

Begroting 2027-2030



Inhoudsopgave

Algemeen	3
Inleiding	3
Leeswijzer	5
Financiële ontwikkelingen	6
Programma Ruimtelijke ontwikkeling	8
Programma Ruimtelijk beheer	14
Programma Sociaal domein	19
Programma Bestuur en dienstverlening	27
Overzicht overhead	30
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen	31
Paragrafen	33
Paragraaf Lokale heffingen	33
Paragraaf Weerstandvermogen en risicobeheersing	40
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	46
Paragraaf Financiering	65
Paragraaf Bedrijfsvoering	72
Paragraaf Verbonden partijen	75
Paragraaf Grondbeleid	85
Paragraaf Duurzaamheid	90
Paragraaf Openbaarheid	93
Financiële begroting	94
Gronden waarop de ramingen zijn gebaseerd	94
Totaaloverzicht baten en lasten per programma	95
Overzicht structurele mutaties reserves	97

Overzicht incidentele baten en lasten.....	98
Totaaloverzicht investeringsplan	100
Stand en verloop van reserves	102
Stand en verloop van voorzieningen	103
Prognosebalans.....	104
Arbeid gerelateerde kosten	106
Bijlagen.....	107
Uitvoeringsinformatie	107
Beleidsstukken	114
Overzicht portefeuillehouders per taakveld	117

Algemeen

Inleiding

Voor u ligt de begroting 2027-2030 van de gemeente Nieuwkoop. Dit is de eerste begroting die het nieuwe college aan de raad aanbiedt.

Onze gemeente staat voor opgaven die inwoners, ondernemers, verenigingen en maatschappelijke partners raken. Het gaat onder meer om wonen, voorzieningen, ondersteuning dichtbij, bereikbaarheid, verduurzaming en een veilige en aantrekkelijke leefomgeving. Deze opgaven vragen om samenhangende keuzes. Zij vragen ook om een organisatie die voldoende ruimte en capaciteit heeft om plannen daadwerkelijk uit te voeren.

Dit college wil voortvarend aan de slag, maar wil dat ook op een financieel degelijke wijze doen. Het coalitieakkoord is daar duidelijk over:

“Het uitgangspunt is structureel evenwicht met blijvende aandacht voor risicobeheersing en het behoud van een gezonde financiële positie.”

Daarnaast moet het college rekening houden met een steeds complexere en onzekere omgeving. Ontwikkelingen in de regio, in Nederland en internationaal kunnen invloed hebben op de financiële positie van onze gemeente.

Deze begroting laat voor 2027 en 2028 een structureel positief resultaat zien. Voor de jaren daarna ramen we in deze begroting een zeer beperkt structureel nadeel. In het laatste jaar van deze begroting gaat het om minder dan 0,1 procent van het begrotingstotaal. De belangrijkste oorzaak van de daling van het resultaat is de lagere algemene uitkering uit het Gemeentefonds. Dit is veruit onze grootste inkomstenbron.

Belangrijk is dat de vertaling van het coalitieakkoord naar een collegeprogramma nog niet in deze cijfers is verwerkt. Het college werkt nog aan het collegeprogramma. Dit programma bevat een breed pakket aan ambities voor de komende bestuursperiode. De verdere uitwerking vraagt nog om zorgvuldige keuzes over prioriteit, fasering, uitvoerbaarheid, capaciteit en financiële dekking.

De financiële vertaling van het collegeprogramma bieden wij als afzonderlijke begrotingswijziging aan de raad aan. Het collegeprogramma leidt na 2027 tot een hoger tekort op de begroting. Voor de begroting 2028 zijn daarom tijdig keuzes nodig.

Op basis van de eerste financiële doorrekening van het concept-collegeprogramma ramen wij het structurele tekort na 2027 op ongeveer één procent van het begrotingstotaal.

De begroting biedt maar voor een deel ruimte om keuzes te maken. Een belangrijk deel van de begroting is niet direct beïnvloedbaar, onder andere door wettelijke verplichtingen. In de kadernota 2025 is hier uitgebreider op ingegaan. Afgezet tegen het beïnvloedbare deel van de begroting is het structurele tekort inclusief concept-collegeprogramma ongeveer vijf procent daarvan.

Naast het structurele deel van de begroting zijn er voor 2027 tot en met 2030 incidentele ramingen. Daaruit blijkt dat de lasten in die periode hoger zijn dan de baten. Dit betekent dat we geld nodig hebben uit onze reserves. Ook met de voorlopige doorrekening van het collegeprogramma blijft onze reservepositie voldoende stevig. We blijven de ontwikkeling van onze reserves, risico's en financiële weerbaarheid nauwlettend volgen.

Met deze begroting leggen wij een financieel verantwoord vertrekpunt voor aan de raad. De verdere uitwerking van het collegeprogramma vraagt om heldere keuzes. Het college maakt die keuzes zorgvuldig en in samenhang, zodat ambities voor onze gemeente ook uitvoerbaar en financieel houdbaar blijven.

Bedragen x €1.000

Programma	Begroting 2027				
	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo
Onvoorzien	29	0	0	0	29
Ruimtelijke ontwikkeling	11.646	-5.359	-2.087	170	4.371
Ruimtelijk beheer	17.219	-12.155	-1.626	3.162	6.601
Sociaal domein	42.498	-7.699	-866	44	33.977
Bestuur en dienstverlening	8.250	-754	-151	0	7.345
Overhead	12.759	-223	0	0	12.535
Algemene dekkingsmiddelen	1.848	-69.073	0	1.200	-66.025
Vpb	20	0	0	0	20
Begrotingssaldo	94.269	-95.262	-4.729	4.577	-1.146

Leeswijzer

De opbouw van de begroting op hoofdlijnen volgt de indeling op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Deze is verplicht voor alle gemeenten. Binnen deze hoofdstructuur is iedere gemeente tot op zekere hoogte vrij om de indeling aan de lokale omstandigheden aan te passen.

Financiële ontwikkelingen en positie

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

Beleidsbegroting

Daarna komen de verschillende programma's (programmaplan) en paragrafen aan de orde. Onze begroting kent vier programma's: Ruimtelijke ontwikkeling, Ruimtelijk beheer, Sociaal domein en Bestuur en dienstverlening. In de programma's beschrijven we de onderwerpen die in onze gemeente in 2027 aandacht vragen. Dit is de uitwerking van de ontwikkelingen die in de Kadernota zijn benoemd of die in het collegeprogramma staan. Ieder onderwerp behandelen we door het beantwoorden van de drie W's:

1. Wat willen we bereiken (bestuurlijk doel)
2. Wat gaan wij ervoor doen
3. Wat kost het

In de financiële overzichten lichten we alleen de relevante afwijkingen nader toe. Verschillen kleiner dan €100.000 worden niet nader toegelicht, tenzij sprake is van politiek-bestuurlijke relevantie.

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

Het programmaplan inclusief deze onderdelen omvat alle baten en lasten van de begroting voor 2027. De raming voor vennootschapsbelasting en het bedrag voor onvoorzien staan in hoofdstuk 2 in het overzicht algemene dekkingsmiddelen.

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

Financiële begroting

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

De lasten hebben een positief bedrag en de baten een negatief bedrag.

Financiële ontwikkelingen

Financieel economische ontwikkelingen

- Inflatie**
 De inflatie heeft verschillende oorzaken. De schommelingen in de energieprijzen kunnen een grote invloed hebben op de inflatie, maar ook de stijgende voedselprijzen, stijgende lonen en de hogere rente hebben invloed op de inflatie. In de kadernota is in 2027 gerekend met de inflatie van 2,1 % (bron: CBS februari 2026).
- Gemeenschappelijke regelingen**
 De begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen zijn, conform de gemaakte afspraken over de financiële kaderstelling, verwerkt in onze begroting.
- Loonkosten**
 In de kadernota is rekening te houden met de door het CPB geraamde loonontwikkeling in februari 2027 van 4,2%.
- Renteontwikkeling**
 In de kadernota is een rentepercentage aangehouden van 2,15% conform de herfinancieringsrente van de ECB per februari 2026.
- Algemene uitkering**
 De meicirculaire 2026 wordt conform de raadsbrief "Meicirculaire gemeentefonds 2026, zaaknummer 689162" verwerkt in de begroting 2027-2030.

Financiële positie

(- = voordeel, + = nadeel)

Begrotingssaldo 2027-2030 (* € 1.000)	2027	2028	2029	2030
Structurele begrotingssaldo	-1181	178	879	767
Incidentiele begrotingssaldo	382	-594	-452	-279
Saldo Kadernota 2027-2030	-799	-416	427	488
Effect meicirculaire (structureel) op begrotingssaldo	-841	-668	-538	-1101
Personeelsbegroting	280	280	240	240
Bijdrage SOZ specialistische jeugdhulp	450	900	650	650
Kapitaallasten aanpassing	-290	-320	-100	-70
Renteaanpassing	11	-135	-268	-438
Leges omgevingsvergunningen	-120	-120	-120	-120
Belastingen	-115	-111	-109	-105
Overige kleine mutaties	278	32	72	169
Begrotingssaldo begroting 2027-2030	-1146	-558	254	-287
Structureel saldo begrotingssaldo	-3217	-6	764	51
Incidenteel saldo begrotingssaldo	2072	-552	-510	-338

Toelichting Financiële positie

- Meicirculaire 2026**
 Hierover ontving de Raad een raadsbrief in juni. De bedragen verwerkten wij in de begroting.
- Personeelsbegroting**
 Door de verwerking van de nieuwste cao-afspraken en periodieken bij de begroting ontstaat een nadeel ten opzichte van de eerdere inflatie-indexatie in de kadernota. De loonkosten worden geactualiseerd met de nieuwste cao-afspraken en periodieke verhogingen.

- **Bijdrage SOZ specialistische jeugdhulp**
Ons aandeel in de begroting voor 2027 van Service Organisatie Zorg (SOZ) voor de Jeugdhulp vertoonde een stijging in de kosten, zie nadere toelichting in programma 3.
- **Kapitaallasten**
Door de investeringsstaat te actualiseren, nemen we de nieuwe kapitaallasten op in de begroting.
- **Financieringslasten**
De rentelasten dalen mee met de dalende financieringsbehoefte en de geüpdatete prognoses van grondexploitaties.
- **Leges omgevingsvergunningen**
De raming van de legesopbrengsten omgevingsvergunningen stellen we naar boven bij. De bijstelling baseerde we op actuele inzichten in de vergunningverlening en de verwachte bouwontwikkeling binnen de gemeente.
- **Belastingen juni raming**
De belastingen in 2027 zijn gebaseerd op de raming van SVHW van juni 2026 en nemen toe als gevolg van een hoger areaaluitbreiding.

Programma Ruimtelijke ontwikkeling

Inleiding

Binnen het programma ruimtelijke ontwikkeling werken wij in 2027 verder aan de uitvoering van vastgesteld ruimtelijk beleid, wettelijke taken en lopende projecten. Vanuit de ambities in de omgevingsvisie en het collegeprogramma werken wij door aan het versterken van de brede welvaart van onze gemeente waar het goed leven, wonen en werken is. Dit betekent een gemeente met een voldoende woningen voor alle doelgroepen, een groene en klimaatadaptieve omgeving die uitnodigt tot bewegen, een gezonde lokale economie en een goed voorzieningenniveau.

De druk op de woningmarkt blijft hoog. Verdeeld over verschillende kernen werken we aan nieuwe woonwijken, die toekomstbestendig en klimaatadaptief zijn vanuit de uitgangspunten en opgaven van de strategische koers woningbouw 2024-2040. De ontwikkeling van woningen stuit op diverse risico's door onder andere de stikstofproblematiek en de netcongestie.

De provincie start een aantal modulaire herzieningen (landbouwbeleid en volkshuisvesting) wat het komende jaar aandacht en ambtelijke en bestuurlijke capaciteit vraagt. Deze modulaire herzieningen zijn extra op de inmiddels gestarte gebiedsprocessen waar het traject SANE onderdeel van uitmaakt. De gemeente Nieuwkoop is ingedeeld bij het gebiedsproces Veenweiden. In 2027 zijn gemeenten verplicht om een warmteprogramma te hebben. Ook hier werken we hard aan. Onze inzet en activiteiten op het gebied van duurzaamheid vindt u terug in de paragraaf Duurzaamheid.

De verdere ambities en ontwikkelrichtingen voor wonen, gebiedsontwikkeling, economie, recreatie en toerisme en duurzaamheid staan in het collegeprogramma 2026-2030.

Beheer gronden en gebouwen

Toekomstbestendige vastgoedportefeuille

Het doelmatig en effectief beheren en exploiteren van de (strategische) gronden en gebouwen in gemeentelijk bezit.

Wat we willen bereiken

Wij willen een compacte, financieel houdbare en verduurzaamde vastgoedportefeuille die past bij onze maatschappelijke taken. Panden en gronden zonder (strategische) functie binnen het gemeentelijk beleid stoten wij op termijn af of gaan we herontwikkelen. Dit zijn panden die wij langdurig in bezit houden en planmatig verduurzamen. We houden in principe geen panden aan voor commerciële doeleinden. Daarmee beheersen wij de structureel stijgende onderhouds- en beheerlasten.

Wat we gaan doen

Wij vervolgen de portefeuillestrategie uit de Vastgoednota en de Routekaart Verduurzaming, Gemeentelijk Vastgoed en actualiseren de portefeuille-indeling (kernbezit, beleidsondersteunend bezit, af te stoten bezit).

Wij verduurzamen planmatig de panden met een langdurige functie en betrekken huurders en gebruikers bij de uitvoering, in lijn met de aanpak bij de huurwoningen aan de Achterweg.

Vastgoed dat tijdelijk leeg staat of geen functie heeft, zetten wij waar mogelijk in voor andere gemeentetaken zoals huisvesting van ontheemden uit Oekraïne.

Wij leveren de bouwstenen aan voor de besluitvorming over toekomstbestendige huisvesting van de gemeentelijke kantoren.

Strategische grondposities en tijdelijk beheer

Het tijdig verwerven, beheersbaar aanhouden en tijdelijk renderend exploiteren van strategische grondposities, zodat wij onze woningbouw- en voorzieningenopgave kunnen realiseren zonder onverantwoorde financiële risico's.

Wat we willen bereiken

Wij willen tijdig en tegen verantwoorde voorwaarden over grond beschikken. Daarmee kunnen we de woningbouwambitie uit de Strategische koers gebiedsontwikkeling woningbouw 2024-2040 (2.300 woningen in 2040) en bijbehorende maatschappelijke voorzieningen realiseren. Tegelijk houden wij het risicoprofiel en de rentelasten van grondposities beheersbaar. Gronden die wij nog niet ontwikkelen, beheren wij zo dat deze opbrengst genereren en het ontstaan van ongewenste gebruiks- of eigendomsrechten voorkomt.

Wat gaan we doen

Wij stellen een afwegingskader strategische grondverwerving op (aankoopcriteria, maximale boekwaarde, doorlooptijd, dekkings- en rentelasten) en leggen dit ter besluitvorming voor.

Wij brengen de tijdelijke exploitatie van strategische gronden op orde via marktconforme pacht-, huur- en gebruiksovereenkomsten en zetten in op tijdelijke maatschappelijke of groen-/klimaatadaptieve inzet waar dat kan.

Wij professionaliseren het grondzakendossier verder: actueel eigendomsbestand, verjarings- en oneigenlijk-gebruikdossiers en uniforme overeenkomsten, zodat wij bij ontwikkeling vrij over onze eigendommen kunnen beschikken.

Duurzaamheid, Economie en Toerisme

Duurzaamheid

Wat we willen bereiken

Een groene toekomst is een van drie pijlers van de omgevingsvisie. We zetten actief in op een duurzame omgeving.

Wat we gaan doen

Een uitgebreide beschrijving van de opgaven en activiteiten voor 2027 vindt u in de paragraaf Duurzaamheid.

Economie en Toerisme

Wat we willen bereiken

In 2027 werken wij verder aan een vitale lokale economie, aantrekkelijke dorpscentra en een sterke recreatieve positie van gemeente Nieuwkoop. We geven uitvoering aan onze economische ambities door ruimte te creëren voor ondernemerschap, toekomstbestendige bedrijventerreinen te ontwikkelen, centrumgebieden te versterken en recreatie en toerisme verder te benutten als economische en maatschappelijke drager van onze dorpen. Daarbij zoeken wij actief de samenwerking met ondernemers, verenigingen, recreatieve partners en het Ondernemersfonds.

Wat we gaan doen

In 2027 verwachten wij op basis van de geactualiseerde uitvoeringsagenda Recreatie & Toerisme meer (destinatie)marketingactiviteiten in Groene Hart-verband. We werken aan een goede balans tussen recreatief gebruik, natuurwaarden en leefbaarheid. Ook stimuleren wij duurzame recreatie, versterken de samenwerking met ondernemers en maatschappelijke partners. We zetten in op kwalitatieve verbetering en toegankelijkheid van recreatieve voorzieningen, zoals de wandel-, fiets- en vaarroutes. Nieuwkoop Marketing speelt een belangrijke rol in het verbinden van ondernemers, het promoten van het recreatieve aanbod en het informeren en inspireren van bezoekers. Zo ondersteunen wij de lokale economie.

De BIZ Nieuwkoop is bezig met het verkennen van de mogelijkheden om te komen tot een publiek private samenwerking (PPS) om samen met de gemeente fase 2 van het Centrumplan te ontwikkelen en tot uitvoer te brengen. In 2027 worden de resultaten van de verkenning gedeeld.

We willen beter kunnen inspelen op de (toekomstige) ruimtebehoefte van bedrijven. Ook willen we bijdragen aan een duurzame en toekomstbestendige regio. De regionale bedrijventerreinenstrategie is hiervoor een belangrijke onderlegger binnen het provinciaal omgevingsbeleid. In Holland Rijnland-verband werken we aan een nieuwe bedrijventerreinenstrategie.

Onze gemeente kent een arbeidsmigrantenbeleid. Dit beleid heeft raakvlakken met het thema economie. Wij zijn aangesloten bij diverse ambtelijke en bestuurlijke overleggen rondom dit thema, onder andere in Greenport-verband (GPA). We verwachten voor 2027 dat we vanuit de 'Regiodeal' die door het Rijk is toegekend ook projecten te kunnen (mede)financieren die betrekking hebben op arbeidsmigranten.

Ruimtelijke beleid

Volkshuisvestelijk programma

Met de in juni 2026 vastgestelde wet 'Versterking regie volkshuisvesting' zijn gemeenten verplicht een volkshuisvestelijk programma op te stellen. Dit programma dient 1 juli 2027 afgerond te zijn, een krappe tijdlijn dat veel ambtelijke inzet vraagt.

Wat we willen bereiken

Een volkshuisvestelijk programma conform de vereisten van het Rijk.

Wat we gaan doen

In het derde kwartaal 2026 is een woonbehoefte onderzoek gestart. Met de uitkomsten van dit onderzoek stellen we het programma op.

Functieomzetting recreatieparken Zevenhoven

Op 3 juli 2026 heeft de minister van Volkshuisvesting en Ruimtelijke Ordening de Tweede Kamer geïnformeerd over permanente bewoning van recreatiewoningen. In deze brief van de Tweede Kamer geeft de minister aan dat de eerder aangekondigde landelijke instructieregel voor permanente bewoning van recreatiewoningen niet verder in procedure wordt gebracht. In plaats daarvan wil de minister samen met gemeenten werken aan een landelijk handelingskader. Het Rijk blijft gemeenten ondersteunen bij initiatieven voor transformatie van recreatieparken naar een woonfunctie. We volgen nauwlettend de landelijke ontwikkelingen op effecten voor het ingezette traject rond de zeven recreatieparken in Zevenhoven.

Wat we willen bereiken

Het doel blijft om toe te werken naar legalisering van de bestaande situatie door de bestemming van de zeven recreatieparken om te zetten naar wonen. Dit is conform de uitgangspunten uit de vastgestelde beleidsvisie 'wonen op een park' (2018). De uitgangspunten van deze beleidsvisie zijn op 5 juni 2025 door de gemeenteraad herbevestigd. Hierbij blijven draagvlak onder bewoners, juridische uitvoerbaarheid en kostenneutraliteit voor de gemeente belangrijke uitgangspunten.

Wat we gaan doen

We werken toe naar een volgende fase in het transitieproces. Het is nog niet duidelijk welke invloed het niet doorgaan van de instructieregel heeft op dit proces. Ook niet welke gevolgen de komst van een landelijk handelingskader heeft. De gemeente doorloopt dit proces samen met de zeven recreatieparken en de provincie Zuid-Holland. We volgen deze ontwikkeling en we blijven hierover in overleg met betrokken partijen. We werken voorts door aan de uitwerking van de vereveningsbijdrage op basis van de in 2026 uitgevoerde taxaties en de benodigde provinciale kaders.

Grondexploitatie

Woningbouw

Wat we willen bereiken

We willen passende woningen voor verschillende doelgroepen realiseren, zoals benoemd in de Strategische koers gebiedsontwikkeling woningbouw 2024 - 2040. In 2040 hebben we met die ambitie 2.300 nieuwe passende woningen gerealiseerd. Hiervan is de helft levensloopbestendig met een onderverdeling in nultredenwoningen, geclusterde woningen en zorggeschikte woningen (Strategische koers gebiedsontwikkeling woningbouw 2024 - 2040). In het coalitieprogramma staan de woningbouwprojecten benoemd waar de komende jaren aan wordt gewerkt.

Wat we gaan doen

We werken door aan lopende/gestarte woningbouwprojecten. Het uitgangspunt bij woningbouwprojecten is een gezonde grondexploitatie over het totaal van de nieuw te openen grondexploitaties. We koersen in de ontwikkelingen dan ook zoveel als mogelijk op neutrale tot positieve grondexploitaties. Informatie over de grondexploitaties vindt u in de paragraaf Grondbeleid.

Verbonden partijen

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

Voor een overzicht en toelichting, zie paragraaf Verbonden partijen.

Financieel overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten					
Beheer gronden en gebouwen	356	267	267	267	267
Economie en Toerisme	1.205	1.120	1.120	1.120	1.120
Grondexploitatie	5.688	4.667	1.897	3.660	3.660
Ruimtelijk beleid en Duurzaamheid	5.769	5.592	4.951	4.658	4.651
Totaal Lasten	13.017	11.646	8.234	9.704	9.697
Baten					
Beheer gronden en gebouwen	-117	-120	-120	-120	-120
Economie en Toerisme	-267	-44	-44	-44	-44
Grondexploitatie	-4.251	-4.109	-1.838	-3.601	-3.601
Ruimtelijk beleid en Duurzaamheid	-1.420	-1.086	-1.086	-1.086	-1.086
Totaal Baten	-6.055	-5.359	-3.088	-4.851	-4.851
Totaal saldo van lasten en baten	6.962	6.287	5.146	4.854	4.847
Onttrekkingen					
Reserves	-3.221	-2.087	-813	-348	-334
Stortingen					
Reserves	3.432	170	170	0	0
Saldo mutaties reserve	211	-1.917	-643	-348	-334
Geraamd resultaat	7.173	4.371	4.502	4.505	4.513

Financiële toelichting

Lasten

Grondexploitatie € 1.021.000 lagere lasten

De lasten en baten voor de taakveldgroep Grondexploitatie wisselen erg door de jaren heen. Dit komt vooral door de administratieve verwerking van de lasten en baten van het grondbedrijf. Dit hangt nauw samen met de fase waarin de verschillende projecten zich bevinden, wanneer nieuwe projecten opstarten en oude projecten afgesloten. Hierdoor is geen goede vergelijking te maken over de jaren. Met het Meerjaren Perspectief Grondexploitaties (MPG) leggen we jaarlijks verantwoording af over de grondexploitaties. De cijfers uit het MPG 2026 zijn verwerkt in de Meerjarenbegroting 2027-2030.

Ruimtelijk beleid en duurzaamheid: € 177.000 lagere lasten

- Hogere interne doorbelasting uren omgevingsplan (€ 153.000)
- Hogere interne doorbelasting uren wonen en bouwen (€ 142.000)
- Stelpost investeringen centra (€ 128.000)
- In 2027 zijn geen middelen opgenomen voor het Energiebesparingsfonds. Eventueel restantbudget SISA regeling Nationaal isolatieprogramma wordt bij de jaarrekening 2026 overgeheveld naar 2027 (€430.000).
- In 2026 is budget beschikbaar voor haalbaarheidsonderzoek rondweg Ter Aar. In 2027 komt dit budget niet meer voor (€ 102.000)
- In 2027 lager budget beschikbaar voor omzetten recreatieparken (€ 60.000)
- In 2027 is een bijdrage uit het woonfonds opgenomen t.b.v. Koetshuisplantsoen (€ 500.000)
- In 2026 is een budget opgenomen voor uitgaven netcongestie (€ 500.000)

Baten

Economie en toerisme € 223.000 lagere baten

Grex Schoterhoek wordt naar verwachting in 2026 afgesloten (€ 223.000)

Grondexploitatie € 142.000 lagere baten

Zie de toelichting onder de lasten taakveldgroep grondexploitatie.

Ruimtelijk beleid en duurzaamheid € 334.000 lagere baten

- Hogere verwachte opbrengst leges omgevingsvergunningen (€ 138.000)
- In 2027 zijn geen rijksmiddelen geraamd voor energiearmoede (€ 430.000). Hetzelfde verschil komt aan de lastenkant voor.

Reserves

Onttrekkingen € 634.000 lagere onttrekkingen

- Lagere onttrekking 2027 reserve duurzaamheid € 117.000.
- Lagere onttrekking 2027 reserve economie en toerisme € 55.000
- Lagere onttrekking 2027 reserve afgesloten grexen € 862.000
- Hogere onttrekking 2027 woonfonds € 387.000
- In 2026 incidenteel uitgaven netcongestie € 500.000 ten laste van de algemene reserve gebracht

Stortingen € 3.262.000 lagere stortingen

- In 2026 is er vanuit het jaarrekening resultaat € 1.667.000 gestort in de reserve woningbouw en € 1.520.000 in de reserve ontsluiting woonwegen.

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop B2026	Nieuwkoop B2027	Gemeenten 25.000 - 50.000 inwoners	Bron
Funcziemenging	%	49,7% (2023)	50,0% (2025)	50,7% (2025)	CBS BAG / LISA
Vestiging(en) bedrijven	Per 10.000 inwoners 15-65 jaar	194,9 (2023)	217,9 (2025)	186,3 (2025)	LISA
Aantal banen	Per 1.000 inwoners 15-74 jaar	633,3 (2023)	655,9 (2025)	749,8 (2025)	CBS / LISA
Gemiddelde WOZ waarde alle woningen	€ 1.000	489 (2025)	542 (2026)	438 (2026)	CBS
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	2,8 (2024)	2,8 (2024)	7,2 (2024)	BAG/ABF
Demografische druk	%	77,7% (2025)	78,8 % (2026)	81% (2026)	CBS
Gemeentelijke woonlasten Eenpersoonshuishouden	In Euro's	1074 (2025)	1107 (2026)	1.001 (2026)	COELO
Gemeentelijke woonlasten Meerpersoonshuishouden	In Euro's	1195 (2025)	1.231 (2026)	1.095 (2026)	COELO

Programma Ruimtelijk beheer

Inleiding

Onze inwoners mogen rekenen op een kwalitatief goede en veilige woon- en leefomgeving. De kwaliteit van de woon- en leefomgeving draagt in belangrijke mate bij aan het woonplezier, de gezondheid en het welzijn van onze inwoners.

Een fijne woonomgeving verbindt onze inwoners en draagt bij aan de cohesie in de wijk. Door de inwoners te betrekken bij de inrichting en het beheer van hun woonomgeving, willen wij bereiken dat zij zich verbonden en verantwoordelijk voelen voor hun woonomgeving.

Op dit moment zijn diverse actuele thema's van invloed op de openbare ruimte, zoals klimaatadaptatie, verzwaren elektriciteitsnetten, duurzaamheid, biodiversiteit en bodemdaling. Een goede, integrale borging van die thema's in de beheerplannen en projecten draagt bij aan een toekomstbestendige woon- en leefomgeving van onze inwoners. Voor een gedetailleerde planning van regulier onderhoud per beheerelement verwijzen wij naar de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen, verderop in deze begroting.

Regionale Investeringsagenda

Nieuwkoop neemt, via de regio Holland Rijnland (rHR), deel aan de Regionale InvesteringsAgenda (RIA). De RIA heeft een projectenportefeuille van 14 zogenaamde prioritaire projecten. Daarnaast kent de RIA een viertal themafondsen waarop gemeenten aanspraak kunnen maken voor de uitvoering van kleinere projecten. Voor zowel de prioritaire projecten als de projecten mede gefinancierd vanuit de themafondsen geldt dat zij duidelijk van toegevoegde regionale waarden moeten zijn. Als zodanig heeft Nieuwkoop baat bij alle projecten onder de RIA. Daarnaast heeft de gemeente een direct belang bij de projecten: "Mobiliteitsaanpak Rijn- en Veenstreek Noord, Inclusief Leimuiderbrug", "Regio Deal Sierteeltregio" en Benutten en versterken landschappelijke kwaliteiten". Voor onze bijdrage aan de uitvoering van Mobiliteitsaanpak Rijn- en Veenstreek Noord hebben wij middelen gereserveerd binnen de reserve ontsluiting woonwijken.

Afval

Grondstoffenbeleid 2027-2031

In september 2026 is het Grondstoffenbeleid 2027-2031 van gemeente Nieuwkoop herzien. Met dit beleidsplan geven we invulling aan de gemeentelijke zorgplicht voor de inzameling en verwerking van huishoudelijke afvalstoffen. We geven ook richting aan het grondstoffenbeleid voor de komende beleidsperiode.

Het vastgestelde beleid bouwt voort op de bestaande koers waarbij afvalpreventie, afvalscheiding, hergebruik van grondstoffen, circulariteit en beheersing van de afvalstoffenheffing centraal staan.

De papierinzameling is één van de grondstoffen die gescheiden wordt ingezameld. Momenteel wordt dit gedaan door verenigingen in samenwerking met Cyclus. Vanwege ontwikkelingen op het gebied van wet- en regelgeving (Arbowet) is inzameling door vrijwilligers lastig geworden.

Wat we willen bereiken

Inzameling van papier gebeurt op een Arboverantwoorde wijze waarbij veiligheid voorop staat.

Wat we gaan doen

Samen met de verenigingen en Cyclus inventariseren we de (on)mogelijkheden om tot een duurzame en veilige manier van papierinzameling te komen.

Begraafplaatsen

Beheerplan begraafplaatsen 2027-2031

Het beheer- en beleidsplan begraafplaatsen wordt geactualiseerd. We onderzoeken of er vraag is naar nieuwe vormen van begraven, bijvoorbeeld op een natuurlijke manier begraven. Als de vraag aanwezig is nemen we dit mee als mogelijkheid op de bestaande begraafplaatsen. We verwachten dat de kosten sterker stijgen dan de opbrengsten, onder andere door hogere onderhoudseisen. Daarnaast willen we noodzakelijke investeringen doen op de begraafplaatsen om te voldoen aan de veranderende vraag van begraven waaronder op een natuurlijke manier begraven.

Wat we willen bereiken

De gemeentelijke begraafplaatsen worden goed onderhouden en de tarieven zijn meerjarig vastgelegd in het 'Beheerplan 2027-2031'.

Wat we gaan doen

In januari 2027 leggen we het beheer- en beleidsplan begraafplaatsen ter besluitvorming voor aan de gemeenteraad.

Openbaar groen en openbaar water

Bijdrage afvoer bagger waterschappen

Binnen de gemeentegrenzen zijn de hoogheemraadschappen aanwezig. Het hoogheemraadschap Van Rijnland, het hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden en hoogheemraadschap Amstel, Gooi en Vecht (*Waterschap AGV*). Zij zijn verantwoordelijk voor het baggeren van de primaire watergangen in onze gemeente.

Primaire watergangen zijn watergangen die essentieel zijn in het watersysteem. De gemeentegrond ligt vaak naast deze watergangen, daarmee zijn we de 'aangelanden' van de watergang. De eigenaar en aangelanden zijn samen verplicht om de watergangen te baggeren. Met het hoogheemraadschap spraken we af dat zij de sloot baggeren en deze bagger afvoeren. Wij betalen het deel waar wij verantwoordelijk voor zijn.

Wat we willen bereiken

Vastgestelde financiële afspraken tussen de gemeente en de drie hoogheemraadschappen die actief zijn in onze gemeente over de bijdrages voor het afvoeren van bagger uit de primaire watergangen.

Wat we gaan doen

In gesprek gaan met de hoogheemraadschappen om te komen tot meerjarige afspraken.

Riolering

Voor komend jaar zijn binnen dit taakveld geen nieuwe ontwikkelingen voorzien, het bestaande beleid wordt ongewijzigd voortgezet.

Verkeer en wegen

Verkeersplannen en fysieke maatregelen rond evenementen

Openbare orde en veiligheid wordt steeds belangrijker rondom evenementen. Dit ontstaat door verscherping van aansprakelijkheids- en veiligheidsregels.

Voorheen leverde de buitendienst hand- en spandiensten, maar dit is niet meer toereikend.

Wat willen we bereiken

De gemeente zal een meer faciliterende rol nemen bij evenementen in plaats van uitvoerend. Dit geldt ook voor de tijdelijke verkeersmaatregelen rondom evenementen. Om de organisatoren te ondersteunen zal de gemeente, eenmalig, verkeersplannen ter beschikking stellen waarmee de organisatoren de vergunningen rondom de verkeersmaatregelen kan onderbouwen.

Wat gaan we doen

We gaan in overleg met de organisatoren van evenementen om gezamenlijk te verkeersplannen vast te stellen.

Verkeersveiligheid in de kernen

We sturen zwaar en gebiedsvreemd verkeer zoveel mogelijk naar passende routes en blijven hierover in gesprek met provincie en regio. We verkennen de overname van de N463 als de voorwaarden voor de inrichting en toekomstig onderhoud goed zijn. Het GVVP loopt door tot 2030. De raad ontvangt tussentijds informatie over de voortgang.

Wat we willen bereiken

Het zware gebiedsvreemde verkeer rijdt om de kernen heen en we verbeteren de verkeersveiligheid in de kernen.

Wat we gaan doen

We blijven werken aan de opgaven uit het gemeentelijke verkeers- en vervoersplan 2020-2030. Daarbij werken aan het vrachtwagen- en landbouwverbod op de Kerkweg en het vrachtwagenverbod op de Kanaalwegen in Ter Aar. We houden hierbij rekening met de verplaatsing van de doorgaande verkeersstromen naar betere wegen zoals de N207 en N231.

We waarderen de kanaalwegen af naar 30km wegen en houden hierbij rekening met de bestaande ondernemers aan deze wegen.

We gaan in overleg met de provincie om de N463 onder de juiste voorwaarden over te nemen om deze af te waarderen.

Specifieke ontwikkelingen na kadernota

Geen specifieke ontwikkelingen na de kadernota.

Verbonden partijen

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

- ODWH
- Cyclus

Voor een toelichting, zie paragraaf Verbonden partijen.

Financieel overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten					
Afval	3.614	3.883	3.876	3.881	3.876
Milieubeheer	1.243	1.386	1.386	1.386	1.386
Openbaar groen en openbaar water	3.060	3.094	3.094	3.038	3.028
Riolering	2.602	2.797	2.965	2.945	3.131
Verkeer en wegen	5.740	6.060	6.118	6.385	6.535
Totaal Lasten	16.258	17.219	17.439	17.635	17.956
Baten					
Afval	-4.631	-4.956	-4.956	-4.956	-4.956
Openbaar groen en openbaar water	-415	-424	-424	-424	-424
Riolering	-3.769	-4.043	-4.086	-4.003	-4.050
Verkeer en wegen	-1.068	-2.732	-1.080	-1.080	-1.080
Totaal Baten	-9.883	-12.155	-10.545	-10.463	-10.510
Totaal saldo van lasten en baten	6.375	5.065	6.893	7.172	7.447
Onttrekkingen					
Reserves	-611	-1.626	-346	-346	-443
Stortingen					
Reserves	545	3.162	223	215	215
Saldo mutaties reserve	-66	1.537	-122	-130	-228
Geraamd resultaat	6.310	6.601	6.771	7.042	7.219

Financiële toelichting

Lasten

Afval: hogere lasten van € 269.000

€ 228.000 hogere lasten bij afval wordt veroorzaakt door een hogere bijdrage aan cyclus. Deze hogere lasten worden veroorzaakt door autonome en landelijke ontwikkelingen zoals hogere brandstofkosten en de kosten die voortkomen uit de wettelijke CO2-heffingen.

Milieubeheer: hogere lasten van € 143.000

€ 66.000 hogere lasten zijn voor de hogere bijdrage aan de omgevingsdienst ODWH en daarnaast zijn er meer interne uren doorgerekend aan het taakveld milieubeheer (€ 87.000). Dit komt door een toename van controles en handhavingssaken.

Riolering: hogere lasten van € 195.000

€ 90.000 hogere kosten bij riool conform het vastgestelde Gemeentelijk Rioleringsplan Nieuwkoop 2026-2030 welke is vastgesteld op 13 november 2025. Daarnaast zijn de kapitaallasten opnieuw berekend met de werkelijke investeringen, hierdoor zijn er hogere kapitaallasten van € 87.000.

Verkeer en wegen: hogere lasten van € 320.000

In 2025/2026 zijn wij gestart met het verleden van de Openbare Verlichting in de gemeente Nieuwkoop, conform het vastgestelde Beheerplan Openbare verlichting 2025-2029. Door deze investering zijn de kapitaallasten opnieuw berekend en liggen deze € 236.000 hoger. Daarnaast zijn er aan € 108.000 interne uren meer toegerekend aan verkeer en wegen.

Baten

Afval: hogere baten van € 325.000

De begrote baten op de afvalstoffenheffing zijn € 251.000 hoger door hogere tarieven voor de afvalstoffenheffingen en areaaluitbreidingen. Daarnaast wordt een bedrag van € 73.000 onttrokken uit de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing om de noodzakelijke tariefverhoging om te komen tot 100% kostendekkendheid, te temporiseren. Zie ook uitgebreide toelichting bij de paragraaf lokale heffingen.

Riolering: hogere baten van € 274.000

€ 274.000 hogere opbrengsten bij rioolheffing. Dit wordt grotendeels (€ 115.000) veroorzaakt door inflatie en de extra verhoging van € 3,5 op het tarief. Deze extra verhoging op het tarief is vastgesteld op 13 november 2025 in raadsvoorstel bij het Gemeentelijk Rioleringsplan Nieuwkoop 2026-2030. Daarnaast is er een verhoging van € 36.000 voor areaaluitbreidingen. De onttrekking uit de voorziening is € 123.000 hoger dan in 2026, conform het vastgestelde Gemeentelijk Rioleringsplan Nieuwkoop 2026-2030.

Verkeer en wegen hogere baten van € 1.664.000

Op 9 juli 2026 is het Wegcategoriseringsplan gemeente Nieuwkoop vastgesteld. Onderdeel van dit raadsbesluit was het verhogen van een viertal bestaande kredieten (Achterweg, Churchilllaan, Voorweg en de Simon van de Capelweg). Deze kredieten waren verwerkt in het vastgestelde Beheerplan Wegen 2026-2030 voor een bedrag van € 1.651.757 ten behoeve van het groot onderhoud. Dit bedrag is toegevoegd aan de reserve dekking kapitaallasten omdat conform de BBV regelgeving deze gehele projecten (groot onderhoud en meerkosten 30km zone) dienen te worden geactiveerd. De onttrekking van dit bedrag verantwoorden we als baten.

Reserves

Hogere onttrekkingen: € 1.015.000

Het verschil € 1.280.000 wordt veroorzaakt door de onttrekkingen opgenomen in het besluit van het vastgestelde Wegcategoriseringsplan (deze onttrekkingen worden in onttrokken in 2027). In 2026 zijn er onttrekkingen gedaan voor de Kruising Hertog van Beijerenstraat van € 176.000 en voor het GVVP voor € 72.000.

Hogere stortingen: € 2.617.000

Het verschil wordt voor € 2.932.000 veroorzaakt door de stortingen opgenomen in het besluit van het vastgestelde Wegcategoriseringsplan. De lagere storting wordt veroorzaakt omdat er in 2026 een storting is gedaan voor de Kruising hertog van Beijerenstraat van € 176.000.

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop B2026	Nieuwkoop B2027	Gemeenten 25.000 - 50.000 inwoners	Bron
Hernieuwbare elektriciteit	%	22,4% (2022)	33,2 % (2024)	61,6 % (2023)	Waar staat je gemeente
Huishoudelijk restafval	kg/inw	94 (2023)	95 (2024)	116 (2024)	Waar staat je gemeente

Programma Sociaal domein

Inleiding

Stabiele hulpverlening is nodig om kwetsbare inwoners te ondersteunen, motiveren meer te doen en te stimuleren om eigen verantwoordelijkheid te nemen. Dit geldt voor veel facetten van het sociaal domein. Tegelijk is juist het sociaal domein altijd in beweging, met continu veranderende wetgeving. Daardoor is een stabiele dienstverlening richting onze meest kwetsbare inwoners moeilijk. We zetten in op een langdurige samenwerking met onze partners. Zo kunnen we samen de kwetsbare inwoners beter ondersteunen en continuïteit waarborgen.

Daarnaast is binnen het sociaal domein preventie van groot belang. Preventie is het voorkomen van problemen bij het opgroeien, zelfredzaam en gezond zijn. Het helpt om problemen in een vroeg stadium als normaal te zien. Met preventie investeren we in de gezondheid en het welzijn van onze inwoners en het kan een besparing op zwaardere zorg opleveren. We willen ervoor zorgen dat mensen niet buiten de boot vallen. Wanneer dat toch gebeurt, willen we dat vroeg signaleren en snel ondersteuning beschikbaar stellen. Zo voorkomen we erger. We zoeken naar lichte en laagdrempelige oplossingen waarmee we waar mogelijk het beroep op zwaardere zorg terugdringen. We ondersteunen zo samen met onze partners allerlei mensen in verschillende levensfasen: van jongeren met een licht verstandelijke beperking, mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt, tot ouderen met dementie. Van ouders met zorgen over een verslaafde puber tot mantelzorgers die overbelast dreigen te raken. Gezond leven is onmisbaar voor het welzijn in onze dorpen. Mensen die zich gezond en fit voelen, dragen actief bij aan de samenleving en ondersteunen de economie.

Door de sterke verbondenheid binnen de dorpen, voelen minder mensen zich eenzaam en staan minder mensen buiten de samenleving. In een maatschappij die steeds individualistischer wordt, willen wij gezondheid en sociale verbinding verder versterken. We focussen daarom op een gezond leven, kansengelijkheid en bestaanszekerheid. Zo investeren we in een vitale en inclusieve samenleving en doet iedereen mee, al dan niet met ondersteuning.

Hieronder lichten we per taakveld of geclusterde taakvelden een aantal in het oog springende thema's voor 2027 toe.

Inburgering en sociale basis

Spreidingswet

Wat we willen bereiken

Samen met de gemeente Kaag en Braassem willen we duurzame en humanitaire asielopvang bieden aan vluchtelingen. Dit doen we door het uitvoeren van onze taken in overeenstemming met de Spreidingswet. We willen dit doen op een wijze die past bij de sociale geografie van de beide gemeenten, bestaande uit meerdere kleine plattelandsgemeenschappen. En op een wijze die aansluit bij de geringe capaciteit bij beide gemeentes om een asielzoekerscentrum (AZC) op te zetten en te beheren.

Wat we gaan doen

Het COA deed een formeel verzoek om een haalbaarheidsstudie te mogen doen op een locatie in het grensgebied van beide gemeenten. Als deze haalbaarheidsstudie en de businesscase positief zijn, dan doorlopen we de ruimtelijke procedures. In dit hele proces is veel aandacht voor de omgeving en de inpassing. We stellen een bestuursovereenkomst en bijbehorende werkafspraken op. Daarin maken we afspraken over de sociaal maatschappelijke inpassing van het AZC en haar bewoners binnen beide gemeenten.

Nieuwe regeling voor Oekraïners

Wat we willen bereiken

Een goede menswaardige opvang en begeleiding van gevluchte Oekraïners die in onze gemeente verblijven.

Wat we gaan doen

Met ons team statushouders bieden we onderdak en begeleiding aan Oekraïners die naar Nederland zijn gevlucht door de oorlog in eigen land. In 2028 wijzigt de regeling voor deze groep. Op dit moment is nog niet duidelijk hoe dit er precies uit ziet. We houden de ontwikkelingen nauwlettend in de gaten en passen onze uitvoering aan op de nieuwe regeling. De financiële consequenties nemen we mee in de decemberwijziging.

Jeugd

Jeugdhulp en taskforce

Wat we willen bereiken

In 2027 willen we toegankelijke, kwalitatieve en betaalbare jeugdhulp bieden. Lokaal blijven we dit doen vanuit het jeugd- en gezinsteam Nieuwkoop. De gespecialiseerde jeugdhulp bieden we ook in 2027 vanuit de regio aan.

In 2027 implementeren we de maatregelen die voortkomen uit de regionale Taskforce gespecialiseerde jeugdhulp verder. Hierdoor nemen de regionale kosten af.

Ondanks deze maatregelen houden we voor 2027 en volgende jaren rekening met een stijging van de kosten ten opzichte van onze meerjarenbegroting. Dit wordt veroorzaakt doordat de kosten van jeugdhulp per cliënt toenemen als gevolg van complexere zorg en hogere loonkosten. Daarnaast zijn de effecten van de Taskforce maatregelen naar verwachting pas vanaf 2028 zichtbaar in de begroting.

Wat we gaan doen

Onze inzet is gericht op het verbeteren van de toegankelijkheid en kostenbeheersing. Waar mogelijk zetten we lokaal in op het aanbieden van algemene voorzieningen en jeugdhulp in groepjes. Zo gaan we samen met de Nieuwkoopse huisartsen in 2027 verder met een groepsaankpak voor kinderen met problematisch gedrag en concentratieproblemen. We treffen daarnaast maatregelen om de wachttijd bij het jeugd- en gezinsteam terug te brengen. Die wachttijd is onder andere ontstaan door het bieden van overbruggingsjeugdhulp.

Tot slot stappen we in 2027 lokaal en regionaal over naar altijd werken met beschikkingen. Hiervan verwachten we een regionale kostenreductie.

Voor de toegang en de lokale uitvoering van de jeugdhulp wordt subsidie verstrekt aan Cardea.

Onderwijs

Bouw IKC's

Wat we willen bereiken

We zijn verantwoordelijk voor (de bekostiging van) de huisvesting van de scholen. In het strategische onderwijshuisvestingsplan uit 2015 staat het voornemen om in de verschillende kernen Integrale Kindcentra (IKC's) te bouwen. De IKC's richten zich op samenwerking, dorpsgerichtheid, een maatschappelijke functie en een doorgaande ontwikkellijn voor kinderen.

Wat we gaan doen

Er zijn in de gemeente inmiddels drie IKC's in gebruik, in de kernen Zevenhoven, Ter Aar en Langeraar. De oplevering van IKC de Sluis staat gepland voor eind 2026. De oplevering van IKC het Veen staat voor september 2028 op de planning.

Door de groei van onze gemeente onderzoeken we de uitbreidingsmogelijkheden voor IKC de Vaart en IKC 7hoven.

Naast de bouw en onderzoek naar uitbreiding van de IKC's stellen we in 2027 ook een nieuw Integraal Huisvestingsplan op voor de komende dertig jaar.

Sport en cultuur

Sportbedrijf

Wat we willen bereiken

We willen een efficiënte en minder kwetsbare zwembadorganisatie. Ook willen we onderzoeken of er kansen liggen voor het verder professionaliseren van het beheer van een aantal sportaccommodaties in onze gemeente.

Wat we gaan doen

In 2026 is het onderzoek naar de potentiële beheersvormen van Zwembad de Wel afgerond. We kozen de variant waarin we intensief samenwerken met de gemeente Kaag en Braassem aan een gezamenlijk sportbedrijf. In 2027 werken we deze variant verder uit.

Toegang en vroegsignalering

Inventarisatie toegang sociaal domein

Wat we willen bereiken

In 2019 zijn de kaders voor de toegang tot het sociaal domein vastgelegd in een koersdocument. In de afgelopen jaren is hard gewerkt aan een netwerk van partijen dat onder regie van de gemeente, de toegang en doorverwijzing binnen het sociaal domein verzorgt. We willen een zo optimaal en inzichtelijk mogelijke toegang tot de verschillende vormen van zorg en ondersteuning voor onze inwoners.

Wat we gaan doen

We zijn over het algemeen tevreden over de samenwerking. In 2027 nemen we de tijd om het netwerk en de samenwerking daarbinnen goed te analyseren en te zien waar nog verbeteringen mogelijk zijn.

Volksgezondheid

Implementatie AZWA

Wat we willen bereiken

Het AZWA (Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord) is een landelijk akkoord dat dient als uitbreiding op het Integraal Zorgakkoord (IZA) en een vervolg op GALA (Gezond en Actief Leven Akkoord). Het verbindt de zorg met het sociaal domein en heeft als doel om de toegankelijkheid van zorg te waarborgen. Gemeenten zorgen voor regionale en lokale basisvoorzieningen.

Wat we gaan doen

We werken in 2027 in de regio en met onze lokale partners aan het creëren of doorontwikkelen van een aantal basisfunctionaliteiten. In de lokale preventieagenda en de daarbij horende monitor krijgen de opgaven van AZWA ook een plaats.

WMO

Reablement in Hulp bij het Huishouden

Wat we willen bereiken

We werken aan een toekomstbestendige Wmo. In de afgelopen jaren zijn de wachtlijsten voor de hulp bij het huishouden opgelopen. Dat was met name te wijten aan een tekort aan personeel. Inmiddels is duidelijk dat er een inkomensafhankelijke bijdrage komt en dat er (niet definitieve) plannen zijn om deze Wmo voorziening in zijn geheel af te schaffen. Om goed voorbereid te zijn, zoeken we samen met onze partners naar alternatieve werkwijzen.

Wat we gaan doen

In 2026 werkten we samen met de thuiszorgorganisaties aan een plan voor de invoering van reablement (herstelgerichte ondersteuning) in de hulp bij het huishouden. Dit betekent dat we kijken of we mensen kunnen begeleiden om zelf weer bepaalde huishoudelijke taken op te pakken. De uitvoering van het plan is in 2027.

Participatie

Invoering Participatiewet in balans

Wat we willen bereiken

Begin 2026 startte de nieuwe wet Participatiewet in Balans. In het wetsvoorstel staan ruim twintig maatregelen om de P-wet te vereenvoudigen en verbeteren. Het kabinet wil een begrijpelijke wet die werkt voor mensen, vanuit vertrouwen en met oog voor de menselijke maat. Doel is dat mensen vanuit de Participatiewet sneller aan het werk kunnen of op een andere manier kunnen bijdragen aan de maatschappij. De maatregelen zijn onder andere gericht op het aantrekkelijker maken van werk naast een uitkering. Ook wordt het eenvoudiger voor mensen om een bijstandsuitkering aan te vragen.

Wat we gaan doen

Gemeenten kregen de ruimte om de nieuwe wet stapsgewijs in te voeren. In onze gemeente doen we dat in nauwe samenwerking met de gemeente Alphen aan den Rijn, waar de uitvoering van de nieuwe Participatiewet is ondergebracht. In 2027 werken we met hen samen aan de uitvoering van de nieuwe maatregelen. In aanloop daarnaartoe passen we de verordening en beleidsregels aan.

Specifieke ontwikkelingen na kadernota

Ons aandeel in de begroting voor 2027 van Service Organisatie Zorg (SOZ) voor de Jeugdhulp vertoonde een stijging in de kosten van €200.000. Dit bedrag staat in de kadernota en komt uit de reserve sociaal domein. Nu blijkt dat de kosten voor 2027 nog €450.000 hoger uitvallen. Binnen onze eigen begroting moet voldoende budget beschikbaar zijn om deze verhoging te dekken.

Verbonden partijen

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

Voor een overzicht en toelichting, zie paragraaf Verbonden partijen.

Financieel overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten					
Inburgering en sociale basis	6.190	3.381	3.274	3.234	3.234
Jeugd	8.805	9.512	9.595	9.345	9.345
Onderwijs	5.658	4.789	4.758	5.201	5.201
Participatie	7.851	7.958	7.931	7.938	7.943
Sport en cultuur	6.466	6.482	6.421	6.432	6.428
Toegang en vroegsignalering	261	363	449	449	449
Volksgesondheid	2.525	2.670	2.670	2.670	2.666
WMO	7.251	7.343	7.397	6.341	6.161
Totaal Lasten	45.006	42.498	42.495	41.610	41.428
Baten					
Inburgering en sociale basis	-2.963	-473	-473	-473	-473
Onderwijs	-1.028	-739	-739	-739	-739
Participatie	-4.742	-4.742	-4.742	-4.742	-4.742
Sport en cultuur	-1.288	-1.284	-1.284	-1.284	-1.284
Volksgesondheid	-190	-143	-143	-143	-143
WMO	-321	-318	-422	-422	-422
Totaal Baten	-10.532	-7.699	-7.803	-7.803	-7.803
Totaal saldo van lasten en baten	34.474	34.799	34.692	33.807	33.625
Onttrekkingen					
Reserves	-6.406	-866	-642	-684	-518
Stortingen					
Reserves	5.222	44	44	0	0
Saldo mutaties reserve	-1.184	-822	-598	-684	-518
Geraamd resultaat	33.290	33.977	34.094	33.124	33.107

Financiële toelichting

Lasten

Inburgering en sociale basis € 2.809.000 lagere lasten

De regeling voor de opvang en begeleiding van Oekraïners wijzigt in 2027. De financiële consequenties hiervan zijn nog niet duidelijk. Daarom zijn er op dit moment voor 2027 nog geen lasten en baten begroot.

Jeugd € 707.000 hogere lasten

Bij de toelichting op de kadernota werd uitgegaan van een stijging van de regionale jeugdhulpkosten van €200.000. Dit bedrag was exclusief indexatie en inclusief de verwachte bezuinigingen op grond van de Taskforce. De regionale bezuinigingen kunnen we in 2027 nog niet realiseren. Daarnaast vallen de totale kosten van de regionale jeugdhulp hoger uit dan verwacht werd bij de kadernota. Dit komt deels doordat de verdeelsleutel voor de kosten is gebaseerd op 2025 en de kosten voor onze gemeente over dat jaar hoger uitvielen. Die kostenstijging had vooral betrekking op een stijging van zorgkosten die zich eind van 2024 en over de eerste helft van 2025 voordeden. In de tweede helft van 2025 daalden de kosten vervolgens en ook over de eerste maanden van 2026 lagen de kosten beduidend lager dan over de eerste maanden van 2025. Vanaf mei 2026 is echter weer sprake van een sterke stijging van kosten. Daarnaast is in de regionale begroting rekening gehouden met €200.000 voor de lokale implementatie van de Taskforce maatregelen. Daarbij gaat het onder andere om het afgeven van beschikkingen bij jeugdhulp voorzieningen door het jeugd- en gezinsteam.

Voor onze begroting van 2027 is uitgegaan van de regionale begroting jeugdhulp. Inclusief indexatie en de kosten van de implementatie van de Taskforce maatregelen is daardoor sprake van een kostenstijging ten opzichte van 2026 van (afgerond) € 700.000.

De kosten stijging door twee redenen. Ten eerste zijn de geplande bezuinigingen en indexaties niet gehaald. Ten tweede zijn de kosten gestegen voor jongeren die in kleine zorgvoorzieningen verblijven. De kosten stijgen niet doordat meer jongeren jeugdzorg krijgen. In onze gemeente ontvangt 9,3 procent van de jeugdigen jeugdhulp. In de regio ontvangt 11,4 procent jeugdhulp. Het percentage jeugdigen is de afgelopen jaren in onze gemeente ook iets afgenomen.

Ondanks deze positieve ontwikkelingen blijft er een risico dat de kosten voor jeugdhulp hoger zijn dan begroot. Dit risico blijft ook nu het budget verhoogd is. Een crisis of ingewikkelde en dure zorg kan onverwacht voor extra kosten zorgen. In deze situaties zijn we verplicht jeugdhulp te bieden. De kosten van regionale jeugdhulp rekenen we af over het lopende jaar. Daarom is de kans groter dat we het budget overschrijden.

Onderwijs € 869.000 lagere lasten

In 2026 en 2027 zijn er extra uitgaven voor tijdelijke huisvesting bij IKC Het Veen en IKC 7Hoven. In 2026 zijn de uitgaven voor beide jaren opgenomen in de begroting. Voor 2027 zijn ze nog niet begroot. De resterende middelen hevelen we via de decemberwijziging over naar 2027.

Participatie € 107.000 hogere lasten

Voor participatie is er een afwijking van €100.000 op totale uitgaven van bijna 8 miljoen. Deze hogere lasten kunnen we verklaren door indexatie op verschillende posten.

Toegang en vroegsignalering € 102.000 hogere lasten

In de septembercirculaire 2024 werd jaarlijks extra geld door het Rijk aangekondigd vanwege vergrijzing en de daarmee gepaard gaande hogere lasten. In de meerjarenbegroting zijn deze hogere lasten opgevoerd.

Volksgezondheid € 145.000 hogere lasten

In 2027 zijn er meer middelen begroot voor de dienstverlening van HECHT. De gemeentelijke bijdrage is vanwege indexatie verhoogd. Deze verhoging stond al in de kadernota.

Baten*Inburgering en sociale basis € 2.490.000 lagere baten*

De regeling voor de opvang en begeleiding van Oekraïners wijzigt in 2027. De inhoud hiervan is nog niet duidelijk. We houden de ontwikkelingen in de gaten en de financiële consequenties nemen we mee in de decemberwijziging. De baten en lasten zijn daarom hier nog niet opgevoerd.

Onderwijs € 289.000 lagere baten

In 2026 was het bedrag voor voorzieningen onderwijs hoger dan in 2027. Dit komt omdat in 2026 de middelen voor de onderwijs achterstanden uit 2025 zijn meegenomen.

Reserves

Onttrekkingen € 5.540.000 lagere onttrekkingen

€ 4.393.000 betreft opheffen reserves kadernota 2026

€ 559.000 betreft overheveling decemberwijziging 2025 naar 2026

€ 107.000 dekking extra uitgaven WMO in 2026 (kadernota 2027)

€ 127.000 lagere onttrekking aan reserves door een correctie aan de reserves in de begroting 2025

€ 579.000 lagere onttrekking onderwijshuisvesting

€ 33.000 onttrekking scheve huisjes in 2026(kadernota 27)

€ 58.000 onttrekking in 2027 vastgoed Oekraïne (Kadernota 27)

€ 200.000 onttrekking sociaal domein in 2027 (kadernota 27)

Stortingen € 5.178.000 lagere stortingen

€ 4.427.000 betreft opheffen reserves kadernota 2026

€ 579.000 storting in reserve onderwijshuisvesting in 2026

€ 172.000 lagere storting in verband met kapitaallasten reserve

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Omschrijving	Eenheid	Nieuwkoop B2026	Nieuwkoop B2027	Gemeenten 25.000 - 50.000 inwoners	Bron
Absoluut verzuim	Het aantal leer- of kwalificatieplichtige jongeren dat absoluut verzuimer is (geweest) gedurende het schooljaar: de jongere is niet ingeschreven bij een onderwijsinstelling en beschikt niet over een vrijstelling. '2023' staat voor schooljaar '2022/2023'.	Aantal per 1.000	3,3 (2024)	3,3 (2024)	5,7 (2024)	Duo/Ingrado
Relatief verzuim	Het relatieve aantal leer- of kwalificatieplichtige jongeren zonder vrijstelling dat langer dan 4 opeenvolgende weken niet ingeschreven was op school. '2023' staat voor schooljaar '2022/2023'.	Aantal per 1.000	37 (2024)	37 (2024)	26 (2024)	Duo/Ingrado
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	sv'ers zijn jongeren van 12 tot 23 jaar die zonder startkwalificatie het onderwijs verlaten. Een startkwalificatie is een havo of vwo diploma of minimaal een mbo-2 diploma. Het vsv-percentage staat voor het aantal vsv'ers als percentage van het aantal onderwijs-deelnemers die aan het begin van het schooljaar ingeschreven staan.	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	1,9% (2024)	1,9% (2024)	2,0% (2024)	Duo/Ingrado
Niet sporters	Het percentage niet-wekelijkse sporters t.o.v. de bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.	%	41,9% (2024)	41,9% (2024)	44,7% (2024)	Gezondheidsmonitor volwassenen (en ouderen), GGD'en, CBS en RIVM
Banen	Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten.	Per 1.000 inwoners	633,3 (2023)	655,9 (2025)	749,8 (2025)	CBS Bevolkingsstatistiek / LISA - bewerking ABF Research

Naam indicator	Omschrijving	Eenheid	Nieuwkoop B2026	Nieuwkoop B2027	Gemeenten 25.000 - 50.000 inwoners	Bron
	De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 tot en met 74 jaar.					
Jongeren met een delict voor de rechter	Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.	%	0% (2023)	0% (2023)	1% (2023)	CBS
Achterstand onder Jeugd - Kinderen in uitkeringsgezinnen	Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstands-uitkering moet rondkomen. Bijstandshuishouden is een huishouden waarvan minimaal één lid een bijstandsuitkering ontvangt. Onder bijstand wordt hier uitkeringen aan huishoudens op grond van de Participatiewet (vanaf 2015) en het Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (Bbz) verstaan.	%	3% (2023)	3% (2024)	4% (2024)	CBS jeugd
Achterstand onder jongeren - werkloze jongeren	Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV/WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie.	%	1% (2023)	1% (2024)	2% (2024)	CBS jeugd
Netto arbeidsparticipatie	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.	%	76,6% (2024)	75,9% (2025)	73,6% (2025)	CBS - arbeidsdeelname
Personen met een bijstandsuitkering	Het aantal personen met een uitkering op grond van de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.	Aantal per 10.000 inwoners	137,5 (2024)	115,2 (2025)	189,3 (2025)	CBS - Participatiewet
Aantal re-integratievoorzieningen	Het aantal re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.	Aantal per 10.000 inwoners	43,6 (2024)	43,9 (2025)	222,1 (2025)	CBS - Participatiewet
Jongeren met jeugdhulp		% van alle jongeren tot 18 jaar	12% (2024)	11,9% (2025)	13,9% (2025)	CBS Jeugd
Jongeren met Jeugdbescherming		%	0,8% (2024)	0,7% (2025)	1,0% (2025)	CBS Jeugd
Jongeren met jeugdreclassering		%	-	0,3% (2025)	0,3% (2025)	geen data bekend
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat het referentie-gemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeenten	Aantal per 10.000 inwoners	550 (2024)	530 (2025)	716 (2025)	CBS - Monitor Sociaal Domein WMO

Programma Bestuur en dienstverlening

Inleiding

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

Bestuur

Wij zorgen voor een betrouwbare en toegankelijke dienstverlening aan onze inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners. We zijn persoonlijk, klantvriendelijk en goed bereikbaar, zowel aan de balie als digitaal.

We blijven investeren in gebruiksvriendelijke digitale dienstverlening, met extra aandacht voor inwoners die minder digitaal vaardig zijn. We luisteren naar onze inwoners, communiceren in heldere taal en betrekken hen waar mogelijk bij ontwikkelingen in onze gemeente.

Burgerzaken

In 2027 bereiden we ons voor op twee belangrijke opgaven. We organiseren de Provinciale Staten- en waterschapsverkiezingen en verwachten een piek in de aanvragen van paspoorten en identiteitskaarten. We zorgen ervoor dat inwoners ook tijdens deze drukke periode snel, zorgvuldig en goed geholpen worden.

Veiligheid

Veiligheidsplan 2027 - 2030

Iedere vier jaar bepalen we onze veiligheidsambities in het Integraal Veiligheidsbeleid (IVB). Naast dat dit een wettelijke vereiste is in de Politiewet, is het nodig om in een veranderende wereld de koers elke vier jaar te herijken. Nieuwe ontwikkelingen in de samenleving vragen namelijk om nieuwe overwegingen, verschuivingen in prioriteiten en andere werkwijzen. Het IVB is een strategisch beleidsdocument dat de gemeente gebruikt om te sturen op het lokale veiligheidsbeleid. Het IVB geeft prioriteiten weer en benoemt ambities en uitgangspunten. Tevens wordt op hoofdlijnen beschreven welke inspanningen en acties worden ondernomen om onze ambities te realiseren. Het IVB maakt hiermee inzichtelijk waar we ons in de komende jaren op richten.

Wat willen we bereiken

Een veilige leefomgeving voor inwoners, bezoekers en ondernemers in de gemeente.

Wat gaan we doen

In december 2026 wordt het IVB 2027-2030 ter besluitvorming voorgelegd aan de gemeenteraad. Voor 2027 maken we een integraal werkplan om uitvoering te geven aan het IVB.

Jeugdoverlast

Jeugd & Veiligheid is als speerpunt toegevoegd in het Integraal Veiligheidsplan 2027 - 2030. Vanwege signalen uit de veiligheidsanalyse en partners over toegenomen jeugdoverlast, alcohol- en drugsgebruik en risicogedrag, met mogelijke gevolgen voor leefbaarheid en veiligheid. (Groepen) jongeren die overlast veroorzaken of criminele activiteiten uitvoeren kunnen een negatieve invloed uitoefenen op het woonplezier en de veiligheidsbeleving van onze inwoners.

Wat willen we bereiken

We zorgen voor een prettige, gezonde en veilige omgeving voor de jeugd. We verminderen de overlast door het risicogedrag van jongeren goed te monitoren en daar waar nodig zullen we interveniëren. We voorkomen dat de lokale (met name kwetsbare) jeugd afglijdt van overlast naar criminaliteit.

Wat gaan we doen

In het collegeprogramma nemen een medewerker Openbare orde en veiligheid aan die zich specifiek inzet op de thema's Jeugd en Sociale Veiligheid. We gaan met hen en de ouders of verzorgers in gesprek en zorgen voor een netwerk van partners, jongerenwerk en de politie om adequaat de overlast tegen te gaan.

Sociale veiligheid in de openbare ruimte

Inwoners kunnen zich onveilig voelen op straat. Een ontwikkeling die landelijk veel aandacht krijgt. Zo ook in onze gemeente. We zetten daarom in op het verbeteren van specifieke locaties waar inwoners zich onveilig kunnen voelen.

Wat willen we bereiken

Inwoners voelen zich veilig in de openbare ruimte.

Wat gaan we doen

We zetten in 2027 een brede enquête op via het platform Denkmee Nieuwkoop. We vragen aan onze inwoners hoe en waar zij onveilige plekken ervaren. Vanuit de inventarisatie komen we met een voorstel om deze locaties te verbeteren indien dit mogelijk is. De Raad wordt gedurende dit proces betrokken via de klankbordgroep.

Financieel overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten					
Bestuur	2.459	2.514	2.386	2.386	2.360
Burgerzaken	2.232	2.275	2.153	2.200	2.291
Veiligheid	3.566	3.461	3.470	3.469	3.469
Totaal Lasten	8.257	8.250	8.009	8.054	8.120
Baten					
Bestuur	-89	-90	-90	-90	-90
Burgerzaken	-396	-644	-644	-604	-604
Veiligheid	-19	-20	-20	-20	-20
Totaal Baten	-504	-754	-754	-714	-714
Totaal saldo van lasten en baten	7.753	7.496	7.255	7.341	7.406
Onttrekkingen					
Reserves	-241	-151	-151	0	0
Stortingen					
Reserves	0	0	0	0	0
Saldo mutaties reserve	-241	-151	-151	0	0
Geraamd resultaat	7.513	7.345	7.104	7.341	7.406

Financiële toelichting

Lasten

Burgerzaken € 43.000 hogere lasten

- In 2026 incidenteel budget voor ondersteuning aanbesteding softwareleverancier burgerzaken (€ 190.000 lager).
- Rijksafdracht reisdocumenten bijgesteld op basis van realisatie (paspoortpiek). Hetzelfde verschil komt ook aan de batenkant voor. (€ 240.000 hoger).

Veiligheid € 105.000 lagere lasten

In de begroting van 2026 was tijdelijk extra budget opgenomen voor externe inhuur om ziektevervanging op te vangen.

Baten

Burgerzaken € 248.000 hogere baten

- Leges reisdocumenten bijgesteld op basis van realisatie. Hetzelfde verschil komt ook aan de lastenkant voor. (€ 240.000 hoger)

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop B2026	Nieuwkoop B2027	Gemeenten 25.000 - 50.000 inwoners	Bron
Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 jongeren	9 (2024)	7 (2025)	9 (2025)	Bureau Halt
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	0,7 (2024)	0,8 (2025)	1,2 (2025)	CBS Diefstallen
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	2,4 (2024)	3,4 (2025)	3,2 (2025)	CBS Criminaliteit
Diefstallen uit woning/box/garage/schuur	Aantal per 1.000 inwoners	1 (2024)	0,8 (2025)	1,1 (2025)	CBS Diefstallen
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	2,9 (2024)	2,9 (2025)	4,0 (2025)	CBS Criminaliteit

Overzicht overhead

Inleiding

In dit overzicht verantwoorden we het geheel van functies, gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

Financieel overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten					
Overhead	13.004	12.759	12.685	12.849	12.858
Baten					
Overhead	-223	-223	-223	-223	-223
Totaal saldo van lasten en baten	12.782	12.535	12.461	12.625	12.634
Onttrekkingen					
Reserves	-250	0	0	0	0
Stortingen					
Reserves	0	0	0	0	0
Saldo mutaties reserve	-250	0	0	0	0
Geraamd resultaat	12.532	12.535	12.461	12.625	12.634

Financiële toelichting

Lasten

Overhead € 245.000 lagere lasten

De afwijking in de lasten wordt veroorzaakt door de lagere lasten voor automatisering. Hier heeft in 2026 namelijk een budget voor de aanbesteding en implementatie van de ICT-omgeving gezeten.

Reserves

Onttrekking reserves € 250.000

De onttrekkingen van 2026 betreft enerzijds de dekking van het budget voor doorontwikkeling van de ambtelijke organisatie in 2026 (€ 100.000) en anderzijds de overheveling van het ICT-budget van 2025 naar 2026 (€ 150.000), beide conform eerdere besluitvorming.

Overzicht Algemene dekkingsmiddelen

Inleiding

In dit overzicht verantwoorden we het geheel van algemene inkomsten en dekkingsmiddelen, die niet aan een specifiek doel zijn gebonden, gericht op de brede financiële basis en het mogelijk maken van alle gemeentelijke programma's in het primaire proces.

Verbonden Partijen

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

Voor een overzicht en toelichting, zie paragraaf Verbonden partijen.

Financieel overzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten					
Onvoorzien	29	29	29	29	29
Belastingen	460	479	479	479	479
Dividend	554	1.094	1.587	1.928	2.051
Overige baten en lasten	378	275	275	275	275
Vennootschapsbelasting (VpB)	20	20	20	20	20
Totaal Lasten	1.441	1.897	2.390	2.731	2.854
Baten					
Belastingen	-11.454	-11.731	-11.731	-11.731	-11.731
Dividend	-745	-605	-605	-605	-605
Uitkeringen gemeentefonds	-54.566	-56.737	-55.546	-54.777	-55.684
Totaal Baten	-66.766	-69.073	-67.882	-67.113	-68.020
Totaal saldo van lasten en baten	-65.325	-67.176	-65.492	-64.383	-65.165
Onttrekkingen					
Reserves	-14.042	0	0	0	0
Stortingen					
Reserves	12.039	1.200	0	0	0
Saldo mutaties reserve	-2.003	1.200	0	0	0
Geraamd resultaat	-67.328	-65.976	-65.492	-64.383	-65.165

Financiële toelichting

Lasten

Dividend (rente), hogere lasten € 419.000

De rentelasten voor de investeringsportefeuille stijgt door het verwachte aantrekken van externe financieringen.

Baten

Belastingen, hogere baten € 277.000

De belastingen in 2027 zijn gebaseerd op de raming van SVHW van juni 2026 en nemen toe als gevolg van een hoger areaal en als gevolg van inflatie.

Uitkeringen gemeentefonds, hogere baten € 2.171.000

De stand van de algemene uitkering gemeentefonds 2026 is gebaseerd op de decembercirculaire 2025. De stand van 2027 en verder is gebaseerd op de meicirculaire 2026. Het verschil bestaat uit twee delen. Ten eerste het verschil over 2026 tussen de meicirculaire 2026 en de stand zoals hier genoemd staat. De mutaties van de meicirculaire 2026 worden voor 2026 in de decemberwijziging verwerkt. Deze mutaties zijn beschreven in de raadsinformatiebrief over de meicirculaire. Het tweede deel bestaat uit het verschil tussen het jaar 2026 en 2027 in de meicirculaire 2026.

Reserves*Storting reserve € 1.200.000*

In de kadernota is besloten om in 2027 € 1.200.000 van het saldo te storten in de algemene reserve.

Paragrafen

Paragraaf Lokale heffingen

Algemeen

De paragraaf lokale heffingen bestaat uit de volgende onderdelen:

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

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

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

Inkomsten

Het volgende overzicht geeft een totaalbeeld van de begrote opbrengsten belastingen en leges uit lokale heffingen in 2027, gespecificeerd per belastingsoort.

Omschrijving	Geraamd 2027 (x € 1.000,-)	% van het totaal
OZB Eigenaren woningen:	-6.857	
OZB Eigenaren niet-woningen:	-2.755	
OZB Gebruikers niet-woningen:	-1.820	
RZB Roerende Zaakbelasting	-26	
Totaal OZB/RZB	-11.458	51,4%
Rioolheffing	-3.354	
Afvalstoffenheffing	-4.572	
Totaal overige woonlasten	-7.926	35,6%
Verblijfsbelasting	-104	
Forensenbelasting	-135	
Totaal overige belastingen	-239	1,1%
Bouwleges	-1.000	
Wijziging bestemmingsplannen	-63	
Leges burgerzaken	-634	
Begraafplaatsrechten	-271	
Marktgelden en standplaatsvergoedingen	-45	
Leges kabels en leidingen	-552	
Leges overig	-12	
Vaarvergunningen	-77	
Totaal overige publiekrechtelijke heffingen	-2.654	11,9%
Totaal inkomsten	-22.277	100,0%

Beleid

Het uitgangspunt voor belastingen komt uit eerder genomen besluiten en het coalitie-akkoord 2026-2030, daarin staat:

"Ons uitgangspunt is dat lasten voor inwoners en ondernemers niet harder stijgen dan inflatie. Leges, heffingen en tarieven blijven waar passend kostendekkend".

Onroerendezaakbelasting

De begroting van de onroerendezaakbelasting (OZB) gaat niet uit van een tarief, maar van een opbrengst. De uitwerking van de begrote opbrengst in een tarief volgt bij de jaarlijkse vaststelling van de belastingverordeningen en -tarieven. De gedachte hierachter is dat de totale OZB-opbrengst niet mag veranderen als gevolg van waarde fluctuaties op de onroerendgoedmarkt (WOZ-waarde). Algemeen uitgangspunt is een jaarlijkse indexering van de OZB-opbrengst met het inflatiepercentage (voor 2027: 2,1 procent).

Roerende zaakbelasting

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

Rioolheffing

Conform het algemene uitgangspunt stijgt de rioolheffing in 2027 met de inflatie (2,1 procent). Daarnaast is in het nieuwe Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) dat op 13 november 2025 is vastgesteld, besloten dat de rioolheffing jaarlijks met € 3,50 wordt verhoogd. In dit plan wordt vastgelegd welke werkzaamheden en investeringen de komende jaren nodig zijn voor de riolering.

Afvalstoffenheffing

Conform het algemene uitgangspunt stijgt de afvalstoffenheffing in 2027 in eerste instantie met de inflatie (voor 2027: 2,1 procent). Daarnaast stijgen de vaste tarieven met 1,4 procent extra en de variabele tarieven met 4,9 procent extra. De totale stijging van de vaste tarieven komt hiermee uit op 3,5 procent en van de variabele tarieven op 7 procent. Deze extra stijging is nodig om 100 procent kostendekkend te kunnen zijn omdat de kosten van inzamelen en het verwerken van afval aanzienlijk zijn toegenomen. Naast de reguliere inflatie spelen hierbij met name de gestegen brandstofkosten, de verhoging van de afvalverbrandingsbelasting en de hogere CO2-heffing een rol. Deze kostenstijgingen hebben vooral effect op de inzameling en verwerking van restafval en daarmee dus het variabele tarief. Om tot de 100% kostendekkenheid te komen wordt ook een extra onttrekking uit de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing gedaan zodat de totale tariefstijging tot die 3,5 procent en 7 procent wordt beperkt. In 2029 loopt deze onttrekking uit de egalisatievoorziening afvalstoffenheffing terug omdat de minimale omvang (€ 100.000 conform besluit) van deze voorziening wordt bereikt. I.v.m. met de 100 procent kostendekkendheid voor 2029/2030 zijn met hogere tarieven gerekend in 2029 en 2030.

Verblijfsbelasting

Conform het algemene uitgangspunt stijgt de verblijfsbelasting in 2027 met de inflatie (2,1%).

Forensenbelasting

Conform het algemene uitgangspunt stijgt de forensenbelasting in 2027 met de inflatie (2,1%).

Leges

Algemeen uitgangspunt bij de leges is de jaarlijkse indexering met het inflatiepercentage (2,1%). Uitzonderingen hierop zijn leges die gebonden zijn aan wettelijke tarieven en leges waarvoor uitdrukkelijk voor een ander beleid is gekozen.

Kostendekkendheid

Kostendekkendheid van de rioolheffing

Nr.	Omschrijving	Begroting 2027
1	Kosten aanleg, onderhoud en beheer gemeentelijke riolering	2.866
2	Toerekenbare BTW	366
3	Kosten van overhead	637
4	Toerekening rente	133
5	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	25
6	Totaal kosten	4.027
7	Opbrengsten belastingen / leges	-3.354
8	Overige opbrengsten	-673
9	Totaal opbrengsten	-4.027
10	Verschil	0
11	Kostendekkendheid	100%

Kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing

Nr.	Omschrijving	Begroting 2027
1	Kosten van inzameling en verwerking van afval	3.998
2	Toerekenbare BTW	568
3	Kosten van overhead	339
4	Toerekening rente	5
5	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	46

Kostendekkendheid van de rioolheffing

	6 Totaal kosten	4.956
	7 Opbrengsten belastingen / leges	-4.572
	8 Overige opbrengsten	-384
	9 Totaal opbrengsten	-4.956
	10 Verschil	0
	11 Kostendekkendheid	100%

Kostendekkendheid van de begraafrechten

Nr.	Omschrijving	Begroting 2027
	1 Kosten taakveld begravingen	239
	2 Kosten van overhead	132
	3 Toerekening rente	0
	4 Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	1
	5 Totaal kosten	372
	6 Opbrengsten belastingen / leges	-272
	7 Overige opbrengsten	
	8 Totaal opbrengsten	-272
	9 Verschil	100
	10 Kostendekkendheid	73%

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

Nr.	Omschrijving	Begroting 2027
	1 Kosten van de dienstverlening gericht op:	2.594
	1.1. burgerlijke stand	
	1.2. reisdocumenten	
	1.3. rijbewijzen	
	1.4. verstrekkingen uit de Basisregistratie Personen	
	1.5. verstrekkingen uit het Kiezersregister	
	1.6. verstrekkingen op grond van Wet bescherming persoonsgegevens	
	1.7. bestuursstukken	
	1.8. vastgoedinformatie	
	1.9. overige publiekszaken	
	1.10. gemeentearchief	
	1.11. huisvestingswet	
	1.12. leegstandwet	
	1.13. gemeentegaranties	
	1.14. marktstandplaatsen	
	1.15. winkeltijdenwet	
	1.16. kansspelen	
	1.17. kinderopvang	
	1.18. telecommunicatie, kabels en leidingen	
	1.19. verkeer en vervoer	
	1.20. diversen	
	2 Kosten van overhead	609
	3 Toerekening rente	0

Kostendekkendheid van de rioolheffing

	4	Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	0
	5	Totaal kosten	3.203
	6	Opbrengsten belastingen / leges	-1186
	7	Overige opbrengsten	-489
	8	Totaal opbrengsten	-1.675
	9	Verschil	1.528
	10	Kostendekkendheid	52%

Kostendekkendheid van de Leges onder titel 2: omgevingsvergunningen

Nr.	Omschrijving	Begroting 2027
	1 Kosten taakvelden titel 2	1.117
	2 Kosten van overhead	700
	3 Toerekening rente	0
	4 Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	0
	5 Totaal kosten	1.817
	6 Opbrengsten belastingen / leges	-1.000
	7 Overige opbrengsten	0
	8 Totaal opbrengsten	-1.000
	9 Verschil	817
	10 Kostendekkendheid	55%

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

Nr.	Omschrijving	Begroting 2027
	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 brandveiligingsverordening 3.8 standplaatsen en gebruik van de (openbare) weg 3.9 in deze titel niet benoemde vergunning, ontheffing of andere beschikking 3.10 diversen	5
	2 Kosten van overhead	89
	3 Toerekening rente	0
	4 Perceptiekosten (heffing en invordering door SVHW)	0
	5 Totaal kosten	94
	6 Opbrengsten belastingen / leges	-12
	7 Overige opbrengsten	
	8 Totaal opbrengsten	-12
	9 Verschil	82
	10 Kostendekkendheid	13%

Lokale lastendruk

Algemeen

	2026	2027
OZB	608	621
Rioolheffing	244	253
Afvalstoffenheffing	379	395
Totale woonlasten	1.231	1.269
Wijzigingen t.o.v. 2026		3,1%

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

de gemiddelde WOZ-waarde van een koopwoning stellen we op € 605.000 (bron: Atlas lokale lasten - COELO).

- een gemiddeld huishouden bestaat uit drie personen

Ontwikkeling van woonlasten

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

Regionale vergelijking woonlastendruk

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

Tarieven 2026 van Gemeente
Nieuwkoop en omliggende
gemeenten

Bedragen in €	Percentage OZB	Bedrag OZB	Afvalstoffenheffing	Rioolheffing	Gemiddelde waarde koopwoning	Totaal woonlasten
Alphen a/d Rijn	0,1041%	552	347	326	530.000	1.225
Kaag en Braassem	0,0829%	514	382	334	620.000	1.230
Nieuwkoop	0,1005%	608	379	244	605.000	1.231
Bodegraven- Reeuwijk	0,1123%	681	488	386	606.000	1.555
Gemiddeld	0,1000%	589	399	323	590.250	1.310

Bron: Atlas lokale lasten - COELO

Een gemiddeld huishouden
bestaat uit drie personen.

Kwijtscheldingsbeleid

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

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

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

De uitvoering van het kwijtscheldingsbeleid is uitbesteed aan het SVHW en maakt onderdeel uit van de dienstverleningsovereenkomst (DVO). In de begroting 2027 houden we rekening met € 133.000.

Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

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

De paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing bestaat uit drie onderdelen:

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

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

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

Actuele Weerstandscapaciteit

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

Omschrijving (x € 1.000,--)	Begroting 2027
Algemene reserve vrij besteedbaar	20.821
Reserve weerstandsvermogen	3.000
Saldo meerjarenbegroting	1.146
Onvoorzien	29
Weerstandscapaciteit	24.996

Volgens de begroting 2027 heeft de gemeente Nieuwkoop op 31 december 2027 een weerstandscapaciteit van € 25,0 miljoen.

Risico inventarisatie

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

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

Gebeurtenis / Situatie	Programma	Risico-bedrag 2027 (x € 1.000,--)
Verlies op grondexploitaties	1. Ruimtelijke ontwikkeling	239
Aangescherpte regels voor luchtvaartgeluid en de stapeling van geluid kunnen woningbouwplannen beperken of vertragen. Dit kan leiden tot aanvullend onderzoek, aanpassing van plannen, extra maatregelen, lagere grondopbrengsten of uitstel. De gevolgen hangen af van landelijke regelgeving en verschillen per locatie.	1. Ruimtelijke ontwikkeling	268
Veranderende stikstofregels kunnen woningbouw- en gebiedsprojecten vertragen of beperken. Per project zijn berekeningen, ecologisch onderzoek en soms een natuurvergunning nodig. Dit leidt tot extra inzet, onderzoeks- en plankosten. Ook kan vertraging leiden tot hogere uitvoeringskosten, rente en lagere of latere grondopbrengsten. Tot nu toe leidde stikstof bij gemeentelijke woningbouwprojecten tot uitstel, maar niet tot afstel. Afstel of ingrijpende aanpassing van toekomstige projecten blijft mogelijk.	1. Ruimtelijke ontwikkeling	626
Door beperkte capaciteit op het elektriciteitsnet kunnen nieuwe woningen of bijbehorende voorzieningen niet tijdig worden aangesloten. Dit kan de start of oplevering van woningbouwprojecten vertragen. Vertraging leidt mogelijk tot extra plankosten, prijsstijgingen, rente, aanpassing van ontwerpen en lagere of latere grondopbrengsten. De gemeente beperkt dit risico door projecten vroeg aan te melden, aanvragen tijdig en volledig in te dienen, af te stemmen met gemeenten rond hetzelfde onderstation en netbewuste oplossingen te onderzoeken.	1. Ruimtelijke ontwikkeling	750
Toename van de kosten voor onderwijshuisvesting als gevolg van groei in een aantal kernen.	3. Sociaal domein	60

De regionale jeugdhulp wordt vanaf 2025 afgerekend op basis van daadwerkelijke kosten in het lopende jaar (T=0) in plaats van op basis van de werkelijke kosten van twee jaar terug (T=-2). De kosten kunnen daardoor sterker fluctueren. Het financiële risico neemt hierdoor toe.	3. Sociaal domein	525
Toename van de kosten van de Wmo door vergrijzing en het abonnementstarief.	3. Sociaal domein	90
De onrust in de wereld vergroot de kans op forse prijsstijgingen van de bouwkosten	3. Sociaal domein	500
Niet in aanmerking komen voor compensatieregeling Participatiewet bij overschrijding boven de 7,5% van het BUIG-budget.	3. Sociaal domein	350
Overtreding van de Algemene Verordening Gegevensbescherming.	Overhead	240
Microsoft wijzigt eenzijdig licentievoorwaarden, prijzen of functionaliteiten; cloud-only features; gedwongen bundeling (vendor lock-in).	Overhead	150
Uitval van ICT-voorzieningen, waaronder hardware (ICT-ruimten, bekabeling en datalijnen), software en internetdiensten.	Overhead	300
Informatiebeveiligingsincident, zoals bijvoorbeeld een hack waardoor digitale informatie onvoldoende toegankelijk, of digitale informatie wordt oneigenlijk gebruikt of verstrekt.	Overhead	2.500
Moeite met het werven van goed gekwalificeerde medewerkers door krapte op de arbeidsmarkt. Bij de financiële impact is een bedrag opgenomen voor de extra wervings- en selectiekosten die gepaard gaan met de inzet van een searchbureau. Ook kunnen projecten vertraging oplopen als onvoldoende gekwalificeerde medewerkers beschikbaar zijn.	Overhead	100
Lager te ontvangen dividend Alliander.	Algemene dekkingsmiddelen	200
Hogere rente dan nu in de ramingen is opgenomen.	Algemene dekkingsmiddelen	700
Verlaging van de uitkering uit het gemeentefonds.	Algemene dekkingsmiddelen	420

Totaal**8.018****Weerstandsvermogen**

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

Ratio weerstandsvermogen = Beschikbare weerstandscapaciteit / Benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van het voorgaande is de actuele weerstandratio van onze gemeente:

Ratio weerstandsvermogen = $24.996.000 / 8.018.000 = 3,1$

Waarderingstabel weerstandsvermogen (bron: Nederlands Adviesbureau Risicomanagement)

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

Volgens de waarderingstabel plaatst een ratio van 3,1 de gemeente Nieuwkoop in de categorie A.

Beeld van de financiële positie

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

Kengetal	Jaarrekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Netto schuldquote	-0,59%	28,36%	41,32%	72,33%	78,22%	78,20%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-7,56%	17,94%	31,04%	61,48%	67,48%	67,57%
Solvabiliteitsratio	58,47%	50,37%	51,71%	47,68%	45,12%	44,66%
Grondexploitatie	-5,74%	-10,51%	-4,36%	-1,22%	5,48%	5,43%

Structurele exploitatieruimte	7,94%	2,23%	1,56%	0,24%	-0,76%	-0,06%
Belastingcapaciteit	113,49%	116,90%	115,89%	115,89%	115,89%	115,89%

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

Netto schuldquote

De netto schuldquote zegt iets over de mate waarin het inkomen van de gemeente toereikend is om aan de schuldverplichtingen te voldoen. De netto schuldquote geeft de verhouding weer tussen de netto schuldpositie van de gemeente en de totale baten, exclusief mutaties in reserves. 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 stijgende schuldquote is een gevolg van een stijgende financieringsbehoefte door het ambitieuze investeringsprogramma van de gemeente.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

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

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft weer in hoeverre het totaal van de activa is gefinancierd met eigen middelen. De ratio wordt berekend door het Eigen Vermogen te delen door het totale vermogen. De begrote solvabiliteitsratio aan het einde van 2027 bedraagt 51,71% en voldoet aan het bij de begroting 2016 door de raad genomen besluit dat deze meer dan 40% moet bedragen. Door het ambitieuze investeringsvolume is ook hier een dalende trend te zien.

Grondexploitatie

Deze indicator geeft de relatieve hoogte van de voorraad bouwgrond en het onderhanden werk (de grondpositie) in de grondexploitaties aan. De waarde van de grondpositie wordt gedeeld door de totale baten uit de gemeentelijke exploitatie. Hoe groter de grondpositie in verhouding tot de totale gemeentelijke baten, hoe groter het verhoudingsgewijze risico dat de gemeente loopt in de grexen. De begrote ratio grondexploitatie aan het einde van 2027 bedraagt -4,36% vanwege een negatieve waarde van grondexploitaties.

Structurele exploitatieruimte

Het financiële kengetal 'structurele exploitatieruimte' geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de begroting is, afgezet tegen de inkomsten. Als norm voor gezond begrotingsevenwicht kan 0,6% van de algemene dekkingsmiddelen gehanteerd worden. Deze norm is gebaseerd op de vuistregel die bij art.12- gemeenten gehanteerd wordt voor de bepaling van de ruimte in de begroting om structurele tegenvallers op te vangen. We zetten de structurele ratio af tegen de hiervoor genoemde 0,6%. In 2027 bedraagt de begrote structurele exploitatieruimte 1,56%, maar daalt naar -0,06% in 2030.

Belastingcapaciteit

De ruimte die een gemeente heeft om de belastingen te verhogen wordt vaak gerelateerd aan de totale woonlasten. Het COELO (Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden) publiceert deze lasten ieder jaar in de Atlas van de lokale lasten. Tot de woonlasten behoren de Onroerendezaakbelasting (OZB), de rioolheffing en de afvalstoffenheffing. De belastingcapaciteit wordt berekend door de totale woonlasten van een meerpersoonshuishouden te vergelijken met het landelijk gemiddelde in het voorgaande jaar en de uitkomst uit te drukken in een percentage. Uit de berekening blijkt dat in 2027 de belastingcapaciteit 115,89% is. Dat betekent dat in onze gemeente de belastingdruk 15,89% boven het landelijk gemiddelde ligt. Tegelijkertijd blijkt uit de regionale vergelijking van de woonlasten in de paragraaf Lokale heffingen dat de woonlasten in onze gemeente lager liggen dan het gemiddelde van de omliggende gemeenten.

Kengetallen in samenhang

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

Op dit moment, zomer 2026, zien we binnen de termijn van de meerjarenbegroting een verslechtering van de solvabiliteit en ook andere kengetallen ontwikkelen zich negatief. Dit is deels het natuurlijke gevolg van (voorgenomen) investeringen die in het belang zijn van onze samenleving. Daarnaast ondervinden we de gevolgen van niet beïnvloedbare ontwikkelingen zoals de daling van de uitkering uit het gemeentefonds, de toegenomen inflatie en de gestegen rente.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

Deze paragraaf geeft aan hoe kapitaalgoederen in gemeentelijk eigendom worden beheerd. In de Financiële verordening 2026 ex. artikel 212 van de Gemeentewet staat in Artikel 21 dat het college de verplichte onderdelen op grond van artikel 12 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten opneemt bij de begroting en jaarstukken.

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

Beleidskader

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

De beheerplannen zijn er op gericht om het vastgestelde onderhoudsniveau te houden. Dit is kwaliteitsniveau 'sober en doelmatig', vergelijkbaar met niveau B volgens de CROW-richtlijnen. Bij winkelcentra en ouderencentra kwaliteitsniveau 'goed', vergelijkbaar met niveau A. De onderhoudsmaatregelen zijn in hoofdlijnen gericht op veiligheid, toegankelijkheid en duurzame instandhouding. De beheerplannen worden op elkaar afgestemd, zodat beheer en onderhoud van de openbare ruimte zo veel mogelijk integraal gebeuren. Dit in het kader van het Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR). Hiermee beogen we doelmatigheid, efficiëntie en minimale overlast voor onze inwoners en gebruikers van de openbare ruimte.

Wat het kost

Het onderhoud van kapitaalgoederen verdelen we onder 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 stemmen we de activiteiten en de middelen op elkaar af om de kapitaalgoederen in de openbare ruimte duurzaam te onderhouden.

Regulier onderhoud

Regulier onderhoud zijn werkzaamheden en maatregelen van kort cyclisch karakter, zoals het verhelpen van meldingen en schadeherstel. Goed en consequent uitgevoerd regulier onderhoud verlengt de levensduur van voorzieningen. Bovendien borgt het de veiligheid voor de gebruikers. De kosten dekken we uit de beheer- en onderhoudsbudgetten, die we jaarlijks in de begroting beschikbaar stellen.

Groot onderhoud

Onder groot onderhoud vallen de werkzaamheden die ervoor zorgen dat de kapitaalgoederen tijdens hun levensduur in goede staat blijven. De kosten voor deze werkzaamheden dekken we uit de verschillende voorzieningen. Deze voorziening voeden we jaarlijks met een dotatie uit de begroting, . Hiermee egaliseren we pieken en dalen in de uitgaven binnen die voorzieningen. Bij de actualisatie van de beheerplannen kan de omvang van de dotatie wijzigen.

Rehabilitaties/reconstructies

Rehabilitaties/reconstructies is het totaal van een kapitaalwerk aan het eind van de levensduur of het uitvoeren van maatregelen die de levensduur verlengen. Deze investeringen van maatschappelijk nut worden geactiveerd en in een aantal jaar afgeschreven. Het kapitaalwerk vervangen en herzien we, zodat dit voldoet aan de hedendaagse eisen en wensen. Op basis van het investeringsplan 2027-2030 hebben we de investeringsbedragen geraamd en de cumulatieve kapitaallasten berekend.

Wegen

Asfaltwegen	698.000 m2
Klinkerwegen	874.000 m2
Cementbeton	8.500 m2
Halfverharding	20.000 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
Snelheidsdisplays	23 stuks
Verkeerstellers	3 stuks

Totaal aantal elektrische oplaadpalen

(geen eigendom van de gemeente)	141 stuks
Waarvan;	
Allego	58 stuks
ParknCharge	43 stuks
CityCharging	36 stuks
Opcharge	4 stuks

Gewenst kwaliteitsniveau

Het beheerplan Wegen 2026 - 2030 is erop gericht de staat en de veiligheid van wegen op het vastgestelde onderhoudsniveau te houden. Voor onkruidbestrijding op verharding zorgen we voor een adequate, functionele aanpak, waarbij onkruid cyclisch wordt bestreden van de verharding met heet water. Dit draagt bij aan een duurzame instandhouding van het wegareaal.

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

Maatschappelijke doelstellingen

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

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

Het kwaliteitsniveau is vastgesteld in het Beheerplan Wegen 2026 - 2030 en sluit aan op de maatschappelijke doelstelling. Met de vaststelling van dit beheerplan is ook het budget dat jaarlijks nodig is om de wegen op het vastgestelde niveau te onderhouden geactualiseerd. In de doorrekening van dit budget is extra rekening gehouden met beleidsuitgangspunten voor kwaliteit, geluidshinder en trillinghinder.

Beheerplan

Het beheerplan wegen 2026 - 2030 is 18 december 2025 door de raad vastgesteld. Bij het opstellen van dit beheerplan gaven we invulling aan het levenscyclus beheer en is de projectplanning ingestoken op het borgen van integraliteit tussen de beheerdisciplines. Ook is invulling geven aan het verhelpen van de knelpunten die uit het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan (GVVP) 2020 - 2030 naar voren komen. Daarnaast stelde de raad op 9 juli 2026 het Wegcategoriseringsplan vast. Hierin staan de zogeheten 'grijze wegen' opgenomen. Dit zijn wegen binnen de bebouwde kom waar het snelheidsregime 50km/u is. Deze wegen waarderen we komende jaren af naar 30km/u met de bijbehorende inrichting. Het aanpassen van de wegen volgt naar aanleiding van het grootonderhoud of reconstructie van de wegen. Dit voorkomt vervroegde afschrijving en hiermee wordt werk-met-werk gemaakt.

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. Dit volgens de lijnen van het IBOR.
 - Door de integrale afstemming tussen wegen en verkeer wordt de slagkracht vergroot van de aanpak van verkeersonveilige situaties. Daarnaast wordt het beleid doorgezet om de essentiële herkenbaarheidskenmerken van de snelheidsregiems te borgen binnen ons wegareaal. De hoeveelheid grijze wegen waarvan niet geheel duidelijk is welk snelheidsregiem van toepassing is worden hiermee verminderd. De wettelijke opgave om alle wegen binnen de bebouwde kom naar 30km/u (GW030) te brengen is hierin leidend. Zoals is vastgesteld in het Wegcategoriseringsplan.
 - Er wordt invulling gegeven aan duurzaamheid door op de projecten maatwerk te leveren op het gebied van klimaatadaptatie en circulariteit. In het beheerplan is budget opgenomen voor onderzoeken om dit maatwerk te kunnen leveren. Vanuit het 'Programma van eisen openbare ruimte' wordt aangestuurd op toepassing van duurzame en circulaire materialen.
 - Door alle ontwerpen van het groot onderhoud en de reconstructies te toetsen op toegankelijkheid, wordt dit onderwerp beter geborgd binnen de projecten. Hierover blijven we in gesprek met onder andere het Platform Gehandicapten & Senioren in Nieuwkoop (PGSN).
 - Door de energietransitie worden wegen die einde levensduur zijn momenteel met extra onderhoud verlengt zodat het veilig blijft voor de weggebruiker. De nutsbedrijven ronden eerst hun werkzaamheden af, hierna worden de reconstructiewerkzaamheden ingepland en uitgevoerd.

De uitgangspunten voor het beheer van de bermen zijn opgenomen in het nieuwe Beleids- en beheerplan Openbaar Groen 2026-2030.

Wat we gaan doen

Het beheerplan Wegen is in 2025 geactualiseerd en vastgesteld voor de periode 2026-2030. In het beheerplan hebben we ook de uitvoeringsparagraaf opgenomen. Hierin staat een overzicht van de projecten die we binnen de betreffende planperiode uitvoeren.

Onderstaand geven we een overzicht van de actuele projecten voor 2027. We maken daarbij onderscheid tussen de voorbereiding en de uitvoering van projecten. Door de complexiteit van projecten, onder andere door de betrokkenheid van nutspartijen en het participatieproces, vinden voorbereiding en uitvoering vaak niet in hetzelfde begrotingsjaar plaats.

Reconstructies doorgeschoven naar 2027

- Dijkversterking Noordeinde, Zevenhoven: we hebben de omgevingsvergunning aangevraagd. We starten de uitvoering naar verwachting medio 2027.
- Dijkversterking Hogendijk, Nieuwveen: we hebben de omgevingsvergunning aangevraagd. We starten de uitvoering naar verwachting medio 2027.
- Zuideinde, Nieuwkoop: de nutsbedrijven zijn gestart met het omleggen van kabels en leidingen. We starten de reconstructie naar verwachting eind 2027.
- Simon van Capelweg: vanwege de uitvoering van de Voorweg door de provincie hebben we dit project doorgeschoven naar 2027. Hiermee zorgen we voor een goede afstemming van beide projecten en beperken we de impact op de omgeving. Daarnaast biedt dit ruimte voor een zorgvuldige afstemming met bewoners en andere belanghebbenden.

Groot Onderhoud in 2026, doorgeschoven naar 2027:

- Voorweg (trottoirs): vanwege de uitvoering van de Voorweg door de provincie hebben we het project doorgeschoven naar 2027. Hiermee beperken we de impact op de omgeving en stemmen we de werkzaamheden goed op elkaar af.
- Achterweg: vanwege de uitvoering van GOW30 en het bijbehorende participatieproces hebben we het project doorgeschoven naar 2027-2028.
- Churchilllaan: vanwege de uitvoering van GOW30 en het bijbehorende participatieproces hebben we het project doorgeschoven naar 2027-2028.
- Noordenseweg buiten de bebouwde kom: vanwege de mogelijke dijkversterking door Rijnland hebben we het project doorgeschoven naar 2027.

Onderstaand reconstructies en groot onderhoud die zijn gepland in 2027:

Reconstructies gepland in 2027:

- Nachtegaalspad, Woerdense Verlaat
- Hoogerheijdestraat en omgeving, Ter Aar
- Hazeweg, Nieuwveen
- Hogedijk en Jonge Zevenhovenseweg, Zevenhoven
- Dijkversterking Kade, Zevenhoven
- Dijkversterking Hogedijk, Nieuwveen
- Dijkversterking Holandsekade, Woerdense Verlaat

Groot onderhoud gepland in 2027:

- Paradijsweg, Ter Aar
- Kerkweg, Veldweg, Ter Aar
- Zevenhovenseweg, Zevenhoven

Groot onderhoud uit 2026 doorgeschoven naar 2027

- Voorweg (trottoirs): vanwege de uitvoering van de Voorweg door de provincie hebben we het project doorgeschoven naar 2027. Hiermee beperken we de impact op de omgeving en stemmen we de werkzaamheden goed op elkaar af.
- Achterweg: vanwege de uitvoering van GOW30 en het bijbehorende participatieproces hebben we het project doorgeschoven naar 2027-2028.
- Churchilllaan: vanwege de uitvoering van GOW30 en het bijbehorende participatieproces hebben we het project doorgeschoven naar 2027-2028.
- Noordenseweg buiten de bebouwde kom: vanwege de mogelijke dijkversterking door Rijnland hebben we het project doorgeschoven naar 2027.

Financiële ontwikkeling

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

Voorziening toereikend : ja

Wat het kost

Bedragen x € 1.000

Wegen	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Regulier onderhoud	430	430	430	430
Groot onderhoud/ rehabilitaties	2273	1648	703	50
Vervangingsinvesteringen	3463	8700	2602	1266
Kapitaalslasten	334	412	656	773

Openbare verlichting

Masten	6.453	st
Armaturen	6.553	st
Schakelkasten	3	st

Gewenst kwaliteitsniveau

Het beleid voor en daarmee het gewenste kwaliteitsniveau van de Openbare Verlichting (OV) staat beschreven en is vastgelegd in het beleids- en beheerplan Openbare Verlichting 2025 – 2029. Het beleids- en beheerplan Openbare Verlichting 2025 – 2029 is op 17 oktober 2024 is vastgesteld door de gemeenteraad.

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.

Maatschappelijke doelstellingen

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

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

Bij het actualiseren van het beheerplan wordt een uitvoeringsprogramma opgesteld waarbij het areaal inzichtelijk wordt gemaakt. In 2025 en 2026 is er gestart met het vervangen van conventionele verlichting naar duurzamere LED-verlichting en waar mogelijk voorzien we de bestaande LED armaturen van smart lighting. Op deze manier is het areaal straks compleet LED en besparen we (nog meer) op energie, beperken we de CO2-uitstoot en dragen we bij aan de milieudoelstellingen. In 2027 ronden wij deze vervanging af en is alle openbare verlichting LED-verlichting.

Beheerplan

Het huidige beleid- en beheerplan Openbare Verlichting 2025 – 2029 is op 17 oktober 2024 door de gemeenteraad vastgesteld.

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;
- Het streven is om na 2027 het complete areaal verLED te hebben en in technische goede staat;
- We plannen de vervangingen van masten en armaturen in de toekomst op basis van de technische levensduur;
- Wij passen bij vervanging of nieuwbouw het verlichtingsniveau aan welke minimaal is benodigd conform de NPR13201-1 richtlijn;
- We verlichten in het buitengebied alleen daar waar het noodzakelijk is vanuit (verkeers) veiligheid en waar mogelijk saneren we openbare verlichting bij vervanging om de flora en fauna te ontzien.

Voor openbare verlichting is er geen voorziening.

Wat we gaan doen

Op dit moment zijn we nog bezig met het verleden van ons volledige areaal. In 2027 gaan we hiermee verder en ronden we dit project af. Medio juli 2026 is reeds 70% verled.

Wat het kost

Bedragen x € 1.000

Openbare verlichting	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Regulier onderhoud	49	49	49	49
Groot onderhoud	nvt	nvt	nvt	nvt
Vervangingsinvesteringen	0	0	0	0
Kapitaalslasten	285	285	285	285

Civiele kunstwerken

Speelplekken	130	st.
Aantal speel- en sporttoestellen	634	st.
Skate voorzieningen	4	st.
BMX parcours	1	st.
Trapveldjes (voetbal)	24	st.
Basketbal veldjes	11	st.
Jeu de Boules banen	8	st.
Sport & Beweegplekken	12	st.
Tafeltennistafels	9	st.

Gewenst kwaliteitsniveau

Als gemeente vinden wij buitenspelen voor alle 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. We houden hierbij rekening met kinderen die een beperking hebben. Het beleid- en beheerplan Spelen 2026-2030 heet dan ook 'Een leven lang spelen en bewegen'. Dit doen we door de buitenruimte veilig, toegankelijk en ook uitnodigend in te richten. De speelplaatsen worden onderhouden op het niveau A conform de CROW norm. Een onderhoudsniveau dat boven basisniveau ligt, betekent onder andere dat speelvoorzieningen er qua beeld comfortabel en schoon uitzien en qua technische kwaliteit goed in orde zijn.

Bij de uitvoering van beheermaatregelen wordt een aantal uitgangspunten gevolgd:

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

Maatschappelijke doelstellingen

De ambitie: Een leven lang spelen en bewegen.

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

We maken in de openbare ruimte voorzieningen die uitnodigen tot actief bewegen voor iedereen. Bijvoorbeeld uitdagende speel- en beweegplekken voor alle leeftijden en ook voor kinderen met een beperking als daar om gevraagd wordt. In het (door)ontwikkelen van onze omgeving zorgen wij voor voldoende aandacht voor het aspect van gezondheid en aanzetten tot een actieve leefstijl, spelen, sporten en bewegen. Hier komen speelbeleid, gezondheidsbeleid en de sportvisie samen.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

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

Beheerplan

Het beheerplan Spelen 2026 - 2030 is op 5 juni 2025 door de raad vastgesteld. Als gemeente vinden wij buitenspelen voor alle kinderen heel belangrijk.

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 (ook voor kinderen met een beperking als daar behoefte aan is).

Wat we gaan we doen

We gaan op een aantal locaties extra voorzieningen realiseren om het bewegen voor alle leeftijden te stimuleren. Deze locaties krijgen een opwaardering die ervoor zorgt dat ze een mooie wijkfunctie kunnen vervullen. Er worden nog twee schoolpleinen bij Integraal Kindcentra's (IKC's) gerealiseerd. Deze schoolpleinen worden onderdeel van de openbare ruimte en zorgen voor een uitbreiding van het areaal net als de nieuwbouw projecten die nog worden uitgevoerd.

Nieuwe aanleg:

- Nieuwveen, IKC het Veen (2027-2028)
- Nieuwkoop, Buytewech-Noord (2026-2027)
- Noorden, Noordse buurtbos
- Noordeinde, de Dobbe

Renovatie speelplaatsen

- Nieuwveen, W.P. Speelmanweg
- Ter Aar, Albrechtshof
- Ter Aar, Larikslaan
- Ter Aar, Schout Clantstraat
- Noordeinde, St. Jansstraat
- Zevenhoven, Hertog Albrechtstraat
- Zevenhoven, Witte kwikstaart
- Langeraar, van Wassenaerplein
- Nieuwkoop, Joris Zudde
- Nieuwkoop, Mozartlaan
- Nieuwkoop, Chopinplein
- Nieuwkoop, Maarten Freeke Wije

Voorziening toereikend : Ja

Wat het kost

Bedragen x € 1.000

Civiele Kunstwerken	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Regulier onderhoud	56	56	56	56
Groot onderhoud	47	62	247	282
Vervangingsinvesteringen	141	401	473	427
Kapitaalslasten	125	129	137	163

Speelvoorzieningen

Watergangen (schonen/Baggeren)	129	km
Beschoeiingen	60	km
Baggerdepot	1	st.
Water regulerende werken	32	st.
Fonteinen	4	st.

Gewenst kwaliteitsniveau

Het beheerplan Waterpartijen 2025-2029 is erop gericht om te voldoen aan de plicht om de waterpartijen met de bijbehorende waterbouwkundige werken te onderhouden op het door de waterschappen vastgestelde niveau zoals is voorgeschreven in de Keur van de waterschappen.

Maatschappelijke doelstellingen

Bij het renoveren van beschoeiingen en baggeren van watergangen wordt ingespeeld op de klimaatveranderingen. Daar waar mogelijk leggen we natuurvriendelijke oevers aan om water te kunnen bufferen bij hevige regenval en de biodiversiteit te vergroten.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

Elk jaar vervangen we een deel van de bestaande oeverbeschermingen en water regulerende werken en we baggeren een deel van de watergangen in een vaste cyclus van tien jaar.

Beheerplan

Het beleids- en beheerplan Waterpartijen 2025 - 2029 is op 31 januari 2025 vastgesteld door de gemeenteraad.

Wat we gaan we doen

De werkzaamheden worden volgens het beheerplan uitgevoerd. Voor 2027 staat er een baggercluster op de planning, conform het vastgestelde beheerplan.

In 2027 inspecteren we de peilregulerende kunstwerken opnieuw. Daarnaast vervangen we de stuw aan de Ir. J. in de Noordse Buurt. Op verschillende locaties vervangen we de bestaande oeverbescherming.

In 2027 zetten we een nieuwe aanbesteding voor het maaien van de bermen en schoonmaken van de sloten op de markt. Deze aanbesteding is gericht op het ecologisch versterken van onze bermen en watergangen en het meer circulair verwerken van het vrijkomende maaisel. Zodoende maken we aansluiting met de VANG (van afval naar grondstof) doelstellingen van de gemeente.

Voorziening toereikend : Ja

Wat het kost

Bedragen x € 1.000

Speelvoorziening	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Regulier onderhoud	87	87	87	87
Groot onderhoud	205	182	252	231
Vervangingsinvesteringen	0	0	0	0
Kapitaalslasten	nvt	nvt	nvt	nvt

Waterpartijen

Vaarvergunningen verleend plassengebied Nieuwkoop	3.633	st.
Behoud vaardiepte watergangen (controleren, baggeren)	43.000	m2
Borden vaarregels en route	120	st.
Borden elektro en kanoroutes	97	st.
Voorzieningen bij bruggen, bescherming/aanleggen	7	st.
Loswallen	3	st.
Betonning	14	st.
Bakens	3	st.
Vuilwaterstation	1	st.

Gewenst kwaliteitsniveau

Voor alle voorzieningen voor nautisch beheer en vaarwegbeheer staat de bruikbaarheid en veiligheid voorop. Dit staat gelijk aan de CROW kwaliteit 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 adequaat worden vervangen of aangepast. Een ander belangrijk onderdeel van het nautisch en vaarwegbeheer is het op diepte houden van de aangewezen vaarwegen. De vaarwegen zijn vastgelegd in de Vaarwegverordening Nieuwkoop 2020.

Beheerplan

De gemeenteraad heeft het (samengevoegde) beheerplan Recreatieve voorzieningen en vaarwegen 2022-2026 op 15 december 2022 vastgesteld. Het beleids- en beheerplan wordt in 2026 geactualiseerd en ter vaststelling aangeboden aan de raad.

Wat we gaan doen

Komende beheerperiode wordt de sleuf van Kemp gebaggerd. De andere vaarwegen (volgens vaarwegenverordening) zijn gepeild en worden (waar nodig) gebaggerd. Een aantal bewegwijzeringsborden moeten worden vervangen.

Voorziening toereikend : ja

Wat het kost

Bedragen x € 1.000

Waterpartijen	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Regulier onderhoud	248	248	248	248
Groot onderhoud	322	209	473	178
Vervangingsinvesteringen	210	210	210	210
Kapitaalslasten	41	48	48	48

Nautisch - en vaarwegbeheer

Vaarvergunningen verleend plassengebied Nieuwkoop	3.633	st.
Behoud vaardiepte watergangen (controleren, baggeren)	43.000	m2
Borden vaarregels en route	120	st.
Borden elektro en kanoroutes	97	st.
Voorzieningen bij bruggen, bescherming/aanleggen	7	st.
Loswallen	3	st.
Betonning	14	st.
Bakens	3	st.
Vuilwaterstation	1	st.

Gewenst kwaliteitsniveau

Voor alle voorzieningen voor nautisch beheer en vaarwegbeheer staat de bruikbaarheid en veiligheid voorop. Dit staat gelijk aan de CROW kwaliteit 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 adequaat worden vervangen of aangepast. Een ander belangrijk onderdeel van het nautisch en vaarwegbeheer is het op diepte houden van de aangewezen vaarwegen. De vaarwegen zijn vastgelegd in de Vaarwegverordening Nieuwkoop 2020.

Beheerplan

De gemeenteraad heeft het (samengevoegde) beheerplan Recreatieve voorzieningen en vaarwegen 2022-2026 op 15 december 2022 vastgesteld. Het beleids- en beheerplan wordt in 2026 geactualiseerd en ter vaststelling aangeboden aan de raad.

Wat we gaan we doen

Komende beheerperiode wordt de sleuf van Kemp gebaggerd. De andere vaarwegen (volgens vaarwegenverordening) zijn gepeild en worden (waar nodig) gebaggerd. Een aantal bewegwijzeringsborden moeten worden vervangen.

Voorziening toereikend : ja

Wat het kost

Bedragen x € 1.000

Nautisch- en vaarwegbeheer	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Regulier onderhoud	36	36	36	36
Groot onderhoud	15	15	15	15
Vervangingsinvesteringen	0	0	0	0
Kapitaalslasten	1	1	1	1

Riolering

Vrijverval riolen	184 km
Persleiding gemalen	33 km
Drukriolering buitengebied	80 km
Bergbezinkvoorzieningen	5 st.
Rioolpompen (minigemalen)	830 st.
Riool hoofdgemalen	64 st.
Straat/trottoirkolken	9.460 st.

Gewenst kwaliteitsniveau

Voorzieningen voor inzameling (riolering), transport en zuivering vormen samen het afvalwatersysteem. Volgens de Omgevingswet heeft de gemeente de inzamelings- en transporttaak en het waterschap de zuiveringstaak. De wettelijke basis is nu gericht op de zorgplicht voor afval-, hemel- en grondwater. In het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2026 - 2030 staat hoe wij omgaan met onze drie zorgplichten. Riolering moet optimaal en naar geldende wet- en regelgeving functioneren. We doen dit zo kostenefficiënt mogelijk.

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 water over- en onderlast te beperken of te voorkomen.

Bij de uitvoering van het GRP zoeken we nadrukkelijk naar mogelijkheden om maatschappelijke meerwaarde te creëren. We benutten hiervoor meekoppelkansen die ontstaan wanneer we werkzaamheden uit verschillende beheerplannen integraal uitvoeren, met name vanuit de beheerplannen Wegen en Openbaar Groen.

Beheerplan

De gemeenteraad stelde op 13 november 2025 het Gemeentelijk Rioleringsplan 2026 - 2030 vast.

Wat we gaan doen

In de periode 2027-2030 zijn de volgende onderzoeken, werkzaamheden en projecten gepland:

- planmatig onderhoud (o.a. kolken reinigen, hoofdgemalen reinigen, inspecties)
- samenwerking sub regio Groene Hart;
- vergroten inzicht hydraulisch functioneren van het rioolstelsel (inmeten van riolering en hoofdgemalen);
- onderzoek HWA riool bedrijventerrein Bovenland + aanleg extra regenwaterriool Hertog van Beijerenstraat;
- vervangen/renoveren vrijval riool Hoogerheijdestraat en omgeving in Ter Aar, Lindelaan Nieuwkoop, De Dobbe en Schoolstraat in Noordeinde;
- uitvoeren hemelwaterbeleid;
- beheer en onderhoud van de peilbuizen voor monitoring grondwater;
- vervangen persriool Nieuwveens Jaagpad;
- aanleg HWA (hemelwaterriool) riool Hoogerheijdestraat en omgeving;
- aanleg HWA riool Noordeinde en Dorpsstraat Zevenhoven;
- vervangen duiker Achttienkavels;
- vervangen/renoveren riool omgeving P. van Schravendijkstraat in Ter Aar;
- renovatie hoofdgemalen o.a. Nieuwveens Jaagpad, Hertog van Beijerenstraat en S. van Drielstraat;
- renovatie drukriolering o.a. Uitweg, Kerkweg, Amstelkade;
- verbeteren HWA afvoer wijk Rietlanden Nieuwkoop;
- inventarisatie en onderzoek van de duikerconstructies.

Steenbreek

Ook in 2027 zetten we de samenwerking met Stichting Steenbreek voort. Met verschillende campagnes en activiteiten stimuleren we inwoners om hun tuin te vergroenen en klimaatbestendig in te richten. Daarbij sluiten we aan bij landelijke campagnes, actuele ontwikkelingen en de behoefte van inwoners.

De focus ligt op:

- het verder inzetten van Tuinrangers, die inwoners voorzien van gratis en onafhankelijk advies.
- deelname aan de landelijke campagnes Week van de groene tuin (voorjaar) en Plant je mee? (najaar).
- het uitbrengen van een Groenspecial in Nieuwkoop Nieuws in het voor- en najaar met praktische tips en inspiratie.
- het organiseren van een duurzaamheidsmarkt tijdens de Klimaatweek.
- het aanbieden van een duurzaamheidsprogrammering in samenwerking met Bibliotheek Rijn en Venen.
- het uitvoeren van aanvullende Steenbreekacties die inspelen op nieuwe ontwikkelingen, trends en actuele noodzaak rondom klimaatadaptatie, biodiversiteit en een gezonde leefomgeving.

Voorziening toereikend : ja

Wat het kost

Bedragen x € 1.000

Riolering	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Regulier onderhoud	668	668	668	668
Groot onderhoud	nvt	nvt	nvt	nvt
Vervangingsinvesteringen & reconstructies	2.345	2.640	1.902	1.951
Kapitaalslasten	935	1.009	1.100	1.202

Recreatieve voorzieningen

Knooppuntenroute wandelen 1 st.
 Knooppuntenroute fietsen 1 st.
 Knooppuntenroute varen 1 st.
 Vrije aanlegplaatsen plassengebied Nieuwkoop 6 st.
 Toiletten vrije aanlegplaatsen 2 st.
 Drijvend toilet 3 st.
 Zwemstrand (strand Zomer) 1 st.
 Pomp t.b.v. waterkwaliteit zwemlocatie 1 st
 Buitendouche zwemlocatie 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.
 Laadpaal elektrische sloepen 2 St.

Gewenst kwaliteitsniveau

Voor alle voorzieningen voor recreatieve voorzieningen staat de bruikbaarheid en veiligheid voorop.

Maatschappelijke doelstellingen

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

Beheerplan

De gemeenteraad stelde het (samengevoegde) beheerplan Recreatieve voorzieningen en vaarwegen 2022-2026 op 15 december 2022 vast. Het beleids- en beheerplan wordt in 2026 geactualiseerd en ter vaststelling aangeboden aan de gemeenteraad.

Wat we gaan doen

Het doel is om de komende beheerperiode een deel van de beschoeiing van de vrije aanlegplaatsen Geitenkamp en Gemeentevaart Noord te vervangen. Ook maken we een kano rustplaats.

We hebben een waterbaan bij de zwemlocatie Meijepark in Nieuwkoop voor het verbeteren van de waterkwaliteit gerealiseerd. Daarnaast willen we komende beheerperiode nog drie drijvende toiletten realiseren op de locaties Machinesloot, Gemeentevaart Noord en Geitenkamp. In samenwerking met belangengroep Gebruikersbelang Plassengebied Nieuwkoop (GPN) en het hoogheemraadschap van Rijnland organiseren we de aanlegplaatsen aan de Voorwetering en Simon van Capelweg.

In 2026 onderzoeken we ook of we de wandelroute Ter Aar kunnen aanleggen. De is de zogenaamde 'vlinderoute', een bewonersinitiatief.

Voorziening toereikend : ja

Wat het kost

Bedragen x € 1.000

Recreatieve voorzieningen	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Regulier onderhoud	161	161	161	161
Groot onderhoud	0	14	14	14
Vervangingsinvesteringen	0	0	0	0
Kapitaalslasten	37	37	37	37

Gebouwen

Gemeentehuis	2	st.
Sporthal	3	st.
Zwembad	1	st.
Brandweerkazernes	3	st.
Kinderopvang/scholen	6	st.
Overige openbare gebouwen	27	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.

Maatschappelijke doelstellingen

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

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

De vastgestelde kwaliteitsniveaus in het Beheerplan Gebouwen 2025 - 2034 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, behalve op onderdelen die wachten op een beslissing of en wanneer we kunnen overgegaan op verduurzaming. Voor de verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed is een routekaart opgesteld. We zijn terughoudend met het vervangen van installaties die wellicht op korte termijn vervangen worden door een duurzamer variant.

Beheerplan

De raad stelde het Meerjaren Onderhoudsplan Gebouwen (MJOP) voor de periode 2025 tot en met 2034 vast op 30 januari 2025.

Wat we gaan doen

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

- vervanging werktuigbouwkundige installaties De Steupel;
- vervanging dakbedekking De Steupel;
- vervanging werktuigbouwkundige installaties Gemeentehuis Nieuwveen;
- vervanging klimaatinstallatie archief Nieuwveen;
- vervanging luchtbehandeling verzamelgebouw Maarten Freeke Wije 2d;
- vervanging koelmachines Achterweg 2b/2c;
- divers buitenschilderwerk

Voorziening toereikend: ja

Wat het kost

Bedragen x € 1.000

Gebouwen	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Dagelijks onderhoud	438	438	438	438
Groot onderhoud t.l.v. de voorziening	535	717	339	588
Kapitaalslasten	0	0	0	0

Openbaar groen

Openbaar groen

Bomen	13.442	st.
Beplanting	428.600	m2
Gazons	374.900	m2
Grasbermen en bloemrijke bermen	1.035.400	m2
Gras voetbalveld	27.900	m2
Afrastering	7.150	m1
Afvalbakken	394	st.
Banken en picknicktafels	375	st.
Bloembakken	155	st.

Gewenst kwaliteitsniveau

Met het vaststellen van het Beleids- & Beheerplan Openbaar Groen 2026 - 2030 op 25 september 2025 is ervoor gekozen om het groen en straatmeubilair op kwaliteitsniveau B, sober en doelmatig te onderhouden.

Maatschappelijke doelstellingen

De waarde van groen in de buurt is erg groot. Groen zorgt voor inspiratie, plezier en ontspanning. Anderzijds zorgt groen voor het beperken van wateroverlast, hittestress en de hoeveelheid fijnstof in de lucht. En een groenere omgeving stimuleert de biodiversiteit. Al met al is groen gezond voor mens, dier, de natuur en draagt dit bij aan een klimaat adaptieve leefomgeving.

Voortgang in de realisatie van de doelstelling

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

We hebben in het verbeteren van de biodiversiteit al veel bereikt, maar het kan nog beter en meer. Nog niet alle plantvakken zijn biodivers ingericht en we kunnen nog meer natuurvriendelijke oevers aanleggen. Daarom blijven we doorgaan met het natuurlijk en ecologisch inrichten en onderhouden van het openbare groen. In 2026 zijn er meer bomen vervangen en aangeplant met een goede groeiplaats.

Beheer- en beleidsplan Groen

Het beleids- & beheerplan Openbaar Groen 2026 - 2030 is op 25 september 2025 door de gemeenteraad vastgesteld.

Met het vaststellen van het beleids- en beheerplan Openbaar groen 2026-2030 kiest de Gemeente Nieuwkoop voor om de ambities t.a.v. een aantrekkelijke- en gezonde leefomgeving, biodiversiteit en klimaatadaptatie verder te versterken en geeft de gemeente invulling aan haar doelstelling op het gebied van circulariteit met de start van een pilot circulair aanbesteden maaien bermen.

Beleidsplan Bomen

Het beleidsplan Bomen 2024-2033 is op 6 juni 2024 door de raad vastgesteld. Met dit beleidsplan heeft de gemeenteraad ervoor gekozen om de kwaliteit en de kwantiteit van het boombestand te verbeteren.

Wat we gaan doen

Bij het opstellen van het Beleids- en Beheerplan Openbaar Groen constateerden we dat er onvoldoende capaciteit beschikbaar is om het groen op het gewenste kwaliteitsniveau te onderhouden. Vanaf 2026 is er via de kadernota 2026 jaarlijks extra budget ter beschikking gesteld om extra capaciteit in te huren of extra medewerkers in het team wijkbeheer aan te trekken.

Voorwaarde hierbij is dat we onze gazons minder frequent gaan maaien en dat we structureel de kwaliteit van het groen gaan meten volgens de beeldmeetlatten uit de Kwaliteitscatalogus openbare ruimte van het CROW. Zo kunnen we de inzet van de verschillende wijkteams gericht gaan sturen en zien we waar de focus op onderhoud op dat moment ligt. Deze metingen geven ons ook inzicht of de inzet deze extra capaciteit leidt tot het behalen van de gewenste beeldkwaliteit. Gelijktijdig zetten we in op het verbeteren van onze beheerdata. Het doel hiervan is een goed beeld te krijgen van het areaal groen per wijkteam zodat we ook hiermee gericht kunnen sturen op de inzet van beschikbare capaciteit.

We blijven ons inzetten voor een klimaat adaptieve openbare ruimte door o.a. in te zetten op minder verhardingen en meer groen. Daarnaast gaan we door met het versterken van de biodiversiteit door de aanplant van een variatie van bomen en planten die voor voedsel en schuilplekken voor dieren en insecten zorgen. We blijven ons inzetten om een bijenlandschap te krijgen en te behouden buiten én binnen de bebouwde kom.

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

In 2027 zetten we een nieuwe aanbesteding voor het maaien van de bermen en schoonmaken van de sloten op de markt. Deze aanbesteding is gericht op het ecologisch versterken van onze bermen en watergangen en het meer circulair verwerken van het vrijkomende maaisel.

Voor openbaar groen is geen voorziening aanwezig.

Wat het kost

Bedragen x € 1.000

Openbaar Groen	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Regulier onderhoud	1.073	1.073	1.073	1.033
Groot onderhoud	nvt	nvt	nvt	nvt
Vervangingsinvesteringen	nvt	nvt	nvt	nvt
Kapitaalslasten	64	64	64	64

Begraafplaatsen/lijkbezorging

Begraafplaatsen in gemeentelijk beheer	4	st.
--	---	-----

Gewenst kwaliteitsniveau

We kiezen ervoor om het groen en straatmeubilair op kwaliteitsniveau B, sober en doelmatig te onderhouden. De openbare ruimte op de begraafplaats is goed onderhouden er is geen achterstallig onderhoud. Op de begraafplaatsen is kwaliteitsniveau B van toepassing.

Op 16 december 2021 stelde de raad het Beheerplan Begraafplaatsen 2022 - 2026 vast. Dit beheerplan geeft aan wat het beleid, het onderhoud en de nodige financiële middelen zijn. In december 2026 bieden we de herziening van het Beheer- en Beleidsplan begraafplaatsen 2027-2031 aan de raad aan voor vaststelling.

De speerpunten van het huidige 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).

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.

De kracht van een begraafplaats is dat het een gedenklek is, een fysieke plek waar je naar toe kunt gaan. Het is er groen en biedt ruimte voor rust en bezinning. De kansen liggen in de klantgerichtheid en het aansluiten op de vraag die er is. We doen onderzoek naar de wensen van inwoners en uitvaartondernemers. Zij zijn immers onze klanten. Hun inbreng verwerken we het nieuwe beheerplan. Er zijn al verschillende mogelijkheden voor as bestemming, het integreren van een vorm van natuur begraven, het creëren van een gedenklek en de communicatie rondom begraafplaatsen.

Voortgang in de realisatie van de doelstellingen

Om goed vorm te kunnen geven aan de doelstelling wordt in 2026 het beleids- en beheerplan Begraafplaatsen herzien. Deze is dan de leidraad voor de komende vijf jaar. Het Beheer- en Beleidsplan geeft concreet vorm aan de realisatie door het uitvoeringsprogramma dat aansluit bij de doelstellingen.

Wat we gaan doen

In 2027 voeren we de werkzaamheden vanuit het beheerplan 2027 – 2031 uit. Deze werkzaamheden zijn;

- Er staat een ruiming op het programma voor Zevenhoven en Ter Aar;
- De mogelijkheden onderzoeken om een strooiveld te realiseren in Nieuwveen.

Voorziening toereikend : ja

Wat het kost

Bedragen x € 1.000

Begraafplaatsen	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Regulier onderhoud	23	23	23	23
Groot onderhoud	38	38	38	38
Vervangingsinvesteringen	0	0	0	0
Kapitaalslasten	11	11	11	11

Paragraaf Financiering

Algemeen

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

Bestaand beleid

In de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) zijn kaders gesteld voor een verantwoorde en prudente inrichting en uitvoering van de treasuryfunctie bij decentrale overheden. De gemeentelijke kaders voor de financieringsfunctie zijn daarnaast opgenomen in de Financiële verordening gemeente Nieuwkoop 2026. In de vastgestelde versie van het treasurystatuut zijn de beleidsmatige uitgangspunten, doelstellingen, richtlijnen en limieten voor de uitvoering van de treasuryfunctie vastgelegd.

Risicobeheer

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

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is het wettelijk maximum aan leningen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar. De kasgeldlimiet staat onze gemeente in 2027 toe de financieringsbehoefte tot een bedrag van € 8,014 miljoen te dekken met kortlopende geldleningen. Zodra we verwachten dat de kasgeldlimiet langer dan twee kwartalen wordt overschreden, trekken we een langlopende geldlening aan. De kasgeldlimiet is gericht op het voorkomen van ongewenste renterisico's. Die ontstaan door het aangaan van overmatig korte termijnfinancieringen. In geen enkel begrotingsjaar is de financieringsbehoefte ingevuld via het aantrekken van kort geld.

Renterisiconorm

De renterisiconorm geeft het feitelijke renterisico weer op de langlopende geldleningen die we hebben aangetrokken. Jaarlijks mogen de renterisico's van renteherziening en herfinanciering niet hoger zijn dan 20% van het begrotingstotaal. Voor de periode 2027-2030 is voor onze gemeente de volgende ruimte onder de risiconorm te berekenen:

Renterisiconorm (x € 1.000)	2027	2028	2029	2030
1 Renteherziening	0	0	0	0
2 Aflossingen	2.072	2.972	3.823	4.423
3 Renterisico (1 + 2)	2.072	2.972	3.823	4.423
4 Renterisiconorm (20% van begrotingstotaal)	18.854	18.250	18.517	18.583
Ruimte onder renterisiconorm (4 - 3)	16.782	15.278	14.694	14.160

Koersrisico

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

Deelneming (x € 1.000)	aantal aandelen	Boekwaarde 1-1-2027
Alliander	673.371	48
Cyclus	40.303	282
BNG	36.348	75
Warmtebedrijf Langeraar	100	1.300
Oasen	29	5
Totaal		1.710

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

Liquiditeitsrisico

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

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

Kredietrisico/debiteurenrisico

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

Per 1-1-2027 is de situatie als volgt:

Risico op borgstellingen (x € 1.000)	1-1-2027
a Totale volume van in borgstelling betrokken geldleningen	92.731
b Borgstelling gemeente Nieuwkoop	47.956
Percentage (b / a)	52%

Het totale bedrag van de garantstellingen die onze gemeente heeft verleend, is aanzienlijk. De grootste borgstelling is afgegeven voor leningen aan woningbouwverenigingen ad € 65 miljoen. Hiervan staat onze gemeente garant voor 50%. Het betreft een tertiaire zekerheidstelling (achtervang na WSW), waardoor het risico voor onze gemeente gering is. Het saldo van de door onze gemeente verstrekte geldleningen is per 1-1-2027 als volgt:

Kredietrisico op verstrekte gelden (x € 1.000)	1-1-2027
a Geldleningen ten behoeve van woningbouw	0
b Alliander reverse converteerbare aandeelhouderslening	2.976
c Overige geldleningen	1.261
Totale volume van verstrekte geldleningen (a + b + c)	4.237

De grootste posten van de overige geldleningen zijn de leningen die verstrekt zijn aan sportverenigingen en aan starters in het kader van huisvesting (€ 1.261.000).

De relatief kleine leningen aan sportverenigingen vormen samen met de leningen aan starters een risico dat de lening niet wordt afgelost en/of de verschuldigde rente niet wordt betaald.

Schatkistbankieren

Voor decentrale overheden betekent schatkistbankieren dat zij hun overvloedige liquide middelen niet mogen aanhouden bij banken, maar in de schatkist bij het ministerie van Financiën. Gelden tot het drempelbedrag mogen buiten de schatkist worden gehouden. Dit drempelbedrag bedraagt 2% van het begrotingstotaal voor openbare lichamen met een begrotingstotaal kleiner dan € 500 miljoen met een minimum van € 1 miljoen. Op dit moment (zomer 2026) ligt de dagelijks fluctuerende rentevergoeding op ongeveer 2,19%.

Financieringsbehoefte

Per 31 december 2027 verwachten we een financieringsoverschot van €466.000. Dit is het verschil tussen enerzijds de beschikbare vaste financieringsmiddelen, die bestaan uit de opgenomen geldleningen, reserves en de voorzieningen (totaal € 169,8 miljoen), en anderzijds de boekwaarde van de investeringen en de grondexploitaties (totaal € 169,3 miljoen).

De ontwikkeling van de financieringsbehoefte wordt gevolgd aan de hand van de meerjarige liquiditeitsprognose. Bij de financiering wordt zoveel mogelijk gebruikgemaakt van beschikbare interne financieringsmiddelen. Wanneer aanvullende externe financiering nodig is, trekt de gemeente in de praktijk voornamelijk langlopende geldleningen aan. Nieuwe leningen worden afgestemd op de verwachte liquiditeitsbehoefte, de bestaande leningenportefeuille en de geldende kaders voor het renterisico. Langlopende leningen worden daarbij doorgaans met een looptijd van circa 20 jaar afgesloten.

Kortlopende financiering kan worden ingezet om tijdelijke liquiditeitstekorten op te vangen, binnen de grenzen van de kasgeldlimiet. De gemeente volgt de ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt en weegt bij het aantrekken van financiering de looptijd, het renterisico en de financieringskosten tegen elkaar af.

Financieringsbehoefte (x € 1.000)	2027	2028	2029	2030
Vaste financieringsmiddelen:				
Reserves	86.725	85.211	84.049	82.969
Voorzieningen	23.274	22.573	22.996	23.420
Opgenomen leningen	59.804	73.832	82.009	82.586
Totaal (a)	169.803	181.616	189.054	188.975
Te financieren				
Vaste activa	174.083	182.082	183.853	183.034
Grondexploitatie	-4.746	-1.102	5.000	5.000
Totaal (b)	169.337	180.980	188.853	188.034
Financieringsoverschot (a-b)	466	636	201	941

Leningenportefeuille

Het volume van de leningenportefeuille stijgt naar verwachting van € 44 miljoen per begin 2027 naar € 83 miljoen per eind 2030 (zie onderstaande tabel leningenportefeuille).

Leningportefeuille (x € 1.000)	2027	2028	2029	2030
Restantbedrag begin boekjaar	43.876	59.804	73.832	82.009
Aflossingen	-2.072	-2.972	-3.823	-4.423
Op te nemen geldleningen	18.000	17.000	12.000	5.000
Restantbedrag einde boekjaar	59.804	73.832	82.009	82.586

De aflossingen zijn reguliere aflossingen. In de jaren 2027-2030 zijn geen renteherzieningen. De gemiddelde rente op de leningen bedraagt per 1-1-2027 1,80% en per 1-1-2030 1,75%. Op basis van de verwachte investeringsvolumes denken we in 2027, 2028, 2029 en 2030 in totaal € 52 miljoen aan langlopende leningen te moeten aantrekken tegen een rente die we inschatten op 2,15%.

Renteresultaat en wijze van toerekening

Het verschil tussen de financieringslasten en -baten (rente) enerzijds en de toerekening daarvan aan producten anderzijds vormt het renteresultaat. Voor 2027-2030 ziet dit er als volgt uit:

Rente toerekening (x € 1.000)	2027	2028	2029	2030
Externe rentelasten				
a Over lange externe financiering	790	738	687	636
a Over korte externe financiering	-10	-14	-4	-20
a Over toekomstige financiering	194	570	882	1.064
b De externe rentebaten	-155	-155	-155	-155
Totaal door te rekenen rente (a + b)	818	1.139	1.409	1.525

c De rente die aan grondexploitatie moet worden doorberekend	13	3	-14	-14
c De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden doorberekend	0	0	0	0
Saldo door te rekenen externe rente (a + b + c)	832	1.142	1.395	1.511
d Rente over eigen vermogen	0	0	0	0
d Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	0	0	0	0
De aan taakvelden toe te rekenen rente (a + b + c + d)	832	1.142	1.395	1.511
e De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	0	0	0	0
Renteresultaat op het taakveld treasury	832	1.142	1.395	1.511

Rentevisie

Bij het aantrekken van nieuwe financiering wegen we de actuele rentestand, de verwachte liquiditeitsbehoefte en het renterisico in samenhang af. Omdat de gemeente een structurele financieringsbehoefte in de praktijk voornamelijk met langlopende leningen invult, volgen we met name de ontwikkeling van de lange rente. De ontwikkelingen op de geld- en kapitaalmarkt worden gedurende het jaar gevolgd om financiering op een passend moment en tegen zo gunstig mogelijke voorwaarden aan te trekken.

In deze begroting zijn de gehanteerde rentepercentages voor kort en lang geld voorlopig gelijk gehouden op 2,15%, met als doel de financieringskosten zo laag mogelijk te houden, rekening houdend met het risicoprofiel.

EMU - saldo

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

EMU-saldo (x € 1.000)	Realisatie 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-15.006	3.023	-993	956	1.416	793
2 Mutatie (im)materiële vaste activa	12.236	25.035	4.974	15.178	742	-1.427
3 Mutatie voorzieningen	-1.060	543	2.922	702	-424	-424
4 Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-12.549	-4.341	5.126	3.644	6.102	0
5 Verwachte boekwinst/verlies bij verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
Berekend EMU- saldo	-15.753	-17.128	-8.171	-17.164	-5.852	1.796

Het geprognosticeerde EMU-saldo over 2027 van onze gemeente is negatief. Dit verhoogt het landelijk EMU-tekort.

Liquiditeitsprognose

Liquiditeitsplanning 2027 t/m 2030					
(Alle bedragen x € 1.000)		2027	2028	2029	2030
Beginsaldo 1-1		7.097	10.230	6.138	9.007
Ingaande kasstroom					
	Algemene uitkering	56.737	55.546	54.777	55.684
	Rijksvergoedingen soc.zaken	5.559	5.559	5.559	5.559
	Belastingen en heffingen	22.062	22.110	22.179	22.237
	Grondexploitatie, verkopen	4.334	829	0	0
	Grondexploitatie, subsidie/bijdr.	209	109	109	109
	Overige facturen	4.161	4.514	4.460	4.460
	Winstuitkering	450	450	450	450
	Opgenomen lening	18.000	17.000	12.000	5.000
	Totaal inkomsten	111.512	106.117	99.534	93.499
Uitgaande kasstroom					
	Salarissen	27.203	27.163	27.090	27.090
	Grondexploitatie, aankopen	0	0	0	0
	Grondexpl., overige uitgaven	692	3.455	572	2.362
	Aflossing/rente leningen (lang)	3.572	4.422	5.022	5.272
	Overige uitgaven	59.284	53.609	56.975	55.323
	Investeringsplan	17.628	21.560	7.006	4.630
	Totaal uitgaven	108.379	110.209	96.665	94.677
Geprognostiseerd eindsaldo 31-12		10.230	6.138	9.007	7.829

Paragraaf Bedrijfsvoering

Algemeen

Bedrijfsvoering gaat over alle faciliterende activiteiten (financiën, ICT, personeel en organisatie, facilitair, documentaire informatievoorziening en bestuurlijk juridische zaken) die onze gemeenteorganisatie in staat stellen te presteren en maatschappelijke waarde te creëren. Een goede bedrijfsvoering is een voorwaarde voor het uitvoeren en in control zijn van onze primaire taken en bedrijfsprocessen. Met een goede bedrijfsvoering en een goede dienstverlening zijn wij een organisatie die maatschappelijke opgaven realiseert in verbinding met onze Nieuwkoopse samenleving.

Wij hebben als gemeentelijke organisatie te maken met veel, complexe en grote uitdagingen. Deze opgaven kunnen spanning geven omdat wij geen onbeperkte (fysieke) ruimte, capaciteit en financiële middelen tot onze beschikking hebben.

De arbeidsmarkt

Op de arbeidsmarkt hebben de belangrijkste zekerheid allemaal te maken met demografie. De Nederlandse bevolking vergrijsst, en daardoor zijn er steeds minder mensen aan het werk. Het aantal mensen in de werkzame leeftijd zal de komende jaren waarschijnlijk stagneren en kan zelfs gaan afnemen (Bron: onderzoek AenO fonds gemeenten; toekomstverkenning arbeidsmarkt gemeente 2035).

Wij profileren ons als zeer prettige werkgever met goede ontwikkelingsmogelijkheden en maken dit in de praktijk ook waar. Daardoor binden en boeien wij tot nu toe (nieuwe) medewerkers en lukt het ons in de meeste gevallen om medewerkers te werven en te behouden. Wij focussen ons vooral op competenties en ontwikkelmogelijkheden en laten (noodgedwongen) het hebben van gemeentelijke kennis en ervaring los. Dit heeft gevolgen voor de snelheid waarmee nieuwe medewerkers zich de organisatie en de werkzaamheden eigen maken. Ook hebben wij regelmatig meer tijd nodig om vacatures in te vullen, waardoor werkzaamheden blijven liggen.

Door een Young Potential Programma werven we jonge medewerkers met zicht op een reguliere baan in onze organisatie. Ook houden we onze arbeidsmarktcampagne verfrissend en sluiten met de vorming en uitstraling aan bij de huidige samenleving. Daarnaast maken wij actief gebruik van (snuffel)stages en afstudeeropdrachten voor alle niveaus. En we zijn een erkend leerbedrijf voor vmbo en mbo. Zo lopen we jonge mensen enthousiast te maken voor werken bij de overheid en specifiek voor onze gemeente.

Financiële onzekerheid

Gemeenten zijn voor ruim 67% van hun financiën afhankelijk van bijdragen vanuit de Rijksoverheid (Bron: BZK). Deze afhankelijkheid maakt gemeenten financieel kwetsbaar. Vanaf 2023 wordt gewerkt aan een verbetering van het verdeelmodel van het gemeentefonds. Dit heeft als doel om gemeenten een gelijkwaardige financiële uitgangspositie te geven. Zodat gemeenten gelijkwaardige voorzieningen kunnen realiseren tegen een gelijke belastingdruk. De voorgenomen herziening per 1 januari 2027 is twee jaar uitgesteld, tot 2029. Het kabinet heeft meer tijd nodig om te onderzoeken hoe het geld over de gemeente verspreid moet worden. Het is nog onduidelijk hoe de verdeling er in 2029 uit gaat zien en wat dit financieel voor onze organisatie betekent.

Organisatieontwikkeling

De opgaven voor Nieuwkoop worden groter en ingewikkelder. Dat vraagt om een organisatie die kan kiezen, leren en samenwerken. Ambities hebben pas waarde als er genoeg geld, tijd en mensen zijn om ze uit te voeren. Daarom willen wij eerder toetsen wat haalbaar is en scherper sturen op resultaat. We versterken de uitvoeringskracht van onze organisatie. Daarbij kijken we naar prioriteiten, capaciteit, samenwerking tussen teams en de manier waarop bestuur en organisatie besluiten voorbereiden. Nieuwe plannen toetsen we scherper op noodzaak, samenhang en uitvoerbaarheid. Zo voorkomen we dat ambities zich opstapelen zonder dat de uitvoering meegroeit. Ook investeren we in medewerkers, leiderschap, digitalisering en datagedreven werken. Dat helpt om beter zicht te krijgen op werkvoorraad, doorlooptijden en effecten. Dit draagt bij aan brede welvaart, positieve gezondheid en hybride dienstverlening.

Beleidsindicatoren en dashboards

Beleidsindicatoren

Naam indicator	Eenheid	Nieuwkoop JR 2025	Nieuwkoop B 2026	Nieuwkoop B 2027
Formatie	FTE per 1.000 inwoners	8,6	8,6	8,8
Bezetting	FTE per 1.000 inwoners	8,3	8,3	8,5
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	€ 867	€ 977	€ 982
Externe inhuur	Kosten als % van de totale loonsom	9,56%	1,90%	2,51%
	Totale kosten inhuur externen	€ 2.267.837	€ 888.074	€ 645.154
Overhead	% van de totale lasten	8,83%	12,85%	13,79%

Onder apparaatskosten verstaan we: de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen), organisatie-, huisvestings-, materieel-, automatiseringskosten en dergelijke voor de uitvoering van de organisatorische taken. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur.

Onder 'overhead' verstaan we: het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. De lasten van overhead zetten we hier af tegen de totale lasten op de begroting (inclusief grondexploitaties).

Dashboards

Kengetal	JR 2025	B 2026	B 2027
Opleidingskosten als percentage van de loonsom	1,5%	1,94%	2,1%
Ziekteverzuimpercentage	4,48%		
Streefpercentage ziekteverzuim		4,5%	4,5%
Meldingsfrequentie ziekteverzuim	0,97		
Streefcijfer meldingsfrequentie ziekteverzuim		1	1

Paragraaf Verbonden partijen

Algemeen

Volgens artikel 15 van het Besluit begroting en verantwoording (BBV) is de lijst met verbonden partijen als volgt ingedeeld:

1. gemeenschappelijke regelingen,
2. vennootschappen en coöperaties,
3. stichtingen en verenigingen en
4. overige verbonden partijen.

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

Per verbonden partij laten we zien:

- de rechtsvorm, de doelstelling en een antwoord op de vraag hoe we het openbaar belang dienen;
- het belang dat de gemeente in de verbonden partij heeft;
- de omvang van het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij;
- het verwachte financiële resultaat van de verbonden partij;
- de eventuele risico's van de verbonden partij voor de financiële positie van de gemeente.

Ad. 1

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

Ad. 2

- Cyclus N.V.
- Alliander N.V.
- Oasen N.V.
- Warmtebedrijf Langeraar B.V.
- BNG Bank N.V.

Ad. 3

- VNG
- Vereniging Zuid-Hollandse gemeenten

Ad.4

- Regiotaxi Holland Rijnland

Overzicht

Gemeenschappelijke regelingen

Totaal overzicht

Totaal overzicht bijdragen aan verbonden partijen

Verbonden partij	Programma	Financiële bijdrage 2026 (*1.000)	Financiële bijdrage 2027 (*1.000)
Gemeenschappelijke regelingen			
Holland Rijnland	Ruimtelijke ontwikkeling	238	247
Omgevingsdienst West-Holland	Ruimtelijk beheer	1.324	1.423
Hecht	Sociaal domein	2.076	2.211
Veiligheidsregio Hollands Midden	Bestuur en dienstverlening	2.105	2.109
SVHW	Algemene dekkingsmiddelen	483	514
Service Organisatie Zorg	Sociaal domein	198	203
Vennootschappen en cooperaties			
Cyclus	Ruimtelijk beheer	2.926	2.987
Alliander	Algemene dekkingsmiddelen	N.v.t.	N.v.t.
Oasen	Algemene dekkingsmiddelen	N.v.t.	N.v.t.
Warmtebedrijf Langeraar	Ruimtelijke ontwikkeling	N.v.t.	N.v.t.
Bank Nederlandse Gemeenten	Algemene dekkingsmiddelen	N.v.t.	N.v.t.
Stichtingen en verenigingen			
Vereniging van Nederlandse Gemeenten	Bestuur en dienstverlening	56	60
Vereniging Zuid-Hollandse Gemeenten	Bestuur en dienstverlening	3	3

Overzicht

Gemeenschappelijke regelingen

Naam	Holland Rijnland
Programma	1. Ruimtelijke ontwikkeling / 2. Ruimtelijk beheer / 3. Sociaal Domein
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling
Vestigingsplaats	Leiden
Doelstelling	De organisatie Holland Rijnland stimuleert en faciliteert de samenwerking tussen dertien gemeenten om de gelijknamige regio toekomstbestendig en leefbaar te houden. Dit doen we met behulp van een gezamenlijke regionale investeringsagenda. Met de investeringsagenda geven we invulling aan de opgaven die op ons afkomen zoals verstedelijking, klimaatadaptatie, mobiliteit, energietransitie. Leidraad voor de invulling van de regionale investeringsagenda zijn de ambities uitgesproken in de Regionale Omgevingsagenda (ROA), de Regionale Strategie Mobiliteit (RSM) en de Regionale Energiestrategie (RES). De Regionale Investeringsagenda is inmiddels volledig effectief en vormt de basis voor de gezamenlijke financiering en projectenportefeuille. Via deze agenda bundelen we onze krachten en trekken we samen efficiënt op richting de Provincie Zuid-Holland en het Rijk.
Openbaar belang	De organisatie Holland Rijnland stimuleert en faciliteert de samenwerking tussen dertien gemeenten in de regio. Door samen te werken aan de maatschappelijke opgaven dragen we bij aan de brede welvaart in de regio.
Deelnemende partijen	De samenwerkende gemeenten zijn Alphen aan den Rijn, Hillegom, Kaag en Braassem, Katwijk, Leiden, Leiderdorp, Lisse, Nieuwkoop, Noordwijk, Oegstgeest, Teylingen, Voorschoten en Zoeterwoude.
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur (AB) van de Gemeenschappelijke Regeling bestaat uit vertegenwoordigers vanuit de deelnemende gemeenten. Namens de gemeente Nieuwkoop heeft een tweetal raadsleden zitting in het AB. Burgemeester Robbert-Jan van Duijn is lid van het Dagelijks Bestuur. Wethouders zijn naar vakgebied vertegenwoordigd in commissies.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Bestuursadviseur
Financieel belang	De bijdrage voor 2027 betreft € 247.063
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2026 bedraagt € 237.804
Kerncijfers	1-1-2027 31-12-2027
Eigen vermogen	€ 424.000 € 424.000

Gemeenschappelijke regelingen

Vreemd vermogen	€ 32.209.000 € 32.209.000
Resultaat	€ 0
Risico's en ontwikkelingen	De investeringsagenda is van kracht voor de periode 2024-2027.
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	De organisatie Holland Rijnland stimuleert en faciliteert de samenwerking tussen dertien gemeenten om de gelijknamige regio toekomstbestendig en leefbaar te houden.

Naam	Omgevingsdienst West-Holland (ODWH)
Programma	2. Ruimtelijk beheer
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Leiden
Doelstelling	De ODWH draagt bij aan het bewaken en verbeteren van de kwaliteit en veiligheid van de leefomgeving in Holland Rijnland. Dit door voor de deelnemers taken uit te voeren op het gebied van vergunningverlening, toezicht, handhaving en advies. De ODWH voert voor Nieuwkoop de wettelijke milieutaken (vergunningen, toezicht en handhaving) uit plus een aantal specialistische milieutaken, waaronder Geluid, Asbest en Bodem. In 2024 is een nieuwe Strategie 2024–2035 ingevoerd.
Openbaar belang	Door uitvoering van de wettelijke milieutaken voor de gemeente Nieuwkoop wordt gewaarborgd dat overlast door milieubelastende activiteiten door o.a. bedrijven wordt voorkomen of beperkt.
Deelnemende partijen	Hillegom, Kaag en Braassem, Katwijk, Leiden, Leiderdorp, Lisse, Nieuwkoop, Noordwijk, Oegstgeest, Teylingen, Voorschoten, Zoeterwoude en de provincie Zuid-Holland.
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur van de ODWH bestaat uit de portefeuillehouders Milieu. Namens de gemeente Nieuwkoop heeft wethouder Hendriks zitting in het Algemeen Bestuur. Het Dagelijks Bestuur wordt voorgezeten door wethouder D. Kistemaker (voorzitter), Gemeente Kaag en Braassem. De overige leden namens de aangesloten gemeenten zijn gedeputeerde Stolk van de Provincie Zuid-Holland, wethouder M. Kortleven, Gemeente Noordwijk
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager BOR
Financieel belang	De bijdrage voor 2027 betreft € 1.423.000
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2026 bedraagt € 1.324.000
Kerncijfers	1-1-2027 31-12-2027
Eigen vermogen	€ 5.968.430 € 4.066.430
Vreemd vermogen	€ 11.825.193 € 12.025.193
Resultaat	€ 0
Risico's en ontwikkelingen	De ODWH voorziet voor de komende jaren een groei van werkzaamheden als gevolg van nieuwe wetgeving, toenemende complexiteit van taken en organisatorische ontwikkelingen. De benodigde capaciteitsuitbreiding en de financiële gevolgen voor de deelnemende gemeenten worden momenteel nader uitgewerkt. Hierdoor bestaat onzekerheid over de toekomstige gemeentelijke bijdrage aan de ODWH. De gemeente blijft betrokken bij deze uitwerking en volgt de financiële consequenties voor de meerjarenbegroting actief.
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	De ODWH draagt bij aan het bewaken en verbeteren van de kwaliteit en veiligheid van de leefomgeving in Holland Rijnland. Dit door voor de deelnemers taken uit te voeren op het gebied van vergunningverlening, toezicht, handhaving en advies.

Naam	Hecht
Programma	3. Sociaal domein
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling (openbaar lichaam)
Vestigingsplaats	Leiden
Doelstelling	Hecht bestaat uit de resultaat verantwoordelijke eenheden (REV'en) de Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD), het Zorg- en Veiligheidshuis (ZVH) en de Regionale Ambulancevoorziening (RAV). Hecht heeft als doel om de belangen te behartigen van de aan de gemeenschappelijke regeling deelnemende gemeenten op het terrein van de openbare gezondheidszorg, zorg en veiligheid en de ambulancezorg. Daarnaast voert Hecht namens de gemeenten de verplichtingen op het gebied van Veilig Thuis uit (aankpak huiselijk geweld en kindermishandeling).

**Gemeenschappelijke
regelingen**

Openbaar belang	Hecht bewaakt, beschermt en bevordert de gezondheid, veiligheid en het welbevinden van de inwoners in de regio Hollands Midden in zowel reguliere als crisissituaties. Volgens de Wet Publieke Gezondheid zijn gemeenten verplicht een GGD in stand te houden.
Deelnemende partijen	Alle 18 gemeenten in de regio Hollands Midden
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur van Hecht Hollands Midden bestaat uit de portefeuillehouders volksgezondheid van de 18 gemeenten. Namens de gemeente Nieuwkoop neemt wethouder De Kleer zitting in het Algemeen Bestuur van Hecht.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager MO
Financieel belang	De bijdrage voor 2027 betreft € 2.211.000
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2026 bedraagt € 2.076.000
Kerncijfers	1-1-2027 31-12-2027
Eigen vermogen	€ 5.023.000 € 6.308.000
Vreemd vermogen	€ 52.495.000 € 52.739.000
Resultaat	€ 0
Risico's en ontwikkelingen	Hecht zal in 2027 en 2028 het resterend percentage van 1,4% aan besparingsmaatregelen verder invoeren volgens afspraken uit de dialoogsessies met het AB. Ook zijn de gemeenten in gesprek met de GGD over de uitwerking van het Aanvullend Zorg en WelzijnsAkkoord (AZWA) op zowel regionaal als lokaal niveau.
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Hecht is onder andere verantwoordelijk voor de jeugdgezondheidszorg, de Gezondheidsmonitor en Veilig Thuis. Deze taken dragen bij aan het gezond en veilig opgroeien van alle kinderen in de gemeente Nieuwkoop. Door hun taken advisering en gezondheidsbevordering draagt Hecht bij aan een gezonde Nieuwkoopse samenleving voor jong en oud.

Naam	VeiligheidsRegio Hollands Midden
Programma	4. Bestuur en dienstverlening
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Vestigingsplaats	Leiden
Doelstelling	Politie, brandweer, GHOR en gemeenten bereiden zich samen met partners voor op risico's, rampen en crises.
Openbaar belang	De VRHM behartigt, op grond van de vastgestelde gemeenschappelijke regeling, de gemeenschappelijke belangen van de deelnemende gemeenten op de volgende terreinen: de brandweerzorg, het inrichten en in stand houden van de gemeenschappelijke meldkamer, de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, de multidisciplinaire rampenbestrijding en crisisbeheersing en de samenwerking bij de gemeentelijke crisisbeheersing en rampenbeheersing. Het beleidskader wordt gevormd door het nieuwe Regionaal Beleidsplan 2024 - 2027. De voorbereidingen voor dit nieuwe plan zijn in volle gang. Ontwikkelingen in de samenleving en het wettelijk stelsel maken dat de opgaven van de veiligheidsregio veranderen en complexer worden. Dit vraagt om extra investeringen.
Deelnemende partijen	Alle gemeenten uit de veiligheidsregio Hollands Midden.
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Hollands Midden bestaat uit de portefeuillehouders openbare orde en veiligheid van de deelnemers. Namens de gemeente Nieuwkoop heeft de burgemeester zitting in het Algemeen Bestuur.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager Bedrijfsvoering
Financieel belang	De bijdrage voor 2027 betreft € 2.109.335
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2026 bedraagt € 2.104.772
Kerncijfers	1-1-2027 31-12-2027
Eigen vermogen	€ 8.087.000 € 6.700.000
Vreemd vermogen	68.980.000 € 68.763
Resultaat	€ 0
Risico's en ontwikkelingen	Geen specifieke risico's
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Politie, brandweer, GHOR en gemeenten bereiden zich samen met partners voor op risico's, rampen en crises.

Naam	Samenwerkingsverband Vastgoedinformatie, Heffing en Waardebepaling (SVHW)
Programma	Algemene dekkingsmiddelen

Gemeenschappelijke regelingen

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	14 Gemeenten en Waterschap Hollandse Delta
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling SVHW 2023 uit de portefeuillehouders Financiën van de deelnemers. Namens de gemeente Nieuwkoop, heeft wethouder Hendriks zitting in het Algemeen Bestuur.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager bedrijfsvoering
Financieel belang	De bijdrage voor 2027 betreft € 514.000
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2026 bedraagt € 483.000
Kerncijfers	1-1-2027 31-12-2027
Eigen vermogen	€ 1.864.000 € 1.864.000
Vreemd vermogen	€ 6.332.000 € 6.297.000
Resultaat	€ 0
Risico's en ontwikkelingen	Het aantal ingediende bezwaar- en beroepschriften tegen de bepaling van de Waardering Onroerende Zaken (WOZ) door no cure no pay-bedrijven is afgelopen jaren behoorlijk gedaald waardoor de proceskosten vergoedingen ook dalen. Na inventarisatie heeft een meerderheid van de deelnemers gekozen voor het m.i.v. 2027 invoeren van de kosteloze herinnering. Het AB wordt voorgesteld om hiermee in te stemmen. Dit kan mogelijk een verlaging van de invorderingskosten opbrengsten bij de deelnemers betekenen. Voor Nieuwkoop wordt dit risico ingeschat op een bedrag van tussen de euro 20.000 en euro 30.000. Aan de andere kant zijn de vastgestelde bedragen voor aanmaningen en dwangbevelen in de kostenwet gestegen. Deze stijgingen kunnen een dempend effect hebben op het ingeschatte bedrag. De gemeente Hendrik-Ido-Ambacht heeft een verzoek ingediend om toe te treden per 1 januari 2028 tot de Gemeenschappelijke Regeling SVHW.
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Het SVHW heft en int de lokale belastingen, stelt de WOZ-waarden vast en beheert de basisregistraties WOZ en BAG. Het SVHW werkt efficiënt en volgens maatschappelijk aanvaarde bedrijfseconomische principes.

Naam	SOZ (Service Organisatie Zorg)
Programma	3. Sociaal Domein
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Regeling
Vestigingsplaats	Leiden
Doelstelling	Een bedrijfsvoeringsorganisatie gericht op Inkoop monitoring en facturering van regionale jeugdhulp.
Openbaar belang	De regeling behartigt de belangen van de deelnemers met het oog op een goede, doelmatige uitvoering van bedrijfsvoeringstaken in het kader van Jeugdwet voor zover het betreft: (a) Regionale jeugdhulp in het gedwongen kader; (b) Gespecialiseerde jeugdhulp.
Deelnemende partijen	De bedrijfsvoeringsorganisatie is een samenwerkingsverband van de gemeenten Alphen aan den Rijn, Hillegom, Kaag en Braassem, Katwijk, Leiden, Leiderdorp, Lisse, Nieuwkoop, Noordwijk, Oegstgeest, Teylingen, Voorschoten en Zoeterwoude.
Bestuurlijk belang	Elk college van de deelnemers wijst uit haar midden één lid aan en één ander plaatsvervangend lid van het bestuur aan.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager MO
Financieel belang	De bijdrage voor 2027 betreft € 202.829
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2026 bedraagt € 197.695

Gemeenschappelijke regelingen

Kerncijfers	1-1-2027 31-12-2027
Eigen vermogen	€ 717.492 € 717.492
Vreemd vermogen	€ 21.170 € 10.370
Resultaat	€ 0
Risico's en ontwikkelingen	In de begroting 2027 van de SOZ worden verschillende risico's benoemd die financiële consequenties kunnen hebben. Zoals: het terugtreden van gemeenten, te grote variëteit in wensen van deelnemers, overhevelen van taken naar een andere GR en risico's die voortkomen uit rechtsgedingen van de SOZ. De risico's worden niet gekwantificeerd en kunnen gevolgen hebben voor de aangesloten gemeenten.
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Belangrijke ontwikkelingen in 2027 zijn de verdere implementatie van de maatregelen die voortgekomen zijn uit de regionale taskforce regionale jeugdhulp. De Implementatie moet bijdragen aan betere beheersing van de uitgaven voor jeugdhulp. De SOZ is daarbij echter ook afhankelijk van het regionale programma team.

Vennootschappen en coöperaties

Naam	Cyclus
Programma	2. Ruimtelijk beheer
Rechtsvorm	Overheids-NV
Vestigingsplaats	Moordrecht
Doelstelling	De onderneming heeft tot doel voor de deelnemende gemeenten afval- en reinigingstaken uit te voeren. Cyclus ondersteunt de aangesloten gemeenten bij het creëren van een schone en veilige leefomgeving. Zij zorgen voor onze gemeente dat het afval van inwoners wordt opgehaald en dat het netjes blijft op straat. Samen met de gemeente zet Cyclus zich in bij het realiseren van de VANG-doelstellingen op het gebied van huishoudelijk afval, het afval in de openbare ruimte en het afval van maatschappelijk gelieerde instellingen en organisaties.
Openbaar belang	Cyclus draagt op basis van overeenkomsten die met Nieuwkoop zijn afgesloten zorg voor de inzameling en verwerking van het huishoudelijk afval van de Nieuwkoopse inwoners.
Deelnemende partijen	Alphen aan den Rijn, Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Kaag en Braassem, Krimpenerwaard, Krimpen aan den IJssel, Nieuwkoop, Waddinxveen en Zuidplas, Montfoort, Ouder-Amstel, De Ronde Venen, Stichtse Vecht en Uithoorn.
Bestuurlijk belang	De deelnemende gemeenten zijn bestuurlijk betrokken bij het bedrijf door vertegenwoordiging in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders (eigenaarschap). De gemeente heeft stemrecht als aandeelhouder en wordt vertegenwoordigd door de burgemeester. De gemeenten zijn bestuurlijk betrokken bij de taakuitvoering van het bedrijf door vertegenwoordiging in het ARA-B (opdrachtgeverschap). De gemeente wordt hierin vertegenwoordigd door wethouder Ingwersen.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager BOR
Financieel belang	De bijdrage van de gemeente Nieuwkoop aan Cyclus wordt bepaald aan de hand van het aantal afgenomen producten m.b.t. de afvalinzameling, zoals vastgelegd in de dienstverleningsovereenkomst. Nieuwkoop heeft er belang bij een kwalitatief zo goed mogelijke uitvoering van de inzameltaken tegen zo laag mogelijke (marktconforme) tarieven. Als mede-eigenaar beschikt de gemeente Nieuwkoop over 40.303 aandelen met een boekwaarde van € 282.121
Bijdrage jaar	De bijdrage voor 2026 bedraagt € 2.926.735 Bijdrage 2027: € 2.987.000
Kerncijfers	1-1-2027 31-12-2027
Eigen vermogen	N.B. N.B.
Vreemd vermogen	N.B. N.B.
Resultaat	N.B. N.B.
Risico's en ontwikkelingen	De businesscase van 't Circkelhuis (demontagehal) is financieel niet haalbaar gebleken. Cyclus werkt aan een afgeslankte variant in Gouda, te financieren uit het bestaande innovatiebudget zonder aanvullende bijdrage van aandeelhouders.
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Cyclus ondersteunt de aangesloten gemeenten bij het creëren van een schoon en veilig leefomgeving. Zij verzorgen voor onze gemeente dat het afval van inwoners wordt opgehaald,

**Vennootschappen en
coöperaties**

Naam	Alliander N.V.
Programma	Algemene dekkingsmiddelen
Rechtsvorm	Naamloze Vennootschap
Vestigingsplaats	Arnhem
Doelstelling	Alliander distribueert gas en elektriciteit via energienetwerken aan een groot deel van Nederland.
Openbaar belang	1. iedereen onder gelijke condities toegang geven tot gas en elektriciteit. 2. de Nederlandse energiemarkt verder verduurzamen.
Deelnemende partijen	Alle aandelen van Alliander zijn direct of indirect in handen van Nederlandse provincies en gemeenten. De grootste aandeelhouders zijn de provincies Gelderland, Friesland en Noord-Holland en de gemeente Amsterdam.
Bestuurlijk belang	De raad van bestuur bestaat uit 3 leden, waarvan geen bestuursleden afkomstig uit de gemeente Nieuwkoop. Jaarlijks keert Alliander 45% van het resultaat uit in dividend aan de aandeelhouders. De gemeente heeft stemrecht als aandeelhouder en wordt vertegenwoordigd door portefeuillehouder financiën.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager bedrijfsvoering
Financieel belang	De gemeente Nieuwkoop heeft 673.371 aandelen in Alliander (0,49%). In de begroting 2027 is € 400.000 dividend opgenomen. Vanaf 2026 is een gezamenlijk dividendplafond ingesteld van 100 miljoen. Deze zal jaarlijks met het inflatiecijfer meestijgen.
Bijdrage voorgaand jaar	N.v.t.
Kerncijfers	1-1-2027 31-12-2027
Eigen vermogen	N.B. N.B.
Vreemd vermogen	N.B. N.B.
Resultaat	N.B. N.B.
Risico's en ontwikkelingen	Het financieel risico bij eventuele liquidatie is het verlies van maximaal de nominale waarde van de aandelenportefeuille en het bedrag aan dividend in onze begroting. Alliander investeert volop in het netwerk om de energietransitie te kunnen faciliteren en zal dat ook de komende jaren blijven doen. Vanaf december 2021 heeft Nieuwkoop voor een bedrag van 2.975.898 als reverse converteerbare hybride aandeelhouderslening verstrekt. Deze verstrekte lening zal wordt per 2026 omgezet naar aandelen, waardoor de rentevergoeding komt te vervallen.
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Alliander distribueert gas en elektriciteit via energienetwerken aan een groot deel van Nederland. 1. iedereen onder gelijke condities toegang geven tot gas en elektriciteit. 2. de Nederlandse energiemarkt verder verduurzamen.

Naam	Oasen N.V.
Programma	Algemene dekkingsmiddelen
Rechtsvorm	Oasen N.V. is een structuurvennootschap
Vestigingsplaats	Gouda
Doelstelling	Het leveren van schoon drinkwater aan de klanten in het verzorgingsgebied binnen het kader van een aantal kernwaarden. Dit zijn volksgezondheid, maatschappelijkheid, duurzaamheid, transparantie, klantgerichtheid.
Openbaar belang	Het leveren van schoon drinkwater aan inwoners en bedrijven in het verzorgingsgebied.
Deelnemende partijen	De gemeenten binnen het verzorgingsgebied (30)
Bestuurlijk belang	De structuurvennootschap kent een Raad van Commissarissen. De aandeelhouders zien erop toe dat Oasen haar publieke taak goed en efficiënt uitvoert. Daarnaast stelt de AVA ook de tarieven vast. Namens de gemeente Nieuwkoop, woont de portefeuillehouder financiën de Algemene vergaderingen van Aandeelhouders bij.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager bedrijfsvoering
Financieel belang	Het aantal aandelen is gerelateerd aan het aantal inwoners per gemeente. Nieuwkoop bezit 29 aandelen met een boekwaarde van € 5.445.
Bijdrage voorgaand jaar	De gemeente levert geen financiële bijdrage
Kerncijfers	1-1-2027 31-12-2027

Vennootschappen en coöperaties

Eigen vermogen	N.B. N.B.
Vreemd vermogen	N.B. N.B.
Resultaat	N.B. N.B.
Risico's en ontwikkelingen	Geen specifieke risico's
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Het leveren van schoon drinkwater aan inwoners en bedrijven in het verzorgingsgebied

Naam	Warmtebedrijf Langeraar B.V.
Programma	Ruimte ontwikkeling
Rechtsvorm	Besloten Vennootschap
Vestigingsplaats	Ter Aar
Doelstelling	Het doen aanleggen, het beheren en het exploiteren van een warmtenet in Langeraar.
Openbaar belang	Het waarborgen van betaalbare, betrouwbare en duurzame warmtevoorziening voor inwoners, onder democratische controle en in het kader van de energietransitie.
Deelnemende partijen	Gemeente Nieuwkoop
Bestuurlijk belang	Stemrecht in het kader van aandeelhouderschap.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager ROG
Financieel belang	De gemeente Nieuwkoop bezit 100% van de aandelen (100 aandelen).
Bijdrage voorgaand jaar	Kapitaalinbreng € 1.300.000
Kerncijfers	1-1-2027 31-12-2027
Eigen vermogen	N.B. N.B.
Vreemd vermogen	N.B. N.B.
Resultaat	N.B. N.B.
Risico's en ontwikkelingen	Het aanleg van een Warmtenet brengt risico's met zich mee. Op dit moment is het nog niet duidelijk of particuliere woningeigenaren zich willen inschrijven voor het warmtenet. Dit kan negatief uitwerken voor de exploitatie van het Warmtebedrijf.
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Het verminderen van de CO2-uitstoot, het terugdringen van het gebruik van fossiele brandstoffen, het bieden van een betrouwbare en betaalbare warmtevoorziening en het ondersteunen van de lokale energietransitie.

Naam	Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
Programma	Algemene dekkingsmiddelen
Rechtsvorm	Structuur vennootschap
Vestigingsplaats	Den Haag
Doelstelling	De Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang.
Openbaar belang	Met gespecialiseerde dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de inwoner.
Deelnemende partijen	Overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang.
Bestuurlijk belang	Stemrecht in het kader van aandeelhouderschap.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager bedrijfsvoering
Financieel belang	De gemeente Nieuwkoop bezit 36.348 aandelen met een boekwaarde van € 75.060.
Bijdrage voorgaand jaar	Wij ramen in 2027 een dividend van € 80.000,-
Kerncijfers	1-1-2027 31-12-2027
Eigen vermogen	N.B. N.B.
Vreemd vermogen	N.B. N.B.
Resultaat	N.B. N.B.
Risico's en ontwikkelingen	Er is sprake van een laag risico. Ieder jaar wordt er door de bank dividend uitgekeerd.

**Vennootschappen en
coöperaties**

Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	Met gespecialiseerde dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de inwoner.
---	---

**Stichtingen en
verenigingen**

Naam	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
Programma	4. Bestuur en dienstverlening
Rechtsvorm	Vereniging
Vestigingsplaats	Den Haag
Doelstelling	Alle gemeenten zijn lid van de vereniging en hebben als ambitie een krachtige lokale overheid te zijn door het versterken en vitaliseren van de lokale democratie en met elkaar werken aan maatschappelijke opgaven.
Openbaar belang	De Vereniging van Nederlandse Gemeenten is de koepelorganisatie van alle gemeenten. De VNG ondersteunt gemeenten bij het vertalen van nationaal beleid naar gemeentelijk beleid, bij kennisdeling over de uitvoeringspraktijk en behartigt de belangen van alle gemeenten bij diverse partijen.
Deelnemende partijen	Alle Nederlandse gemeenten
Bestuurlijk belang	Sinds 1950 zijn alle gemeenten lid van de VNG en hebben stemrecht in de Algemene Ledenvergadering. De VNG werkt aan een krachtige lokale overheid en behartigt de belangen van de gemeenten bij het Rijk.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Strategisch adviseur/regiocoördinator
Financieel belang	De VNG is een vereniging. Bij opheffing van de vereniging draagt de gemeente naar rato bij in de executiekosten.
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2027 bedraagt € 59.500,-
Kerncijfers	1-1-2027 31-12-2027
Eigen vermogen	N.B. N.B.
Vreemd vermogen	N.B. N.B.
Resultaat	N.B. N.B.
Risico's en ontwikkelingen	De VNG lobbyt voortdurend bij het Rijk voor een betere financiële positie van gemeenten, met name vanaf 2026
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	De VNG vraagt bij het Rijk aandacht voor de positie en uitvoeringskracht van gemeenten, onder andere met betrekking tot financiën.

Naam	Vereniging Zuid-Hollandse gemeenten
Programma	4. Bestuur en dienstverlening
Rechtsvorm	Vereniging
Vestigingsplaats	Gouda
Doelstelling	De vereniging behartigt de belangen van gemeenten in Zuid-Holland. De VZHG is een platform waarbinnen gemeenten elkaar ontmoeten en kennis delen. Het bestuur focust op een beperkt aantal thema's. De focus ligt doorgaans op thema's met een generieke insteek en gedeelde gemeentelijke belangen.
Openbaar belang	De VZHG is tevens een provinciale afdeling van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG). De VZHG draagt Zuid-Hollandse vertegenwoordigers voor in landelijke (VNG) en provinciale commissies.
Deelnemende partijen	Alle Zuid-Hollandse gemeenten zijn lid van de vereniging.
Bestuurlijk belang	Nieuwkoop heeft als lid stemrecht tijdens de Algemene Ledenvergadering.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Strategisch adviseur / regio coördinator
Financieel belang	De VZHG is een vereniging. Bij opheffing van de vereniging draagt de gemeente naar rato bij in de executiekosten.
Bijdrage voorgaand jaar	De bijdrage voor 2027 bedraagt € 2.539,-
Kerncijfers	1-1-2027 31-12-2027
Eigen vermogen	N.B. N.B.
Vreemd vermogen	N.B. N.B.

Stichtingen en verenigingen

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

Overige verbonden partijen

Naam	Regiotaxi Holland Rijnland
Programma	3. Sociaal domein
Rechtsvorm	Overgedragen taak aan de Gemeenschappelijke regeling Holland Rijnland
Vestigingsplaats	Leiden (alleen het beheer van de regiotaxi)
Doelstelling	Collectief vraagafhankelijk taxivervoer voor mensen die geen gebruik kunnen of willen maken van het reguliere OV. Toegankelijk voor iedereen, mensen met een beperking kunnen op basis van de Wet maatschappelijke ondersteuning een kortingspas krijgen zodat ze niet meer betalen dan het reguliere OV tarief.
Openbaar belang	Toegankelijk vervoer voor iedereen in de gemeente Nieuwkoop. Regiotaxi Holland Rijnland is als deel van het Openbaar Vervoer (OV) een uitwerking van de OV-visie Holland Rijnland en is te beschouwen als een aanvulling op het bestaande OV.
Deelnemende partijen	De 13 gemeenten in de regio Holland Rijnland.
Bestuurlijk belang	Er is geen apart bestuurlijk overleg. Belangrijke zaken kunnen worden besproken in het portefeuillehouders overleg Maatschappij van Holland Rijnland, en het portefeuillehouders overleg Verkeer.
Ambtelijke verantwoordelijkheid	Manager MO
Financieel belang	Het beheer maakt deel uit van de begroting Holland Rijnland.
Kerncijfers	N.v.t.
Risico's en ontwikkelingen	De dienstverlening van de regiotaxi is niet verder verbeterd. Er wordt nog steeds niet voldaan aan de stiptheidseisen. In de tweede helft van 2026 zal meer gewerkt worden met inzet van andere taxibedrijven. Mogelijk verbetert hierdoor de dienstverlening. Ook zal besloten worden over een verlenging van de huidige overeenkomst.
Bijdrage aan de realisatie van de maatschappelijke effecten	De regiotaxi draagt bij aan de zelfredzaamheid en participatie van inwoners van de gemeente Nieuwkoop

Paragraaf Grondbeleid

Algemeen

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

1. Een visie op hoe we grondbeleid gebruiken om onze doelstellingen uit de begroting te bereiken;
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 over de reserves voor grondzaken in relatie tot de risico's van de grondzaken.

Beleidskaders en visie

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

Het gemeentelijk grondbeleid is verder uitgewerkt in de Nota Grondbeleid. Met deze nota zet onze gemeente in op het hanteren van situationeel grondbeleid, waarbij we per situatie een keuze maken tussen actief, faciliterend en samenwerkend grondbeleid. Naast de flexibiliteit en bedachtzaamheid die dit met zich meebrengt, kunnen we gebruik maken van het volledige instrumentarium van grondbeleid. De beschikbare ruimtelijke instrumenten geven zowel publiekrechtelijk als privaatrechtelijk mogelijkheden om grondbeleid te voeren. In de nota is aandacht voor integraliteit en de actuele maatschappelijke vraagstukken - maatschappelijk rendement - binnen onze gemeente. Zo kunnen we de gestelde ambities en doelstellingen nastreven. Bij de koppeling van grondbeleid aan de maatschappelijke thema's zijn beleidskaders opgesteld. Daarin staan de uitgangspunten voor de inzet van de gemeentelijke gronden, financiële middelen en personele capaciteit. Om het grondbedrijf beheerst te laten functioneren, zijn de processen en verantwoordelijkheden beschreven en toegelicht. Het gebruik van grondexploitaties, het gemeentelijk grondprijzenbeleid en de risicobeheersing spelen daarbij een belangrijke rol.

De Woningmarkt

De woningprijzen in Nederland zijn in 2025 met gemiddeld 8,6 procent gestegen ten opzichte van 2024. Deze stijging is vrijwel gelijk aan de stijging in 2024 (8,7 procent). Daarmee ligt de gemiddelde verkoopprijs van een woning in Nederland in 2025 op circa € 480.000. In het tweede kwartaal van 2026 stijgen de transactieprijzen met 1,0 procent ten opzichte van het tweede kwartaal van 2025. Dit zorgt ervoor dat de gemiddelde transactieprijs inmiddels is gestegen naar €501.800,-.

In Q2 van 2026 vonden er in Oost-Zuid-Holland in totaal 832 verkopen plaats. Dit is een 2,5 procent stijging ten opzichte van een jaar eerder. Over heel Nederland werden er in het tweede kwartaal in totaal ca. 45 duizend woningen verkocht, wat 7 procent hoger is dan het voorgaande jaar.

De ABN AMRO, Rabobank en ING publiceren hun verwachtingen over de toekomstige woningmarkt regelmatig. De verwachting is dat de prijzen van koopwoningen in 2026 en 2027 verder stijgen, echter koelt deze wel af. Voor 2026 is de verwachting dat de stijging, door overloopeffecten, toch nog op 2,8 procent uitkomt. In 2027 zakt deze stijging vermoedelijk naar 2 procent. Hierbij is er een groot verschil tussen de randstad en periferie regio's. In grote steden als Amsterdam stagneert de woningprijs, terwijl in regio's zoals Groningen deze prijs nog stevig doorstijgt.

Actualisatie van grondexploitaties

Volgens de regels van de commissie BBV (notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken 2023) en de vastgestelde Nota Grondbeleid 2021 zijn we verplicht jaarlijks de grondexploitaties te actualiseren. Bij de actualisatie bundelen we de lopende grondexploitaties in het Meerjarenperspectief Grondexploitaties (MPG). In het MPG rapporteren we enerzijds over de voortgang van de gemeentelijke projecten en de resultaten op projectniveau. Anderzijds rapporteren we over de resultaten en gevolgen van de totale projectenportefeuille van onze gemeente, de marktontwikkelingen, het grondprijzenbeleid, de (woning)bouwplanning en het risicomanagement. Na de vaststelling van het MPG vormen de geactualiseerde grondexploitaties het financiële kader voor de verdere uitvoering van de projecten.

Risicomanagement

Bij project- en gebiedsontwikkeling kunnen zich afhankelijk van de rol van onze 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 inhoudelijke risico's van het grondbedrijf te beheersen, gebruiken we een aantal instrumenten. Daarmee kunnen we risico's identificeren, waarderen en beheersen. We brengen daarmee de waarschijnlijkheid van het berekende resultaat in de grondexploitatie in kaart.

In de Nota Grondbeleid 2021 staat op welke manieren we de risico's van het grondbedrijf beheersen. Jaarlijks beoordelen we de lopende grondexploitaties kritisch. Bij alle grondexploitaties brengen we de standaard- en projectspecifieke risico's in kaart en we formuleren beheersmaatregelen. Op basis van de risicoanalyse berekenen we voor de negatieve grondexploitaties een bedrag aan onvoorzien. Om eventuele calamiteiten financieel op te vangen houden wij een weerstandsvermogen aan.

Voorgeschreven is dat gemeenten in de paragraaf Grondbeleid van de begroting een prognose geven van de te verwachten resultaten van de grondexploitaties. Hierbij baseren we ons voor de Programmabegroting 2027 - 2030 op het MPG 2026 en daarmee de berekende resultaten per 1 januari 2026. We maken onderscheid tussen positieve en negatieve grondexploitaties.

Resultaten positieve grondexploitaties

Bij de actualisatie van de grondexploitaties per 1 januari 2025 was het verwachte positieve resultaat van de positieve complexen samen € 7,8 miljoen NCW (Netto Contante Waarde). Dit was met tussentijdse winstneming. Hier is de grondexploitatie Tochtpad Noordeinde bijgekomen. Daarvan werd voorgaand jaar verwacht dat deze een negatief resultaat zou hebben. In de onderstaande tabellen is deze grondexploitatie meegenomen bij de vergelijking.

Bij de positieve complexen met een tussentijdse winstneming is sprake van een verwacht positief resultaat van € 6,0 miljoen NCW per 1 januari 2026. De tussentijdse winstneming leidt tot een afroning van het te verwachten positieve resultaat van circa € 5,1 miljoen NCW per 1 januari 2026. Dit komt doordat voor Buytewech-Noord (in totaal € 2.774.000), voor Schoterhoek II (in totaal € 1.801.000) en voor Vrouwenakker-West (€ 777.000) verplicht winst is genomen. Ten opzichte van de actualisatie 2025 resulteert dit in een nadeel van € 1,8 miljoen.

Resultaten positieve complexen (met tussentijdse winstneming) 2025 – 2026

	POSITIEVE GRONDEXPLOITATIES met tussentijdse winstneming	NCW		Verskil
		01/01/2025	01/01/2026	
	in miljoenen			
GZ 02	Buytewech-Noord	€ 7,30	€ 5,20	€ -2,10 Nadeel
GZ 08	Tochtpad Noordeinde	€ -0,90	€ 0,10	€ 1,00 Voordeel
GZ 10	Schoterhoek II	€ 0,30	€ 0,30	€ 0,00 Nadeel
GZ 11	Vrouwenakker-West	€ 0,80	€ 0,10	€ 0,70 Nadeel
GZ 13	De Meent	€ 0,30	€ 0,30	€ 0,00 Voordeel
	TOTAAL POSITIEVE COMPLEXEN	€ 7,80	€ 6,00	€ -1,80 Nadeel

Resultaten negatieve grondexploitaties

Bij de actualisatie van de grondexploitaties per 1 januari 2025 was het verwachte negatieve resultaat van de negatieve complexen samen € 2,6 miljoen. De grondexploitatie IKC de Poel is inmiddels afgesloten. Deze nemen we daarom niet meer mee. Daarnaast verwachten we de grondexploitatie Tochtpad Noordeinde met een positief resultaat af te sluiten. Deze is daarom ook niet meer meegenomen in dit overzicht.

Voor de negatieve complexen is er per 1 januari 2026 sprake van een verwacht negatief resultaat van € 1,0 miljoen NCW. Dit is een verslechtering van circa € 0,2 miljoen ten opzichte van vorig jaar.

Resultaten negatieve complexen 2025

NEGATIEVE GRONDEXPLOITATIES		NCW 01/01/2025	NCW 01/01/2026	Vershil
GZ 14	in miljoenen			
	Flexwonen Ter Aar Noordoost (fase 1)	€ -0,80	€ -1,00	€ -0,20 Nadeel
TOTAAL NEGATIEVE COMPLEXEN		€ -0,80	€ -1,00	€ -0,20 Nadeel

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 besloten we om de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties te berekenen op eindwaarde. In de onderstaande tabel is de eindwaarde per negatieve grondexploitatie weergegeven.

Op 1 januari 2025 was het totale resultaat van alle negatieve grondexploitaties op eindwaarde samen € 2,7 miljoen.

Het negatieve resultaat van *IKC de Poel* draagt niet meer bij aan het saldo van de negatieve grondexploitaties, omdat deze grondexploitatie per 31 december 2025 is afgesloten. Het daadwerkelijke resultaat van de grondexploitatie is € 990.000 negatief. Het verlies onttrekken we aan de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties ter afdekking van het negatieve resultaat.

Het resultaat van *Tochtpad Noordeinde* is bij deze actualisatie niet meer nadelig. Het bedrag van € 832.000 (eindwaarde) dat gedekt werd uit de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties valt vrij.

Voor de negatieve grondexploitatie die ten laste worden gebracht van de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties is het totaal te verwachten resultaat per 1 januari 2026 op eindwaarde € 1.066.000 negatief. Ter afdekking van dit verwachte verlies moet dus bijna € 1,1 miljoen in de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties gereserveerd zijn.

Op basis van de actualisatie per 1 januari 2026 kan de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties daarom verlaagd worden met een bedrag van € 689.000 (eindwaarde).

Hieronder staat de berekening voor deze Voorziening. Alleen het negatieve resultaat van de grondexploitatie *Ter Aar Noordoost (fase 1)* brengen we ten laste van deze voorziening.

Bepaling hoogte Voorziening negatieve saldi grondexploitaties

Voorziening nadelige saldi grondexploitaties

Saldo per 1 januari 2025		2.745.000 EW
Onttrekking IKC de Poel (werkelijk)		-990.000 EW
Saldo per 31 december 2025	A1	1.755.000 EW
Behoefte actualisatie per 1 januari 2026	B1	1.066.000 EW
Benodigde verlaging van de Voorziening nadelige saldi grondexploitaties	C1=B1-A1	-689.000 EW

Reserve onvoorzien grondexploitaties

De Reserve onvoorzien is bestemd voor het afdekken van de risico's van de grondexploitaties met een verwacht negatief eindresultaat. Het bedrag in deze reserve bepalen we op basis van een risico-inventarisatie per project. Alle grondexploitaties bekeken we op het aspect risico en de uitkomsten hiervan zijn verwerkt. Met een Monte Carlo-analyse is het totaalbedrag in beeld gebracht dat nodig is om onvoorzien kosten af te dekken. Dit bedrag komt uit op nihil. Dit leidt tot een verlaging van de Reserve onvoorzien grondexploitaties met € 112.000.

Overzicht berekende onvoorzien per complex

	NEGATIEVE GRONDEXPLOITATIES	NCW	berekend
		01/01/2026	onvoorzien
GZ 14	in miljoenen Flexwonen Ter Aar Noordoost (fase 1)	€ -1,00	€ 0,00
	TOTAAL NEGATIEVE COMPLEXEN	€ -1,00	€ 0,00

Berekening saldo Reserve onvoorzien grondexploitaties

Saldo per 1 januari 2025		112.000
Saldo per 31 december 2025	A2	112.000
Totaal behoefte op basis van risicoberekening negatieve complexen per 1 januari 2026	B2	0
Benodigde verlaging van de Reserve onvoorzien	C2=B2-A2	-112.000

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). Daarbij worden de voortgang van het project en de realisatie van kosten en opbrengsten in acht genomen. Bij de actualisatie 2020 stelde de raad een Reserve winstneming in. De tussentijds genomen winst reserveren we totdat de betreffende grondexploitatie wordt afgesloten. Hiermee voorkomen we jaarlijkse schommelingen die ontstaan door het nemen van (verplichte) winst en het mogelijk daarna verplicht weer moeten terugdraaien van die genomen winst. Bij het afsluiten van een grondexploitatie valt de genomen tussentijdse winst vrij in de Algemene reserve.

Op 1 januari 2026 is het saldo in de Reserve winstneming € 5.153.000.

Reserve winstneming +
toekomstige winstneming

POSITIEVE GRONDEXPLOITATIES	Reserve winstneming 2025	Winstneming 2026	Reserve winstneming 2026	Totaal genomen winstneming	Nog te nemen winst	Afsluiting
GZ Buytewech-Noord 02		2.774.000	2.774.000	2.774.000	5.534.000	2028
GZ Teylerspark fase 2 07	1.089.000	-1.089.000				
GZ Tochtpad Noordeinde 08					64.000	2028
GZ Schoterhoek II 10	1.666.000	-64.000	1.602.000	1.801.000	301.000	2026
GZ Vrouwenakker-West 11		777.000	777.000	777.000	135.000	2028
GZ De Meent 13					370.000	2028
TOTAAL RESERVE WINSTNEMING	2.755.000	2.398.000	5.153.000	5.352.000	6.404.000	

Weerstandsvermogen

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

Het aandeel in het gewenst weerstandvermogen komt voor het onderdeel grondexploitaties uit op € 239.000(- € 692.000 + € 931.000 - € 0).

Berekening benodigd weerstandsvermogen

	Boekwaarde	Kosten
in miljoenen	-6,9	9,3
10%	0,1	0,1
Benodigd	-0,7	0,9
Benodigde weerstandsvermogen op basis van IFLO-norm	0,2	
Af: opgenomen in voorziening	0	
RESTEREND BENODIGD WEERSTANDSVERMOGEN	0,2	

Paragraaf Duurzaamheid

Algemeen

Uitvoering Duurzaamheidsprogramma

Met het Duurzaamheidsprogramma 2025-2028 stelden we de ambities, de uit te voeren projecten en de benodigde financiën voor het verduurzamen van onze gemeente grotendeels vast. Belangrijke meerjarige uitvoeringslijnen blijven ook voor 2027 de Regionale Energiestrategie (RES) en Transitievisie Warmte (TVW). De uitvoering hiervan leggen we vast in het warmteprogramma. Voor de resterende projecten in de periode 2025-2028 brengen we meer focus aan op wat met de huidige middelen en capaciteit haalbaar is. Hierbij leggen we de focus op de warmtetransitie en de bijbehorende isolatieopgave. We stimuleren inwoners om te isoleren met het Energiebesparingsfonds en geven handelingsperspectief met het warmteprogramma. Ook is er aandacht voor het verduurzamen van het gemeentelijke vastgoed en voor de tussentijdse evaluatie van de activiteiten vanuit het programma. Voor de acties die voortkomen uit klimaatadaptatie (waaronder het beleidsplan bomen en het project 'groene straten') verwijzen wij naar de paragraaf 'onderhoud kapitaalgoederen'.

Regionale Energiestrategie

In 2021 stelde de raad de RES 1.0 Holland Rijnland vast. Dit onder de voorwaarde dat we een productieplafond van 0,08 TWh duurzame energie hanteren in 2030, geen mogelijkheden zien voor (grote) windturbines en we de Natura 2000 & Natuur Netwerk Nederland gebieden vrijwaren van windturbines en zonnevelden. Vervolgens stelden we een beleidskader zonne-energie op. Dat stelde de raad medio 2024 vast. Voor de opwek van grootschalige zonne-energie geldt het gebiedsgerichte spoor met ruimtelijke en maatschappelijke voorwaarden. In 2025 startten we vervolgens rondom het bedrijventerrein De Olm een gebiedsgerichte aanpak op. Zonne-exploitanten werkten in afstemming met de gebiedscoöperatie hun plannen uit. Dit leidde begin 2026 tot een Green Deal. Daarin spreken zij zich uit dat zij de ruimtelijke en maatschappelijke voorwaarden uit het Beleidskader Zonne-energie respecteren en borgen. De vergunningaanvragen verwachten we in 2026.

Richting de provincie houden we vast aan het raadsbesluit RES 1.0 Holland Rijnland en zien we geen ruimte voor windturbines op ons grondgebied. Onze zienswijze, over de herziening van het provinciale omgevingsbeleid, onderbouwt dat nog eens. Deze is voor het college leidend in eventuele bestuurlijke gesprekken tussen de provincie en de gemeente.

Warmteprogramma

Elke gemeente moet uiterlijk in december 2027 een eerste Warmteprogramma vaststellen. Dit is onderdeel van de Omgevingswet. In het Warmteprogramma laten we met een tijdspad zien wanneer welk gebied van het aardgas afgaat. Bij deze planning spelen allerlei bouwtechnische, energetische, ruimtelijke, sociaal-maatschappelijke en economische aspecten een rol. Voor de aangewezen gebieden brengen we de mogelijke warmtealternatieven in beeld.

Omdat de huidige focus ligt op het onderzoeken van collectieve warmteoplossingen, maar nog geen definitieve keuze wordt gemaakt is er vooralsnog geen Plan-MER nodig. Dit kan op een later moment worden opgepakt. Hiermee geven we de inwoners bij vaststelling van het programma handelingsperspectief om mee aan de slag te gaan.

Wijkgerichte aanpakken

We gaan ook in 2027 actief aan de slag met de wijkgerichte aanpakken. Dit is een van de onderdelen van het Duurzaamheidsprogramma en komt ook terug in het Warmteprogramma. De aanpakken zijn voor en door inwoners. Zo werken we in Ter Aar met het dorpssteam aan stappen richting het collectief isoleren van straten en wijken. En bekijken we de mogelijkheden voor een pilot aardgasvrije woningen in het buitengebied vanuit het Netwerk Lokale Warmteoplossingen. We stimuleren inwoners om woningen te isoleren en energie te besparen. Daarnaast werken we in Langeraar verder aan de ontwikkeling van het warmtenet. We stellen samen met inwoners en andere betrokken partijen het wijkuitvoeringsplan voor Langeraar op. Hierin leggen we de route vast naar een aardgasvrije warmtevoorziening en de concrete stappen voor de uitvoering. Ook voeren we gesprekken met de dorpsraad in Zevenhoven voor een wijkgerichte aanpak.

Warmtenet Langeraar

In november 2024 nam de raad een investeringsbeslissing om de WKO en aquathermie-installatie voor een warmtenet in Langeraar aan te leggen. Vervolgens is het warmtebedrijf opgericht en ingericht. In 2025 is het warmtenet aangesloten op het IKC en de nieuwbouwappartementen. Ook zijn er aansluit –en leveringsovereenkomsten afgesloten. Nu de WIS subsidie is toegekend en de raad ingestemd heeft borg te staan voor de investering vanuit het warmtebedrijf, kunnen we de realisatie van het distributienet opstarten. De planning is dat deze in 2027/2028 wordt aangelegd.

Duurzaamheidsreserve

Er is een duurzaamheidsreserve ingesteld, waardoor er financiële daadkracht is om de doelstellingen te realiseren naar een duurzamere gemeente. De besteding in 2027 van middelen uit deze reserve koppelen we aan de maatregelen vanuit het Duurzaamheidsprogramma 2025-2028. In 2028 leggen we aan de raad een nieuw programma voor met de daarvoor benodigde middelen. Aanvullend op onze duurzaamheidsreserve zijn er nog de nodige rijks- en provinciale subsidiemogelijkheden waar wij gebruik van (gaan) maken.

Energiebesparingsfonds/Nationaal Isolatieprogramma

Steeds meer inwoners maken gebruik van het Energiebesparingsfonds. Met ondersteuning vanuit dit fonds nemen zij maatregelen om hun woning energiezuiniger te maken en het wooncomfort te verbeteren. Het aantal aanvragen tot en met eind 2025 laat zien dat een groeiende groep inwoners het fonds benut. In totaal keurden wij 569 aanvragen goed, waarvan 301 in 2025. Wij verstrekten tot 2026 ruim € 816.000 aan subsidie, met een gemiddelde bijdrage van zo'n € 1.435 per aanvraag. Inwoners kiezen onder andere voor isolatie van dak, vloer of gevel en voor het vervangen van bestaand glas door HR++- of triple glas. Regelmatig combineren inwoners meerdere maatregelen in één aanvraag. Dat draagt bij aan een grotere energiebesparing. Ook voor 2027 verwachten wij de nodige aanvragen.

Verlenging klimaatmiddelen

Via de meicirculaire is voor 2027 de specifieke uitkering CDOKE toegevoegd aan het gemeentefonds. Omdat het Rijk deze middelen ook meerjarig heeft toegezegd staat de provincie als toezichthouder toe dat wij in onze meerjarenbegroting ook rekening houden met deze middelen. Besluitvorming over de inzet van deze middelen (onder meer voor capaciteit) ligt bij de raad via het Warmteprogramma.

Aanpak energiearmoede

Ook in 2027 ondersteunen we huishoudens die te maken hebben met energiearmoede. Dit doen we met energieadviezen, energiebesparende maatregelen en ondersteuning via de lokale wijkaanpakken. De uitvoeringstermijn van de SPUK Aanpak Energiearmoede geldt tot en met 31 december 2027.

Het Rijk stelde in 2026 als aanvulling op de bestaande SPUK-regeling extra middelen (circa € 68.000 extra) beschikbaar voor de aanpak van energiearmoede. Deze middelen zetten we in voor de voortzetting en versterking van de lokale aanpak van energiearmoede.

Verder zetten we in 2027 de uitvoering van de regeling voor woningeigenaren voort. De beschikbare SPUK-middelen gebruiken we voor energiebesparende maatregelen. Het doel hierbij is de energielasten van huishoudens met energiearmoede structureel te verlagen. De uitvoering loopt tot en met 31 december 2027.

Soortenmanagementplan (SMP)

Bij het (na)isoleren van woningen kunnen verblijfplekken voor vleermuizen en andere soorten verdwijnen. Om dit te voorkomen en te voldoen aan de Natuurbeschermingswet is een gebiedsontheffing nodig. Onder voorwaarden kunnen we via een SMP in één keer voor een groot gebied een ontheffing op de Wet natuurbescherming krijgen. Ecologisch bureau Aqua Terra Nova startte in april 2025 met de ecologische onderzoeken binnen het plangebied. Hieruit blijkt dat onze gemeente beschikt over een rijke biodiversiteit aan beschermde gebouw bewonende soorten. In het voorjaar van 2026 zijn de laatste ecologische onderzoeken uitgevoerd. Daarmee is het onderzoek voor het gehele plangebied afgerond en verwerkt in het SMP ten behoeve van de vergunningsaanvraag. Naar verwachting krijgen we deze vergunning medio 2027. Vanaf dat moment start de uitvoering van het SMP voor in ieder geval vijf jaar (met een mogelijke verlenging van nog eens vijf jaar). Daarbij zetten we structureel in op drie onderdelen: administratie, monitoring en de realisatie van zogeheten ecologische plussen. De hieraan verbonden kosten koppelen we aan de verkregen klimaatmiddelen.

Paragraaf Openbaarheid

Inleiding

De Wet open overheid (Woo) heeft als doel de overheid transparanter te maken en de toegang tot overheidsinformatie te verbeteren. Uitgangspunt van de wet is dat overheidsinformatie openbaar is, tenzij een wettelijke uitzonderingsgrond van toepassing is. De Woo kent zowel een verplichting tot actieve openbaarmaking als het recht voor inwoners en organisaties om informatie op te vragen via een Woo-verzoek. Onze gemeente bouwt in 2027 voort op de implementatie van de Woo en we gaan door met het professionaliseren van onze informatie. Daarbij werken we aan een goede balans tussen transparantie, een kwalitatief hoogwaardige informatiehuishouding en een uitvoerbare implementatie binnen de organisatie. Met deze paragraaf voldoen we aan artikel 3.5 van de Woo. Hierin staan de plannen voor de uitvoering van de Woo in 2027.

Actieve openbaarmaking

De verplichte actieve openbaarmaking wordt landelijk gefaseerd ingevoerd. Wij volgen deze landelijke planning en we doen de benodigde organisatorische en technische voorbereidingen om tijdig aan de wettelijke verplichtingen te voldoen. In 2026 maakten we dossier van de gemeentelijke hotspotlijst openbaar. Hiermee voldeden we aan de inspanningsverplichting van de Woo. In 2027 selecteren we een tweede dossier van de hotspotlijst om actief openbaar te maken. Daarnaast richten we processen en systemen verder in, zodat we kunnen voldoen aan de verplichtingen voor de informatiecategorieën. Die treden volgens de landelijk planning gefaseerd in werking. Hiermee groeit actieve openbaarmaking stapsgewijs uit tot een regulier onderdeel van de gemeentelijke informatievoorziening.

Passieve openbaarmaking

We behandelen Woo-verzoeken zorgvuldig en binnen de wettelijke termijnen. Waar mogelijk overleggen we met de verzoeker om de informatievraag te verduidelijken. Zo kunnen we verzoeken doelgericht en efficiënt afhandelen. De ervaringen uit de behandeling van Woo-verzoeken gebruiken we om processen verder te verbeteren en om te beoordelen welke informatie zich leent voor actieve openbaarmaking.

Informatiehuishouding op orde

Een goede informatiehuishouding is een essentiële voorwaarde voor de uitvoering van de Woo. Daarom gaan we in 2027 verder met de uitvoering van het Meerjarenplan Omgang met Informatie. In het plan staan verbetermaatregelen die bijdragen aan een duurzame informatiehuishouding. Daarbij beheren we informatie betrouwbaar, is informatie goed vindbaar en kunnen we het tijdig beschikbaar stellen. In 2026 verwachten we de geactualiseerde VNG-handreiking voor de meerjarenplannen omgang met informatie. Op basis hiervan beoordelen we welke aanpassingen nodig zijn en actualiseren we het Meerjarenplan Omgang met Informatie waar nodig.

Organisatie en Cultuur

De Woo vraagt niet alleen om technische en procesmatige aanpassingen, maar ook om een organisatiecultuur waarin openbaarheid een vanzelfsprekend onderdeel is van het dagelijks handelen. We blijven investeren in de bewustwording van medewerkers over transparantie, zorgvuldig informatiebeheer en de verantwoordelijkheden die voortvloeien uit de Woo. Door kennisdeling, ondersteuning en opleiding verankeren we de uitvoering van de Woo verder in de reguliere werkzaamheden.

Financiële verantwoording

We ontvangen via het gemeentefonds structurele middelen voor de implementatie en uitvoering van de Wet open overheid. Deze middelen gebruiken we voor de uitvoering van het Meerjarenplan Omgang met Informatie, de implementatie van actieve openbaarmaking, de behandeling van Woo-verzoeken en de verdere professionalisering van de informatiehuishouding. Daarnaast zetten we de middelen in voor de benodigde capaciteit, kennisontwikkeling en ondersteuning van de organisatie.

Financiële begroting

Gronden waarop de ramingen zijn gebaseerd

Uitgangspunten

Algemene uitkering

In de begroting 2027-2030 is de stand van de algemene uitkering verwerkt conform de meicirculaire 2026.

Prijsontwikkeling gemeente

Voor zover we rekening houden met een prijsontwikkeling bij de kosten en opbrengsten van goederen en diensten, gaan we voor 2027 uit van een inflatie van 2,1 procent. Dit is in overeenstemming met de prijs materiële overheidsconsumptie (IMOC).

Ontwikkeling bijdragen aan verbonden partijen

Bij het ramen van de bijdragen aan verbonden partijen gaan we uit van de door de betreffende partijen vastgestelde begrotingen 2027. Bij de kaderstelling aan deze begrotingen hebben we ons geconformeerd aan de kaders van de Werkgroep Financiële Kaderstelling Gemeenschappelijke Regelingen (voor personele lasten een indexatie van 4,53 procent en voor materieel 2,6 procent).

Personeel/lonen/werkgeverslasten

Voor de indexatie van de loonkosten gaan we uit van de door het CPB geraamde loonontwikkeling. De indexatie is op basis hiervan gesteld op 4,2 procent.

Rente grondexploitaties

Bij de toerekening van rente aan de grondexploitaties gaan we uit van een rente van 0,28 procent.

Rente kostendekkende tarieven

Voor tarieven die niet meer dan kostendekkend mogen zijn, geldt dat we voor de berekening van de kapitaallasten een bedrijfseconomisch verdedigbaar rentepercentage moeten hanteren. Voor zover sprake is van rentetoerekening, kiezen wij voor een percentage van 0,5 procent.

Rente kapitaallasten

Het BBV schrijft voor dat er een verband moet zijn tussen de werkelijke rente op uitstaande leningen en de rentelasten die worden toegerekend aan de bezittingen van de gemeente. Wij kiezen ervoor om de rentepercentages voor kort en lang geld aan elkaar gelijk te houden, 2,15 procent.

Onvoorzien

Voor de dekking van onvoorziene lasten nemen we jaarlijks een post op van € 29.000.

Jaarschijf 2030

Van alle bedragen die voorkomen in de jaren 2027-2030 gaan we ervan uit dat de bedragen structureel zijn en dus overgenomen kunnen worden in 2030. Bij afwijkende of incidentele bedragen in 2029 beoordelen we per post of we deze moeten overnemen in 2030.

Totaaloverzicht baten en lasten per programma

Lasten en baten per programma

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Onvoorzien					
Lasten	29	29	29	29	29
Ruimtelijke ontwikkeling					
Lasten	13.017	11.646	8.234	9.704	9.697
Baten	-6.055	-5.359	-3.088	-4.851	-4.851
Onttrekkingen	-3.221	-2.087	-813	-348	-334
Storting	3.432	170	170	0	0
Totaal Ruimtelijke ontwikkeling	7.173	4.371	4.502	4.505	4.513
Ruimtelijk beheer					
Lasten	16.258	17.219	17.439	17.635	17.956
Baten	-9.883	-12.155	-10.545	-10.463	-10.510
Onttrekkingen	-611	-1.626	-346	-346	-443
Storting	545	3.162	223	215	215
Totaal Ruimtelijk beheer	6.310	6.601	6.771	7.042	7.219
Sociaal domein					
Lasten	45.006	42.498	42.495	41.610	41.428
Baten	-10.532	-7.699	-7.803	-7.803	-7.803
Onttrekkingen	-6.406	-866	-642	-684	-518
Storting	5.222	44	44	0	0
Totaal Sociaal domein	33.290	33.977	34.094	33.124	33.107
Bestuur en dienstverlening					
Lasten	8.257	8.250	8.009	8.054	8.120
Baten	-504	-754	-754	-714	-714
Onttrekkingen	-241	-151	-151	0	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Bestuur en dienstverlening	7.513	7.345	7.104	7.341	7.406
Overhead					
Lasten	13.004	12.759	12.685	12.849	12.858
Baten	-223	-223	-223	-223	-223
Onttrekkingen	-250	0	0	0	0
Storting	0	0	0	0	0
Totaal Overhead	12.532	12.535	12.461	12.625	12.634
Algemene dekkingsmiddelen					
Lasten	1.392	1.848	2.341	2.682	2.805
Baten	-66.766	-69.073	-67.882	-67.113	-68.020
Onttrekkingen	-14.042	0	0	0	0
Storting	12.039	1.200	0	0	0
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	-67.377	-66.025	-65.541	-64.432	-65.214
Vpb					
Lasten	20	20	20	20	20

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Geraamd resultaat	-510	-1.146	-558	254	-287

Overzicht structurele mutaties reserves

Structurele reserves per programma

Hieronder staan de Structurele reserves per programma.

Structurele toevoegingen reserves				
Programma	2027	2028	2029	2030
1 Ruimtelijke ontwikkeling	-	-	-	-
2 Ruimtelijk beheer	-	-	-	-
3 Sociaal domein	-	-	-	-
4 Bestuur en dienstverlening	-	-	-	-
Overzicht Bedrijfsvoering	-	-	-	-
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Saldo	-	-	-	-

Structurele onttrekkingen reserves				
Programma	2027	2028	2029	2030
1 Ruimtelijke ontwikkeling	-85	-85	-85	-77
2 Ruimtelijk beheer	-53	-53	-53	-53
3 Sociaal domein	-456	-456	-456	-553
4 Bestuur en dienstverlening	-	-	-	-
Overzicht Bedrijfsvoering	-	-	-	-
Overzicht Algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Saldo	-594	-594	-594	-683

Toelichting

Programma 1 Ruimtelijke ontwikkeling

De structurele onttrekking van € 85.000 heeft betrekking op de dekking van de kapitaallasten van Middelweg 1 en Beukenpad 1.

Programma 2 Ruimtelijk beheer

De structurele onttrekking van € 53.000 heeft betrekking op de kapitaallasten van de reserve Rotonde Ter Aar (€ 18.000), Papeneiland (€ 13.000) en € 21.000 voor de kapitaallasten van Zuideinde, Noordeinde, Oud Nieuwveenseweg en Hertog van Beijerenstraat.

Programma 3 Sociaal domein

De structurele onttrekking van € 456.000 aan de reserve Dekking kapitaallasten dient ter dekking van de kapitaallasten voor Buytewech Oost, Antonius School Noorden, Peuterspeelzaal 't Rakkertje, Museum Ter Aar en IKC Zevenhoven.

Overzicht incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten

Incidentele lasten				
Programma	2027	2028	2029	2030
1 Ruimtelijke ontwikkeling	5.417	2.067	3660	3.660
- lasten grondexploitatie projecten	4.667	1.897	3660	3.660
- Bijdrage Koetshuisplein	500			
- omzetten recreatieparken	80			
Uitvoeren omgevingswet	170	170		
2 Ruimtelijk beheer	0	15	0	0
- Onderzoek zwemlocatie centrum Noorden		15		
3 Sociaal domein	148	70	0	0
- Bouwdepot Rijnstreek	8			
- Tijdelijke huisvesting IKC Het Veen	60	30		
- Beleidscapaciteit	80	40		
4 Bestuur en dienstverlening	174	55	0	0
- bijdrage reg.investeringsagenda Holland Rijnland	119			-
- Kinderburgemeester	55	55		-
Overzicht overhead		-	-	-
Overzicht algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Saldo	5.739	2.207	3.660	3.660

Incidentele baten				
Programma	2027	2028	2029	2030
1 Ruimtelijke ontwikkeling	-4.109	-1.838	-3.601	-3.601
- baten grondexploitatie projecten	-4.109	-1.838	-3.601	-3.601
2 Ruimtelijk beheer	-	-	-	-
3 Sociaal domein	-	-	-	-
4 Bestuur en dienstverlening	-	-	-	-
Overzicht overhead	-	-	-	-
Overzicht algemene dekkingsmiddelen	-	-	-	-
Saldo	-4.109	-1.838	-3.601	-3.601

Incidentele toevoegingen aan reserves				
Programma	2027	2028	2029	2030
1 Ruimtelijke ontwikkeling	170	170		
2 Ruimtelijk beheer	3163	223	215	215
3 Sociaal domein	44	44		
4 Bestuur en dienstverlening				
Overzicht overhead				
Overzicht algemene dekkingsmiddelen	1.200			
Saldo	4.577	437	215	215

Incidentele onttrekkingen aan reserves				
Programma	2027	2028	2029	2030
1 Ruimtelijke ontwikkeling	-2.001	-728	-263	-257

2 Ruimtelijk beheer	-1573	-293	-293	-390
3 Sociaal domein	-410	-186	-228	35
4 Bestuur en dienstverlening	-151	-151		
Overzicht overhead				
Overzicht algemene dekkingsmiddelen				
Saldo	-4.135	-1.358	-784	-612

	2027	2028	2029	2030
Totale reserves	-152	-1.515	-1.163	-1080
Reserves structureel (zie 4.4 voor toelichting)	-594	-594	-594	-683
Reserves incidenteel	442	-921	-569	-397

	2027	2028	2029	2030
Begrotingssaldo	-1.146	-558	254	-287
Begrotingssaldo structureel	-3.218	-6	764	51
Begrotingssaldo incidenteel	2.072	-552	-510	-338

Totaaloverzicht investeringsplan

Investeringsplan economisch nut

Bedragen x € 1.000

Prog	Omschrijving Investering	Afd	2027	2028	2029	2030
1	Vorbereidingskrediet locatie trefpunt	RO&G	136			
1	Vorbereidingskrediet 3e fase Land van Koppen	RO&G	220	175	115	
1	IKC Woerdense Verlaat (school)	RO&G	200			
1	Vorbereidingskrediet Kleine verwondering	RO&G	413	296	55	
1	Vorbereidingskrediet Langeraar Noordwest	RO&G	128	160	127	127
1	Vorbereidingskrediet Dorpshart Ter Aar	RO&G	401	148	90	48
1	Vorbereidingskrediet Ter Aar zuidoost	RO&G	402	310	249	249
1	Vorbereidingskrediet Ter Aar Noordoost	RO&G	328	214	96	65
1	Vorbereidingskrediet verbindingslaan Ter Aar Oost	RO&G	347	342	196	
1	Vorbereidingskrediet Zwembad de Wel	RO&G		95	315	136
2	Heatweed 2.0 mini 2.1 Onkruidbestrijdingsmachine	BOR			26	
2	2025 - Hoofdgemaal bouwkundig	BOR	91		37	
2	Fuso Canter 6S15 55-BRD-4	BOR			60	
2	Pompunits ME	BOR	225	225	225	
2	2025 - Hoofdgemaal mechanisch elektrisch	BOR	230	276	313	
2	Vrijvervalriolering	BOR	1.579	2.139	1.326	
2	Hogedijk, Sluitkade en Jonge Zevenhovenseweg ZVH	BOR	1.000	3.193		
2	2023 - Zuideinde Nieuwkoop	BOR		2.480		
2	Iveco 50C16H3.0 26-BPV-7	BOR		80		
2	Iveco 50C18Van 34-BPT-6	BOR		80		
2	Stratos B11-27 VLCN 350	BOR		35		
2	IBA's BK	BOR	134			
2	Caterpillar M316D	BOR	100			
2	Fuso Canter 7C18 01-BPP-8	BOR	75			
2	Vervangen Fuso 16-BPK-7	BOR	75			
2	Vervangen Fuso 34-BPK-7	BOR	75			
2	IBA's ME	BOR	74			
2	Boot voor Toezicht en Handhaving	BOR			72	
2	Deutz Fahr TFR-78-F Trekker	BOR			84	
2	DFSK VGG-31-D	BOR			60	
2	John Deere TFF-86-X	BOR		55		
2	John Deere TFF-87-X	BOR		55		
2	Kluma snipperwagen LDV-28-Z	BOR		30		
2	Piaggio VGH-14-X	BOR		50		
2	Piaggio VPB-70-V	BOR			50	
2	Hoofdgemaal bouwkundig 2030	BOR				65
2	Hoofdgemaal mechanisch elektrisch 2030	BOR				242
2	Minigemalen bouwkundig 2027	BOR	13			
2	Minigemalen bouwkundig 2030	BOR				92
2	Minigemalen mechanisch en technisch 2030	BOR				225
2	Verv Mercedes Sprinter 5-VTP-33	BOR		60		
2	Nissan VDG-42-G	BOR	7			
2	Vrijvervalriolering 2030	BOR				1.326
3	IKC Nieuwveen (school)	RO&G	4.383	2.705		
3	IKC Nieuwveen (gymnastieklokaal)	RO&G	1.501	1.501		

Prog	Omschrijving Investering	Afd	2027	2028	2029	2030
3	IKC Nieuwveen (kinderopvang)	RO&G	735	735		
3	IKC Nieuwveen (overige kosten)	RO&G	305	305		
3	IKC Nieuwveen (multifunctionele ruimte)	RO&G	226	226		
3	Verenigingsvraagstuk Langeraar	RO&G	500			
5	Hardware gemeenteraad	BV				45
5	Vervanging presentatieschermen (ICT-Beheerplan 2026-2029)	BV			50	
5	Monitoren (ICT- Beheerplan 2026 - 2029)	BV		167		
5	Verv ICT middelen afschr 4 jr; Tablets IOS	BV		30		
5	Vervanging laptops (ICT-Beheerplan 2026 - 2029)	BV	400			
5	Vervanging smartphones (ICT-Beheerplan 2026 - 2029)	BV	255			
5	Bekabeling	BV		250		
5	UPS ICT ruimtes (ICT-Beheerplan 2026 - 2029)	BV		65		
	TOTAAL		14.558	16.482	3.546	2.620

Investeringsplan maatschappelijk nut

Bedragen x € 1.000

Prog	Omschrijving Investering	Afd	2027	2028	2029	2030
2	Kunstwerken 50 jaar	BOR	155	441	190	
2	Kunstwerken 50 jaar 2030	BOR				470
2	Oeverwerken 25 jaar	BOR				20
2	Oeverwerken 30 jaar	BOR	210	210	210	274
2	Kunstwerken 15 jaar	BOR			330	
2	2025 - Oranjewijk Ter Aar	BOR			1.450	
2	2023 - Dijkverzwaring Korteraarseweg Noord	BOR		1.107		
2	Hoogerheijdestraat e.o TA	BOR	1.430	1.000		
2	De Dobbe, Schoolstraat NE	BOR		920		
2	Hazeweg NVN	BOR	372			
2	Nachtegaalsepad WV	BOR	234			
2	Voorweg	BOR	844			
2	Simon van Capelweg	BOR	805			
2	Achterweg	BOR	582			
2	Bosweg WV	BOR				1.266
2	Verbeteringsmaatregelen	BOR		942	323	
2	2025 - Ursulapad Nieuwveen	BOR			1.153	
2	Dijkverbetering Kade ZVH	BOR	331			
2	Dijkverbetering Hogendijk NVN	BOR	295			
2	Hollandse Kade	BOR		800		
2	Churchillaan	BOR	700			
	TOTAAL		5.958	5.420	3.656	2.030

Stand en verloop van reserves

Reserve omschrijving	2027					2028				
	Begin	Toevoeging Rente	Expl.	Onttrekk.	Eind	Begin	Toevoeging Rente	Expl.	Onttrekk.	Eind
R002 Algemene reserve vrij besteedbaar	21.012	-	1.244	1.435	20.821	20.821	-	44	463	20.402
R003 Weerstandsvermogen	3.000	-	-	-	3.000	3.000	-	-	-	3.000
R004 Structueel dekkingsmiddel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R005 Overhevelingen	50	-	-	-	50	50	-	-	-	50
R018 Dekking kapitaallasten	12.736	-	2.932	532	15.137	15.137	-	-	532	14.605
R020 Monumentenzorg	122	-	-	-	122	122	-	-	-	122
R021 Onderwijshuisvesting	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R022 Duurzaamheid	1.912	-	-	386	1.526	1.526	-	-	267	1.259
R023 Reservering woningbouw	4.667	-	-	-	4.667	4.667	-	-	-	4.667
R024 Onvoorzienne kosten grondexploitatie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R026 Herwaardering investeringen maatschappelijk nut	7.842	-	231	243	7.829	7.829	-	223	243	7.809
R029 Implementatie omgevingswet	655	-	170	230	595	595	-	170	230	535
R035 Egalisatie Sociaal domein	813	-	-	200	613	613	-	-	54	559
R036 Reserve Economie en Toerisme	81	-	-	-	81	81	-	-	-	81
R038 Reserve afgesloten grondexploitatie	500	-	-	500	-	-	-	-	-	-
R039 Reserve winstneming grexen	5.153	-	-	-	5.153	5.153	-	-	-	5.153
R041 Res. Gemeentelijke Vervoerplan (GVVP)	2.537	-	-	550	1.987	1.987	-	-	50	1.937
R042 Reserve volkshuisvesting (woonfonds)	1.197	-	-	500	1.197	1.197	-	-	-	1.197
R046 Ontsluiting woonwijken	6.520	-	-	-	6.520	6.520	-	-	-	6.520
R047 Inrichting openbare ruimte rond centra	875	-	-	11	864	864	-	-	11	853
R048 Egalisatiereserve afval	64	-	-	-	64	64	-	-	-	64
R049 Opvang Oekraïners	964	-	-	142	823	823	-	-	102	721
R050 Reserve Zwembad De Wel	15.000	-	-	-	15.000	15.000	-	-	-	15.000
R055 Afgesloten grexen	679	-	-	-	679	679	-	-	-	679
TOTAAL RESERVES	86.879	-	4.577	4.729	86.728	86.728	-	437	1.952	85.213

Reserve omschrijving	2029					2030				
	Begin	Toevoeging Rente	Expl.	Onttrekk.	Eind	Begin	Toevoeging Rente	Expl.	Onttrekk.	Eind
R002 Algemene reserve vrij besteedbaar	20.402	-	-	167	20.235	20.235	-	-	160	20.075
R003 Weerstandsvermogen	3.000	-	-	-	3.000	3.000	-	-	-	3.000
R004 Structueel dekkingsmiddel	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R005 Overhevelingen	50	-	-	-	50	50	-	-	-	50
R018 Dekking kapitaallasten	14.605	-	-	532	14.073	14.073	-	-	622	13.451
R020 Monumentenzorg	122	-	-	-	122	122	-	-	-	122
R021 Onderwijshuisvesting	-	-	-	-	-	0-	-	-	-	0-
R022 Duurzaamheid	1.259	-	-	67	1.192	1.192	-	-	67	1.125
R023 Reservering woningbouw	4.667	-	-	-	4.667	4.667	-	-	-	4.667
R024 Onvoorzienne kosten grondexploitatie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R026 Herwaardering investeringen maatschappelijk nut	7.809	-	215	243	7.781	7.781	-	215	243	7.753
R029 Implementatie omgevingswet	535	-	-	80	455	455	-	-	80	375
R035 Egalisatie Sociaal domein	559	-	-	166	393	393	-	-	-	393
R036 Reserve Economie en Toerisme	81	-	-	-	81	81	-	-	-	81
R038 Reserve afgesloten grondexploitatie	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
R039 Reserve winstneming grexen	5.153	-	-	-	5.153	5.153	-	-	-	5.153
R041 Res. Gemeentelijke Vervoerplan (GVVP)	1.937	-	-	50	1.887	1.887	-	-	50	1.837
R042 Reserve volkshuisvesting (woonfonds)	1.197	-	-	-	1.197	1.197	-	-	-	1.197
R046 Ontsluiting woonwijken	6.520	-	-	-	6.520	6.520	-	-	-	6.520
R047 Inrichting openbare ruimte rond centra	853	-	-	11	842	842	-	-	11	831
R048 Egalisatiereserve afval	64	-	-	-	64	64	-	-	-	64
R049 Opvang Oekraïners	721	-	-	62	659	659	-	-	62	597
R050 Reserve Zwembad De Wel	15.000	-	-	-	15.000	15.000	-	-	-	15.000
R055 Afgesloten grexen	679	-	-	-	679	679	-	-	-	679
TOTAAL RESERVES	85.213	-	215	1.378	84.050	84.050	-	215	1.295	82.970

Stand en verloop van voorzieningen

Voorziening omschrijving	2027					2028				
	Begin	Toevoeging Rente	Expl.	Onttrekking	Eind	Begin	Toevoeging Rente	Expl.	Onttrekking	Eind
V001 Wethouderspansioenen	2.671	-	1	-	2.672	2.672	-	1	-	2.673
V002 Verlofsparen	375	-	-	-	375	375	-	-	-	375
V003 Nadelige saldi grondexploitaties	1.066	-	-	-	1.066	1.066	-	-	-	1.066
V004 Voorziening RVU	55	-	-	-	55	55	-	-	-	55
V005 Wachtgeld wethouders	0	-	-	-	0	0	-	-	-	0
V008 Afgesloten grondexploitaties	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V009 Dubieuze debiteuren	241	-	-	-	241	241	-	-	-	241
V011 Onderhoud gemeentelijke gebouwen	619	-	366	464	521	521	-	366	638	249
V013 Speelvoorzieningen	526	-	138	243	420	420	-	138	175	384
V015 Onderhoud wegen	11.477	-	1.470	4.125	8.822	8.822	-	1.470	1.848	8.443
V016 Onderhoud civiele kunstwerken	480	-	211	78	613	613	-	211	48	776
V017 Onderhoud waterpartijen en baggeren	1.246	-	454	104	1.596	1.596	-	454	102	1.948
V018 Egalisatie riolering	5.910	-	-	539	5.371	5.371	-	-	539	4.832
V019 Nautisch- en vaarwegbeheer	192	-	26	10	207	207	-	26	-	233
V026 Egalisatie afvalst.heffing	257	-	-	-	257	257	-	-	-	257
V027 Voorwegzone	334	-	-	-	334	334	-	-	-	334
V028 Voormalig personeel	70	-	-	-	70	70	-	-	-	70
V031 Tijdelijke woningbouw	214	-	-	16	198	198	-	-	16	183
V032 Onderhoud recreatieve voorzieningen	107	-	14	12	109	109	-	14	-	123
V035 Beheer openbare begraafplaatsen	60	-	39	50	49	49	-	39	54	34
V036 Dubieuze Debiteuren Soza	296	-	-	-	296	296	-	-	-	296
TOTAAL VOORZIENING	26.196	0	2.719	5.641	23.272	23.272	0	2.719	3.420	22.572

Voorziening omschrijving	2029					2030				
	Begin	Toevoeging Rente	Expl.	Onttrekking	Eind	Begin	Toevoeging Rente	Expl.	Onttrekking	Eind
V001 Wethouderspansioenen	2.673	-	1	-	2.674	2.674	-	1	-	2.675
V002 Verlofsparen	375	-	-	-	375	375	-	-	-	375
V003 Nadelige saldi grondexploitaties	1.066	-	-	-	1.066	1.066	-	-	-	1.066
V004 Voorziening RVU	55	-	-	-	55	55	-	-	-	55
V005 Wachtgeld wethouders	0	-	-	-	0	0	-	-	-	0
V008 Afgesloten grondexploitaties	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
V009 Dubieuze debiteuren	241	-	-	-	241	241	-	-	-	241
V011 Onderhoud gemeentelijke gebouwen	249	-	366	358	256	256	-	366	358	264
V013 Speelvoorzieningen	384	-	138	175	347	347	-	138	175	310
V015 Onderhoud wegen	8.443	-	1.470	1.002	8.910	8.910	-	1.470	1.002	9.377
V016 Onderhoud civiele kunstwerken	776	-	211	48	939	939	-	211	48	1.102
V017 Onderhoud waterpartijen en baggeren	1.948	-	454	102	2.300	2.300	-	454	102	2.652
V018 Egalisatie riolering	4.832	-	-	539	4.293	4.293	-	-	539	3.754
V019 Nautisch- en vaarwegbeheer	233	-	26	-	259	259	-	26	-	284
V026 Egalisatie afvalst.heffing	257	-	-	-	257	257	-	-	-	257
V027 Voorwegzone	334	-	-	-	334	334	-	-	-	334
V028 Voormalig personeel	70	-	-	-	70	70	-	-	-	70
V031 Tijdelijke woningbouw	183	-	-	16	167	167	-	-	16	152
V032 Onderhoud recreatieve voorzieningen	123	-	14	-	137	137	-	14	-	151
V035 Beheer openbare begraafplaatsen	34	-	39	54	18	18	-	39	54	3
V036 Dubieuze Debiteuren Soza	296	-	-	-	296	296	-	-	-	296
TOTAAL VOORZIENING	22.572	0	2.719	2.294	22.994	22.994	0	2.719	2.294	23.418

Prognosebalans

Prognosebalans

Prognose balans per 31-12	2027	2028	2029	2030
Bedragen x €1.000				

Debet

Vaste activa	174.083	182.082	183.853	183.034
Vorraden	-5.812	-2.168	3.934	3.934
Overige vlottende activa	1.649	2.377	1.688	2.715

Totaal	169.920	182.291	189.475	189.683
---------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Credit

Eigen vermogen	87.870	86.914	85.498	84.705
Voorzieningen	22.208	21.507	21.930	22.354
Overig lang vreemd vermogen	59.842	73.870	82.047	82.624
Vlottende schuld	0	0	0	0

Totaal	169.920	182.291	189.475	189.683
---------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Toelichting prognosebalans

Debet

Vaste activa

Immateriele vaste activa	9.025	10.406	11.435	12.043
Investerings economisch nut	113.223	122.850	121.218	120.803
Investerings maatschappelijk nut	33.483	39.034	41.408	40.396
Financiële vaste activa	18.352	9.792	9.792	9.792

Totaal vaste activa (volgens staat van activa)	174.083	182.082	183.853	183.034
--	----------------	----------------	----------------	----------------

Vorraden

Grexen (gronden in exploitatie)	-4.746	-1.102	5.000	5.000
Af: voorziening negatieve complexen (zie staat van voorzieningen V003)	-1.066	-1.066	-1.066	-1.066

Totaal voorraden (staat van grondexploitatie)	-5.812	-2.168	3.934	3.934
---	---------------	---------------	--------------	--------------

Overige vlottende activa	1.649	2.377	1.688	2.715
---------------------------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Totaal vlottende activa	-4.163	209	5.622	6.649
--------------------------------	---------------	------------	--------------	--------------

Totaal activa	169.920	182.291	189.475	189.683
----------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

Credit

Eigen vermogen

Prognose balans per 31-12	2027	2028	2029	2030
Reserves				
Algemene reserves	23.871	23.452	23.285	23.125
Bestemingsreserves	62.854	61.759	60.764	59.844
Onverdeeld resultaat begroting	1.145	558	-254	287
Totaal Eigen Vermogen	87.870	86.914	85.498	84.705
Voorzieningen				
Staat van voorzieningen	23.274	22.573	22.996	23.420
Af: Voorziening neg. cpl.	-1.066	-1.066	-1.066	-1.066
Totaal Voorzieningen	22.208	21.507	21.930	22.354
Overig lang vreemd vermogen				
Langlopende leningen	59.804	73.832	82.009	82.586
Waarborgsommen	38	38	38	38
Totaal Overig lang vreemd vermogen	59.842	73.870	82.047	82.624
Totaal vaste passiva	169.920	182.291	189.475	189.683
 Vlottende schuld	 0	 0	 0	 0
Totaal vlottende passiva	0	0	0	0
Totaal passiva	169.920	182.291	189.475	189.683

Arbeid gerelateerde kosten

Arbeid gerelateerde kosten

Beleidskader en wetgeving

Volgens de artikelen 20 en 22 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) rapporteren we in deze paragraaf over de risico's en aanspraken op toekomstige uitkeringen van huidig of voormalig personeel en politieke ambtsdragers. De BBV zegt dat we voor verplichtingen met een jaarlijks vergelijkbaar bedrag geen voorziening mogen opnemen. Deze kosten nemen we direct op als structurele lasten in de lopende exploitatiebegroting en nemen we mee in onze meerjarenraming.

Bestaande verplichtingen binnen de exploitatie

Binnen onze bedrijfsvoering zijn de stabiele, jaarlijks terugkerende verplichtingen als volgt verwerkt:

Individueel Keuzebudget (IKB): Medewerkers van onze gemeente ontvangen naast het salaris een IKB van 17,05 procent van het salaris en de salaristoelagen. Dit keuzebudget bouwen zij maandelijks op. Omdat medewerkers zelf beslissen over de inzet en omdat zij het budget in het jaar van opbouw moeten opnemen, ontstaan hieruit aan het einde van het boekjaar geen grote, onvoorziene loonverplichtingen.

WW-lasten (Eigenrisicodragers): We vangen als eigenrisicodragers zelf de kosten op van werkloosheidsuitkeringen van voormalig ambtelijk personeel. De historische instroom en uitstroom laat voor onze organisatiegrootte een stabiel en vergelijkbaar volume zien. De lasten hiervoor zijn direct geraamd binnen de centrale personeelslasten.

WGA/WIA en Arbeidsongeschiktheid: De stabiele kosten die voortvloeien uit de re-integratie en aanvullende uitkeringen bij langdurige arbeidsongeschiktheid (WIA/WGA) vangen we op basis van historische trends als vaste stelpost in de exploitatie op.

Verplichtingen zonder vergelijkbaar volume (Voorzieningen)

Voor verplichtingen gerelateerd aan arbeidskosten die sterk fluctueren en géén stabiel jaarlijks volume kennen moeten we vanuit het BBV wél een voorziening instellen:

Voorziening APPA (wethouders): De pensioen- en wachtgeldverplichtingen van voormalige politieke ambtsdragers fluctueren sterk na een collegewisseling of raadsverkiezingen. De omvang hiervan kent voor een gemeente van onze omvang geen vergelijkbaar jaarlijks volume. Hiervoor houden we de Voorziening APPA aan.

Voorziening verloftegoeden: De financiële verplichtingen voortvloeiend uit het opgespaarde verlof fluctueren sterk door de toegenomen regie van medewerkers op hun loopbaan, werktijd en levensfase. De jaarlijkse opbouw, opname en uitbetaling van deze verloftegoeden (verlofstuwmeren) kent voor een gemeente van onze omvang geen vergelijkbaar of stabiel jaarlijks volume. Hiervoor houden we de Voorziening Verloftegoeden aan.

Bijlagen

Uitvoeringsinformatie

Uitvoeringsinformatie per programma

Bedragen x €1.000

Taakvelden	Begroting na wijzigingen 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Lasten					
Onbekend					
Algemene dekkingsmiddelen					
Treasury	554	1.094	1.587	1.928	2.051
OZB woningen	460	479	479	479	479
Overige baten en lasten	378	275	275	275	275
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	1.392	1.848	2.341	2.682	2.805
Bestuur en dienstverlening					
Bestuur	2.459	2.514	2.386	2.386	2.360
Burgerzaken	2.232	2.275	2.153	2.200	2.291
Crisisbeheersing en brandweer	2.347	2.354	2.354	2.354	2.354
Openbare orde en veiligheid	1.219	1.107	1.116	1.114	1.114
Totaal Bestuur en dienstverlening	8.257	8.250	8.009	8.054	8.120
Onvoorzien					
Overige baten en lasten	29	29	29	29	29
Overhead					
Overhead	13.004	12.759	12.685	12.849	12.858
Ruimtelijk beheer					
Verkeer en vervoer	5.735	6.055	6.113	6.380	6.530
Parkeren	5	5	5	5	5
Recreatieve havens	67	77	77	77	77
Economische havens en waterwegen	940	959	966	896	936
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.808	1.853	1.846	1.860	1.809
Riolering	2.602	2.797	2.965	2.945	3.131
Afval	3.614	3.883	3.876	3.881	3.876
Milieubeheer	1.243	1.386	1.386	1.386	1.386
Begraafplaatsen en crematoria	246	206	206	206	206
Totaal Ruimtelijk beheer	16.258	17.219	17.439	17.635	17.956
Ruimtelijke ontwikkeling					
Beheer overige gebouwen en gronden	356	267	267	267	267
Economische ontwikkeling	788	775	775	775	775
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	102	11	11	11	11
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	163	172	172	172	172
Economische promotie	153	161	161	161	161

Taakvelden	Begroting na wijzigingen 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Ruimte en leefomgeving	1.340	1.500	1.376	1.396	1.389
Grondexploitatie (niet- bedrijventerreinen)	5.688	4.667	1.897	3.660	3.660
Wonen en bouwen	4.428	4.093	3.575	3.262	3.262
Totaal Ruimtelijke ontwikkeling	13.017	11.646	8.234	9.704	9.697
Sociaal domein					
Onderwijshuisvesting	3.494	2.878	2.847	3.290	3.290
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.163	1.910	1.910	1.910	1.910
Sportbeleid en activering	402	376	376	376	376
Sportaccommodaties	3.130	3.124	3.102	3.102	3.098
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	341	331	276	276	276
Musea	111	114	114	114	114
Cultureel erfgoed	160	159	159	159	159
Media	2.322	2.377	2.394	2.405	2.405
Samenkracht en burgerparticipatie	6.190	3.381	3.274	3.234	3.234
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	261	363	449	449	449
Inkomensregelingen	7.781	7.883	7.855	7.863	7.868
Arbeidsparticipatie	69	75	75	75	75
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.243	1.262	1.262	1.262	1.262
Huishoudelijke hulp (WMO)	2.003	1.920	1.920	752	738
Begeleiding (WMO)	3.466	3.637	3.691	3.803	3.637
Dagbesteding (WMO)	109	117	117	117	117
Overige maatwerkarrangementen (WMO)	237	244	244	244	244
Jeugdhulp begeleiding	6.529	6.545	6.629	6.379	6.379
Jeugdhulp met verblijf overig	1.395	1.654	1.654	1.654	1.654
Jeugdhulp ambulant lokaal	96	93	93	93	93
Jeugdhulp ambulant regionaal	51	375	375	375	375
Jeugdhulp met verblijf lokaal	97	94	94	94	94
Jeugdhulp met verblijf regionaal	51	60	60	60	60
PGB Jeugd	34	38	38	38	38
Beschermd wonen (WMO)	93	61	61	61	61
Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	100	102	102	102	102
Jeugdbescherming	492	591	591	591	591
Jeugdreclassering	60	62	62	62	62
Volksgesondheid	2.525	2.670	2.670	2.670	2.666
Totaal Sociaal domein	45.006	42.498	42.495	41.610	41.428
Vpb					
Vennootschapsbelasting (VpB)	20	20	20	20	20
Totaal	96.985	94.269	91.251	92.583	92.913

Taakvelden	Begroting na wijzigingen 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Baten					
Onbekend					
Algemene dekkingsmiddelen					
Treasury	-745	-605	-605	-605	-605
OZB woningen	-9.358	-9.613	-9.613	-9.613	-9.613
OZB niet-woningen	-1.817	-1.820	-1.820	-1.820	-1.820
Belastingen overig	-279	-299	-299	-299	-299
Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-54.566	-56.737	-55.546	-54.777	-55.684
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	-66.766	-69.073	-67.882	-67.113	-68.020
Bestuur en dienstverlening					
Bestuur	-89	-90	-90	-90	-90
Burgerzaken	-396	-644	-644	-604	-604
Openbare orde en veiligheid	-19	-20	-20	-20	-20
Totaal Bestuur en dienstverlening	-504	-754	-754	-714	-714
Overhead					
Overhead	-223	-223	-223	-223	-223
Ruimtelijk beheer					
Verkeer en vervoer	-1.042	-2.706	-1.054	-1.054	-1.054
Parkeren	-26	-26	-26	-26	-26
Recreatieve havens	-6	-6	-6	-6	-6
Economische havens en waterwegen	0	0	0	0	0
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-143	-146	-146	-146	-146
Riolering	-3.769	-4.043	-4.086	-4.003	-4.050
Afval	-4.631	-4.956	-4.956	-4.956	-4.956
Begraafplaatsen en crematoria	-266	-271	-271	-271	-271
Totaal Ruimtelijk beheer	-9.883	-12.155	-10.545	-10.463	-10.510
Ruimtelijke ontwikkeling					
Beheer overige gebouwen en gronden	-117	-120	-120	-120	-120
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-224	0	0	0	0
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-43	-44	-44	-44	-44
Ruimte en leefomgeving	-62	-63	-63	-63	-63
Grondexploitatie (niet- bedrijventerreinen)	-4.251	-4.109	-1.838	-3.601	-3.601
Wonen en bouwen	-1.358	-1.023	-1.023	-1.023	-1.023
Totaal Ruimtelijke ontwikkeling	-6.055	-5.359	-3.088	-4.851	-4.851
Sociaal domein					
Onderwijshuisvesting	-213	-266	-266	-266	-266
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-815	-473	-473	-473	-473
Sportbeleid en activering	-164	-155	-155	-155	-155
Sportaccommodaties	-1.073	-1.077	-1.077	-1.077	-1.077

Taakvelden	Begroting na wijzigingen 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-11	-11	-11	-11	-11
Musea	-40	-41	-41	-41	-41
Samenkracht en burgerparticipatie	-2.963	-473	-473	-473	-473
Inkomensregelingen	-4.742	-4.742	-4.742	-4.742	-4.742
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-111	-108	-212	-212	-212
Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	-210	-210	-210	-210	-210
Volksgezondheid	-190	-143	-143	-143	-143
Totaal Sociaal domein	-10.532	-7.699	-7.803	-7.803	-7.803
Totaal	-93.962	-95.262	-90.295	-91.167	-92.120
Totaal saldo van lasten en baten	3.022	-993	956	1.416	793
Onttrekkingen					
Onbekend					
Algemene dekkingsmiddelen					
Mutaties reserves	-14.042	0	0	0	0
Bestuur en dienstverlening					
Mutaties reserves	-241	-151	-151	0	0
Overhead					
Mutaties reserves	-250	0	0	0	0
Ruimtelijk beheer					
Mutaties reserves	-611	-1.626	-346	-346	-443
Ruimtelijke ontwikkeling					
Mutaties reserves	-3.221	-2.087	-813	-348	-334
Sociaal domein					
Mutaties reserves	-6.406	-866	-642	-684	-518
Totaal	-24.771	-4.729	-1.952	-1.378	-1.295
Stortingen					
Onbekend					
Algemene dekkingsmiddelen					
Mutaties reserves	12.039	1.200	0	0	0
Resultaat van de rekening van baten en lasten	510	1.146	558	-254	287
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	12.549	2.346	558	-254	287
Bestuur en dienstverlening					
Mutaties reserves	0	0	0	0	0
Overhead					
Mutaties reserves	0	0	0	0	0
Ruimtelijk beheer					
Mutaties reserves	545	3.162	223	215	215
Ruimtelijke ontwikkeling					
Mutaties reserves	3.432	170	170	0	0
Sociaal domein					
Mutaties reserves	5.222	44	44	0	0
Totaal	21.749	5.722	996	-39	502
Saldo mutaties reserve	-3.022	993	-956	-1.416	-793

Taakvelden	Begroting na wijzigingen 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Saldo van de taakvelden	0	0	0	0	0

Uitvoeringsinformatie per programma saldo

Bedragen x €1.000

Taakvelden	Begroting na wijzigingen 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Onvoorzien					
Overige baten en lasten	29	29	29	29	29
Ruimtelijke ontwikkeling					
Mutaties reserves	211	-1.917	-643	-348	-334
Beheer overige gebouwen en gronden	239	147	147	147	147
Economische ontwikkeling	788	775	775	775	775
Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-122	11	11	11	11
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	119	128	128	128	128
Economische promotie	153	161	161	161	161
Ruimte en leefomgeving	1.279	1.437	1.313	1.333	1.326
Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	1.437	558	58	59	59
Wonen en bouwen	3.070	3.070	2.553	2.240	2.240
Totaal Ruimtelijke ontwikkeling	7.173	4.371	4.502	4.505	4.513
Ruimtelijk beheer					
Mutaties reserves	-66	1.537	-122	-130	-228
Verkeer en vervoer	4.693	3.349	5.059	5.326	5.477
Parkeren	-21	-21	-21	-21	-21
Recreatieve havens	61	70	70	70	70
Economische havens en waterwegen	940	959	966	896	936
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.665	1.707	1.700	1.713	1.663
Riolering	-1.167	-1.246	-1.121	-1.058	-919
Afval	-1.018	-1.074	-1.080	-1.075	-1.080
Milieubeheer	1.243	1.386	1.386	1.386	1.386
Begraafplaatsen en crematoria	-20	-66	-66	-66	-66
Totaal Ruimtelijk beheer	6.310	6.601	6.771	7.042	7.219
Sociaal domein					
Mutaties reserves	-1.184	-822	-598	-684	-518
Onderwijshuisvesting	3.281	2.612	2.581	3.024	3.024
Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.349	1.438	1.438	1.438	1.438
Sportbeleid en activering	238	222	222	222	222
Sportaccommodaties	2.057	2.047	2.024	2.024	2.021
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	330	320	265	265	265
Musea	71	73	73	73	73
Cultureel erfgoed	160	159	159	159	159

Taakvelden	Begroting na wijzigingen 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Media	2.322	2.377	2.394	2.405	2.405
Samenkracht en burgerparticipatie	3.227	2.908	2.800	2.760	2.760
Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	261	363	449	449	449
Inkomensregelingen	3.039	3.141	3.113	3.121	3.126
Arbeidsparticipatie	69	75	75	75	75
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.131	1.154	1.050	1.050	1.050
Huishoudelijke hulp (WMO)	2.003	1.920	1.920	752	738
Begeleiding (WMO)	3.466	3.637	3.691	3.803	3.637
Dagbesteding (WMO)	109	117	117	117	117
Overige maatwerkarrangementen (WMO)	237	244	244	244	244
Jeugdhulp begeleiding	6.529	6.545	6.629	6.379	6.379
Jeugdhulp met verblijf overig	1.395	1.654	1.654	1.654	1.654
Jeugdhulp ambulant lokaal	96	93	93	93	93
Jeugdhulp ambulant regionaal	51	375	375	375	375
Jeugdhulp met verblijf lokaal	97	94	94	94	94
Jeugdhulp met verblijf regionaal	51	60	60	60	60
PGB Jeugd	34	38	38	38	38
Beschermd wonen (WMO)	93	61	61	61	61
Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	-110	-108	-108	-108	-108
Jeugdbescherming	492	591	591	591	591
Jeugdreclassering	60	62	62	62	62
Volksgesondheid	2.335	2.528	2.528	2.528	2.524
Totaal Sociaal domein	33.290	33.977	34.094	33.124	33.107
Bestuur en dienstverlening					
Bestuur	2.370	2.424	2.295	2.295	2.270
Mutaties reserves	-241	-151	-151	0	0
Burgerzaken	1.836	1.631	1.509	1.596	1.687
Crisisbeheersing en brandweer	2.347	2.354	2.354	2.354	2.354
Openbare orde en veiligheid	1.200	1.087	1.096	1.095	1.095
Totaal Bestuur en dienstverlening	7.513	7.345	7.104	7.341	7.406
Overhead					
Mutaties reserves	-250	0	0	0	0
Overhead	12.782	12.535	12.461	12.625	12.634
Totaal Overhead	12.532	12.535	12.461	12.625	12.634
Algemene dekkingsmiddelen					
Mutaties reserves	-2.003	1.200	0	0	0
Resultaat van de rekening van baten en lasten	510	1.146	558	-254	287
Treasury	-192	489	982	1.323	1.446

Taakvelden	Begroting na wijzigingen 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
OZB woningen	-8.898	-9.133	-9.133	-9.133	-9.133
OZB niet-woningen	-1.817	-1.820	-1.820	-1.820	-1.820
Belastingen overig	-279	-299	-299	-299	-299
Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-54.566	-56.737	-55.546	-54.777	-55.684
Overige baten en lasten	378	275	275	275	275
Totaal Algemene dekkingsmiddelen	-66.866	-64.879	-64.983	-64.686	-64.928
Vpb					
Vennootschapsbelasting (VpB)	20	20	20	20	20
Saldo van de taakvelden	0	0	0	0	0

Beleidsstukken

Beleidsstukken per programma

Programma 1:

Ruimtelijk beleid

Nota ruimtelijk beleid Gemeente Nieuwkoop – Omgevingswet 2024
 Regionale Investeringsagenda Holland Rijnland 2024-2028
 Omgevingsvisie Nieuwkoop 2021
 Regionale Investeringsagenda van de Novex Groene Hart
 Afwegingskader particuliere woningbouwinitiatieven en ruimtelijke kwaliteitsverbetering
 Visie Maatwerkgebieden 2024
 Beleidsvisie gebruik recreatiewoningen 2018

Duurzaamheid

Beleidskader duurzaamheid 2020
 Regionale Energiestrategie Holland Rijnland 2021
 Duurzaamheidsprogramma 2025-2028
 Subsidieregeling Duurzaamheid 2025-2028
 Herijking Transitievisie warmte 2024
 Warmtenet Langeraar 2024
 Projectplan Energiearmoede Nieuwkoop 2022
 Wijzigingsverordening Energiebesparingsfonds
 beleidskader zonne-energie gemeente Nieuwkoop 2024

Monumenten en Erfgoed

Erfgoedverordening gemeente Nieuwkoop 2023
 Verordening op de gemeentelijke adviescommissie omgevingskwaliteit Nieuwkoop 2023
 Kerkenvisie 2019
 Subsidieregeling Monumentenzorg gemeente Nieuwkoop 2020
 Nota Erfgoed 2020
 Beleidsregel duurzaamheidsmaatregelen monumenten gemeente Nieuwkoop 2023

Economie, Recreatie en Toerisme

Beleidsvisie Detailhandel 2020
 Nota Recreatie en Toerisme gemeente Nieuwkoop 2020
 Handelingskader Recreatie en Toerisme 2021
 Standplaatsenbeleid 'Ruimte voor standplaatsenbeleid gemeente Nieuwkoop' 2022
 Marktverordening Nieuwkoop 2023
 Ondernemersfonds Nieuwkoop 2024-2028
 Regiodeal sierteeltregio
 MKB-deal metaal
 Beleidsvisie arbeidsmigranten 2025
 Uitvoeringsprogramma arbeidsmigranten 2025

Woonbeleid

Woonvisie Nieuwkoop 2016-2025

Addendum 2024 op de woonvisie 2016-2025

Woonzorgvisie gemeente Nieuwkoop 2024

Verordening starterslening Nieuwkoop 2020

Beleidsregel Nieuwkoop anti-speculatiebeding en zelfbewoningsplicht 2021

Verordening Woonfonds Nieuwkoop 2025

Verordening doelgroepen woningbouw Nieuwkoop 2022

Regionale Woonagenda Holland Rijnland 2023

Regionale Huisvestingsverordening Holland Rijnland 2026

Regionale Realisatieagenda Wonen Holland Rijnland 2023

Strategische Koers 2024-2040 – Gebiedsontwikkeling Woningbouw

Grondbedrijf en Vastgoed

Vastgoednota gemeente Nieuwkoop 2020

Nota Grondbeleid 2021

Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) gemeentelijke gebouwen 2024

Programma 2:

Beheer- en beleidsplan Recreatieve Voorzieningen en vaarwegbeheer 2022-2026 (wordt in december 2026 aangeboden aan de raad)

Beheer- en beleidsplan Openbare Verlichting 2025-2029

Beheer- en beleidsplan Waterpartijen 2025-2029

Beheer- en beleidsplan Wegen 2026-2030

Beheer- en beleidsplan Civiele Kunstwerken 2026-2030

Beheer- en beleidsplan Openbaar Groen 2026-2030

Beheer- en beleidsplan Spelen 2026-2030

Beheer- en beleidsplan Begraafplaatsen 2022-2026 (wordt in december 2026 aangeboden aan de raad)

Uitvoeringsregels recreatieve en maatschappelijk objectbewegwijzering

Algemene Verordening Kabels en Leidingen 2020

Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) 2026-2030

Grondstoffenbeleidsplan 2027 - 2031 (wordt in de raad van september 2026 aangeboden aan de raad)

Gemeentelijk Verkeers- en Vervoersplan 2020 – 2030

Wegcategoriseringsplan 2026

Beleidsplan Bomen 2024-2033

Programma van eisen inrichting openbare ruimte 2023

Besluit regels parkeernormen 2021

Programma 3:

Algemene Subsidieverordening gemeente Nieuwkoop 2025

Lokale Preventieagenda Sociaal Domein 2024

Cultuurnota 2024

VVE beleid 2024-2026

Gezondheidsbeleid - Een Goed Leven in Nieuwkoop 2021

Sportvisie 2021

Strategisch plan Onderwijs en -Huisvesting 2020

Koersdocument Zorglandschap Nieuwkoop 2019

Verordening Sociaal domein Nieuwkoop 2015

Programma 4:

Participatiebeleid 2021

Dienstverleningsconcept 2021 - 2024

Participatieverordening 2023

Beleidsplan Veiligheid en handhaving 2023-2026

Beleidsregels toepassing Wet Bibob 2023

Evenementenbeleid 2025

Preventie- en Handhavingsplan alcohol 2024

Overzicht portefeuillehouders per taakveld

Overzicht

Taakveldcode	Taakveld	Productverantwoordelijke manager	Verantwoordelijke wethouder
0.1	Bestuur	Directie Griffier Manager BV Manager RO&G	R. van Duijn
0.10	Mutaties reserves	Manager BOR Manager BV Manager MO Manager PUZA Manager RO&G	R. van Duijn T. de Kleer R. Hendriks I. de Ridder
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	Manager BV	R. Hendriks
0.2	Burgerzaken	Manager MO Manager PUZA	R. van Duijn
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	Manager RO&G	R. Hendriks
0.4	Overhead	Directie Manager BOR Manager BV Manager MO Manager PUZA Manager RO&G	R. van Duijn R. Hendriks
0.5	Treasury	Manager BV	R. Hendriks
0.61	OZB woningen	Manager BV	R. Hendriks
0.62	OZB niet-woningen	Manager BV	R. Hendriks
0.64	Belastingen overig	Manager RO&G	R. Hendriks
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	Manager BV	R. Hendriks
0.8	Overige baten en lasten	Manager BV	R. Hendriks
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	Manager BV	R. Hendriks
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Manager BV Manager RO&G	R. van Duijn
1.2	Openbare orde en veiligheid	Manager BOR Manager PUZA	R. van Duijn R. Hendriks
2.1	Verkeer en vervoer	Manager BOR Manager RO&G	R. Hendriks
2.2	Parkeren	Manager BOR	R. Hendriks
2.3	Recreatieve havens	Manager BOR	R. Hendriks
2.4	Economische havens en waterwegen	Manager BOR	R. Hendriks
3.1	Economische ontwikkeling	Manager RO&G	T. de Kleer
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	Manager RO&G	T. de Kleer
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	Manager BOR	T. de Kleer
3.4	Economische promotie	Manager RO&G	T. de Kleer
4.2	Onderwijshuisvesting	Manager MO Manager RO&G	T. de Kleer
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Manager MO	T. de Kleer
5.1	Sportbeleid en activering	Manager MO	R. Hendriks
5.2	Sportaccommodaties	Manager MO Manager RO&G	R. Hendriks
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	Manager MO	R. van Duijn

		Manager RO&G	T. de Kleer R. Hendriks
5.4	Musea	Manager MO Manager RO&G	R. van Duijn
5.5	Cultureel erfgoed	Manager PUZA Manager RO&G	R. van Duijn
5.6	Media	Manager BOR Manager MO Manager RO&G	R. van Duijn T. de Kleer
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Manager BOR Manager RO&G	R. Hendriks
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	Manager MO Manager RO&G	T. de Kleer
6.21	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	Manager MO	T. de Kleer
6.22	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	Manager MO	T. de Kleer
6.3	Inkomensregelingen	Manager MO	T. de Kleer
6.4	WSW en beschut werk	Manager MO	T. de Kleer
6.5	Arbeidsparticipatie	Manager MO	T. de Kleer
6.60	Hulpmiddelen en diensten (WMO)	Manager MO	T. de Kleer
6.711	Huishoudelijke hulp (WMO)	Manager MO	T. de Kleer
6.712	Begeleiding (WMO)	Manager MO	T. de Kleer
6.713	Dagbesteding (WMO)	Manager MO	T. de Kleer
6.714	Overige maatwerkarrangementen (WMO)	Manager MO	T. de Kleer
6.751	Jeugdhulp ambulant lokaal	Manager MO	T. de Kleer
6.752	Jeugdhulp ambulant regionaal	Manager MO	T. de Kleer
6.761	Jeugdhulp met verblijf lokaal	Manager MO	T. de Kleer
6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	Manager MO	T. de Kleer
6.791	PGB WMO	Manager MO	T. de Kleer
6.792	PGB Jeugd	Manager MO	T. de Kleer
6.811	Beschermde wonen (WMO)	Manager MO	T. de Kleer
6.812	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	Manager MO	T. de Kleer
6.821	Jeugdbescherming	Manager MO	T. de Kleer
6.822	Jeugdreclassering	Manager MO	T. de Kleer
7.1	Volksgezondheid	Manager MO Manager RO&G	T. de Kleer
7.2	Riolering	Manager BOR	R. Hendriks
7.3	Afval	Manager BOR	R. Hendriks
7.4	Milieubeheer	Manager BOR	R. Hendriks
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	Manager BOR	R. Hendriks
8.1	Ruimte en leefomgeving	Manager RO&G	I. de Ridder
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	Manager RO&G	I. de Ridder
8.3	Wonen en bouwen	Manager BOR Manager PUZA Manager RO&G	I. de Ridder