

Jaarstukken 2021



Gemeente Nieuwkoop
30 juni 2022

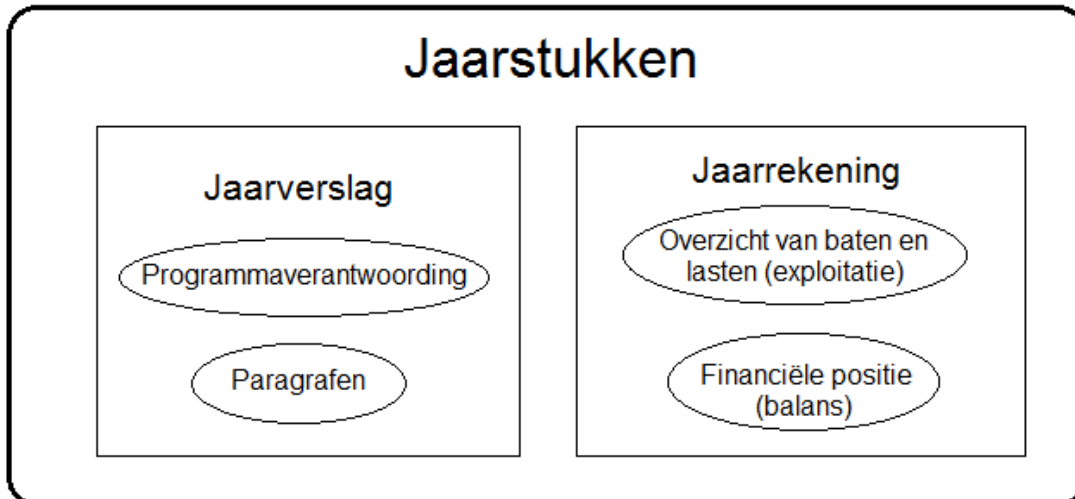
Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
2. Leeswijzer	3
3. Samenvatting.....	5
4. Programmaverantwoording	8
4.1 Programma Ruimtelijke ontwikkeling	8
4.2 Programma Ruimtelijk beheer	25
4.3 Programma Sociaal domein.....	35
4.4 Programma Bestuur en dienstverlening	52
4.5 Programma Bedrijfsvoering	60
4.6 Algemene dekkingsmiddelen	67
5. Paragrafen	71
5.1 Paragraaf Lokale heffingen.....	71
5.2 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	78
5.3 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	85
5.4 Paragraaf Financiering.....	104
5.5 Paragraaf Bedrijfsvoering	108
5.6 Paragraaf Verbonden partijen.....	109
5.7 Paragraaf Grondbeleid.....	119
5.8 Paragraaf Duurzaamheid.....	125
6. Jaarrekening.....	127
6.1 Waarderingsgrondslagen	127
6.2 Balans	132
6.3 Toelichting op de balans	134
6.4 Overzicht baten en lasten	161
6.5 Toelichting op baten en lasten	162
6.6 Wet Normering Topinkomens	163
6.7 Overzicht incidentele baten en lasten	164
6.8 Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves.....	167
7. Bijlagen	168
7.1 Uitvoeringsinformatie	168
7.2 Controleverklaring	176
7.3 Verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen	177
7.4 Rapportage Interbestuurlijk Toezicht	178
7.5 Investerings.....	182
7.6 ENSIA verantwoording.....	188

2. Leeswijzer

Opbouw van de jaarstukken

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



De programmaverantwoording

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

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

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

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

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

De paragrafen

De programmaverantwoording geeft een overzicht van het totale beleid van de gemeente. De paragrafen geven op een beperkt aantal onderwerpen een 'beleidsdwarsdoorsnede'. Het gaat daarbij om programma-overstijgende onderwerpen. In de begroting 2021 is in 8 paragrafen (7 verplichte en 1 zelf toegevoegde) beleid geformuleerd, waarop in de jaarstukken 2021 wordt gerapporteerd:

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

Het overzicht van baten en lasten

Uit de financiële jaarrekening blijkt wat de gerealiseerde baten en lasten in 2021 per programma zijn geweest en hoe deze zich verhouden tot de baten en lasten volgens de laatste stand van de begroting 2021. De verschillen tussen de begrote en de gerealiseerde baten en lasten zijn in de jaarstukken voorzien van een toelichting. Afwijkingen op productniveau > 5% met een minimum van € 15.000 worden toegelicht.

De balans

De jaarrekening laat zien welke gevolgen de gerealiseerde baten en lasten hebben voor de financiële positie van de gemeente. Naast de balans per 31 december 2021 maken hiervan onder andere het overzicht van investeringen en het overzicht van de reserves en voorzieningen deel uit.

3. Samenvatting

Laten we starten om te zeggen dat óók 2021 wederom een lastig jaar is geweest. De crisis rondom Covid-19 zorgde in 2021 ervoor dat we zowel als samenleving als geheel, maar ook als gemeente en als gemeentelijke organisatie helaas nog steeds werden geconfronteerd met diverse verregaande maatregelen opgelegd vanuit de overheid. Maatregelen die zowel op het sociale, maatschappelijke als economische vlak impact hadden en soms vroegen om aanpassing in onze denk- en werkwijzen. Ook voor de gemeenteraad en het college betekende de Covid-19 maatregelen dat werkprocessen steeds moesten worden aangepast. Dit was nodig om op een veilige manier het democratische besluitvormingsproces te kunnen voortzetten, inclusief de daarbij belangrijke openbaarheid van de raadsvergaderingen.

Heel 2021 was het uitgangspunt dat “zo veel mogelijk thuiswerken” de norm was. Als goed werkgever hebben we dat uitgevoerd, waarbij ook maatwerk werd geboden in situaties waarin thuiswerk knelpunten opleverde. De continuïteit van de dienstverlening aan onze inwoners was hierbij steeds een eerste prioriteit voor ons college.

Ondanks het lastige jaar hebben we onze gemeentelijke taken binnen de Covid-19 maatregelen met voorrang weten op te pakken en onze bijdragen geleverd aan belangrijke regionale inspanningen.

De idee om vanaf september 2021 onder de noemer “Nieuwkoop Herstelt” de samenleving te ondersteunen bij initiatieven en deze weer nieuwe energie te brengen konden we helaas niet volledig realiseren. Juist omdat vanaf september 2021 de maatregelen weer steeds grotere beperkingen gaven konden initiatieven geen doorgang vinden. Een groot deel van het door de raad beschikbaar gestelde budget is daarom ook overgeheveld naar 2022. Dit in de hoop dat Covid-19 maatregelen verder zouden kunnen worden afgeschaald en initiatieven van “Nieuwkoop Herstelt” alsnog zouden kunnen worden gerealiseerd.

Hoewel minder dan in 2020 moeten we vaststellen dat productiviteit, bewaking van processen en voortgang van projecten hebben geleden onder de Covid-19 maatregelen. Hetzelfde bereiken kostte meer inspanning en voor nieuwe initiatieven was minder ruimte. Gelet op alles wat wel bereikt is en waarvan we ook uitgebreid verslag doen bij de programma's willen wij toch spreken van een succesvol jaar. Een jaar dat een goede basis heeft gelegd voor 2022 en de verdere periode van de nieuwe gemeenteraad.

Een belangrijk politiek bestuurlijk vraagstuk in 2021 was de vraag hoe we uitvoering konden geven aan de breed gedragen politieke wens om de uitvoering van de woningbouwopgave te versnellen. Met de ambitieuze aanpak zoals beschreven in “Nieuwkoop Bouwt” hebben we een gedurfde en noodzakelijke keuze gemaakt om de ook in onze gemeente aanwezige woningnood aan te pakken. Het voorstel heeft brede steun in de raad zodat de uitvoering in de komende 4 jaar kan rekenen op steun vanuit de raad.

De jaarrekening 2021 sluit met een positief financieel resultaat van € 3.248.000. Dit resultaat is grotendeels het gevolg van een klein aantal relatief grote incidentele voordelen. De grootste daarvan is het resultaat van de grondexploitaties. Dit jaar was dit € 1.791.000 positief. Het is belangrijk de kanttekening te plaatsen dat het positieve resultaat van de grondexploitaties zeker geen automatisme is. Het jaarlijkse resultaat hangt af van de programma's van de grondexploitaties maar zeker ook van diverse andere factoren zoals bouwkosten en de doorlooptijd van juridische procedures. De reguliere exploitatie, waarbij grondexploitaties buiten beschouwing worden gelaten, kende in 2021 een positief resultaat van € 1.457.000.

Naast de grondexploitaties zijn andere belangrijke verklaringen voor het positieve resultaat: hogere baten voor het Zwembad (€ 225.000), lagere lasten voor onze gebouwen in het sociaal domein

(€ 215.000) en een hogere uitkering van het Rijk voor Regeling specifieke uitkering stimulering sport (€ 50.000). Ook in 2021 hebben wij daar waar mogelijk een beroep gedaan op rijksbijdragen waar de gemeente Nieuwkoop mogelijk aanspraak op kon maken. Het duurt vaak langere tijd voordat duidelijk is dat deze bijdrage ook wordt ontvangen. Het is dan soms ook lastig om al gedane uitgaven geheel te koppelen aan deze extra bijdragen. Verder hebben we een incidenteel voordeel van € 700.000 door bijdragen vanuit het Rijk voor de kosten van Covid-19.

In totaal een goed financieel resultaat, maar met die kanttekening dat een belangrijk deel daarvan incidenteel is.

Ook dit jaar willen we de kanttekening maken dat bij de Decemhernota 2021 een relatief hoog bedrag werd overgeheveld naar 2022. Ook dit jaar weer in de verwachting dat in 2022 de Covid-19 maatregelen zouden afnemen en uitgestelde activiteiten zouden kunnen worden opgepakt. Zonder deze overheveling was in de exploitatie het totale resultaat nog positiever geweest. De wens om de uitgestelde activiteiten toch uit te voeren vraagt echter ook om het overgeheveld budget.

Met het jaar 2021 sluiten we, zoals gezegd, wederom een lastig en ook enigszins bijzonder jaar af. Ondanks dit stellen we wel vast dat we erin zijn geslaagd de dienstverlening en ondersteuning aan onze inwoners te blijven bieden zoals zij van ons gewend zijn. Daar mogen we zeker trots op zijn.

Burgemeester en wethouders van Nieuwkoop,

Nicolette Caspers
secretaris

Robbert-Jan van Duijn
burgemeester

Programma's	Begroting na wijziging 2021			Jaarrekening 2021			Verschil		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Ruimtelijke ontwikkeling	-23.599	25.733	2.133	-24.037	24.270	233	-438	-1.463	-1.901
Ruimtelijk beheer	-8.641	15.081	6.439	-8.672	15.400	6.728	-30	319	289
Sociaal domein	-7.363	30.076	22.713	-7.573	29.471	21.897	-210	-605	-816
Bestuur en dienstverlening	-1.066	7.016	5.950	-1.102	6.225	5.122	-36	-791	-828
Bedrijfsvoering	-421	9.051	8.630	-381	9.366	8.985	40	315	355
Algemene dekkingsmiddelen	-46.844	1.195	-45.649	-47.286	1.072	-46.213	-441	-123	-565
Totaal	-87.935	88.152	217	-89.051	85.803	-3.248	-1.116	-2.349	-3.465

In 2021 zijn er Covid-19 kosten gemaakt, in onderstaande tabel zijn deze kosten inzichtelijk per programma.

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

Covid-19 kosten gemeente Nieuwkoop 2021	Kosten
Programma 1 Ruimtelijke ontwikkeling	X
Programma 2 Ruimtelijk beheer	126
Programma 3 Sociaal domein	411
Programma 4 Bestuur en dienstverlening	35
Programma 5 Bedrijfsvoering	198
Programma 6 Algemene dekkingsmiddelen	6
Totaal	776

4. Programmaverantwoording

4.1 Programma Ruimtelijke ontwikkeling

In het programma bevinden zich de volgende thema's:

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

Realisatie van de beoogde maatschappelijke effecten

In 2021 was de 'wooncrisis' het hoofdthema als het gaat om ruimtelijke ontwikkeling. Het tekort aan woningen, ook in onze regio en gemeente, wordt steeds zichtbaarder en woningprijzen lopen snel op. Dit heeft ingrijpende gevolgen voor onze inwoners, waarbij vooral jongeren/starters het moeilijk hebben, maar ook veel senioren en gezinnen weinig of geen uitzicht op een passende woning hebben. Voor de zomer heeft de gemeenteraad besloten tot een flinke uitbreiding van de capaciteit om de woningbouwontwikkeling in onze gemeentelijke projecten te versnellen. Inmiddels is een team Woningbouw opgezet en zijn nieuwe medewerkers geworven. Tegelijkertijd zijn we blijven inzetten op het verder brengen van onze woningbouwprojecten. Zo zal volgens planning in 2022 gestart worden met de bouw van woningen aan de Grendel in Nieuwkoop, op de achtergebleven schoollocaties in Ter Aar en op de centrumlocatie in Nieuwveen. Daarnaast is in 2021 en begin 2022 een aanzienlijk aantal bestemmingsplannen vastgesteld, een cruciale stap om de bouw van een flink aantal woningen dichterbij te brengen. Goede vooruitgang, maar woningbouwontwikkeling is een langdurig proces en daarom zetten wij voor de korte termijn ook in op alle mogelijke andere manieren om te zorgen dat onze inwoners een betaalbare en passende woning kunnen vinden. Bijvoorbeeld door lokale toewijzing, het stimuleren van doorstroming en het doelgroepenbeleid, maar ook met een anti-speculatiebeding en zelfbewoningsplicht voor nieuwbouwwoningen. We beseffen ons dat dit de wooncrisis niet ineens kan oplossen, maar we doen er wel alles aan om de gevolgen ervan te verlichten.

Samenwerking verbonden partijen

Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten.

Gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland

Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

4.1.1 Thema Ruimtelijk beleid

Realisatie van het beleid

Ruimtelijk Beleid

Omgevingswet (integraal)

Voor het implementatietraject van de Omgevingswet hebben wij opnieuw moeten inspelen op uitstel van de ingangsdatum. Toch hebben we in 2021 de nodige stappen gezet. Zo is de benodigde software aangeschaft, is Nieuwkoop technisch aangesloten op het DSO en is gestart met trainingen voor en het testen van de diverse applicaties. Verder is de voorbereiding gestart van noodzakelijke (veelal technische) raadsbesluiten in de aanloop naar de Omgevingswet. Hierbij is onder andere een werkgroep vanuit de raad betrokken.

Een andere mijlpaal is dat in juli 2021 de Omgevingsvisie Nieuwkoop is vastgesteld, waarmee dit project is overgegaan in een doorlopend proces. Dit proces is gericht op de doorontwikkeling en het 'levend houden' van de visie, en krijgt de komende periode verder vorm. Ook het bestemmingsplan met verbrede reikwijdte voor Buytewech-Noord is in november 2021 vastgesteld. Dit bestemmingsplan met aspecten van een omgevingsplan was een experiment ter voorbereiding op de Omgevingswet.

Wet kwaliteitsborging bouwen

Met het uitstellen van de Omgevingswet schuift ook de ingangsdatum van de nieuwe 'Wet kwaliteitsborging bouwen' door. De meeste activiteiten rond de implementatie van de wetgeving zijn daarom ook uitgesteld totdat duidelijk is wanneer de wet in werking zal treden. De financiële gevolgen hiervan zullen verwerkt worden in de begroting 2023-2026 en de nog door de raad vast te stellen legestarieven voor 2023. Regionaal participeren we in een samenwerkingsverband met als doel deelname aan een pilot om te kunnen oefenen met private kwaliteitsborging.

Gebiedsgerichte aanpak (stikstof)

Stikstof blijft voor ons gebied een belangrijk onderwerp door de directe (juridische) invloed op bijvoorbeeld woningbouw en economische ontwikkelingen. De gebiedsgerichte aanpak (GGA) onder provinciale regie voorziet in een integrale, oplossingsgerichte benadering. Hierbij is de stikstof problematiek gekoppeld aan natuurherstel, waterkwaliteit, CO₂, bodemdaling en de landbouwtransitie. Mede vanuit dit gebiedsproces worden provincie(s) en Rijk gewezen op de noodzaak van extra middelen, doelmatige beleidsregels en juridisch houdbare wet- en regelgeving.

Wonen

Doelgroepenbeleid

In 2021 heeft de gemeente verder invulling gegeven aan het doelgroepenbeleid: het bouwen en bereikbaar maken van de juiste woning, voor de juiste doelgroep, op de juiste plek. We hebben het Integraal woningbouwprogramma Nieuwkoop gebruikt als leidraad voor de verschillende gemeentelijke projecten. Deze programma's zijn dankzij de doelgroepenverordening voor langere tijd ook vastgelegd in bestemmingsplannen. De verordening Woonfonds heeft initiatiefnemers gestimuleerd om sociale woningbouw te ontwikkelen. Tot slot is er een aantal startersleningen verstrekt.

Het was ook een jaar dat gekend werd door enorme prijsstijgingen op de woningmarkt. Dit heeft gevolgen voor onze woningbouw-ambities gericht op starters en jongeren. Het college heeft daarom een verkenning met de gemeenteraad besproken, waarin de voor- en nadelen van verschillende beleidsinstrumenten staan beschreven. In samenspraak met de raad is gekozen om het

beleidsinstrumentarium verder aan te scherpen en aan te vullen. Één van de aanvullingen op het woonbeleid die al is ingevoerd, is de beleidsregel anti-speculatiebeding en zelfbewoningsplicht. Deze beleidsregel zorgt ervoor dat kopers van betaalbare nieuwbouwwoningen de woning de eerste vijf jaar alleen onder voorwaarden kunnen verkopen of verhuren. Hiermee beogen we dat de woningen worden gebruikt om erin te wonen en niet om ermee te speculeren.

Regio

In het regioverband Holland Rijnland is gewerkt aan twee notities met voorstellen om een nieuwe woonagenda te maken en aanpassingen te doen aan de huisvestingsverordening en het woonruimteverdeelsysteem. Na de gemeenteraadsverkiezingen in 2022 zullen voorstellen aan de gemeenteraden in de regio worden voorgelegd om hier besluiten over te nemen.

Prestatieafspraken woningcorporaties

Samen met Woondiensten Aarwoude en Woningstichting Nieuwkoop is uitvoering gegeven aan de prestatieafspraken voor 2021. Ook zijn nieuwe prestatieafspraken getekend voor de periode 2022-2025. Er is afgesproken tijdens die periode niet meer jaarlijks de prestatieafspraken te actualiseren. Ook voor 2022 zijn geen nieuwe prestatieafspraken met Vestia getekend. We vinden de inzet van Vestia voor de volkshuisvestelijke doelstellingen zoals die staan verwoord in de Woonvisie namelijk te beperkt. Vestia kan hier door financiële beperkingen die van hogerhand worden opgelegd op korte termijn geen verandering in brengen.

Doorstroming

De inzet op doorstroming wordt, gelet op het lage aantal vrijkomende woningen, steeds belangrijker om alle doelgroepen aan een geschikte woningen te kunnen helpen. We hebben hier aandacht aan besteed door op verschillende locaties levensloopbestendige woningen te programmeren en door de verkenning naar locaties en concepten voor wonen met zorg. De woningcorporaties hebben lokaal maatwerk ingezet en WSN heeft de regeling oude huur = (bijna) nieuwe huur doorgezet. Ook is de gemeente in 2021 begonnen met het afleggen van welzijnsbezoeken. Daarbij komen ook vraagstukken over wonen en verhuizen aan de orde en kan het advies of de hulp van de woningcorporaties worden ingeroepen.

Wonen met zorg

Onderzoeksbureau Companen heeft de woonbehoeften van ouderen in de gemeente op een rij gezet en een aantal aanbevelingen gedaan. Naar aanleiding hiervan hebben we gesprekken met stakeholders gevoerd. We hebben vervolgens verkend hoe het woningbouwprogramma kan worden uitgebreid met woonconcepten en locaties om meer woonconcepten met zorg voor ouderen mogelijk te maken.

Zorgboerderijen

Gezien het huidige aanbod van kleine zorginitiatieven in Nieuwkoop is het verder reguleren hiervan niet noodzakelijk gebleken en zal vooralsnog niet worden overgegaan tot het opstellen van een beleidskader voor kleine zorginitiatieven.

Huisvesting arbeidsmigranten

In 2021 is een bestuurlijk-ambtelijke regiegroep arbeidsmigranten gevormd. De regiegroep focust zich op een brede aanpak van alle aspecten die bij dit onderwerp komen kijken. Hierbij wordt gekeken naar huisvesting van arbeidsmigranten in woonwijken, verblijfslocaties binnen en buiten woonwijken, inschrijving van arbeidsmigranten, sociaal-maatschappelijke aspecten en het voorkomen van uitbuiting. De planning is om voor de zomer van 2022 een document aan de raad aan te bieden waarin de brede aanpak van het onderwerp huisvesting van arbeidsmigranten is beschreven.

Herontwikkeling Koetshuis

Begin 2021 is de sloop van het Koetshuis afgerond. Op basis van een eerder principeverzoek heeft Woningstichting Nieuwkoop een bestemmingsplan op laten stellen voor de nieuwbouw. Dit bestemmingsplan – dat voorziet in de bouw van in totaal 31 sociale huurwoningen – is in het najaar van 2021 ter visie gelegd; besluitvorming zal plaatsvinden in 2022.

Herontwikkeling Centrumlocatie Nieuwveen

In het centrum van Nieuwveen trekken de Woningstichting Nieuwkoop (WSN) en de gemeente samen op bij de ontwikkeling van 40-50 sociale huurwoningen ter hoogte van de A.H. Kooistrastraat en 't Liemerhof. In 2021 is op basis van het stedenbouwkundig plan en het beeldkwaliteitsplan gewerkt aan de afronding van het bestemmingsplan dat vervolgens in procedure is gebracht. Er is gestart met het ontwerpen van de openbare ruimte.

Woningbouw Woerdense Verlaat

In 2020 heeft het college een positief standpunt ingenomen over de herontwikkeling van een deel van het terrein van de voormalige betonfabriek in Woerdense Verlaat. In 2021 zijn deze plannen verder uitgewerkt, met name op het punt van geluid afkomstig van het bedrijventerrein. Dit onderzoek loopt momenteel nog. Naast horeca en commerciële ruimtes voorziet dit plan in woningbouw, waaronder minimaal 35% woningen voor starters en senioren.

Paradijsweg Westzijde

Het in december 2020 vastgestelde bestemmingsplan Paradijsweg Natte zijde, fase 1 is nog in de beroepsfase. Op het verloop van deze procedure heeft de gemeente geen invloed. Door de initiatiefnemers zijn tot op heden geen voorstellen gedaan voor een fase 2.

Openbaar vervoer

In 2021 was er, vanwege de Covid-19 pandemie, nog steeds sprake van een onzekere 'marktsituatie'. Provinciale Staten heeft het 'Transitieplan Openbaar Vervoer Zuid-Holland - Onderweg naar een toekomst vast OV na corona' vastgesteld. Vanuit dit transitieplan zijn de vervoerplannen voor 2022 nader uitgewerkt. Omdat deze uitwerking een verlaging van frequentie en lijnvoering betrof hebben we stevig ingezet op verbetering. Dit heeft geleid tot een aantal duidelijke verbeteringen voor de lijnen die door onze gemeente rijden. Zo is de lijn 282 Alphen aan den Rijn - Ter Aar - Alphen aan den Rijn geïntroduceerd voor tijdens de spitsuren en is na een pilotfase de dienstregeling tijdens de spits voor het traject Alphen aan den Rijn via Nieuwkoop naar Uithoorn (lijn 247) geïntensiveerd.

Aanwijzing monumenten

In januari 2021 zijn in totaal 21 nieuwe gemeentelijke monumenten aangewezen. De aanwijzing van deze gemeentelijke monumenten is een eerste stap naar het verbreden van het monumentenbestand, zodat objecten van cultuurhistorische betekenis hiermee behouden blijven voor de toekomst. In 2022 wordt het aanwijzen van nieuwe monumenten vervolgd.

4.1.2 Thema Grondzaken en Vastgoed

Realisatie van het beleid

Versnellen Woningbouw - Nieuwkoop Bouwt!

Naar aanleiding van de motie 'Aanvalsplan versnellen binnenstedelijke woningbouw' hebben we onderzocht hoe de ontwikkeling van woningbouwprojecten in Nieuwkoop kan worden versneld. Op basis van het raadsvoorstel 'Nieuwkoop Bouwt!' heeft de raad voor de zomervakantie besloten tot het fors uitbreiden van de formatie voor woningbouwontwikkeling en de oprichting van een projectbureau/team Woningbouw. Naast het organisatorisch opzetten van het nieuwe team en de werving is er veel aandacht voor het aanbrengen van focus, het versnellen van processen en het toepassen van nieuwe methodieken.

Woningbouwopgave in relatie tot woningbouwlocaties

De woningbehoefte voor onze gemeente is berekend op ruim 1.900 woningen over de periode 2019-2029. Het bouwen van dit aantal woningen kan alleen als alle potentiële woningbouwlocaties die wij op dit moment in beeld hebben, succesvol tot ontwikkeling worden gebracht. Daarbij is toestemming van de provincie om locaties buiten bestaand stedelijk gebied (bsd) te ontwikkelen essentieel. Een succes op dit vlak is dat de provincie in 2021, op aangegeven van de gemeente, heeft besloten de locatie Ter Aar Noordoost op te nemen op de 3 hectare-kaart. Ontwikkeling van deze locatie kan nu worden opgestart.

Samenvatting resultaten Woningbouwprojecten

Het kalenderjaar 2021 stond enerzijds in het teken van het afronden van diverse woningbouwplannen, zoals Vivero en de Verwondering en anderzijds in verder brengen van (relatief) nieuwe locaties zoals Lindelaan, Buytewech-Noord, Teylerspark II en Noordeinde. Daarnaast is ingezet op het opstarten van nieuwe projecten (Vrouwenakker-West) en het in de markt zetten van projecten als De Grendel en de Scholenlocaties in Ter Aar.

Afronden locaties

De locatie Vivero nadert de afronding van de ontwikkeling. Alle kavels zijn inmiddels verkocht en veruit de meeste woningen gebouwd. In oktober is gestart met het woonrijp maken van het gehele plangebied.

Ook op de drie eilanden van De Verwondering zijn alle kavels verkocht en nagenoeg allemaal geleverd. De realisatie van de woningen op het Noorder- en Zuidereiland is in volle gang.

Doorontwikkelen locaties

In 2021 is de bestemmingsplanprocedure (voorontwerp en ontwerp) voor het project Lindelaan doorlopen en is de grondexploitatie opgesteld, de sloop van het voormalige Ashram college voorbereid en een bureau geselecteerd dat de gemeente gaat adviseren bij de tenderprocedure. Inmiddels is de grondexploitatie en het bestemmingsplan Lindelaan vastgesteld.

In november kon de raad het bestemmingsplan met verbrede reikwijdte voor Buytewech Noord vaststellen. Daarmee is de bouw van 290 woningen weer een belangrijke stap dichterbij. Om snel ook daadwerkelijk met de aanleg van de wijk te kunnen starten (aanbrengen voorbelasting, start bouwrijp maken) is veel tijd en energie gestoken in de rotonde, de hoofdontsluiting en de onderhandelingen met een ontwikkelaar die eigendom heeft in het gebied. Helaas konden deze onderhandelingen niet voor de jaarwisseling worden afgerond.

De planvorming voor Teylerspark II en Noordeinde loopt gelijk op. Participatie, het vaststellen van het stedenbouwkundig plan en het voltooiën van het bestemmingsplan kregen prioriteit. Beide plannen

zetten nadrukkelijk in op woningen voor starters en jongeren. Het voormalige schoolgebouw van De Diamant is na de oplevering van het IKC 7hoven inmiddels gesloopt.

Nieuwe projecten

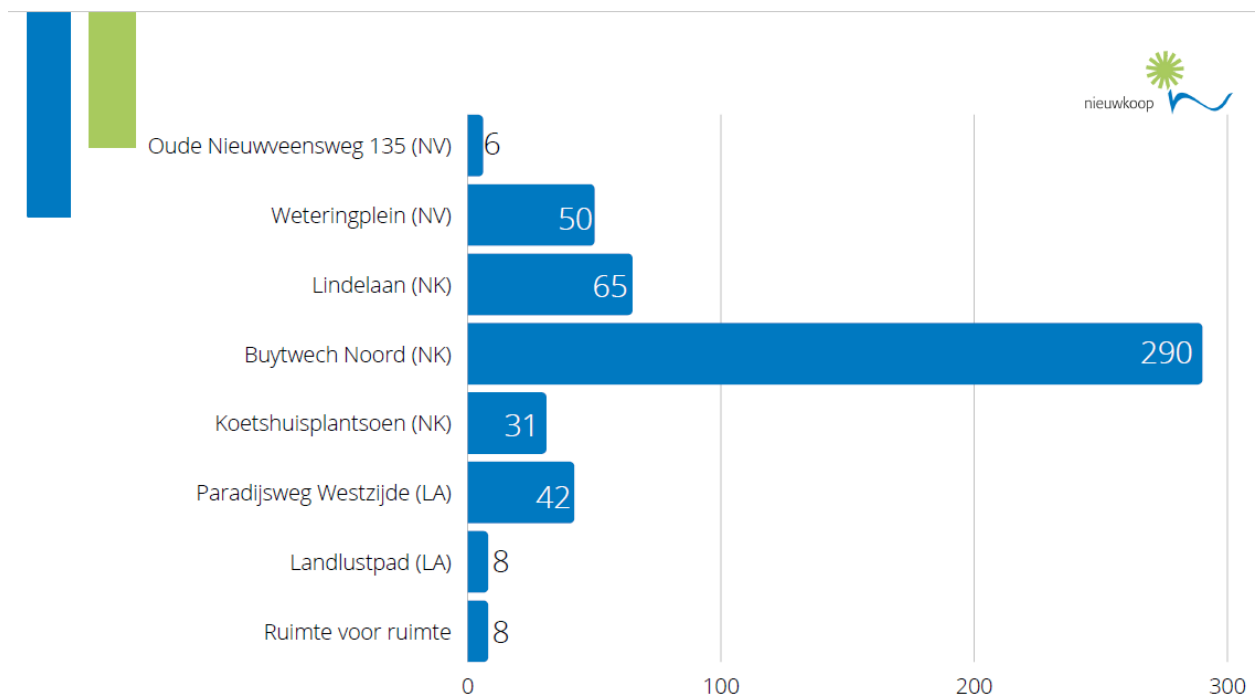
We hebben de Visie op Wonen in Vrouwenakker-West 2025 afgerond en de aankoop van grond voor de noodzakelijke ontsluiting van het plangebied gerealiseerd. Begin 2022 is de raad akkoord gegaan met de visie en heeft zij ook een krediet voor de grondaankoop beschikbaar gesteld.

In de markt zetten van projecten

De onderhandelingen ten aanzien van de locatie de Grendel en de scholenlocaties in Ter Aar zijn succesvol afgerond. Dat betekent dat omgevingsvergunningen kunnen worden aangevraagd, resulterend in start bouw van de woningen in 2022.

Centraal thema

De nadruk lag in 2021 op het opstellen, in procedure brengen en vaststellen van een groot aantal bestemmingsplannen, zodat vervolgens daadwerkelijk gebouwd kan worden. Daarmee is (inclusief besluitvorming begin 2022) de bouw van 500 nieuwe woningen planologisch verankerd in vastgestelde bestemmingsplannen. In 2022 volgen de bestemmingsplannen voor project Noordeinde en Teylerspark II.



Stikstof en gevolgen voor woningbouw in Nieuwkoop

De stikstofproblematiek werkt door in veel gemeentelijke projecten en initiatieven uit de samenleving. Nieuwkoop is bestuurlijk en ambtelijk stevig betrokken bij dit dossier. Onze organisatie bouwt, samen met externe adviespartners, gaandeweg steeds meer kennis en ervaring op over verplichtingen en (on)mogelijkheden bij ruimtelijke ontwikkelingen. Door vroegtijdig signaleren, grondig onderzoek en zorgvuldig onderbouwen, heeft stikstof vooralsnog niet of nauwelijks tot belemmeringen of ingrijpende aanpassingen van onze woningbouwprojecten geleid.

Aanvullingswet geluid (cumulatie van vliegtuiggeluid)

Het is de bedoeling dat gelijktijdig met de invoering van de Omgevingswet ook de Aanvullingswet geluid in werking zal treden. Als deze aanvullingswet er komt zullen de rekenregels voor geluid (door cumulatie) veel strenger worden dan nu het geval is. Hierdoor wordt het lastiger om woningbouwplannen in de nabijheid van onze luchthaven te ontwikkelen. De aangekondigde Aanvullingswet heeft tot veel bezwaren geleid bij alle gemeenten rondom Schiphol en andere belangengroepen. Ook wij hebben hierbij actief onze stem laten horen. In 2022 besluit de Tweede Kamer over de wet.

Nota Grondbeleid

In 2021 is de nieuwe nota Grondbeleid vastgesteld. In de nota wordt een duidelijke relatie gelegd tussen de bredere gemeentelijke beleidsdoelstellingen en het grondbeleid. We zetten met deze nota in op situationeel grondbeleid. Bij situationeel grondbeleid is de gemeentelijke rol bij het voeren van grondbeleid situatieafhankelijk, waarbij per voorliggende situatie een keuze wordt gemaakt tussen actief, faciliterend of samenwerkend grondbeleid.

4.1.3 Thema Economie, Toerisme, Natuur

Realisatie van het beleid

Economie

Bedrijventerrein Schoterhoek II

De aanleg van het warmtenet is afgerond en het net is in gebruik genomen. De eerste bedrijfspanden zijn inmiddels gerealiseerd, in gebruik genomen en aangesloten op het warmtenet. Verder stond 2021 in het teken van de verkoop en uitgifte van bedrijfskavels. Alle kavels zijn verkocht onder voorbehoud en in 2021 zijn zestien kavels geleverd. De laatste tien kavels zullen naar verwachting in 2022 geleverd worden.

Greenport Aalsmeer

Medio 2021 zijn door de Greenport diverse onderzoeken afgerond, waaronder een onderzoek naar de economische betekenis van de tuinbouwsector in de Greenport. Ook is onderzoek gedaan naar arbeidsmigranten in de Greenport en de daaruit voortvloeiende huisvestingsopgave. Aanvullend loopt een pilot voor gemeentelijke registratie van arbeidsmigranten en is een handreiking opgesteld die handvatten geeft voor de beoordeling van huisvestingsinitiatieven. Ook qua duurzaamheid van de sector zijn onderzoeken verricht. Zo is er een onderzoek afgerond naar de warmtevraag bij tuinbouwbedrijven en de mogelijkheden om aan de warmtevraag te voldoen. Tot slot is gestart met een onderzoek gericht op de herijking van de organisatie van de Stichting Greenport Aalsmeer.

Visie op het maatwerkgebied

In 2021 is er gewerkt aan een startnotitie voor een visie op het maatwerkgebied. Onderdeel van de startnotitie is een planverkenning. Er is met diverse stakeholders uit het gebied gesproken en zo hebben stakeholders en deskundigen input kunnen leveren voor de visie. Het uitwerken van de visie krijgt een vervolg in 2022.

Standplaatsenbeleid

Voor de totstandkoming van een nieuw standplaatsenbeleid zijn de VON, de bedrijfsinvesteringszones (BIZ), ondernemers van de andere winkelcentra, de centrummanager, medewerkers van de gemeente en de CVAH (Centrum Ambulante Handel) geraadpleegd. Het standplaatsen beleid is in 2022 worden vastgesteld.

Ondernemersfonds

Eind 2021 is de raad door middel van een presentatie bijgepraat over de tussenevaluatie van het ondernemersfonds, met daarbij een overzicht van de lopende projecten en de financiële verantwoording. Er zijn diverse samenwerkingsprojecten, onder meer een onderzoek voor bedrijventerrein Bovenland naar de mogelijkheden voor het opzetten van een slim energiesysteem.

Revitalisering Bovenland

Een groep ondernemers op Bovenland vormt de werkgroep "Revitalisering Bovenland", de gemeente is hier bij betrokken. De werkgroep zorgt voor het bekostigen van een parkmanager (een provinciale subsidie is binnengehaald). Er is aandacht voor het verduurzamen van bedrijfspanden onder meer door het plaatsen van zonnepanelen op daken. Beperkende factor daarbij is de netwerkcapaciteit.

Doorontwikkeling Ondernemersloket

We hebben aandacht gegeven aan de vindbaarheid van het Ondernemersloket op onze website. We geven informatie over tal van onderwerpen, waaronder informatie rondom de Covid-19 maatregelen. Het loket is op verschillende manieren laagdrempelig bereikbaar en vanuit het loket worden regelmatig

bedrijfsbezoeken afgelegd. Deze bezoeken zorgen ervoor dat snel een beeld kan worden gevormd van plannen waar ondernemers mee komen.

Aansluiting Arbeidsmarkt en Onderwijs

Door de krappe arbeidsmarkt is het in bijna alle branches moeilijk om aan goed personeel te komen. Om een betere aansluiting tussen jonge werkzoekenden en werkgevers te bewerkstelligen is het actieplan "Extra inzet jeugdwerkloosheid Alphen aan den Rijn, Nieuwkoop, Kaag & Braassem" gestart. Het actieplan richt zich met name op jongeren tussen 16-27 jaar, die schoolverlater zijn of school al hebben verlaten met of zonder startkwalificatie.

Covid-19 en Economie

Tijdens de Covid-19 pandemie hebben we veel contact gehad met de lokale ondernemers, om ervoor te zorgen dat we wisten wat er speelde en waar nodig te kunnen ondersteunen. Soms ook gewoon om interesse te tonen en medeleven met de vervelende situatie waar zij zich in bevonden. Voor de horeca en detailhandel zijn verschillende extra mogelijkheden gecreëerd, zoals tijdelijke uitbreiding van de terrassen. Daarnaast zijn activiteiten in gang gezet, zoals het mogelijk maken van 'Click & Collect' in samenwerking met Nieuwkoop Marketing en de centrummanager.

Detailhandel

Versterken dorpskernen en centrummanagement

Winkeliers en horeca ondernemers ervaren de rol van de centrummanager als positief: onafhankelijk, betrokken en met kennis van zaken. De samenwerking van ondernemers in de dorpskernen wordt hierdoor gestimuleerd. Ook vanuit de Bedrijfsinvesteringszones (BIZ) Nieuwkoop en Ter Aar is waardering voor het verbindende werk van de centrummanager.

Uitvoering Centrumvisie Nieuwkoop

Er is gestart met de uitvoering van de vastgestelde Centrumvisie. Uitgangspunt hierbij zijn de tien in de visie genoemde projecten. Voor de belangrijkste projecten zijn werkgroepen samengesteld met een vertegenwoordiging van belangrijke stakeholders. Daarbij is vooral gezocht naar vertegenwoordigers van een achterban. De wensen, uitgangspunten en voorstellen van iedere werkgroep worden in een regiegroep bekeken op samenhang met de centrumvisie en eventuele tegenstrijdigheden, vervolgens worden de plannen gebundeld tot een uitvoeringsdocument. Zodra iedere werkgroep zijn input heeft kunnen leveren (in de loop van 2022) kan worden gestart met de uitvoering.

Recreatie en Toerisme

Nieuwkoop Marketing

Nieuwkoop Marketing heeft in 2021 haar website een grote make-over gegeven. Daarnaast zijn er promotie filmpjes gemaakt voor verschillende doeleinden en neemt Nieuwkoop Marketing deel aan de Groene Hart Verbinders, een samenwerking om het Groene Hart te promoten. Gedurende de periode dat Covid-19 maatregelen golden heeft Nieuwkoop Marketing zich ingezet voor lokale ondernemers en hen ondersteund met allerlei activiteiten. Zo is geholpen bij het opzetten van 'Click & Collect' en de promotie daarvan. Verder zijn diverse marketingactiviteiten opgezet, bijvoorbeeld door middel van de inzet van 'influencers'. Dit heeft echt bijgedragen aan het meer op de kaart zetten van Nieuwkoop en de Nieuwkoopse ondernemers.

Flexibel Meerjaren Programma (FMP) Rijn- en Veenstreek

Vanuit dit programma zijn in 2021 verschillende projecten gestart. De provincie heeft haar bijdrage aan het programma beëindigd, maar de deelnemende gemeenten Alphen aan den Rijn, Nieuwkoop en Kaag en Braassem onderzoeken of zij het FMP, in meer bescheiden vorm, voort kunnen zetten.

Bestuurlijke Tafel Vrije Tijd, Water en Groen (Groene Hart)

Drie projecten geïnitieerd vanuit deze samenwerking sprongen in 2021 in het oog: 'Cross Media' een zo groot mogelijke aanwezigheid in sociale en gedrukte media; 'Gebiedsvertegenwoordiging' hiervoor zijn 59 folderdisplays en 15 mega tablets geplaatst; en 'Project verbindende Routes' waarvoor 25 Groene Hart routes zijn ontwikkeld.

Waterrecreatie en Hollandse Plassen

De samenwerking met de provincie is, als het gaat om waterrecreatie op de Hollandse Plassen, versterkt. Er is, onder gemeentelijke regie en gefinancierd door de provincie, onderzoek gedaan naar kleinschalige overnachtingsmogelijkheden op of rond het water, voor het mogelijk maken van meerdaags varen. Belangrijke aanbeveling is dat concrete aanvragen gezamenlijk, integraal en casusgewijs worden opgepakt en behandeld (met verschillende overheden in één projectteam). Verder zijn in 2021 nog drie provinciale subsidies aangevraagd voor activiteiten in Nieuwkoop en ook toegekend. Het gaat om het plaatsen van twee laadpalen voor elektrische vaartuigen, een drijvend toilet ten behoeve van waterrecreanten en een bijdrage in de marketing kosten van het “merk” Hollandse Plassen.

Drechtdoorsteek

De plannen voor een 'Drechtdoorsteek' staan op de agenda en er zijn in de regio weer de nodige gesprekken gevoerd. Het is nog niet gelukt om alle betrokken gemeenten op een lijn te krijgen.

Dorpshart Ter Aar

Het doel van de planvorming rondom het Dorpshart Ter Aar is toewerken naar een toekomstbestendig winkelcentrum en tegelijkertijd de aantrekkingskracht vergroten. Na de sloop van sporthal 'De Vlinder' vormt de herontwikkeling van de Vlinderlocatie het startpunt voor de verdere integrale herontwikkeling van het centrum. Om dit doel te bereiken is een start gemaakt met de voorbereiding van een partnerselectie. De te selecteren partner maakt samen met de gemeente een plan voor het Dorpshart. De betrokkenheid en deelname van vastgoedeigenaren in het gebied is voor het welslagen van dit plan van cruciaal belang.

4.1.4 Beleidsindicatoren en dashboards

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	NL Gemeente 25.000-50.000	Nieuwkoop 2021	JR Nieuwkoop 2020	JR Bron
Funciemenging	%	49,9 (2020)	49,1 (2020)	49,6 (2019)	LISA
Vestiging(en) van bedrijven	Per 1.000 inwoners 15-65 jaar	152,9 (2020)	165,7 (2020)	155,6 (2018)	LISA
Gemiddelde WOZ- waarde	€ 1.000	Geen data	345	325	CBS
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	8,6 (2020)	14 (2020)	6 (2018)	ABF
Demografische druk	%	78,3 (2021)	72,9 (2021)	73,1 (2020)	CBS
Gemeentelijke woonlasten Eenpersoons- huishoudens	€	Geen data	854 (2021)	839 (2020)	COELO
Gemeentelijke woonlasten Meerpersoons- huishoudens	€	Geen data	966 (2021)	952 (2020)	COELO

Cijfers op basis van www.waarstaatjegemeente.nl per 15 februari 2022

Toelichting

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

Funciemenging

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

Vestiging(en) van bedrijven

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

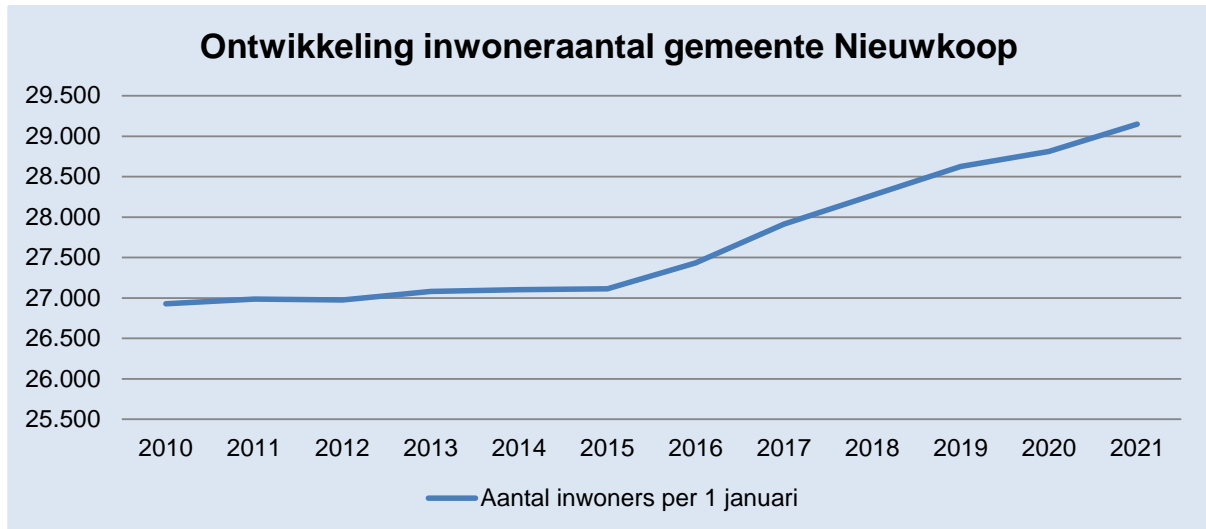
Demografische druk

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.

Dashboards

Ontwikkeling inwonersaantal gemeente Nieuwkoop per 1 januari

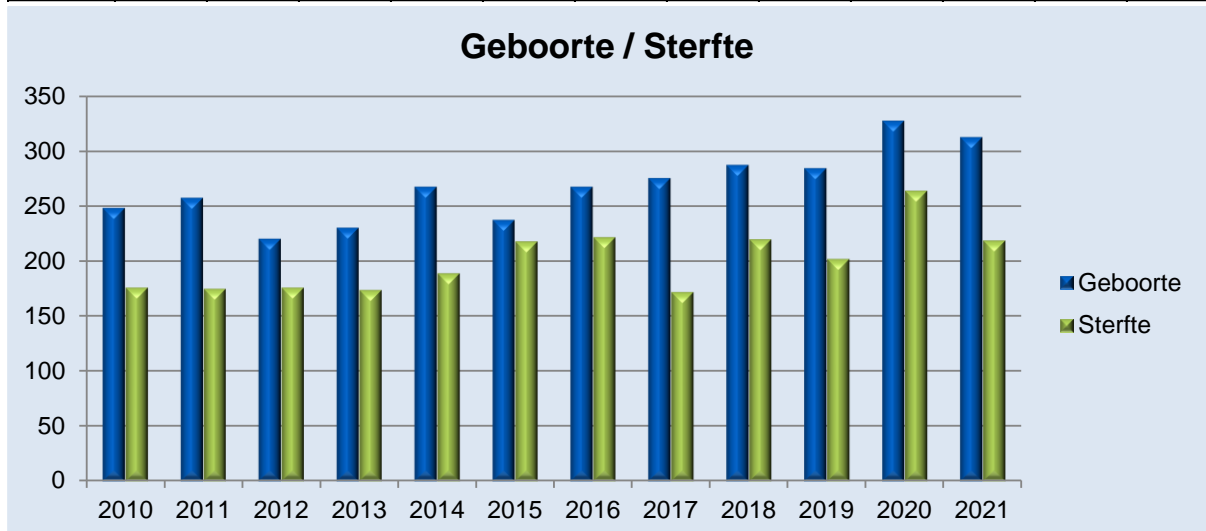
2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
26.929	26.988	26.974	27.082	27.104	27.114	27.433	27.914	28.269	28.628	28.811	29.151



Bron: CBS

Geboorte/ sterfte

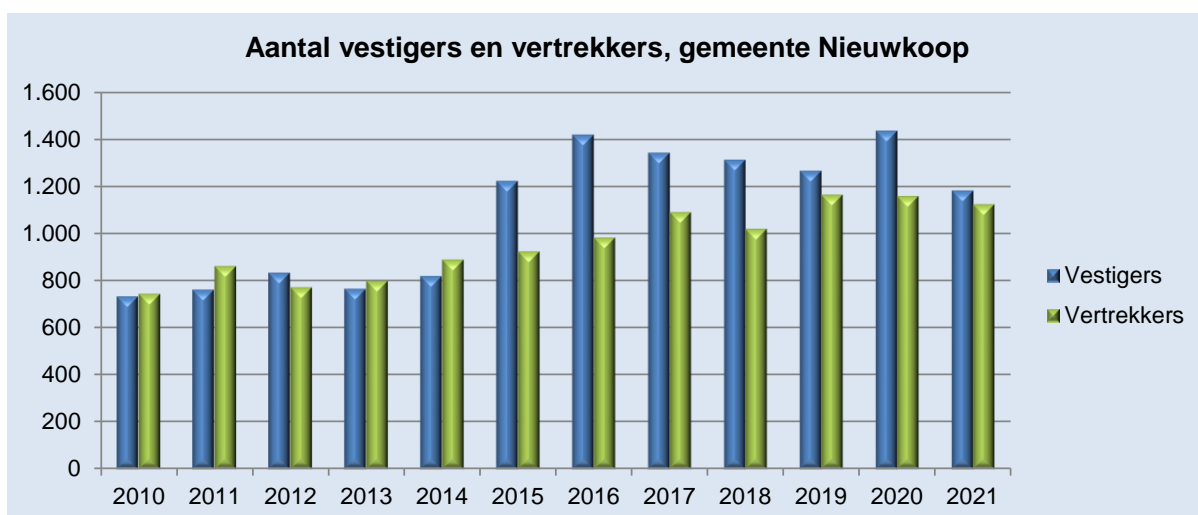
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Geboorte	248	257	220	230	267	237	267	275	287	284	327	312
Sterfte	176	175	176	174	189	218	222	172	220	202	264	219



Bron: CBS

Vestigers en vertrekkers

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Vestigers	734	763	835	767	821	1.224	1.420	1.344	1.314	1.267	1.437	1.184
Vertrekkers	745	862	773	800	890	925	983	1.091	1.021	1.166	1.160	1.125



Bron: CBS

Voorraad Woningen Nieuwkoop

Jaar	stand per 1 januari	Toevoeging	Onttrekking
2019	11.361	153	16
2020	11.498	172	10
2021*	11.660	104	12
2022*	11.752		

Bron: CBS

*voorlopige cijfers

Startersleningen

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

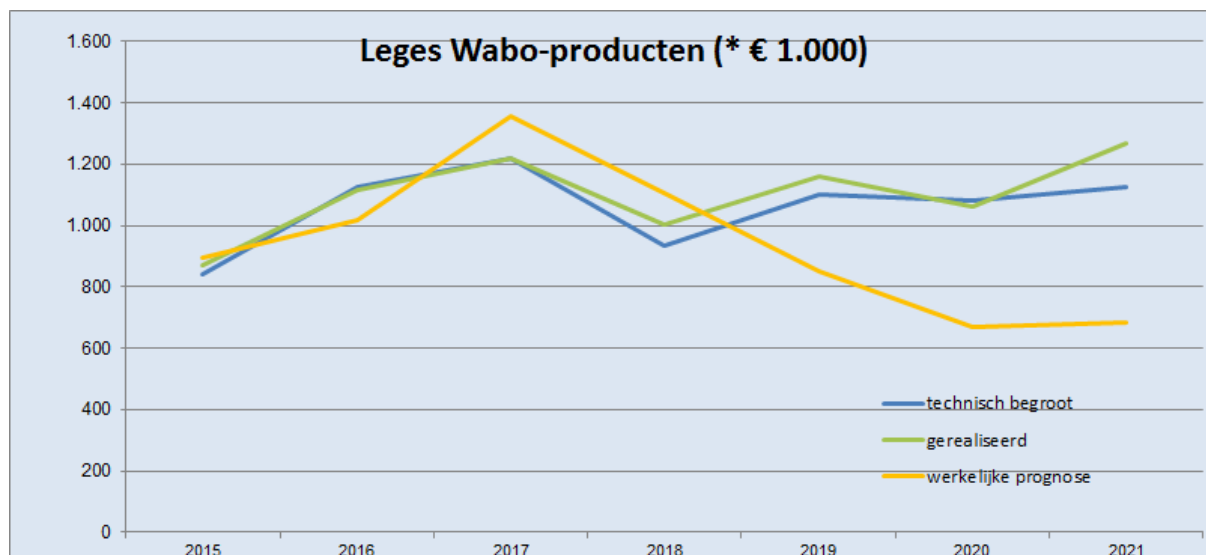
Investeringsbudget sociale woningbouw

Per 31 december	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Reservering volkshuisvesting (Woonfonds)*	106	300	360	382	856	962	1.298	1.298
Reservering Woningbouw	5.000	4.406	2.262	2.262	2.833	2.833	2.833	3.460
Voorziening Permanente Sociale Woningbouw**			2.144	1.347	1.459	950	455	0

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

** De Voorziening Permanente Sociale Woningbouw is per 01-07-2021 opgeheven en is onderdeel geworden van de Reservering Woningbouw.

Leges omgevingsvergunningen



Technisch begroot 2021 op basis van gemiddelde realisatie laatste 4 jr.	1.125
Prognose voor 2021	682
Gerealiseerd	1.266
Procentueel t.o.v. prognose	185,63%
Procentueel t.o.v. begroting	112,53%

Omgevingsvergunningen per 31-12-2021

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

*) Een aanvraag kan meerdere onderwerpen bevatten

Aantal ingekomen meldingen	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Brandveilig gebruik	15	12	13	9	6	0
Sloopactiviteiten	159	144	184	159	154	165

4.1.5 Financieel overzicht

Ruimtelijke ontwikkeling								
Begroting na wijziging 2021			Rekening 2021			Verschil		
Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
-23.599	25.733	2.133	-24.037	24.270	233	-438	-1.463	-1.901

Lasten

Thema	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil
Ruimtelijk beleid	2.037	2.334	2.208	-126
Grondzaken en vastgoed	16.370	20.943	19.851	-1.093
Economie, toerisme, natuur	1.208	1.687	1.299	-388
Totaal Lasten	19.616	24.964	23.357	-1.606

Baten

Thema	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil
Ruimtelijk beleid	-1.238	-1.218	-1.371	-154
Grondzaken en vastgoed	-16.552	-20.862	-21.426	-563
Economie, toerisme, natuur	-71	-224	-246	-22
Totaal Baten	-17.861	-22.304	-23.043	-739

Saldo

Thema	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil
Ruimtelijk beleid	799	1.116	836	-279
Grondzaken en vastgoed	-182	81	-1.575	-1.656
Economie, toerisme, natuur	1.137	1.463	1.053	-410
Totaal saldo van lasten en baten	1.755	2.660	315	-2.346
Toevoeging reserves	641	769	913	143
Onttrekking reserves	-364	-1.296	-995	301
Saldo mutaties reserves	277	-527	-82	445
Gerealiseerd resultaat	2.032	2.133	233	-1.901

Toelichting*Toelichting bij financiële ontwikkeling***LASTEN € 1.606.000 VOORDEEL****Thema Ruimtelijk beleid € 126.000 lagere lasten**

Voor de behandeling van omgevingsvergunningaanvragen en bestemmingsplannen bleek minder advies (€ 57.000) nodig van onze omgevingsdienst (ODWH). Daarnaast zijn de kosten voor software met betrekking tot vergunning en toezicht en omgevingsplannen meegevallen (€ 50.000). Tot slot is er minder ingehuurd voor werkzaamheden binnen het beleidsveld bestemmingsplannen dan begroot.

Thema Grondzaken en vastgoed € 1.093.000 lagere lasten

Dit voordeel is ontstaan door de verwerking van de financiële resultaten van de grondexploitaties. Een gedetailleerde verantwoording van de resultaten (financieel en niet-financieel) van de grondexploitaties vindt plaats bij de actualisatie van de grondexploitaties per 31 december 2021.

Thema Economie, Toerisme en Natuur € 388.000 lagere lasten

Er zijn minder 'vouchers' voor energiebesparende maatregelen gebruikt door eigenaren van een huurwoning (€ 54.000). De RREW regeling loopt door in 2022 en wordt deels later besteed (€ 86.000). We hebben het opstellen van een afwegingskader zonnevelden in eigen beheer en binnen de huidige capaciteit gedaan en niet uitbesteed (€ 19.000). Daarnaast waren in het eerste jaar de loonkosten voor de (tijdelijke) uitbreiding van de capaciteit voor duurzaamheid (communicatie) lager, doordat medewerkers eerst geworven moesten worden. Het biodiversiteitsonderzoek is niet in 2021 uitgevoerd, maar doorgeschoven naar 2022. Hierdoor zijn minder kosten gemaakt binnen het beleidsveld Natuur (€ 18.000). Het warmtenet onder Schoterhoek II is in 2021 afgerond waardoor afschrijving pas aanvangt in 2022 (€ 56.000) Ook is er een onderbesteding van een budget voor het Ondernemersfonds (€ 27.000) omdat er geen gebruik is gemaakt van de stelpost. Het overige verschil is ontstaan doordat aan diverse activiteiten vanuit de duurzaamheidsagenda minder is besteed dan begroot. Het gaat hierbij onder andere om het werven en opleiden van energiecoaches en algemene communicatie (doordat een subsidie voor communicatiedoelinden is verkregen), geen uitgaven aan duurzame samenlevingsinitiatieven en minder gebruik van 'zelfbouw consulten' voor kavelkopers. Alle lagere lasten (behalve RREW en Ondernemersfonds) worden niet onttrokken aan de Duurzaamheidsreserve.

BATEN € 739.000 VOORDEEL**Thema Ruimtelijk beleid € 154.000 hogere baten**

Bij Vergunningen en toezicht zijn er aanzienlijk meer omgevingsvergunningen behandeld dan vooraf werd voorzien (€ 128.000), toenemende ruimtebehoefte als gevolg van het thuiswerken en de zeer beperkte mogelijkheden om door te stromen op de woningmarkt zijn hier mede oorzaak van. Daarnaast is een stijging van de leges het gevolg van hogere bouwkosten omdat de leges een percentage van de bouwkosten bedragen.

Thema Grondzaken en vastgoed € 563.000 hogere baten

Dit nadeel is grotendeels ontstaan door de verwerking van de financiële resultaten van de grondexploitaties en heeft met name betrekking op het verlagen van de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties en winstneming grondexploitatie Schoterhoek II. Een gedetailleerde verantwoording van de resultaten (financieel en niet-financieel) van de grondexploitaties vindt plaats bij de actualisatie van de grondexploitaties per 31 december 2021.

Thema Economie, Toerisme en Natuur € 22.000 hogere baten

Er is een subsidie (€ 22.000) verkregen voor adviesvragen bij het opstellen van de Transitievisie Warmte.

RESERVES

€ 143.000 hogere toevoegingen

Vergunningen en Toezicht

Het aantal aanvragen voor omgevingsvergunningen was hoger dan voorzien waardoor meer leges zijn ontvangen. Deze opbrengsten (€ 143.000) worden, conform de door de raad vastgestelde systematiek, toegevoegd aan de reserve Egalisatie baten omgevingsvergunningen.

€ 301.000 lagere onttrekkingen

Economie en Duurzaamheid

De lagere onttrekkingen zijn een gevolg van lagere uitgaven voor 1. duurzaamheidsvouchers huurders (zie toelichting lasten), 2. het in eigen beheer opstellen van het afwegingskader zonnepanelen (zie toelichting lasten), 3. diverse activiteiten vanuit de duurzaamheidsagenda (zie toelichting lasten), en 4. het een jaar later starten met het afschrijven van de aanleg van het Warmtenet onder Schoterhoek II (zie toelichting lasten).

4.2 Programma Ruimtelijk beheer

In het programma bevinden zich de volgende thema's:

- Milieu
- Beheer openbare ruimte

Realisatie van de beoogde maatschappelijke effecten

De kwaliteit van de woon- en leefomgeving draagt in belangrijke mate bij aan het woonplezier en het welzijn van onze inwoners. Een fijne woonomgeving verbindt onze inwoners en zorgt voor cohesie in de wijk. Met een goede kwaliteit woonomgeving en door inwoners te betrekken bij het beheer van de openbare ruimte voelen inwoners zich verbonden met en verantwoordelijk voor de woonomgeving. Daarmee willen we bereiken dat zij een bijdrage leveren aan het beheer van de openbare ruimte. Op dit moment waarderen inwoners de kwaliteit van de openbare ruimte met een ruim voldoende.

Verkeersveiligheid is voor ons een speerpunt. Overlast en onveiligheid door doorgaand verkeer, vooral vracht- en landbouwverkeer, moet aantoonbaar verminderen. Wij pakken onveilige situaties voor kwetsbare verkeersdeelnemers zoals fietsers en voetgangers aan.

Met een natuurlijk openbaar groen en meer aandacht voor ecologisch groenbeheer willen wij een bijdrage leveren aan een lokale verbetering van de biodiversiteit en bereiken dat onze inwoners meer kennis hebben van en begrip hebben voor dit thema.

Klimaatverandering vraagt om een adequate aanpak in relatie met het beheer van de openbare ruimte. Dit moet ervoor zorgen dat de gevolgen van klimaatverandering niet leiden tot meer overlast, bijvoorbeeld door wateroverlast en droogte of vermindering van de leefbaarheid van de openbare ruimte.

In tegenstelling tot eerdere jaarrekeningen is er dit jaar voor gekozen om alleen de 'highlights' in dit hoofdstuk te benoemen. Verdere verantwoording is gedaan in de paragraaf Kapitaalgoederen onder hoofdstuk 5.

Samenwerking verbonden partijen

Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten.

Gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland (verkeer en vervoer)

Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst West Holland (ODWH)

Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

Cyclus N.V.

Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

4.2.1 Thema Milieu

Realisatie van het beleid

Afval

De vraag naar grondstoffen neemt wereldwijd sterk toe. Ook kan een toename in recycling leiden tot een CO₂-reductie. Daarom werkt de overheid samen met het bedrijfsleven om zuiniger en slimmer met grondstoffen om te gaan. In het Grondstoffenakkoord staan afspraken om de Nederlandse economie in 2050 volledig te laten draaien op herbruikbare grondstoffen.

Voor huishoudelijk afval is dit landelijk vertaald naar het programma 'Van Afval Naar Grondstof' (VANG). De VANG-doelstelling voor 2020 is 100 kilogram restafval per inwoner en 75 % hergebruik, en in 2025 nog maar 30 kg restafval.

Om aan deze doelstellingen te kunnen voldoen is in januari 2020 in de gemeente Nieuwkoop 'Afval Scheiden Loont' gestart. Bij dit model bestaat de afvalstoffenheffing uit een vast en een variabel deel (tariefdifferentiatie). Het vaste deel is lager dan de oorspronkelijke heffing en het variabele deel hangt af van de hoeveelheid restafval die een huishouden aanbiedt. Het aanbieden van GFT-afval, papier en PMD is gratis. De achterliggende gedachte is dat huishoudens die goed afval apart houden minder afvalstoffenheffing betalen dan huishoudens die weinig tot niets apart houden. Het is voor inwoners een goede stimulans om het huishoudelijk afval zoveel mogelijk te scheiden. Na de invoering van tariefdifferentiatie in 2020 was 2021 een periode van bestendinging. De hoeveelheid restafval per inwoner is met één kilogram afgenomen tot 121 kilogram per jaar (doelstelling 100). Het hergebruik is 76%, 1% lager dan in 2020 (doelstelling 75%).

De totale hoeveelheid huishoudelijk afval per inwoner per jaar is wel sterk afgenomen, met 6% tot 533 kilogram. De oorzaak is de invoering van het reserveringssysteem op de Milieustraat. Het aantal bezoekers is met 10.000 afgenomen tot 43.500. In de periode 2017 - 2020 is de hoeveelheid afval op de Milieustraat nog met 38% toegenomen. In 2021 was er voor het eerst een afname met 15%.

Om kinderen vroegtijdig ervan bewust te maken dat afval een waardevolle grondstof is, zijn wij in samenwerking met Cyclus het project 'Afvalvrije School' en 'Sport Schoon' (sportverenigingen) gestart. Bijna alle scholen en sportverenigingen doen hieraan mee.

In 2021 hebben we verder ingezet om de efficiëntie en daarmee de kostenbesparing op het product afval verder te verbeteren. De vaste inzamelpunten in de vorm van zeecontainers voor inzameling van papier zijn afgebouwd. Dit is in samenspraak met de betreffende verenigingen en organisaties gebeurd. De inzamelroutes voor het oud papier zijn geoptimaliseerd en nieuwe afspraken zijn gemaakt met verenigingen en organisaties.

Vanaf medio 2021 is het bezoek aan de milieustraat georganiseerd met een afspraken systeem. Hierdoor behoren lange wachttijden voor een bezoek aan de milieustraat tot het verleden. Inwoners kunnen digitaal hun bezoek plannen. Op enkele dagen was het bezoekersaantal zodanig laag dat er is besloten om de milieustraat op deze momenten te sluiten. Op andere momenten waar het bezoekersaantal hoog is, is besloten om de milieustraat langer open te stellen. Zodoende is het aantal uren van openstelling nagenoeg gelijk gebleven, maar is inzet van personeel efficiënter.

Klimaatadaptatie en riolering

In november 2020 is het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2021-2025 vastgesteld door de gemeenteraad. Het GRP beschrijft op hoofdlijnen hoe de gemeente invulling geeft aan de gemeentelijke watertaken. Het betreft een visie en strategie voor de lange termijn. Artikel 4.22 van de wet milieubeheer stelt het hebben van een actueel GRP verplicht voor alle gemeenten. Sinds de invoering van de Wet gemeentelijke watertaken (Wgw) moet het GRP ook ingaan op het beheer van

grondwater en hemelwater. Voor het eerst is in dit GRP de klimaatadaptatie goed geborgd in doelstellingen, capaciteit en middelen. Hiermee kunnen we de gemeente voorbereiden op een klimaat robuuste buitenruimte. De voorlichting aan onze inwoners in het programma 'Steenbreek' is hiermee ook vastgelegd. In 2021 zijn er diverse acties uitgevoerd waarbij inwoners worden geïnformeerd en gestimuleerd om de hoeveelheid verharding in de tuinen te verkleinen om zo een bijdrage te leveren aan de klimaatadaptatie en biodiversiteit. De gemeente heeft in 2021 diverse acties gehouden zoals korting op de aanschaf van regentonnen. Deze actie is tot stand gekomen in samenwerking met de lokale ondernemers zoals tuincentra en groothandels.

In 2021 is nagenoeg al de vacuüm riolering vervangen door drukriolering. Dit is met name in het buitengebied. Het voordeel van drukriolering is dat dit minder storingsgevoelig is en efficiënter in stroomverbruik.

De riolering in de Vogelbuurt (Ter Aar), het Noordeinde en de Nieuwveenseweg is vervangen. Hierbij is het regenwater afgekoppeld en de openbare ruimte klimaat robuust gemaakt.

Naast het nieuwe IKC in Ter Aar is een Tiny Forest aangelegd. In samenwerking met de school en leerlingen zijn de bomen geplant. De school zal in samenwerking met de gemeente het beheer voor deze Tiny Forest op zich nemen. Een Tiny Forest draagt bij aan het afvangen van CO2 en de klimaatadaptatie. Daarnaast wordt met de aanleg de biodiversiteit bevorderd.

Milieu

De bodemtaken worden vanuit de Provincie overgedragen naar de gemeente. Vooruitlopend hierop is de Provincie gestart met het inzichtelijk maken van de verontreinigingen van lood in de bodem. In 2020 zijn de speellocaties onderzocht op loodgehalte in de bodem. Hier zijn geen verhoogde concentraties gemeten. In 2021 zijn de volkstuinlocaties onderzocht. Ook op deze locaties zijn geen verhoogde concentraties lood in de bodem gevonden. De meetresultaten zijn besproken met de volkstuinverenigingen.

In het laatste kwartaal zijn afspraken gemaakt met omliggende gemeenten over de ontwikkeling van een app waarin geluidsoverlast van vliegtuigen kan worden geregistreerd. De app is momenteel in ontwikkeling door de Technische Universiteit Eindhoven. De gemeente Nieuwkoop doet hieraan mee.

4.2.2 Thema Beheer openbare ruimte

Realisatie van het beleid

Verkeersveiligheid

Verkeersveiligheid is voor ons een speerpunt. Overlast en onveiligheid door doorgaand verkeer, vooral vracht- en landbouwverkeer, moet aantoonbaar verminderen. Wij pakken onveilige situaties voor kwetsbare verkeersdeelnemers zoals fietsers en voetgangers aan. In december 2020 is het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (GVVP) voor de periode van 2020 tot en met 2030 door de gemeenteraad vastgesteld. Het GVVP schetst de gewenste infrastructuur met aandacht voor verkeersveiligheid, bereikbaarheid, leefbaarheid en duurzaamheid voor alle type verkeer: bussen, vrachtauto's, auto's, fietsers en ook de voetgangers. Ook beschrijft het GVVP op hoofdlijnen welke maatregelen hiervoor nodig zijn. Samen vormt dit de leidraad voor investeringen in de komende jaren. In 2021 zijn vanuit dit GVVP diverse projecten gerealiseerd, waaronder het verbeteren van drie voetgangersoversteekplaatsen in Nieuwkoop (Achterweg-Churchillaan-Elleboogvaart). Medio 2021 heeft de gemeenteraad een motie aangenomen om de Prolkade een 30km zone te maken. Dit is gerealiseerd. Zo zijn er wegversmallingen aangebracht, drempels aangelegd en gelijkwaardige kruisingen gerealiseerd.

Door de ontwikkeling van het Integraal Kind Centrum (IKC) in Ter Aar ontstond de noodzaak voor een veilige verbinding op de Westkanaalweg. Dit is gerealiseerd door het creëren van een fietsstraat. Het gemotoriseerde verkeer is hier 'te gast'. Onder andere hiervoor zijn ook de komgrenzen op de Westkanaalweg verplaatst.

Wegen

In 2021 is voornamelijk groot onderhoud uitgevoerd aan diverse wegen. Het doel van dit groot onderhoud aan de infrastructuur is om de levensduur te verlengen. Daarnaast zijn er, in samenwerking met de verschillende hoogheemraadschappen, dijkreconstructies uitgevoerd. In het voorjaar is het beleids- en beheerplan 2021 - 2025 vastgesteld. Dit beheerplan is de leidraad voor het beheer van de gemeentelijke wegen in de komende 5 jaar. Onderdeel van dit beheerplan is het uitvoeringsplan met de benodigde financiële middelen.

In 2021 zijn we, in navolging van de Kuil in Noorden, gestart met de uitvoering van het 'wijkgericht werken' in de Vogelenbuurt in Ter Aar. Dit betekent dat in deze wijk de openbare ruimte integraal is vernieuwd volgens het principe strategisch beheer openbare ruimte. De riolering en wegen zijn vernieuwd en de openbare ruimte is klimaat robuust ingericht. Ook is al het straatmeubilair en het groen meegenomen. Bij de totstandkoming van de nieuwe inrichting zijn inwoners nauw betrokken. Het project is naar tevredenheid van de inwoners afgerond. Op basis van de opgedane ervaringen is gestart met de volgende wijk, de Venenbuurt in Ter Aar.

In 2021 is gestart met de voorbereiding van diverse reconstructies, o.a. het Vijverhofpad, de Geerweg en de Oude Nieuwveenseweg.

Groen in de openbare ruimte

Met natuurlijk openbaar groen en meer aandacht voor ecologisch groenbeheer willen wij een bijdrage leveren aan een lokale verbetering van de biodiversiteit en bereiken dat onze inwoners meer kennis hebben van en begrip hebben voor dit thema. Daarnaast draagt meer groen in de openbare ruimte bij aan de klimaatadaptie van de leefomgeving en vermindert de wateroverlast en hittestress in het stedelijk gebied. We hebben in 2021 verder uitvoering gegeven aan het verbeteren en vermeerderen van groen in de leefomgeving door groenvakken te renoveren en bij de plant- en boomkeuze rekening te houden met de klimaatdoelstellingen. De onkruidbestrijding vindt op ecologische wijze plaats door inzet van heet water. De bermen worden ecologisch gemaaid en afgeruimd. Hierdoor krijgen bloemen en kruiden de ruimte. Dit draagt weer bij aan de biodiversiteit (bijen, vlinders etc.).

Spelen en bewegen

Kinderen en jong volwassenen spelen en bewegen veel minder buiten dan voorheen, terwijl het van groot belang is voor de ontwikkeling en gezondheid. Mensen die actief zijn hebben minder kans op overgewicht en bewegen bevordert de lichaamsmotoriek en daarmee de gezondheid. In 2021 heeft de focus dan ook gelegen op het vaststellen van het beheerplan Spelen 2021-2025. Hierbij is aangesloten op de Visie op sport- en bewegen van Maatschappelijk Ontwikkeling. Spelen en bewegen hebben, zeker in deze Covid-19 periode, bijgedragen aan sociale cohesie in de wijken. Er zijn twee beweegplekken gerealiseerd, in Ter Aar en Nieuwveen. Hiervoor hebben wij een subsidie vanuit het Rijk ontvangen. Daarnaast zijn er 4 nieuwe speelplekken gerealiseerd. Dit zijn de speelplek in de Rietlanden, speelplek aan het Noordeinde en zijn de schoolpleinen van de twee IKC's ingericht. Speeltuin De Zudde is, in samenspraak met de kinderen en omwonenden, vernieuwd en openbaar toegankelijk gemaakt.

Nautisch beheer en recreatie

Het plassen gebied in- en rond onze gemeente is karakteristiek. Zowel voor onze inwoners als voor bezoekers. Voor het nautisch- en vaarwegbeheer hebben wij een vaarwegenverordening opgesteld. In de verordening worden regels gesteld ten behoeve van gebruik en de instandhouding van de vaarwegen en het vaarverkeer. Er zijn betaalautomaten gerealiseerd bij de toegangssluisen van de Nieuwkoopse plassen. Hier kunnen recreanten hun dagkaarten afrekenen voor ze de Nieuwkoopse plassen op gaan. De betaalautomaten zijn een extra service voor de recreanten die minder digitaal vaardig zijn en de dagkaarten niet via de website kunnen of willen bestellen.

Er is een nieuwe wandelroute toegevoegd in het Nieuwkoopse wandelnetwerk. Deze route loopt over de Ringdijk tot aan het Zouthuis sluisermolenpad. Deze nieuwe wandelroute gaat door het voor Nieuwkoop zo karakteristieke landschap.

4.2.3 Beleidsindicatoren en dashboards

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop BG 2021	Nieuwkoop JR 2021	Gemeenten weinig stedelijk	Bron
Fijn huishoudelijk restafval	kg/inw	190 (2017)	97,8 (2020)	Geen data (2019)	CBS - Statistiek Huishoudelijk afval
Hernieuwbare elektriciteit	%	2,2 (2016)	4,7 (2018)	17,6 (2018)	Rijkswaterstaat Klimaatmonitor

Cijfers op basis van 'Waar staat je Gemeente' per 17-02-2022.

Dashboards

Inzamelresultaten huishoudelijk afval 2019 t/m 2021

Inzamelresultaten huishoudelijk afval 2019 t/m 2021

	kg/inw 2019		kg/inw 2020		kg/inw 2021	
huishoudelijk restafval, niet herbruikbaar		192,2		121,8		120,6
- fijn restafval	170,3		97,8		99,8	
- grof huishoudelijk afval, niet herbruikbaar	21,9		23,9		20,7	
huishoudelijk afval, herbruikbaar		370,2		444,8		412,6
- gft-afval	120,7		148,5		141,7	
- papier	54,2		68,7		67,9	
- glas	22,5		27,3		26,5	
- textiel	4,7		5,8		5,3	
- PMD	17,0		33,7		34,1	
- KCA	1,9		2,0		2,0	
- Milieustraat	149,2		158,8		135,1	
Totaal huishoudelijk afval		552,4		566,6		533,2
Hergebruikpercentage		64,5		77,2		75,9

Na de invoering van tariefdifferentiatie in 2020 was 2021 een periode van bestendiging. De hoeveelheid restafval per inwoner is met één kilogram afgenomen tot 121 kilogram per jaar (doelstelling 100). Het hergebruik is 76%, 1% lager dan in 2020 (doelstelling 75%).

De totale hoeveelheid huishoudelijk afval per inwoner per jaar is wel sterk afgenomen, met 6% tot 533 kilogram. De oorzaak is de invoering van het reserveringssysteem op de Milieustraat. Het aantal bezoekers is met 10.000 afgenomen tot 43.500. In de periode 2017 - 2020 is de hoeveelheid afval op de Milieustraat nog met 38% toegenomen. In 2021 was er voor het eerst een afname met 15%.

4.2.4 Financieel overzicht

Ruimtelijk beheer								
Begroting na wijziging 2021			Rekening 2021			Verschil		
Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
-8.641	15.081	6.439	-8.672	15.400	6.728	-30	319	289

Lasten

Thema	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil
Milieu	5.969	6.160	5.971	-190
Beheer Openbare Ruimte	7.417	8.270	8.779	509
Totaal Lasten	13.387	14.431	14.750	319

Baten

Thema	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil
Milieu	-6.781	-6.967	-6.734	233
Beheer Openbare Ruimte	-904	-988	-1.496	-508
Totaal Baten	-7.685	-7.955	-8.229	-275

Saldo

Thema	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil
Milieu	-812	-806	-763	43
Beheer Openbare Ruimte	6.514	7.283	7.284	1
Totaal saldo van lasten en baten	5.701	6.476	6.521	45
Toevoeging reserves	693	650	650	-
Onttrekking reserves	-74	-686	-442	244
Saldo mutaties reserves	619	-37	207	244
Gerealiseerd resultaat	6.321	6.439	6.728	289

Toelichting*Toelichting bij financiële ontwikkeling***ALGEMEEN**

Alleen de highlights en opvallende posten zijn benoemd per productgroep. Lasten met een afwijking van onder de 5% of onder de € 15.000 worden niet verklaard.

Het totaal saldo van lasten en baten in Programma 2 is € 45.000 negatief op de totale begroting van € 6,4 miljoen. Het negatieve gerealiseerde resultaat van € 289.000 wordt veroorzaakt door een lagere onttrekking uit de reserve Wegen en de reserve Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan. Hieronder is dit per product toegelicht.

LASTEN € 319.000 NADEEL**Thema Milieu € 190.000 lagere lasten**

Inzameling en verwerking droge componenten € 262.000 lagere lasten.

Per 1 april 2021 is een nieuwe overeenkomst aangegaan met NedVang. Door de nieuwe overeenkomst In 2021 betalen we geen vergoeding meer voor het verwerken van het PMD (Plastic Metaal en Blik) afval. Dit zorgt er ook voor dat er aan de baten kant minder inkomsten zijn ontvangen.

Vanwege het feit dat we voor het product Riool en Afval 100% kostendekkend moeten zijn worden de stortingen in de egalisatievoorziening verwerkt.

Hierdoor wordt er i.p.v. begroot € 338.195, € 31.120 minder in de voorziening Riolerings gestort vanwege de berekening kostendekkendheid.

Ook wordt er een storting t.o.v. begroting van € 90.000 gedaan vanwege de kostendekkendheid Afval. Zie de berekening van de kostendekkendheid bij de Paragraaf 5.1 Lokale Heffingen.

ODWH € 50.000 lagere lasten

Door Covid-19 zijn er op de posten Toezicht en ondersteuning minder uren gemaakt. Bepaalde type controles konden niet worden uitgevoerd vanwege o.a. het sluiten van de horeca. Daarnaast zijn de controles op duurzaamheid bij bedrijven achter gebleven. In 2022 worden deze controles weer ingepast in het programma.

Beheer openbare ruimte € 509.000 hogere lasten

Het beheer- en beleidsplan Wegen is samen met 3 andere beheerplannen vastgesteld in het eerste kwartaal van 2021. Hier is veel ambtelijke capaciteit in gaan zitten. Door Covid-19 is de bewonersparticipatie lastiger. Hierdoor duurt de voorbereidingstijd van integrale projecten (waaronder wegen en verkeer) langer. De onttrekking uit de Reserve Wegen is hierdoor lager uitgevallen, wat voor een negatief resultaat zorgt.

Kabels en leidingen € 195.000 hogere lasten

Doordat veel netwerken worden aangepast is er een toename in het herstraten van kabels en leidingen stroken. Dit wordt uitgevoerd door de gemeente, op kosten van de netbeheerders (degeneratievergoeding). Hier staat een extra storting van € 256.000 in de voorziening vanuit de degeneratievergoeding tegenover. Begroot is € 108.000.

Openbare verlichting € 118.000 hogere energiekosten

Afgelopen jaar zijn de gas- en energieprijzen exorbitant gestegen. Dit is ook terug te zien in de energiekosten die de gemeente draagt. Ondanks de verduurzaming van ons verlichtingsbestand (het meer toepassen van LED), zijn de kosten aanzienlijk gestegen.

Recreatieve voorzieningen € 35.000 lagere lasten

Alle werkzaamheden vanuit het beheerplan zijn uitgevoerd, maar tijdens de uitvoering is gebleken dat de uitvoeringskosten lager zijn uitgevallen dan begroot. Dit komt doordat in sommige gevallen niet het

gehele object moest worden vervangen, maar delen. Bij strand Zomer is de voorbereiding gedaan naar aanleiding van de zwemwaterkwaliteit. Door diverse omstandigheden is de uitvoering gepland in voorjaar 2022 in plaats van najaar 2021.

Lijkbezorging € 19.000 hogere lasten

In 2021 zijn meer kosten gemaakt op het onderhoud van begraafplaatsen. Het beheerplan begraafplaatsen is inmiddels door de raad vastgesteld, waardoor komende jaren het uitvoeringsprogramma van het beheerplan kan worden gevolgd.

BATEN € 275.000 VOORDEEL

Thema Milieu € 233.000 lagere baten

Inzameling en verwerking rest-, gft en grof huis afval € 59.000 hogere baten.

Cyclus heeft het positieve financiële resultaat op de jaarrekening 2020 uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten.

Inzameling en verwerking droge componenten € 87.000 lagere baten

Zoals ook onder de lasten is toegelicht is per 1 april 2021 een nieuwe overeenkomst aangegaan met NedVang. Door de nieuwe overeenkomst betalen we geen vergoeding meer voor het verwerken van het PMD (Plastic Metaal en Blik) afval. Dit betekent ook dat we een lagere bijdrage krijgen van NedVang

Beheer openbare ruimte € 508.000 hogere baten

Wegen en verhardingen € 492.000 hogere baten

Doordat er veel meer onderhoud is uitgevoerd aan de netten van de kabels- en leidingenbeheerders dan in de voorgaande jaren, zijn er op de inkomsten in de vorm van 'leges' en 'degeneratiekosten' meer inkomsten gegenereerd. Hier staan wel meer kosten voor herstraten tegenover.

Nautisch Beheer € 17.000 hogere baten

In 2021 zijn er meer opbrengsten vanuit de vaarvergunningen gekomen dan begroot is. Dit komt door een sterke toename van recreëren op de Nieuwkoopse plassen.

Openbaar groen € 20.000 hogere baten

Een deel van de inkomsten vanuit de degeneratievergoeding wordt overgeheveld naar de productgroep Groen. Hiermee kan het groen dat is verwijderd vanwege de aanleg van kabels- en leidingen worden hersteld.

Vastgoed ruimtelijk beheer € 17.000 hogere baten

De niet begrootte verkoop van een stuk grond aan de Willem de Zwijgerlaan 5 in Nieuwkoop heeft € 19.000 opgebracht.

RESERVES € 244.000 lagere onttrekkingen

Vanuit de reserve GVVP is € 173.000 minder onttrokken dan begroot. Een drietal projecten uit het GVVP zijn niet afgerond in 2021. Het gaat om de volgende projecten:

Oversteek Papenbrug – Westkanaalweg

De oversteek is in beheer en in eigendom van de Provincie Zuid Holland. Als gemeente hebben wij de wens deze kruising te verbeteren, maar hiervoor diende wel afstemming met de provincie plaats te vinden over het ontwerp, de kosten en de uitvoering. Met name het tot overeenstemming komen van het ontwerp heeft veel tijd in beslag genomen. Na dit voortraject is de aanbestedingsprocedure gestart. De opdracht is aan een aannemer verstrekt, het verkeersplan wordt nu opgesteld. De uitvoeringsdatum is naar verwachting maart 2022.

Ringdijk afwaarderen naar 60 km/uur

Afgelopen jaar zijn er veel projecten rondom de kanaalwegen uitgevoerd, onder andere de fietsstraat richting het IKC Ter Aar, de aanleg van de rotonde Aardamseweg / Westkanaalweg en het afwaarderen van de Westkanaalweg naar 50 km/uur. Omdat de focus in 2021 vooral hier op heeft gelegen zijn we nog niet toegekomen aan het afwaarderen van de Ringdijk. Dit wordt in 2022 opgepakt.

Aanpassen bewegwijzering Ter Aar

De bewegwijzering wordt aangepast door de Nationale Bewegwijzeringsdienst (NBD). Om de bewegwijzering aan te passen dient een bebordingsplan te worden opgesteld door de NBD. Het opstellen van dit plan is uitgelopen. Wij verwachten dit plan op korte termijn door de Nederlandse Bewegwijzeringsdienst (NBD) wordt uitgevoerd.

Infrastructuur € 55.000 lagere onttrekking

Dit komt doordat enkele projecten, waaronder de nieuwe rotonde in Ter Aar, goedkoper zijn uitgevallen. Hierdoor zijn de kapitaallasten lager.

De volgende drie projecten zijn in 2021 opgestart, maar niet tot uitvoering gebracht:

- Reconstructie Langerarseweg van dorpscentrum tot Vivero; Het project heeft vertraging opgelopen door werkzaamheden aan het kabel en leiding tracé door de nutsbeheerders.
- Reconstructie Venenbuurt; De voorbereiding van dit werk is opgepakt in 2021, en inmiddels is de uitvoering gestart.
- Groot onderhoud van de Gerberastraat; Het groot onderhoud van de Gerberastraat kon pas worden gestart zodra de eerdere fasen van de werkzaamheden in de wijk de Kuil gereed waren. Deze zijn in 2021 afgerond, en de werkzaamheden aan de Gerberastraat zijn inmiddels gestart.

4.3 Programma Sociaal domein

In het programma bevinden zich de volgende thema's:

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

Realisatie van de beoogde maatschappelijke effecten

Ook in 2021 heeft Covid-19 nog een grote rol gespeeld in het werk van de gemeente op het sociaal domein. De gemeente heeft ondernemers, zelfstandigen en maatschappelijke organisaties kunnen ondersteunen met de steunpakketten die ze van het Rijk heeft ontvangen. Ook is in 2021 een start gemaakt met het maken van plannen hoe we verschillende groepen in de samenleving kunnen helpen met de effecten die Covid-19 op hun leven heeft gehad.

In 2021 zijn we daarnaast verder gegaan met de uitwerking van de voornemens uit het Koersdocument Zorglandschap Nieuwkoop. Daar waar Covid-19 in 2020 nog roet in het eten gooide, is in 2021 wel een aantal aanbestedingen afgerond. Voor de terreinen zorg, jeugd en maatschappelijke zorg hebben we daarvoor intensief samengewerkt in Rijnstreekverband. Met name op het gebied van zorg is een aantal nieuwe contracten afgesloten. Zo is onder ander de opdracht ondersteuning in 2021 gegund aan de huidige aanbieder. Dit betekent een mooie continuering van de bestaande samenwerking, stabiliteit voor onze inwoners en een realisering van een belangrijke doelstelling; een breed aanbod onder regie van een aanbieder. Voor de jeugdhulp is ook getracht om aan te sluiten bij de Rijnstreek. Dat is vanwege allerlei ontwikkelingen nog niet gelukt. Wel zijn er afspraken om dit vanaf 2024 te realiseren en is de continuering van de hulp geborgd.

Naast het bieden van individuele voorzieningen heeft de preventieaanpak in 2021 veel aandacht gekregen. Het nieuwe lokale gezondheidsbeleid 'Goed leven in Nieuwkoop' is vastgesteld. Hierin beschrijven we hoe wij onze inwoners de komende jaren gaan helpen om hun leven zo gezond mogelijk in te richten. Het uitgangspunt hierbij is positieve gezondheid: het vermogen van mensen om met fysieke, emotionele en sociale uitdagingen in het leven om te gaan.

Samenwerking verbonden partijen

Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten.

Gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland

Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Regionale Dienst Openbare Gezondheidszorg Hollands Midden

Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

Regiotaxi Holland Rijnland

Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

4.3.1 Thema Zorg en leefstijl

Realisatie van het beleid

Wmo aanbesteding maatwerkvoorzieningen.

Alle maatwerkvoorzieningen zijn in 2021 opnieuw aanbesteed.

Opdracht ondersteuning

De opdracht ondersteuning is in 2021 gegund aan de huidige aanbieder, Tom in de buurt. Dit betekent een mooie continuering van de bestaande samenwerking en stabiliteit voor onze inwoners. Nieuw is de overgang van de indicering van maatwerkvoorziening naar de opdrachtnemer ondersteuning (Tom in de buurt). Participe voert deze taak uit als onderaannemer van Tom in de buurt. Een aantal indiceringsmedewerkers van de gemeente Nieuwkoop zijn ook overgegaan naar Participe. In de laatste maanden van 2021 heeft de implementatie van de nieuwe opdracht plaatsgevonden. Het streven was om deze opdracht samen te voegen met de opdracht ondersteuning met wonen. Wegens het uitstel van de decentralisatie van de maatschappelijke zorg is dit destijds niet doorgegaan. Wel zijn in de opdracht ondersteuning vooruitlopend op deze decentralisatie twee optionele opdrachten opgenomen. De toegang tot beschermd wonen (toegang plus) en het bieden van onder andere daginvulling aan inwoners die beschermd wonen (ondersteuning plus). Deze optionele opdrachten worden ingeroepen zodra de decentralisatie van kracht is.

Opdracht hulpmiddelen

Bij de opdracht hulpmiddelen is de opdracht gegund aan Medipoint en Welzorg. Medipoint is een nieuwe leverancier. In de tweede helft van 2021 heeft de implementatie van deze opdracht plaatsgevonden. De implementatie is inmiddels succesvol afgerond.

Opdracht hulp bij het huishouden

De opdracht hulp bij het huishouden is in november 2021 gegund aan de huidig gecontracteerde leveranciers van de hulp bij het huishouden, Wijdezorg met onderaannemer IZO, ActiVite en Tzorg. Hiermee behouden we onze lokaal verankerde aanbieders en dus ook hier continuïteit voor onze inwoners. Bij de inschrijvingen zijn goede plannen van aanpak omtrent resultaat gericht indiceren en SROI (social return on investment) ingediend. In 2022 werken we deze met de aanbieders verder uit.

Monitoring en sturing binnen het sociaal domein

Bij iedere aanbesteding is veel aandacht besteed aan monitoring en sturing. Uitgangspunten hierbij zijn:

- balans tussen verantwoording en vertrouwen, tussen kwantitatieve en kwalitatieve informatie;
- informatie gestuurd werken met aandacht voor de administratieve lasten.

Samen met de andere Rijnstreek gemeenten wordt in de 2022 gewerkt aan een brede monitor sociaal domein.

Doordecentralisatie van de Maatschappelijke Zorg

In september van 2021 is besloten om de doordecentralisatie van de maatschappelijke zorg per 1 januari 2023 te laten plaatsvinden. Dit betekent dat we beschermd wonen (hierna: Ondersteuning met wonen) en de maatschappelijke opvang (hierna: Opvang) dichterbij huis gaan organiseren. We pakken deze taak op in Rijnstreekverband, in lijn met intensievere samenwerking op het Sociaal Domein met gemeenten Alphen aan den Rijn en Kaag & Braassem. In het laatste kwartaal 2021 is door de colleges ingestemd met de gezamenlijke strategie voor de inkoop van Ondersteuning met wonen en een subsidieregeling voor Opvang. Deze worden uitgevoerd in 2022 en per 1 januari 2023 gaan de opdrachtnemers van Ondersteuning met wonen en Opvang van start.

Welzijnsbezoeken

In het voorjaar van 2021 hebben wij de eerste twee groepen vrijwilligers voor de welzijnbezoeken voor inwoners van 75+ getraind. Toen de Covid-19 beperkingen voor een deel werden opgeheven, is onder regie van Team de Verbinding gestart met de huisbezoeken. Zevenhoven was de eerste kern die in juli 2021 werd bezocht, deze kern is in de laatste helft van 2021 afgerond. Vervolgens is er een start gemaakt met bezoeken aan inwoners in Nieuwveen, Vrouwenakker en Woerdense Verlaat. De bezoeken aan Woerdense Verlaat en Vrouwenakker zijn ook voltooid en de vrijwilligers zijn goed aan de slag in Nieuwveen. De groep vrijwilligers is inmiddels toegenomen tot ruim 40. De huisbezoeken worden gewaardeerd en er wordt een breed scala van onderwerpen besproken. Vragen over gelijkvloerse woningen of Wmo voorzieningen worden regelmatig gesteld. Wanneer een vrijwilliger geen antwoord heeft op een vraag dan worden de medewerkers van de Verbinding ingeschakeld. Zij nemen zelf contact op en proberen de oudere verder te helpen.

Wonen met Zorg

Onderzoeksbureau Companen heeft onderzoek gedaan naar seniorenhuisvesting in Nieuwkoop. Hieruit blijkt dat er onvoldoende 24-uurs zorgplekken zijn in de gemeente en dit tekort zal oplopen tot circa 380 plekken in 2040. Ook zal er een tekort ontstaan aan geclusterde woonvormen. Companen heeft advies gegeven over het soort woonvormen en de kwalitatieve eisen die gesteld moeten worden aan huisvesting voor senioren. Naar aanleiding van het rapport hebben we een stakeholdersessie met woningstichtingen, aannemers en zorgpartijen georganiseerd om te inventariseren hoe we deze behoefte gezamenlijk kunnen invullen. Samen met RO&G hebben we potentiële locaties in kaart gebracht en de woon-zorgconcepten verder uitgewerkt.

Preventieaanpak

In mei 2021 is het nieuwe lokaal gezondheidsbeleid 'Goed leven in Nieuwkoop' vastgesteld door de raad. Hierin beschrijven we hoe wij onze inwoners helpen om hun leven zo gezond mogelijk in te richten. Dit doen we aan de hand van drie thema's: 'samen gezond', 'gezond gedrag' en 'gezonde omgeving'. Het uitgangspunt hierbij is positieve gezondheid: het vermogen van mensen om met fysieke, emotionele en sociale uitdagingen in het leven om te gaan. Uit de gezondheidsnota bleek dat het alcoholgebruik in Nieuwkoop hoog is (GGD Gezondheidsmonitor, 2016). Naar aanleiding hiervan is een separaat plan van aanpak voor alcoholpreventie geschreven. Speerpunten hierin zijn meer voorlichting en educatie van kinderen en hun ouders, meer aandacht voor handhaving, inzetten op een veilige sportomgeving en meer aandacht voor alcoholgebruik bij ouderen via de eerstelijnszorg.

JeugdhulpPreventie

De middelen die vanuit Holland Rijnland beschikbaar zijn gesteld voor de pilot Praktijkondersteuner Huisartsen zijn in Nieuwkoop ingezet voor versterking van het Jeugd-en Gezinsteam Nieuwkoop (JGT). Deze extra capaciteit is ingezet om de samenwerking met huisartsen te verbeteren en onnodige verwijzingen naar specialistische zorg door huisartsen te voorkomen. Het aantal verwijzingen naar specialistische jeugdhulp door huisartsen ligt in Nieuwkoop rond 30% en vanuit het JGT op 36%. In de regio wordt 38% door de huisarts naar specialistische jeugdhulp verwezen en 30% vanuit het JGT.

Ouders die niet in aanmerking komen voor kinderopvangtoeslag en zelf geen kinderopvang kunnen betalen, maar voor wiens kinderen opvang wel wenselijk is voor de ontwikkeling, hebben ook in 2021 gebruik kunnen maken van de financiële ondersteuning.

Een nieuwe ontwikkeling in 2021 is de mogelijkheid die met name aan éénoudergezinnen wordt geboden, namelijk een gezinsbuddy. De gezinsbuddy ondersteunt een gezin op vrijwillige basis over langere periode. Daarmee hopen we een beroep op duurdere zorg te voorkomen. In 2021 is deze mogelijkheid geboden aan 8 gezinnen.

Aanbesteding Jeugdhulp

In 2021 is op verschillende manieren getracht uitvoering te geven aan de voornemens rondom jeugdhulp in het Koersdocument Zorglandschap Nieuwkoop. Op basis van dit koersdocument werd besloten voor de jeugdhulp aansluiting te zoeken in de Rijnstreek. In 2020 werd een al gestarte aanbesteding stop gezet vanwege Covid-19. Inmiddels is duidelijk geworden dat pas vanaf 2024 aangesloten kan worden in de Rijnstreek. In 2021 is de specialistisch jeugdhulp in Nieuwkoop gecontinueerd via Holland Rijnland. Omdat de coöperatie Jeugd- en gezinsteams in 2021 werd opgeheven is een subsidie verstrekt aan Jeugdhulpaanbieder Cardea voor het faciliteren van het Jeugd-en gezinsteam Nieuwkoop. Deze overgang is voor inwoners en medewerkers ongemerkt verlopen en het JGT functioneert naar tevredenheid.

Beheersing financiële risico's

In 2021 is in Holland Rijnland een nieuwe governance (bestuurlijke organisatie) opgezet voor de regionale uitvoering de jeugdhulp. In de nieuwe governance is de betrokkenheid van de gemeenten vergroot en worden de regionale activiteiten uitgevoerd vanuit een (lichte) gemeenschappelijke regeling. Eind 2021 bleek het niet mogelijk om voor 2022 de activiteiten van de oude structuur over te hevelen naar de nieuwe gemeenschappelijke regeling. Dit wordt in 2022 afgerond. Mede met het oog op het verbeteren van de financiële beheersbaarheid wordt al wel zo veel mogelijk gewerkt op basis van de nieuwe governance structuur.

Voor 2021 is de verwachting dat de totale kosten voor gespecialiseerde jeugdhulp in lijn is met het bedrag dat hiervoor is voor begroot.

4.3.2 Thema Werk en inkomen

Realisatie van het beleid

Uitvoering van de Participatiewet

Vanwege alle landelijke steunmaatregelen in 2021 is er nog geen sprake van een grote toename van het bijstandsbestand. Op 1 januari 2021 ontvingen 224 huishoudens een bijstandsuitkering, op 31 december 2021 waren dit er 235. Dit is een groei van 5% t.o.v. 2020.

Doordat de steunmaatregelen tijdens de 2e lockdown (14 december 2021) weer opengesteld werden konden bedrijven personeel in dienst houden. Voor ZZP'ers werd de Tozo (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers) echter niet opnieuw opengesteld. De verwachting was dat de uitstroom in het 2e halfjaar van 2021 zou toenemen als gevolg van de aantrekkende economie. De uitstroom was in 2021 echter lager dan de uitstroom in 2020. Dit ondanks de krapte op de arbeidsmarkt.

Een van de oorzaken daarvan is de mismatch tussen vraag en aanbod. Werkzoekenden beschikken steeds vaker niet over de juiste kwalificaties en competenties die gevraagd worden in tekortsectoren op de arbeidsmarkt (kwalitatieve mismatch).

Daarnaast heeft een groot deel van de mensen die aan de zijlijn staan een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Factoren als een hogere leeftijd, psychische of fysieke beperkingen, een taalbarrière, (mantel)zorgtaken of de afwezigheid van (passende) kwalificaties maken het voor een grote groep mensen moeilijk om zich nog een plek te verwerven op de arbeidsmarkt. Omdat niet alle werkzoekenden een-op-een op een vacature passen zijn scholing en persoonlijke ontwikkeling belangrijke oplossingen voor deze mismatch

Vanuit Rijnvicus wordt ingezet op opleiden/ontwikkelen richting de tekortsectoren en men heeft hierbij ook aandacht voor mensen met een psychische/fysieke beperking of taalachterstand.

Voor jongeren is sinds april het actieplan 'Extra inzet jeugdwerkloosheid Alphen aan den Rijn, Nieuwkoop, Kaag & Braassem' in werking getreden.

De aanpak van dit plan richt zich op jongeren en jong volwassenen van 16 – 27 jaar die:

- werkloos zijn (geraakt) (P-wet).
- op zoek zijn naar een BBL/BOL plek.
- geen startkwalificatie hebben en/of niet aan het werk zijn.
- jongeren en jong volwassenen met (dreigende) werkloosheid, die niet meer op school zitten of gaan uitstromen en/of geen uitkering ontvangen.

Naast inzet van de gemeente (en onderwijs) hebben ook werkgevers een rol in het oplossen van de krapte op de arbeidsmarkt. Het denken in competenties in plaats van in genoten opleidingen en werkervaringen vraagt ook van werkgevers een andere kijk op vacatures en de organisatie van de werkzaamheden. Hier wordt van uit het WSP volop op ingezet.

Steunmaatregelen in verband met Covid-19

In verband met de Covid-19 pandemie zijn in 2020 twee steunmaatregelen in het leven geroepen die in 2020 en 2021 door de gemeente werden uitgevoerd: de TOZO en de TONK. Op 1 oktober j.l. zijn deze steunmaatregelen geëindigd. De TOZO was gericht op zelfstandigen zonder personeel. In de periode 1 januari tot 1 oktober 2021 zijn 134 TOZO uitkeringen toegekend (nieuwe aanvragen en verlengingen) en zijn er 4 TOZO bedrijfskredieten toegekend. De volledige kosten worden door het Rijk vergoed, inclusief de uitvoeringskosten.

In maart 2021 is de TONK van kracht geworden. De TONK kon tot 1 oktober 2021 worden aangevraagd en werd -net als de TOZO- voor Nieuwkoop door Alphen aan den Rijn uitgevoerd. De

compensatie is met name bedoeld voor woonkosten. Tot 1 oktober hebben 24 huishoudens gebruik gemaakt van de TONK.

Jongeren in Beeld

In Nieuwkoop loopt het project "Jongeren in Beeld". Doel hiervan is het in beeld brengen van jongeren tussen 16 en 27 jaar zonder werk, uitkering of opleiding. Het Nieuwkoopse jongerenwerk is afgelopen jaar gestart om deze jongeren proactief te benaderen. Het opstarten van het project werd bemoeilijkt door Covid-19. Ondanks dat is het gelukt contact te leggen met de meeste jongeren en bleek dat er geen sprake was van problematische situaties. Enkele jongeren waren begonnen als zelfstandige, hadden zichzelf inmiddels ingeschreven voor een vervolgopleiding, waren weer aan het werk of waren gestopt wegens de komst van een kind. Over enige tijd vindt een evaluatie plaats.

Schuldhelpverlening

Op 1 januari 2021 is de Wet Schuldhelpverlening gewijzigd. Een van de wijzigingen is dat gemeenten verantwoordelijk zijn geworden voor de vroegsignalering. Vroegsignalering houdt in dat gemeenten signalen ontvangen over betalingsachterstanden bij zogenaamde 'vaste lasten partners' (o.a. woningcoöperaties, energieleveranciers, verzekeraars). In 2021 is een systeem ingericht en zijn voorbereidingen getroffen voor het actief benaderen van mensen met een betalingsachterstand. Vanaf 2022 krijgen deze mensen een aanbod voor hulp.

Het aantal aanmeldingen voor de reguliere schuldhelpverlening was in 2021 vrijwel gelijk met het aantal van 2020. Het aantal adviesgesprekken schuldhelp is eveneens vrijwel gelijk gebleven met het aantal van vorig jaar.

Sinds 2021 kunnen inwoners van Nieuwkoop gebruik maken van de Helpdesk Geldzaken. Dit is een laagdrempelig loket waar inwoners terecht kunnen voor advies en met vragen over alles wat met geld, inkomen en rondkomen te maken heeft. Zo nodig worden mensen naar de voor hen best passende dienstverlening doorgeleid. In 2021 is maandelijks door gemiddeld 2 tot 3 inwoners contact gezocht met de Helpdesk Geldzaken. De Helpdesk Geldzaken is in Alphen aan den Rijn.

Inburgering

In 2021 was er een dubbele taakstelling huisvesting statushouders (44). Deze taakstelling is niet behaald (achterstand van 7). Er waren wel voldoende huizen maar door renovatiewerkzaamheden waren deze niet tijdig beschikbaar. Het doel dat minimaal 50% van de statushouders uit de uitkering komt door werk of opleiding wordt nog steeds behaald.

In 2022 is de Wet Inburgering 2021 in werking getreden. De gemeente is verantwoordelijk voor het hele inburgeringstraject en de toeleiding naar werk of onderwijs van nieuwkomers. In 2021 zijn daar de voorbereidingen voor getroffen:

- Het inkooptraject voor inburgeringsonderwijs is succesvol afgerond met het contracteren van taalschool Echt Nederlands.
- Echt Nederlands gaat ook de MBO onderwijsroute verzorgen (schakeltraject). Voor de HBO/WO onderwijsroute (schakeltraject naar hoger onderwijs) is een contract afgesloten met het samenwerkingsverband Haagse Hogeschool/Universiteit Leiden.
- Er wordt een assessment afgenomen bij iedere inburgeringsplichtige. Hier komt een persoonlijk inburgeringsplan uit voort. In samenwerking met Echt Nederlands en Rijnvicus wordt dit plan uitgevoerd.

4.3.3 Thema Vrije tijd en cultuur

Realisatie van het beleid

Visie op sport en bewegen

De visie op sport en bewegen is vastgesteld door de raad in juli 2021. De Sportvisie bestaat uit een visiegedeelte en een vijftal uitwerkingsplannen. Deze uitwerkingsplannen zijn in november 2021 aangeboden aan de raad. De uitwerkingsplannen betreffen een gemeentelijk sportpunt, binnensport, subsidies aan voetbal-, hockey- en tennisaccommodaties, een businesscase toekomst zwembad De Wel en bewegen in de openbare ruimte. Voor het traject rondom de subsidies aan de accommodaties voor voetbal, hockey en tennis is onderzoek gedaan door een extern expert en is een uitgebreid participatieproces met de betrokken verenigingen doorlopen.

Sportakkoord

De gemeente is partner in de uitvoering van het Nieuwkoopse Sportakkoord en onderdeel van het kernteam. Er zijn vanuit het Sportakkoord diverse initiatieven in ontwikkeling die sporten en bewegen in onze gemeente stimuleren. Het kernteam heeft vanuit het Sportakkoord budget beschikbaar gesteld voor realisatie van een jeu de boules baan. Daarnaast ligt er een gezamenlijk plan van verschillende verenigingen voor een laagdrempelig kennismakingsaanbod met sport en is er een online platform voor sport- en cultuuraanbod ingericht.

Sport- en beweegplekken in de openbare ruimte

Juist in Covid-19 tijd is het belangrijk dat inwoners voldoende mogelijkheden hebben om buiten te sporten. In de VJN is daarom besloten om geld beschikbaar te stellen voor de realisatie van twee openbare sport- en beweegplekken. Deze zijn inmiddels gerealiseerd en in gebruik genomen bij de locatie 'Speelveen' in Ter Aar en het Teylerspark in Nieuwveen.

Covid-19 Sportaccommodaties

Helaas heeft aanscherping van de Covid-19 maatregelen aan het einde van dit jaar weer geleid tot (gedeeltelijke) sluiting van de gemeentelijke sporthallen, gymzalen en zwembad De Wel. Zwembad Aarweide kon -met beperkingen- in het zomerseizoen open. Er kwamen wel minder bezoekers dan in andere jaren. Voor compensatie van het inkomensverlies en de extra kosten voor aanvullende maatregelen, heeft de gemeente voor zwembad De Wel en zwembad Aarweide een beroep kunnen doen op een specifieke uitkering van het Rijk. Voor 2020 en de eerste helft van 2021 heeft de gemeente deze compensatie al toegekend gekregen. Voor de tweede helft van 2021 doet de gemeente binnenkort ook voor De Wel en Aarweide een beroep op deze uitkering.

Covid-19 subsidie voor ondersteuning maatschappelijke organisaties

In maart heeft de gemeenteraad ingestemd met een subsidieregeling voor het ondersteunen van maatschappelijke organisaties (bijvoorbeeld verenigingen op het gebied van cultuur, sport en welzijn) bij de gevolgen van de maatregelen tegen Covid-19. Via deze regeling kunnen maatschappelijke organisaties in de gemeente een aanvraag doen voor compensatie van een exploitatietekort over 2020 dat is veroorzaakt door de Covid-19 maatregelen. Er zijn voor de tijdelijke subsidieregeling in totaal 15 aanvragen binnengekomen. Op 20 juli 2021 heeft het college tien van deze aanvragen beoordeeld. Drie organisaties hebben een bedrag toegekend gekregen van in totaal €11.988. Zeven organisaties zijn afgewezen, omdat zij niet aan de voorwaarden van de regeling voldeden. De vijf overgebleven organisaties hebben extra informatie moeten aanleveren. Hierop is op 23 november 2021 een besluit genomen en twee organisatie hebben een bedrag van €1971,00 toegekend gekregen. Twee aanvragen zijn afgewezen, omdat ze niet aan de voorwaarden voldeden en de laatste organisatie heeft zijn aanvraag ingetrokken.

4.3.4 Thema Onderwijs en ontwikkeling

Realisatie van het beleid

Evaluatie pilot sociaal pedagogische hulpverlening op scholen

De pilot is geëvalueerd in 2021. Bij de evaluatie zijn schooldirecteuren, intern begeleiders, leerkrachten, sociaal pedagogische begeleiders en ouders betrokken. Men is erg tevreden over de pilot. De ondersteuning is laagdrempelig en zorgt voor een intensieve samenwerking tussen leerkracht, intern begeleider en sociaalpedagogisch begeleider. Daarnaast is te zien dat het merendeel van de kinderen aangeeft zijn/haar gedrag beter te kunnen reguleren. De leerkrachten bevestigen dit beeld. Er is besloten om de pilot structureel te maken en daarvoor de verbinding te zoeken met de toekomstige nieuwe aanbieder van jeugdzorg (vanaf 2024).

Actieplan geletterdheid en taalakkoord

Op 22 april 2021 is het Actieplan geletterdheid vastgesteld. Wij zijn gestart met de uitvoering van de acties uit het plan. Daarnaast zijn we in Rijnstreek een actieve partner binnen het taalakkoord.

Voor- en Vroegschoolse educatie

Op 23 juni 2020 heeft het college de Nadere regels Peuteropvang en Voorschoolse Educatie (VE) subsidie vastgesteld. In de praktijk blijkt de verantwoording voor deze regeling te complex. Vandaar dat het college op 5 oktober 2021 heeft besloten deze aan te passen en de verantwoordingseisen aan te laten sluiten bij de uitgangspunten van de ASV. In 2020 waren er 33 VE peuters. In het VVE beleid zijn we uitgegaan van 35 VE peuters op basis van cijfers van het CBS. Voor 2021 is het bereik van de VE en de peuteropvang nog niet bekend. Wel zijn er signalen vanuit de kinderopvangorganisaties dat het aantal kinderen dat in aanmerking komt voor VE toeneemt. Hier gaan we met de partners over in gesprek.

Ontwikkelingen IKC's

De ontwikkelingen rondom de bouw van de IKC's zijn opgenomen onder het thema Vastgoed Sociaal Domein.

4.3.5 Thema Vastgoed Sociaal Domein

Realisatie van het beleid

Bouw en ontwikkeling IKC's

IKC Zevenhoven

Het IKC 7hoven is in mei 2021 in gebruik genomen. De kinderen van basisschool De Diamant en Stichting Kinderopvang Liemeer gaan met veel plezier naar school en opvang in dit gebouw. Het gebouw heeft ook een multifunctionele ruimte die te huur is voor derden, en een afhaalpunt voor de bibliotheek. Daarnaast werken De Diamant en SKL inhoudelijk samen aan onder meer een doorgaande leerlijn voor 0-13 jaar, met Kinderopvang De Ark, die elders in Zevenhoven is gevestigd.

IKC De Vaart

Nadat circa 500 leerlingen reeds bij de start van het nieuwe schooljaar het IKC De Vaart in gebruik namen, is het IKC De Vaart op zaterdag 2 oktober 2021 officieel geopend. Het IKC huisvest ook twee kinderopvangorganisaties met opvang voor 0-4 jaar, en buitenschoolse opvang voor de leerlingen van de basisschool. Daarnaast is het Centrum voor Jeugd en Gezin inclusief consultatiebureaufunctie gevestigd in het IKC. Ook de leden van de sportverenigingen, die voorheen in De Vlinder hun sport beoefenden, sporten nu in de nieuwe, half verdiept aangelegde sporthal. Ook is een mooie nieuwe vestiging van Bibliotheek Rijn en Venen in het IKC in gebruik genomen. Inwoners van Ter Aar kunnen elkaar ontmoeten met een hapje en drankje in het horecagedeelte van het IKC of een van de multifunctionele ruimtes huren, zoals een vergaderzaal of theaterzaal voor lezingen/bijeenkomsten.

IKC Langeraar en Papenveer

In maart 2021 heeft de gemeenteraad een locatie gekozen voor het nieuwe IKC, namelijk de huidige locatie van basisschool Aeresteijn. Eind 2021 heeft de gemeente met de kernpartners basisschool Aeresteijn en Stichting Kinderopvang Liemeer een stedenbouwkundig kader voor het IKC en de directe omgeving afgerond, waarbij ook de verbinding met het centrum van Langeraar wordt gelegd. In dit proces zijn maatschappelijke organisaties, verenigingen en direct omwonenden betrokken. Verder heeft de gemeente Denk Mee Nieuwkoop ingezet om bij alle inwoners van Langeraar en Papenveer ideeën en reacties op te halen. Het stedenbouwkundig kader wordt begin 2022 voorgelegd aan de gemeenteraad.

IKC Nieuwveen

In juli heeft de gemeenteraad ingestemd met een procesvoorstel voor het kiezen van een locatie voor het IKC Nieuwveen. Er zijn vier mogelijke locaties, te weten de huidige twee schoollocaties van De Veenvogel, een locatie op De Verwondering en een locatie bij voetbalvereniging Nicolaas Boys en Stichting Nicolaas Hoeve. Naast de keuze voor een locatie wordt ook gekeken of en welke andere maatschappelijke voorzieningen geclusterd zouden kunnen worden rond het IKC. Dit keuzeproces wordt doorlopen in het schooljaar 2021/22. Uitgebreide participatie en een maatschappelijke kosten baten analyse maken onderdeel uit van het proces.

IKC Woerdense Verlaat

De uitgangspunten met betrekking tot functies, het delen van ruimten en aankoop van grond voor het IKC Woerdense Verlaat zijn in 2021 nader uitgewerkt met de IKC kernpartners SPCO (basisschool De Meent), Kinderopvang Polderpret en Vereniging Beatrix. In december zijn deze uitgangspunten door de gemeenteraad vastgesteld in de vorm van een startnotitie. Op basis van deze startnotitie kan de ontwikkeling van het IKC definitief van start gaan.

Spuk-uitkering

De IKC's in Zevenhoven en Ter Aar zijn inmiddels in gebruik genomen. De financiële afwikkeling is in volle gang, zodat het krediet bij de Jaarrekening afgesloten kan worden. Hierbij blijkt de Regeling specifieke uitkering stimulering sport (Spuk) een financieel risico. Deze regeling is in het leven geroepen nadat de aftrek van btw bij de investering in sportaccommodaties sinds 2019 wettelijk niet meer mogelijk is. Via deze regeling wordt de betaalde btw bij investeringen in sportaccommodaties voor gemeenten en sportverenigingen alsnog gecompenseerd. De regeling wordt jaarlijks overvraagd en het is nog niet duidelijk of we de bedragen van onze definitieve Spuk-aanvragen over 2020 en 2021 ook daadwerkelijk volledig uitbetaald zullen krijgen. Wanneer een lager bedrag wordt uitgekeerd zou dit tot een nadeel van enkele tienduizenden euro's tot enkele tonnen kunnen leiden. De totale aanvraag behelst een btw teruggave van zo'n € 610.000. Zodra we de afrekening over 2020 hebben ontvangen zullen we hier uiteraard over rapporteren.

4.3.6 Beleidsindicatoren en dashboards

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop BG 2021	Nieuwkoop JR 2021	Gemeenten 25.000 - 50.000 inwoners	Bron
Absoluut verzuim (aantal leerplichtige jongeren zonder vrijstelling, die niet staan ingeschreven bij een onderwijsinstelling)	Aantal per 1.000 Inw. 5-18 jaar	0,2 (2017)	2.0 (2020)	2,4 (2020)	duo - ingrado
Relatief verzuim (Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 inwoners lft. 5-18 jaar)	Aantal per 1.000 Inw. 5-18 jaar	16 (2018)	13 (2019)	22 (2019)	duo - ingrado
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	1,5% (2018)	1,1 (2020)	1,4(2020)	duo - ingrado
Niet-wekelijkse sporters	%	45,8% (2016)	46,1 % (2020)	50,5 % (2020)	GGD'en, CBS en RIVM
Banen	Per 1.000 inwoners 15 t/m 74 jaar	610,8 (2019)	508 (2020)	587,5 (2020)	Meerdere bronnen
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	0% (2016)	0% (2019)	1% (2019)	CBS Jeugd
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	72,9% (2019)	71,8% (2020)	69 % (2020)	CBS
Jeugdwerkloosheid	% 16 t/m 22 jarigen	-	1% (2020)	2% (2020)	CBS Jeugd
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 1.000 inwoners		12.5 (2021)	22.3 (2021)	CBS

	van 18 jaar en ouder				
Aantal re-integratievoorzieningen	Aantal per 1.000 inwoners van 15-74 jaar	-	3,7 (2e kwartaal 2021)	11,6 (2e kwartaal 2021)	CBS
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	10,4%	10,3% (tweede half jaar 2020)	10,3% (tweede half jaar 2020)	CBS jeugd
Jongeren met Jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	6,8% (2e halfjaar 2019)	5,6% (2020)	8,5% (2020)	CBS Jeugd
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	-	0% (2020)	0,7% (2020)	CBS Jeugd
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 1.000 inwoners	65	540 (1ste half jaar 2021)	615 (1ste half jaar 2021)	CBS MSD WMO

Cijfers op basis van 'Waar staat je Gemeente' per januari 2022

Dashboards

Dashboard Werk & Inkomen

Inkomsten / uitgaven (*1.000)

	Inkomsten	Uitgaven	Percentage
BUIG (Rijksbijdrage)	3.587	3.643	101%
Participatie	251	251	100%

Begroot / uitgaven Bijzondere bijstand en minimabeleid (*1.000)

	Begroot	Uitgaven	Percentage
2021	467	484	104%

Kinderen die gebruik maken van: (aantal toegekende aanvragen)

	Aantal
Jeugdsportfonds	97
Jeugdcultuurfonds	7
Leergeld	192

Begroot / uitgaven Schuldhulpverlening (*1.000)

	Begroot	Uitgaven	Percentage
2021	40	32	80%

Aanmeldingen schuldhulpverlening

	Aantal
Adviesgesprekken	14
Intake schuldhulpverlening	22
Helpdesk geldzaken	24

Totaal aantal uitkeringen en aantallen per regeling

	31 dec. 2020	31 dec. 2021
WWB	209	221
IOAW	15	11
IOAZ	3	3
Bbz	0	0
Bbz starters	0	0
Totaal	227	235

Totaal aantal uitkeringen

	2020	2021
Aanvragen	101	100
Toekenningen	89	72
Uitstroom	95	64

4.3.7 Financieel overzicht

Sociaal domein								
Begroting na wijziging 2021			Rekening 2021			Verschil		
Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
-7.363	30.076	22.713	-7.573	29.471	21.897	-210	-605	-816

Lasten

Thema	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil
Zorg en leefstijl	8.591	8.574	8.540	-34
Werk en inkomen	5.870	6.790	6.739	-51
Vrije tijd en cultuur	2.080	2.422	2.057	-365
Onderwijs en ontwikkeling	8.506	9.405	9.439	34
Vastgoed Sociaal domein	2.707	2.885	2.670	-215
Totaal Lasten	27.755	30.076	29.446	-630

Baten

Thema	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil
Zorg en leefstijl	-134	-181	-165	16
Werk en inkomen	-3.574	-4.393	-4.631	-238
Vrije tijd en cultuur	-702	-720	-1.002	-283
Onderwijs en ontwikkeling	-274	-307	-281	26
Vastgoed Sociaal domein	-624	-587	-559	27
Totaal Baten	-5.309	-6.187	-6.639	-452

Saldo

Thema	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil
Zorg en leefstijl	8.457	8.393	8.375	-18
Werk en inkomen	2.296	2.397	2.108	-289
Vrije tijd en cultuur	1.378	1.703	1.055	-648
Onderwijs en ontwikkeling	8.232	9.098	9.159	60
Vastgoed Sociaal domein	2.083	2.298	2.111	-187
Totaal saldo van lasten en baten	22.446	23.889	22.807	-1.083
Toevoeging reserves	-	-	25	25
Ottrekking reserves	-853	-1.176	-934	242
Saldo mutaties reserves	-853	-1.176	-909	267
Gerealiseerd resultaat	21.593	22.713	21.897	-816

Toelichting*Toelichting bij financiële ontwikkeling***LASTEN (€ 536.000 nadeel)****Thema zorg en leefstijl (€ 34.000 voordeel)**

Op het thema zorg en leefstijl is minder uitgegeven dan begroot. Dit verschil is onder andere te verklaren door minder uitgaven op de aanvullende dienstverlening van de GGD. Door de vele werkzaamheden in verband met Covid-19 heeft de GGD niet alle activiteiten voor de gemeente kunnen uitvoeren en werd een deel van de subsidie terugbetaald. Daarnaast is bijvoorbeeld het budget voor de woontrainingen van mensen met LVB niet besteed. Dit was gereserveerd voor individuele trajecten woontraining die we kunnen afnemen bij Tom in de buurt. In 2021 is er geen individuele aanvraag voor een traject binnengekomen.

Thema werk en inkomen (€ 51.000 voordeel)

Op het thema werk en inkomen is minder uitgegeven dan begroot. In 2021 werd voor werk en inkomen € 220.000 minder onttrokken uit de reserve dan in eerste instantie begroot (zie ook onder reserve). De reden hiervan is dat op bepaalde onderdelen de kosten lager uit zijn gekomen. Het ging daarbij onder andere om de kosten voor de garantiebannen. De loonkostensubsidie die in dit kader wordt verstrekt aan werkgevers, wordt niet meer afzonderlijk geboekt en is volledig ten laste gebracht op het WWB inkomensdeel. Daarnaast zijn de IOAW en IOAZ uitgaven gedaald omdat er in 2021 minder inwoners een IOAW of IOAZ uitkering ontvingen dan verwacht. Ditzelfde geldt voor de Bbz uitkering voor gevestigde zelfstandigen. Tenslotte zijn de kosten van St. Leergeld, sport en cultuurfonds en het volwassenenfonds lager uitgevallen dan verwacht, omdat er minder gebruik van is gemaakt. Dat hangt waarschijnlijk samen met Covid-19. Aan bijzondere bijstand is dan echter weer meer uitgegeven, omdat daar meer aanvragen voor binnen kwamen dan verwacht.

Op werkgelegenheid werd in 2021 ook meer uitgegeven. De kosten voor re-integratie en de bijdrage voor Rijnvicus (het oude WSW-deel) zijn hoger dan begroot. De re-integratiekosten bestaan uit een vaste bijdrage per cliënt en daarnaast een bedrag dat is gebaseerd op het participatiebudget dat de gemeente van het Rijk ontvangt. Het re-integratiebudget wordt in de loop van het jaar vastgesteld. Het tekort is veroorzaakt doordat er meer cliënten in de uitkering zaten in 2021 en door een hoger budget voor participatiekosten omdat de bijdrage van het Rijk hoger uitviel. De bijdrage van het Rijk wordt ontvangen via de Algemene uitkering en zijn als baat niet zichtbaar binnen dit thema.

Als laatste is er extra geld uitgegeven aan een subsidie voor Kwadraad ten behoeve van sociale participatie van langdurig werkzoekenden. Deze subsidie werd gedekt uit gereserveerde Covid-19 middelen.

Thema Vrije tijd en cultuur (€ 365.000 voordeel)

Voor vrije tijd en cultuur is in 2021 minder uitgegeven. Dit komt doordat er veel minder is uitgegeven dan beschikbaar was in de Covid-19 subsidieregeling voor de ondersteuning van maatschappelijke organisaties. Deze organisaties konden een aanvraag indienen als ze een exploitatietekort konden laten zien. Zowel het aantal aanvragen als de aangevraagde bedragen waren lager dan begroot. Het resterende budget valt vrij naar de algemene reserve. Als laatste hebben we in de loop van 2021 ook veel extra middelen ontvangen van het Rijk voor sport en gezonde leefstijl. Een groot deel van deze middelen kunnen we meenemen naar 2022 en verder. Hier wordt onder ander deels de JOGG (Jongeren op Gezond Gewicht) in 2022 uit bekostigd.

Thema Onderwijs en ontwikkeling (€ 34.000 nadeel)

Op dit thema is ruim € 30.000 teveel uitgegeven. Dat is voor een deel te verklaren door de extra uitgaven op onderwijshuisvesting. Het geld dat beschikbaar was voor de locatiestudie IKC Nieuwveen werd bij de Decemhernota grotendeels overgeheveld naar 2022, omdat de locatiestudie voor een groot deel in 2022 zou worden uitgevoerd. Vlak hierna is echter een partij gecontracteerd die direct bij de start kosten factureerde. Hierdoor is in 2021 een overschrijding ontstaan. Deze wordt in 2022 gecompenseerd. Een andere oorzaak van de overschrijding is een nagekomen factuur van het schoolbestuur WIJ de Venen voor een schade aan de Antoniusschool. Deze schade probeert de gemeente nog te verhalen op de veroorzaker. Daarnaast heeft de gemeente in 2021 geld voorgeschoten aan het schoolbestuur WIJ de Venen voor de voorbereiding van de opening van het IKC De Vaart (zie ook extra baten). Dat geld is inmiddels terugbetaald.

Een deel van het subsidiebudget voor onderwijs en ontwikkeling was afgeraamd naar nul omdat alle kosten mee zouden gaan naar Team de Verbinding. De subsidie voor Halt bleef echter achter en daar stond geen budget meer tegenover. Daar komt bij dat de subsidie voor Halt in 2021 tweemaal werd betaald. Vanwege een late ondertekening van de subsidieovereenkomst werd zowel de subsidie van 2020 als die van 2021 in het afgelopen jaar uitbetaald. Hierdoor is het tekort tweemaal de subsidie voor Halt.

Ook een stijging van de kosten voor jeugdhulpvervoer heeft geleid tot extra uitgaven in 2021 en een deel van de overschrijding wordt tenslotte veroorzaakt door een subsidie aan de Stg. Gezinsbuddy. Door een deels doorlopende subsidie aan Humanitas en een nieuwe subsidie aan Stg Gezinsbuddy die Humanitas heeft vervangen, is er in 2021 meer uitgegeven op de post Jeugd.

Daar staat tegenover dat er voor een paar diensten op het gebied van onderwijsachterstanden, bijvoorbeeld de taaldocent en de plusleidster, die zijn gestart in 2021 de betaling pas in 2022 plaats zal vinden. Daarvoor is dus in 2021 minder besteed, maar deze middelen kunnen worden meegenomen naar 2022. Ten slotte is begin 2021 besloten om de kinderopvang en het onderwijs tegemoet te komen in de extra kosten die ze gemaakt hebben voor het organiseren en coördineren van de zogenoemde Noodopvang. Dit bedrag is gedekt uit de extra Covid-19 middelen die de gemeente van het Rijk heeft ontvangen.

Thema Vastgoed sociaal domein (€ 215.000 voordeel)

Het verschil bij Vastgoed zorg en leefstijl is volledig opgebouwd uit voordelen kleiner dan € 10.000, waarbij opvalt dat bij veel panden de energie en onderhoudslasten in 2021 lager waren dan begroot. De verklaring hiervoor moet gezocht worden in het feit dat door Covid-19 maatregelen veel accommodaties minder zijn gebruikt dan in normale jaren. Hierdoor is minder energie verbruikt en waren er minder onderhoudsmeldingen.

Voor Vastgoed vrije tijd en cultuur was een budget opgenomen om een ventilatiesysteem te realiseren voor de gymzaal van schoolgebouw Buytewech. Het systeem is uiteindelijk niet in 2021 geïnstalleerd, maar dit zal in 2022 gebeuren. Bij de resultaatbestemming van de Jaarrekening zal worden voorgesteld om dit bedrag in 2022 opnieuw beschikbaar te stellen. Daarnaast waren de kosten voor sporthal de Steupel in 2021 lager dan begroot, vooral door lagere energie en onderhoudslasten. Het overige verschil is een samenstel van afwijkingen lager dan de rapportagegrens, waarbij opnieuw opvalt dat bij veel panden de energie en onderhoudslasten in 2021 lager waren dan begroot. Ook hier is het verminderde gebruik van de accommodaties door de geldende Covid-19 maatregelen de verklaring.

Voor Vastgoed onderwijs en ontwikkeling is bij de Decemhernota een budget gevraagd voor inrichting en opstartkosten van IKC de Vaart. Omdat de facturering via de beheerstichting liep, wordt dit bedrag pas in 2022 bij de gemeente in rekening gebracht. Hierdoor is het budget in 2021 niet uitgegeven. Bij de bestemming van de Jaarrekening zal worden voorgesteld het budget voor 2022 opnieuw beschikbaar te stellen.

BATEN (€ 1.619.000 voordeel)**Thema zorg en ondersteuning (€ 16.000 nadeel)**

Op het onderdeel Vreemdelingen is minder binnengekomen dan begroot. Deze kosten van de Inburgering worden wel door het Rijk vergoed, maar hadden niet als afzonderlijk baat binnen dit thema moeten worden opgenomen. Deze administratieve omissie zal worden hersteld in de voorjaarsnota.

Thema werk en inkomen (€ 238.000 voordeel)

Op het thema werk en inkomen is in 2021 meer gelden voor TOZO binnengekomen dan begroot. En daarnaast zijn er baten binnengekomen voor Participatie-wet ontvangen die niet waren geraamd.

Thema Vrije tijd en cultuur (€ 283.000 voordeel)

Van het Rijk hebben we in de loop van 2021 meer voorschotmiddelen ontvangen voor de Regeling specifieke uitkering stimulering sport voor het jaar 2021 dan begroot. De baten van zwembad De Wel zijn hoger dan begroot. Bij de herziening van de begroting zijn de verwachte baten verlaagd als gevolg van de (gedeeltelijke) Covid-19 sluiting. De daling van de omzet is echter lager dan begroot. Bij alle productgroepen is de omzet hoger dan in de begroting.

De omzet Educatief is een stuk hoger dan de begroot en daarmee zelfs vrijwel gelijk aan de primitieve begroting. Deze groei binnen Educatief is gerealiseerd door a) toename aantal zwemlessen per week, b) meer vakantielessen en c) de tariefsverhoging. Daarnaast is vanuit subsidieregelingen van het Rijk (SPUK en TVS) voor Covid-19 compensatie aanzienlijk meer ontvangen dan begroot. Bij de opmaak van de Decemhernota was nog niet bekend dat deze subsidie toegekend zou worden.

Thema onderwijs en ontwikkeling (€ 26.000 nadeel)

In de loop van 2021 hebben we toekeningsschikking voor onderwijsachterstandenbeleid meegenomen als baat in de begroting. We hebben minder lasten, waardoor wij een deel van de toekenningsbeschikking meenemen naar 2022. Hierdoor hebben we minder baat in 2021 dan we hadden begroot. Op onderwijshuisvesting is extra geld ontvangen. Dit is de verrekening van diverse voorbereidingskosten voor de opening van het IKC De Vaart met schoolbestuur WIJ de Venen (zie onder lasten thema onderwijs en ontwikkeling).

Nieuwkoop heeft tenslotte in 2021 extra geld ontvangen van Holland Rijnland voor transformatieprojecten in de jeugdhulp. Deze middelen zijn aangewend als bijdrage aan de uitbreiding van het Jeugd- en gezinsteam voor verbetering samenwerking huisartsen (POH-pilot) en het versterken van kostenbewust handelen in het Jeugd en gezinsteam.

Thema Vastgoed sociaal domein (€ 27.000 nadeel)

Bij Vastgoed vrije tijd en cultuur is in 2021 een lager bedrag ontvangen vanuit de 'Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties Covid-19' (TVS-regeling) dan waarmee rekening was gehouden. Daarnaast is kwietschelding verleent aan huurders van gemeentelijke panden en ruimtes die, vanwege Covid-19 maatregelen, geen gebruik van de betreffende ruimte(n) konden maken. Het overige verschil is een samenstel van afwijkingen lager dan de rapportagegrens.

Bij Vastgoed onderwijs en ontwikkeling vielen de inkomsten voor de verhuur van ruimtes aan kinderopvangorganisaties in 2021 hoger uit dan begroot.

RESERVES*Toevoeging*

Tijdens de jaarrekening wordt de reserve Monumentenzorg gevoed met het niet uitgegeven budget. De toevoeging bedraagt € 25.000.

Onttrekking

Er is in 2021 € 220.000 minder onttrokken uit de reserve dan in eerste instantie begroot (zie Lasten thema Werk en Inkomen).

4.4 Programma Bestuur en dienstverlening

In het programma bevinden zich de volgende thema's:

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

Realisatie van de beoogde maatschappelijke effecten

In het afgelopen jaar hebben we ons ingezet om op een eenvoudige en toegankelijke wijze inwoners, bedrijven en verenigingen/instellingen de producten en diensten te verstrekken die zij nodig hebben. Daarnaast hebben we inwoners gefaciliteerd bij het werken in een actieve, veilige en saamhorige samenleving. Ondanks de coronacrisis was onze dienstverlening zoals onze inwoners dat van ons gewend zijn.

Het digitaal gebruik van onze producten en diensten is verder gestimuleerd en de toegankelijkheid van onze digitale omgeving is vergroot. Zo is met succes het digitale participatie platform 'Denkmee.nieuwkoop.nl' ingezet. Daarnaast is in 2021 het participatiebeleid vastgesteld en is een eerste aanzet naar de evaluatie dorpsgericht werken gedaan.

In 2021 is opdracht gegeven en zijn voorbereidingen getroffen voor onze nieuwe website. Daarbij houden we rekening met de uitvoering van de Wet digitale toegankelijkheid. De wet eist het gebruik van heldere en begrijpelijke taal, in woord én in beeld. De implementatie van het zaaksysteem is afgerond. Dit draagt bij aan een verbetering van de dienstverlening en informatievoorziening aan de inwoner.

Toegankelijkheid is een randvoorwaarde om iedereen te kunnen laten meedoen. De overheid zet inwoners en ondernemers centraal. Dat betekent dat iedereen in de samenleving gebruik moet kunnen maken van de digitale dienstverlening van de overheid op een begrijpelijke en veilige manier. De wet verplicht ons ook om aankomend jaar de toegankelijkheid van websites en mobiele applicaties voor mensen met een beperking te waarborgen.

Vanzelfsprekend bleef ook in 2021 een persoonlijke gesprek de voorkeur hebben boven digitaal, wanneer een situatie daarom vroeg of complex was van aard. Als gemeente moeten wij beseffen dat niet iedereen digitaal vaardig is en dat deze inwoners niet over het hoofd mogen worden gezien.

Om onze toegankelijkheid te vergroten en de dienstverlening verder te verbeteren zijn wij 1 november gestart met Loket-1; een plek waar inwoners met allerlei vragen terecht kunnen. Steeds vaker merken we dat inwoners binnenlopen met allerhande vragen. Als meest nabije overheid hebben wij de opdracht om inwoners van gemeente Nieuwkoop zo goed mogelijk te begeleiden. Dit betekent dat een inwoner het gemeentehuis moet kunnen binnenlopen met de opmerking 'Dit is mijn probleem, help mij'. Dit vraagt om flexibiliteit van de organisatie. Loket-1 biedt deze flexibiliteit.

Loket-1 is een aanvulling op de huidige dienstverlening. Daar waar de bestaande loketten (zoals het Verenigingsloket, Omgevingsloket, Burgerzaken, De Verbinding en Ondernemersloket) ieder een eigen specialisatie hebben, pakt Loket-1 de vragen op die tussen wal en schip dreigen te vallen. Dit kan onder andere gaan om vragen die niet (direct) gerelateerd zijn aan bestaande diensten van de gemeente, vragen waarbij onze inwoners even bij de hand genomen moeten worden, vragen met betrekking tot het invullen van formulieren of andere zaken waarbij niet meteen duidelijk is bij welk loket het thuishoort.

Samen met de inwoner kijken we dan naar de vraag en gaan we op zoek naar een passende oplossing. Soms heeft de inwoner alleen behoefte aan een luisterend oor, dan nemen wij de tijd om naar het verhaal te luisteren.

Samenwerking verbonden partijen

Nieuwkoop heeft de samenwerking met de buurgemeenten Alphen aan den Rijn en Kaag en Braassem versterkt in 2020 en 2021. Op veel thema's werken we nauw samen in de subregio Rijn- en Veenstreek. Door de samenwerking bundelen we kennis en expertise, realiseren zo meer efficiency en kunnen we ons beter positioneren richting de regio en bij landelijke ontwikkelingen. In 2021 is de strategische agenda Rijn en Veenstreek 'De groene poort naar de Randstad' als bouwsteen gebruikt voor de Regionale Omgevingsagenda Holland Rijnland en heeft zijn uitwerking gehad bij de formulering van de Bestuursvereenkomst NOVI Groene Hart. Hierdoor zijn voor ons belangrijke uitgangspunten overgenomen door Holland Rijnland en NOVI Groene Hart. De samenwerking en ambities op het gebied van het sociaal domein is in 2021 beschreven in de notitie Rijnstreeks model.

In Holland Rijnland verband zijn in 2021 drie belangrijke strategische documenten vastgesteld, namelijk de Regionale Omgevingsagenda, de Regionale Strategie Mobiliteit en de Regionale Energiestrategie. Er is een start gemaakt om deze agenda's door te vertalen naar uitvoeringsprojecten voor de komende jaren.

Naast de samenwerking in (verplichte) Gemeenschappelijke Regelingen, werkt Nieuwkoop ook samen in Hollandse Plassenverband om de Hollandse Plassen beter op de kaart te zetten. Om hier concreet uitvoering aan te kunnen geven is in 2021 een subsidie aangevraagd bij de provincie Zuid-Holland.

Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten.

Naast de samenwerking in de subregio Rijn- en Veenstreek, werkt Nieuwkoop regionaal samen in verschillende verbonden partijen en gemeenschappelijke regelingen, waaronder Holland Rijnland en de Veiligheidsregio Holland Midden. Het overzicht van gemeenschappelijke regelingen en samenwerkingsorganisaties vindt u bij 5.6 Paragraaf Verbonden Partijen.

Vereniging Zuid-Hollandse gemeenten en VNG

Zie 5.6. Paragraaf verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Hollands Midden

Zie 5.6. Paragraaf verbonden partijen

4.4.1 Thema Publiekszaken

Realisatie van het beleid

Omgevingswet

Met het uitstel van invoering zal de Omgevingswet naar verwachting op 1 oktober 2022 of nog later in werking treden. 2021 heeft in het teken gestaan van de inrichting en uitrol van nieuwe software (RXmission, RX Base en RXzone), welke straks een belangrijke koppeling vormt met het DSO-platform. De voorbereiding op deze wet zal in 2022 worden voortgezet en verloopt volgens planning.

Verenigingsloket

Het afgelopen jaar zorgde Covid-19 ervoor dat dagelijkse werkzaamheden van het verenigingsloket voor een belangrijk deel in het teken stonden van steunmaatregelen.

Communicatie

We monitoren onze communicatiekanalen doorlopend. In 2021 zijn we begonnen met communiceren via Instagram, daarmee hebben we een mooie aanvulling op de digitale communicatiekanalen. De Factor-C methode is verder geïmplementeerd in de organisatie. Deze methode sluit goed aan bij onze participatieambities en dat we als gemeente inwoners daar waar mogelijk en van toegevoegde waarde betrekken bij onze projecten.

Participatie

Met het vaststellen van het participatiebeleid hebben we gestalte gegeven aan een belangrijk onderdeel van het strategisch kader.

4.4.2 Thema Bestuur

Realisatie van het beleid

(Digitale) Participatie

Door Covid-19 hebben we op een andere manier ons participatieproces moeten inrichten. Grote bijeenkomsten waren ook in grote delen van 2021 niet mogelijk. Wel hebben we aangepaste teambijeenkomsten en bijeenkomsten in zeer kleine groepen (Covid-19 proef) georganiseerd om toch voortgang te kunnen blijven boeken bij projecten.

Denkmee.nieuwkoop.nl heeft ervoor gezorgd dat we toch goed invulling konden geven aan de participatie. Ook is in 2021 het participatiebeleid vastgesteld.

Dorpsgericht werken

In 2021 is begonnen met de aanzet voor de evaluatie van het dorpsgericht werken.

Verkiezingen

Om de verkiezingen zo veilig mogelijk te laten verlopen heeft het Rijk voor het organiseren van de verkiezingen verschillende Covid-19 maatregelen aangereikt. Dit zorgde voor veel extra werk voor Burgerzaken bij de Tweede Kamerverkiezingen in 2021. De verkiezingen zijn succesvol verlopen.

4.4.3 Thema Openbare orde en veiligheid

Realisatie van het beleid

Overlastfeiten

Naast een sterk accent op coronamaatregelen is ook intensief ingezet op overlastfeiten. Parkeren, afval en hondenbeleid zijn de meest voorkomende vormen. Repressief handhaven is de uitzondering. Voorlichten, informeren en waarschuwen de regel.

High Impact Crime

Er waren weer (licht) minder inbraken, diefstal, vernielingen en overvallen. Voor de landelijke tendens wordt een verband gelegd met de maatregelen tegen Covid-19.

Ondermijning

In 2021 is de structuur voor criminaliteitsonderzoeken verder georganiseerd door middel van een Lokale Ondermijningstafel. Ondermijningsdossiers worden in dat overleg met alle relevante (publieke) partners afgestemd. Een effectieve aanpak zal meer inzet gaan vergen.

Huisvesting arbeidsmigranten

Er is een Regiegroep ingesteld om integraal samenhangend beleid te ontwikkelen met betrekking tot (de huisvesting van) arbeidsmigranten. Ook handhaving krijgt hiermee te maken, met name om overlast in de woonomgeving tegen te gaan.

Covid-19

Covid-19 heeft ook in 2021 een sterke stempel gedrukt op het toezicht op en de handhaving van de maatregelen tegen het virus. Ook al moesten er enkele sanctiebesluiten worden opgelegd, over het algemeen genomen worden de maatregelen spontaan goed nageleefd.

Woonoverlast (Buurtbemiddeling)

Eind 2021 is het Convenant voorkomen huisuitzettingen en woonoverlast getekend, onder andere door de woningbouwcorporaties die in Nieuwkoop werkzaam zijn. Inmiddels zijn de corporaties ook betrokken in het ambtelijke MDO-overleg. Partijen hebben zich daarbij gecommitteerd aan gezamenlijke toepassing van het instrument Buurtbemiddeling. Voor de uitvoering daarvan wordt samengewerkt met Participe. Daarvoor worden nog nadere afspraken gemaakt, meer concreet ook over de kostenverdeling.

4.4.4 Beleidsindicatoren en dashboards

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop B2021	Nieuwkoop JR2021	Gemeenten 25.000 - 50.000 inwoners	Bron
Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 jongeren	20 (2019)	3 (2020)	11 (2020)	Bureau Halt
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	0,5 (2019)	0,3 (2020)	2,0 (2020)	CBS - Diefstallen
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	2,3 (2019)	2,4 (2020)	4,5 (2020)	CBS - Criminaliteit
Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	0,7 (2019)	0,5 (2020)	1,8 (2020)	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 18-01-2022.

Het onderzoek voor Indicator Burgerpeiling vindt elke 2 jaar plaats. Het volgende onderzoek staat gepland voor 2022.

Dashboards

4.4.5 Financieel overzicht

Bestuur en dienstverlening								
Begroting na wijziging 2021			Rekening 2021			Verschil		
Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
-1.066	7.016	5.950	-1.102	6.225	5.122	-36	-791	-828

Lasten

Thema	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil
Publiekszaken	1.034	1.459	1.411	-48
Algemeen bestuur	902	971	966	-6
Dagelijks bestuur	1.466	2.300	1.564	-737
Openbare orde en veiligheid	2.324	2.325	2.324	-1
Totaal Lasten	5.726	7.056	6.265	-791

Baten

Thema	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil
Publiekszaken	-241	-241	-397	-156
Algemeen bestuur	-	-	-	-
Dagelijks bestuur	-	-	-	-
Openbare orde en veiligheid	-76	-75	-81	-6
Totaal Baten	-316	-316	-479	-162

Saldo

Thema	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil
Publiekszaken	793	1.218	1.014	-205
Algemeen bestuur	902	971	966	-6
Dagelijks bestuur	1.466	2.300	1.564	-737
Openbare orde en veiligheid	2.248	2.250	2.243	-7
Totaal saldo van lasten en baten	5.410	6.740	5.786	-954
Toevoeging reserves	-	-40	-40	-
Onttrekking reserves	-	-750	-624	126
Saldo mutaties reserves	-	-790	-664	126
Gerealiseerd resultaat	5.410	5.950	5.122	-828

Toelichting

Toelichting bij financiële ontwikkeling

LASTEN € 791.000 Lagere lasten

Bij het thema publiekszaken zijn er € 48.000 lagere lasten geweest, doordat in 2020 het steunfonds Covid-19 vastgesteld is door de raad en hiervan is een bedrag overgeheveld naar 2021. Voor 2021 zijn er weinig aanvragen geweest, hierdoor hebben we € 65.000 lagere uitgaven. Ook is het steunfonds overgegaan naar Nieuwkoop Herstelt.

Daarnaast zijn er in 2021 € 25.000 hogere lasten geweest voor de naturalisatie kosten, vanwege het hogere aantal aanvragen op het gebied van Naturalisatie in 2021.

Bij het thema Dagelijks bestuur zijn er € 737.000 lagere lasten geweest.

Voor de van het Rijk in 2020 en 2021 ontvangen compensatie voor Covid-19 is binnen dit thema een stelpost opgenomen. De uitgaven hiervan zijn geboekt in alle programma's. Het overzicht van alle kosten staat weergegeven onderaan de Samenvatting.

Voor dorpsgerichte activiteiten en samenlevingsinitiatieven is € 41.000 minder uitgegeven, vanwege Covid-19 zijn er geen fysieke bijeenkomsten georganiseerd.

BATEN € 162.000 Hogere baten

Bij het thema publiekszaken zijn er € 156.000 meer baten ontvangen. Dit wordt voor € 36.000 veroorzaakt door het hogere aantal naturalisatie aanvragen.

Voor de persoonsdocumenten zijn er € 73.000 meer baten ontvangen. Dit is het gevolg van het feit dat in 1986 de geldigheid van het rijbewijs is van 5 naar 10 jaar gegaan. Het duurt ongeveer 50 jaar voordat deze cyclus niet meer zichtbaar is in zogenaamde golfbewegingen. Daarnaast stijgt het aantal mensen dat in bezit is van een rijbewijs. Dit heeft te maken met het aantal jongeren onder de 20.

Ook is er € 45.000 ontvangen als specifieke uitkering voor zwembaden en ijsbanen, dit bedrag is als een subsidie verstrekt bij de lasten.

RESERVES € 126.000 Lagere onttrekkingen

Deze lagere onttrekkingen hebben voornamelijk te maken met het feit dat er minder aanvragen zijn geweest voor het steunfonds en doordat er een specifieke uitkering voor zwembaden en ijsbanen is ontvangen, zie ook de verklaring hierboven bij zowel de lasten en baten.

4.5 Programma Bedrijfsvoering

In het programma bevinden zich de volgende thema's:

- Management en staf
- Bedrijfsondersteuning
- Huisvesting

Realisatie van de beoogde maatschappelijke effecten

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

De inzet is om continu te verbeteren en daar waar noodzakelijk in te spelen op veranderde omstandigheden.

Samenwerking verbonden partijen

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

4.5.1 Thema Management en staf

Realisatie van het beleid

Wij leveren een bijdrage aan het opdoen van werkervaring van jongeren en aan het re-integreren van de bijzondere doelgroepen uit de Participatiewet (voormalig WBB-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. In 2021 hebben wij werkervaringsplaatsen aangeboden en werkzaamheden aangeboden aan de bijzondere doelgroepen uit de Participatiewet.

4.5.2 Thema Bedrijfsondersteuning

Realisatie van het beleid

Covid-19

Ook in 2020 is Covid-19 van grote invloed geweest op de werkplanning van het onderdeel Bedrijfsvoering. Zo zijn de thuiswerkvoorzieningen in stand gehouden en zijn nieuwe medewerkers ook voorzien van thuiswerkspullen als een extra monitor, een laptopstandaard, toetsenborden, muizen en bureaustoelen.

De video-meeting apparatuur is geoptimaliseerd en uitgebreid. Deze apparatuur is geplaatst in 3 vergaderruimtes in Ter Aar en 2 ruimtes in Nieuwveen voor het houden van vergaderingen tussen medewerkers op kantoor en medewerkers die thuiswerken. Besprekingen met externen, zoals leveranciers, worden gehouden met deze apparatuur zodat reisbewegingen tot een minimum worden beperkt.

Omgevingswet

De afdeling Bedrijfsvoering ondersteunt de organisatie bij het invoeren van de Omgevingswet. De ingangsdatum van deze wet is verschoven naar 1 januari 2023.

ICT Beheerplan

Diverse onderdelen uit het ICT Beheerplan 2020-2024 zijn uitgevoerd, zoals de vervanging van het WIFI netwerk bij de verschillende gebouwen van de gemeentelijke huisvesting. Tijdige vervanging van het WIFI netwerk is noodzakelijk om dit netwerk toegankelijk te houden voor nieuwe apparatuur als ook het draadloze netwerk te voorzien van de nieuwste beveiligingsvoorzieningen.

Bij de entree van het gemeentehuis in Nieuwveen als ook bij het gemeentekantoor in Ter Aar is een kiosk geplaatst om bezoekers een veilige en gebruiksvriendelijke toegang tot draadloos internet aan te bieden.

Ook de printer/copiers zijn na 8 jaar trouwe dienst vervangen. Hierbij is de trend dat meer wordt gedigitaliseerd (gescand) en minder wordt geprint.

Het ICT Beheerplan 2021-2025 is opgesteld waardoor er transparantie is in de ICT uitgaven.

Informatiebeveiliging

Het belang van goed ingerichte informatiebeveiliging groeit. Er is een duidelijk toename van bedreigingen en geconstateerde kwetsbaarheden, waarbij direct actie moet worden ondernomen om de risico's zoveel mogelijk te beperken. Zo zijn veel cloud applicaties voorzien van Multi Factor Authenticatie, waardoor de toegang voor kwaadwillenden wordt beperkt.

De digitale weerbaarheid is vergroot door het inrichten van Siem/Soc (Security Information & Event Management/Security Operations Center). Dit is zo ingericht zodat afwijkingen in het netwerkverkeer direct worden gesignaleerd, bij verdachte acties direct navraag kan worden gedaan en noodzakelijke verbeteringen in de beveiliging zo snel mogelijk worden uitgevoerd.

Het beheersen van kwetsbaarheden in het netwerk (Vulnerability Management) is geïmplementeerd, zodat ICT onderdelen die gebruik maken van het netwerk extra worden gecontroleerd of updates van besturingssystemen en firmware worden uitgevoerd.

4.5.3 Thema Huisvesting

Realisatie van het beleid

Hybride werken

Covid-19 leidt tot een structureel andere manier van werken. Over het zogenaamde hybride werken, waarbij 50% vanaf kantoor en 50% vanaf huis wordt gewerkt, met uitzondering van de buitendienst, het zwembad en de publieksbalies, zijn afspraken gemaakt na consultatie van de organisatie. Deze afspraken gaan in op het moment dat er weer vanaf kantoor gewerkt mag worden.

Uitvoering actielijst RI&E (risico inventarisatie en evaluatie)

Het plaatsen van kabelgoten en het vernieuwen van de bekabeling voor de locaties Ter Aar en Nieuwveen is verschoven naar 2022.

4.5.4 Beleidsindicatoren en dashboards

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop JR 2021	Nieuwkoop B 2021	Nieuwkoop JR 2020	Bron
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	8,1	7,5	7,63	eigen gegevens gemeente
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	7,7	7,12	7,48	eigen gegevens gemeente
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	€ 480	€ 370	€ 490	eigen gegevens gemeente
Externe inhuur Totaal	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	6,23 % € 1.159.654	2,2% € 388.558	7,24% € 1.288.516	eigen gegevens gemeente
Overhead	% van totale lasten	12,43%	11,35%	8,64 %	eigen gegevens gemeente

Dashboards

P&O Kengetallen

	JR2021	B2021	JR2020
Opleidingskosten als percentage van de loonsom	1,41%	2%	1,67%
Ziekteverzuimpercentage	4,9%	4,5%	4,56%
Meldingsfrequentie ziekteverzuim	0,75%	1,1%	0,72%

4.5.5 Financieel overzicht

Bedrijfsvoering								
Begroting na wijziging 2021			Rekening 2021			Verschil		
Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
-421	9.051	8.630	-381	9.366	8.985	40	315	355

Lasten

Thema	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil
Kostenplaatsen	-	439	-1	-440
Management en staf	5.148	5.214	5.209	-5
Bedrijfsondersteuning	2.173	2.281	3.072	791
Huisvesting	1.115	1.117	1.086	-31
Totaal Lasten	8.436	9.051	9.366	315

Baten

Thema	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil
Kostenplaatsen	-	-10	1	11
Management en staf	-176	-176	-132	44
Bedrijfsondersteuning	-161	-32	-55	-23
Huisvesting	-	-	-7	-7
Totaal Baten	-338	-218	-193	25

Saldo

Thema	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil
Kostenplaatsen	-	429	-	-429
Management en staf	4.972	5.038	5.076	39
Bedrijfsondersteuning	2.011	2.249	3.017	768
Huisvesting	1.115	1.117	1.079	-38
Totaal saldo van lasten en baten	8.098	8.833	9.173	340
Toevoeging reserves	-	-	-	-
Onttrekking reserves	-82	-203	-188	15
Saldo mutaties reserves	-82	-203	-188	15
Gerealiseerd resultaat	8.016	8.630	8.985	355

Toelichting*Toelichting bij financiële ontwikkeling***LASTEN (€ 315.000 nadeel)****Thema kostenplaatsen (€ 440.000 voordeel) en bedrijfsondersteuning (€ 791.000 nadeel)**

Via de voorjaarsnota is € 400.000 bijgeraamd vanwege inhuur derden wegens ziekte, tijdelijke invulling vacatures vanwege de krappe arbeidsmarkt en inhuur externe capaciteit en deskundigheid voor de aanbesteding van de financiële systemen. Daarnaast is € 39.000 bijgeraamd voor de centrumlocatie Nieuwveen. De uitgaven voor de inhuur voor de gehele organisatie zijn geboekt op de post bedrijfsondersteuning. Bij het opstellen van de decembernota werd er van uitgegaan dat een gedeelte van de kosten voor de inhuur van derden ten laste zou komen van de personeelsbegroting. De uitkomst van de cao gemeente onderhandelingen was destijds niet bekend. In januari 2022 is een nieuwe CAO afgesloten voor de sector gemeenten met een salarisverhoging met terugwerkende kracht. Deze bedragen zijn in januari alsnog ondergebracht in het werkelijke boekjaar.

BATEN (€ 25.000 nadeel)**Thema management en staf (€ 44.000 nadeel)**

De lagere inkomsten hebben o.a. betrekking op de vergoedingen in verband met langdurig zieken. De inkomsten zijn ter dekking van de inhuur.

Thema bedrijfsondersteuning (€ 23.000 voordeel)

Dit heeft o.a. te maken met werkzaamheden die de gemeente op grond van een DVO verricht (voor de behandeling van bezwaarschriften) door onze commissie bezwaarschriften. In 2021 zijn er meer uren afgenomen en dat levert een voordeel op.

RESERVES € 15.000 Lagere onttrekkingen

De lagere onttrekking wordt veroorzaakt door lagere kosten dan geraamd.

Overhead

	Begroting 2021	Begroting na wijziging	Rekening	Verschil
Lasten	8.436	9.051	9.366	315
Baten	-338	-218	-193	25
Saldo	8.098	8.833	9.173	340

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

4.6 Algemene dekkingsmiddelen

Dit programma bestaat uit één thema:

- Thema Algemene dekkingsmiddelen

Realisatie van de beoogde maatschappelijke effecten

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

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

Samenwerking verbonden partijen

Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten

Oasen NV, Alliander NV, Bank Nederlandse gemeenten NV

Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

Gemeenschappelijke regeling Vastgoedinformatie, Heffing en Waardebepaling (SVHW)

Zie 5.6 Paragraaf Verbonden partijen

4.6.1 Thema Algemene dekkingsmiddelen

Realisatie van het beleid

Alliander

Begin 2021 heeft Alliander aangekondigd dat zij extra kapitaal nodig heeft om de investeringen in de uitbreiding en verzwaring van het elektriciteitsnetwerk te financieren. Deze investeringen zijn een noodzakelijke randvoorwaarde om de klimaatdoelen van Parijs te halen.

Gezamenlijk is het noodzakelijk dat de aandeelhouders bereidt zijn om € 600 miljoen aan kapitaalverstrekking te doen aan Alliander. Onze gemeente is ook aandeelhouder van Alliander en heeft ook een verzoek gehad om middels een reverse converteerbare hybride obligatielening en kapitaalverstrekking te doen aan Alliander.

De gemeenteraad heeft ingestemd met dit verzoek en heeft in december een kapitaalverstrekking van € 2.975.898 gedaan. Door onze bijdrage als gemeente is Alliander in staat gesteld om het netbeheer de komende jaren aan te passen, zodat het de mogelijkheid biedt om de energietransitie te halen.

Software en Automatisering

Binnen de software en automatiseringscontracten zijn wij overgestapt naar een andere service level agreement voor de ondersteuning van het financiële administratieve systeem. Deze overstap heeft ons een contractuele besparing opgeleverd van ongeveer € 20.000.

Daarnaast hebben wij ten tijde van het ICT beheerplan 2021 - 2024 een inschatting gemaakt van de uit te geven kosten aan inrichting van het financiële systeem. Deze kosten zijn lager uitgevallen doordat we bewust een aantal kostbare aanpassingen niet hebben gedaan. Voornamelijk in de wetenschap dat het contract over 1,5 jaar af loopt. Hierdoor zijn we genoodzaakt om het totale applicatielandschap van de financiële systemen Europees aan te besteden.

4.6.2 Financieel overzicht

Algemene dekkingsmiddelen								
Begroting na wijziging 2021			Rekening 2021			Verschil		
Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
-46.844	1.195	-45.649	-47.286	1.072	-46.213	-441	-123	-565

Lasten

Thema	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil
Algemene dekkingsmiddelen	598	695	572	-123
Totaal Lasten	598	695	572	-123

Baten

Thema	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil
Algemene dekkingsmiddelen	-44.441	-46.844	-47.286	-441
Totaal Baten	-44.441	-46.844	-47.286	-441

Saldo

Thema	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil
Algemene dekkingsmiddelen	-43.843	-46.149	-46.713	-565
Totaal saldo van lasten en baten	-43.843	-46.149	-46.713	-565
Toevoeging reserves	500	500	500	-
Onttrekking reserves	-	-	-	-
Saldo mutaties reserves	500	500	500	-
Gerealiseerd resultaat	-43.343	-45.649	-46.213	-565

Toelichting

Toelichting bij financiële ontwikkeling

LASTEN € 123.000 voordeel

Voor software contracten is € 63.000 minder uitgegeven.

Bij het opstellen van de jaarrekening wordt een inventarisatie gemaakt van de diverse vorderingen die niet binnen de gebruikelijke betaaltermijn zijn ontvangen. De invorderingsprocedure wordt gehanteerd waarna de nog niet ontvangen vorderingen gedeeltelijk of volledig worden voorzien in de voorziening dubieuze debiteuren. Aan de hand van deze inventarisatie heeft een lagere storting van € 54.000 in de voorziening dubieuze debiteuren plaats gevonden.

Baten € 441.000 voordeel

Dit heeft betrekking op gemeentelijke belastingen en algemene uitkering.
Afwijking binnen 5%, geen toelichting nodig op grond van de verordening.

5. Paragrafen

5.1 Paragraaf Lokale heffingen

Inleiding

Inleiding

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

De paragraaf bevat:

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

Inkomsten

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

Omschrijving	Begroting 2021 x € 1.000	Begroting na wijziging 2021 x € 1.000	Rekening 2021	Vershil (abs.)	verschil (%)
OZB Eigenaren woningen:	-4.966	-5.026	-5.080	-54	1,1%
OZB Eigenaren niet-woningen:	-1.857	-1.877	-1.889	-12	0,6%
OZB Gebruikers niet-woningen:	-1.274	-1.269	-1.294	-26	2,0%
RZB Roerende Zaakbelasting	-26	-26	-27	-1	3,5%
Totaal OZB/RZB	-8.123	-8.198	-8.290	-93	1,1%
Rioolheffing	-2.607	-2.714	-2.681	33	-1,2%
Afvalstoffenheffing	-3.721	-3.662	-3.636	25	-0,7%
Totaal overige woonlastennota	-6.328	-6.375	-6.317	58	-0,9%
Precariobelasting	-535	-535	-535	0	0,0%
Forensenbelasting	-151	-126	-142	-17	13,2%
Totaal overige belastingen	-685	-660	-677	-16	2,5%
Bouwleges	-1.125	-1.125	-1.266	-141	12,5%
Wijziging bestemmingsplannen	-56	-66	-77	-11	16,8%
Leges burgerzaken	-241	-241	-353	-112	46,6%
Begraafplaatsrechten	-161	-161	-151	10	-5,9%
Marktgeden en standplaatsvergoedingen	-39	-39	-41	-2	6,2%
Leges kabels en leidingen	-302	-302	-383	-81	26,9%
Leges overig	-11	-11	-3	7	-68,7%
Vaarvergunningen	-73	-73	-84	-11	15,0%
Totaal overige publiekrechtelijke heffingen	-2.007	-3.337	-3.711	-374	11,2%
Totaal inkomsten	-17.143	-18.571	-18.995	-425	2,3%

Afwijkingen op productniveau > 5% met een minimum van € 15.000 worden toegelicht in de financiële overzichten (hoofdstuk 4).

Beleid**Algemeen**

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

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

Beleid

In de paragraaf lokale heffingen in de programmabegroting 2021-2024 is het beleid voor belastingen en heffingen beschreven. In het raadsvoorstel belastingverordeningen en tarieven 2021, welke in de besluitvormende raad van 10 december 2020 is vastgesteld, is uitvoering gegeven aan dit beleid. Onderstaand per belastingsoort een korte herhaling van het vastgestelde beleid.

Onroerende zaakbelasting

De begroting voor de OZB gaat niet uit van een tarief, maar van een opbrengst. De uitwerking van de begrote opbrengst in een tarief is eind 2020 gerealiseerd bij de vaststelling van de belastingverordeningen en tarieven. In de begrote OZB-opbrengst is rekening gehouden met de volgende zaken:

- Een indexatie van 1,8%
- Areaaluitbreidingen.

Roerende zaakbelasting

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

Afvalstoffenheffing

In de opbrengst afvalstoffenheffing is rekening gehouden een 100% dekking van de kosten. Bij de vaststelling van de tarieven werd een verhoging van de tarieven met de inflatie (1,8%) voldoende geacht om 100% kostendekkendheid te bereiken.

2021 is het tweede jaar dat we werken met gedifferentieerde tarieven, naast het bedrag per huishouden zijn er variabele tarieven per inworp in ondergrondse containers en per aanbidding van een mini- container.

Rioolheffing

In afwijking van de begroting zijn de tarieven alleen met een indexatie voor inflatie (1,8%) verhoogd en niet met een extra verhoging van 1,23%. Dit komt door de vaststelling op 5 november 2020 van het Gemeentelijk Rioleringsplan 2021-2025 door de raad, waarin staat dat de extra verhoging met 1,23% van de afgelopen jaren niet meer aan de orde is.

Precariobelasting

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

Forensenbelasting

Deze belastingsoort is geïndexeerd met 1,8%.

Begraafplaatsrechten

In de begrote opbrengst is rekening gehouden met de volgende zaken:

- Een indexatie van 1,8%
- Een stijging van 5% van het tarief om toe te werken naar kostendekkende tarieven.

Leges

Deze belastingsoorten zijn geïndexeerd met 1,8%. Uitzondering hierop zijn heffingen die gebonden zijn aan wettelijke tarieven en de tarieven voor omgevingsvergunning en bestemmingsplanveranderingen op aanvraag. Deze tarieven zijn met meer dan de inflatie verhoogd omdat deze niet kostendekkend waren.

Kostendekkendheid

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

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

Uit de kostendekkendheidsberekeningen blijkt dat een deel van deze belastingen minder dan 100% kostendekkend is. Het gaat om de tarieven voor rioolheffing, begraafrechten en leges. Voor de rioolheffing is er een onttrekking gedaan uit de voorziening van riool. Voor de leges geldt dat we de tarieven bewust lager houden om in de tariefstelling niet al te veel af te wijken van gemeenten in de regio. Afvalstoffenheffing is meer dan 100% kostendekkend, hiervoor is er een storting gedaan in de voorziening van afvalstoffenheffing.

Afvalstoffenheffing

Nr.	Omschrijving	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
1	Kosten van inzameling en verwerking van afval	3.276	3.121
2	Toerekenbare BTW	621	572
3	Kosten van overhead	231	231
4	Toerekening rente	0	0
5	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	32	32
6	Totaal kosten	4.160	3.956
7	Opbrengsten belastingen / leges	-3.721	-3.691
8	Overige opbrengsten	-439	-355
9	Totaal opbrengsten	-4.160	-4.046
10	Verschil	0	-90
11	Kostendekkendheid	100%	102%
12	Storting in egalisatievoorziening	0	90
13	Kostendekkendheid incl. storting	100%	100%

Rioolheffing

Nr.	Omschrijving	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
1	Kosten aanleg, onderhoud en beheer gemeentelijke riolering	1.737	1.859
2	Toerekenbare BTW	249	247
3	Kosten van overhead	203	203
4	Toerekening rente	421	405
5	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	12	12
6	Totaal kosten	2.622	2.726
7	Opbrengsten belastingen / leges	-2.607	-2.688
8	Overige opbrengsten	-15	-7
9	Totaal opbrengsten	-2.622	-2.695
10	Verschil	0	31
11	Kostendekkendheid	100%	99%
12	Onttrekking uit egalisatievoorziening	0	-31
13	Kostendekkendheid incl. onttrekking	100%	100%

Begraafrechten

Nr.	Omschrijving	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
1	Kosten taakveld begravingen	145	164
2	Kosten van overhead	54	54
3	Toerekening rente	9	9
4	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	0	0
5	Totaal kosten	208	227
6	Opbrengsten belastingen / leges	-161	-151
7	Overige opbrengsten	0	0
8	Totaal opbrengsten	-161	-151
9	Verschil	47	76
10	Kostendekkendheid	77%	67%

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

Nr.	Omschrijving	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
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	646	856
2	Kosten van overhead	480	480
3	Toerekening rente	2	1
4	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	0	0
5	Totaal kosten	1.128	1.337
6	Opbrengsten belastingen / leges	-572	-772
7	Overige opbrengsten	-286	-700
8	Totaal opbrengsten	-859	-1.472
9	Verschil	269	-135
10	Kostendekkendheid	76%	110%

De Leges onder titel 2: omgevingsvergunningen

Nr.	Omschrijving	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
1	Kosten taakvelden titel 2	947	858
2	Kosten van overhead	526	526
3	Toerekening rente	0	0
4	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	0	0
5	Totaal kosten	1.473	1.384
6	Opbrengsten belastingen / leges	-1.125	-1.266
7	Overige opbrengsten	-56	-14
8	Totaal opbrengsten	-1.182	-1.280
9	Verschil	291	104
10	Kostendekkendheid	80%	92%
11	Storting in egaliseriereserve	342	486
12	Kostendekkendheid incl. storting	65%	68%

De Leges onder titel 3: dienstverlening Europese richtlijnen en APV

Nr.	Omschrijving	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
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	127	125
2	Kosten van overhead	121	121
3	Toerekening rente	0	0
4	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	0	0
5	Totaal kosten	248	246
6	Opbrengsten belastingen / leges	-10	-4
7	Overige opbrengsten	0	0
8	Totaal opbrengsten	-10	-4
9	Verschil	238	242
10	Kostendekkendheid	4%	2%

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 € 345.000 (jaar 2021, bron: <https://www.waarstaatjegemeente.nl/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 aanbiedingen bij een 140 liter container
 - 13 aanbiedingen bij een 240 liter container
 - 35 inworpen bij een ondergrondse container

Tarieven 2021 van Nieuwkoop en vergelijkbare gemeenten

Bedragen x € 1.000)	Percentage OZB	Bedrag OZB	Afvalstoffen heffing	Rioolheffing	Totaal woonlasten
Alphen a/d Rijn	0,0961%	332	303	242	876
Kaag en Braassem	0,1039%	358	319	277	955
Nieuwkoop	0,1225%	423	331	212	966
Bodegraven-Reeuwijk	0,1225%	423	322	281	1.026
<i>Gemiddeld</i>	<i>0,1113%</i>	<i>384</i>	<i>319</i>	<i>253</i>	<i>956</i>

Kwijtscheldingsbeleid

De uitvoering van het kwijtscheldingsbeleid is sinds begin 2012 uitbesteed aan SVHW en maakt onderdeel uit van de dienstverleningsovereenkomst (DVO). In onderstaande tabel zijn de financiële effecten van kwijtscheldingen over 2021 vermeld:

Kwijtscheldingen (x € 1.000)	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2021	Verschil
Afvalstoffenheffing	60	60	69	-9
Riool	55	55	51	4
Kindertoeslagenaffaire*			5	-5

* In verband met de kindertoeslagenaffaire kan er ook kwijtschelding worden aangevraagd. Dit betreft ook oude jaren (OZB, Afvalstoffenheffing en Rioolheffing).

5.2 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

Algemeen

De paragraaf weerstandsvermogen in de jaarstukken 2021 is een rapportage op de paragraaf zoals die is opgenomen in de begroting 2021. In de jaarstukken 2021 bestaat de paragraaf uit:

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

Actuele weerstandscapaciteit

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

Omschrijving	Begroting 2021	Rekening 2021
Algemene reserve vrij besteedbaar	20.781	18.894
Reserve weerstandsvermogen	3.000	3.000
Reserve Economie en toerisme	263	179
Reserve Wmo	90	90
Reserve LandschapsOntwikkelingsPlan	19	26
Reserve Monumentenzorg	143	196
Reserve Friciekosten personeel	128	89
Reserve Duurzaamheid	2.463	2.391
Reservering woningbouw	2.834	3.460
Reserve Omgevingsvisie	26	58
Saldo meerjarenbegroting	29	-
Onvoorzien	20	-
Weerstandscapaciteit (x € 1.000)	29.796	28.383

Volgens de begroting 2021 heeft de gemeente Nieuwkoop op 31 december 2021 een weerstandscapaciteit van ruim 29 mln.

De gemeente Nieuwkoop heeft op 31 december 2021 een weerstandscapaciteit van ruim € 28 mln. Het verschil met de begroting is € 1,4 mln. Bij 6.3 Toelichting op de balans staan de mutaties op de reserves toegelicht.

Risico inventarisatie

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

Gebeurtenis / Situatie	Programma	Begroting 2021	Evaluatie	Jaar rekening 2021	Bedrag
Verlies op grondexploitaties Naast de voorziening en de reserves is de hoogte van het weerstandsvermogen afhankelijk van de stand van zaken met betrekking tot de grondexploitaties. De hoogte wordt bepaald met de toepassing van de IFLO-norm onder aftrek van de reserve onvoorzien grondexploitaties. De IFLO norm bestaat uit 2 delen: 10% van de boekwaarde van de grondexploitaties plus 10% van de nog te maken kosten.	1	8.970	RO&G	Dit risico heeft zich in 2021 niet voorgedaan maar blijft bestaan richting de toekomst	8.970
Risico's met betrekking tot ruimtelijke ordening Na het vervallen van het Programma Aanpak Stikstof (eind mei 2019) is sprake van een nieuwe realiteit: nieuw generiek stikstofbeleid en kaders van Rijk en provincie, en maatwerkoplossingen op gebieds- en projectniveau.	1	3.000	RO&G	Dit risico heeft zich in 2021 niet voorgedaan maar blijft bestaan richting de toekomst	3.000
Kosten en claims na ramp	5	1.000		Dit risico heeft zich niet voorgedaan.	0
Meldplicht Datalekken (per 1 januari 2016)	5	810		Per 25 mei 20218 vervallen door inwerkingtreding van de AVG.	0

In werkingtreding Algemene Verordening Gegevensbescherming per 25 mei 2018	5	800	BV	Dit risico heeft zich niet voorgedaan.	0
Informatiebeveiligingsincident, digitale informatie onvoldoende toegankelijk, of digitale informatie wordt oneigenlijk gebruikt of verstrekt	5	550	BV	Dit risico heeft zich niet voorgedaan.	0
Toename van de kosten van de Wmo door de vergrijzing	3	500	MO	Dit risico heeft zich voorgedaan. 150 aan hogere uitgaven bij de huishoudelijke hulp, vervoersvoorzieningen woonvoorzieningen. Hiervan is 100 reeds meegenomen in de voorjaarsnota. Daarnaast zijn er lagere kosten bij de regiotaxi waardoor een deel van de hogere uitgaven wordt gecompenseerd.	400
Uitval technische voorzieningen door onvoorziene omstandigheden	5	500	BV	Dit risico heeft zich niet voorgedaan.	0
Afwijken van inkoop en aanbestedingsbeleid	5	250	BV	Dit risico heeft zich niet voorgedaan.	0
Risico's Jeugdwet	3	200	MO	Dit risico heeft zich niet voorgedaan	0
Niet in aanmerking komen voor compensatie regeling Participatiewet bij overschrijding boven de 7,5% van het Buigbudget. Daarnaast is het eigen	3	150	MO	Dit risico heeft zich niet voorgedaan.	0

risico voor een tekort op het buigbudget voor de helft afgeraamd					
Verhoging van de bijdrage aan Gemeenschappelijke Regelingen of negatief rekeningresultaat dat niet binnen het eigen vermogen van de GR opgevangen kan worden	Verschillen de	150		De verhoging van de bijdrage heeft alleen plaatsgevonden door Covid-19. De Covid-19 kosten zijn gedekt door de compensatie vanuit het Rijk.	
Invoering Wet kwaliteitsborging bouwen	1	100	PUZA	De invoering van de Wet Kwaliteitsborging bouwen is, opnieuw, uitgesteld. Het risico heeft zich in 2021 niet voorgedaan maar blijft bestaan richting de toekomst.	100
Bij storm kunnen bomen schade en letsel veroorzaken door takbreuk. Dit risico neemt toe bij het achterwege blijven van de verplichte VTA-inspecties en bij gebrekkig onderhoud	2	100	BOR	Door toenemende kans op stormen blijft dit risico aanwezig, dit risico heeft zich in 2021 niet voorgedaan	0
Risico's participatie zoals Rijnvicus, beschut werk	3	100	MO	Dit risico heeft zich niet voorgedaan.	0
Onevenredige vorstschade aan wegen bij extreme winters	2	60	BOR	Dit risico heeft zich in 2021 niet voorgedaan. Er was beperkt vorst in deze periode	0
Geen goedkeurende accountantsverklaring	4	50		Dit risico heeft zich niet voorgedaan.	0
Archieven externe partners worden niet goed bijgehouden	5	50	BV	Dit risico heeft zich niet voorgedaan in 2021	50

Moeite met werven goed gekwalificeerde medewerkers door krapte op de arbeidsmarkt	5	50	BV	Dit risico heeft zich voorgedaan in 2021 Extra kosten werving en selectie. Daarnaast extra kosten inhuur derden.	35
De gemeente is eigen risicodragers voor de WW. In geval van afloop tijdelijke contracten kan dit leiden tot financiële verplichtingen.	3	50	BV	Dit risico heeft zich niet voorgedaan.	0
Totaal (x € 1.000)		17.440			12.555

Het verschil tussen de kolom begroting en jaarrekening kan als volgt worden verklaard. In de jaarrekening wordt het risicobedrag vergeleken met het bedrag wat bij de begroting is opgenomen. Hieruit blijkt dat een aantal risico's in 2021 zich niet hebben voorgedaan. Het risicobedrag van het betreffende risico is dan nihil in vergelijking met het risico bedrag wat bij de begroting is ingevuld.

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:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{28.383}{12.555} = 2,26$$

Waarderingstabel weerstandsvermogen (bron: Nederlands Adviesbureau Risicomanagement)

Waarderingcategorie	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 2,26 de gemeente Nieuwkoop in de categorie A Uitstekend.

Beeld van de financiële positie

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

Omschrijving	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
Netto schuldquote	7,00%	26,60%	12,34%	38,82%	20,16%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	5,08%	23,90%	10,41%	37,06%	14,48%
Solvabiliteitsratio	54,04%	48,00%	54,11%	47,99%	47,50%
Structurele exploitatieruimte	3,06%	1,10%	0,02%	0,68%	16,21%
Belastingcapaciteit	123,16%	124,90%	125,66%	119,85%	119,26%
Grondexploitatie	79,54%	66,90%	49,22%	48,93%	44,05%
Netto schuld per inwoner	€ 141	€ 667	€ 362	€ 997	€ 427

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

Netto schuldquote

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

De netto schuldquote in de begroting 2021 was berekend op 38,82%. In de jaarrekening bedraagt de netto schuldquote 20,16%. Oorzaak van het verschil is dat we grote investeringen iets later realiseren dan gepland. Daarnaast konden investeringen worden gefinancierd door verlaging van het tegoed op Schatkistbankieren.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

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

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft weer in hoeverre het totaal van de activa is gefinancierd met eigen middelen. De ratio wordt berekend door het Eigen Vermogen te delen door het totale vermogen. In de begroting 2016 heeft uw raad besloten dat de solvabiliteitsratio minstens 40% bedraagt. Eind 2021 is de solvabiliteit een fractie lager dan die van 2020.

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 2021 zien we dat het risico ten opzichte van 2020 is afgenomen.

Structurele exploitatieruimte

Het financiële kengetal 'structurele exploitatieruimte' geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de begroting/jaarrekening is, afgezet tegen de inkomsten. Als norm voor gezond begrotingsevenwicht kan 0,6% van de algemene dekkingsmiddelen gehanteerd worden. Deze norm is gebaseerd op de vuistregel van de Commissie BBV die bij art. 12 gemeenten gehanteerd wordt voor de bepaling van de ruimte in de begroting om structurele tegenvallers op te vangen. In de jaarrekening is een percentage van 16,21% gerealiseerd. Dit heeft met name betrekking op incidentele voordelen.

Belastingcapaciteit

De ruimte die een gemeente heeft om zijn belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) publiceert deze lasten ieder jaar in de Atlas van de lokale lasten. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing. De belastingcapaciteit wordt berekend door de totale woonlasten van een meerpersoonshuishouden te vergelijken met het landelijk gemiddelde in het voorgaande jaar en de uitkomst uit te drukken in een percentage. De relevante informatie vinden wij in de tabel met de regionale vergelijking in de paragraaf Lokale Heffingen en de Atlas lokale heffingen van COELO. Uit berekening blijkt dat de belastingcapaciteit in 2021 een omvang heeft van 119,26%. Dat betekent dat Nieuwkoop 19,26% 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 2021 is € 432, terwijl bij de begroting nog € 997 werd voorspeld. Onder het kopje Netto Schuldquote is de verklaring voor de hogere schuld gegeven. De toename t.o.v. de jaarrekening 2020 is veroorzaakt door een toename van de vaste schulden.

Ratio's in samenhang

De verschillende ratio's laten in samenhang zien dat de financiële positie van de gemeente Nieuwkoop gezond is. Weliswaar lopen de schulden wat op, maar de budgettaire gevolgen daarvan zijn binnen de begroting en meerjarenramingen structureel gedekt. De solvabiliteit en de ratio weerstandsvermogen zijn ruim voldoende tot goed. Dit neemt echter niet weg dat de belastingcapaciteit met 133,98% aan de hoge kant is. De daling van het percentage grondexploitaties is een goede ontwikkeling.

Het financiële beleid is erop gericht niet in een situatie te komen waarin beleidsinhoudelijke concessies (bezuinigingen) moeten worden gedaan als gevolg van externe ontwikkelingen, zoals die op de geldmarkt, de onroerend goed markt of de financiële verhouding met het Rijk. Dat beleid krijgt vorm in het streven naar een gezonde schuldpositie, een stevige solvabiliteit, voldoende structurele ruimte in de exploitatie en een verstandige omgang met de verhoudingsgewijs omvangrijke gemeentelijke grondexploitaties.

Gebeurtenissen na balansdatum

De uitbraak van Covid-19 eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal gehad. In 2021 hebben we te maken gehad met een lockdown vanwege zorg om de verspreiding van nieuwe virusvarianten. Ook is in 2021 een avondklok ingesteld in heel Nederland. Door de avondklok was het verboden om tussen bepaalde tijden zonder geldige reden op straat te zijn.

Invloed van Covid-19 is ook zichtbaar na 2021. Ook in de eerste maanden van 2022 hebben wij te maken gehad met beperkende maatregelen als gevolg van Covid-19. Als er in 2022 weer beperkende maatregelen ingevoerd worden, is het noodzakelijk dat hiermee rekening gehouden wordt.

We blijven streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming en hebben daarvoor de nodige interne maatregelen genomen.

Het uitbreken van de oorlog in Oekraïne zal in 2022 zeker gevolgen hebben voor de economie wereld wijd, maar ook in Nederland. Dit zal zijn invloed hebben op de inflatie, sterke stijging van energie prijzen, eerste levensbehoeften, enz. Op dit moment is de omvang van de invloed niet in de schatten.

5.3 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

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

Algemeen

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

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

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

Beleidskader

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

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

Wat kost het?

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

Regulier onderhoud

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

Groot Onderhoud

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

Rehabilitaties/reconstructies

Dat is het totaal van een kapitaalwerk aan het eind van de levensduur of het uitvoeren van levensduur verlengende maatregelen. Deze investeringen van maatschappelijk nut worden geactiveerd en in een aantal jaar afgeschreven. Op basis van het investeringsplan 2021 - 2025 zijn de investeringsbedragen geraamd en de cumulatieve kapitaallasten berekend.

Wegen

Asfaltwegen	698.000 m2
Klinkerwegen	874.000 m2
Cementbeton	8.500 m2
Half verharding	4.800 m2

Bermen (incl. bloemrijk in de wijk)	1.000.000 m2
-------------------------------------	--------------

Hondenbeleid	
Bebording/palen	210 stuks

Straatmeubilair	
Prullenbakken	374 stuks
Banken	296 stuks
Picknicktafels	65 stuks
Hekwerken	14 kilometer

Verkeer	
Verkeersborden	4.100 stuks
Straatnaamborden	1.020 stuks
Bewegwijzering	545 stuks
Elektrische oplaadpalen	77 stuks (waarvan 54 Allego en 23 PARKnCHARGE)
Snelheidsdisplay's	23 stuks
Verkeerstellers	3 stuks

Gewenst kwaliteitsniveau

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

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

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

Maatschappelijke doelstellingen

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

Wegen hebben een grote impact op het leefklimaat van aanwonenden. Er is diverse wetgeving met als doel het ontstaan van bovenmatige overlast of schade door geluid en trillingen te voorkomen. Ook is wettelijk geregeld dat weggebruikers de verharding veilig moeten kunnen gebruiken, zonder dat deze ongelukken of schades veroorzaakt. Wij passen deze wetgeving op juiste wijze toe en gaan zo op verantwoorde wijze om met het leefklimaat van onze inwoners. Bloemrijke bermen dragen bij aan een biodiverse beleving van het wegareaal.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

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

Beheer- en beleidsplan Wegen

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

- De wegen worden beheerd op kwaliteitsniveau;
 - A: voor winkelgebieden en locaties met voorzieningen voor ouderen.
 - B: voor alle overige wegen.
- Voor de beheerstrategie is er invulling gegeven het levenscyclus beheer. Hierin is bepaald waar in de levenscyclus alle verhardingen zich bevinden en het toekomstig onderhoud geprojecteerd voor de komende 25 jaar. Hiermee wordt het uit te voeren onderhoud geoptimaliseerd en de voorziening verantwoord.
- groot onderhoud en reconstructies worden zoveel mogelijk wijkgericht en integraal gepland. Dit levert kansen op voor verschillende beheerdisciplines om elkaar te versterken in maatschappelijke uitdagingen als klimaatadaptatie en duurzaamheid. Ook is de uitvoeringsplanning van het beheerplan integraal afgestemd met de waterschappen en woningbouwvereniging.
- Door de integrale afstemming tussen wegen en verkeer wordt de slagkracht vergroot van de aanpak van verkeersonveilige situaties. Daarnaast wordt het beleid doorgezet om de essentiële herkenbaarheidskenmerken van de snelheidsregimes te borgen binnen ons

wegareaal. De hoeveelheid grijze wegen waarvan niet geheel duidelijk is welk snelheidsregiem van toepassing is worden hiermee verminderd.

- Er wordt invulling gegeven aan duurzaamheid door op de projecten maatwerk te leveren op het gebied van klimaatadaptatie en circulariteit. In het beheerplan is budget opgenomen voor onderzoeken om dit maatwerk te kunnen leveren. Vanuit het handboek openbare ruimte wordt aangestuurd op toepassing van duurzame materialen.
- Door alle ontwerpen van het groot onderhoud en de reconstructies te toetsen op toegankelijkheid, wordt dit onderwerp beter geborgd binnen de projecten.
- In overleg met de omgevingsdienst is besloten het deel van de Geerweg gelegen tussen de Paradijsweg en de gemeentegrens en het deel van de A.H. Kooistrastraat gelegen tussen de Kerkstraat en de Viergang te voorzien van geluidsreducerend asfalt. Hiermee is invulling gegeven aan het restant van de locaties die bij eerste inventarisatie naar voren kwamen vanuit de bronaanpak.

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

Wat hebben we gedaan

De onderstaande groot, en planmatig kleinonderhoud projecten zijn in 2021 afgerond:

- Groot onderhoud aan de parkpaden aan de Karhaak
- Groot onderhoud aan de parkpaden park Buytenwech 2e fase
- Levensduurverlengende maatregelen aan de Bosweg
- Levensduurverlengende maatregelen aan Churchillaan, het Lange stuk, Roerdomlaan en Achterweg
- Aanpassing parkeervakken Gruttohof
- Levensduurverlengende maatregelen aan de Harsweg
- Levensduur verlengende maatregel aan de Kerkweg

Van de onderstaande projecten en reconstructies is in 2021 de voorbereiding of de uitvoering gestart in 2022 worden deze projecten afgerond:

- Groot onderhoud asfaltwegen Korteraar
De voorbereiding van dit werk is in 2021 gestart, en de uitvoering en afronding van het project vindt plaats in 2022
- Groot onderhoud Oostkanaalkade:
Dit werk is in 2021 gestart, en word afgerond in het eerste kwartaal van 2022
- Dijkverzwaring Hoekse Aarkade en Schilkkade
Dit is een samenwerking tussen waterschap en gemeente. De voorbereiding van het project heeft een lange doorlooptijd. In het eerste kwartaal van 2022 wordt met de uitvoering van de dijkverzwaring begonnen, om vervolgens de weg aan te leggen.
- Dijkverzwaring Westveense kade
Dit is een samenwerking tussen waterschap en gemeente. De voorbereiding van het project heeft een lange doorlooptijd. In het eerste kwartaal van 2022 wordt met de uitvoering van de dijkverzwaring begonnen, om vervolgens de weg aan te leggen.
- Reconstructie Vogelenbuurt
De uitvoering van dit werk is gestart in 2021, maar is jaar overschrijdend. De werkzaamheden zijn naar verwachting in het tweede kwartaal van 2022 afgerond.
- Deelreparatie rijbaan Harsweg
De voorbereiding van dit werk is gestart in 2021. De uitvoering worden naar verwachting in maart 2022 gestart. De afronding van de werkzaamheden wordt eind juni verwacht.
- Reconstructie restant Vijverhofpad
De voorbereiding van dit werk is eind 2021 gestart. Door de geringe omvang van dit project is de verwachting dat de werkzaamheden medio 2022 gereed zijn.

- Planmatig klein onderhoud aan het Grutto en Akkermuntpad
Dit werk wordt naar verwachting medio april 2022 afgerond
- Planmatig klein onderhoud aan Wandelpad de rietlanden
Dit werk wordt naar verwachting medio 2022 afgerond.

Vanuit het vorige beheerplan loopt de uitvoering van de onderstaande projecten over naar 2022

- Reconstructie Langerarseweg van dorpscentrum tot Vivero
Het project heeft vertraging opgelopen door werkzaamheden aan het kabel en leiding tracé door de nutsbeheerders.
- Reconstructie Venenbuurt
De voorbereiding van dit werk is opgepakt in 2021, en inmiddels is de uitvoering gestart.
- Groot onderhoud van de Gerberastraat
Het groot onderhoud van de Gerberastraat kon pas worden gestart zodra de eerdere fasen van de werkzaamheden in de wijk de Kuil gereed waren. Deze zijn in 2021 afgerond, en de werkzaamheden aan de Gerberastraat zijn inmiddels gestart.

Financiële ontwikkeling

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

Stand voorziening onderhoud wegen

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
0922099 - V015	VZ onderhoud wegen	Stand van de voorziening 1-1-2021	8.611.613
0922099 - V015	VZ onderhoud wegen	Uitgaven 2021 tlv de voorziening	439.930
0922099 - V015	VZ onderhoud wegen	Storting in voorziening 2021	1.597.235
		Stand van de voorziening 1-1-2022	9.768.918

Voorziening toereikend: Ja

Openbare verlichting

Masten	6.177	st
Armaturen	6.202	st
Lampen	6.260	st

Gewenst kwaliteitsniveau

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

Maatschappelijke doelstellingen

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

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

Bij het actualiseren van het beheerplan wordt een uitvoeringsprogramma opgesteld waarbij de afgeschreven oude verlichting inzichtelijk wordt gemaakt. Jaarlijks wordt er een deel vervangen voor duurzamere LED-verlichting. Op deze manier moderniseren we het areaal, beperken we de CO2-uitstoot en streven we naar de milieudoelstellingen.

Beheerplan

Het beheerplan openbare verlichting is op 23 april 2020 door de gemeenteraad vastgesteld, voor een periode van 5 jaar. Wij streven in de komende beleidsperiode de volgende doelen na: duurzaam verlichten, doelmatig, verlichten en de installatiekwaliteit goed op peil houden. De belangrijkste beleidsuitgangspunten zijn:

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

Wat hebben we gedaan?

In 2021 is geen groot onderhoud uitgevoerd. Het groot onderhoud van 2021 en 2022 is samengevoegd in één aanbesteding. Alle werkzaamheden worden in 2022 uitgevoerd.

Financiële ontwikkeling

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

De financiering voor het huidige beheerplan Openbare Verlichting 2020 - 2024 is in de begroting geregeld. In 2021 is een nieuw onderhoudscontract voor regulier onderhoud gestart.

Civiele kunstwerken

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

Gewenst kwaliteitsniveau

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

Maatschappelijke doelstellingen

Kunstwerken zijn een essentieel onderdeel van de infrastructuur. Een kwalitatief goede infrastructuur draagt bij aan het welzijn, mobiliteit en de veiligheid van inwoners.

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

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

Bij het actualiseren van het beheerplan zijn de wettelijk benodigde inspecties uitgevoerd, ook voor beweegbare bruggen. Naar aanleiding van de resultaten zijn de benodigde maatregelen geprioriteerd en in het beheerplan opgenomen. In 2021 zijn in navolging op de wettelijke inspecties bij vijf bruggen nog nadere inspecties uitgevoerd. Deze vijf bruggen moeten eerder worden vervangen dan verwacht. Dit zal enkele verschuivingen in het uitvoeringsprogramma te weeg brengen. De veiligheid van het civiele kunstwerken bestand wordt hierbij goed in de gaten gehouden, zo nodig worden er tussentijdse maatregelen uitgevoerd.

Beheerplan

De gemeenteraad heeft op 10 december 2020 het beheerplan Civiele Kunstwerken 2021 - 2025 vastgesteld. De belangrijkste beleidsuitgangspunten uit het beheerplan is het voldoen aan de wettelijke verplichtingen op het gebied van veiligheid om de civiele kunstwerken in de gemeente duurzaam in stand te houden. Het beheerplan omvat de volgende punten om hier aan te voldoen:

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

Financiële ontwikkeling

Stand voorziening civiele kunstwerken

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
0922099 - V016	VZ Onderhoud civiele kunstwerken	Stand van de voorziening 1-1-2021	1.043.117
0922099 - V016	VZ Onderhoud civiele kunstwerken	Uitgaven 2021 tlv de voorziening	115.813
0922099 - V016	VZ Onderhoud civiele kunstwerken	Storting in voorziening 2021	207.000
		Stand van de voorziening 1-1-2022	1.134.304

Voorziening toereikend: Ja

Speelvoorzieningen

Speelplekken	126	st.
aantal speel- en sporttoestellen	352	st.
Skate voorzieningen	3	st.
Trapveldjes (voetbal)	19	st.
Basketbal veldjes	5	st.
Jeu de Boules banen	5	st.
Sport & Beweegplekken	6	st.
Tafeltennistafels	4	st.

Gewenst kwaliteitsniveau

Er is voor speelvoorzieningen geen kwaliteitsindeling beschikbaar. In het beheerplan is bepaald dat het onderhoudsniveau uitgaat van doelmatig onderhoud waarbij veiligheid en speelkwaliteit voorop staat. Dit is vastgesteld in het wettelijke kader van het Attractiebesluit. Het onderhoudsniveau is vergelijkbaar met CROW kwaliteitsniveau A, een kwaliteitsniveau boven sober en doelmatig. De materialen die wij gebruiken zijn hoogwaardig. De toegepaste materialen verschillen per locatie. Zo hebben we speelplekken met een natuurlijke uitstraling waarbij hout wordt toegepast maar we passen op veel locaties ook staal en kunststof toe.

Wat willen we bereiken?

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

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

Maatschappelijke doelstellingen

Meer spelen, meer bewegen

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

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

Wat willen we bereiken?

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

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

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

Beheerplan Spelen en Bewegen

Het beheerplan Spelen 2021 - 2025 is op 3 juni 2021 door de raad vastgesteld. Als gemeente vinden wij buitenspelen voor kinderen heel belangrijk. Wij willen een gezonde en actieve leefstijl stimuleren bij onze kleine en grote inwoners in een veilige en aangename omgeving met voorzieningen die uitdagend en voor iedereen toegankelijk zijn. Een leven lang spelen en bewegen. Dit doen we door de buitenruimte veilig, toegankelijk en ook uitnodigend in te richten.

Uitgangspunten daarbij zijn:

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

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

- meer groen op de speelplekken (klimaatadaptatie, verkoeling en biodiversiteit verbeteren)
- actief spelen stimuleren en indien mogelijk een combinatie maken tussen spelen en bewegen (gezondheid, bewegen voor alle leeftijden)
- toegankelijk voor iedereen (mensen met een beperking)

Wat hebben we gedaan?

Het areaal is uitgebreid met 6 locaties. Er zijn 2 nieuwbouwlocaties gerealiseerd, de Hofstraat in Noordeinde en de Rietlanden in Langeraar. Er zijn twee beweegplekken gerealiseerd één in Ter Aar en één in Nieuwveen. Ook zijn twee IKC's gerealiseerd waarbij de schoolpleinen openbare ruimte zijn geworden en daarmee aan het areaal zijn toegevoegd

Nieuwe aanleg:

- Hofstraat, Noordeinde
- Nieuwveen, Sportbeweegplek
- Ter Aar, Sportbeweegplek
- Inrichting DrieKoppenland Noorden
- Inrichting speeltuin Zudde Nieuwkoop

Renovatie speelplaatsen

- Nieuwveen, Korenveldweg (voorbereid uitvoering in 2022)
- Nieuwveen, Jan Blankenpad (in voorbereiding uitvoering 2022)
- Ter Aar, Vosholstraat gerealiseerd

Financiële ontwikkeling

In 2021 werden de werkzaamheden uitgevoerd conform het beheerplan. De speelplaatsen zijn compleet vernieuwd en daarbij is er ook rekening gehouden met het groen en verharding in de directe omgeving. Veelal valt het vernieuwen van de speelplaats ook samen met vernieuwing van het groen. Het vervangen van houtschorsondergronden is afgerond. Bij renovaties zullen we zoveel mogelijk kunstgras toepassen als valdempende ondergrond. Bij de vernieuwing, verbetering, omvorming van speelplaatsen worden de bewoners altijd betrokken.

Stand van zaken voorziening:

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
092299 - V013	VZ Speelvoorzieningen	Stand van de voorziening 1-1-2021	19.420
092299 - V013	VZ Speelvoorzieningen	Uitgaven 2021 tlv de voorziening	29.823
092299 - V013	VZ Speelvoorzieningen	Storting in voorziening 2021	159.385
		Stand van de voorziening 1-1-2022	148.982

Voorziening toereikend: Ja

Waterpartijen

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

Gewenst kwaliteitsniveau

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

Maatschappelijke doelstellingen

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

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

Elk jaar wordt een deel van de bestaande oeverbeschermingen vervangen en een deel van de watergangen gebaggerd. Daarnaast wordt in elk najaar de watergangen geschoond volgens een baggercyclus.

Beheerplan

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

Wat hebben we gedaan?

We hebben dit jaar conform ons beheerplan de werkzaamheden uitvoer gevoerd. De volgende beschoeiingen zijn vervangen:

- Vlijtlaan, Zevenhoven
- Stationsweg, Zevenhoven
- Dorpsstraat, Nieuwkoop
- Zuideinde, Nieuwkoop
- Lindelaan, Nieuwkoop
- Meerval, Nieuwkoop

Daarnaast is de stuw bij het Vijfbruggenpad is vervangen. Dit jaar zijn er geen natuurvriendelijke oevers gemaakt.

Financiële ontwikkeling

Stand van zaken voorziening:

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
092299 - V017	VZ Onderh waterpartijen en bag	Stand van de voorziening 1-1-2021	566.095
092299 - V017	VZ Onderh waterpartijen en bag	Uitgaven 2021 tlv de voorziening	256.354
092299 - V017	VZ Onderh waterpartijen en bag	Storting in voorziening 2021	97.000
		Stand van de voorziening 1-1-2022	406.741

Voorziening toereikend: Ja

Nautisch- en vaarwegbeheer

Vaarvergunningen verleend plassengebied Nieuwkoop 2021	3836	st.
Behoud vaardiepte watergangen (controleren, baggeren)	43.000	m2
Borden vaarregels en route	120	st.
Voorzieningen bij bruggen, bescherming/aanleggen	7	st.
Loswallen	3	st.
Betonning	14	st.
Bakens	3	st.

Gewenst kwaliteitsniveau

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

Maatschappelijke doelstellingen

Nautisch- en vaarwegbeheer zorgt voor een kwalitatief goede infrastructuur op het water wat bijdraagt aan het welzijn en de veiligheid van de gebruikers.

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

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

Om het aanschaffen van vaarvergunningen toegankelijker te maken zijn er twee betaalautomaten in 2020 aangeschaft. In maart 2021 zijn de betaalautomaten voor aanschaf vaarvergunningen bij de sluisen geplaatst.

Beheerplan

De gemeenteraad heeft het beheerplan nautisch- en vaarwegenbeheer 2018 - 2022 op 7 juni 2018 vastgesteld.

Wat hebben we gedaan?

Het vervangen van het remmingswerk bij de brug Zierendevaart (Ziendeweg 12) stond in 2021 op de planning. Het blijkt uit een inventarisatie dit remmingswerk nog voldoet en dus nog niet vervangen hoeft te worden. Wel moet er een plank vervangen worden en de elektrische bediening moet een paal

naar voren worden gehaald, zodat het makkelijker te bedienen is. Dat gaat in het voorjaar 2022 gebeuren.

Een aantal watergangen, waar regelmatig klachten over de bevaarbaarheid waren, zijn op diepte gebracht en is er extra gemaaid. Hierdoor is de doorvaarbaarheid verbeterd en zijn de klachten verholpen.

Financiële ontwikkeling

Stand van zaken voorziening:

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
092299 - V019	VZ nautisch- en vaarwegbeheer	Stand van de voorziening 1-1-2021	64.184
092299 - V019	VZ nautisch- en vaarwegbeheer	Uitgaven 2021 tlv de voorziening	8.326
092299 - V019	VZ nautisch- en vaarwegbeheer	Storting in voorziening 2021	25.200
		Stand van de voorziening 1-1-2022	81.058

Voorziening toereikend: Ja

Riolering

Vrijverval riolen	177	km
Persleiding gemalen	33	km
Vacuümleiding	4	km
Drukriolering buitengebied	80	km
Bergbezinkvoorzieningen	5	st.
Rioolpompen (minigemalen)	418	st.
Riool hoofdgemalen	63	st.
Straat/trottoirkolken	8850	st.

Gewenst kwaliteitsniveau

Voorzieningen voor inzameling (riolering), transport en zuivering vormen samen het afvalwatersysteem. Volgens de wet (Wet milieubeheer en Waterwet) heeft de gemeente de inzamelings- en transporttaak en het waterschap de zuiveringstaak. De wettelijke basis is nu gericht op de zorgplicht voor afval-, hemel- en grondwater. In het verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2021 - 2025 staat hoe wij omgaan met onze drie zorgplichten. Het GRP is op 5 november 2020 vastgesteld door de gemeenteraad. Riolering moet optimaal en naar geldende wet- en regelgeving functioneren. Het streven is dit zo kostenefficiënt mogelijk te doen.

Maatschappelijke doelstellingen

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

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

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

De hoofdlijnen uit het GRP zijn:

- Zorgen voor inzameling van het binnen gemeentelijk gebied geproduceerd afvalwater;

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

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

Wat hebben we gedaan?

In 2021 zijn de volgende projecten afgerond:

- Deelname aan en uitvoering gegeven aan de operatie Steenbreek
- Planmatig onderhoud (o.a. kolkenreinigen, hoofdgemalen reinigen, inspecties)
- Aanleg HWA (hemelwaterriool) riool Jacob van den Damstraat en St. Janstraat in Noordeinde
- Aanleg HWA riool Vogelenbuurt Ter Aar
- Plaatsen peilbuizen (uitbreiding grondwatermeetnet)
- Renovatie hoofdgemalen o.a. gemaal Nieuwveens Jaagpad 39, 129 en gemaal Zuideinde)
- Renovatie drukriolering o.a. deel Oostkanaalweg, Ringdijk, Hogedijk Ter Aar en Korteraarseweg

Ook hebben er verschillende Steenbreekacties 2021, om inwoners te stimuleren om groene en klimaatadaptieve keuzes te maken:

- Inwoners konden een maand lang € 12,50 korting op een regenton krijgen bij het inleveren van de kortingsbon (47 stuks).
- Inwoners konden hun tuintips met andere tuinbezitters uit de gemeente delen en zo kans maken op een appelboompje (22 stuks).
- Inwoners konden kans maken op een vierkante meter moestuinbak (29 stuks).
- Inwoners konden kans maken op het onkruid- of avontuurlijk tuinieren boek (van beide 10 stuks).
- Inwoners konden tijdens de 'tegel eruit, plant erin' actie op zaterdag 3 juli (tijdens de markt op het Regthuysplein) drie tegels inleveren in ruil voor een drie vierkante meter tuintje/border. Ze konden kiezen uit een onderhoudsvriendelijke, kleurrijke- en kruidenborder en kregen hier ook een instructieblad + plattegrond bij. (+/- 120 stuks).
- Inwoners (kinderen) konden deelnemen aan de workshop insectenhotel maken en vogelhuisje beschilderen (+/- 12 kinderen).
- Inwoners konden deelnemen aan de zelfgemaakte klimaatquiz en hierin hun groenkennis testen. Hierbij maakten ze kans op een appelboompje (41 stuks).
- In 2021 zijn er 5 groenspecials gemaakt met informatie over tuinieren, klimaatadaptatie, groene ontwikkelingen uit de gemeente etc. én interviews met inwoners over hun tuin, waaronder Antoinette Ingwersen.
- In 2021 vond voor de tweede keer 'De Groenste Tuin' verkiezing plaats (40 aanmeldingen).
- In 2021 is het eerste Tiny Forest in de gemeente aangelegd in Ter Aar met enthousiaste deelname van De Vaart.

Financiële ontwikkeling

Stand van zaken voorziening:

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
0923099 - V018	VZ Riolering	Stand van de voorziening 1-1-2021	7.485.124
0923099 - V018	VZ Riolering	Uitgaven 2021 tlv de voorziening	-
0923099 - V018	VZ Riolering	Storting in voorziening 2021	307.075
		Stand van de voorziening 1-1-2022	7.792.199

Voorziening toereikend: Ja

Recreatieve voorzieningen

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

Gewenst kwaliteitsniveau

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

Maatschappelijke doelstellingen

Kwalitatief goed onderhouden recreatieve voorzieningen die aansluiten bij de behoeften van zowel de inwoners van Nieuwkoop als de gewenste bezoekers van onze gemeente.

Een pakket van voorzieningen dat aansluit bij de belangrijkste recreatieve speerpunten van Nieuwkoop: fietsen, wandelen en varen. Daarnaast zijn er recreatieve voorzieningen die ook bijdragen aan de leefbaarheid van kernen, zoals zwemlocaties.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

Op verschillende locaties zijn kano- of vissteigers vervangen of opgeknapt. Daarnaast is dit jaar de monitoring van de waterkwaliteit bij strand Zomer extra in de gaten gehouden om te beoordelen of het verwijderen na het tweede deel van de steiger het gewenste effect heeft gehad. Deze bleek helaas wederom de kwaliteitsgrenzen te overschrijden. Daarom is er dit jaar een ambtelijke werkgroep gestart met daarin deelnemers van de gemeente Nieuwkoop, Rijnland en de Provincie Zuid Holland die onderzoekt middels welke maatregelen de waterkwaliteit op niveau kan worden gebracht. Rijnland heeft hiervoor aanvullend een onderzoeksopdracht bij RHDHV weggezet.

Beheerplan

Het beheerplan 2017-2021 is op 9 november 2017 vastgesteld door de gemeenteraad. Het Beheerplan Recreatieve Voorzieningen loopt af in en wordt in 2022 geactualiseerd. Het nieuwe

beleid zal de komende vijf jaar nieuwe richting geven aan de recreatieve voorzieningen van de gemeente.

Wat hebben we gedaan?

In 2021 zijn de vissteigers langs het Meijepad opgeknapt. Van de meeste vissteigers is het dek vervangen. Bij een aantal vissteigers zijn alleen een paar planken vervangen. Van de kluunsteiger (zijde Meije) is het gehele dek vervangen en van de kluunsteiger (zijde Nieuwkoop) zijn de verrotte planken vervangen. Ook zijn alle picknickplaatsen bij de watertappunten zijn nu gerealiseerd/opgeknapt.

Onder dit onderdeel vallen ook de projecten binnen 'natuur en landschap':

Advisering

Op het terrein van Natuur en Landschap is intern en extern advies/input gegeven. Het gaat daarbij om bouwplannen, Regionale Energie Strategie, Bomenstrategie PZH, soortenbeleid PZH, inrichting Noordse Buurt, Klimaatadaptatie, realisatie van nieuwe natuur, toekomstbestendige landbouw, Groene Cirkel Bijenlandschap en de regionale gebiedsontwikkeling.

Wandelpaden

Er is een nieuwe wandelroute aan het wandelnetwerk toegevoegd. De route loopt over de Ringdijk vanaf de Molenkade tot aan het Zouthuissluizermolenpad. In opdracht van de gemeente wordt door de Stichting Landschapsfonds Alphen aan den Rijn onderzoek gedaan naar de mogelijkheden om een wandelpad te realiseren tussen de Westkanaalweg en het Windepad op de grens met de gemeente Alphen aan den Rijn.

Biodiversiteit

Ter verbetering en versterking van de biodiversiteit zijn in 2021 wederom vroeg bloeiende bolgewassen aangeplant die zich met name richten op de vroeg vliegende insecten in het voorjaar. Ook is gestart met de voorbereidingen voor een biodiversiteitsonderzoek waarbij in beeld gebracht moet worden wat de stand van zaken is en waar doelgericht verbetering mogelijk is.

Hoogstam fruitbomen

In samenwerking met Holland Rijnland zijn op twee locaties in de gemeente hoogstam fruitbomen aangeplant. Het betreft het land van Koppen en Landgoed Droogh. Meerdere locaties zijn in beeld.

Eikenprocessierups

Onderzoeksbureau Tauw heeft op verzoek van de gemeente onderzoek gedaan naar de natuurlijke bestrijding van de eikenprocessierups. Er zijn verschillende mogelijkheden om zonder bestrijdingsmiddelen maar via natuurlijke weg de eikenprocessierups te bestrijden/tegen te gaan. Met de resultaten/aanbevelingen uit het rapport gaan we aan de slag.

Nestkasten

In samenwerking met het IVN Nieuwkoop is een project voorbereid voor het aanbrengen van nestkasten rond het IKC de Vaart in de kern Ter Aar. Uitvoering zal in 2022 plaatsvinden waarbij de kinderen nauw worden betrokken.

Faunatrapjes

Tevens zijn in samenwerking met het IVN Nieuwkoop in alle kernen van de gemeente faunatrapjes aangebracht. Dieren die te water raken in watergangen met een steile oever of beschoeiing kunnen zo op de kant komen. Portefeuillehouder Antoinette Ingwersen plaatste op 31 mei 2021 het eerste faunatrapje.

Rond dit project is informatie verspreid om inwoners te stimuleren zelf ook faunatrapjes te plaatsen in eigen watergangen. Dit sluit aan bij een breder communicatie/educatietraject met betrekking tot nestkasten, insectenhôtels, vroeg bloeiende bolgewassen en tegel eruit, groen erin.

Financiële ontwikkeling

Stand van zaken voorziening:

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
092299 - V032	VZ onderh. recreat. voorziening	Stand van de voorziening 1-1-2021	34.050
092299 - V032	VZ onderh. recreat. voorziening	Uitgaven 2021 tlv de voorziening	25.336
092299 - V032	VZ onderh. recreat. voorziening	Storting in voorziening 2021	13.500
		Stand van de voorziening 1-1-2022	22.214

Voorziening toereikend: Ja

Gebouwen

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

Gewenst kwaliteitsniveau

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

Maatschappelijke doelstellingen

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

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

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

Beheerplan

Het Meerjaren Onderhoudsplan Gebouwen voor de periode 2019 tot en met 2028 is door de raad op 14 november 2019 vastgesteld. In 2024 wordt het plan geactualiseerd opnieuw aangeboden aan de raad.

Wat hebben we gedaan?

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

- het vernieuwen van het toegangscontrolesysteem voor de gemeentehuizen en sporthal De Ringkant
- de sloop van sporthal De Vlinder
- het vernieuwen van het regel- en besturingssysteem van zwembad De Wel en sporthal De Vlijt
- de bouw van het nieuwe IKC De Vaart en de gemeentelijke werkplaats
- het afronden van verplichte duurzaamheidsmaatregelen bij diverse panden.

Financiële ontwikkeling

Stand van zaken voorziening:

Grootboeknummer	Omschrijving	Omschrijving	Werk. bedr. saldo
092299 - V011	VZ onderhoud gem gebouwen	Stand van de voorziening 1-1-2021	536.311
092299 - V011	VZ onderhoud gem gebouwen	Uitgaven 2021 tlv de voorziening	177.982
092299 - V011	VZ onderhoud gem gebouwen	Storting in voorziening(B) 2021	321.856
		Stand van de voorziening 1-1-2022	680.185

Voorziening toereikend: Ja

Openbaar groen

Bomen	12.000	st.
Bepanting	350.000	m2
Gazons	350.000	m2
Grasbermen en bloemrijke bermen	1.000.000	m2
Gras voetbalveld	26.670	m2
Afrastering	6.709	m1
Bloembakken	152	st.

Gewenst kwaliteitsniveau

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

Maatschappelijke doelstellingen

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

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

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

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

Beheerplan

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

Wat hebben we gedaan?

Er hebben afgelopen jaar flink wat groenrenovaties plaatsgevonden. Ook heeft groen meegelift bij het renoveren speelplaatsen en is er een Tiny Forest gerealiseerd in Ter Aar.

Financiën

Er is geen voorziening.

Begraafplaatsen/lijkbezorging

Begraafplaatsen in gemeentelijk beheer 4 st.

Gewenst kwaliteitsniveau

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

Maatschappelijke doelstellingen

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

Voortgang in de realisatie van de doelstellingen

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

Wat hebben we gedaan?

Inmiddels wordt er volop begraven op het nieuwe gedeelte van de begraafplaats in Nieuwkoop er is een pad aangelegd. Er is veel aandacht voor het aanbrengen van beplanting op de begraafplaats die bijdraagt aan het verbeteren van de biodiversiteit. In de toekomst worden er meer mogelijkheden voor asbestemming mogelijk gemaakt op de begraafplaatsen. Ook is in 2021 het grootste deel van de begraafadministratie opnieuw geïnventariseerd en overgezet in I Begraven. Dit wordt in 2022 afgerond.

Beheerplan

Op 16 december 2021 is het beheerplan Begraafplaatsen 2022 - 2026 vastgesteld door de raad. Dit beheerplan geeft voor de komende vijf jaar nieuwe richting geven aan begraven binnen de gemeente. Hiermee is het beleid, het onderhoud en de nodige financiële middelen geregeld. De speerpunten van het beheerplan zijn:

- Meer groen op de begraafplaatsen is goed voor klimaatadaptatie, verkoeling en verbetering van de biodiversiteit. Het draagt bij aan de sfeer op de begraafplaatsen en creëert een meer parkachtige omgeving.

- Meer ruimte bieden voor ontmoeting en gedenken door bijvoorbeeld het maken van meer zitgelegenheid.
- Goede toegankelijkheid voor iedereen (mensen met een rolstoel of rollator)

Financiële ontwikkeling

Vanaf 01-01-2022 start de Voorziening Begraven.

5.4 Paragraaf Financiering

Inleiding

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

Bestaand beleid

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

Rentebeleid

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

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

Risicobeheer

Het risicobeheer is gericht op het beperken van financiële risico's. In het treasurywet zijn richtlijnen en limieten opgenomen, die de basis vormen voor alle transacties op dit gebied. Daarnaast geeft de Wet Fido normen voor het beperken van risico's. De belangrijkste risicocategorie is het renterisico, waarvan de kasgeldlimiet en de renterisiconorm belangrijke richtlijnen zijn om renterisico's te beperken. De kasgeldlimiet heeft betrekking op leningen met een rentetypische looptijd tot één jaar en de renterisiconorm heeft betrekking op leningen met een rentetypische looptijd vanaf één jaar. Het doel van deze normen van de Wet Fido is te voorkomen dat bij herfinanciering van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote verschillen optreden in de hoogte van de rente die de gemeente moet betalen. De normen beperken de budgettaire risico's. Het niveau van de kasgeldlimiet is gelimiteerd op 7% van de begrote lasten. De renterisiconorm houdt in dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en renteherzieningen niet meer dan 20% van het begrotingstotaal mogen bedragen. De norm beoogt een evenwichtige opbouw van de leningen in de tijd. De provincie toetst de kasgeldlimiet en de renterisiconorm uit hoofde van financieel toezicht.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is het wettelijk maximum aan leningen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar. De kasgeldlimiet stond de gemeente Nieuwkoop in 2021 toe de financieringsbehoefte tot een bedrag van € 6,6 mln. te dekken met kortlopende geldleningen. Zodra de verwachting is dat deze limiet langer dan twee kwartalen wordt overschreden, wordt een langlopende geldlening aangetrokken.

Gelet op de lagere rente voor kredietfaciliteiten maakt de gemeente zoveel mogelijk gebruik van de toegestane norm.

In 2021 is de kasgeld limiet niet overschreden. In onderstaande tabel is een verantwoording per kwartaal opgenomen

Kasgeldlimiet 2021 per kwartaal	Q1	Q2	Q3	Q4
Gemiddeld saldo vlottende middelen	3.462	7.304	5.459	15.387
waarvan kortlopende schuld (kasgeldlening)	-5.000	-7.000	-	-
Kasgeldlimiet 2021 (per 1 januari)	6.565	6.565	6.565	6.565
Overschot t.o.v. kasgeldlimiet	5.027	6.869	12.024	21.952

Renterisiconorm

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

Renterisiconorm (x € 1.000)	2021
1a Renteherziening op langlopende schuld o/g	0
1b Renteherziening op langlopende schuld u/g	0
1 Netto renteherziening op langlopende schuld (1a+1b)	0
2a Nieuw aangetrokken langlopende schuld	23.700
2b Nieuw uitgezette langlopende leningen	0
2 Netto nieuw aangetrokken langlopende schuld (2a+2b)	23.700
3 Betaalde aflossingen	5.469
4 Herfinanciering (laagste van 2 en 3)	5.469
5 Renterisico langlopende schuld (1+4)	5.469
6 Stand langlopende schuld per 1 januari	14.236
7 Renterisiconorm (20% van begrotingstotaal lasten bij aanvang)	15.447
Ruimte onder renterisiconorm (7-5)	9.978

Schatkistbankieren

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

Gelden tot een drempelbedrag mogen buiten de schatkist worden aangehouden.

Dit drempelbedrag bedraagt 0,75% van het begrotingstotaal voor openbare lichamen met een begrotingstotaal kleiner dan € 500 mln.

Per 1 juli 2021 heeft hierop een aanpassing plaats gevonden.

De ondergrens is verhoogd van € 250.000 naar € 1 mln. Daarnaast is er een verhoging van het percentage begrotingstotaal t/m € 500 mln naar 2%.

Voor Nieuwkoop bedroeg dit drempelbedrag in 2021 in het eerste halfjaar € 579.278 en in het 2e halfjaar € 1.544.740. In de toelichting op de balans is verantwoording afgelegd over het gebruik van het drempelbedrag in 2021.

Financieringsbehoefte

Per 1 januari 2021 werd rekening gehouden met een financieringstekort van € 6.557.000.

Dit is het verschil tussen de aanwezige vaste financieringsmiddelen en de boekwaarde van de investeringen en de te financieren grondexploitaties.

In werkelijkheid was er per 1 januari 2021 een financieringoverschot van € 17.911.000.

Het verschil t.o.v. de begroting wordt met name veroorzaakt door een lager saldo vaste activa als gevolg van lagere investeringen in 2020 dan geraamd.

Financieringsbehoefte (x € 1.000)	Begroting 2021	1 januari 2021	31 december 2021
Vaste financieringsmiddelen:			
Reserves	51.109	56.827	55.692
Voorzienen	51.808	54.338	54.898
Opgenomen leningen	15.511	14.236	32.467
Totaal	118.428	125.401	143.057
Te financieren			
Vaste activa	86.260	58.235	92.302
Grondexploitaties	38.725	49.255	37.828
Totaal	124.985	107.490	130.130
Financieringoverschot	-6.557	17.911	12.927

Leningenportefeuille

Het overzicht van de leningenportefeuille ziet er als volgt uit:

Leningenportefeuille	Begroting 2021	31 december 2021
Restantbedrag begin boekjaar	15.511	14.236
Aflossingen	5.469	5.469
Nieuwe geldleningen	8.150	23.700
Restantbedrag einde boekjaar	18.192	32.467

Renteresultaat en wijze van toerekenen

Het verschil tussen de financieringslasten en -baten (rente) enerzijds en de toerekening daarvan aan producten anderzijds vormt het renteresultaat. Voor 2021 is het renteresultaat op het taakveld treasury nihil. De rentelasten worden volledig toegerekend aan de grondexploitaties.

Rente toerekening (x € 1.000,--)		2021
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	397
b.	De externe rentebaten	-12
Totaal door te rekenen rente		385
c.	De rente die aan grondexploitaties moet worden doorberekend	-385
	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0
Saldo door te rekenen externe rente		0
d1	Rente over eigen vermogen	0
d2	Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	0
	De aan taakvelden toe te rekenen rente	0
e.	De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	0
f.	Rente resultaat op het taakveld treasury	0

EMU-saldo

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

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

EMU-saldo (x € 1.000)		Realisatie 2021	Begroting 2022
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	2.112	750
2	Mutatie (im)materiële vaste activa	30.696	17.666
3	Mutatie voorzieningen	2.380	-3.064
4	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-14.900	-2.638
5	Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa	0	0
Berekend EMU-saldo		-11.304	-17.342

5.5 Paragraaf Bedrijfsvoering

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

5.6 Paragraaf Verbonden partijen

Inleiding

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

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

In de begroting 2021 is conform BBV een paragraaf verbonden partijen opgenomen. De paragraaf bevat voor iedere verbonden partij informatie op een aantal vaste aspecten. In de jaarrekening wordt deze informatie voor alle verbonden partijen, voor zover van toepassing, geactualiseerd.

Uitwerking voorgeschreven indeling lijst Paragraaf Verbonden partijen op grond van artikel 15 BBV:

1. Gemeenschappelijke regelingen
2. Vennootschappen en coöperaties
3. Stichtingen en verenigingen
4. Overige verbonden partijen

Gemeenschappelijke regelingen

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

	vertegenwoordigers vanuit de deelnemende gemeenten. Namens de gemeente Nieuwkoop heeft een tweetal raadsleden zitting in het AB. Collegeleden zijn naar vakgebied vertegenwoordigd in de Portefeuillehouders overleggen.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Strategisch adviseur/regio coördinator		
Financieel belang	De totale bijdrage van gemeenten in 2021 is € 8.324.500,- (ter vergelijking: € 8.065.805,- in 2020). De totale bijdrage van Nieuwkoop is € 381.791, waarvan €229.191 regulier. De gemiddelde reguliere bijdrage per inwoner is €10,59. Over het jaar 2021 is een tekort op de bedrijfsvoering, dit tekort wordt gedekt vanuit de algemene reserve. Een klein restant tekort wordt met de jaarrekening in rekening gebracht. Voor Nieuwkoop gaat dit om €572.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	3.120.337	1.666.519
	Vreemd vermogen	51.948.756	58.808.554
	Resultaat	1.523.341	992.375
Risico's en ontwikkelingen	In 2021 is begonnen met de uitvoering van de Regionale agenda 2019-2023. Dit heeft geresulteerd in een aantal strategische documenten, namelijk de Regionale Omgevingsagenda, de Regionale Strategie Mobiliteit en de Regionale Energie Strategie. In 2022 worden de ambities vertaald naar uitvoeringsprojecten. De jeugdzorg wordt ondergebracht in een eigen Gemeenschappelijke Regeling. Hiermee wordt de TWO opgeheven. In 2022 wordt dit voorbereid. Wel wordt vanaf 2022 al gewerkt in de nieuwe constructie, de daadwerkelijke oprichting van de nieuwe GR staat gepland voor 1 januari 2023		

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

	Bestuur.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Afdelingsmanager BOR		
Financieel belang	De bijdrage van de gemeente Nieuwkoop wordt berekend aan de hand van een overeenkomst die de gemeente heeft met de ODWH voor af te nemen taken. De bijdrage wordt jaarlijks bepaald aan de hand van door het algemeen bestuur vastgestelde begroting en het met de deelnemers vastgestelde werkplan.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	594.305	1.383.543
	Vreemd vermogen	11.768.995	11.244.272
	Resultaat		567.238
Risico's en ontwikkelingen	Ontwikkeling voor 2022 de komst en implementatie van de Omgevingswet.		

Naam	Regionale Brandweer en GHOR Hollands Midden (VRHM)		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling		
Vestigingsplaats	Leiden		
Doelstelling	De Veiligheidsregio Hollands Midden wil de veiligheid van iedereen die in Hollands Midden woont, werkt en verblijft vergroten door crisisbeheersing en rampenbestrijding efficiënt, effectief en professioneel te organiseren. Om dit te realiseren werken politie, brandweer, Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) en alle 18 gemeenten intensief samen in de veiligheidsregio.		
Openbaar belang	Het doelmatig organiseren op veiligheidsregio niveau van brandweezorg, geneeskundige hulpverlening, gemeentelijke bevolkingszorg bij rampenbestrijding en crisisbeheersing.		
Deelnemende partijen	Alle 18 gemeenten van de veiligheidsregio Hollands Midden.		
Bestuurlijk belang	De 18 burgemeesters uit de regio Hollands Midden vormen samen het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Hollands Midden. Burgemeester Lenferink van gemeente Leiden is de voorzitter van het Algemeen Bestuur van de Veiligheidsregio Hollands Midden. Namens de gemeente Nieuwkoop zit de burgemeester in het Algemeen Bestuur.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager Bedrijfsvoering		
Financieel belang	De bijdrage voor het programma brandweer voor 2021 is		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	7.458.000	6.833.000
	Vreemd vermogen	35.144.000	41.682.000
	Resultaat		1.749.000
Risico's en ontwikkelingen			

Naam	Hecht Hollands Midden (voorheen RDOG Hollands Midden)		
Rechtsvorm	Openbaar lichaam volgens de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr)		
Vestigingsplaats	Leiden		

Doelstelling	Hecht Hollands Midden, met als uitvoerende eenheden de Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) Hollands Midden, de Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie in de Regio (GHOR) Hollands Midden, het Zorg- en veiligheidshuis (ZVH) Hollands Midden en de Regionale Ambulancevoorziening (RAV) Hollands Midden, heeft ten doel de belangen te behartigen van de aan de gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten op het terrein van de openbare gezondheidszorg, de volksgezondheid en de ambulancezorg. Daarnaast voert het ZVH namens de gemeenten de verplichtingen op het gebied van Veilig Thuis uit (aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling).		
Openbaar belang	Hecht Hollands Midden bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid, veiligheid en het welbevinden van de inwoners in de regio Hollands Midden in zowel reguliere als crisissomstandigheden. Volgens de Wet Publieke Gezondheid zijn gemeenten verplicht een GGD in stand te houden.		
Deelnemende partijen	De 18 gemeenten in de regio Hollands Midden		
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur van Hecht Hollands Midden bestaat uit de portefeuillehouders volksgezondheid van de 18 gemeenten. Namens de gemeente Nieuwkoop heeft wethouder van Duin zitting in het Algemeen Bestuur.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager MO		
Financieel belang	De kosten van de Hecht Hollands Midden worden gedragen door de deelnemende gemeenten. De bijdrage van de gemeente Nieuwkoop bedraagt voor 2021 € 1.755.000.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	n.n.b.	n.n.b.
	Vreemd vermogen	n.n.b.	n.n.b.
	Resultaat	n.n.b.	n.n.b.
Risico's en ontwikkelingen	Hecht gaat aan de slag met het strategische meerjarenbeleid. Dit is ook naar aanleiding van de indeling van de taken per schil. Daarnaast merkt Hecht dat het er een personeelstekort is. Deze willen zij oplossen middels het hecht24 programma en verschillende wervingsstrategieën.		

Naam	SVHW
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Klaaswaal
Doelstelling	Het Samenwerkingsverband VastgoedInformatie, Heffing en Waardebepaling (SVHW) heft en int de lokale belastingen, stelt de WOZ-waarden vast en beheert de basisregistraties WOZ en BAG. SVHW voert deze taken uit voor haar deelnemers (gemeenten, Waterschap en RAD) tegen de laagst mogelijke kosten op basis van de beste prijs/prestatieverhouding en het gewenste niveau van dienstverlening.
Openbaar belang	Als publieke, uitvoerende en dienstverlenende organisatie werkt SVHW efficiënt en volgens maatschappelijk aanvaarde bedrijfseconomische principes.
Deelnemende partijen	Gemeenten, waterschap, RAD

Bestuurlijk belang	Het algemeen Bestuur van de SVHW bestaat uit portefeuillehouders Financiën van de deelnemende partijen. Namens de gemeente Nieuwkoop is wethouder Ingwersen lid van het Algemeen Bestuur.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager Bedrijfsvoering		
Financieel belang	n.t.b.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	€ 693.000	€ 849.000
	Vreemd vermogen	€ 1.627.000	€ 1.541.000
	Resultaat	€ -102.000	€ 228.000
Risico's en ontwikkelingen	Het aantal ingediende bezwaar- en beroepschriften tegen de bepaling van de Waardering Onroerende Zaken (WOZ) door no cure no pay-bedrijven is gestegen. Wanneer een bezwaar- of beroepschrift (gedeeltelijk) gegrond wordt verklaard krijgen deze bedrijven een proceskostenvergoedingen en dat kost gemeenten veel geld.		

Vennootschappen coöperaties

Naam	Cyclus		
Rechtsvorm	Overheids NV		
Vestigingsplaats	Moordrecht		
Doelstelling	Cyclus is voor gemeenten, hun inwoners en bedrijven, de schakel tussen afval en de opwerking tot waardevolle grondstoffen. Cyclus werkt op een maatschappelijk verantwoorde manier aan een schone en veilige leefomgeving.		
Openbaar belang	Cyclus draagt op basis van overeenkomst die met Nieuwkoop is afgesloten zorg voor de inzameling en verwerking van het huishoudelijk afval van de Nieuwkoopse inwoners. Cyclus spant zich in om bij te dragen aan het verminderen van afvalstromen in het verzorgingsgebied, het duurzaam verwerken van grondstoffen en het sluiten van de materiaalkringlopen.		
Deelnemende partijen	Alphen aan den Rijn, Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Kaag en Braassem, Krimpenerwaard, Krimpen aan den IJssel, Nieuwkoop, Waddinxveen en Zuidplas		
Bestuurlijk belang	De deelnemende gemeenten zijn bestuurlijk betrokken bij het bedrijf door vertegenwoordiging in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (eigenaarschap). De gemeente heeft stemrecht als aandeelhouder en wordt vertegenwoordigd door wethouder Ingwersen. De gemeenten zijn bestuurlijk betrokken bij de taakuitvoering van het bedrijf door vertegenwoordiging in het ARA-B (opdrachtgeverschap).		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager BOR		
Financieel belang			
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	n.n.b.	n.n.b.
	Vreemd vermogen	n.n.b.	n.n.b.

	Resultaat	n.n.b.	n.n.b.
Risico's en ontwikkelingen			

Naam	Alliander N.V.		
Rechtsvorm	Naamloze Vennootschap		
Vestigingsplaats	Arnhem		
Doelstelling	<p>Alliander is een groep waarin verschillende bedrijven actief zijn. Netbeheerder Liander leidt de energiedistributie over al onze netten dagelijks in goede banen. Qirion legt zich toe op de ontwikkeling van duurzame technologieën en intelligente energie-infrastructuren. Meetbedrijf Kenter levert innovatieve oplossingen voor energiemeting en energiemanagement. En de start-ups verrichten activiteiten op het gebied van elektrisch vervoer, nieuwe energiemarkten en duurzame gebiedsontwikkeling om een bijdrage te leveren aan de ontwikkeling van het nieuwe energiesysteem.</p> <p>Zo distribueert Alliander energie in een groot deel van Nederland.</p>		
Openbaar belang	Voor iedereen de energie bereikbaar, betrouwbaar en betaalbaar te houden. Alliander werkt actief aan de energietransitie met een gezamenlijke aanpak door alle betrokken partijen.		
Deelnemende partijen	Alle aandelen van Alliander zijn direct of indirect in handen van Nederlandse provincies en gemeenten.		
Bestuurlijk belang	De raad van bestuur bestaat uit vier leden, waarvan geen bestuursleden afkomstig uit de gemeente Nieuwkoop. Jaarlijks keert Alliander 45% van het resultaat uit in dividend aan de aandeelhouder.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager Bedrijfsvoering		
Financieel belang	De gemeente Nieuwkoop heeft 673.371 aandelen in Alliander (0,49%). In 2021 is in de begroting € 462.000 dividend opgenomen.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2021 x 1.000	31-12-2021
	Eigen vermogen	€ 4.328.000	n.n.b.
	Vreemd vermogen	€ 5.094.000	n.n.b.
	Resultaat	€ 224.000	n.n.b.
Risico's en ontwikkelingen	Alliander investeert volop in het netwerk om de energietransitie te kunnen faciliteren en zal dat ook de komende jaren blijven doen. Vanaf december 2021 heeft Nieuwkoop voor een bedrag van € 2.975.898 als reverse converteerbare hybride aandeelhouderslening verstrekt. Deze verstrekte lening zal naar verwachting op termijn omgezet worden in aandelen. De jaarlijkse rentevergoeding bedraagt € 58.000.		

Naam	Oasen N.V.		
Rechtsvorm	Structuurvennootschap		
Vestigingsplaats	Gouda		
Doelstelling	Oasen levert schoon drinkwater aan de klanten. Oasen hanteert hiervoor een aantal kernwaarden: volksgezondheid, maatschappelijkheid, duurzaamheid, klantgerichtheid.		
Openbaar belang	het leveren van schoon drinkwater aan inwoners en bedrijven binnen het verzorgingsgebied.		
Deelnemende partijen	De 30 gemeenten binnen het verzorgingsgebied.		
Bestuurlijk belang	De vennootschap kent een raad van commissarissen. De aandeelhouders zien erop toe dat Oasen haar publieke taak goed en efficiënt uitvoert.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager Bedrijfsvoering		
Financieel belang	het aantal aandelen is gerelateerd aan het aantal inwoners per gemeente. Nieuwkoop heeft 29 aandelen.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2021 x 1.000	31-12-2021
	Eigen vermogen	€ 116.741	n.n.b.
	Vreemd vermogen	€ 178.860	n.n.b.
	Resultaat	€ 4.554	n.n.b.
Risico's en ontwikkelingen	Geen specifieke risico's		

Naam	BNG		
Rechtsvorm	Structuurvennootschap		
Vestigingsplaats	Den Haag		
Doelstelling	De BNG bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang.		
Openbaar belang	Met gespecialiseerde dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de inwoner.		
Deelnemende partijen	Overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang.		
Bestuurlijk belang	Stemrecht in het kader van aandeelhouderschap.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager Bedrijfsvoering		
Financieel belang	De gemeente Nieuwkoop bezit 36.348 aandelen.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2021 x 1.000	31-12-2021
	Eigen vermogen	€ 5.097.000	n.n.b.
	Vreemd vermogen	€ 150.262.000	n.n.b.
	Resultaat	€ 221.000	n.n.b.
Risico's en ontwikkelingen	Er is sprake van een laag risico. Ieder jaar wordt er door de bank dividend uitgekeerd.		

Stichtingen en verenigingen

Naam	Vereniging Zuid-Hollandse gemeenten
Rechtsvorm	Vereniging
Vestigingsplaats	Gouda
Doelstelling	De vereniging heeft tot doel haar leden collectief en individueel bij te staan bij de vervulling van bestuurstaken.

Openbaar belang	De VZHG is een provinciale afdeling van de Vereniging Nederlandse Gemeenten. De VZHG draagt Zuid-Hollandse vertegenwoordigers voor in landelijke en provinciale commissies.		
Deelnemende partijen	Alle Zuid-Hollandse gemeenten		
Bestuurlijk belang	Nieuwkoop is lid van de vereniging. Wethouder Elkhuizen vertegenwoordigt de Zuid-Hollandse gemeenten in de VNG werkgroep stikstof Zuid-Holland.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Strategisch adviseur / regio coördinator		
Financieel belang	<p>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 maximumbedrag in absolute zin bepaald voor de contributie per gemeente.</p> <ul style="list-style-type: none"> - eerste 25.000 inwoners € 71,50 - volgende 25.000 inwoners € 37 - inwoners boven 50.000 € 19,50 - De maximale contributie bedraagt: € 5.283,50 <p>Voor 2021 is de contributie voor Nieuwkoop € 1935,50</p>		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	n.n.b.	n.n.b.
	Vreemd vermogen	n.n.b.	n.n.b.
	Resultaat	n.n.b.	n.n.b.
Risico's en ontwikkelingen	<p>In 2021 was Nieuwkoop gastgemeente voor de Ledendag van de VZHG. Via een livestream konden de deelnemers meekijken en reageren. Het thema was 'de kracht van de samenleving'.</p> <p>De VZHG heeft het afgelopen jaar de banden met het provinciale bestuur verder aangetrokken en is met provincie en waterschappen het statement "Samen één overheid" onderschreven.</p> <p>In 2022 zal samen met de provincie worden ingezet op gemeenschappelijke thema's, zoals de polarisatie in de samenleving. Voor 2022 wordt geen tariefswijziging voorgesteld. De tarieven blijven derhalve op het niveau van 2021.</p>		

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

	gemeentelijk beleid, bij kennisdeling over de uitvoeringspraktijk en behartigt de belangen van alle gemeenten bij diverse partijen.		
Deelnemende partijen	Alle Nederlandse gemeenten		
Bestuurlijk belang	Nieuwkoop is lid van de VNG en heeft stemrecht in de Algemene Ledenvergadering.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Regio-coördinator/strategisch adviseur		
Financieel belang	De gemeenten betalen contributie, op basis van inwoneraantallen. De contributie wordt vastgesteld op de ALV. Voor 2021 is de contributie voor Nieuwkoop € 53.000		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	n.n.b.	n.n.b.
	Vreemd vermogen	n.n.b.	n.n.b.
	Resultaat	n.n.b.	n.n.b.
Risico's en ontwikkelingen	De VNG heeft sterk gelobbyd voor een betere financiële positie voor gemeenten. Dit heeft o.a. geleid tot extra geld voor jeugdhulp. De plannen van het nieuwe kabinet zijn niet positief voor gemeenten. De VNG heeft in december 2021 daarom een brandbrief naar het kabinet gestuurd en stelt haar leden voor de werkzaamheden voor de hervormingsagenda op te schorten tot er betere afspraken zijn. Dit voorstel is besproken tijdens de ALV vergadering van 13 januari 2022.		

Overige verbonden partijen

Naam	Regiotaxi Holland Rijnland		
Rechtsvorm	Overgedragen taak aan GR Holland Rijnland		
Vestigingsplaats	Leiden		
Doelstelling	Collectief vraagafhankelijk taxivervoer voor mensen die geen gebruik kunnen of willen maken van het reguliere OV.		
Openbaar belang	Toegankelijk vervoer voor iedereen in de gemeente Nieuwkoop. Regiotaxi Holland Rijnland is als deel van het Openbaar Vervoer (OV) een uitwerking van de OV-visie Holland Rijnland en is te beschouwen als een aanvulling op het bestaande OV.		
Deelnemende partijen	Alle 13 gemeenten van Holland Rijnland		
Bestuurlijk belang	Er is geen apart bestuurlijk overleg. Zaken worden besproken in het portefeuillehoudersoverleg Maatschappij en/of Verkeer en Vervoer van Holland Rijnland		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager MO		
Financieel belang	Het beheer maakt deel uit van de begroting van Holland Rijnland.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.
	Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.
	Resultaat	n.v.t.	n.v.t.
Risico's en ontwikkelingen	Vanwege de Covid-19 pandemie was er in 2021 een lagere vervoersvraag. De regiotaxi heeft een compensatieregeling ontvangen tot 65% van de niet gereden ritten. Nu de vervoersvraag weer toeneemt heeft de regiotaxi moeite om		

	<p>deze te vervullen. De voornaamste reden hiervoor is het tekort aan personeel. Dit leidt tot langere wachttijden en een toename aan klachten. In overleg met Holland Rijnland en de vervoerder wordt gezien welke maatregelen genomen kunnen worden om toch een goede kwaliteit te blijven leveren. In 2022 wordt de regiotaxi opnieuw aanbesteed. Deze aanbesteding wordt voorbereid door Holland Rijnland. Vanuit het portefeuillehoudersoverleg Maatschappij is door de betrokkene gemeenten input gegeven voor deze aanbesteding.</p>
--	---

Naam	Rijnvicus (voorheen SWA)		
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling zonder rechtspersoonlijkheid		
Vestigingsplaats	Alphen aan den Rijn		
Doelstelling	het gezamenlijk vormgeven van de samenwerking op het gebied van de arbeidsinschakeling van doelgroep Participatiewet, inclusief ondersteuning van de huidige WSW-medewerkers en inwoners die vallen onder Beschut Werken.		
Openbaar belang	Goede uitvoering van de Participatie wet.		
Deelnemende partijen	Alphen aan den Rijn, Nieuwkoop, Kaag en Braassem		
Bestuurlijk belang	Goede uitvoering van de Participatie wet.		
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager MO		
Financieel belang	N.v.t.		
Kerncijfers	Omschrijving	01-01-2021	31-12-2021
	Eigen vermogen	N.v.t.	N.v.t.
	Vreemd vermogen	N.v.t.	N.v.t.
	Resultaat	N.v.t.	N.v.t.
Risico's en ontwikkelingen	In de Centrumregeling en de DVO zijn restricties opgenomen voor uittreding.		

5.7 Paragraaf Grondbeleid

Inleiding

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

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

Beleidskaders en visie

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

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

Woningmarkt

Volgens de Macro Economische Verkenning 2022 van het CPB (Centraal Planbureau) herstelt de economie zich voortvarend. In 2021 groeit de economie (bruto binnenlands product) met 4,8%, terwijl de economie in 2020 nog kromp met 3,8%. De inflatie (stijging van het algemeen prijspeil in de economie) was in 2021 2,7%.

De woningprijzen in Nederland zijn in 2021 met gemiddeld 15,2% gestegen ten opzichte van 2020. In 2020 was deze stijging nog 7,8%. Daarmee ligt de gemiddelde verkoopprijs van een woning in Nederland in 2021 op circa € 387.000. In de provincie Zuid-Holland was de stijging in 2021 13,9% met een gemiddelde verkoopprijs van circa € 384.000. De prijzen van nieuwbouw koopwoningen zijn in het derde kwartaal van 2021 met 12,4% (stijging van bestaande koopwoningen was 17,5%) gestegen ten opzichte van een jaar eerder. De gemiddelde verkoopprijs van nieuwbouw koopwoningen ligt wel hoger met circa € 472.000 in het derde kwartaal van 2021. In 2021 zijn er 226.000 woning verkocht, dit 4% minder ten opzichte van 2020. Met name in het derde en vierde kwartaal van 2021 heeft er een flinke daling van het aantal verkochte woningen plaatsgevonden. In het eerste kwartaal van 2021 was er juist sprake van een enorme stijging door de vrijstelling van de overdrachtsbelasting voor starters.

Met de Eigen Huis Marktindicator meet Vereniging Eigen Huis/OTB het vertrouwen van de consument in de woningmarkt (de waarde ligt tussen de 0 en de 200). In het vierde kwartaal van 2021 nam de score op de Marktindicator af tot '98' ten opzichte van een score van '103' in het vorige kwartaal. Met name de minder gunstige koopomstandigheden (beperkt aanbod) en de verwachte rentestijging liggen hier aan ten grondslag.

Het grondprijzenbeleid

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

In de grondprijzenbrief 2022 (vastgesteld op 21 december 2021) is een marktanalyse uitgevoerd, waarmee de gehanteerde grondprijzen en parameters zijn bepaald. Voor de actualisatie van de grondexploitaties per 1 januari 2022 is gerekend met een opbrengstenstijging van 3% voor woningbouw en 2% voor bedrijventerreinen. Daarnaast is in de grondprijzenbrief 2022 een overzicht opgenomen met de grondprijzen en de methoden voor de prijsbepaling per gebruiksfunctie. Voor middeldure- en vrije sector huurwoningen, projectmatige koopwoningen en particuliere kavels wordt de residuele grondwaarde methode gehanteerd. Daarnaast wordt de kapitalisatiemethode gebruikt bij de huurwoningen en de comparatieve methode ingezet bij het bepalen van de grondprijs van particuliere kavels. Daarbij wordt ook advies ingewonnen bij adviesbureaus, taxateurs en makelaars. Voor sociale woningbouw rekent de gemeente een vaste grondprijs per woning op basis van grondprijfsafspraken met de woningcorporaties. Bij de uitgifte van bedrijfskavels wordt advies ingewonnen bij een taxateur over een vaste grondprijs.

Projecten - looptijd en planning

De komende jaren ligt de focus op het afronden van de meeste lopende projecten. In 2021 is het project Langeraar Oost vrijwel afgerond. In 2022 resteren nog afrondende werkzaamheden voor het woonrijp maken en wordt de laatste particuliere kavel overgedragen.

Het project De Verwondering zit midden in de realisatiefase. Begin 2022 wordt de laatste particuliere kavel overgedragen om te worden bebouwd. Daarna starten de werkzaamheden voor het woonrijp maken van het Noorder- en Zuidereiland. Bij het bedrijventerrein Schoterhoek II is een groot deel van de bedrijfskavels in 2021 overgedragen. Ook de resterende kavels zijn al verkocht onder voorbehoud of gereserveerd. Bij het project Ter Aar Vernieuwd Verbonden is de realisatie en het woonrijp maken van het Integraal Kind Centrum (IKC) De Vaart gereed en is het IKC inmiddels in gebruik genomen. De woningbouw op de oude scholenlocaties zal in 2022 starten. Voor het project de Noordse Buurt resteert nog de verkoop van een particuliere kavel, de overdracht van laatste (voormalige) glastuinbouwkavels en wordt samen met de provincie gewerkt aan een schetsontwerp inzake de inrichting tot natuur van een deel van het gebied.

Alleen project Buytewech-Noord zit in de voorbereidingsfase. Inmiddels is het bestemmingsplan door de raad vastgesteld en worden de voorbereidende werkzaamheden getroffen voor de ontsluiting van het plangebied. In 2022 zal, naast de al vastgestelde grondexploitatie Lindelaan, voor project Tochtpad Noordeinde en project Teylerspark fase 2 een grondexploitatie worden voorgelegd ter vaststelling.

Actualisatie van grondexploitaties

Conform de regels van de commissie BBV (notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken 2019) en de vastgestelde Nota Grondbeleid 2021 is de gemeente verplicht jaarlijks de grondexploitaties te actualiseren. Bij de actualisatie worden de lopende grondexploitaties gebundeld in het

Meerjarenperspectief Grondexploitaties (MPG). In het MPG wordt gerapporteerd over enerzijds de voortgang van de gemeentelijke projecten en de resultaten op projectniveau en anderzijds over de resultaten en gevolgen van de totale projectenportefeuille van de gemeente, de marktontwikkelingen, het grondprijzenbeleid, de (woning)bouwplanning en het risicomanagement. Na de vaststelling van het MPG vormen de geactualiseerde grondexploitaties het financieel kader voor de verdere uitvoering van de projecten.

Risicomanagement

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

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

Resultaten positieve grondexploitaties

Bij de actualisatie van de grondexploitaties per 1 januari 2021 was het verwachte positieve resultaat van de positieve complexen samen, met tussentijdse winstneming, € 3,8 miljoen NCW.

Bij de positieve complexen met een tussentijdse winstneming is sprake van een verwacht positief resultaat van € 3,0 miljoen, NCW per 1 januari 2022. De tussentijdse winstneming leidt tot een afroming van het te verwachten positieve resultaat van circa € 2,6 miljoen, NCW per 1 januari 2022. Dit doordat voor Schoterhoek II (in totaal € 1.434.000) en de Verwondering (in totaal € 1.302.000) al verplicht winst is genomen. Dit betekent ten opzichte van de actualisatie 2021 een nadeel van € 0,8 miljoen waarvan € 983.000 winstneming bij deze actualisatie (en een positiever resultaat van Buytewech-Noord).

Resultaten positieve complexen (met tussentijdse winstneming) 2021 – 2022

POSITIEVE COMPLEXEN met tussentijdse winstneming	NCW		Verskil
	1-1-2021	1-1-2022	
in miljoenen			
GZ25 De Verwondering	€ 1,5	€ 0,9	-€ 0,6 Nadeel
GZ26 Schoterhoek II	€ 2,2	€ 1,0	-€ 1,2 Nadeel
GZ29 Buytewech Noord	€ 0,1	€ 1,1	€ 0,9 Voordeel
TOTAAL POSITIEVE COMPLEXEN	€ 3,8	€ 3,0	-€ 0,8 Nadeel

Resultaten negatieve grondexploitaties

Bij de actualisatie van 2021 was het verwachte negatieve resultaat van de negatieve complexen samen

€ 30,2 miljoen, NCW. Voorgesteld wordt om de grondexploitatie Langeraar Oost (met een eindresultaat van € 123.000 negatief) af te sluiten. In de onderstaande tabel is deze grondexploitatie buiten beschouwing gelaten bij de vergelijking.

Voor de negatieve complexen is er per 1 januari 2022 sprake van een verwacht negatief resultaat van € 29,4 miljoen, NCW. Dit betekent een verbetering van circa € 0,6 miljoen ten opzichte van vorig jaar.

Resultaten negatieve complexen 2021 - 2022

NEGATIEVE COMPLEXEN		NCW 1-1-2021	NCW 1-1-2022	Vershil
in miljoenen				
GZ92	Ter Aar Vernieuwd Verbonden fase 2	-€ 1,5	-€ 0,4	€ 1,2 Voordeel
GZ17	Noordse Buurt	-€ 28,5	-€ 29,0	-€ 0,5 Nadeel
TOTAAL NEGATIEVE COMPLEXEN		-€ 30,0	-€ 29,4	€ 0,6 Voordeel

Voorzieningen

Voorziening nadelige saldi grondexploitaties

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

NEGATIEVE COMPLEXEN		NCW 1-1-2021	NCW 1-1-2022	EW Variabel
in miljoenen				
GZ92	Ter Aar Vernieuwd Verbonden fase 2	-€ 1,5	-€ 0,4	-€ 0,4
GZ17	Noordse Buurt	-€ 28,5	-€ 29,0	-€ 30,5
TOTAAL NEGATIEVE COMPLEXEN		-€ 30,0	-€ 29,4	-€ 30,9

Op 1 januari 2021 was het totale resultaat van alle negatieve grondexploitaties op eindwaarde tezamen

€ 31,8 miljoen. Het negatieve resultaat van Langeraar Oost (per 1 januari 2021 geraamd op € 227.000) draagt in 2022 niet meer bij aan het saldo van de negatieve grondexploitaties omdat deze grondexploitatie per 31 december 2021 is afgesloten.

Bij afsluiting van het project Langeraar Oost blijkt het daadwerkelijke resultaat van deze grondexploitatie

€ 123.000 negatief te zijn. Dit verlies wordt aan de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties onttrokken ter afdekking van het negatieve resultaat.

Voor de resterende negatieve grondexploitaties die ten laste worden gebracht van de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties is het totale te verwachten resultaat per 1 januari 2022 op eindwaarde € 30.882.000 negatief. Ter afdekking van dit verwachte verlies moet dus bijna € 30,9 miljoen in de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties gereserveerd zijn.

Op basis van de actualisatie per 1 januari 2022 moet de Voorziening negatieve complexen daarom verlaagd worden met een bedrag van € 808.000 (eindwaarde) ten gunste van het Jaarrekeningresultaat 2021.

Bepaling hoogte Voorziening negatieve saldi grondexploitaties

Saldo per 1 januari 2021		31.813.000 EW
Onttrekking Langeraar Oost (werkelijk)		-123.000 EW
Saldo per 31 december 2021	A1	31.690.000 EW
Behoeft actualisatie per 1 januari 2022	B1	30.882.000 EW
Benodigde verlaging van de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties	C1=B1-A1	-808.000 EW

Reserves en risico's

Reserve onvoorzien bij grondexploitaties

De Reserve onvoorzien is bestemd voor het afdekken van de risico's van de grondexploitaties met een verwacht negatief eindresultaat. Het bedrag in deze reserve wordt bepaald op basis van een risico-inventarisatie per project. Alle grondexploitaties zijn op het aspect risico bekeken en de uitkomsten hiervan zijn verwerkt. Met een Monte Carlo-analyse is het totaalbedrag dat nodig is om onvoorziene kosten af te dekken in beeld gebracht. Dit bedrag komt uit op € 240.000. Dit leidt tot een verlaging van de Reserve onvoorzien grondexploitaties met € 7.000. Dit bedrag wordt teruggestort in de Algemene reserve in boekjaar 2022.

Overzicht berekende onvoorzien per complex

NEGATIEVE COMPLEXEN		NCW 1-1-2022	Berekende onvoorzien
in miljoenen			
GZ92	Ter Aar Vernieuwd Verbonden fase 2	-€ 0,4	€ 54.266
GZ17	Noordse Buurt	-€ 29,0	€ 185.458
TOTAAL NEGATIEVE COMPLEXEN		-€ 29,4	€ 239.724

Berekening saldo Reserve onvoorzien grondexploitaties

Saldo per 1 januari 2021	A2	247.000
Totaal behoefte op basis van risicoberekening negatieve complexen per 1 januari 2022	B2	240.000
Benodigde verlaging van de Reserve onvoorzien	C2=A2-B2	7.000

Reserve winstneming

In het kader van de regelgeving van het BBV (besluit, begroting en verantwoording) wordt voor positieve complexen verplicht tussentijdse winst genomen op basis van de POC-methode (percentage of completion), waarbij de voortgang van het project en de realisatie van kosten en opbrengsten in acht worden genomen. Bij de actualisatie 2020 is door de raad een Reserve winstneming ingesteld waarin de tussentijds genomen winst wordt gereserveerd totdat de betreffende grondexploitatie wordt afgesloten. Bij het afsluiten van een grondexploitatie valt de genomen tussentijdse winst vrij in de Algemene reserve.

Bij de actualisatie 2022 moet opnieuw tussentijdse winst genomen worden bij de grondexploitatie Schoterhoek II. Het gaat om een winst van € 983.000. Het bedrag in de Reserve winstneming is € 1.826.000 na de winstneming in 2022.

Berekening saldo Reserve winstneming

Project	Winstneming 2020	Saldo 2020	Winstneming 2021	Saldo 2021	Winstneming 2022	Saldo 2022
GZ25 De Verwondering	€ -70.000	€ -70.000	€ 661.000	€ 591.000		€ 591.000
GZ26 Schoterhoek II		€ -	€ 252.000	€ 252.000	€ 983.000	€ 1.235.000
GZ93 Land van Koppen	€ 205.000	€ 205.000	€ -205.000	€ -		€ -
TOTAAL RESERVE WINSTNEMING		€ 135.000		€ 843.000		€ 1.826.000

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

De actualisatie van de grondexploitaties per 1 januari 2022 heeft een positief effect van € 1.791.000 op het Jaarrekeningresultaat van 2021. Het positieve resultaat is als volgt opgebouwd.

Financiële consequenties	
Verlaging Voorziening nadelige saldi grondexploitaties	€ 808.000
Winstneming grondexploitatie Schoterhoek II	€ 983.000
INVLOED OP JAARREKENING	€ 1.791.000

Voor een deel daarvan (€ 983.000) zal worden voorgesteld dit bij de resultaatbestemming bij de jaarrekening 2021 te storten in de Reserve winstneming.

Financiële consequenties	
Winstneming grondexploitatie Schoterhoek II	€ 983.000
TOTAAL STORTING IN RESERVE WINSTNEMING	€ 983.000

Daarnaast zal er als gevolg van deze actualisatie een bedrag van € 824.000 worden gestort in de Algemene Reserve in het boekjaar 2022.

Financiële consequenties	
Verlaging Voorziening nadelige saldi grondexploitaties	€ 808.000
Vrijval uit Reserve onvoorzien grondexploitaties	€ 7.000
Vrijval uit Voorziening afgesloten complexen	€ 9.000
TOTAAL STORTING IN ALGEMENE RESERVE	€ 824.000

5.8 Paragraaf Duurzaamheid

Inleiding

In 2021 is het Beleidskader Duurzaamheid vertaald naar het Duurzaamheidsprogramma Nieuwkoop 2021-2024. Dit programma bevat een overzicht van concrete projecten en activiteiten waarmee de gemeente de komende jaren haar beleidsdoelen wil bereiken. Andere belangrijke opgaven in 2021 waren: het vaststellen van de Regionale Energiestrategie Holland Rijnland (RES 1.0); het opstellen en vaststellen van de Transitievisie Warmte; en het opzetten en uitvoeren van de voucherregelingen energiebesparing RRE(W). Tegelijkertijd is op diverse andere terreinen uitvoering gegeven aan het Duurzaamheidsprogramma.

Regionale Energiestrategie (RES 1.0)

In de zomer van 2021 is de RES 1.0 Holland Rijnland vastgesteld, met het besluit om voor Nieuwkoop een productieplafond te hanteren van 0,08 TWh duurzame elektriciteit per jaar in 2030. Ook heeft de raad besloten om met een afwegingskader sturing te geven aan het toestaan van initiatieven voor zonnevelden. Voor dit kader zijn de voorbereidingen gestart met als eerste stap het uitvoeren van een onderzoek naar het stimuleren van zonnepanelen op grote daken. In 2022 doorlopen we een participatietraject met inwoners en lokale partijen (dorpsraden, GCN/VON), met als doel om uiterlijk medio 2023 het afwegingskader aan de raad voor te leggen.

Transitievisie Warmte (TVW)

We hebben geïnventariseerd welke warmtebronnen interessant zijn voor Nieuwkoop en waar benuttingskansen liggen. Tegelijkertijd is er een participatietraject doorlopen met lokale stakeholders en een klankbordgroep van inwoners. Doel van dit traject was een strategie op te stellen voor het stapsgewijs aardgas vrij maken van dorpen/wijken. Dit heeft tot de inmiddels vastgestelde Transitievisie Warmte (TVW) geleid. Het zwaartepunt van de Transitievisie ligt de komende jaren op het uitvoeren van een wijkgerichte aanpak ter stimulering van energiebesparing. Daarbij zal verder onderzoek gedaan worden naar warmtenetten en innovatieve energiegebiedssystemen.

Voucherregelingen energiebesparing RRE(W)

We hebben drie voucherregelingen beschikbaar gesteld om energiebesparing bij huishoudens te stimuleren. De Duurzaamheidsvouchers voor woningeigenaren (RRE) hebben geleid tot 2499 aanvragen en daarmee een flinke energiebesparing. Daarbij zijn vanuit de RRE-subsidie werving- en opleidingskosten voor energiecoaches en demonstratiematerialen vergoed. Omdat de eerste (landelijke) regeling zich alleen op woningeigenaren richtte, is er een eigen regeling opgetuigd voor huurders. Deze vouchers voor huurders waren minder succesvol door de Covid-19 'lockdown' en leidde tot 235 aanvragen. Tot slot is er een landelijke subsidie van €152.700 verkregen voor de Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW). Deze regeling richt zich op zowel huurders als woningeigenaren en loopt door tot in 2022. Bij de raadsbehandeling is deze regeling uitgebreid met 1.250 extra vouchers voor huurders. Hiervoor is €100.000 uit de duurzaamheidsreserve beschikbaar gesteld.

Energieadviezen aan inwoners en bedrijven

In samenwerking met de Gebiedscoöperatie Nieuwkoop (GCN) is in 2021 gestart met de opleiding van 15 energiecoaches. Dit zijn vrijwilligers uit verschillende wijken die buurtgenoten persoonlijk adviseren over verduurzaming van de woning. In samenwerking met Duurzaam Bouwloket zijn er gratis consulten aangeboden aan zelfbouwers om de verduurzamingsmogelijkheden van de nieuwe woning te bespreken. Ook eigenaren van een monument zijn ondersteund met een energieadvies van een onafhankelijk adviseur. Er zijn zes adviezen uitgebracht. Voor het stimuleren van energiebesparing bij bedrijven zijn er 55 energiescans uitgevoerd. Daarbij kwam een adviseur langs, die een rapport opstelde voor energiemaatregelen en de bedrijven hielp in de verdere offerte trajecten.

Communicatieactiviteiten

In 2021 zijn communicatieactiviteiten uitgevoerd om inwoners te informeren over projecten, subsidies en andere relevante zaken met betrekking tot duurzaamheid. Met behulp van nieuwsartikelen, promotiemateriaal, etc. zijn inwoners geïnspireerd om stappen te zetten op het vlak van energiebesparing en woningisolatie. Eén van de georganiseerde evenementen was de Week van de Duurzaamheid, waar aandacht werd geschonken aan energiebesparing, circulariteit, klimaatadaptatie en duurzame mobiliteit. Een andere activiteiten was de duurzaamheidsmarkt en een elektrische vaartocht met een gids van Natuurmonumenten op de Nieuwkoopse Plassen. Eind 2021 is de website www.Duurzaam-Nieuwkoop.nl vernieuwd, uitgebreid en geactualiseerd om inwoners beter te kunnen informeren.

Subsidieregeling Duurzaamheid

In 2021 is een subsidieregeling Duurzaamheid opgesteld om initiatieven van collectieve aard, die gericht zijn op energieneutraliteit, klimaatadaptatie en circulariteit, te stimuleren. Hiervoor is, binnen de Reserve Duurzaamheid, € 100.000 geoormerkt voor uitgaven voor deze regeling. De subsidieregeling is vanaf 1 januari 2022 ingegaan.

Verduurzaming van gemeentelijk vastgoed

Er zijn verschillende energiebesparende maatregelen uitgevoerd aan de gemeentelijke gebouwen om te voldoen aan de energiebesparingsplicht. Deze maatregelen kwamen boven op de uitvoering van het meer jaren onderhoudsplan. De kosten ervan zijn opgenomen in het duurzaamheidsprogramma. De maatregelen waren onder andere: het aanbrengen van energiezuinige ventilatoren en ledverlichting en de wand & leiding isolatie van het bassin van zwembad de Wel.

Duurzaamheid in relatie tot gemeentelijke projecten

In 2021 is het warmtenet onder het bedrijventerrein Schoterhoek II gerealiseerd en in gebruik genomen. Het net wordt gevoed met restwarmte van de naastgelegen afvalwaterzuiveringsinstallatie en met warmte en koude uit de grond via een collectieve warmte koude opslag (WKO). De WKO heeft overcapaciteit waardoor deze mogelijk ook inzetbaar is voor verwarming van het woningbouwproject Teylerspark II. Voor dat laatste is een haalbaarheidsonderzoek opgestart dat in 2022 wordt afgerond. Een ander project waarin duurzaamheid een prominente rol speelt, is het woningbouwproject Buytewech Noord.

6. Jaarrekening

6.1 Waarderingsgrondslagen

Inleiding

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

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

De algemene uitkering is berekend op basis van de laatste beschikbare informatie. Voor wat betreft het accres is dat de septembercirculaire 2021. Bij de meicirculaire 2022 komt nieuwe informatie over het accres, ook over het jaar 2021. De verwerking hiervan vindt plaats in 2022.

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

Balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Agio op obligaties

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

Onderzoek en ontwikkeling

De onder de kosten van onderzoek en ontwikkeling geactiveerde voorbereidingskosten voor grondexploitaties voldoen aan de volgende voorwaarden:

de kosten passen binnen de kostensoortenlijst (artikel 6.2.4) van het Bro; en

de kosten blijven maximaal vijf jaar geactiveerd staan onder de immateriële vaste activa. Na maximaal vijf jaar hebben de kosten geleid tot een actieve grondexploitatie, dan wel worden deze afgeboekt ten laste van het jaarresultaat; en

plannen tot ontwikkeling van de grond waarvoor de voorbereidingskosten worden gemaakt, hebben bestuurlijke instemming, blijkend uit een raads- of – indien gedelegeerd – collegebesluit.

Materiële vaste activa met economisch nut.

In erfpacht uitgegeven gronden

De in erfpacht uitgegeven percelen zijn gewaardeerd tegen de eerste uitgifteprijs (i.c. de waarde die bij eerste uitgifte als basis voor de canonberekening in aanmerking is genomen).

Gronden uitgegeven in eeuwig durende erfpacht worden conform BBV gewaardeerd op € 1.

Overige investeringen met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

Slijtende investeringen worden ingaande het jaar na investering annuïtair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze vermindering naar verwachting duurzaam is.

Dergelijke afwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken.

Warme gronden

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

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

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

Ingevolge de Nota Activa en Afschrijvingen 2017 Gemeente Nieuwkoop en enkele afzonderlijke raadsbesluiten bedragen de belangrijkste gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

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

Overschrijdingen op investeringen worden toegelicht.

Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut.

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

De belangrijkste gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

Wegen	25-70
Kunstwerken	25-80
Openbare verlichting	20
Beschoeiingen	15-50
Nautisch en vaarwegenbeheer	10-40
Speelvoorzieningen	8

Financiële vaste activa

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

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

Obligaties worden geactiveerd tegen nominale waarde.

Plottende activa

Vorraden

De als 'onderhanden werken' opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken). Ook een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerskosten valt hieronder.

Winsten uit de grondexploitatie worden slechts genomen indien en voor zover die in voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd aangemerkt kunnen worden. Zolang daarvan geen sprake is worden de verkregen verkoopopbrengsten helemaal op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Op basis van de regelgeving van het BBV (besluit, begroting en verantwoording) moet verplichte tussentijdse winst worden genomen voor positieve complexen die nog niet werden afgesloten. Dit gebeurt op basis van de POC-methode (percentage of completion), waarbij de voortgang van het project en de realisatie van kosten en opbrengsten in acht worden genomen. Bij de actualisatie 2021 is door de raad een Reserve winstneming ingesteld waarin de tussentijds genomen winst wordt gereserveerd totdat de betreffende grondexploitatie wordt afgesloten.

Overlopende activa

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

Liquide middelen en overlopende posten.

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Eigen vermogen

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

Voorzieningen

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

Voorzieningen worden gevormd indien er sprake is van:

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

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

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

Aan voorzieningen ter egalisatie van (onderhouds)lasten van kapitaalgoederen over meerdere begrotingsjaren ligt een actueel (beheer)plan ten grondslag. Uitgevoerd achterstallig onderhoud is daarbij ten laste van de exploitatie verantwoord. Deze lasten zijn niet ten laste van de gevormde voorziening gebracht.

Tot de voorzieningen worden ook gerekend van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden.

Vaste schulden, met een rentetypische looptijd langer dan één jaar

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

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

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Borg- en Garantstellingen

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

6.2 Balans

Activa

(bedragen x € 1.000,-) ACTIVA	31 december 2020	31 december 2021
Vaste activa		
<i>Immateriële vaste activa</i>	362	1.408
Agio op obligaties	0	0
Onderzoek en ontwikkeling	362	1.408
<i>Materiële vaste activa</i>	70.989	86.018
- Investerings met een economisch nut		
- gronden uitgegeven in erfpacht	334	334
- overige investeringen met een economisch nut	64.176	77.976
- Investerings met uitsluitend een maatschappelijk nut	6.479	7.708
<i>Financiële vaste activa</i>	1.926	4.877
- Kapitaalverstrekkingen aan:		
- deelnemingen	411	3.386
- Leningen aan:		
- woningbouwcorporaties	0	0
- obligatieportefeuille	0	0
- overige langlopende leningen u/g	1.515	1.491
Totaal vaste activa	73.277	92.303
Vlottende activa		
<i>Voorraden</i>	17.446	6.948
- Grond- en hulpstoffen:		
- overige voorraden	5	2
- niet in exploitatie genomen bouwgronden	0	0
- Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie	49.255	37.828
- af: voorzieningen grondexploitaties	-31.814	-30.882
<i>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar</i>	10.436	22.011
- Vorderingen op openbare lichamen	180	292
- Belastingdienst	4.486	4.947
- Rekening-courant Rijk	3.999	15.460
- Overige vorderingen	1.771	1.312
- Overige uitzettingen	0	
<i>Liquide middelen</i>	312	318
- Kas, bank- en girosaldi	312	318
<i>Overlopende activa</i>	3.556	2.497
Totaal vlottende activa	31.750	31.774
Totaal-generaal	105.027	124.077

Passiva

(bedragen x € 1.000,-) PASSIVA	31 december 2020	31 december 2021
Vaste passiva		
<i>Eigen vermogen</i>	56.827	58.939
- Algemene reserve	23.090	21.894
- Bestemmingsreserves		
- voor egalisatie van tarieven	0	0
- overige bestemmingsreserves	32.824	33.797
- Nog te bestemmen resultaat	913	3.248
<i>Voorzieningen</i>	21.864	23.320
-Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	3.502	3.194
- Onderhoudsegalisatievoorzieningen	10.875	12.242
- Voorzieningen van derden verkregen middelen	7.487	7.884
<i>Vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer</i>	14.246	32.477
- Onderhandse leningen van binnenlandse banken	14.236	32.467
- Waarborgsommen	10	10
Totaal vaste passiva	92.937	114.736
Vlottende passiva		
<i>Netto vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar</i>	5.569	5.392
- Kasgeldleningen	0	0
- Pensioenfondsen	0	0
- Overige schulden	5.569	5.392
<i>Overlopende passiva</i>	6.521	3.949
Totaal vlottende passiva	12.090	9.341
Totaal generaal	105.027	124.077
Gewaarborgde geldleningen	38.186	33.099 *

6.3 Toelichting op de balans

Toelichting op de balans per 31 december 2021

(bedragen in tabellen/overzichten x € 1.000)

ACTIVA

Vaste Activa

Immateriële vast activa

Boekwaarde per	31-12-2020	31-12-2021
Obligaties boven pari	0	0
Onderzoek en ontwikkeling	362	1.408
	362	1.408

Specificatie uitgaven Onderzoek en ontwikkeling 2021

	Werkelijk Vermeerdering
Vorbereiding Teylersplein 2	123
Vorbereiding herontw. Ashram	287
Vorbereiding Vrouwenakker	145
Vorbereiding schoollocatie Noordeinde	240
Vorbereiding Vlinderlocatie	67
Vorbereiding grondruil Vrouwenakker West	184
	1.046

Materiële vast activa

Boekwaarde per	31-12-2020	31-12-2021
In erfpacht uitgegeven gronden	334	334
Overige investeringen met een economisch nut	64.176	77.976
Investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut	6.479	7.708
Totaal	70.989	86.018

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

	Boek- waarde 31-12- 2020	Investe- ringen	Des- investe- ringen	Afschrij- vingen	Bijdragen derden	Boek- waarde 31-12- 2021
Gronden en terreinen	7.675	1.521	-448	-14		8.734
Strategische gronden	4.054	0	0	0	0	4.054
Bedrijfsgebouwen	33.914	14.505	-466	-999	-784	46.170
Grond-, weg- en waterb.kundige werken	15.458	1.306	0	-558	0	16.206
Vervoermiddelen	522	31	-3	-106	0	444
Mach., apparaten en installaties	1.158	696	0	-93	-433	1.328
Ov. materiële activa	1.395	57	0	-402	-10	1.040
	64.176	18.116	-917	-2.172	-1.227	77.976

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

	Boek- waarde 31-12- 2020	Investe- ringen	Des- investe- ringen	Afschrij- vingen	Bijdragen derden	Boek- waarde 31-12- 2021
Grond-, weg- en waterb.kundige werken	15.458	1.306	0	-558	0	16.206

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

	Boek- waarde 31-12- 2020	Investe- ringen	Des- investe- ringen	Afschrij- vingen	Bijdragen derden	Boek- waarde 31-12- 2021
Wegen	5.006	1.365	0	-83	-402	5.886
Kunstwerken	611	171	0	-8	0	774
Openbare verlichting	540	99	0	-16	0	623
Nautisch beheer	27	0	0	-1	0	26
Waterpartijen	295	114	0	-10	0	399
	6.479	1.749	0	-118	-402	7.708

Specificatie bijdragen van derden

Warmtenet Schoterhoek II 433123	433
Rotonde Aardamseweg/Westkanaalw (MN)	401
Ruimtelijk plan Dorpspl Noorden	1
Inrichting Papeneiland	10
IKC Zevenhoven	158
IKC Ter Aar 514060	514
IKC Ter Aar inrichting	112
Eindtotaal	1.629

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

	Beschikbaar krediet	Raming / begr.2021	Besteding 2021	Restant krediet
Ashram civieltechniek	1.408	894	182	711
Ontwikkeling Brede school TA	1.088	1.088	276	812
IKC Zevenhoven (B)	1.122	400	10	390
IKC Ter Aar (B)	1.021	441	168	272
IKC Langeraar (voorbereiding)	2.912	2.912	2.080	831
Huisvesting GW, grond	8.026	8.026	8.084	-58
Huisvesting GW, bouwkundige kosten	1.191	1.191	34	1.157
Huisvesting GW, Installatie kosten	2.186	1.982	1.928	54
Warmtenet Schoterhoek	2.000	1.822	62	1.761

Toelichting op overschrijdingen

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2021 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Om het eigen vermogen van Alliander op het gewenste niveau te krijgen om de energietransitie te bekostigen heeft de gemeente Nieuwkoop besloten om voor een bedrag van EUR 2.975.000 aan extra kapitaal te verstrekken aan Alliander.

Financiële vast activa

	Boek- waarde 31-12- 2020	Voor- ziening oninbaar- heid 2020	Saldo 31-12- 2020 (excl voorz)	Inves- tering 2021	Aflos- singen/ afschrij- vingen	Afwaar- deringen	Saldo 31-12- 2021	Voor- ziening oninbaar- heid 2021	Boek-waarde 31-12-2021
Deelnemingen	411		411	2975	0	0	3.386	0	3.386
Woningbouwcorporaties	0		0	0	0	0	0	0	0
Uitzettingen langer dan 1 jaar	0		0	0	0	0	0	0	0
Overige langlopende leningen	1.515	-238	1.277	7	-25		1.259	232	1.491
Totaal	1.926		1.688	2.982	-25	0	4.645	232	4.877

Flottende activa

Voorraden

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

Voorraden

Overige voorraden

	31-12-2020	31-12-2021
- waardepapieren	5	2
- overig	0	0
	5	2

Boekwaarde per

	31-12-2020	31-12-2021
Bouwgronden:		
- bouwgronden in exploitatie	49.255	37.828
Af: voorziening nadelige saldi grondexploitatie	31.814	30.882
Af: voorziening permanente sociale woningbouw, verlies grex	-	0
	17.441	6.946

In paragraaf 5.7 Grondbeleid wordt de toelichting per grex verklaard.

In de grondexploitaties wordt gerekend met een aantal algemene (reken)parameters, marktonderzoek, WACC berekening en commissie BBV. De uitgebreide toelichting op de gehanteerde parameters is terug te vinden in de jaarlijkse grondprijzenbrief 2022.

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

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

De voorziening nadelige saldi grondexploitaties is een credit posten (zie toelichting bij de voorzieningen). Conform verslaggevingsvoorschriften dient deze post debet in mindering gebracht te worden.

De waardering van de gronden in exploitatie per 31 december 2021 is gebaseerd op de geactualiseerde grondexploitaties per 1 januari 2022 en de uitkomsten van de door de gemeente uitgevoerde risicoanalyses ter zake.

Dit betreft de beste inschatting op dit moment die omgeven is door de nodige risico's, aannames en veronderstellingen die periodiek (jaarlijks) zullen worden herzien. Deze periodieke herziening kan - mede gezien de huidige onzekere marktomstandigheden - leiden tot een aangepaste waardering van de gronden in exploitatie en de hiermee samenhangende voorziening voor negatieve grondexploitaties.

Dat geldt zowel voor de nog te maken kosten als de nog te verwachten opbrengsten. De grootste risico's ten aanzien van de huidige schattingen en de mogelijke uitkomst daarvan zijn gelegen in de realisatie van de ingeplande verkoopaantallen. De ingerekende aantallen zijn gebaseerd op afspraken met de Provincie. Indien er vertraging in deze afzet ontstaat dan kan dit effect hebben op de vermogenspositie van de gemeente.

Naast het afsluiten van één grondexploitaties per 31 december 2021, zijn er nog vijf lopende grondexploitaties. De looptijd van de lopende projecten is gemiddeld tot en met 2024. Daarbij lopen de projecten Schoterhoek II en Ter Aar Vernieuwd Verbonden tot en met 2023, de Noordse Buurt en de Verwondering tot en met 2024 en Buytewech-Noord tot en met 2026.

De kavelverkoop van de woningbouwprojecten en Schoterhoek II is ondanks de Covid-19 pandemie boven verwachting soepel verlopen. In de grondprijzenbrief 2022 en in het MPG zijn de kaveluitgifte, woningbouwplanning en uitgebreide marktanalyses te vinden.

Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2020	Van/naar mva	Investering 2021	Verkopen/ Bijdragen derden 2021	Winst-/ verlies- neming	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden in exploitatie						
Cplx Noordse buurt	31.362	0	501	-68	0	31.795
Cplx 25 De Verwondering	5.505	0	405	-8.328	0	-2.418
Cplx 26 Schoterhoek-II	8.984	0	331	-6.599	983	3.699
Cplx Buytenweg-Noord	2.677	0	370	-9	0	3.038
Cplx Langeraar Oost	-257	0	773	-393	-123	0
Cplx Ter Aar Vernieuwd Verbonden	984	466	1.401	-1.137	0	1.714
Totaal gronden in exploitatie	49.255	466	3.781	-16.534	860	37.828

Nog te maken kosten

Nog te verwachten opbrengsten

Verwacht exploitatieresultaat (- is voordelig) 37.828**Uitzettingen korter dan één jaar**

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

	Balanssaldo 31-12-2020	Saldo 31-12- 2021	Voorziening oninbaar- heid	Balanssaldo 31-12-2021
Vorderingen op publ. lichamen	180	292	0	292
Belastingdienst	4.486	4.947	0	4.947
Rekening-courant Rijk	3.999	15.460	0	15.460
Overige vorderingen	1.771	1.544	-232	1.312
	10.436	22.243	-232	22.011

Schatkistbankieren

Gelden tot een drempelbedrag mogen buiten de schatkist worden aangehouden.

Schatkistbankieren

		2021			
(1)	Drempelbedrag	579	579	1545	1545
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	3	3	4	4
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	576	576	1.541	1.541
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag		2021			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	77.237			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	77.237			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat				
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.	Drempelbedrag	1544,74			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4

(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	294	314	331	332
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	3	3	4	4

Dit drempelbedrag bedraagt 0,75% van het begrotingstotaal voor openbare lichamen met een begrotingstotaal kleiner dan € 500 mln. Per 1 juli 2021 heeft hierop een aanpassing plaats gevonden. De ondergrens is verhoogd van € 250.000 naar € 1 mln. Daarnaast is er een verhoging van het percentage begrotingstotaal t/m € 500 mln naar 2%.

Voor Nieuwkoop bedroeg dit drempelbedrag in 2021 in het eerste halfjaar € 579.278 en in het 2e halfjaar

€ 1.544.740. In de toelichting op de balans is verantwoording afgelegd over het gebruik van het drempelbedrag in 2021.

Liquide middelen

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

	31-12-2020	31-12-2021
Kassaldi	8	16
Banksaldi	304	302
Deposito's		
	312	318

Overlopende activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

	31-12-2020	31-12-2021
Vooruitbetaalde bedragen	2.061	1.157
Nog te ontvangen bedragen	1.495	1.340
	3.556	2.497

PASSIVA

Vaste passiva

Eigen vermogen

De stand van de reserves is als volgt:

	Stand 31-12-2020	Stand 31-12-2021
Algemene reserve	23.090	21.894
Bestemmingsreserves:		
voor egalisatie van tarieven		
overige bestemmingsreserves	32.824	33.797
Resultaat na bestemming	913	3.248
Totaal	56.827	58.939

Het verloop in 2021 wordt in onderstaand overzicht per reserve weergegeven:

	Stand 31-12- 2020	Storingen	Onttrek- kingen	Stand 31-12- 2021
<i>Algemene reserves:</i>				

R002 Algemene reserve vrij besteedbaar	20.090	768	-1.964	18.894
R003 Algemene reserve weerstandsvermogen	3.000	0	0	3.000
Totaal algemene reserves	23.090	768	-1.964	21.894

	Stand 31-12-2020	Stortingen	Onttrekkingen	Stand 31-12-2021
Bestemmingsreserves:				
R010 Wmo	90	0	0	90
R012 Huisvesting gemeente	402	0	-82	320
R014 LOP (Landschaps Ontwikklings Plan)	29	0	-3	26
R018 Dekking kapitaallasten	6.951	0	-378	6.573
R019 Fricatiekosten personeel	213	0	-124	89
R020 Monumentenzorg	176	25	-5	196
R021 Onderwijshuisvesting	3.060	0	0	3.060
R022 Duurzaamheid	2.110	505	-224	2.391
R023 Reservering woningbouw	2.834	626	0	3.460
R024 Onvoorziene kosten grondexploitaties	469	0	-222	247
R026 Herwaardering invest.maatschappelijk nut	4.958	650	0	5.608
R027 Omgevingsvisie	89	0	-31	58
R028 Fricatiekosten ODWH	17	0	0	17
R029 Implementatie omgevingswet	126	3	-35	94
R030 Rotonde Ter Aar	2.000	0	0	2.000
R032 Grootchalige evenementen	60	0	0	60
R033 Waterrecreatie	74	0	0	74
R034 Egalisatie baten omgevingsvergunningen	623	483	0	1.106
R035 Egalisatie sociaal domein	1.342	0	-463	879
R036 Reserve Economie en Toerisme	287	0	-108	179
R037 Verkiezingen	30	0	0	30
R039 Reserve winstneming grexen	135	913	-205	843
R040 Reserve storting vz onderhoud gebouwen	450	0	-50	400
R041 Reserve Gemeentelijke Vervoerplan (GVVP)	5.000	0	-302	4.698
R042 Reserve Volkshuisvesting (woonfonds)	1.299	0	0	1.299
Totaal bestemmingsreserve	32.824	3.205	-2.232	33.797
Resultaat dienstjaar 2020	913	0	-913	0
Resultaat dienstjaar 2021		3.248	0	3.248
Totaal eigen vermogen gemeente Nieuwkoop	55.914	7.221	-4.196	58.939

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

Algemene reserves

Naam van de reserve	R002 Algemene reserve vrij besteedbaar		
Type	Algemene reserve		
Doel van de reserve	De Algemene reserve is het deel van het eigen vermogen dat niet bestemd is voor een bepaald doel, vandaar de toevoeging 'vrij besteedbaar'. De algemene reserve vervult een algemene bufferfunctie. Positieve rekeningresultaten worden gestort in de algemene reserve, negatieve worden eraan onttrokken. Aan de toe- of de afname van de algemene reserve over de jaren is te zien of de financiële positie van de gemeente zich in positieve of in negatieve zin ontwikkelt.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager Bedrijfsvoering		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie			
	Prim. begroting	299	0
Actualisatie grexen 1-1-20, positief resultaat Land van Koppen			
Actualisatie Grexen 01-01-21 (BGW 2021-11)	RB2021-050, 03-06-2021	-299	0
Actualisatie Grexen 01-01-21 (BGW 2021-11)	RB2021-050, 03-06-2021	205	206
Actualisatie Grexen 01-01-21 (BGW 2021-11)	RB2021-050, 03-06-2021	222	222
Onttr AR Uitvoering Sportakkoord (BGW 2021-14)	RB2021-059, 01-07-2021	18	18
Onttr AR Afronden centrumplan Ter Aar (BGW 2021-14)	RB2021-059, 01-07-2021	20	20
Decembernote 2021, Budgetoverhevelingen: (BGW 2021-16)	RB2021-19, 16-12-2021		
BUDG.OHV.2021 MODULES BURGERZ AR 2020		15	0
BUDG.OHV.2021 MODULES BURGERZ AR 2021		28	28
BUDG.OVH.2+F431021 MODULES-TELAN AR 2020		70	0
BUDG.OVH.2021 NIEUWKOOP HERSTELT		250	0
BUDG.OHV.2021 SPELEN AR 2020		31	0
BUDG.OHV.2021 HOLL.PLASSEN AR 2020		72	0
BUDG.OHV.2021 SCHEVE HUISJES 2019		69	0
BUDG.OHV.2021 HUISV.STATUSH. STELPOST		83	0
BUDG.OHV.2021 SUBS.LEADER AR 2020		73	22
BUDG.OHV.2021 TAAKMUT BESCHERMD WONEN		50	50
BUDG.OHV.2021 COVID19 ZORGCONTR.rest 2020		200	0
BUDG.OHV.2021 STATUSHOUDERS AR 2020		220	0
BUDG. OHV. 2021 IKC NIEUWVEEN		40	0
BUDG.OHV.2021 MTO DOORGESCH 2021-2022		18	18
BUDG.OHV.2021 ZAAKGER.WERKEN		15	15
BUDG.OHV.2021 ZAAKGER.WERKEN		171	171
Totaal toevoegingen R002			<u>769</u>
Onttrekking			
Ruimtelijke visie en centrumplan Nieuwkoop (BGW 2021-05)	RB2021-009, 04-02-2021	10	6
Beheersplan speelvoorz. 2021-25 - 5 jaar (BGW 2021-10)	RB2021-049, 03-06-2021	25	0
Nieuwveen onderwijshuisvesting (BGW 2021-13)	RB2021-069, 08-07-2021	50	10

Decembernote 2020, Budgetoverhevelingen:	RB 2020-111, 10-12-2020		
- Modules Burgerzaken		15	0
- Vernieuwing Website		40	40
- Kennisbank & Functioneel Beheer		85	15
- Digitale handtekening		28	23
- Zaakgericht Werken		226	226
- Steunfonds COVID-19		100	0
- Steunfonds COVID-20 is nu Nieuwkoop hersteld		300	33
- Duurzaamheidsvouchers		48	43
- Duurzaamheidsvouchers		0	5
- Leader Projecten		55	5
- Implementatie software Omgevingswet		44	21
- Inhuur personeel Implementatie Omgevingswet		31	30
- Opleidingen Omgevingswet		15	0
- Regionale woonagenda		17	17
- Parkeerduurmeting		17	17
- Watertappunten		11	11
- Speelplek Zudde		115	109
- Hollandse Plassen		47	0
- Nutsvoorzieningen Scheve Huisjes		69	0
- Taakstelling huisvesting statushouders		257	16
- Stelpost MO Covid-19		200	0
- Onderwijshuisvesting		50	50
- Subsidie TV Nieuwveen		26	26
- Stemapp		21	21
- 'Verkiezingen		40	40
Diverse uitgaven Crisis Covid-19		468	468
- Duurzame Samenlevingsinitiatieven		15	0
- Maatschappelijke Samenlevingsinitiatieven		15	11
- Diverse uitgaven afdelingsactiviteiten		15	0
		0	0
Decembernote 2020 - statushouders	RB 2020-111, 10-12-2020	18	18
Decembernote 2020 - statushouders	RB 2020-111, 10-12-2020	83	0
		0	0
		0	0
Resultaatbestemming JR 2020: (BGW2021-14)	RB2021-059, 01-07-2021	0	0
Onttr AR Uitvoering Sportakkoord		18	18
Onttr AR Afronden centrumplan Ter Aar		20	20
Resultaatbestemming 2020, onttrekking AR		664	664
Totaal onttrekkingen R002			<u>1.964</u>

Naam van de reserve	R003 Weerstandsvermogen
Type	Algemene reserve
Doel van de reserve	Deze reserve heeft als doel een financiële buffer te vormen voor zogenaamde 'algemene en onbenoemde risico's' en beoogt daarmee een minimumstand van het eigen vermogen te handhaven. De reserve is daarmee niet zonder meer vrij besteedbaar.

Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager Bedrijfsvoering		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie	--	--	--
Ottrekking --	--	--	--

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves

Naam van de reserve	R008 Recreatie en toerisme		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	De reserve is ingesteld ter dekking van kosten voor recreatie en toerisme		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Recreatie en Toerisme		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie	--	--	--
Ottrekking	--	--	--

Naam van de reserve	R010 Reserve WMO		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	De reserve is ingesteld ten behoeve van initiele kosten van WMO projecten		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Zorg en Ondersteuning		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager MO		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie	--	--	--
Ottrekking	--	--	--

Naam van de reserve	R012 Huisvesting gemeente		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Dekking van de uitgaven ten behoeve van de huisvesting van de gemeente.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder P&O		
Verantwoordelijke budgethouder	Algemeen Directeur		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie	--	--	--
Ottrekking			
Bijdr. inz. huisvest. buitendienst Schoterhoek	Primaire begroting	22	22
Bijdr. Huisvesting KCC	Primaire begroting	48	48
Bijdr. Huisvesting klimaatbeheersing	Primaire begroting	12	12
			<u>82</u>

Naam van de reserve	R014 LOP (Landschaps Ontwikkelings Plan)		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Ter dekking van uitgaven van het uitvoeringsdeel LandschapsOntwikkelingsPlan. Het LOP is een deeltwerking van de structuurvisie die op 16 juli 2009 is vastgesteld. Het beoogde effect is een		

	verbetering van de landschappelijke en ruimtelijke kwaliteit en het landschap van de Rijn- en Veenstreek.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Natuur en Landschap		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie --	--	--	--
Ottrekking			
Wandelpaden	Primaire begroting	7	3
			3

Naam van de reserve	R018 Dekking kapitaallasten		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Dekking van kapitaallasten van diverse gebouwen binnen het sociaal domein		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie	--	--	--
Ottrekking			
Bijdrage in kapitaallasten	Primaire begroting	391	378
			378

Het gaat om de volgende reserves:

Overzicht Bestemmingsreserves ter dekking van de kapitaallasten	Stand per 31-12-2021
Reserve bibliotheek Ter Aar	253
Reserve de Vlinder	0
Reserve peuterspeelzaal 't Rakkertje	154
Reserve kunstgrasveld de Dulen	39
Reserve Museum Ter Aar	319
Reserve school Buytewech-Oost (gebouw)	4.170
Reserve school Noorden	1.288
Reserve Papeneiland	350
Totaal	6.573

Naam van de reserve	R019 Frictiekosten personeel		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Opvangen frictiekosten personeel.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder P&O		
Verantwoordelijke budgethouder	Algemeen Directeur		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie	--	--	--
Ottrekking			
Decemhernota 2021 - Mobiliteits beleid (BGW2021-16)	RB2021-19, 16-12-2021	124	124
			124

Naam van de reserve	R020 Monumentenzorg		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Beschikbaar houden van overtollig budget monumentenzorg.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Monumenten		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie			
Restant budget 2021	Primaire begroting	0	25
			25
Onttrekking			
Monumenten harmonisatie/ modernisering	Primaire begroting	5	5
			5

Naam van de reserve	R021 Onderwijshuisvesting		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Direct inzetbare middelen ter beschikking hebben ten behoeve van onderwijshuisvesting (nieuwbouw en/of renovatie)		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Onderwijs en huisvesting		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager MO		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie	--	--	--
Onttrekking	--	--	--

Naam van de reserve	R022 Duurzaamheid		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Bekostigen van de duurzaamheidsagenda 2015-2018 (€ 450.000) en de Energietransitie 2018-2021 (€ 2 mln.)		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Duurzaamheid/ Pho Energietransitie		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie			
Energietransitie	Prim. begroting	500	500
Restant budgetoverheveling 2021			5
			505
Onttrekking			
Inhuur expertise en onderzoekskosten Energieakkoord	Primaire begroting	14	14
Energieakkoord, Holland Rijnland	Primaire begroting	14	14
Raadsvoorstel Warmtenet Schoterhoek, dekking kapitaallasten	Prim. begroting (amendement)	86	30
Duurzaamheidsprogramma (BGW 2021-06)	RB2021-023, 18-03-2021	373	155
Duurzaamheidsprogramma (BGW 2021-06)		60	0
Duurzh vouchers huurders (BGW 2020-25)	RB2020-087, 05-11-2020)	65	11
			224

Naam van de reserve	R023 Reservering woningbouw		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Het voor jongeren financieel en maatschappelijk mogelijk maken om in de gemeente Nieuwkoop te blijven wonen.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Wonen en Volkshuisvesting		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie			
Resultaatbestemming 2020 (BGW2021-14)	RB2021-059, 01-07-2021	627	627
			<u>627</u>
Ottrekking	--	--	--

Naam van de reserve	R024 Onvoorziene kosten grondexploitatie		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Het opvangen van onvoorziene uitgaven als gevolg van het in exploitatie brengen van gronden.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie	--	--	--
Ottrekking			
Vrijval reserve onvoorzien grondexploitaties	RB 2021-11	222	222
			<u>222</u>

Naam van de reserve	R025 Fietspad Zevenhovenseweg		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Dekking van het gemeentelijk deel van de kosten voor aanleg fietspad Zevenhovenseweg		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Beheer openbare ruimte		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie	--	--	--
Ottrekking	--	--	--

Naam van de reserve	R026 Herwaardering investering maatschappelijk nut		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Deze reserve is ingesteld bij de begroting 2017. In dat jaar zijn we in Nieuwkoop gestart met het activeren van investeringen in het maatschappelijk nut. De kosten van dit soort investeringen werden tot dan toe gedekt uit voorzieningen waar jaarlijks vaste stortingen in werden gedaan. Door het verdwijnen van die vaste storting uit de begroting ontstond jaarlijks een vrijval van middelen die gelijk was aan het verschil tussen de reële afschrijvingslasten en de oorspronkelijke stortingen in de voorzieningen. Die vrijval wordt jaarlijks gestort in de reserve herwaardering. Doel van de		

	jaarlijkse stortingen is het voorkomen van een ogenschijnlijk voordeel in de begroting. De middelen die in de reserve terechtkomen hebben conform het raadsbesluit het volgende doel: 'de dekking van onverwachte toekomstige kapitaallasten samenhangend met investeringen in de openbare ruimte'.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager Bedrijfsvoering		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie			
Storting tlv wegen	Prim. begroting	418	418
Storting tlv kunstwerken	Prim. begroting	81	81
Storting tlv openbare verlichting	Prim. begroting	62	62
Storting tlv waterpartijen	Prim. begroting	75	75
Storting recreatieve voorzieningen	Prim. begroting	14	14
			650
Onttrekking	--	--	--

Naam van de reserve	R027 Omgevingsvisie		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Dekking van kosten voor het opstellen van een eigenstandige gemeentelijke omgevingsvisie		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Wonen en Volkshuisvesting		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie	--	--	--
Onttrekking			
Voorjaarsnota 2021 (BGW 2021-09)	RB2021-060, 01-07-2021)	50	31
Decembernote 2021, Budgetoverheveling (BGW 2021-16)	RB2021-19, 16-12-2021	-16	0
			31

Naam van de reserve	R028 Friciekosten omgevingsdienst West Holland		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Bekostigen van frictiekosten van de omgevingsdienst West Holland		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Milieu		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie	--	--	--
Onttrekking	--	--	--
Naam van de reserve	R029 Implementatie omgevingswet		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Dekking van kosten voor implementatie omgevingswet		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Wonen en Volkshuisvesting		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk

Dotatie			
BUDG.OHV.2021 IMP.KST OMG.WET - overheveling 2021-2022			3
			3
Onttrekking			
Implementatie omgevingswet	Prim. begroting	20	20
Implementatie omgevingswet extra inhuur	Prim. begroting	15	15
			35

Naam van de reserve	R030 Ronde Ter Aar		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Dekken kapitaallasten aanleg rotonde Ter Aar		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Beheer openbare ruimte		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie	--	--	--
Onttrekking			
Afschrijvingslasten rotonde Ter Aar	Prim. begroting	55	0
			0

Naam van de reserve	R031 Economie		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Dekking van de lasten die de uitvoering van de economische actieagenda met zich meebrengt.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Economie		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie	--	--	--
Onttrekking	--	--	--

Naam van de reserve	R032 Grootschalige evenementen		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	De reserve Grootschalige evenementen is ingesteld ter dekking van lasten die kunnen voortvloeien uit de ondersteuning, op basis van de notitie grootschalige evenementen, van grootschalige niet-commerciële evenementen binnen de gemeente Nieuwkoop.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Evenementen		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager PUZA		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie	--	--	--
Onttrekking	--	--	--

Naam van de reserve		R033 Waterrecreatie		
Type	Bestemmingsreserve			
Doel van de reserve	Dekking van de lasten die voortvloeien uit de regionale samenwerking met betrekking tot het aantrekkelijker maken van de Hollandse Plassen.			
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Hollandse Plassen			
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G			
		Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie		--	--	--
Onttrekking				
Collegeprogramma 2017 -/- Budgetoverheveling 2021	Prim. begroting		25	0
				0

Naam van de reserve		R034 Egalisatie baten omgevingsvergunningen		
Type	Bestemmingsreserve			
Doel van de reserve	Egalisatie van baten mbt omgevingsvergunningen			
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Vergunningen			
Verantwoordelijke budgethouder	Manager PUZA			
		Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie				
Egalisatie baten omgevingsvergunningen	Primaire begroting		342	483
				483
Onttrekking		--	--	--

Naam van de reserve		R035 Egalisatie sociaal domein		
Type	Bestemmingsreserve			
Doel van de reserve	Egalisatie van lasten Zorg en ondersteuning			
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Sociaal Domein			
Verantwoordelijke budgethouder	Manager MO			
		Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie		--	--	--
Onttrekking				
Begroting 2021, aansluiten begroting Holland Rijnland	Prim. begroting		363	363
Egalisatie kosten begroting 2021	Prim. begroting		220	0
MO20 Subsidie Cardea	RB2021-19, 16-12-2021		100	100
				463

Naam van de reserve		R036 Economie en Toerisme		
Type	Bestemmingsreserve			
Doel van de reserve	De reserve is ingesteld ter dekking van kosten voor recreatie en toerisme en de kosten die de uitvoering van de economische actie-agenda met zich meebrengt.			
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder recreatie en toerisme			

Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie	--	--	--
Onttrekking			
Bevordering toerisme	Prim. begroting	4	4
Uitvoering economische actie-agenda	Prim. begroting	20	14
Ruimtelijke visie en centrumplan Nieuwkoop(BGW 2021-05)	RB 2021-009, 04-02-2021	40	40
Nota recreatie-toerisme (BGW 2020-24)	RB 2020-089, 05-11-2020	50	50
			<u>108</u>

Naam van de reserve	R037 Verkiezingen		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Reserveren bijdragen vanuit de Algemene Uitkering voor de organisatie van verkiezingen		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Publiekszaken		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager PUZA		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie	--	--	--
Onttrekking	--	--	--

Naam van de reserve	R038 Verbetering fietsbverbindingen		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Middelen beschikbaar te hebben voor de verbetering van de fietspaden en structuur binnen de gemeente.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Infrastructuur		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie	--	--	--
Onttrekking	--	--	--

Naam van de reserve	R039 Winstneming grexen		
Type	Bestemmingsreserve		
Doel van de reserve	Het voorkomen van schommelingen in het nemen van tussentijdse winst en het terugdraaien van tussentijdse winst.		
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën		
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G		
	Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie			
RESULTAATBESTEMMING 2020: Verwondering	RB2021-059, 01-07-2021	661	661
RESULTAATBESTEMMING 2020: Schoterhoek	RB2021-059, 01-07-2021	252	252
			<u>913</u>
Onttrekking			
Actualisatie Grexen 01-01-21 (BGW 2021-11)	RB2021-050, 03-06-2021	205	205
			<u>205</u>

Naam van de reserve		R40 Storting voorziening onderhoud gebouwen		
Type	Bestemmingsreserve			
Doel van de reserve	Het dekken van hogere stortingen in de voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen			
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën			
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR			
		Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie		--	--	--
Onttrekking				
Onttrekking Res egalisatie Voorz. MJOP gem geb	Prim. begroting		50	50
				50
Naam van de reserve		R041 Gemeentelijke Vervoersplan		
Type	Bestemmingsreserve			
Doel van de reserve	De reserve is ingesteld ter dekking van kosten voor maatregelen om een verkeersveilig, leefbaar en duurzaam wegennet te creëren			
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Infrastructuur			
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR			
		Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie		--	--	--
Onttrekking				
Gem.Verkeer-vervoerplan (BGW 2021-03)	RB2020-108, 10-12-2020		600	302
Decembernote 2021 (BGW 2021-16)	RB2021-19, 16-12-2021		-125	
				302
Naam van de reserve		R042 Volkshuisvesting (woonfonds)		
Type	Bestemmingsreserve			
Doel van de reserve	De reserve is ingesteld ter dekking van kosten voor verevening opbrengsten-tekorten tussen projecten met een lager respectievelijk hoger percentage sociale woningbouw dan in het in de Woonvisie vastgestelde percentage.			
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Wonen en Volkshuisvesting			
Verantwoordelijke budgethouder	Manager RO&G			
		Raadsbesluit	Raming	Werkelijk
Dotatie		--	--	--
Onttrekking		--	--	--

Voorzieningen

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

Het verloop van de voorzieningen 2021 is als volgt:

VOORZIENINGEN

	Stand 31-12-2020	Stortingen	Onttrekkingen	Stand 31-12-2021
<u>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</u>				
V001 Wethouderspensioen	477	133	0	610
V005 Wachtgeld wethouders	114	5	-22	97
V007 Personeel ISDR	59	0	-44	15
V008 Afgesloten grondexploitaties	1.356	424	-799	981
V027 Voorwegzone	828	0	0	828
V028 Voormalig personeel	55	10	0	65
V029 Flexibel meerjaren progr. R&V	289	0	0	289
V031 Tijdelijke woningbouw	324		-15	309
Totaal voorzieningen voor verpl. e.d.	3.502	572	-880	3.194
	Stand 31-12-2020	Stortingen	Onttrekkingen	Stand 31-12-2021
<u>Onderhoudsegalisatievoorzieningen</u>				
V011 Onderhoud gem. gebouwen	536	322	-178	680
V013 Speelvoorzieningen	20	159	-30	149
V015 Onderhoud wegen	8.612	1.597	-440	9.769
V016 Onderhoud civiele kunstwerken	1.043	207	-116	1.134
V017 Onderhoud waterpartijen en baggeren	565	97	-256	406
V019 Nautisch- en vaarwegbeheer	64	25	-8	81
V032 Onderhoud recreatieve voorzieningen	35	13	-25	23
Totaal onderhoudsegalisatievoorz.	10.875	2.420	-1.053	12.242
	Stand 31-12-2020	Stortingen	Onttrekkingen	Stand 31-12-2021
<u>Voorzieningen van derden verkregen middelen</u>				
V026 Egalisatie afvalstoffenheffing	2	90	0	92
Totaal vz van derden verkregen middelen	7.487	397	0	7.884
TOTAAL VOORZIENINGEN	21.864	3.389	-1.933	23.320

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

Verplichtingen en verliezen

Naam van de Voorziening		V001 Wethouderspensiolen
Type		Voorziening voor rechtspositionele verplichtingen.
Doel van de Voorziening		Op grond van de APPA en de verordening wethouderspensiolen kunnen voormalig wethouders aanspraak maken op pensioen, afkoop van pensioenrechten of overdracht hiervan aan een pensioenverzekeraar. In overeenstemming met het BBV is voor de toekomstige verplichting (wethouderspensiolen / weduwenpensiolen) c.q. de verplichting tot overdracht van pensioenen c.q. afkoop deze voorziening gevormd.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder P&O
Verantwoordelijke budgethouder		Algemeen Directeur
Storting	Toevoeging 2021	14
	ASR plan Leliveld pensioen afs	29
	Storting, opgaaf ASR (Loyalis)	90
		133
Onttrekking	--	

Naam van de voorziening		V003 Nadelige saldi grondexploitaties
Type		Voorziening ter afdekking van geprognostiseerde verliezen.
Doel van de voorziening		Dekking van verwachte nadelige saldi van grondcomplexen. Feitelijk is deze voorziening een correctie op de waardering van de balanspost voorraden (onderhanden werken) en wordt aan de debetzijde van de balans opgenomen.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Financiën
Verantwoordelijke budgethouder		Manager RO&G
Storting		€0
Onttrekking	Actualisatie grexen 1-1-22 afsluiting Langeraar Oost	123
	Actualisatie grexen 1-1-22 verlagen saldo 31-12-2021	808
		931

Naam van de voorziening		V005 Wachtgeld wethouders
Type		Voorziening voor rechtspositionele verplichtingen.
Doel van de voorziening		Afdekking van de ingeschatte wachtgeldverplichting van oud-wethouders.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder P&O
Verantwoordelijke budgethouder		Algemeen Directeur
Storting	Toevoeging 2021	5
		5
Onttrekking	Uitbetalingen 2021	22
		22

Naam van de voorziening		V007 Voorziening personeel ISDR
Type		Voorziening voor rechtspositionele verplichtingen.
Doel van de voorziening		Afdekking van de ingeschatte verplichtingen salariskosten voormalig personeel ISDR.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder P&O
Verantwoordelijke budgethouder		Algemeen Directeur
Storting	--	
Onttrekking	Uitkeringen 2021	44
		44

Afdekken risico's

Naam van de voorziening		V008 Afgesloten grondexploitaties
Type		Voorziening ter afdekking van risico's.
Doel van de voorziening		De voorziening is ingesteld om te voorkomen dat grondexploitaties te lang openstaan vanwege nog (beperkte) te maken kosten.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Financiën
Verantwoordelijke budgethouder		Manager RO&G
Storting	Actualisatie 01-01-2022 - Langeraar Oost	424
		424
Onttrekking	Kosten afgesloten grexen	790
	Actualisatie 01-01-2022 - Zevenhoven	9
		799

Naam van de voorziening		V010 Juridische risico's
Type		Voorziening ter afdekking van juridische risico's.
Doel van de voorziening		De voorziening is ingesteld om eventuele nadelige effecten van juridische procedures af te dekken.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Financiën
Verantwoordelijke budgethouder		Algemeen Directeur
Storting	--	
Onttrekking	--	

Naam van de voorziening		V027 Voorwegzone
Type		Voorziening ter afdekking van kosten voor het project Voorwegzone
Doel van de voorziening		Dekking van de kosten voor het project Voorwegzone
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Wonen en Volkshuisvesting
Verantwoordelijke budgethouder		Manager RO&G
Storting	--	
Onttrekking	--	

Naam van de voorziening		V028 Voormalig personeel
Type		Voorziening ter afdekking van kosten voor voormalig personeel
Doel van de voorziening		Dekking van de kosten voor voormalig personeel
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder P&O
Verantwoordelijke budgethouder		Algemeen Directeur
Storting	Toevoeging 2021	10
		10
Onttrekking	Betalingen 2021	0
		0

Naam van de voorziening		V029 Flexibele meerjaren programma Rijn- en Veenstreek
Type		Voorziening ter afdekking van kosten van het meerjaren programma Rijn- en Veenstreek
Doel van de voorziening		Dekking van kosten voor het meerjarenprogramma Rijn- en Veenstreek
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Financiën
Verantwoordelijke budgethouder		Manager RO&G
Storting	--	
Onttrekking	--	

Naam van de voorziening		V031 Tijdelijke woningbouw
Type		Voorziening ter afdekking van kosten voor het realiseren van tijdelijke wooneenheden voor statushouders.
Doel van de voorziening		Dekking van kosten voor het realiseren van tijdelijke wooneenheden voor statushouders.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Wonen en Volkshuisvesting
Verantwoordelijke budgethouder		Manager RO&G
Storting	--	
Onttrekking	Tekort expl. Units Zh	15
		15

Egalisatie van kosten van groot onderhoud

Naam van de voorziening		V011 Onderhoud gemeentelijke gebouwen
Type		Voorziening ter egalisatie van kosten van grootonderhoud.
Doel van de voorziening		Egalisatie van de grootonderhoudskosten van de panden die ten dienste staan aan de gemeentelijke organisatie zoals gemeentehuizen, werkplaatsen, brandweerkazernes, ambtswoning(en). Als onderbouwing dient een actueel beheerplan aanwezig te zijn.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Financiën
Verantwoordelijke budgethouder		Manager BOR
Storting	Toevoeging 2021	322
		322
Onttrekking	Onderhoud 2021	178
		178

Naam van de voorziening		V013 Speelvoorzieningen
Type		Voorziening ter equalisatie van kosten van grootonderhoud.
Doel van de voorziening		Vervangen speelplekken (speelvoorzieningen).
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Beheer openbare ruimte
Verantwoordelijke budgethouder		Manager BOR
Storting	Toevoeging 2021	159
		159
Onttrekking	Onderhoud 2021	30
		30

Naam van de voorziening		V014 Openbare verlichting
Type		Voorziening ter equalisatie van kosten van grootonderhoud.
Doel van de voorziening		De voorziening dient ter dekking van de grootonderhoudskosten van de openbare verlichting.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Beheer openbare ruimte
Verantwoordelijke budgethouder		Manager BOR
Storting	--	
Onttrekking	--	

Naam van de voorziening		V015 Onderhoud wegen
Type		Voorziening ter equalisatie van kosten van grootonderhoud.
Doel van de voorziening		De voorziening dient ter dekking van de onderhoudskosten t.b.v. het duurzaam instandhouden van de wegen. Als onderbouwing dient er een actueel beheerplan aanwezig te zijn.
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Beheer openbare ruimte
Verantwoordelijke budgethouder		Manager BOR
Storting	Toevoeging 2021	1.233
	Toevoeging kabels/leidingen	364
		1.597
Onttrekking	Onderhoud 2021	440
		440

Naam van de voorziening		V016 Onderhoud civiele kunstwerken
Type		Voorziening ter equalisatie van kosten van grootonderhoud.
Doel van de voorziening		De voorziening dient ter dekking van de kosten groot onderhoud van de gemeentelijke civiele kunstwerken (bruggen e.d.).
Verantwoordelijke portefeuillehouder		Portefeuillehouder Beheer openbare ruimte
Verantwoordelijke budgethouder		Manager BOR
Storting	Toevoeging 2021	207
		207
Onttrekking	Onderhoud 2021	116
		116

Naam van de voorziening		V017 Onderhoud waterpartijen en baggeren
Type		Voorziening ter equalisatie van kosten van grootonderhoud.
Doel van de voorziening		De voorziening dient ter dekking van de onderhoudskosten van de waterpartijen en beschoeiingen en de kosten voor het baggeren.

Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Beheer openbare ruimte	
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR	
Storting	Toevoeging 2021	97
		97
Onttrekking	Onderhoud 2021	256
		256

Naam van de voorziening	V019 Voorziening Nautisch – en vaarwegbeheer	
Type	Voorziening ter egalisatie van kosten van groot onderhoud en vervangingen in het Plassengebied.	
Doel van de voorziening	De voorziening dient ter dekking van de (onderhouds)kosten van het bevaarbaar houden, de vaarwegen en recreatief verkeer van de Nieuwkoopse plassengebied en de Langerarse plassen.	
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Beheer openbare ruimte	
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR	
Storting	Toevoeging 2021	25
		25
Onttrekking	Onderhoud 2021	8
		8

Naam van de voorziening	V032 Voorziening onderhoud recreatieve voorzieningen	
Type	Voorziening ter egalisatie van kosten voor recreatieve voorzieningen	
Doel van de voorziening	De voorziening dient ter dekking van kosten voor het in stand houden van de goede kwaliteit van de recreatieve voorzieningen.	
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Recreatie en Toerisme	
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR	
Storting	Toevoeging 2021	13
		13
Onttrekking	Onderhoud 2021	25
		25

Van derden verkregen middelen

Naam van de voorziening	V026 Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing	
Type	Voorziening ter egalisatie van kosten van het tarief afvalstoffenheffing.	
Doel van de voorziening	De egalisatie van de kostendekkendheid van de afvalstoffenheffingen	
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën	
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR	
Storting	Toevoeging 2021	90
		90
Onttrekking	Invoering DIFTAR	0
		0

Naam van de voorziening	V004 Nalatenschap Aar en Amstel	
Type	Verplichting vanwege aanvaarden nalatenschap.	
Doel van de voorziening	Bijdrage aan voorzieningen tbv ouderen, specifiek in Nieuwkoop	

Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Zorg en Ondersteuning
Verantwoordelijke budgethouder	Manager MO
Storting	--
Onttrekking	--

Naam van de voorziening	V018 Egalisatievoorziening riolering
Type	Voorziening ter egalisatie van kosten van het tarief rioolheffing.
Doel van de voorziening	De voorziening dient ter dekking van de kapitaallasten die voortvloeien uit toekomstige investeringen voor vervanging en renovatie
Verantwoordelijke portefeuillehouder	Portefeuillehouder Financiën
Verantwoordelijke budgethouder	Manager BOR
Storting	Kostendekkendheid 2021
	307
	307
Onttrekking	--

Vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer

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

	Saldo 31-12-2020	Opgenomen leningen	Aflossing	Saldo 31-12-2021
Onderhandse leningen binnenland	14.236	23.700	-5.469	32.467
Waarborgsommen	10		-	10
	14.246	23.700	-5.469	32.477

In 2021 is € 0.4 mln rente betaald over deze geldleningen.

Het kortlopende deel van de langlopende leningen bedraagt € 1.8 mln.

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

	31-12-2020	31-12-2021
Schulden < 1 jaar	5.569	5.392
Overlopende passiva	6.521	3.949
	12.090	9.341

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De specificatie van de post overlopende passiva is als volgt:

	31-12-2020	31-12-2021
Beklemde middelen	4.459	1.395
Transitorische rente	92	78
Vooruit ontvangen	0	0
Nog te betalen bedragen	1.970	2.476
	6.521	3.949

De bekleemde middelen betreffen door het rijk verstrekte bestemmingsbedragen waarover verantwoording naar het rijk moet worden afgelegd. Een resterend bedrag moet dan worden terugbetaald. Het verloop over 2019 is als volgt:

	Saldo 31-12-2020	Rijks-bijdrage 2021	Afwikkeling in 2021	Te betalen	Besteding 2021	Saldo 31-12-2021
Onderwijs achterstandenbeleid	161	295	-161	0	-67	228
BBZ2004	100	0	-100	0	0	0
TOZO	4.197	1.843	-4.197	0	-676	1.167
	4.458	2.138	-4.458	0	-743	1.395

Waarborgen en garanties

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

Geldnemer	Aard / Omschrijving	Oorspronkelijk bedrag	Percentage Borgstelling	Restant 31-12-2020	Restant 31-12-2021
Personeel	hypotheken	1.019	100	194	90
Publiekrechtelijke instellingen	leningen	4.927	100	3.584	3.482
Privaatrechtelijke instellingen	leningen	510	50-100	56	84
		<u>6.456</u>		<u>3.834</u>	<u>3.656</u>
Door WSW gewaarborgde leningen				<u>34.352</u>	<u>29.443</u>
Totaal				<u>38.186</u>	<u>33.099</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De gemeente heeft de volgende langlopende verplichtingen:

- In 2018 zijn er contracten gesloten voor gas en elektra. De verplichting is aangegaan per 1 januari 2020 tot en met 31 december 2021. Het contract kan daarna 6 x met een jaar verlengd worden (inmiddels is hier 3 x van gebruik gemaakt). De prijs is afhankelijk van marktomstandigheden en verbruik. Naar inschatting bedragen de kosten in totaal ca. € 500.000 per jaar.
- In 2018 is er een contract gesloten voor de schoonmaak van diverse panden. Het contract gaat in op 1 januari 2019 voor de duur van twee jaar, tot en met 31 december 2020 (met een optie tot twee keer verlenging van twaalf maanden). Van de optie tot verlenging is gebruik gemaakt en het contract is met een jaar verlengd tot 31 december 2021. De verplichting bedraagt ca. € 119.000 per jaar.
- In 2017 is er een DVO gesloten voor de uitvoering van Werk en inkomen. De DVO is ingegaan op 1 januari 2018 voor de duur van drie jaar, tot en met 31 december 2020. Het contract is met een jaar verlengd tot 31-12-2021. Vanaf 1 januari 2022 is er een nieuw DVO afgesloten voor een onbepaalde looptijd. De verplichting bedraagt ca. € 1.300.000 per jaar.

- In 2020 is er een DVO met de TWO/Holland Rijnland afgesloten voor uitvoering van jeugdhulp en het contract loopt tot en met 31-12-2021. De DVO is verlengt voor 2022 en vanaf 2023 treedt na verwachting de gemeenschappelijke regeling SOZ (Service Organisatie Zorg) in werking. De verplichting bedraagt ca. € 160.000 per jaar.
- Voor het uitvoeren van de huishoudelijke ondersteuning is met ingang van 1 januari 2022 een raamovereenkomst gesloten voor een periode van drie jaar, tot en met 31 december 2024. Daarna is er een optie tot tweemaal verlenging van twee jaar. Er is een raamovereenkomst gesloten met drie leveranciers. Het betreft een overeenkomst zonder afname verplichting. Naar inschatting bedragen de kosten in totaal ca. € 1.425.000.
- In 2021 heeft er een nieuwe aanbesteding plaatsgevonden voor het verstrekken van hulpmiddelen Wmo. De overeenkomst is gesloten met twee leveranciers met ingang van 1 januari 2022 voor een periode van drie jaar. De overeenkomst loopt tot en met 31 december 2024. Er is een optie tot twee maal verlenging van twee jaar. Naar inschatting bedragen de kosten in totaal ca. € 375.000.
- Na een Europese Aanbesteding is voor de uitvoering van de opdracht Ondersteuning Wmo een overeenkomst gesloten met de coöperatie Dichtbij in de Rijnstreek. De overeenkomst is gesloten voor een periode van vijf jaar, Van 1 januari 2022 tot en met 31 december 2026. Aansluitend is er een optie tot twee maal verlenging van drie jaar. De jaarlijkse verplichting voor de opdracht bedraagt ca € 2.700.000.
- In 2017 is er een DVO gesloten voor de inzameling en verwerking van huishoudelijk afval. Het DVO is ingegaan op 1 januari 2018 voor de duur van vijf jaar, tot en met 31 december 2022. De vergoeding wordt jaarlijks bepaald en is o.a. afhankelijk van het aantal aansluitingen.
- In 2020 is er één leaseverplichting aangegaan voor 1 leaseauto. In 2021 zijn er nog 2 leaseauto's bijgekomen. Voor iedere auto is een apart leasecontract gesloten met een looptijd van 60 maanden. De verplichting na balansdatum bedraagt € 67.000, tot einde looptijd.
- Er is een DVO gesloten voor het heffen en invorderen van gemeentelijke belastingen en de uitvoering van de Wet WOZ met ingang van 1 januari 2013 voor onbepaalde tijd. De vergoeding wordt jaarlijks bepaald en is afhankelijk van de begroting van de gemeenschappelijke regeling.
- In 2019 is er een contract gesloten voor leerlingenvervoer. Het contract is aangegaan per 1 augustus 2019 voor de duur van vier jaar, tot 1 augustus 2023. Er is een optie om het contract 2x te verlengen met 2 jaar. De jaarlijkse verplichting bedraagt ca. € 550.000.
- In 2017 is er een contract gesloten voor het onderhoud en beheer van de automatisering. Het contract is aangegaan voor de duur van vier jaar, tot 1 september 2021 (met een optie tot eenmalige verlenging van vier jaar). De jaarlijkse verplichting bedraagt € 500.000 per jaar.
- Een aanvrager van een voorziening op grond van de WMO (zoals hulp in de huishouding, begeleiding, hulp- en vervoersmiddelen of beschermd wonen) moet een eigen bijdrage betalen. De berekening en inning van deze eigen bijdragen wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK (die om privacyredenen beperkt is) is voor de gemeente ontoereikend om de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel, vast te stellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de Wmo geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat de gemeente geen zekerheid kan krijgen over de omvang en hoogte van de eigen bijdragen.

Gebeurtenissen na balansdatum

N.v.t.

6.4 Overzicht baten en lasten

Omschrijving programma	Begroting 2021 vóór wijziging			Begroting na wijziging 2021			Rekening 2021		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Ruimtelijke ontwikkeling	-17.861	19.616	1.755	-22.304	24.964	2.660	-23.043	23.357	315
Ruimtelijk beheer	-7.685	13.387	5.701	-7.955	14.431	6.476	-8.229	14.750	6.521
Sociaal domein	-5.309	27.755	22.446	-6.187	30.076	23.889	-6.639	29.446	22.807
Bestuur en dienstverlening	-316	5.726	5.410	-316	7.056	6.740	-479	6.265	5.786
Bedrijfsvoering	-338	8.436	8.098	-218	9.051	8.833	-193	9.366	9.173
Subtotaal programma's	-31.509	74.919	43.410	-36.980	85.578	48.599	-38.583	83.184	44.601
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>Waarvan:</i>									
- Heffing VPB	-	-	-	-	-	-	-	5	5
- Onvoorzien	-	20	20	-	20	20	-	-	-
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	-44.441	598	-43.843	-46.844	695	-46.149	-47.286	572	-46.713
Gerealiseerd totaal van saldo baten en lasten			-433			2.450			-2.112
Toevoeging/Onttrekking aan reserves									
Ruimtelijke ontwikkeling	-364	641	277	-1.296	769	-527	-995	913	-82
Ruimtelijk beheer	-74	693	619	-686	650	-37	-442	650	207
Sociaal domein	-853	-	-853	-1.176	-	-1.176	-934	25	-909
Bestuur en dienstverlening	-	-	0	-750	-40	-790	-624	-40	-664
Bedrijfsvoering	-82	-	-82	-203	-	-203	-188	-	-188
Algemene dekkingsmiddelen	-	500	500	-	500	500	-	500	500
Totaal programma's	-1.373	1.834	462	-4.111	1.879	-2.233	-3.183	2.047	-1.136
Gerealiseerde totaal			29			217			-3.248

6.5 Toelichting op baten en lasten

Voor toelichtingen per programma verwijzen wij u naar de hoofdstuk 4 voor alle financiële overzichten.

6.6 Wet Normering Topinkomens

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op gemeente Nieuwkoop van toepassing zijnde regelgeving: Algemeen WNT maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2021 voor gemeente Nieuwkoop is € 209.000 Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2021 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

	E.R. van Holthe	G.G.G. Sloopers
Functie	Griffier	Gemeentesecretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking	ja	ja
<i>Individueel WNT-maximum</i>	€ 209.000	€ 209.000
Bezoldiging 2021		
Beloning, incl. belastbare onkostenvergoedingen	€ 89.776	€ 119.927
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.527	€ 22.248
Subtotaal	€ 106.303	€ 142.175
-/- onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen	-	-
Totaal bezoldiging	€ 106.303	€ 142.175

Bezoldiging 2020		
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0
Beloning, incl. belastbare onkostenvergoedingen	€ 86.118	€ 113.416
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 20.642	€ 27.075
Totaal	€ 106.760	€ 140.491

Er zijn in 2021 geen topfunctionarissen werkzaam geweest zonder dienstbetrekking.

De inkomens laten ten opzicht van 2020 geen noemenswaardige mutaties zien.

6.7 Overzicht incidentele baten en lasten

Overzicht incidentele baten en lasten

Nr	Programma	Jaarrekening	Specificatie	Bedrag
1	Ruimtelijke ontwikkeling			
	Incidentele lasten	€ 17.349	Kosten Paradijsweg Natte Kant	37
			Structuur en Ruimtelijke visies	116
			Kosten ontwikkeling en implementatie omgevingswet	71
			Kosten grondexploitaties en Vastgoed	16.682
			Kosten ondernemerfonds (wordt gedekt uit extra verhoging OZB-niet-woningen)	250
			Duurzaamheidsactiviteiten	111
			Kosten centrummanager en detailhandel	59
			Wonen	18
			Overige Bedrijvigheid - Leader projecten	5
			Totaal	17.349
	Incidentele baten	€ -17.291	Inkomsten grondexploitaties en Vastgoed	-17.291
			Totaal	-17.291
	Toevoeging reserves	€ 913	Storting reserve egalisatie baten omgevingsvergunningen	486
			Storting reserve winstneming grexen	205
			Storting reserve onvoorziene kosten grondexploitaties	222
			Totaal	913
	Onttrekking reserves	€ -1.002	Onttrekking reserve duurzaamheid - duurzaamheidsprogramma	-166
			Onttrekking reserve duurzaamheid - Energieakkoord HR	-28
			Onttrekking reserve duurzaamheid - kapitaallasten Warmtenet Schoterhoek II	-30
			Onttrekking reserve monumentenzorg voor harmonisatie	
			Onttrekking reserve storting voorziening onderhoud gebouwen	-50
			Vrijval reserve tussentijdse winstneming na afsluiting Land van Koppen	-205
			Onttrekking onvoorziene kosten grexen nav actualisatie	-229
			Onttrekking reserve economie en toerisme - nota recreatie en toerisme/bevordering toerisme	-54
			Onttrekking alg.res. regionale woonagenda	-17
			Onttrekking reserve omgevingsvisie	-31
			Onttrekking alg.res. ruimtel.visie en centrumplan NK + afronden centrumplan TA	-26
			Onttrekking reserve implementatie omgevingswet	-35
			Onttrekking alg.res. inhuur personeel + implementatie software omgevingswet	-51
			Onttrekking reserve economie en toerisme - nota recreatie en toerisme/bevordering toerisme	
			Onttrekking alg.res. vouchers	-43

		Onttrekking reserve economie en toerisme - ruimtelijke visie en centrumplan NK + uitvoering economische agenda	-54
		Onttrekking alg.res. Leader projecten	-5
		Diverse budgetoverhevelingen	59
		Totaal	-965
2	Ruimtelijk beheer		
	Incidentele lasten	€ 569 Kosten voor het uitvoeren GVVP	278
		Kosten voor speeltuin De Zudde	115
		Kosten voor beweegplekken	73
		Kosten voor recreatieve voorzieningen	65
		Diverse onderhoudskosten wegen	19
		Diverse kosten verkeersonderzoeken	19
		Totaal	569
	Incidentele baten	€ -49 Opbrengst verkoop snippergroen	-49
		Totaal	-49
	Onttrekking reserves	€ -442 Onttrekking algemene reserve voor reserve Gemeentelijke Vervoersplan (GVVP)	-319
		Onttrekking reserve recreatieve voorzieningen (overheveling)	-14
		Onttrekking reserve speelvoorzieningen (overheveling)	-109
		Totaal	-442
3	Sociaal domein		
	Incidentele lasten	€ 2.070 Hogere kosten werk en inkomen (TONK Covid-19)	64
		Hogere kosten werk en inkomen (TOZO Covid-19)	1.869
		Hogere kosten Onderst.maatsch.org. Covid-19	14
		Hogere kosten Onderwijshuisvesting, ov last	90
		Hogere kosten statushouders	33
		Totaal	2.070
	Incidentele baten	€ -2.219 Subsidies en bijdragen werk en inkomen (TOZO Covid-19)	-1.949
		Subsidies en bijdragen voor toeslagenaffaire	-10
		Subsidies en bijdragen voor sportaccomodaties (Covid-19)	-47
		Subsidies en bijdragen voor zwembad (Covid-19)	-213
		Totaal	-2.219
	Toevoeging reserves	€ 25 Toevoeging monumentenzorg	25
		Totaal	25
	Onttrekking reserves	€ -551	
		Onttrekking reserve sociaal domein voor Cardea	-100
		Onttrekking reserve sociaal domein voor Holland Rijnland	-363
		Onttrekking algemene reserve voor Subsidie TV Nieuwveen	-26
		Onttrekking algemene reserve voor uitvoering Sportakkoord	-18
		Onttrekking algemene reserve voor onderwijshuisvesting	-60

		Onttrekking algemene reserve i.v.m. budgetoverheveling	32
		Onttrekking algemene reserve huisvesting statushouders	-16
		Totaal	-551
4	Bestuur en dienstverlening		
	Incidentele lasten	€ 621 Kosten implementatie zaakgericht werken	295
		Hogere kosten in verband met Covid-19	90
		Kosten voor Burgerzaken	177
		Kosten huisvesting brandweer	25
		Kosten voor de digitale handtekening	23
		Kosten voor Samenlevingsinitiatieven	11
		Totaal	621
	Toevoeging reserves	€ -40 Storting algemene reserve voor verkiezingen (overheveling)	-40
		Totaal	-40
	Onttrekking reserves	€ -624 Onttrekking algemene reserve voor digitale handtekening	-23
		Onttrekking algemene reserve voor steunfonds Covid-19	-499
		Onttrekking algemene reserve voor Vernieuwing Website	-40
		Onttrekking algemene reserve voor Stemapp	-21
		Onttrekking algemene reserve voor zaakgericht werken	-41
		Totaal	-624
5	Bedrijfsvoering		
	Incidentele lasten	€ 712 Hogere personele kosten, met name inhuur derden	712
		Totaal	712
	Incidentele baten	€ 20 UWV Bijdragen	20
		Totaal	20
	Onttrekking reserves	€ -124 Onttrekking reserve frictiekosten	-124
		Totaal	-124
6	Algemene Dekkingsmiddelen		
	Incidentele lasten	€ -385 Rentetoe rekening grexen	-385
		Totaal	-385
	Incidentele baten	€ -535 Precariobelasting 1e kw 2021	-535
		Totaal	-535
	Toevoeging reserves	€ 500 Storting reserve duurzaamheid voor energietransitie	500
		Totaal	500
	Totaal	€ -484	

6.8 Overzicht structurele toevoegingen en onttrekkingen reserves

Nr	Programma	Soort	B2021	W2021	Toelichting
1	Ruimtelijke ontwikkeling	toevoeging reserve	-	-	
		onttrekking reserve	-	-	
2	Ruimtelijk beheer	toevoeging reserve	€ 650	€ 650	Reserve Herwaardering investeringen maatschappelijk nut
		onttrekking reserve	-	-	-
3	Sociaal domein	toevoeging reserve	-	-	
		onttrekking reserve	€ -384	€ -384	Reserve Dekking kapitaallasten: Peuterspeelzaal 't Rakkertje, School Buytewech; School Antonius Noorden.
4	Bestuur en dienstverlening	toevoeging reserve	-	-	-
		onttrekking reserve	-	-	-
5	Bedrijfsvoering	toevoeging reserve	-	-	-
		onttrekking reserve	€ -60	€ -60	Bijdrage kapitaallasten huisvesting KCC en klimaatbeheersingsinstallatie.
6	Algemene Dekkingsmiddelen	toevoeging reserve	-	-	-
		onttrekking reserve	-	-	-
Saldo structurele posten			€ 206	€ 206	

7. Bijlagen

7.1 Uitvoeringsinformatie

Uitvoeringsinformatie per programma

Lasten

Programma Taakveld	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Vershil
1 Ruimtelijke ontwikkeling				
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	107	87	93	6
0.10 Mutaties reserves	641	769	913	143
3.1 Economische ontwikkeling	801	790	720	-70
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4.680	4.059	7.582	3.523
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	65	65	60	-5
3.4 Economische promotie	190	165	154	-11
5.5 Cultureel erfgoed	23	23	23	-
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	87	87	62	-24
8.1 Ruimtelijke ordening	568	890	810	-80
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijven)	11.583	16.798	12.176	-4.622
8.3 Wonen en bouwen	1.512	2.001	1.678	-323
Subtotaal	20.257	25.733	24.270	-1.463
2 Ruimtelijk beheer				
0.10 Mutaties reserves	693	650	650	-
2.1 Verkeer en vervoer	4.419	5.056	5.556	500
2.2 Parkeren	12	12	10	-2
2.3 Recreatieve havens	-	-	-	-
2.4 Economische havens en waterweg	424	424	416	-8
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.417	2.632	2.633	1
6.3 inkomensregelingen	1	1	1	-
7.2 Riolering	1.738	1.885	1.828	-58
7.3 Afval	3.319	3.345	3.268	-77
7.4 Milieubeheer	912	929	874	-55
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	145	145	164	19
Subtotaal	14.080	15.081	15.400	319
3 Sociaal domein				
0.10 Mutaties reserves	-	-	25	25
1.2 Openbare orde en veiligheid	40	40	43	3
4.2 Onderwijshuisvesting	1.132	1.391	1.384	-7
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.595	1.574	1.503	-70
5.2 Sportaccommodaties	2.739	2.893	2.668	-225
5.3 Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	121	333	121	-211
5.4 Musea	77	78	73	-5
5.5 Cultureel erfgoed	196	202	156	-47
5.6 Media	525	511	506	-5
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	4.494	4.550	4.513	-36
6.3 inkomensregelingen	5.158	6.109	6.007	-101
6.4 Begeleide participatie	82	82	105	23
6.5 Arbeidsparticipatie	745	715	752	37

	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	3.484	3.507	3.536	29
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	5.130	5.730	5.732	1
	7.1 Volksgezondheid	2.235	2.362	2.346	-16
Subtotaal		27.753	30.076	29.471	-605
4 Bestuur en dienstverlening					
	0.1 Bestuur	1.738	2.670	1.979	-691
	0.2 Burgerzaken	1.664	2.201	2.096	-105
	0.10 Mutaties reserves	-	-40	-40	-
	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.775	1.620	1.617	-3
	1.2 Openbare orde en veiligheid	549	565	573	8
Subtotaal		5.726	7.016	6.225	-791
5 Bedrijfsvoering					
	0.4 Overhead	8.436	9.051	9.366	315
Subtotaal		8.436	9.051	9.366	315
6 Algemene dekkingsmiddelen					
	0.8 Overige baten en lasten	211	302	220	-82
	0.5 Treasury	105	105	58	-47
	0.61 OZB woningen	283	289	290	1
	0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	5	5
	0.10 Mutaties reserves	500	500	500	-
	0.11 Resultaat van de rekening van	-29	-217	-	217
Subtotaal		1.070	978	1.072	94
TOTAAL		77.322	87.935	85.803	-2.132

Baten

Programma Taakveld	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil	
1 Ruimtelijke ontwikkeling					
	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-74	-52	-48	3
	0.64 Belastingen overig	-32	-32	-31	1
	0.10 Mutaties reserves	-364	-1.296	-995	301
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-4.680	-4.059	-7.582	-3.523
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-39	-39	-41	-2
	8.1 Ruimtelijke ordening	-56	-66	-77	-11
	8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijven)	-11.798	-16.752	-13.795	2.957
	8.3 Wonen en bouwen	-1.182	-1.305	-1.468	-163
Subtotaal		-18.225	-23.599	-24.037	-438
2 Ruimtelijk beheer					
	0.10 Mutaties reserves	-74	-686	-444	242
	2.1 Verkeer en vervoer	-610	-610	-1.114	-504
	2.2 Parkeren	-24	-24	-26	-2
	2.3 Recreatieve havens	-6	-6	-6	-
	2.4 Economische havens en waterweg	-73	-73	-89	-17
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-30	-114	-107	8
	7.2 Riolering	-2.622	-2.867	-2.688	179
	7.3 Afval	-4.160	-4.100	-4.046	54
	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-161	-161	-151	10
Subtotaal		-7.760	-8.641	-8.672	-30
3 Sociaal domein					
	0.1 Bestuur	-	-4	-4	-
	0.2 Burgerzaken	-	-	-10	-10

	0.10 Mutaties reserves	-853	-1.158	-916	242
	4.2 Onderwijshuisvesting	-39	-41	-65	-24
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-279	-365	-305	60
	5.2 Sportaccommodaties	-1.111	-1.016	-1.291	-276
	5.3 Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-14	-	-	-
	5.4 Musea	-36	-	-	-
	5.6 Media	-	-73	-35	38
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-145	-202	-198	4
	6.3 inkomensregelingen	-3.574	-4.393	-4.629	-236
	6.5 Arbeidsparticipatie	-	-	-2	-2
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	-111	-111	-118	-7
Subtotaal		-6.162	-7.363	-7.573	-210
4 Bestuur en dienstverlening					
	0.1 Bestuur	-	-65	-65	-
	0.2 Burgerzaken	-241	-241	-397	-156
	0.10 Mutaties reserves	-	-750	-624	126
	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-65	-	-	-
	1.2 Openbare orde en veiligheid	-10	-10	-16	-6
Subtotaal		-316	-1.066	-1.102	-36
5 Bedrijfsvoering					
	0.4 Overhead	-338	-218	-193	25
	0.10 Mutaties reserves	-82	-203	-188	15
Subtotaal		-420	-421	-381	40
6 Algemene dekkingsmiddelen					
	0.5 Treasury	-485	-533	-567	-34
	0.61 OZB woningen	-6.823	-6.903	-6.969	-66
	0.62 OZB niet-woningen	-1.274	-1.269	-1.294	-26
	0.64 Belastingen overig	-561	-561	-562	-1
	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-35.148	-37.453	-37.751	-299
	3.4 Economische promotie	-151	-126	-142	-17
Subtotaal		-44.442	-46.844	-47.286	-441
TOTAAL		-77.325	-87.935	-89.051	-1.116

Saldo

Programma Taakveld	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil	
1 Ruimtelijke ontwikkeling					
	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	33	35	45	10
	0.64 Belastingen overig	-32	-32	-31	1
	0.10 Mutaties reserves	277	-527	-82	445
	3.1 Economische ontwikkeling	801	790	720	-70
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	26	26	19	-7
	3.4 Economische promotie	190	165	154	-11
	5.5 Cultureel erfgoed	23	23	23	-
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	87	87	62	-24
	8.1 Ruimtelijke ordening	512	824	733	-91
	8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijven)	-215	46	-1.620	-1.666
	8.3 Wonen en bouwen	330	696	210	-486
Subtotaal		2.032	2.133	233	-1.901
2 Ruimtelijk beheer					

	0.10 Mutaties reserves	619	-37	205	242
	2.1 Verkeer en vervoer	3.809	4.447	4.443	-4
	2.2 Parkeren	-12	-12	-15	-3
	2.3 Recreatieve havens	-6	-6	-7	-1
	2.4 Economische havens en waterweg	351	351	326	-25
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.386	2.518	2.527	9
	6.3 inkomensregelingen	1	1	1	-
	7.2 Riolering	-884	-981	-860	121
	7.3 Afval	-841	-755	-778	-23
	7.4 Milieubeheer	912	929	874	-55
	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-16	-16	13	28
Subtotaal		6.319	6.439	6.728	289
3 Sociaal domein					
	0.1 Bestuur	-	-4	-4	-
	0.2 Burgerzaken	-	-	-10	-10
	0.10 Mutaties reserves	-853	-1.158	-891	267
	1.2 Openbare orde en veiligheid	40	40	43	3
	4.2 Onderwijshuisvesting	1.093	1.349	1.319	-31
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.316	1.208	1.199	-10
	5.2 Sportaccommodaties	1.628	1.877	1.376	-501
	5.3 Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	107	333	121	-211
	5.4 Musea	41	78	73	-5
	5.5 Cultureel erfgoed	196	202	156	-47
	5.6 Media	525	438	471	33
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	4.349	4.348	4.316	-32
	6.3 inkomensregelingen	1.585	1.716	1.378	-338
	6.4 Begeleide participatie	82	82	105	23
	6.5 Arbeidsparticipatie	745	715	750	35
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	3.373	3.396	3.418	22
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	5.130	5.730	5.732	1
	7.1 Volksgezondheid	2.235	2.362	2.346	-16
Subtotaal		21.592	22.713	21.897	-816
4 Bestuur en dienstverlening					
	0.1 Bestuur	1.738	2.605	1.914	-691
	0.2 Burgerzaken	1.423	1.960	1.699	-261
	0.10 Mutaties reserves	-	-790	-664	126
	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.710	1.620	1.617	-3
	1.2 Openbare orde en veiligheid	538	555	557	2
Subtotaal		5.409	5.950	5.122	-828
5 Bedrijfsvoering					
	0.4 Overhead	8.098	8.833	9.173	340
	0.10 Mutaties reserves	-82	-203	-188	15
Subtotaal		8.016	8.630	8.985	355
6 Algemene dekkingsmiddelen					
	0.8 Overige baten en lasten	211	302	220	-82
	0.5 Treasury	-380	-428	-509	-81
	0.61 OZB woningen	-6.540	-6.614	-6.680	-65
	0.62 OZB niet-woningen	-1.274	-1.269	-1.294	-26
	0.64 Belastingen overig	-561	-561	-562	-1
	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-35.148	-37.453	-37.751	-299
	0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	5	5

	0.10 Mutaties reserves	500	500	500	-
	0.11 Resultaat van de rekening van	-29	-217	-	217
	3.4 Economische promotie	-151	-126	-142	-17
Subtotaal		-43.372	-45.866	-46.213	-347
TOTAAL		-4	-	-3.248	-3.248

Uitvoeringsinformatie per hoofdgroep

Lasten

Hoofdgroep Taakveld	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil	
0 Bestuur en ondersteuning					
	0.8 Overige baten en lasten	211	302	220	-82
	0.1 Bestuur	1.738	2.670	1.979	-691
	0.2 Burgerzaken	1.664	2.201	2.096	-105
	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	107	87	93	6
	0.4 Overhead	8.436	9.051	9.366	315
	0.5 Treasury	105	105	58	-47
	0.61 OZB woningen	283	289	290	1
	0.9 Venootschapsbelasting (VpB)	-	-	5	5
	0.10 Mutaties reserves	1.834	1.879	2.047	168
	0.11 Resultaat van de rekening van	-29	-217	-	217
Subtotaal		14.349	16.366	16.153	-212
1 Veiligheid					
	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.775	1.620	1.617	-3
	1.2 Openbare orde en veiligheid	589	605	616	11
Subtotaal		2.364	2.225	2.233	8
2 Verkeer, vervoer en waterstaat					
	2.1 Verkeer en vervoer	4.419	5.056	5.556	500
	2.2 Parkeren	12	12	10	-2
	2.3 Recreatieve havens	-	-	-	-
	2.4 Economische havens en waterweg	424	424	416	-8
Subtotaal		4.855	5.493	5.982	489
3 Economie					
	3.1 Economische ontwikkeling	801	790	720	-70
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4.680	4.059	7.582	3.523
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	65	65	60	-5
	3.4 Economische promotie	190	165	154	-11
Subtotaal		5.736	5.079	8.516	3.437
4 Onderwijs					
	4.2 Onderwijshuisvesting	1.132	1.391	1.384	-7
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.595	1.574	1.503	-70
Subtotaal		2.727	2.964	2.888	-77
5 Sport, cultuur en recreatie					
	5.2 Sportaccommodaties	2.739	2.893	2.668	-225
	5.3 Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	121	333	121	-211
	5.4 Musea	77	78	73	-5
	5.5 Cultureel erfgoed	219	225	179	-46
	5.6 Media	525	511	506	-5
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.503	2.719	2.696	-23
Subtotaal		6.184	6.759	6.242	-517

6 Sociaal domein					
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	4.494	4.550	4.513	-36
	6.3 inkomensregelingen	5.159	6.110	6.008	-101
	6.4 Begeleide participatie	82	82	105	23
	6.5 Arbeidsparticipatie	745	715	752	37
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	3.484	3.507	3.536	29
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	5.130	5.730	5.732	1
Subtotaal		19.094	20.693	20.646	-47
7 Volksgezondheid en milieu					
	7.1 Volksgezondheid	2.235	2.362	2.346	-16
	7.2 Riolering	1.738	1.885	1.828	-58
	7.3 Afval	3.319	3.345	3.268	-77
	7.4 Milieubeheer	912	929	874	-55
	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	145	145	164	19
Subtotaal		8.349	8.668	8.480	-187
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vern.					
	8.1 Ruimtelijke ordening	568	890	810	-80
	8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijven)	11.583	16.798	12.176	-4.622
	8.3 Wonen en bouwen	1.512	2.001	1.678	-323
Subtotaal		13.663	19.689	14.663	-5.025
TOTAAL		77.321	87.935	85.803	-2.132

Baten

Hoofdgroep Taakveld		Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil
0 Bestuur en ondersteuning					
	0.1 Bestuur	-	-69	-70	-1
	0.2 Burgerzaken	-241	-241	-407	-166
	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-74	-52	-48	3
	0.4 Overhead	-338	-218	-193	25
	0.5 Treasury	-485	-533	-567	-34
	0.61 OZB woningen	-6.823	-6.903	-6.969	-66
	0.62 OZB niet-woningen	-1.274	-1.269	-1.294	-26
	0.64 Belastingen overig	-593	-593	-593	-
	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-35.148	-37.453	-37.751	-299
	0.10 Mutaties reserves	-1.373	-4.093	-3.167	926
Subtotaal		-46.349	-51.424	-51.060	364
1 Veiligheid					
	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-65	-	-	-
	1.2 Openbare orde en veiligheid	-10	-10	-16	-6
Subtotaal		-75	-10	-16	-6
2 Verkeer, vervoer en waterstaat					
	2.1 Verkeer en vervoer	-610	-610	-1.114	-504
	2.2 Parkeren	-24	-24	-26	-2
	2.3 Recreatieve havens	-6	-6	-6	-
	2.4 Economische havens en waterweg	-73	-73	-89	-17
Subtotaal		-713	-712	-1.235	-522
3 Economie					
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-4.680	-4.059	-7.582	-3.523
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-39	-39	-41	-2

	3.4 Economische promotie	-151	-126	-142	-17
Subtotaal		-4.870	-4.223	-7.765	-3.542
4 Onderwijs					
	4.2 Onderwijshuisvesting	-39	-41	-65	-24
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-279	-365	-305	60
Subtotaal		-318	-407	-370	36
5 Sport, cultuur en recreatie					
	5.2 Sportaccommodaties	-1.111	-1.016	-1.291	-276
	5.3 Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-14	-	-	-
	5.4 Musea	-36	-	-	-
	5.6 Media	-	-73	-35	38
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-30	-114	-107	8
Subtotaal		-1.191	-1.203	-1.433	-230
6 Sociaal domein					
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-145	-202	-198	4
	6.3 inkomensregelingen	-3.574	-4.393	-4.629	-236
	6.5 Arbeidsparticipatie	-	-	-2	-2
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	-111	-111	-118	-7
Subtotaal		-3.830	-4.706	-4.946	-241
7 Volksgezondheid en milieu					
	7.2 Riolering	-2.622	-2.867	-2.688	179
	7.3 Afval	-4.160	-4.100	-4.046	54
	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-161	-161	-151	10
Subtotaal		-6.943	-7.128	-6.885	242
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vern.					
	8.1 Ruimtelijke ordening	-56	-66	-77	-11
	8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijven)	-11.798	-16.752	-13.795	2.957
	8.3 Wonen en bouwen	-1.182	-1.305	-1.468	-163
Subtotaal		-13.036	-18.122	-15.340	2.782
TOTAAL		-77.325	-87.935	-89.051	-1.116

Saldo

Hoofdgroep Taakveld	Begroting 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening	Verschil	
0 Bestuur en ondersteuning					
	0.8 Overige baten en lasten	211	302	220	-82
	0.1 Bestuur	1.738	2.601	1.909	-692
	0.2 Burgerzaken	1.423	1.960	1.689	-271
	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	33	35	45	10
	0.4 Overhead	8.098	8.833	9.173	340
	0.5 Treasury	-380	-428	-509	-81
	0.61 OZB woningen	-6.540	-6.614	-6.680	-65
	0.62 OZB niet-woningen	-1.274	-1.269	-1.294	-26
	0.64 Belastingen overig	-593	-593	-593	-
	0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-35.148	-37.453	-37.751	-299
	0.9 Venootschapsbelasting (VpB)	-	-	5	5
	0.10 Mutaties reserves	462	-2.214	-1.120	1.094
	0.11 Resultaat van de rekening van	-29	-217	-	217
Subtotaal		-31.999	-35.058	-34.907	151

1 Veiligheid					
	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.710	1.620	1.617	-3
	1.2 Openbare orde en veiligheid	579	595	600	5
Subtotaal		2.289	2.215	2.217	2
2 Verkeer, vervoer en waterstaat					
	2.1 Verkeer en vervoer	3.809	4.447	4.443	-4
	2.2 Parkeren	-12	-12	-15	-3
	2.3 Recreatieve havens	-6	-6	-7	-1
	2.4 Economische havens en waterweg	351	351	326	-25
Subtotaal		4.142	4.780	4.747	-33
3 Economie					
	3.1 Economische ontwikkeling	801	790	720	-70
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	26	26	19	-7
	3.4 Economische promotie	40	40	12	-28
Subtotaal		867	856	750	-105
4 Onderwijs					
	4.2 Onderwijshuisvesting	1.093	1.349	1.319	-31
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.316	1.208	1.199	-10
Subtotaal		2.409	2.558	2.517	-40
5 Sport, cultuur en recreatie					
	5.2 Sportaccommodaties	1.628	1.877	1.376	-501
	5.3 Cultuurprestatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	107	333	121	-211
	5.4 Musea	41	78	73	-5
	5.5 Cultureel erfgoed	219	225	179	-46
	5.6 Media	525	438	471	33
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.473	2.605	2.589	-16
Subtotaal		4.993	5.556	4.809	-747
6 Sociaal domein					
	6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	4.349	4.348	4.316	-32
	6.3 inkomensregelingen	1.586	1.717	1.379	-338
	6.4 Begeleide participatie	82	82	105	23
	6.5 Arbeidsparticipatie	745	715	750	35
	6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	3.373	3.396	3.418	22
	6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	5.130	5.730	5.732	1
Subtotaal		15.265	15.987	15.699	-288
7 Volksgezondheid en milieu					
	7.1 Volksgezondheid	2.235	2.362	2.346	-16
	7.2 Riolering	-884	-981	-860	121
	7.3 Afval	-841	-755	-778	-23
	7.4 Milieubeheer	912	929	874	-55
	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-16	-16	13	28
Subtotaal		1.406	1.540	1.595	55
8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vern.					
	8.1 Ruimtelijke ordening	512	824	733	-91
	8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijven)	-215	46	-1.620	-1.666
	8.3 Wonen en bouwen	330	696	210	-486
Subtotaal		627	1.567	-677	-2.243
TOTAAL		-1	-	-3.248	-3.248

7.2 Controleverklaring

7.3 Verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen

Deze bijlage wordt afzonderlijk na controle bijgevoegd.

7.4 Rapportage Interbestuurlijk Toezicht

4.a Rapportage provincie

Financiën		TOELICHTING
<p>Er is structureel en reëel begrotingsevenwicht in de begroting 2022 en/of het laatste jaar van de meerjarenraming 2023-2025</p> <p>U kunt voor deze informatie gebruik maken van het IBT dashboard waarin wij de uitkomst van het financieel toezicht in januari 2022 zullen publiceren.</p>		<p>De begroting 2022 voldoet aan de kaders voor repressief toezicht. Het oordeel is oranje omdat het jaar 2022 maar structureel sluitend is met € 24.000,-. Vanaf 2023 laat de meerjarenbegroting structurele tekorten zien. Dit betekent dat voor een deel van de structurele lasten in de jaren 2023 t/m 2025 nog structurele dekking gevonden moet worden.</p>
Is er reden voor extra aandacht?	ja/nee	ja
Ruimtelijke ordening		TOELICHTING
<p>De gemeentelijke bestemmingsplannen zijn aangepast aan de Omgevingsverordening Zuid-Holland.</p> <p>Voor 2021 geldt nog deze 'oude' indicator. In 2022 wordt gekeken of de gemeente over grondgebied-dekkende bestemmingsplannen beschikt en of deze voldoen aan de Omgevingsverordening. (zie Uitvoeringsprogramma IBT 2022)</p>		<p>Onze bestemmingsplannen zijn in overeenstemming met de Omgevingsverordening Zuid-Holland.</p>
Is er reden voor extra aandacht?	ja/nee	nee
Omgevingsrecht		TOELICHTING

<p>Voor zowel de milieutaken als de bouw- en woningtoezichtstaken beschikt uw gemeente over een actuele uitvoerings- en handhavingsstrategie. De raad is binnen twee maanden na vaststelling ervan hierover geïnformeerd.</p> <p>Het uitvoeringsprogramma 2021 is voor 1 februari 2021 door het college van B&W vastgesteld en de raad is hierover voor 15 juli 2021 geïnformeerd.</p> <p>De evaluatierapportage 2020 is voor 15 juli 2021 door het college van B&W vastgesteld en de raad is hierover voor 1 oktober 2021 geïnformeerd.</p> <p>De termijnen in deze indicator zijn vooruitlopend op het Uitvoeringsprogramma 2022 versoepeld. De provincie is bezig met een 'nulmeting'. De uitkomsten worden uiterlijk in februari op het IBT-dashboard gepubliceerd. U kunt desgewenst gebruik maken van deze gegevens.</p>		<p>Voor de milieutaken stelt de ODWH de uitvoerings- en handhavingsstrategie vast. De ODWH volgt daarbij de Landelijke Handhavingsstrategie.</p> <p>De uitvoerings- en handhavingsstrategie voor bouw- en woningtoezicht maakt onderdeel uit van de Beleidsnota Veiligheid en Handhaving. Deze beleidsnota loopt synchroon aan de raadsperiode, nu nog 2018-2021.</p> <p>Door het accent op de corona-crisis is er ook voor 2021 geen Uitvoeringsprogramma meer gemaakt. In het kader van de nieuwe 0-meting heeft de provincie intussen aanbevolen die cyclus voor 2023 weer op te pakken.</p>
Is er reden voor extra aandacht?	ja/nee	Ja. De wettelijke verplichting van de beleidscyclus, van het jaarlijkse uitvoeringsprogramma en de rapportage is juist instrument voor sturing door en verantwoording aan de raad.
Monumentenzorg		TOELICHTING
De gemeente heeft een adviescommissie die adviseert over uit te voeren werken aan (rijks)monumenten op grond van de Monumentenwet en de samenstelling is deskundig.		Wij zijn aangesloten bij de centrale erfgoedcommissie van de Vereniging Dorp, Stad en Land. Zij hebben alle benodigde deskundigheid in huis en de continuïteit is gewaarborgd. Deze commissie is aangevuld met een burger lid om de lokale kennis te borgen
Is er reden voor extra aandacht?	ja/nee	nee
Archief- en informatiebeheer		Het KPI verslag Archief- en informatiebeheer zal, net als in 2021, via het college naar de Raad gestuurd worden.

Het archief- en informatiebeheer van de gemeente zijn op orde.		In afwachting van B&W besluit																						
Is er reden voor extra aandacht?	ja/nee	nee																						
Huisvesting Vergunninghouders		TOELICHTING																						
<p>De gemeente heeft volledig en tijdig voldaan aan de halfjaartaakstelling en er is geen achterstand.</p> <p>De provincie beschikt over deze gegevens. U wordt hierover per brief geïnformereerd. Deze gegevens worden ook gebruikt voor het IBT-deshboard. U kunt van de gegevens in de brief en het IBT-dashboard gebruik maken voor uw rapportage.</p>		<table border="1"> <thead> <tr> <th>Gevraagde informatie</th> <th>Stand van zaken</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>Voorsprong/achterstand per 1 januari 2021</td> <td>Achterstand: 3</td> </tr> <tr> <td>Fase interventieladder op 1 januari 2021</td> <td>Signaleren, informatie opvragen</td> </tr> <tr> <td>Taakstelling eerste halfjaar 2021</td> <td>23</td> </tr> <tr> <td>In het eerste halfjaar 2021 gehuisveste vergunninghouders</td> <td>16</td> </tr> <tr> <td>Voorsprong/achterstand per 1 juli 2021 (doorhalen wat niet van toepassing is)</td> <td>Achterstand:8</td> </tr> <tr> <td>Fase interventieladder op 1 juli 2021</td> <td>afspraken over acties, termijnen en vervolg</td> </tr> <tr> <td>Taakstelling tweede halfjaar 2021</td> <td>18</td> </tr> <tr> <td>In het tweede halfjaar 2021 gehuisveste vergunninghouders</td> <td>19</td> </tr> <tr> <td>Voorsprong/achterstand per 31 december 2021 (doorhalen wat niet van toepassing is)</td> <td>Achterstand:7</td> </tr> <tr> <td>Fase interventieladder op 31 december 2021</td> <td>Afspraken over acties, termijnen en vervolg</td> </tr> </tbody> </table>	Gevraagde informatie	Stand van zaken	Voorsprong/achterstand per 1 januari 2021	Achterstand: 3	Fase interventieladder op 1 januari 2021	Signaleren, informatie opvragen	Taakstelling eerste halfjaar 2021	23	In het eerste halfjaar 2021 gehuisveste vergunninghouders	16	Voorsprong/achterstand per 1 juli 2021 (doorhalen wat niet van toepassing is)	Achterstand:8	Fase interventieladder op 1 juli 2021	afspraken over acties, termijnen en vervolg	Taakstelling tweede halfjaar 2021	18	In het tweede halfjaar 2021 gehuisveste vergunninghouders	19	Voorsprong/achterstand per 31 december 2021 (doorhalen wat niet van toepassing is)	Achterstand:7	Fase interventieladder op 31 december 2021	Afspraken over acties, termijnen en vervolg
		Gevraagde informatie	Stand van zaken																					
		Voorsprong/achterstand per 1 januari 2021	Achterstand: 3																					
		Fase interventieladder op 1 januari 2021	Signaleren, informatie opvragen																					
		Taakstelling eerste halfjaar 2021	23																					
		In het eerste halfjaar 2021 gehuisveste vergunninghouders	16																					
		Voorsprong/achterstand per 1 juli 2021 (doorhalen wat niet van toepassing is)	Achterstand:8																					
		Fase interventieladder op 1 juli 2021	afspraken over acties, termijnen en vervolg																					
		Taakstelling tweede halfjaar 2021	18																					
		In het tweede halfjaar 2021 gehuisveste vergunninghouders	19																					
		Voorsprong/achterstand per 31 december 2021 (doorhalen wat niet van toepassing is)	Achterstand:7																					
		Fase interventieladder op 31 december 2021	Afspraken over acties, termijnen en vervolg																					
		Toelichting																						
Een dubbele taakstelling in 2021, weinig doorstroming in sociale huurwoningen, renovatie van gezinswoningen die te lang duurde (door gebrek aan aannemers) en een tekort aan eenpersoons appartementen zorgde ervoor dat de taakstelling niet werd behaald																								
Is er reden voor extra aandacht?	ja	In goed overleg met de woningcoöperaties wordt er alles aan gedaan om de taakstelling te halen. Er komt een pilot verkamering. Ook zijn er de units in Zevenhoven als tussenvoorziening. De provincie schaaft om die reden per 1 januari 2022 nog niet op de interventieladder. Per 1 juli 2022 moet de achterstand zijn weggewerkt.																						

4.b Rapportage eigen beleid

Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG)		TOELICHTING
De gemeente voldoet sinds 25 mei 2018 aan de minimale eisen van de AVG. Onze functionaris gegevensbescherming (FG) heeft zijn jaarverslag met zijn bevindingen over 2021 aan ons gestuurd en toegelicht.		<p>Uit het jaarverslag van de FG over 2021 blijkt dat we het afgelopen jaar “stappen vooruit” hebben gezet. Maar er nog niet zijn.</p> <p>Sinds 1 mei 2020 hebben we gezamenlijk met de gemeenten Alphen aan den Rijn, Kaag en Braassem en Waddinxveen een FG.</p> <p>Het jaarverslag van de FG zal via de lijst van ingekomen stukken aan uw raad kenbaar worden gemaakt. Naar aanleiding van het jaarverslag laten wij een werkprogramma 2022 (met een doorloop/doorkijk naar de volgende jaren) opstellen van uit te voeren werkzaamheden en (prioritering van te nemen) acties. Op basis van de aanbevelingen van de FG. Dit werkprogramma zullen wij u gelijktijdig met het jaarverslag doen toekomen.</p>
Is er reden voor extra aandacht?	ja/nee	nee

7.5 Investerings

Overzicht af te sluiten kredieten per 31-12-2021

Nummer	Omschrijving	Gevoteerd krediet	Raming 1-1-2021	Werkelijk 31-12-2021	Restant 31-12-2021
8060101	Vorb.kred.warmtenet Schoterh			0,00	0,00
8060102	Warmtenet Schoterhoek II	1.408.000	893.824,00	182.430,23	711.393,77
8140166	Vrijverval riolering 2019	425.000	392.683,00	405.093,13	-12.410,13
8140167	Hoofdgemaal bouwkundig 2019	120.000	64.279,00	7.805,00	56.474,00
8140168	Hoofdgemalen 2019	350.000	66.992,00	101.333,82	-34.341,82
8140169	Minigemalen 2019	168.000	20.001,00	8.953,10	11.047,90
8140170	Stelpost hemelgrondwater 2019	100.000	35.960,00	0,00	35.960,00
8140172	Hoofdgemaal bouwkundig 2020	50.000	50.000,00	62.049,00	-12.049,00
8140173	Hoofdgemaal mech.electr.2020	135.000	135.000,00	9.984,00	125.016,00
8140174	Minigemalen 2020	167.800	167.800,00	174.382,88	-6.582,88
8160103	Aanschaf grasmaaimachine (8) TORO	90.000	90.000,00	80.500,00	9.500,00
8160104	Autologic 2013/2014	30.000	30.000,00	0,00	30.000,00
8160105	Vervangen Nissan VR-592-D	26.000	26.000,00	0,00	26.000,00
8160200	Grond Papeneiland	24.070	24.070,00	27.245,96	-3.175,96
8160202	Inrichting Papeneiland	159.388	60.793,00	2.248,75	58.544,25
8160203	Container Papeneiland	12.100	12.100,00	0,00	12.100,00
8260300	Ashram civieltechniek	1.121.695	400.291,00	10.214,59	390.076,41
8330305	Vorb.krd.dijkkavels Noordeinde	50.000	50.000,00	0,00	50.000,00
8530636	Verv. Ford, 7-VSX-01, nu Fuso C 55-BRD-4	28.614	28.614,00	31.155,30	-2.541,30
8570201	Sporthal Ter Aar (voorber.krediet)	101.185	101.185,00	0,00	101.185,00
8570302	IKC Zevenhoven	504.333	215	290.010,34	-289.795,34
8570304	IKC Ter Aar (B)	8.025.977	8.025.977,00	8.083.568,18	-57.591,18
8570310	IKC Terr Aar inrichting	495.000	495.000,00	275.769,47	219.230,53
8620516	Mobiele telefoon (afs 2 jr)	100.000	22.999,00	0,00	22.999,00
8620517	Diverse projecten I&A (5 jr)	53.000	53.000,00	903,98	52.096,02
8110132	Ruimtelijk plan Dorpspl Noorde	340.000	49.858,00	15.689,71	34.168,29
8110141	Noordeinde, dijklichaam N231 t/m Dorpsstraat ZH (afs 36 jr)	600.000	600.000,00	0,00	600.000,00
8110142	Ter Aar Muraltstr, v.Schravendijkstr, v.Heusdenstr, Pr. Marijkestr (afs 72)	625.000	625.000,00	0,00	625.000,00
8110143	Herstel Jonge Zevenhovenseweg (afs 36 jr)	913.000	913.000,00	0,00	913.000,00
8110213	2021 - Kunstwerken beton 55 jaar	22.848	22.848,00	24.413,40	-1.565,40
8110304	OV armaturen (BHP2020)	106.925	69.804,00	40.800,01	29.003,99
8110305	OV masten (BHP2020)	288.000	176.382,00	52.037,20	124.344,80
8150208	Beschoeiing hout (afs 30 jr)	101.000	100.741,00	100.741,00	0,00

Toelichting

Nummer	Omschrijving
8060101	Het warmtenet onder Schoterhoek II is gerealiseerd en in 2021 in gebruik genomen. Het voorbereidingskrediet kan worden afgesloten.
8060102	Het warmtenet onder Schoterhoek II is gerealiseerd en in 2021 in gebruik genomen. Het krediet kan worden afgesloten. Een deel van de kosten (onderhoud en energie voor de eerste vijf jaar) was in het krediet opgenomen, maar zal vanuit de exploitatiebegroting worden betaald. Dit kan worden gedekt vanuit de reserve Duurzaamheid die normaal een deel van de afschrijving van dit krediet zou dekken. In de Voorjaarsnota wordt dit (budgettair neutraal) verwerkt.
8140166	Afgerond, meerkosten door onvoorziene omstandigheden
8140167	Afgerond, voordeel in relatie tot nadeel 8140168
8140168	Afgerond, nadeel in relatie tot voordeel 8140167
8140169	Afgerond, voordeel in relatie tot nadeel 8140174
8140170	Restant stelpost niet benodigd
8140172	Afgerond, nadeel in relatie tot voordeel 8140173
8140173	Afgerond, voordeel in relatie tot nadeel 8140172
8140174	Afgerond, nadeel in relatie tot voordeel 8140169
8160103	Investing afsluiten
8160104	Investing afsluiten
8160105	Investing afsluiten
8160200	Grond overgedragen, door dubbele notariskosten overschrijding
8160202	Project afgerond met aanbestedingsvoordeel
8160203	Project afgerond met aanbestedingsvoordeel
8260300	De werkzaamheden rondom het nieuwe Ashram College zijn afgerond en het krediet kan worden afgesloten.
8330305	Dit voorbereidingskrediet betreft drie uit te geven bouwkavels, waarvan bebouwing pas in 2029 is voorzien. Het krediet kan daarom voorlopig worden afgesloten.
8530636	Investing afsluiten
8570201	Het IKC in Ter Aar is geopend en alleen de laatste afrondende handelingen moeten nog worden uitgevoerd. Dit krediet kan daarom worden afgesloten. Het krediet moet in samenhang worden gezien met de kredieten 8570301 en 8570304, de realisatie van het IKC de Vaart laat over het geheel een positief eindsaldo zien.
8570302	Het IKC in Zevenhoven is geopend en alleen de laatste afrondende handelingen moeten nog worden uitgevoerd. Dit krediet kan daarom worden afgesloten. Het krediet moet in samenhang worden gezien met het krediet 8570303, de realisatie van het IKC 7hoven laat over het geheel een positief eindsaldo zien.
8570304	Het IKC in Ter Aar is geopend en alleen de laatste afrondende handelingen moeten nog worden uitgevoerd. Dit krediet kan daarom worden afgesloten. Het krediet moet in samenhang worden gezien met de kredieten 8570201 en 8570301, de realisatie van het IKC de Vaart laat over het geheel een positief eindsaldo zien.
8570310	Dit krediet kan voordelig worden afgesloten.
8620516	De mobiele telefoons zijn vervangen. de kosten per telefoon waren lager als geraamd. Deze investeringsrekening kan worden afgesloten (restant bedrag 22.999,-).
8620517	Het project om de Makelaar Gegevens in de hosting onder te brengen is in 2020 verantwoord op de exploitatie, omdat deze geen investering betreft. Het project GT Connect is door de VNG ingetrokken Deze investeringsrekening kan worden afgesloten (restant bedrag € 52.000,-).
8110132	Project afgerond met aanbestedingsvoordeel

8110141	Investering is vervallen conform wegenbeheerplan
8110142	Investering is vervallen conform wegenbeheerplan
8110143	Investering is vervallen conform wegenbeheerplan
8110213	Werk afgerond met minimale overschrijding
8110304	Werk afgerond met aanbestedingsvoordeel
8110305	Werk afgerond met aanbestedingsvoordeel
8150208	Afgerond

Overzicht investeringen die per 31 december 2021 langer dan 2 jaar openstaan

Nummer	Omschrijving	Gevoteerd krediet	Raming 1-1-2021	Werkelijk 31-12-2021	Restant 31-12-2021
8040300	Modernisering GBA (2013)	60.000	37.419	0,00	37.419

Toelichting

Nummer	Omschrijving
8040300	Het project modernisering GBA is door de overheid wel stop gezet, maar de verplichtingen die we aangegaan zijn voor wat betreft I-burgerzaken lopen gewoon door.

Overzicht investeringen die van 2021 doorlopen naar 2022

Nummer	Omschrijving	Gevoteerd krediet	Raming 1-1-2021	Werkelijk 31-12-2021	Restant 31-12-2021
8110150	Onkruidbestrijdingsmachine	25.000	25.000,00	0,00	25.000,00
8140171	Vrijverval riolering 2020	464.106	464.106,00	43.643,44	420.462,56
8140175	Stelpost hemel/grondwater	50.000	50.000,00	0,00	50.000,00
8140176	Vrijvervalriolering 2021	1.088.347	1.088.347,00	276.255,80	812.091,20
8140177	Gemalen (BK+ME) 2021	185.070	185.070,00	0,00	185.070,00
8140178	Pompunits (BK+ME) 2021	231.713	231.713,00	123.741,20	107.971,80
8140179	Randvoorzieningen 2021	95.454	95.454,00	22.606,00	72.848,00
8140180	Klimaatmaatregelen	180.020	180.020,00	0,00	180.020,00
8140181	Uitbreiding grondwatermeetnet (overig)	80.000	80.000,00	69.669,00	10.331,00
8160106	Vervangen Nissan VR-593-D	26.000	26.000,00	0,00	26.000,00
8160110	Groen Bovenwijks Driekoppenland NRD	308.025	308.025,00	263.393,69	44.631,31
8160110	Speelplaatsen Bovenwijks Driekoppenland NRD				
8160110	Fietspad naar Molendijk (Bovenwijks Driekoppenland) NRD				
8160201	Aanleg Papeneiland	772.150	465.910,00	27.958,42	437.951,58
8280102	Warmtepomp zwembad	115.000	115.000,00	0,00	115.000,00
8330301	Vorb.krd.herontw.Ashram	445.381	445.381,00	286.727,44	158.653,56
8330302	Vorb.krd.Teylersplein II	200.000	195.456,00	122.852,62	72.603,38
8330303	Vorb.krd.Vrouwenakker	150.000	120.849,00	144.614,19	-23.765,19
8330304	Vorb.krd.schoolloc.Noordeinde	508.537	508.537,00	240.048,94	268.488,06
8330306	Vorb.krd. Vlinderlocatie	200.000	198.296,00	67.407,13	130.888,87

8330310	Grondruil Vrouwenakker West	190.000	190.000,00	184.317,07	5.682,93
8570301	Ontwikkeling Brede school TA	1.021.386	440.524,00	168.330,59	272.193,41
8570303	IKC Zevenhoven (B)	2.911.724	2.911.724,00	2.080.416,93	831.307,07
8570312	IKC Langeraar (voorbereidingskrediet)	1.191.000	1.191.000,00	33.951,25	1.157.048,75
8570313	IKC Woerdense Verlaat (voorbereidingskrediet)	621.000	207.000,00	0,00	207.000,00
8620518	Overige investeringen 2021 (5 jaar)	57.500	57.500,00	35.042,56	22.457,44
8620519	Laptops voor specifieke doeleinden 2021	50.000	50.000,00	2.070,64	47.929,36
8620520	Overige investeringen 2021 (7 jaar)	25.000	25.000,00	0,00	25.000,00
8620521	Laptops Elite X360	400.000	400.000,00	0,00	400.000,00
8630105	Doorontw. gemeentekantoor TA	200.000	16.968,00	3.414,43	13.553,57
8630106	Meubilair 2020	20.000	10.405,00	6.627,72	3.777,28
8630107	Meubilair 2021	25.000	25.000,00	0,00	25.000,00
8630200	Huisvesting GW, grond	846.000	41.000,00	0,00	41.000,00
8630201	Huisvesting GW, bouwk.kosten	2.186.005	1.981.749,00	1.928.012,78	53.736,22
8630202	Huisvesting GW, install kst	927.986	927.986,00	756.811,60	171.174,40
8630203	Huisvesting GW, civiel tech ks	238.467	238.467,00	20.084,00	218.383,00
8630204	Huisvesting GW, inrichting kst	123.130	123.130,00	70.294,00	52.836,00
8630205	Huisvesting GW, duurzaamheidsm	159.500	159.500,00	0,00	159.500,00
8110126	Rotonde Aardamseweg/Westkanaalw	2.000.000	1.822.432,00	61.713,83	1.760.718,17
8110138	TA, Venenbuurt	600.000	595.260,00	18.475,50	576.784,50
8110139	NRD De Kuil fase 1	950.000	511.832,00	246.796,16	265.035,84
8110144	2021 - Hoekse Aarkade-Schilkkade	74.512	74.512,00	0,00	74.512,00
8110145	2021 - Vijverhofpad	28.094	28.094,00	0,00	28.094,00
8110146	2021 - Dijkverzwaring Westveensekade	181.614	181.614,00	0,00	181.614,00
8110148	2021 - Vogelenbuurt	538.070	538.070,00	357046,42	181.023,58
8110149	2021 - Harsweg rijbaan	131.852	131.852,00	0,00	131.852,00
8110212	2021 - Kunstwerken hout 35 jaar	395.663	395.663,00	146469,05	249.193,95
8110214	2021 - Duikers 80 jaar	133.042	133.042,00	390,5	132.651,50
8110306	OV Masten	155.000	155.000,00	6650	148.350,00
8110307	OV Armaturen	138.450	138.450,00	0,00	138.450,00
8150205	Dam-en schottenbesch.(BHP2020)	114.925	102.015,00	13309	88.706,00
8150207	Damwand hout Gemeentevaart (afs 50 jr)	122.400	122.400,00	0,00	122.400,00
8150209	Beschoeiing meijepad Noord (afs 30 jr)	33.000	32.500,00	0,00	32.500,00

Toelichting

Nummer	Omschrijving
8110150	Machine is in bestelling
8140171	In uitvoering, Venenbuurt TA en Gerberastraat NRD, afronding 2022
8140175	Uitvoering 2022/2023
8140176	In uitvoering, Nieuwveenseweg, Noordeinde, Vogelenbuurt TA

8140177	Uitvoering 2022
8140178	Uitvoering 2022
8140179	Uitvoering 2022
8140180	Uitvoering 2022, aanleg HWA riool Harsweg
8140181	Afronding peilbuizen in 2022
8160106	Nieuw voertuig is in bestelling
8160110	
8160110	Afronding groenvoorzieningen in maart 2022
8160110	
8160201	Project afgerond, afhandeling subsidies in 2022
8280102	is onderdeel heroverweging toekomst zwembad
8330301	Op 3 februari 2022 heeft de raad besloten dit voorbereidingskrediet per 1 maart 2022 af te sluiten en per genoemde datum de grondexploitatie Lindelaan te openen en daarbij de gemaakte voorbereidingskosten ten laste te brengen van deze grondexploitatie.
8330302	De raad zal in juli 2022, gelijktijdig met het bestemmingsplan Teylerspark II, een voorstel om een grondexploitatie te openen worden voorgelegd. De voorbereidingskosten worden dan ten laste gebracht van deze grondexploitatie.
8330303	Het voorbereidingskrediet voor deze locatie komt beschikbaar over verschillende jaarschijven. Voor 2022 stond het laatste bedrag van € 100.000 begroot. In 2021 is de ontwikkeling en de besteding van het voorbereidingskrediet sneller gegaan dan geraamd en is al een klein voorschot genomen op het bedrag van 2022. In het eerste en tweede kwartaal van 2022 wordt ingezet op een tenderprocedure waarbij op basis van een visie een ontwikkelaar wordt geselecteerd. De ontwikkelaar dient zelf een stedenbouwkundig en bestemmingsplan op te stellen en zal ook worden opgedragen de locatie bouw- en woonrijp te maken. De verwachting is dat na het doorlopen van de tender een aanvullend voorbereidingskrediet zal worden aangevraagd dan wel een grondexploitatie zal worden geopend voor deze ontwikkeling. Op dat moment is er ook meer duidelijkheid over het verdienpotentieel van deze locatie.
8330304	De raad zal in juli 2022, gelijktijdig met het bestemmingsplan project Noordeinde, een voorstel om een grondexploitatie te openen worden voorgelegd. De voorbereidingskosten worden dan ten laste gebracht van deze grondexploitatie.
8330306	Besteding van dit krediet verloopt conform raming.
8330310	De grondruil en de werkzaamheden die daaraan verbonden waren is vrijwel afgerond, er komt nog een laatste factuur. Het krediet kan aan het eind van 2022 worden afgesloten.
8570301	Het IKC in Ter Aar is geopend en alleen de laatste afrondende handelingen moeten nog worden uitgevoerd. We verachten nog enkele facturen maar daarna kan ook dit krediet worden afgesloten. Het krediet moet in samenhang worden gezien met de kredieten 8570201 en 8570304, de realisatie van het IKC de Vaart laat over het geheel een positief eindsaldo zien.
8570303	Het IKC in Zevenhoven is geopend en alleen de laatste afrondende handelingen moeten nog worden uitgevoerd. We verachten nog enkele facturen maar daarna kan ook dit krediet worden afgesloten. Het krediet moet in samenhang worden gezien met het krediet 8570302, de realisatie van het IKC 7hoven laat over het geheel een positief eindsaldo zien.
8570312	De voorbereiding van de realisatie van het nieuwe IKC in Langeraar is gestart. Het zal nog een aantal jaren duren voordat het IKC is afgerond en in gebruik genomen kan worden.
8570313	De voorbereiding van de realisatie van het nieuwe IKC in Woerdense Verlaat is gestart. Het zal nog een aantal jaren duren voordat het IKC is afgerond en in gebruik genomen kan worden.

8620518	De vervanging van de WIFI accespoints heeft plaatsgevonden. (€ 35.000,-) Afschrijving hierover moet starten. Aanpassingen aan de ICT ruimte hebben nog niet plaatsgevonden in afwachting van uitspraken over de huisvesting.
8620519	Restant bedrag betreft de vervanging dockingstations, dit loopt gelijktijdig met de vervanging laptops.
8620520	€ 15.000,- Bedrag is gereserveerd voor presentatiescherm nieuwe raadszaal. Offertetraject hiervoor loopt. € 10.000,- is gereserveerd voor vervanging van de UPS-en, vervanging is nog niet gerealiseerd in afwachting van advies over huisvesting.
8620521	Betreft vervanging van de laptops. De bedoeling was de vervaging onderdeel uit te laten maken van de VNG aanbesteding GT End User Devices. Deze aanbesteding is door de VNG last minute ingetrokken waardoor de gemeente Nieuwkoop zelf een nieuwe raamovereenkomst dient aan te besteden. De vervanging van de laptops is daardoor 1 jaar uitgesteld. (zie ICT Beheerplan).
8630105	Het laatste onderdeel van de doorontwikkeling is een toegangszuil in de ontvangsthal in Ter Aar. De eerste fase wordt begin 2022 afgerond en opgeleverd. Afhankelijk van de ervaringen met het gebruik wordt optioneel een 2e fase ontwikkeling uitgevoerd.
8630106	In 2022 willen we nog wat aanpassingen aan de vergaderruimtes doen. Daarvoor wordt dit budget ingezet.
8630107	Dit budget is aangevraagd voor kabelmanagement. Het kabelmanagement betreft het verbeteren van de bekabeling in de kantoorruimtes. Het kabelmanagement is gekoppeld aan de vervanging van de vloerdekking in Ter Aar. Dit is uitgesteld naar 2022 en dat geldt dus ook voor het kabelmanagement
8630200	Bijdrage warmtenet wordt begin 2022 verrekend
8630201	Oplevering bouw in maart 2022
8630202	Oplevering bouw in maart 2022
8630203	Oplevering bouw in maart 2022
8630204	Oplevering bouw in maart 2022
8630205	Oplevering bouw in maart 2022
8110126	Werk afgerond, financiële afronding begin 2022
8110138	In uitvoering, afronding 2022
8110139	In uitvoering, afronding 2022
8110144	Uitvoering in 2022, afhankelijk van hoogheemraadschap
8110145	Uitvoering in 2e kwartaal 2022
8110146	Uitvoering in 2022, afhankelijk van hoogheemraadschap
8110148	In uitvoering, afronding 2022
8110149	Uitvoering in 1e kwartaal 2022
8110212	In uitvoering, afronding 2022
8110214	In uitvoering, afronding 2022
8110306	In uitvoering, afronding 2022
8110307	In uitvoering, afronding 2022
8150205	Beschoeiing Zuideinde NKP 2022
8150207	In voorbereiding, afhankelijk van provincie
8150209	In voorbereiding, afhankelijk van provincie

7.6 ENSIA verantwoording

Informatiebeveiligingsbeleid, doelstellingen en ambities (ENSIA verantwoording)

De bestuurlijke doelstelling is om te voldoen aan de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) als basisnormenkader informatiebeveiliging en dat de gemaakte afspraken over de ENSIA verantwoording worden nagekomen. Door vertaald naar bedrijfsvoering is de doelstelling om door middel van informatiebeveiliging de continuïteit van de gemeentelijke informatie en de informatievoorziening te kunnen waarborgen. Hierbij kan men op hoofdlijnen denken aan:

- Zorgvuldig omgaan met informatie.
- Betrouwbare en continue dienstverlening.
- Voldoen aan wet- en regelgeving (zoals die geldt voor de BIO en AVG).

Samenvattend beeld en resultaten afgelopen periode

In 2021 stond informatiebeveiliging onder andere in het teken van de nodige beveiligingsmaatregelen treffen ter uitvoering van BIO-maatregelen, zoals de implementatie van een SIEM/SOC (monitoring en detectie) en het uitvoeren van actieve Vulnerability Management (kwetsbaarhedenmanagement).

De gemeente Nieuwkoop heeft de complete ICT infrastructuur uitbesteed inclusief de daarbij behorende dienstverleningsprocessen op ICT gebied. Hierdoor heeft bedrijfsvoering meer dan ooit tevoren een regiefunctie op het gebied van ICT. Ook informatiebeveiliging maakt hier onderdeel van uit. Technische informatiebeveiligingsmaatregelen worden in samenwerking met de dienstenleverancier getroffen, waarbij de regie en de verantwoordelijkheid bij de gemeente Nieuwkoop ligt.

Organisatorische maatregelen worden door de gemeente Nieuwkoop zelf uitgevoerd. Zo is er een cloudbeleid en cloud-checklist ontwikkeld en in gebruik genomen om als gemeente steeds meer grip te krijgen op ICT in de cloud.

Daarnaast worden steeds meer toegangsprocedures geanalyseerd en daar waar nodig aanscherpt met bijvoorbeeld het implementeren van Multi Factor Authenticatie.

Belangrijkste beheersmaatregelen informatiebeveiliging

Een compact overzicht van de belangrijkste maatregelen die bijdragen aan het realiseren van de informatiebeveiligingsdoelstellingen:

- Informatiebeveiliging uitvoeren op basis van een Information Security Management System (ISMS) om de gehele PDCA-cyclus op het gebied van informatiebeveiliging op gestructureerde wijze af te dekken, risicomanagement uit te voeren, overzicht en structuur te behouden en continue verbetering te bewerkstelligen.
 - Continue bewustwording instellen voor de organisatie.
 - Organisatorische en technische maatregelen instellen om informatiebeveiliging naar een hoger volwassenheidsniveau te brengen.

Realisatie doelstellingen informatiebeveiligingsbeleid

Met behulp van de ENSIA verantwoording is er een toets moment voor het behalen van onze doelstellingen van informatiebeveiliging. Naast de landelijk verplichte audit inzake de informatiebeveiliging van DigiD en Suwinet is de gehele BIO-normering voor de gemeente Nieuwkoop door een onafhankelijke IT auditor getoetst op basis van opzet en bestaan. Op deze manier hebben we een compleet beeld over de stand van zaken rondom informatiebeveiliging en het compliant zijn met de BIO.

In de publicatie van deze jaarrekening meldt de ENSIA-coördinator dat de gemeente Nieuwkoop over 2021:

- Voldoet aan de wettelijke normen voor Suwinet met betrekking tot de Participatiewet, IOAW en IOAZ.
- Niet voldoet aan de wettelijke normen voor Suwinet met betrekking tot adresonderzoek door Burgerzaken. Suwinet is in gebruik genomen voordat de geldende BIO-normen geïmplementeerd zijn. De gemeente Nieuwkoop gaat een verbeterplan opstellen om alsnog aan de geldende BIO-normen te gaan voldoen voor adresonderzoek door Burgerzaken. Hierbij zal de IT-auditor gaan toetsen of alle maatregelen uit het verbeterplan correct zijn uitgevoerd waardoor er wel voldaan wordt aan alle normen voor Suwinet.
- Voldoet aan de wettelijke normen voor DigiD met betrekking tot de Burgerzaken-applicatie.
- Na kwaliteitscontrole de Basisregistratie Adressen & Gebouwen (BAG) score voldoende is.
- Na kwaliteitscontrole de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) score voldoende is.
- Na kwaliteitscontrole de Basisregistratie Ondergrond (BRO) score voldoende is.
- Na kwaliteitscontrole de Waardering Onroerende Zaken (WOZ) score voldoende is