



Jaarstukken 2025

INHOUDSOPGAVE

Jaarstukken 2025	1
Inhoudsopgave	3
I. JAARVERSLAG	5
Leeswijzer	6
Algemene beschouwingen en financiële beschouwingen.....	7
Samenvatting.....	7
Programma 1 Bestuur, dienstverlening en veiligheid	10
Opgave: Vitale wijken, dorpen en het buitengebied.....	12
Opgave: Organisatie en dienstverlening	13
Programma 2. Fysiek beheer openbare ruimte en Mobiliteit.....	17
Opgave: Onderhoud openbare ruimte	18
Opgave: Mobiliteit	23
Programma 3. Sociaal domein	29
Opgave: Doorontwikkeling inrichting sociaal domein	32
Opgave: Kansrijk Woerden	37
Opgave: Gezond en vitaal Woerden	43
Opgave: Leefbaar en ondernemend Woerden	52
Opgave: Regie.....	59
Programma 4. Cultuur, Economie, Recreatie & toerisme, Energietransitie	66
Opgave: Kunst en cultuur, Recreatie en toerisme	68
Opgave: Sterke economie	76
Opgave: Een duurzame toekomst (Energietransitie).....	81
Programma 5. Onderwijs en Sport.....	90
Opgave: Doorontwikkeling inrichting sociaal domein	91
Opgave: Kansrijk Woerden	91
Opgave Gezond en vitaal Woerden	96
Opgave Leefbaar en ondernemend Woerden	97
Programma 6. Ruimtelijke ontwikkeling en Wonen	102
Opgave: Bouwen en wonen	103
Opgave: Sterke economie	112
Programma 7. Algemene inkomsten.....	116
Opgave: Gezonde financiën	116
Programma 8. Overhead	121
BBV-indicatoren	124
Paragrafen	126
Paragraaf 1 Lokale heffingen.....	126
Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	134

Beschikbare weerstandscapaciteit.....	135
Risico's	136
Weerstandvermogen	140
Kengetallen	141
Paragraaf 3 Kapitaalgoederen	142
Paragraaf 4 Financiering	148
Paragraaf 5 Bedrijfsvoering.....	153
Paragraaf 6 Verbonden partijen	167
Gemeenschappelijke regelingen	168
Vennootschappen en coöperaties.....	187
Stichtingen en verenigingen.....	193
Overige verbonden partijen	195
Paragraaf 7 Grondbeleid.....	198
Paragraaf 8 De inwoner centraal in participatie en dienstverlening	204
Paragraaf 9 Wet open overheid	205
II. JAARREKENING.....	207
Balans	208
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	210
Toelichting balans.....	216
Overzicht van baten en lasten	233
Overzicht doorlopende en af te sluiten kredieten.....	235
Verantwoording Wet Normering Topinkomens (WNT)	238
Overzicht incidentele baten en lasten	240
Gewaarborgde geldleningen.....	242
Overzicht op taakvelden	245
EMU saldo	248
SISA.....	248
Rechtmatigheidsverantwoording.....	277
Accountantsverklaring.....	277
Afkortingenlijst	278

I. JAARVERSLAG

LEESWIJZER

In deze leeswijzer lichten wij kort toe hoe de jaarstukken 2025 zijn opgebouwd. De jaarstukken bestaan uit twee delen: het jaarverslag (deel I) en de jaarrekening (deel II). Het jaarverslag bevat de financiële beschouwing, de verantwoording per programma, de paragrafen en de bijlagen. De jaarrekening geeft een verdiepend inzicht in de financiële positie en de financiële resultaten van de gemeente.

In de financiële beschouwing gaan wij in op het gerealiseerde resultaat over 2025. Daarbij lichten wij de belangrijkste oorzaken toe van het verschil tussen het begrote resultaat en het werkelijke resultaat. Ook besteden wij aandacht aan de belangrijkste financiële kengetallen. Deze kengetallen geven inzicht in de financiële positie en weerbaarheid van de gemeente.

In de programma's staat centraal wat het bestuur in 2025 – op hoofdlijnen – heeft bereikt (effecten), welke resultaten zijn behaald en welke middelen hiervoor zijn ingezet (lasten en baten). Elk programma begint met een korte omschrijving/toelichting waarin kort wordt beschreven waar het programma over gaat. Daarna worden de eerder vastgestelde ambities in verkorte vorm herhaald en worden de actuele ontwikkelingen binnen het programma beschreven.

Vervolgens wordt per programma ingegaan op de maatschappelijke effecten die de gemeente wil bereiken. Deze effecten zijn uitgewerkt in concrete resultaten en inspanningen. Per onderdeel wordt de stand van zaken per jaareinde 2025 vermeld. Door het realiseren van resultaten en het uitvoeren van inspanningen dragen we bij aan de maatschappelijke effecten en daarmee aan de ambities van het programma. Ook zijn per programma de bijbehorende beleidsindicatoren opgenomen.

De tekstuele opzet van elk programma is als volgt:

- Ambities
- Maatschappelijk effect: wat wij willen bereiken?
- Resultaat: wat hebben wij in 2025 gerealiseerd om het effect te realiseren?
- Inspanningen: wat hebben wij in 2025 gedaan om het resultaat te behalen?

Zoals gebruikelijk wordt elk programma afgesloten met een financieel onderdeel. Dit bestaat uit een overzicht van de baten en lasten per programma en een toelichting op de verschillen tussen de vastgestelde begroting 2025 en de werkelijke resultaten over 2025. Hiermee ontstaat een compact en samenhangend beeld van wat binnen het programma is opgepakt, welke prestaties zijn geleverd en welke financiële gevolgen dit heeft gehad.

Na de programma's volgen de paragrafen. Deze hebben een programma-overstijgend karakter en bieden een dwarsdoorsnede op een bepaald thema. De paragrafen bevatten informatie over:

1. Lokale heffingen
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
3. Onderhoud kapitaalgoederen
4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden partijen
7. Grondbeleid
8. De inwoner centraal in participatie en dienstverlening
9. Wet open overheid

De jaarrekening, opgenomen als deel II, geeft een verdiepend inzicht in de financiële stand van zaken. Hierin zijn de financiële overzichten op detailniveau opgenomen en omvatten o.a. de balans, het overzicht van baten en lasten en diverse specifieke verantwoordingen zoals de WNT-verantwoording, het EMU-saldo en de SiSa-verantwoording.

Sinds 2023 legt het college van burgemeester en wethouders zelf verantwoording af over de rechtmatigheid van het financieel handelen. Deze rechtmatigheidsverantwoording is opgenomen in de jaarrekening. De accountant geeft daarbij geen afzonderlijk oordeel meer over de rechtmatigheid, maar beoordeelt of de jaarrekening als geheel getrouw is weergegeven.

De jaarrekening 2025 sluit af met de controleverklaring van de accountant.

ALGEMENE BESCHOUWINGEN EN FINANCIËLE BESCHOUWINGEN

SAMENVATTING

ALGEMENE BESCHOUWINGEN

Inleiding

Met deze jaarrekening legt het college van burgemeester en wethouders verantwoording af over het gevoerde beleid en de inzet van publieke middelen in 2025. Het afgelopen jaar stond in het teken van het verder versterken van de organisatie, het verbeteren van de dienstverlening aan inwoners en het werken aan een sterke en veerkrachtige samenleving. Tegelijkertijd is gewerkt aan het vergroten van de grip op maatschappelijke en financiële opgaven en aan een toekomstbestendige samenwerking binnen en buiten de organisatie.

Binnen de verschillende domeinen is in 2025 voortgang geboekt op uiteenlopende thema's. Zo is binnen het sociaal domein ingezet op betere financiële beheersing en het versterken van de sociale basis, is de dienstverlening verder ontwikkeld en zijn belangrijke stappen gezet in de professionalisering van de organisatie en de samenwerking tussen Woerden en Oudewater. Daarbij stond steeds centraal hoe de gemeente inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners zo goed mogelijk kan ondersteunen.

Samenleving

Binnen het domein Samenleving lag de focus in 2025 op het versterken van de sociale basis, het vergroten van de zelfredzaamheid van inwoners en het verbeteren van de financiële beheersing binnen het sociaal domein. De in 2024 vastgestelde bestuursopdrachten voor jeugdzorg, Wmo en de doorontwikkeling van WoerdenWijzer zijn verder uitgevoerd en gemonitord. De ingezette maatregelen hebben effect gehad: de uitgaven zijn beter beheersbaar geworden, terwijl de kwaliteit van zorg en ondersteuning behouden is gebleven.

Samen met inwoners, vrijwilligers, mantelzorgers en maatschappelijke partners is gewerkt aan een sterke sociale infrastructuur in wijken en dorpen. Onder regie van Hart voor Woerden is verder gebouwd aan toegankelijke ontmoeting, lichte ondersteuning en preventie dichtbij inwoners. De bestaande ontmoetingslocaties zijn verbeterd en het aanbod aan algemene voorzieningen is uitgebreid. Daarnaast zijn voorbereidingen getroffen voor nieuw accommodatiebeleid, waarmee maatschappelijke voorzieningen ook op langere termijn strategisch, efficiënt en duurzaam kunnen worden ingezet.

Ook sport en bewegen kregen nadrukkelijk aandacht als onderdeel van een gezonde en verbonden samenleving. Er zijn meer laagdrempelige sport- en beweegactiviteiten georganiseerd, omdat deze bijdragen aan gezondheid, ontmoeting en het voorkomen van eenzaamheid.

Daarnaast is verdere invulling gegeven aan de doorontwikkeling van WoerdenWijzer. Met lokale teams in wijken en dorpen organiseren we ondersteuning dicht bij inwoners en kunnen we sneller inspelen op hulpvragen. In een proefproject zijn medewerkers opgeleid en samenwerkingspartners betrokken bij deze vernieuwde werkwijze, gericht op preventie, vroegsignalering en het versterken van zelfredzaamheid.

Ook bleef aandacht bestaan voor kansengelijkheid. Daarbij is onder meer ingezet op het voorkomen en verminderen van armoede, het versterken van basisvaardigheden en een goede begeleiding van nieuwe inwoners.

Tot slot zijn er stappen gezet in de regionale samenwerking en de voorbereiding op toekomstige zorg- en ondersteuningsvragen. Zo is gestart met de vorming van een Gemeenschappelijke Regeling voor Utrecht West en zijn voorbereidingen getroffen voor de nieuwe inkoop van Wmo- en jeugdzorg per 2027.

Publiek en Veiligheid

Binnen het domein Publiek en Veiligheid stond de verdere ontwikkeling van de dienstverlening centraal. Met het in 2025 vastgestelde Dienstverleningskader is verdere richting gegeven aan een dienstverlening die menselijk, makkelijk, betrouwbaar en betrokken is.

Als onderdeel hiervan is een uitgebreid inwonerstevredenheidsonderzoek uitgevoerd. Inwoners waardeerden de gemeentelijke dienstverlening gemiddeld met een 7,0. De resultaten bieden tegelijkertijd aanknopingspunten om de dienstverlening de komende jaren verder te verbeteren en beter aan te laten sluiten bij de behoeften van inwoners en ondernemers.

Team veiligheid heeft ingezet op de doorontwikkeling van de ondermijningsaanpak onder meer door verdere implementatie van de toepassing van Wet Bibob. Daarnaast was er een stijging te zien van inwoners met onbegrepen gedrag wat heeft geresulteerd in meer inzet op het gebied van overlast en persoonsgerichte aanpak. Verder is het project Weerbare Samenleving van start gegaan welke organisatiebreed wordt geïmplementeerd.

Bedrijfsvoering

In 2025 zijn belangrijke stappen gezet in de verdere ontwikkeling en professionalisering van de organisatie. In voorbereiding op de nieuwe organisatiestructuur per 1 januari 2026 is gewerkt aan een meer samenhangende inrichting van de organisatie, met integraal management, kleinere teams en duidelijkere afspraken over wie interne waarvoor verantwoordelijk is.

Daarnaast is ingezet op het verbeteren en uniformeren van processen. Door de inzet van opgeleide procesbewakers en processtekenaars is het aantal beschreven processen fors toegenomen. Ook zijn de team- en domeinplannen voor 2026 geharmoniseerd binnen één strategisch kader, waarmee de basis is gelegd voor meer samenhang en resultaatgerichte sturing binnen de organisatie.

Op het gebied van bedrijfsvoering en personeelszaken zijn voorbereidingen getroffen voor de invoering van het nieuwe personeelsinformatiesysteem AFAS, dat per 1 januari 2026 in gebruik is genomen. Hiermee is een verdere stap gezet in het efficiënter organiseren van personeelszaken en het beter benutten van managementinformatie en data.

Verder is in 2025 voortgang geboekt met het terugdringen van externe inhuur en het versterken van een vaste personele basis.

Tot slot is intensief gewerkt aan de verdere professionalisering van de samenwerking tussen Woerden en Oudewater. Op basis van het verbeterplan en het samenwerkingshandvest is toegewerkt naar een nieuwe samenwerkingsovereenkomst per 1 januari 2026. Hiermee is de samenwerking verder verduidelijkt en toekomstbestendiger ingericht.

Fysieke Leefomgeving

Binnen het domein Fysieke Leefomgeving is in 2025 gewerkt aan een duurzame, bereikbare en toekomstbestendige leefomgeving. Daarbij zijn belangrijke stappen gezet in de verdere integratie van beleid, uitvoering en projecten door alle werksoorten binnen de fysieke leefomgeving samen te brengen in één domein.

Op het gebied van energietransitie is voortgang geboekt in de opwek van duurzame energie en de voorbereiding op een aardgasvrije gebouwde omgeving. Zo is vergunning verleend voor een tweede zonneveld in de Barwoutswaarder, is ingestemd met de realisatie van drie windturbines in Reijerscop en is verder gewerkt aan het warmteprogramma en woningisolatie.

Ook op het gebied van mobiliteit en woningbouw zijn zichtbare resultaten behaald. De realisatie van de doorfietsroute tussen station Woerden en de gemeentegrens met Utrecht is verder gevorderd en de ongelijkvloerse kruising onder de Steinhagenseweg en Beneluxlaan is opengesteld voor autoverkeer. Binnen de gebiedsontwikkeling Poort van Woerden is project De Waag opgeleverd en zijn meerdere nieuwe woningbouwprojecten gestart.

Binnen het beheer van de openbare ruimte zijn belangrijke stappen gezet in de verdere professionalisering van het Integraal Beheer Openbare Ruimte (IBOR). Met de vaststelling van de Woerdense Waarden en het eerste Strategisch Assetmanagement Plan is meer richting gegeven aan het beheer en onderhoud van de openbare ruimte.

Tot slot zijn binnen het Stadserf maatregelen genomen om werkzaamheden efficiënter te organiseren en de afhankelijkheid van externe inhuur te verminderen. Ook is het beheer van afvalcontracten overgedragen aan Cirkelwaarde en de AVU. Dit zorgt voor efficiëntere verwerking en lagere uitvoeringslasten.

FINANCIËLE BESCHOUWINGEN

De jaarrekening 2025 sluit met een positief saldo van € 5.738.000. Na vaststelling van de Najaarsrapportage op 27 november 2025 was rekening gehouden met een resultaat van € 5.469.000 positief. Het uiteindelijke resultaat van de jaarrekening is dus € 269.000 voordeliger.

Omschrijving - Verloop saldo 2025	Bedrag x 1.000	Voordeel/Nadeel
Programmabegroting 2025 na vaststelling raad 7 november 2024	3	Voordeel
Voorjaarsrapportage 2025 na vaststelling raad 10 juli 2025	-1.705	Nadeel
Najaarsrapportage 2025 na vaststelling raad 27 november 2025	7.171	Voordeel
Verwacht saldo 2025	5.469	Voordeel
Jaarrekening 2025 - uiteindelijk jaarresultaat	5.738	Voordeel
Verschil	269	Voordeel

Het verschil tussen het saldo van de Najaarsrapportage 2025 en de Jaarrekening 2025 wordt op hoofdlijnen veroorzaakt door de volgende ontwikkelingen:

- Hogere inkomsten algemene uitkering € 220.000 (zie RIB: D/25/203187 en RIB: D/26/218254)
- Hogere rente-opbrengsten/lagere rentekosten € 160.000.
- Hogere inkomsten leges reisdocumenten € 100.000.
- Hogere inkomsten OZB niet-woningen € 85.000.
- Lagere uitgaven in de openbare ruimte € 540.000 (hogere opbrengst parkeren, hogere opbrengst afvalinzameling, lagere uitgaven civiele kunstwerken, straatreiniging, laadpalenvisie).
- Lagere uitgaven overhead € 830.000 (lagere loonkosten o.a. door ontvangen vergoeding UWW, toegeschreven uren aan projecten, zie RIB: D/26/215439, doorgeschoven activiteiten ICT).
- Hogere uitgaven in het sociaal domein € 135.000 (hogere uitgaven jeugd & wmo, lagere uitgaven volksgezondheid, arbeidsparticipatie, groene hart pas, ontmoetingsplaatsen, opvang Oekraïne).
- Hogere uitgaven sport & onderwijs € 680.000 (hogere uitgaven leerlingenvervoer, exploitatiebijdrage zwembad, onderhoudskosten zwembaden).
- Hogere uitgaven ruimtelijke ontwikkeling en wonen € 315.000 (lagere opbrengst leges omgevingsvergunningen, lagere uitgaven ODRU, herstructurering bedrijventerrein Barwoutswaarder).

Voor gedetailleerde verklaringen van diverse kostenposten wordt verwezen naar de teksten van de programma's en de paragrafen.

Het positieve rekeningresultaat is grotendeels toe te schrijven aan incidentele mee- en tegenvallers. Daarmee geeft het positieve resultaat over 2025 geen structureel ander beeld van de financiële positie van de gemeente.

Het structurele begrotingsbeeld blijft namelijk onverminderd negatief. De meerjarenbegroting laat zien dat de gemeente de komende jaren afkoerst op aanzienlijke tekorten. Waar lange tijd vooral 2026 werd aangeduid als het zogenoemde ravijnjaar, is inmiddels voor 2026 en 2027 aanvullende compensatie vanuit het Rijk beschikbaar gekomen. Daarmee is echter vooralsnog sprake van uitstel van het ravijnjaar en niet van afstel. De financiële druk blijft daarmee ook de komende jaren nadrukkelijk aanwezig.

Schuldquote

De netto schuldquote komt over 2025 uit op 76%. Dit is fors lager dan de 116% die geprognosticeerd was in de begroting 2025. Deze ontwikkeling komt niet onverwacht: ook bij de jaarrekening 2024 en bij de begroting 2026 zagen we al een dalende trend in de schuldquote. De daling komt doordat enerzijds de schuld veel lager uitvalt dan begroot (-/- € 50 miljoen) door onder andere een achterblijvend investeringsniveau. Aan de andere kant blijven de totale baten ook harder groeien dan waar in de begroting rekening mee was gehouden (+ € 36 miljoen). Uitgangspunt blijft dat we sturen op een schuldquote die onder de 130% blijft.

Overige financiële kengetallen

De solvabiliteit komt uit op 29% en zit hiermee boven de minimale grenswaarde van 20%. De overige financiële kengetallen bevinden zich op of rond een niveau dat door de provincie als 'neutraal' wordt gekwalificeerd. In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing wordt aan de hand van deze indicatoren verdere duiding gegeven aan de financiële vermogenspositie van de gemeente Woerden.

PROGRAMMA 1 BESTUUR, DIENSTVERLENING EN VEILIGHEID

Portefeuillehouder	Thema
Monique Bonsen-Lemmers	Bestuurlijke zaken, Burgerzaken, Juridische zaken, Openbare orde en veiligheid, Handhaving en toezicht, Communicatie, Citymarketing, Iedereen doet mee, Dierenwelzijn.
Mariëtte Pennarts-Pouw	Inwonersparticipatie en gebiedsgericht werken, Bedrijfsvoering (ICT, P&O, Archief), Samenwerking Woerden-Oudewater
Arjan Noorthoek	Vergunningverlening en handhaving
Jelmer Vierstra	Horeca
Roy Luca	Regionale samenwerking

Omschrijving

Programma 1 omvat twee opgaven uit het bestuursakkoord:

- Vitale wijken, dorpen en het buitengebied
- Fitte gemeentelijke organisatie

Taakvelden binnen programma 1 zijn:

Taakveld	Omschrijving
0.1 Bestuur	Facilitering van de bestuursorganen: - college van burgemeester en wethouders (loonkosten, reis- en verblijfskosten e.d.) - raad en raadscommissies (vergoedingen, excursies e.d.) - de ondersteuning van de raad, griffie - regionale, landelijke en internationale bestuurlijke samenwerking - lokale rekenkamer, lokale ombudsfunctie, accountantscontrole
0.2 Burgerzaken	Producten burgerzaken: - paspoorten en rijbewijzen - bevolkingsregister - straatnaamgeving en kadastrale informatie - burgerschap - verkiezingen, referenda - burgerzaken leges opbrengsten (economische categorie baten: 3.7)
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	Taken van de brandweer en taken in verband met het beperken en bestrijden van rampen en zware ongevallen
1.2 Openbare orde en veiligheid	Taken op het gebied van de openbare orde en veiligheid: - toezicht en handhaving openbare orde, BOA's - Wet Bibob en (bestuurlijke) aanpak georganiseerde criminaliteit - bureau Halt - preventie van criminaliteit - opstellen en handhaven APV - leges drank & horeca - wet wapen en munitie (voorheen vuurwapenwet) - beleid, toezicht en ruiming van conventionele explosieven - veilige woon- en leefomgeving - doodsschouw (door de officier van Justitie gelast onderzoek i.v.m. de mogelijk niet-natuurlijke doodsoorzaak) - tegengaan van radicalisering - huiselijk geweld - Persoonsgerichte Aanpak (PGA) - nazorg ex-gedetineerden
5.4 Musea	Activiteiten gericht op het verwerven, behouden, wetenschappelijk onderzoeken en presenteren van kunst en cultuur: gemeentelijk archief en RHC Rijnstreek en Lopikerwaard

Wat heeft Woerden bereikt met dit programma?

Veiligheid

De meldingsbereidheid bij ondermijning is vergroot dankzij de campagne *Meld Misdaad Anoniem*. Daarnaast zijn 37 (bedrijfs)panden integraal gecontroleerd. Op het gebied van cyberveiligheid richten we ons op kwetsbare groepen zoals ondernemers, senioren en jongeren, onder andere via bijeenkomsten met wijkagenten en de bibliotheek. In 2025 nam het aantal aanmeldingen binnen de Persoonsgerichte Aanpak (PGA) en overlastmeldingen toe. We zien een toename van verwarde personen met multi-problematiek (van 3 nieuwe casussen in 2022 naar 16 nieuwe casussen in 2026). Dat vraagt veel van onze capaciteit en samenwerking met ketenpartners. Overlast door jongeren willen we terugdringen door een sterkere koppeling met onze jeugdaanpak.

Ook is onderzoek gedaan naar de veiligheid in het Schilderskwartier; resultaten volgen in 2026. Verder is met partners een plan van aanpak opgesteld om fietsendiefstal rond het station tegen te gaan.

Met een nieuw softwareprogramma versterken we onze registraties en krijgen we beter inzicht in risicolocaties.

Dienstverleningsovereenkomst

In 2025 sloten Woerden en Oudewater een samenwerkingsovereenkomst voor 1 januari 2026 tot en met 31 december 2029. De jaarlijkse Uitvoeringsovereenkomst wordt vooraf vastgesteld en opgenomen in het ritme van de P&C-cyclus. Alle samenwerkingstaken zijn vastgelegd in het samenwerkingshandvest.

Werken met de inwoner centraal

Het nieuwe Dienstverleningskader, vastgesteld in 2025, geeft richting aan hoe we omgaan met iedereen die woont, werkt of verblijft in onze gemeente. De kern is dat onze dienstverlening menselijk, makkelijk, betrouwbaar en betrokken is. Op basis van het kader is een groot inwonerstevredenheidsonderzoek uitgevoerd. Het algehele rapportcijfer dat inwoners geven voor onze dienstverlening is een 7,0.

Ook is in 2025 bekeken hoe we de kwaliteit van dienstverlening kunnen borgen. Dat doen we door vanaf 2026 dienstverlening, gebiedsgericht werken en participatie te bundelen in het nieuwe cluster *Inwoner Centraal*. Zo ontstaat één aanspreekpunt dat alle teams ondersteunt in het werken voor en met de samenleving.

Naast de bestaande kaders voor participatie en dienstverlening is in 2025 is gewerkt aan een kader voor gebiedsgericht werken, zodat we beter in samenhang opereren en signalen uit wijken en dorpen oppakken. Samen met wijk- en dorpsplatforms is gestart met een overkoepelend platform voor vraagstukken die meerdere gebieden raken.

Bij participatie lag de focus op verplichtingen uit de Omgevingswet en de Wet versterking participatie op decentraal niveau. We bereiden een nieuwe participatieverordening voor, die in 2026 wordt vastgesteld.

Communicatie

In 2025 hebben we ingezet op begrijpelijke taal op onze website en in brieven. Dit werpt vruchten af: ruim 80% van de inwoners vindt onze schriftelijke informatie goed te begrijpen.

Daarnaast droeg communicatie bij aan belangrijke opgaven zoals afvalvermindering, energietransitie, klimaatadaptatie, doorontwikkeling van Woerden Wijzer en het positioneren van de gemeente als aantrekkelijke werkgever.

Online dienstverlening

We hebben grote stappen gezet om onze online dienstverlening toegankelijker en gebruiksvriendelijker te maken. Alle gemeentelijke websites zijn opnieuw getest op digitale toegankelijkheid, wat leidde tot een verbeterd dashboard op digitoegankelijk.nl.

WoerdenWijzer.nl voldoet nu aan status A. Van de 12 websites en apps van Woerden voldoen er 7 aan de wettelijke eisen (status B).

Ook zijn online processen zoals het trouwloket en verhuizingen verbeterd, zodat inwoners sneller en eenvoudiger zaken kunnen regelen. Dit draagt bij aan een inclusieve samenleving waarin iedereen mee kan doen. In 2026 blijven we werken aan verdere optimalisatie en digitale toegankelijkheid.

Organisatieontwikkeling

Per 1 januari 2026 heeft gemeente Woerden een nieuwe organisatiestructuur, gericht op een logisch en samenhangend geheel. Met een nieuwe besturingsfilosofie waarin integraal management, kleinere teams en een versterking van het drielijnenmodel zijn uitgewerkt.

In 2025 is gewerkt aan een strategie om blijvend processen te verbeteren. Er zijn procesbewakers en processtekenaars opgeleid die zorgen voor goede vastlegging van processen in een centraal systeem. Daarmee is het aantal beschreven processen fors toegenomen. Dit helpt bij een efficiënte en uniforme manier van werken.

In 2025 zijn team- en domeinplannen voor 2026 gelijk getrokken in eenzelfde format en strategisch kader voor de hele organisatie. Zo ontstaat er meer cohesie en versterken we de integrale, resultaatgerichte sturing door het management.

Het dienstverleningskader is afgerond als onderdeel van de organisatieontwikkeling.

In 2025 zijn alle voorbereidingen getroffen voor het nieuwe personeelsinformatiesysteem (AFAS) dat per 1 januari 2026 operationeel is geworden. Hiermee zetten we een stap zet naar het sneller en efficiënter afwikkelen van HR-zaken. Tegelijkertijd geeft dit nieuwe mogelijkheden voor HR-data en analyses.

OPGAVE: VITALE WIJKEN, DORPEN EN HET BUITENGEBIED

Maatschappelijk effect

Er is een heldere en begrijpelijke interactie tussen de samenleving en de gemeente, zowel gepland als ongepland. Men weet wat men van elkaar kan verwachten.

Resultaat

1. Een ontwikkelvisie Gebiedsgericht werken.

Omschrijving (toelichting)

In het eerste kwartaal van 2025 is er een ontwikkelvisie Gebiedsgericht Werken, inclusief ideeën over de status en posities van platforms en inwonersinitiatieven.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De ontwikkelvisie is uitgewerkt in het kader Gebiedsgericht Werken.

Resultaat

2. Een uitwerking van de georganiseerde bewonersverbanden.

Omschrijving (toelichting)

Er ligt medio 2026 een uitwerking van de georganiseerde bewonersverbanden met daarin de status en positie die de gemeente hen toekent. Dit ter uitvoering van de ontwikkelvisie Gebiedsgericht Werken.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De visie op status en positie van georganiseerde bewonersverbanden is uitgewerkt en onderdeel geworden van de ontwikkelvisie Gebiedsgericht Werken. Daarnaast is de subsidieregeling aangepast, de status en positie van georganiseerde bewonersverbanden is hier specifiek in meegenomen.

Resultaat

3. Een algemene handreiking voor samenwerkingsafspraken.

Omschrijving (toelichting)

Eind 2025 zijn er kaders en een algemene handreiking voor samenwerkingsafspraken tussen gemeenten, inwoners en maatschappelijke organisaties in Woerden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De kaders voor samenwerkingsafspraken zijn verwerkt in het kader voor Gebiedsgericht Werken. Vanuit de concrete uitwerking van het kader zullen in 2026 handreikingen tot stand komen.

OPGAVE: ORGANISATIE EN DIENSTVERLENING

Maatschappelijk effect

De gemeente is gericht op haar inwoners en ondernemers en geeft helderheid en antwoord op maatschappelijk initiatief.

Resultaat

1. Visie dienstverlening

Omschrijving (toelichting)

Er ligt in 2025 een visie op onze dienstverlening met heldere normen, kaders en werkafspraken voor de gehele organisatie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De visie op dienstverlening is vastgesteld door de gemeenteraad op 22 mei 2025.

Resultaat

2. Evaluatiesystematiek dienstverlening van de organisatie

Omschrijving (toelichting)

Er komt een evaluatiesystematiek waarmee we de beleving van onze dienstverlening door onze gebruikers kunnen meten. Deze systematiek is begin 2025 gereed zodat we hiermee kunnen gaan werken.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De basis hiervoor is gelegd met een nulmeting naar algehele inwonertevredenheid over onze dienstverlening. Dit onderzoek heeft gelopen in het eerste kwartaal van 2025 en rapportage volgt in het tweede kwartaal. Dit onderzoek kan iedere twee jaar worden herhaald. Daarnaast kunnen stellingen uit dit onderzoek ook goed gebruikt worden in evaluaties van specifieke diensten. Voor participatietrajecten is er inmiddels een standaard evaluatieformat beschikbaar voor de organisatie. Met de borging van dienstverlening in het nieuwe cluster Inwoner Centraal is ook de kennis over evalueren van dienstverlening centraal geborgd zodat teams hier een beroep op kunnen doen.

Resultaat

3. Voorstel indicatoren voor dienstverlening

Omschrijving (toelichting)

De uitkomsten van de evaluaties van onze dienstverlening en de visie op de dienstverlening met onze normen en afspraken geven richting aan de manier waarop we dienstverlening kunnen verantwoorden binnen de P&C producten. Eind 2e kwartaal 2025 ligt er een voorstel met op te nemen KPI's/indicatoren voor dienstverlening als input voor de begroting 2026-2029.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

In het dienstverleningskader zijn acht stellingen opgenomen over de beleving van onze dienstverlening. Deze stellingen zijn aan inwoners voorgelegd in de nulmeting. Uit het onderzoek blijkt dat er een sterke correlatie is tussen de antwoorden op deze stellingen en de algemene waardering voor onze dienstverlening. Deze stellingen kunnen zo dus fungeren als KPI's voor de tevredenheid over onze dienstverlening.

Daarnaast nemen we enkele indicatoren voor dienstverlening op in de begroting vanaf de begroting 2026-2029.

Resultaat**4. Opstellen Verordening "Participatie en inspraak" uiterlijk afgerond 2026.****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)**

Resultaat staat voor 2026 en verder. Nu nog geen updates.

Resultaat**5. Participatie in P&C cyclus****Omschrijving (toelichting)**

Vanaf 2026 komt in de P&C cyclus in ieder programma een stukje over participatie. Hierin staat hoe we meningen, standpunten en belangen van inwoners en andere betrokkenen meewegen bij het maken en uitvoeren van beleid.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Resultaat staat voor 2026 en verder. Nu nog geen updates.

Resultaat**6. Implementatie en participatie in de processen 2026-2027****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)**

Resultaat staat voor 2026 en verder. Nu nog geen updates.

Specificatie taakvelden

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Werkelijk 2025	Vershil
Baten			
0.1 Bestuur	0	210	-210
0.2 Burgerzaken	941	1.362	-421
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	6	0	6
1.2 Openbare orde en veiligheid	35	116	-81
3.4 Economische promotie	0	0	0
5.4 Musea	22	39	-16
Totaal Baten	1.004	1.726	-722
Lasten			
0.1 Bestuur	3.445	3.684	-239
0.2 Burgerzaken	1.545	2.017	-472
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	4.211	4.025	186
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.617	2.059	-442
3.4 Economische promotie	0	8	-8
5.4 Musea	358	337	21
Totaal Lasten	11.176	12.130	-954
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	0	0	0
Totaal Stortingen	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	-10.172	-10.404	232

Verschillenanalyse 2025 - 2026

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
0.1	Bestuur	Voorziening pensioen (oud-) wethouders Jaarlijks wordt er een actuariële berekening gemaakt van de benodigde omvang voorziening wethouders pensioenen en de voorziening wordt aan de hand van deze berekening aangepast. De benodigde omvang varieert naar aanleiding van de rentestand, het aantal wethouders dat van de voorziening gebruik maakt en nieuwe regelgeving.	-201	Voordeel
0.2	Burgerzaken	Secretarieleges burgerzaken Verschil in leges is te verklaren door een grotere drukte dan voorspeld bij Burgerzaken. Dit is zichtbaar zowel bij de baten (in verband met de inkomsten van leges) als bij de lasten (in verband met de afdracht van leges). Verschillen zijn met name ontstaan doordat er meer reisdocumenten zijn aangevraagd dan begroot en meer huwelijken en naturalisaties.	-422	Voordeel
1.2	Openbare orde en veiligheid	Er is een BOA verplaatst van Woerden naar Oudewater. De verrekening hiervan is als baten op deze post geboekt (65k), deze dient ter dekking van de personele lasten van VTH die elders geboekt staan. In de nieuwe samenwerkingsovereenkomst is dit administratief aangepast. Ook is er een incidentele baten van 28k vanuit een eerder opgenomen verplichting richting de Provincie Utrecht omtrent Corona maar welke inmiddels is afgeboekt.	-92	Voordeel
	Divers programma 1	Diverse baten	-7	Voordeel
		Totaal mutaties baten	-722	

Taakveld	Omschrijving	Mutatie lasten t.o.v. begroting 2025	Bedrag
----------	--------------	--------------------------------------	--------

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
0.1	Bestuur	Burgemeester en wethouders Jaarlijks wordt er een actuariële berekening gemaakt van de benodigde omvang voorziening wethouders pensioenen en de voorziening wordt aan de hand van deze berekening aangepast. De benodigde omvang varieert naar aanleiding van de rentestand, het aantal wethouders dat van de voorziening gebruik maakt en nieuwe regelgeving.	333	Nadeel
0.1	Bestuur	Raadsondersteuning Er is een overschot van 146.000 Euro op salarissen. Dit komt door de vacature-ruimte door vertrek van personeel en de vacatureruimte bij de raadscommunicatieadviseur . Dit vertrek van personeel gaf wel een tekort op extern (27.000 Euro)	-142	Voordeel
0.2	Burgerzaken	Hogere formatie-uitgaven persoonsdocumentaties en dienstverlening; voornamelijk door verhoging van aanvragen, onder meer door de paspoortpiek, is er meer capaciteit benodigd geweest dan beschikbaar. Om de dienstverlening te kunnen waarborgen moest er ook worden ingehuurd. Hier staan echter ook extra leges-inkomsten tegenover.	267	Nadeel
0.2	Burgerzaken	Secretarieleges burgerzaken Verschil in leges is te verklaren door een grotere drukte dan voorspeld bij Burgerzaken. Dit is zichtbaar zowel bij de baten (in verband met de inkomsten van leges) als bij de lasten (in verband met de afdracht van leges). Verschillen zijn met name ontstaan doordat er meer reisdocumenten zijn aangevraagd dan begroot en meer huwelijken en naturalisaties.	214	Nadeel
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	Huurkosten VRU Brandweerpost Zegveld van 107k niet begroot.	-117	Voordeel
	Divers programma 1	Diverse kosten waaronder afgeboekte plankosten	399	Nadeel
		Totaal mutaties lasten	954	

		Totaal mutaties lasten en baten	232	
--	--	--	------------	--

Taakveld	Omschrijving	Mutatie reserves t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
0.10	-	-	0	-
		Totaal mutaties reserves	0	

PROGRAMMA 2. FYSIEK BEHEER OPENBARE RUIMTE EN MOBILITEIT

Portefeuillehouder	Thema
Roy Luca	Openbare ruimte, Natuur, Water en waterketen, Verkeer en mobiliteit, Begraven en begraafplaatsen
Jelmer Vierstra	Circulaire economie en afval

Omschrijving

Dit programma bevat twee opgaven: Onderhoud van de openbare ruimte en mobiliteit + parkeren

Het programma bestaat uit de volgende taakvelden:

Taakveld	Omschrijving
0.63 Parkeerbelasting	Parkeerbelasting: - heffing en invordering - opbrengsten parkeerfaciliteiten - opbrengsten boetes
2.1 Verkeer en vervoer	Verkeer te land (inclusief voetgangers) en bijbehorende droge infrastructuur
2.2 Parkeren	Ontwikkeling en beheer van parkeervoorzieningen en parkeerbeleid: - parkeerzone, ontheffingen en vergunningen - inrichting en onderhoud open en gesloten parkeervoorzieningen - baten en lasten die betrekking hebben op parkeervoorzieningen (excl. opbrengst parkeerbelasting, zie taakveld 0.63) - parkeermeters - fietsenstalling - algemene parkeervoorzieningen die door gehandicapten kunnen worden gebruikt
2.4 Economische havens en waterwegen	(Beroeps)scheepvaart en de bijbehorende infrastructuur
3.4 Economische promotie	Activiteiten gericht op het 'op de kaart zetten' van de gemeente: kermis, evenementen en coördinatie binnenstad
5.6 Media	De zorg voor fysieke en elektronische cultuurdragers: mediabeleid
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Openbaar groen, natuur en recreatie
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Algemene voorzieningen gericht op participatie: multifunctionele centra
7.2 Riolering	Afvalwater en waterhuishouding
7.3 Afval	Inzameling en verwerking van bedrijfs- en huishoudelijk afval
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Taken op het terrein van de lijkbezorging

Wat heeft Woerden bereikt met dit programma?

Integraal Beheer van de Openbare Ruimte (IBOR)

In 2025 zijn de eerste, belangrijke, stappen gezet om als gemeente te gaan werken met de assetmanagementsystematiek.

Zo zijn de acht Woerdense Waarden vastgesteld door de gemeenteraad. Hiermee is vormgegeven aan het kader waar en wanneer er onderhoud moeten worden gepleegd in de openbare ruimte. Deze Woerdense Waarden zijn onderdeel van de stappen die in 2025 zijn gezet binnen het traject van de Herrijking Openbare Ruimte. Hierop volgend is de criticiteit van assets in de openbare ruimte inzichtelijk gemaakt en uitgewerkt in het eerste Strategisch Assetmanagement Plan (SAMP). Halfjaarlijks wordt de gemeenteraad op de hoogte gebracht van de ontwikkelingen in dit proces.

Bodemdaling, klimaatbestendigheid, biodiversiteit

Vanuit de Regio Deal Bodemdaling Groene Hart hebben we de afgelopen jaren verschillende onderzoeks- en uitvoeringsprojecten gecoördineerd. In 2025 bleven we bouwen op de kennis uit deze projecten, door monitoring te verlengen en aanvullende onderzoeken uit te voeren.

Om Woerden klimaatbestendig te maken is in 2025 gewerkt aan de uitwerking van het beleidsplan Gemeentelijk Water en Klimaatbestendig 2023 – 2027. Ons streven is dat de openbare ruimte kan functioneren, ondanks extreme weersomstandigheden. Zo is er in 2025 in de openbare ruimte op meerdere plekken vergroend, zijn duikers vergroot en wordt op verschillende plekken de riolering vervangen.

In 2025 is gewerkt aan het versterken van de biodiversiteit. Hoewel er geen middelen beschikbaar waren voor de verdere uitwerking van het beleid, zijn er wel verschillende 'no-regret maatregelen' uitgevoerd in 2025. Zo is er o.a. een bijenheuvel aangelegd. Door de komst van de Omgevingswet en striktere regelgeving veranderen er zaken in de gedragscode voor bestendig beheer en onderhoud. Zo is in 2025 het principe ingevoerd dat er in enkele gevallen gebruik zal worden gemaakt van de klepelmaaier. Gemeente Woerden wil zich binden aan de Gedragscode van Stadswerk. In 2025 is er gewerkt aan het implementeren van deze nieuwe gedragscode, waarmee het beheer van gemeentelijk groen bijdraagt aan het versterken van de biodiversiteit.

Naar een circulaire economie

De proef voor een Woerdens Circulair Ambachtscentrum (CA) is verder uitgebreid. In 2025 heeft gemeente Woerden een actieve rol gehad in samenwerkingsverbanden als trekker van de werkgroepen Circulaire Ambachtscentra binnen de regio's Groene Hart (Groene Hart Circulair) en Utrecht (Alliantie Cirkelregio Utrecht). Om beter inzicht te krijgen in de hoeveelheid materialen die via het CA wordt herwonnen, is een meet- en monitoringsmethodiek ontwikkeld. Daarnaast is in 2025 het innamepunt uitgebreid met aanvullende faciliteiten voor inname van goederen en zijn verschillende pilots gestart, waaronder een extra openingsdag op zaterdag, de inzameling van fietsen voor opknappen en hergebruik, én een verkenning naar de inzameling van bouwmaterialen.

Mobiliteit en bereikbaarheid

Om Woerden leefbaar, verkeersveilig en bereikbaar te houden, is in 2025 gewerkt aan de uitwerking en uitvoering van de Verkeersvisie 2030 en de Strategienota Verkeersvisie 2030. De uitvoeringsagenda hiervan is het Meerjaren-Verkeersmaatregelenplan.

In 2025 zijn weer een aantal scholen voorzien van een schoolzone om de verkeersveiligheid in de wijken en nabij scholen te vergroten.

Om tot een andere mobiliteit te komen is ingezet op het gebruik van duurzame vormen van mobiliteit. Hiertoe is een aanbesteding voor het plaatsen van laadpalen opgestart conform de laadvisie, is een regionale samenwerking vormgegeven om met ingang van 2026 een regionaal deelfietsstelsel in te voeren en zijn de projecten 'Veilig op de Fiets' verder uitgewerkt om te komen tot een aanvaardbaar raadsvoorstel.

Ook de realisatie van het Doorfietspad tussen het NS Station Woerden en de gemeentegrens met gemeente Utrecht is een flinke stap dichterbij de oplevering gekomen. De Ongelijkvloerse Kruising onder de Steinhagenseweg/Beneluxlaan is voor autoverkeer opengesteld en zal voor fietsverkeer ook op korte termijn in gebruik worden genomen.

OPGAVE: ONDERHOUD OPENBARE RUIMTE

Maatschappelijk effect

2.1 Een openbare ruimte die veilig, doelmatig en sober is.

2.2 / 3.14 / 4.5 / 5.8 / 6.4 Een groene openbare ruimte met meer biodiversiteit. De (inrichting van de) fysieke woon- en leefomgeving nodigt uit tot sporten, bewegen en ontmoeten.

2.3 Woerden gaat efficiënter met grondstoffen om waardoor we minder nieuwe grondstoffen hoeven te winnen en minder afval hoeven te verbranden.

2.7 Aula Rijnhof als onderdeel van de begraafplaats van de toekomst.

Resultaat

2.1.1 De kwaliteit van de openbare ruimte voldoet aan het vastgestelde beleid.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

De beeldkwaliteit van de verzorging van de openbare ruimte voldoet aan de gestelde norm.

Inspanningen

2.1.1.3 Het onderhoud openbare ruimte invullen door middel van (nieuwe) contracten.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Diverse onderhoudswerkzaamheden zijn opnieuw aanbesteed en ook zijn er nieuwe aanbesteding in ontwikkeling.

2.1.1.4 De personele bezetting voor IBOR versterken.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

De uitvraag voor versteviging van de organisatie is opgenomen in de kadernota van 2027.

Resultaat**2.1.3 Ondernemers en bewoners nemen hun medeverantwoordelijkheid bij het onderhoud en beheer van de openbare ruimte.****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)**

Dit project is opgestart in 2025. Door capaciteitsgebrek is dit onderdeel nog niet uitgevoerd. In 2026 zal een doorstart worden gemaakt.

Inspanningen

2.1.3.2 Het Orakelplein opknappen en versterken van ontmoeting in de wijk Molenvliet.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Door gebrek aan capaciteit is dit project later opgestart dan gepland. Geplande uitvoering van het opknappen en vergroenen van het Orakelplein is 2027. Het projectteam is in 2025 opgestart en begonnen met het inventariseren van alle wensen voor het Orakelplein. Halverwege 2026 zal ook het participatietraject met inwoners starten.

2.1.3.1 Een beleidsnotitie opstellen over welke gerichte acties de gemeente kan ondernemen. Het eigenaarschap kan diverse vormen krijgen: van bijvoorbeeld zelf onderhouden tot een financiële bijdrage.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Door gebrek aan capaciteit is dit project later opgestart. Om het voorgenomen participatietraject met inwoners te structureren (planning 2026) zal het beleidsstuk zo spoedig mogelijk worden ingezet.

Resultaat

2.1.4 De openbare ruimte kan functioneren, ondanks extreme weersomstandigheden als gevolg van de klimaatverandering.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2025 zijn meerdere inspanningen verricht om de gemeente klimaatbestendig in te richten. Zo zijn er verschillende knelpunten voor wateroverlast opgepakt en zijn ook meerdere rioolvervangingen in uitvoering gegaan, zoals de rioolvervanging aan de Leliestraat in het Bloemenkwartier. Er worden verschillende rioolvervangingen voorbereid, waaronder binnen de reconstructie aan de Berkenlaan en Prunuslaan.

Inspanningen

2.1.4.1 Het KbOR (programma Klimaatbestendige Openbare Ruimte) wordt uitgevoerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het uitvoeringprogramma Klimaatbestendige Openbare Ruimte (KBOR) wordt uitgevoerd. Ook in 2025 zijn verschillende projecten binnen het uitvoeringsprogramma uitgevoerd, waaronder het vergroenen van de binnenstad en de wijk Molenvliet. Daarnaast er verschillende stroombanen aangelegd zodat het water tijdens een hevige bui goed weg kan stromen. Een uitgebreide omschrijving van alle activiteiten die in 2025 zijn gedaan, wordt gegeven in de jaarlijkse raadsinformatiebrief die in het voorjaar van 2026 zal worden gedeeld. Het uitvoeringsprogramma loopt van 2024 t/m 2027.

Resultaat

2.2.1 Flora en fauna hebben meer ruimte

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2025 zijn er verschillende maatregelen getroffen, deze zijn te lezen in de jaarlijkse RIB ecologie dec 2025, D25208968 d.d. 17 dec 2025.

Inspanningen

2.2.1.1 Opstellen en vaststellen van een beleidsplan en een beheerplan. Diversificatie van beheer, maaibeheer en klimaat zijn criteria bij de voorgestelde keuzen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Met betrekking tot Flora en Fauna zijn er geen middelen beschikbaar gesteld om het beleidsplan in 2025 nader uit te werken, wel om fysieke maatregelen te treffen welke u in de jaarlijkse RIB ecologie heeft kunnen lezen. In de begroting 2026 zijn structurele middelen beschikbaar gesteld voor het versterken van de biodiversiteit (M28-2025) 45K. Hierdoor is het mogelijk om in 2026 nadere uitwerking te geven voor het versterken van de biodiversiteit. Conform toezegging T85-2025 zal in q1 2026 een presentatie Ecologie worden gegeven waarin we ook een doorkijk geven naar de inzet van de structurele financiële middelen.

In de kadernota 2027 zullen ook middelen worden aangevraagd voor herijken van het Groen-Blauw omgevingsprogramma, welke eind 2023 met een raadsbesluit verlengd is tot en met de zomer 2025. Het klimaatbeleid van de gemeente Woerden zal ook in 2027 moeten worden herijkt. Door dit gezamenlijk op te pakken zal er een integraal programma ontstaan.

Resultaat

2.2.2 / 3.14.1 / 4.5.1 / 5.8.2 / 6.4.1 Openbare ruimte is een gezonde leefomgeving en aantrekkelijker voor cultuur, sport, spel en bewegen, onder meer door vergroenen (monitor sociale kracht: tevredenheid inwoners leefomgeving).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2025 is er vanuit Kbor een slag gemaakt in het vergroenen van de leefomgeving. Campagnes als tegelwippen hebben hieraan bijgedragen, maar ook het realiseren van verschillende geveltuinen. Daarnaast zijn er veel bomen gepland. (Raadsinformatiebrief-Rapportage-ontwikkeling-bomenbestand-D25204968-20-november-2025)

Bij de paragrafen 3.14.1/4.5.1/6.4.1 is te lezen wat er vanuit die programma's is gerealiseerd om bij te dragen aan een gezondere leefomgeving.

Inspanningen

2.2.2.1 / 3.14.1.1 Behoeftte per wijk voor een gezondere leefomgeving en vergroening onderzoeken; pilots uitwerken i.s.m. inwoners/bedrijven/maatschappelijk partners (bv. buurttuin).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We zijn inmiddels aangesloten bij JOGG (Gezonde Jeugd, Gezonde Toekomst). Samen met maatschappelijke partners (o.a. scholen, het beweegteam) werken we aan een integraal plan voor een gezondere leefomgeving. Ons doel is het realiseren van een gezondere leefomgeving, zowel fysiek als sociaal, voor al onze inwoners. Er vindt bijvoorbeeld tot 2026 een pilot plaats in het bomen- en bloemenkwartier en lopen er een aantal kleine projecten in geveltuinjes, gericht op klimaatadaptatie en de gezonde leefomgeving.

2.2.2.2 / 3.14.1.2 / 4.5.1.1 / 5.8.2.1 / 6.4.1.1 Bij besluiten fysieke leefomgeving (ruimtel. planvorming) inzetten op en aandacht hebben voor gezonde leefomgeving (gezondh.bevordering: groen/bewegen/ontmoeten en -bescherming: geluid- en luchtkwal.)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2025 is sterk ingezet op trainingen/workshops Positieve Gezondheid, die bijdragen aan een gedeelde taal en een gezamenlijk perspectief op gezondheid. Deze trainingen/workshops vergrootten het bewustzijn dat gezondheid meer omvat dan de afwezigheid van ziekte en nauw samenhangt met de fysieke leefomgeving – een belangrijke basis voor domeinoverstijgende samenwerking. De vertaling van dit perspectief naar de ruimtelijke praktijk en besluitvorming blijft echter een aandachtspunt.

Bij ruimtelijke planvorming is er regelmatig aandacht voor geluid- en luchtkwaliteit, maar andere aspecten van groen (en dus gezondheid) blijven onderwerp in de discussie omtrent ruimteclaims gebouwen, voorzieningen zoals parkeren, klike plekken voor de ophaaldagen, bereikbaarheid enz. Vanuit de Natuurherstelwet komt er voor groen en gezondheid wel meer aandacht.

Resultaat

2.3.1 Een groter percentage van het afval wordt hergebruikt of gerecycled.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Alle maatregelen uit het Grondstoffenbeleidsplan voor de periode 2024 tot en met 2027 zijn per 1 januari 2025 volledig geïmplementeerd. De communicatiecampagne is gestart en wordt de komende jaren voortgezet. In 2026 volgt een evaluatie om vast te stellen of de maatregelen het beoogde effect hebben bereikt.

Inspanningen

2.3.1.3 Bevorderen van circulariteit door het actief communiceren en promoten van maatregelen uit het afvalbeleidsplan.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De communicatiecampagne is officieel gestart en zal gedurende meerdere jaren worden voortgezet. Het doel van deze campagne is om structureel bewustzijn te creëren en gedragsverandering te stimuleren bij alle betrokken doelgroepen. In de komende periode worden diverse communicatiemiddelen ingezet, waaronder digitale kanalen, fysieke informatiepunten en gerichte acties op locatie.

2.3.1.4 Inzet van het Circulair Ambachtscentrum zodat er meer wordt hergebruikt en spullen niet onnodig worden aangeboden op de milieustraat.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Voor het Circulair Ambachtscentrum is een nieuw innamepunt gerealiseerd. Om de vraagactivatie te ondersteunen heeft de gemeente een accountmanager aangesteld. Zij werkt regionaal samen om voor zoveel mogelijk ingenomen stromen een geschikte afnemer te vinden. Dit jaar is, naast de bestaande inzameling van kleine herbruikbare materialen, gestart met de inzameling van bankstellen, bouwmaterialen en fietsen.

2.3.1.5 Bij de milieustraat het afval nog beter scheiden in (evt. nieuw te onderscheiden) fracties van herbruikbaar afval (zoals luiers, opblaasbare producten e.a.).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Per 1 juni 2025 is het beheer van de contracten voor afvalstromen die op de milieustraat worden ingezameld overgedragen aan Cirkelwaarde en AVU. Cirkelwaarde bundelt kennis en afvalvolumes van een groot aantal gemeenten. Deze overdracht zorgt voor hoogwaardige verwerking, gunstigere verwerkingstarieven en een lagere belasting van de ambtelijke organisatie.

Resultaat

2.7.1 Aula Rijnhof als onderdeel van de begraafplaats van de toekomst.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Aula Rijnhof als onderdeel van de begraafplaats van de toekomst kan ten dele gehaald worden: Middelen voor het scenario-onderzoek zijn aangevraagd voor de kadernota 2026.

Inspanningen

2.7.1.1 Startnotitie voorleggen aan de raad.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het onderzoekstraject ten behoeve van de Aula Rijnhof (Aula Rijnhof als onderdeel van de begraafplaats van de toekomst) zal zo spoedig mogelijk worden ingezet nu de daarvoor noodzakelijke middelen door de gemeenteraad beschikbaar zijn gesteld. Afronding van dit onderzoek in de loop van dit jaar (2026).

2.7.1.2 Scenario-onderzoek uitvoeren binnen de kaders van de startnotitie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Binnen de kaders van de startnotitie wordt ook onderzocht welke scenario's het meest kansrijk zijn voor een toekomstige exploitatie van aula Rijnhof. Denk hierbij bijvoorbeeld aan handhaven of niet handhaven van de aula, het uitbreiden van de dienstverlening of niet, de gewenste en ongewenste investeringen, het wel of niet inrichten van een crematorium. Dit onderzoek zal, mede met de startnotitie, zo spoedig mogelijk worden ingezet nu de daarvoor noodzakelijke middelen door de gemeenteraad beschikbaar zijn gesteld. Afronding van dit onderzoek in de loop van dit jaar (2026).

OPGAVE: MOBILITEIT

Maatschappelijk effect

2.4 Ontwikkeling van veilige en duurzame mobiliteit.

2.5 Duurzame mobiliteit in Woerden vanuit het oogpunt van energie.

Resultaat

2.4.1 De uitvoering van de verkeersvisie en - strategie krijgt komende jaren verder vorm. Fietsen heeft hierbij een hoge prioriteit.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Een aantal projecten heeft enige vertraging opgelopen in de besluitvorming.

Inspanningen

2.4.1.4 Verkeersveiligheid rondom scholen. Uitgangspunt is dat iedere school binnen de gemeente een schoolzone heeft/krijgt.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

In 2026 worden de laatste drie scholen van een schoolzone voorzien.

2.4.1.5b Participatietraject parkeren in stationsgebied afronden met als resultaat een richtinggevend document ter besluitvorming.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Raadsvoorstel wordt in Q2 2026 aan de raad aangeboden. Zie RIB D/25/208480.

2.4.1.6 Realiseren project 'Veilig op de fiets' traject Stationsweg-Oostdam

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Een raadsvoorstel om tot uitvoering van fietsprojecten te komen is in 2025 tijdens enkele politieke avonden besproken. Naar aanleiding hiervan wordt een gewijzigd raadsvoorstel in januari 2026 aan de raad aangeboden.

Resultaat**2.4.3 Voor de missing links in het hoofdwegennet zijn wegen aangelegd of er is planvorming.****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)**

De eerste onderzoeksresultaten zijn in november 2025 in een Politieke Avond besproken.

Inspanningen

2.4.3.1 Het onderzoek naar en lobby voor de aanleg van de verschillende varianten van een oostelijke randweg voortzetten. Prioriteit bij aansluiting Steinhagenseweg op de randweg bij Harmelen en de hele oostelijke ontsluiting, waaronder ...

... de Enschedeweg, te bekijken in de lobby voor de aanleg van een oostelijke randweg.

Onderzoeksresultaten voorleggen aan de raad in een voorstel incl. financieringsmogelijkheden.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

In november is een motie aangenomen om verdere onderhandelingen met de provincie (en/of Rijkswaterstaat) te voeren voor aanleg van een Oostelijke Randweg. De raad wordt hierover actief geïnformeerd.

Resultaat

2.5.1 Mogelijkheden voor verduurzaming mobiliteit zijn uitgewerkt.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De ontwikkelingen rondom de laadvisie en het uitgeven van een eigen concessie hebben enige vertraging opgelopen in verband met de problematiek rondom laadcongestie.

Inspanningen

2.5.1.3 Opstellen van voorwaarden voor en uitwerking van een eigen concessiemodel voor plaatsing van laadpunten.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In juli 2025 heeft de raad de Nota van Uitgangspunten voor de aanbesteding vastgesteld. De aanbestedingsdocumenten zijn uitgewerkt en gereed voor publicatie. De Autoriteit Consument & Markt heeft een codebesluit genomen over prioriteringsruimte op het stroomnet. Publieke laadinfrastructuur wordt niet als basisbehoefte aangemerkt en krijgt geen prioriteit bij netcongestie vanaf juli 2026. De vertaling van dit besluit dient meegenomen te worden bij de aanbesteding, waarmee deze enige maanden vertraging oploopt.

2.5.1.2 Laadvisie deel 2 opstellen, voor o.a. deelmobiliteit, logistiek en OV.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het opstellen van de laadvisie deel 2 (mobiliteit exclusief personenauto's) begint in 2026 aansluitend aan de aanbesteding van een eigen concessiemodel.

Specificatie taakvelden

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Werkelijk 2025	Vershil
Baten			
0.63 Parkeerbelasting	2.357	2.598	-242
2.1 Verkeer en vervoer	49	642	-594
2.2 Parkeren	26	30	-4
2.4 Economische havens en waterwegen	70	73	-3
3.4 Economische promotie	31	33	-2
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	70	104	-35
7.2 Riolering	8.246	8.348	-102
7.3 Afval	7.963	8.298	-335
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	958	1.044	-86
Totaal Baten	19.769	21.171	-1.403
Lasten			
2.1 Verkeer en vervoer	12.927	13.276	-350
2.2 Parkeren	1.982	1.874	108
2.4 Economische havens en waterwegen	1.475	1.091	385
3.4 Economische promotie	144	131	12
5.6 Media	94	94	0
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	5.415	5.589	-174
7.2 Riolering	5.807	6.494	-687
7.3 Afval	5.885	6.010	-125
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	880	905	-25
Totaal Lasten	34.608	35.465	-856
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	556	946	-390
Totaal Onttrekkingen	556	946	-390
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	97	495	-398
Totaal Stortingen	97	495	-398
Gerealiseerd resultaat	-14.381	-13.843	-539

Verschillenanalyse 2025 - 2026

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
0.63	Parkeerbelasting	Hogere ontvangsten straat en garageparkeren. Het aantal kortparkeerders op straat (en met name) in de garages is meer dan vooraf is ingeschat.	-242	Voordeel
2.1	Verkeer en vervoer	Verhaalschade calamiteitendienst; uitkering van NODR en doorbelaste verhaalschade (zie lastenzijde)	-92	Voordeel
2.1	Verkeer en vervoer	Elementenverhardingen (degeneratievergoedingen nutsbedrijven). Deze baten worden ingezet ter dekking van de lasten. Op de degeneratievergoedingen hebben wij geen invloed, deze is bestemd voor herstelwerk aan locaties die zijn aangepakt door nutsbedrijven.	-143	Voordeel
2.1	Verkeer en vervoer	Uitrol glasvezelnet en nutsvoorzieningen ; doorberekende schade en kosten (degeneratie)	-204	Voordeel
2.1	Verkeer en vervoer	Diverse baten verkeer en vervoer; subsidie voor fietspad De Kanis, bijdrage afvalfonds, bijdrage provincie	-155	Voordeel

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
7.2	Riolering	Doorberekende baten huisaansluitingen aan particulieren(57 k) en hogere baten rioolretributies (31k)	-102	Voordeel
7.3	Afval	De baten zijn hoger uitgevallen door een eenmalige rijksbijdrage uit het Afvalfonds ter bestrijding van zwerfafval (204 k), hogere opbrengsten uit oud papier als gevolg van gunstige marktomstandigheden (98 k) en hogere baten uit de afvalstoffenheffing door een lager dan verwachte teruggave (71 k). Daartegenover staan lagere baten uit overige afvalstromen bij het afvalbrenstation.	-335	Voordeel
7.5	Begraafplaatsen	Hogere baten begraafplaatsrechten (met name natuurlijk begraven)	-86	Voordeel
	Divers programma 2	Diverse baten	-44	Voordeel
		Totaal mutaties baten	-1.403	Voordeel

Taakveld	Omschrijving	Mutatie lasten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
2.1	Verkeer en vervoer	IBOR algemeen - lasten calamiteitendienst. Staan deels baten tegenover.	208	Nadeel
2.1	Verkeer en vervoer	Gladheidsbestrijding - hogere kosten ivm meer sneeuw en vriesdagen.	78	Nadeel
2.1	Verkeer en vervoer	Elementenverharding - uitbesteed werk (zie batenzijde daar staat de post doorberekende schade (degeneratievergoeding)	188	Nadeel
2.1	Verkeer en vervoer	Straatreiniging - lagere doorbelasting loonkosten (43 k), lagere advies/onderzoekskosten (51 k)	-124	Voordeel
2.1	Verkeer en vervoer	Civiele kunstwerken - door onvoldoende capaciteit is niet al het noodzakelijke werk en onderzoek uitgezet en uitgevoerd.	-287	Voordeel
2.1	Verkeer en vervoer	Openbare verlichting - de posten uitbesteed werk en electra zijn bij de najaarsrapportage afgeraamd met totaal 350 k) dat blijkt achteraf onjuist te zijn ingeschat.	194	Nadeel
2.1	Verkeer en vervoer	Verkeerszaken - hogere loonkosten en extern personeel (85k) door dubbele inzet i.v.m. de inwerkperiode van een nieuwe medewerker, in een traject om van inhuur naar vast te gaan met een detavast constructie (jaar detachering en daarna vast in dienst) en lagere kosten inrichting elektrische oplaadpunten (15k)	110	Nadeel
2.1	Verkeer en vervoer	Laadinfrastructuur. Door de effecten van netcongestie is de uitrol van de gemeentelijke concessie vertraagd. Versnelde/extra plaatsing van laadinfrastructuurwas hiermee in 2025 niet aan de orde.	-118	Voordeel
2.1	Verkeer en vervoer	Uitrol glasvezelnet en nutsvoorzieningen - hogere loonkosten en externe personeel (zie hogere baten)	158	Nadeel
2.2	Parkeren	Dit voordeel betreft grotendeels de nacalculatie van Parkeerservice (89 k). Verklaring van de grootste posten : minder uren inzet scanauto dan geraamd, meer naheffingen behandeld dan geraamd, minder uren servicedienst garage dan geraamd.	-108	Voordeel
2.4	Economische havens en waterwegen	Lagere baggerlasten door het niet kunnen uitvoeren van werkzaamheden door uitstel van gunning bij de aanbesteding.(dit betreft lasten die doorberekend worden in het riooltarief)	-364	Voordeel
5.7	Openbaar groen	Hogere doorbelasting loonkosten en hogere externe inhuur	174	Nadeel
7.2	Riolering	Lagere lasten riolering (lagere subsidies 242 k, lagere onderzoekskosten 100k, lagere onderhoud vrijverval riolering 295 k, lagere kosten gemalen 205k). Daartegenover hogere doorbelasting loonkosten en externe inhuur 358 k en hogere lasten huisaansluiting 128 k.	-361	Voordeel
7.2	Riolering	Hogere storting in voorziening riolering 1.529 k i.p.v. de geraamde 481k. Door lagere lasten en hogere baten valt de storting hoger uit. Belangrijkste oorzaken : temporisering investeringen, lagere exploitatielasten (met name lagere baggerkosten). Daaruit voortvloeiend valt de doorbelaste btw post lager uit.	1.048	Nadeel
7.3	Afval	De opstart van de inbesteding van de inzameldienst heeft geleid tot extra kosten voor de inhuur van chauffeurs en beladers. De werving van eigen personeel heeft meer tijd gekost dan vooraf voorzien. In combinatie met een hoog ziekteverzuim heeft dit geresulteerd in hogere inhuurkosten dan begroot. Deze meerkosten worden deels gecompenseerd door lagere loonkosten als gevolg van openstaande vacatures.	500	Nadeel
7.3	Afval	Lagere doorbelasting loonkosten ivm vacatures. Door het langer openstaan van vacatures zijn de doorbelaste loonkosten lager uitgevallen. Dit hangt samen met de hierboven genoemde hogere inhuur van personeel.	-177	Voordeel

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
7.3	Afval	Als gevolg van het verouderde wagenpark was extra onderhoud noodzakelijk en moesten vaker vervangende voertuigen worden ingehuurd. Daarnaast zijn aanpassingen uitgevoerd ter verbetering van de veiligheid. Nieuwe voertuigen zijn inmiddels besteld en worden vanaf 2027 geleverd. Door de uitbreiding van het containerareaal zijn tevens de kosten voor paslezers en datacommunicatie toegenomen.	136	Nadeel
7.3	Afval	onttrekking aan de voorziening afvalstoffenheffing (geraamd is een storting van 315 k en het is een onttrekking van 269 k geworden. Een voordeel voor de exploitatie maar een nadeel voor de voorziening afvalstoffenheffing.	-584	Voordeel
	Divers programma 2	Diversen lasten	185	Nadeel
		Totaal mutaties lasten	856	Nadeel

		Totaal mutaties lasten en baten	-547	Voordeel
--	--	--	-------------	-----------------

Taakveld	Omschrijving	Mutatie reserves t.o.v. 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
0.10		Onttrekking uit het groenfonds	8	Nadeel
0.10		Onttrekking uit de reserve budgetoverhevelingen	-398	Voordeel
0.10		Stortingen in de reserve budgetoverhevelingen	398	Nadeel
		Totaal mutaties reserves	8	Nadeel

PROGRAMMA 3. SOCIAAL DOMEIN

Portefeuillehouder	Thema
Mariette Pennarts-Pouw	Coördinatie Sociaal Domein, Wmo en Welzijn, Wijkgericht werken, Volksgezondheid.
Jacques Rozendaal	Jeugdhulp en jeugdzorg, Jeugd en jongeren, Economische zaken (arbeidsmarkt), Werk en inkomen, Armoedebeleid en bestaanszekerheid, Opvang en inburgering vluchtelingen en statushouders.

Omschrijving

Dit programma bevat (onderdelen van) de volgende opgaven:

1. Doorontwikkeling inrichting sociaal domein
2. Kansrijk Woerden
3. Gezond en vitaal Woerden
4. Leefbaar en ondernemend Woerden
5. Regie

Taakvelden binnen programma 3 zijn:

Taakveld	Omschrijving
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Algemene voorzieningen gericht op het bieden van een sociale basis: - ondersteunen van op participatie gerichte burgerinitiatieven, vrijwilligers en mantelzorg - sociaal en cultureel werk, Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW), wijkopbouw, jongerenwerk, schoolmaatschappelijk werk, straatwerk - preventie (bv. eenzaamheidsbestrijding, preventie op het gebied van GGZ) - buurt- en clubhuizen - collectief aanvullend vervoer - toegankelijkheid voorzieningen (inclusie); noodopvang vluchtelingen - kinderopvang: toezicht op en handhaving van de kwaliteit van kinderopvang en peuteropvang - aanvraag en verstrekking kinderopvangtoeslag Sociaal Medische Indicatie - noodopvang vluchtelingen - vreemdelingenbeleid - LHBTQIA+ beleid
6.21 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Wmo	Loketvoorzieningen gericht op het identificeren van eigen kracht en het geleiden naar de juiste vorm van individuele ondersteuning (maatwerkvoorzieningen en -dienstverlening)
6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	Loketvoorzieningen gericht op het identificeren van eigen kracht en het geleiden naar de juiste vorm van individuele ondersteuning (maatwerkvoorzieningen en -dienstverlening)
6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	Loketvoorzieningen gericht op het identificeren van eigen kracht en het geleiden naar de juiste vorm van individuele ondersteuning (maatwerkvoorzieningen en -dienstverlening)
6.3 Inkomensregelingen	Inkomens- en bijstandsvoorzieningen, schuldhulpverlening en gemeentelijk armoedebeleid
6.4 WSW en beschut werk	Voorzieningen ter bevordering van maatschappelijke participatie die niet gericht zijn op doorstroming naar arbeid
6.5 Arbeidsparticipatie	Alle op arbeid gerichte participatie- en re-integratievoorzieningen
6.60 Hulpmiddelen en diensten (Wmo)	Materiële voorzieningen en vervoers- en woondiensten om zelfstandig te kunnen functioneren (Wmo) voor mensen met fysieke beperkingen die op basis van een beschikking verstrekt worden
6.711 Huishoudelijke hulp (Wmo) 6.712 Begeleiding (Wmo) 6.713 Dagbesteding (Wmo) 6.714 Overige maatwerkarrangementen (Wmo)	Dienstverlening aan individuele cliënten met een beperking (fysiek, psychisch of psychosociale), die zelfstandig wonen en die ondersteuning behoeven in de vorm van beschikbare uren op basis van een toekenningsbeschikking
6.751 Jeugdhulp ambulante lokaal 6.752 Jeugdhulp ambulante regionaal 6.753 Jeugdhulp ambulante landelijk	Hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet. Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en of gedragsproblemen, een verstandelijke beperking van de jongere, of opvoedingsproblemen van de ouders. De jongere verblijft thuis, in het eigen gezin, dus niet bij de aanbieder.
6.761 Jeugdhulp met verblijf lokaal 6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal 6.763 Jeugdhulp met verblijf landelijk	Hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet. Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en of gedragsproblemen, een verstandelijke beperking van de jongere, of opvoedingsproblemen van de ouders. De jongere verblijft formeel niet thuis in het eigen gezin. Dit betekent dat het hier alleen om de verblijfsvormen gaat waarbij er sprake is van een overnachting. Ook verblijf in logeerhuizen, alleen tijdens weekenden of juist door de week, vallen onder jeugdhulp met verblijf.
6.791 PGB Wmo	Persoonsgebonden budgetten die worden verstrekt op grond van de Wmo 2015. Cliënten kunnen met een door de gemeente verstrekte PGB zelf de maatwerkvoorziening inkopen.
6.795 PGB Jeugd	Persoonsgebonden budgetten die worden verstrekt op grond van de Jeugdwet. Cliënten kunnen met een door de gemeente verstrekte PGB zelf de maatwerkvoorziening inkopen.
6.811 Beschermd wonen (Wmo) 6.812 Maatschappelijke- en vrouwenopvang (Wmo)	Opvang- en beschermd wonen-voorzieningen met inbegrip van eventuele maatwerkdienstverlening en maatwerkvoorzieningen voor personen die in de betreffende opvangvoorzieningen verblijven
6.821 Jeugdbescherming 6.822 Jeugdreclassering	Maatregelen gericht op de opvang en het verbeteren van de veiligheid van kinderen en jeugdigen 18- met inbegrip van maatwerkdienstverleningsmaatregelen voor jeugdigen die in de desbetreffende opvangvoorzieningen verblijven
6.91 Coördinatie en beleid Wmo	Maatwerkvoorzieningen Wmo die niet toe te rekenen zijn aan één of enkele maatwerkvoorzieningen Wmo (zoals bijvoorbeeld beleidsmedewerker Wmo, contractmanager Wmo, backoffice)
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	Maatwerkvoorzieningen Jeugd die niet toe te rekenen zijn aan één of enkele maatwerkvoorzieningen Jeugd (zoals bijvoorbeeld beleidsmedewerker Wmo, contractmanager Wmo, backoffice, regionale expertteams, bovenregionale expertisecentra, etc)
7.1 Volksgezondheid	Maatregelen ter bescherming van de gezondheid van de bevolking als geheel, van specifieke risicogroepen, van jeugd en van ouderen

Wat heeft Woerden bereikt met dit programma?

Het afgelopen jaar stond in het teken van het verbeteren van de grip op de financiën Sociaal Domein en het uitvoeren van de ambities uit de Maatschappelijke Agenda. De sturingsmaatregelen uit de drie in 2024 vastgestelde bestuursopdrachten 'Grip op Jeugdzorg- en kosten', 'Grip op Wmo' en 'doorontwikkeling Woerden Wijzer' zijn geïmplementeerd en voortdurend gemonitord. Hiervoor is in 2025 de monitor Sociaal Domein opgeleverd, welke 4 maal per jaar verschijnt. Uit de cijfers en prognose blijkt dat de ingezette sturingsmaatregelen effect hebben. De uitgaven zijn in control, terwijl uit de monitor sociale kracht blijkt dat de kwaliteit van de zorg en ondersteuning niet is aangetast. Op het jeugdzorgbudget is de taakstelling van € 1,2 miljoen het afgelopen jaar gerealiseerd. Op het Wmo-budget resteert een afwijking maar deze wordt binnen het programma opgelost.

In 2025 zijn als gevolg van het ravijnjaar aanvullende maatregelen geïnventariseerd, in overleg met maatschappelijke partners en de participatieraad. Daarvoor is een investeringsplan opgesteld met daaraan gekoppelde taakstellingen op programmaniveau. We hebben daarbij vooral ingezet op het verder versterken van en investeren in de Sociale basis en de inzet op het verhogen van inkomsten, bijvoorbeeld via SROI. Het doel hiervan is dat inwoners vaker ondersteuning ontvangen uit informele en algemene voorzieningen nabij de inwoner. Formele zorg wordt eerder afgeschaald, trajecten worden ingekort en inwoners worden vaker collectief in plaats van individueel ondersteund. Hierdoor worden inwoners eerder en laagdrempeliger geholpen en worden kosten bespaard doordat informele zorg goedkoper is dan maatwerkondersteuning. We zien er daarbij op toe dat de kwaliteit van de zorg aan de inwoner behouden blijft. We starten met de aanvullende maatregelen uit het investeringsplan in 2026.

Doorontwikkeling Woerden Wijzer

In 2025 heeft de doorontwikkeling Woerden Wijzer verder vorm gekregen en is hiervoor een programma opgestart. Er is gestart met een proeftuin in Harmelen, medewerkers zijn opgeleid en partners zijn meegenomen in de ontwikkelingen. De doorontwikkeling wordt in samenhang met de versterking van de Sociale basis en de inkoop Wmo en Jeugd opgepakt.

Inkoop Wmo en Jeugd en vorming Gemeenschappelijke Regeling

Gemeenten zijn op grond van de Wet verbetering beschikbaarheid Jeugdzorg verplicht om per 1 januari 2027 op (minimaal) regionaal niveau bepaalde vormen van jeugdzorg in te kopen en hiervoor een gemeenschappelijke regeling te treffen zoals bedoeld in de Wet gemeenschappelijke regelingen.

In 2025 is gestart met de vorming van een Gemeenschappelijke Regeling voor de regio Utrecht West en de voorbereiding van de nieuwe inkoop Wmo en Jeugd. De huidige inkoopcontracten zijn verlengd tot januari 2028 (excl. Wonen, dat is voor 2027 gepland).

Overige ontwikkelingen

Naast bovenstaande waren er nog een aantal ontwikkelingen in 2025 waar wij trots op zijn en die wij kort willen benoemen:

- In 2025 is begonnen met de Groene Hart Pas, de introductie van de pas is succesvol, en we zien het gebruik toenemen
- Er is een noodopvang voor vluchtelingen gerealiseerd, welke zonder noemenswaardige problemen operationeel is, met medewerking en draagvlak vanuit de samenleving.
- Er is gestart met het opzetten van jongerenparticipatie door het uitvoeren van een onderzoek en opzetten van een kerngroep van jongeren die willen meedenken met beleid, in 2026 zal de werving voor deze kerngroep worden gecontinueerd
- Het locatieonderzoek voor het Woerdense Sportcourt is afgerond. Dit onderzoek is de aanleiding voor project De Badkuip waarbij de gemeente Woerden een integraal gebiedsplan voor De Badkuip opstelt, waarin het Woerdense Sportcourt, de maatschappelijke functies, verkeersveiligheid, wateropvang, ecologie, parkeren en de relatie met de Omgevingsdienst Midden-Utrecht gezamenlijk worden uitgewerkt.

- De diverse ontmoetingsplaatsen worden steeds beter gevonden door inwoners, ook zijn inwoners tevreden over het aanbod. Er is een goede koppeling in de ontmoetingsplaatsen tussen ontmoeting, informatie, ondersteuning en cultuur. Zo waren de buurtverbinders, sociaal beheerders en cultuurmakelaar actief in de ontmoetingsplaatsen om inwoners te ondersteunen bij het opzetten van initiatieven. Eind 2025 is gestart met de herinrichting van de Meulmansweg.
- Het "Scenario onderzoek en businesscase Schulenburg te Kamerik" is in 2025 opgesteld, dit onderzoek biedt de informatie waarop de gemeenteraad in 2026 een eerste richtinggevende keuze kan maken voor de toekomst van de Schulenburg.
- Onder andere vanuit het Integraal Zorgakkoord (IZA) en Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA), zijn regionaal en lokaal diverse initiatieven en projecten gestart ter bevordering van mentale weerbaarheid, ouderen langer actief thuis en het versterken van diverse ketenaanpakken. Voorbeelden hiervan zijn Kansrijke Start, Valpreventie, Ketenaanpak Overgewicht en Obesitas en Welzijn op Recept. Vanuit het IZA wordt er daarnaast gewerkt aan het transformatieplan netwerk mentale gezondheid. In 2025 is tussen de VNG, zorg- en welzijnsorganisaties en het ministerie van VWS het Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord (AZWA) gesloten. Met het AZWA wordt voortgebouwd op het IZA door de samenwerking tussen zorg en welzijn verder te verdiepen, concrete afspraken te maken over gezamenlijke verantwoordelijkheid en uitvoering, en de beweging naar preventie, gezondheid, vroegsignalering en passende ondersteuning te versnellen. Hiermee biedt het AZWA meer richting, samenhang en handelingsperspectief voor regionale en lokale partijen bij de verdere transformatie van zorg en welzijn.
- Tot slot is in 2025 sterk ingezet op integrale trainingen/workshops Positieve Gezondheid, met deelname vanuit het Sociaal en Fysiek Domein die bijdragen aan een gedeelde taal en een gezamenlijk perspectief op gezondheid. Deze trainingen/workshops vergrootten het bewustzijn dat gezondheid meer omvat dan de afwezigheid van ziekte en nauw samenhangt met de fysieke leefomgeving – een belangrijke basis voor domeinoverstijgende samenwerking. De vertaling van dit perspectief naar de ruimtelijke praktijk en besluitvorming blijft echter een aandachtspunt, wat ook in 2026 aandacht zal blijven houden wat ook in 2026 aandacht zal blijven houden bij de diverse ontwikkelingen in het fysiek domein.

OPGAVE: DOORONTWIKKELING INRICHTING SOCIAAL DOMEIN

Maatschappelijk effect

3.1 Er is een sterke sociale basis.

3.2 / 4.3 Er zijn laagdrempelige en gastvrije ontmoetingsplaatsen.

3.3 Doorontwikkeling lokaal team Woerden.

3.4 Geïndiceerde zorg en ondersteuning op maat bieden.

Resultaten binnen deze opgave worden bereikt in 2027, tenzij anders vermeld.

Resultaat

3.1.1 Er is een betere verbinding tussen zorg, ondersteuning, welzijn en wonen (sociale kracht op de indicatoren zelfredzaamheid, participatie, sociale samenhang en sociale cohesie is gestegen (in 2022: 7,8)).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De gemiddelde score voor sociale kracht in de gemeente Woerden in 2025 is een 7,5. Dit is vergelijkbaar met voorgaande jaren. Van de onderliggende scores zijn die voor de (beperkte) mate van eenzaamheid (8,4), participatie (8,2) en de zelfredzaamheid (8,1) het hoogst. Dat betekent dat het overgrote deel van de

inwoners niet eenzaam is, actief is in de samenleving door bijvoorbeeld betaald werk of als vrijwilliger en zich goed zelf kan redden in het dagelijks leven. De sociale samenhang in de buurt (5,9) laat net als bij de vorige metingen de laagste score zien, maar ook deze score laat zien dat meer dan de helft van inwoners op de een of andere manier betrokken is bij de buurt. De participatiescore is vergeleken met 2022 gestegen (van 7,8 naar 8,2) evenals de financiële zelfredzaamheid (van 7,6 naar 7,9) en de leefbaarheid (van 6,7 naar 6,9). De mate van eenzaamheid is gedaald, wat betekent dat men minder eenzaam is (van 8,2 naar 8,4). De sociale samenhang in de buurt (van 6,1 naar 5,9) en de veiligheid (van 7,5 naar 7,2) zijn gedaald.

Inspanningen

3.1.1.1 Visie sociale basis opstellen en in samenwerking met partijen bepalen welke acties nodig zijn om de sociale basis te versterken en integraal onderdeel te laten zijn van de lokale ondersteuningsstructuur.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De visie is vastgesteld en de betrokken partijen werken gezamenlijk aan de concretisering en uitvoering ervan.

Schrijver (updateverzoek)

- Bram Verheesen

3.1.1.2 Onderzoek mogelijkheden om welzijn, zorg en ondersteuning fysiek dichterbij elkaar te brengen (onder 1 dak), centrale informatieplekken inrichten, onderzoek digitale beslisboom, trainingen voor vrijw. en professionals over de sociale basis.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Herinrichting Meulmansweg is gaande, wordt in 2026 opgeleverd.

Schrijver (updateverzoek)

- Bram Verheesen

Resultaat

3.1.2 Inwoners helpen elkaar meer en gaan gemakkelijker met elkaar in gesprek over dingen die spelen in hun leven, zoals (mentale) gezondheid, geldzaken, opvoeding, ouder worden, etc. (indicator participatie gestegen).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door bezuinigingen op deze inspanning wordt hier op dit moment geen inzet op gepleegd.

Inspanningen

3.1.2.1 Ervaringsdeskundige inzetten en voorlichting over maatschappelijke ontwikkelingen (bv. schaarste zorg, vergrijzing) organiseren voor inwoners/organisaties.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door bezuinigingen op deze inspanning wordt hier op dit moment geen inzet op gepleegd.

Resultaat

3.1.3 De sociale basis is bekend en goed bereikbaar voor inwoners (monitor sociale kracht: cijfer 'bekendheid welzijnsvoorzieningen' is gestegen t.o.v. 2022)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De bekendheid van verschillende partijen in de Sociale basis is gestegen. Monitor Sociale kracht 2025: verschillende ontmoetingsplaatsen zoals Meulmansweg, de Plint etc. (56% wel bekend) zijn het meest bekend onder inwoners (56%) evenals de verschillende jongerensociëteiten (55%). Vier op de tien inwoners kennen de vrijwilligersorganisaties voor volwassenen (40%) en iets minder dan vier op de tien de vrijwilligersorganisaties voor jongeren en gezinnen (Buurtgezinnen, Handje Helpen) (38%). Hart voor Woerden is eveneens bij ruim een derde van de inwoners bekend (36%). Het minst bekend zijn Kwadraad Maatschappelijk werk (24%) en gro-up buurtverbinders en jongerenwerk (13%).

Resultaat

3.1.4 Uit storytellingonderzoek sociale basis blijkt dat ketenpartners beter gevonden worden door andere maatschappelijke partners en dat er meer verbinding is tussen sport, cultuur en welzijn.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Cultuurmakelaar treed actief naar buiten met spreekuren in de ontmoetingsplaatsen om initiatieven verder te helpen.

Inspanningen

3.1.4.1 Door inzet van een cultuurmakelaar meer verbinding organiseren tussen het sociaal domein en het culturele veld. Ontmoetingen tussen partners organiseren.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Als instrument om de verbinding tussen het culturele veld en het sociaal domein te bevorderen heeft het Cultuurplatform (werkgever cultuurmakelaar) een impulsregeling opengesteld voor projecten die domein-overstijgend zijn.

Resultaat

3.2.1 Betere herkenbaarheid en bekendheid van ontmoetingsplaatsen (monitor sociale kracht: cijfer 'bekendheid welzijnsvoorzieningen' is gestegen).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De bekendheid met ontmoetingsplaatsen in Woerden is tussen 2022 en 2025 sterk gestegen: van 36% naar 51% voor de mogelijkheden en van 27% naar 37% voor activiteiten. Toch blijft het gebruik beperkt: 20% van de inwoners maakt gebruik van de centra en 25% bezoekt activiteiten. Ouderen zijn beter

geïnformeerd en actiever dan jongeren (71% vs. 30% bekendheid; 27% vs. 13% gebruik). Tevredenheid onder gebruikers is hoog (83%), ontevredenheid laag (2-3%). Niet-gebruikers geven vooral aan geen behoefte te hebben (62%), gevolgd door redenen als leeftijd, afstand en andere prioriteiten.

Inspanningen

3.2.1.1 Herkenbaarheid/bekendheid van de ontmoetingsplaatsen vergroten door het opzetten van een communicatiestrategie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Is dit jaar niet op ingezet.

Resultaat

3.2.2 / 4.3.1 Partners hebben een gezamenlijke visie op samenwerken binnen de lokale ondersteuningsstructuur. Programmering en activiteiten worden voor en door kinderen, jongeren en volwassenen georganiseerd. Tevredenheid voorzieningen ...

Omschrijving (toelichting)

... monitor sociale kracht gestegen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De tevredenheid van de inwoners over de zorgvoorzieningen (van 58% in 2022 naar 66% in 2025) en de welzijnsvoorzieningen (van 41% in 2022 naar 48% in 2025) is positiever. De tevredenheid over het aanbod of de nabijheid van voorzieningen verschilt enigszins tussen de wijken en kernen, maar dit is niet significant. In 2025 hebben we hier verder op ingezet en het aanbod per wijk meer gedifferentieerd.

Inspanningen

3.2.2.2 Meer groepsgericht (indicatievrij) aanbod voor langer thuiswonende inwoners (voor o.a. de doelgroep maatsch. opvang, beschermd wonen en oudere inwoners met geheugenproblematiek), voorliggend aan geïndiceerde dagbesteding.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er zijn binnen de gemeente Woerden diverse begeleidde inloophomenten voor mensen met een (psychische) kwetsbaarheid. Daarnaast is er ook een begeleidde wandelgroep voor mensen met een (psychische) kwetsbaarheid.

Stichting Inloophuis 't Centrum indicatievrije dagbesteding voorliggend aan dagbesteding en met als doel uitstroom naar (vrijwilligers)werk.

Stichting Kwadraad biedt een divers pallet aan collectieve trainingen voor volwassenen met een ondersteunings- of ontwikkelvraag.

Tot slot wordt er onderzocht welk collectief aanbod, voorliggend op Wmo, aanvullend kan worden ontwikkeld om individuele Wmo inzet te beperken.

3.2.2.3 / 4.3.1.2 Project ontmoetingsplaatsen/activiteiten voor kinderen/jongeren/ouders opzetten, aansluitend bij wensen/behoefte (aansluiting cultuur, sport, fysieke leefomgeving, activiteiten door jongerenorganisaties/oudereninitiatieven).

Project is aanvullend op Cruyff-court/soortgelijke voorziening.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er wordt een startnotitie opgesteld om de beoogde locatie voor het Woerdense Sportcourt, de Badkuip aan de Hoge Rijndijk, in een bredere context te plaatsen. Dit biedt de mogelijkheid om het Sportcourt en andere initiatieven op elkaar af te stemmen.

Resultaat

3.2.3 Iedere wijk beschikt over op fietsafstand bereikbare mogelijkheden waar inwoners elkaar kunnen ontmoeten.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Binnen 4 kilometer van elke kern en wijk bevindt zich een ontmoetingsplaats.

Inspanningen

3.2.3.1 Verstevigen van huidige ontmoetingsplaatsen (focuswijken Molenvliet, Schilderskwartier, Binnenstad, Harmelen). Onderzoeken en verstevigen van ontmoetingsbehoeften en -plaatsen binnen bestaande mogelijkheden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De ontmoetingsplaats aan de Meulmansweg is gestart met de herinrichting van het pand. Naar verwachting is dit in het voorjaar klaar en zullen de partijen samen invulling geven aan de ontmoetingsplaats.

Resultaat

3.3.1 Vanuit het Sociaal Team en Team Jeugd en Gezin bij Woerden Wijzer wordt kortdurende sociale basiszorg geboden. Wachtlijsten zijn korter, cliënttevredenheid is toegenomen en ervaren kwaliteit dienstverlening is verbeterd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Deze resultaten kunnen behaald worden als het programma Doorontwikkeling WoerdenWijzer wordt opgeleverd. De verwachting is dat dat niet eerder dan 1 januari 2028 het geval is. We treffen nu voorbereidingen voor deze overgang en passen onze werkwijzen al aan waar mogelijk.

Inspanningen

3.3.1.1 Lichte begeleiding bieden vanuit het lokaal team. Hiervoor een project opstarten, plan van aanpak en implementatieplan opstellen. Gemeenteraad en participatieraad hierbij betrekken.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Deze resultaten kunnen behaald worden als het programma Doorontwikkeling WoerdenWijzer wordt opgeleverd. De verwachting is dat dat niet eerder dan 1 januari 2028 het geval is. We treffen nu voorbereidingen voor deze overgang en passen onze werkwijzen al aan waar mogelijk. Gemeenteraad is geïnformeerd in januari 2026, Participatieraad in Q4 2025.

Resultaat

3.4.1 Inwoners die dat nodig hebben, kunnen na verwijzing gebruikmaken van passende zorg en ondersteuning vanuit de Jeugdwet en de Wmo.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het huidige zorglandschap en maatwerkvoorzieningen zorgen samen dat inwoners passende zorg en ondersteuning ontvangen. Er is zicht op wat er in het zorglandschap gemist wordt en waarvoor maatwerkvoorzieningen ingezet worden. Hier is aandacht voor in de nieuwe inkoop Jeugd en Wmo om zo tot een zo compleet mogelijk zorglandschap te komen.

Inspanningen

3.4.1.1 Doorontwikkeling inkoop en regionale samenwerking (inclusief evaluatie) geïndiceerde zorg, doorvertaling kaders hervormingsagenda Jeugd in lokale, regionale en bovenregionale inkoop.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De vijf Utrecht West gemeenten hebben hun samenwerking de afgelopen periode geïntensiveerd in opmaat naar een nieuwe inkoop Jeugdhulp en Wmo en de oprichting van een Gemeenschappelijke Regeling. Leerpunten uit de huidige inkoop en aanbevelingen uit eerdere evaluaties worden meegenomen in de voorbereiding op deze nieuwe inkoop. Bij de voorbereidingen van de Gemeenschappelijke Regeling wordt rekening gehouden met een grotere scope dan wettelijk verplicht, om tot meer en betere regionale samenwerking te komen. Voor beide projecten geldt dat deze voortdurend langs landelijke kaders zoals de Hervormingsagenda Jeugd worden gelegd.

OPGAVE: KANSRIJK WOERDEN

Maatschappelijk effect

3.5 Armoede verminderen en proberen dit zo veel mogelijk te voorkomen.

3.6 Voor inwoners voor wie betaald werk niet toegankelijk is, is er begeleiding op maat naar een zinvolle daginvulling.

3.7 De basisvaardigheden van inwoners vergroten.

3.8 Nieuwe Woerdenaren krijgen een warm welkom.

3.9 Kinderen en jongeren hebben al voor de geboorte en tijdens het opgroeien meer gelijke kansen.

Resultaten binnen deze opgave worden bereikt in 2027, tenzij anders vermeld.

Resultaat

3.5.1 Inwoners kunnen problemen over financiële zaken kenbaar maken bij en deze worden opgepakt door netwerkpartners.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Uiterlijk 2027.

Inspanningen

3.5.1.2 Uitbreiden cliëntervaringsonderzoek

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Uitbreiding CEO is niet uitgevoerd (en doorgeschoven) vanwege uitvoering van breed uitgezet CEO naar de gemeentelijke dienstverlening.

Resultaat

3.5.2 Inwoners hebben een gezondere leefstijl (stijging indicator gezonde leefstijl GGD-monitor).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De leefstijl van inwoners van Woerden laat zowel positieve als zorgelijke trends zien. 46% van de volwassenen heeft overgewicht, waarvan 12% ernstig overgewicht; dit is vergelijkbaar met het regionale gemiddelde en vraagt blijvende aandacht. Slechts 51% voldoet aan de beweegrichtlijn, terwijl 62% wekelijks sport. Alcoholgebruik blijft een aandachtspunt: 43% drinkt niet of maximaal één glas per dag, maar 9% is zware drinker. Roken komt voor bij 12% van de volwassenen, en 3% vapet; samen rookt/vapet 15% dagelijks. Stress is een belangrijke factor: 17% ervaart (heel) veel stress, vooral door werk en geldzaken. Mentale gezondheid blijft kwetsbaar: 7% heeft een hoog risico op angst of depressie en 10% voelt zich sterk eenzaam. Positief is dat 56% een (zeer) hoge veerkracht ervaart, wat beschermend werkt tegen ongezonde leefstijlkeuzes. Jongvolwassenen laten vergelijkbare patronen zien: 30% beweegt dagelijks, 77% sport wekelijks, maar middelengebruik (alcohol, roken, drugs) blijft hoog.

Inspanningen

3.5.2.1 Samen met inwoners, maatschappelijke partners en eerstelijnszorg een integraal plan ontwikkelen gericht op een lokale preventieve infrastructuur ter bevordering van een gezonde leefstijl en het terugdringen van gezondheidsachterstanden, ...

... die vaak mede veroorzaakt worden door armoedeproblematiek.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We zijn aangesloten bij JOGG (Gezonde Jeugd, Gezonde Toekomst) om een gezondere leefomgeving voor al onze inwoners te realiseren - universele preventie. Dit sluit goed aan bij al lopende interventies, zoals welzijn op recept, valpreventie en de ketenaanpak overgewicht en obesitas, zie zich meer richten op selectieve preventie.

Resultaat

3.5.3 Regelingen voor vrijetijdsvoorzieningen en aanbod van hulp bij financiële vragen zijn goed te vinden. Toename van het gebruik van vrijetijdsvoorzieningen (uitbreiding cliëntervaringsonderzoek).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Via gebruikelijke communicatiekanalen (zoals websites, folders en advertenties) wordt het aanbod van gemeentelijke regelingen onder de aandacht gebracht. Daarnaast wordt het netwerk ingezet voor bekendheid en stimulering van het gebruik van deze regelingen. Vanwege het onderzoek naar de gemeente-brede dienstverlening, is het voornemen van het uitvoeren van een cliëntervaringsonderzoek doorgeschoven (ter voorkoming van dubbele uitvraag).

Resultaat

3.6.1 Er is een afname van inwoners met een inkomensvoorziening en een toename van uitstroom van klanten bij Ferm Werk door het op maat aanbieden van diensten en begeleiding (rapportage Ferm Werk).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het aantal inwoners met een uitkering wordt bepaald door de instroom en de uitstroom. Met een toename van de instroom van statushouders, zien we het aantal inwoners met een uitkering toenemen. Aan de uitstroomkant zet Ferm Werk onder andere in op intensief maatwerk voor inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt (FIP), inzet van loonkostensubsidie en werkleerlijnen. De uitstroom naar werk ligt de afgelopen jaren boven het landelijk gemiddelde.

Inspanningen

3.6.1.1 Continueren van de samenwerking tussen Ferm Werk en Woerden Wijzer.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Ferm Werk blijft inzetten op samenwerking met verschillende partijen in het sociaal domein, waaronder met Woerden Wijzer. Vanuit het project Ferm Wijzer is hier de afgelopen jaren een impuls aan gegeven. Dit project is in 2025 afgerond, nu de continuering van de samenwerking met Woerden Wijzer in de standaarduitvoering is geborgd.

3.6.1.2 Ontwikkelen van een standaard zelfredzaamheid die door Ferm Werk en Woerden Wijzer eenduidig wordt gehanteerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Met het opzetten van de samenwerking tussen Woerden Wijzer en Ferm Werk, Ferm Wijzer, is de zelfredzaamheidsmatrix als uitgangspunt genomen voor het vaststellen van de zelfredzaamheid van inwoners.

Resultaat

3.7.1 De tevredenheid van inwoners over voorzieningen is gestegen en basisvaardigheden zijn vergroot.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2025 is door de bibliotheek concreet inhoud gegeven aan bibliotheek op School; hierdoor beschikken scholen over betere en wisselende collectie en lesmateriaal en kunnen groepsleerkrachten ondersteund worden door een leesconsulent. Bovendien wordt het taaalcafé drukbezocht en vinden de bijeenkomsten van het Klooster, 'Zing nederlands met me' plaats in de bibliotheek, zodat deze deelnemers tegelijkertijd kennismakt met de dienstverlening van de bibliotheek als taalhuis en als informatiepunt Digitale Overheid.

Inspanningen

3.7.1.1 Een half extra fte subsidiëren voor bibliotheek Het Groene Hart, voor het uitvoeren van de coördinatiefunctie basisvaardigheden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Deze afspraak is geborgd tot en met 2027.

3.7.1.2 Maatwerkpakket Laaggeletterdheid & basisvaardigheden in de scholen blijft geborgd in prestatieafspraken met bibliotheek.

Hiermee worden blijvend extra uren leesconsulent, uitbreiding flexibele schil vakdocenten en extra collecties boeken voor programma's en activiteiten op scholen gewaarborgd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Hiermee worden blijvend extra uren leesconsulent, uitbreiding flexibele schil vakdocenten en extra collecties boeken voor programma's en activiteiten op scholen gewaarborgd.

Resultaat

3.8.1 Er is een stabiele keten, waarin zwakke schakels en alternatieven daarvoor bekend zijn bij alle betrokken partijen, zodat nieuwkomers zo snel mogelijk goed kunnen meedoen in de samenleving. Zelfregie en zelfredzaamheid worden hierdoor ...

Omschrijving (toelichting)

... vergroot (monitoring plan inburgering en participatie).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De ketensamenwerking is in het afgelopen jaar verder verbeterd door middel van het aanscherpen van proces- en samenwerkingsafspraken. Inhoudelijk zijn stappen gezet door bepaalde thema's diepgaander te onderzoeken en daar anders of nieuw ondersteuningsaanbod voor in te zetten (zoals de inzet van een toegewijde maatschappelijk werker en het starten van trainingen over financiële vaardigheden of opvoeden in Nederland). Dit blijft (in een steeds wisselende landelijke beleidscontext) om evaluatie en bijsturing vragen om zo effectief mogelijk toe te werken naar zelfstandigheid of de juiste ondersteuning. Die evaluatie vindt plaats in afstemming met formele en informele partners, maar ook steeds meer met de doelgroep zelf.

Inspanningen

3.8.1.1 Hulpvragen en beschikbaar aanbod in beeld brengen; website ontwikkelen die als wegwijzer fungeert voor statushouders en ketenpartners.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In het kader van eerdere bezuinigingsmaatregelen is circa anderhalf jaar geleden besloten om de inzet op dit onderdeel te beëindigen.

Resultaat

3.9.1 Onderwijsvertragingen door COVID-19 zijn ingelopen (meting via de scholen).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We hebben de doelen voor het jaar 2025 behaald en lopen op planning voor de doelen van 2026. Het loopt volgens afgesproken planning en kosten.

Inspanningen

3.9.1.3 Integrale arrangementen tussen onderwijs en ondersteuning opzetten voor kinderen die meer ondersteuning nodig hebben.

Er zijn vaste casemanagers van Woerden Wijzer op scholen, er is casuïstiekbespreking en we verbreden de toelating tot het regulier onderwijs. Er komt een pilot beschikkingsvrije ondersteuning in het regulier/speciaal onderwijs.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Twee casemanagers, ook wel Jeugdhulpwerkers VO, zijn aanwezig op de scholen en voeren casuïstiek besprekingen met alle VO scholen in Woerden. Dit is goed ontvangen door de scholen, er is een fijne samenwerking.

3.9.1.4 Inzet op meer buitenschoolse opvang voor kinderen die extra aandacht, structuur en begeleiding nodig hebben (BSO+).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De BSO+ staat op de planning om dit jaar (2026) gerealiseerd te worden, op dit moment zijn we in de afrondende fase van de subsidieregeling. Deze zal vervolgens gepubliceerd worden.

Resultaat

3.9.2 Er is een Kansrijke Start voor kinderen en gezinnen, de zelf- en samenredzaamheid op het gebied van opvoeden en opgroeien is versterkt.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inzet op samenwerking op casuïstiek binnen de coalitie, aandacht voor (RIVM-erkende) interventies voor (aanstaande) ouders, op het vervolg van het empowermentprogramma en de start van het buddyprogramma binnen het Empowermentprogramma, waarmee ingezet wordt op de samenredzaamheid van vrouwen.

Inspanningen

3.9.2.1 Continueren kansrijke start lokale coalitie door het opstellen van het Actieplan Kansrijke Start 2023-2025.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2023-2026 Inzet op samenwerking binnen de coalitie op het gebied van casuïstiek besprekingen tussen het medisch domein en het sociaal domein, verdere inzet van (RIVM-erkende) interventies voor (aanstaande) ouders, kans gelijkheid in taal. Bijdragen aan versterken van de zelf en samenredzaamheid van (aanstaande) ouders in een kwetsbare positie door het aanreiken van praktische handvatten gericht op het opvoeden en opgroeien. Vervolg empowermentprogramma voor Eritrese vrouwen en de inzet van buddy's.

Resultaat

3.9.3 Kinderen en jongeren zijn betrokken bij beleidsvoorbereiding, besluitvorming en uitvoering.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2026 wordt er geworven voor een jongeren kerngroep die meermaals per jaar zullen samenkomen om mee te denken met beleidsvraagstukken die hen aangaan. Dit wordt gedaan met ondersteuning van jongerencommunicatiebureau Jong en Je Wil Wat.

Inspanningen

3.9.3.1 Opzetten jongerenraad om jongerenparticipatie te bevorderen. Jongeren denken mee over fysieke woon- en leefomgeving, voorzieningen en advies- en hulpverlening. De jongerenraad adviseert de gemeente hierover gevraagd en ongevraagd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2026 wordt er geworven voor een jongeren kerngroep die meermaals per jaar zullen samenkomen om mee te denken met beleidsvraagstukken die hen aangaan. Dit wordt gedaan met ondersteuning van jongerencommunicatiebureau Jong en Je Wil Wat.

Resultaat

3.9.4 / 4.1.2 / 5.2.4 Kinderen en jongeren ontwikkelen meer hun talent met de inzet van sport, cultuur en techniek.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is een duidelijke focus op jongeren en ouderen in de programmering van Klooster, Bibliotheek en Stadsmuseum, met specifiek aanbod voor de verschillende doelgroepen.

Met het programma SJORS - ontdek je talent, krijgen kinderen de kans om kennis te maken met sportieve en creatieve activiteiten door laagdrempelige, gratis proeflessen aan te bieden. Kinderen krijgen een boekje (Sjors Sportief & Creatief) of zien het online, waar ze zich kunnen inschrijven voor activiteiten bij lokale aanbieders zonder direct lid te worden, zodat ze kunnen ontdekken wat ze leuk vinden.

Inspanningen

3.9.4.1 / 5.2.4.1 Jongeren in staat stellen om zelf activiteiten/evenementen te organiseren. Alleen inzet op Cruyff-court of soortgelijke voorziening.

Er wordt een startnotitie opgesteld om de beoogde locatie voor het Woerdense Sportcourt, de Badkuip aan de Hoge Rijndijk, in een bredere context te plaatsen. Dit biedt de mogelijkheid om het Sportcourt en andere initiatieven op elkaar af te stemmen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er wordt een startnotitie opgesteld om de beoogde locatie voor het Woerdense Sportcourt, de Badkuip aan de Hoge Rijndijk, in een bredere context te plaatsen. Dit biedt de mogelijkheid om het Sportcourt en andere initiatieven op elkaar af te stemmen.

OPGAVE: GEZOND EN VITAAL WOERDEN

Maatschappelijk effect

3.10 Inwoners worden ondersteund om zelfstandig of in een woonvoorziening/ woonvorm te wonen.

3.11 / 5.6 Mentale weerbaarheid van jongeren is versterkt.

3.12 / 5.7 Meer Woerdenaren hebben een gezonde leefstijl.

3.13 Domeinoverstijgende samenwerking is geïntensiveerd.

Resultaten binnen deze opgave worden bereikt in 2027, tenzij anders vermeld.

Resultaat

3.10.1 Er zijn meer lokale voorzieningen voor inwoners die beschermd wonen zodat zij zo lokaal en zo thuis mogelijk ondersteund worden (doordecentralisatie Beschermd Wonen).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We hebben in de gemeente Woerden een aantal woon-zorgprojecten voor de doelgroep maatschappelijk opvang en beschermd wonen (MOBW) voortgezet, enkele nieuwe projecten gestart en verschillende andere projecten zijn nog in ontwikkeling. Hieronder volgen enkele voorbeelden:

- De thuishaven(s): De thuishaven aan de Rembrandtland is een veilige plek waar bewoners wonen die anders dakloos dreigen te raken. Een thuis in hun woonplaats met begeleiding bij het re-integreren in de maatschappij. We zijn bezig met een nieuwe locatie voor een Thuishaven in Zegveld.
- Pitstops : In de drie Pitstops binnen de gemeente Woerden kunnen mensen die dakloos zijn of dakloos dreigen te worden terecht. Dat is een klein opvanghuis voor mensen die tijdelijk woonruimte nodig hebben, in een gewoon pand, in een gewone buurt. Ze krijgen hier de mogelijkheid om hun leven weer op orde te krijgen.
- De Woongaard: De woongaard is een particulier ouderinitiatief om met begeleiding, jongvolwassenen (tot middelbare leeftijd) met autisme zelfstandig te laten wonen. De woongaard krijgt een plek in de Waag. De verwachting is eind 2025.
- Kamers met aandacht: Kamers met Aandacht is een woonoplossing voor jongeren van 18 tot 23 jaar. Het gaat om jongeren die een zorgorganisatie verlaten en niet thuis, maar ook nog niet helemaal zelfstandig kunnen wonen. Kamers met Aandacht koppelt jongeren aan mensen die een kamer over hebben.

Resultaat

3.10.2 / 6.1.6 Zo veel mogelijk senioren en kwetsbare inwoners wonen in een voor hen passende en geschikte woning waar zo nodig ondersteuning op maat kan worden geboden. (Toename tevredenheid seniorenonderzoek GGD, afname eenzaamheid en ...

Omschrijving (toelichting)

... overbelasting mantelzorgers).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er wordt bij nieuwbouwprojecten nagegaan waar zich kansen voordoen voor woningen gericht op senioren en kwetsbare inwoners. Op een aantal inspanningen is bezuinigd dus geen inzet gepleegd.

Inspanningen

3.10.2.2 Minimaal twee geclusterde woonvormen senioren realiseren; faciliteren en informeren makelaars en organisaties over geschikte huisvesting voor senioren; inzet op begeleiding bij verhuiscwensen en plannen; continueren van ...

... programma van 'groot naar beter'.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het programma van groot naar beter loopt. In de prestatieafspraken met Cazas en bij nieuwbouwprojecten is aandacht voor het realiseren van woonvormen voor senioren.

Resultaat

3.10.3 Ouderen wonen thuis met goede kwaliteit van leven en hebben passende (medische) zorg, ondersteuning en begeleiding (conform kader passende zorg).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanningen lopen conform planning. Er wordt onder andere actief ingezet op reablement door zorgaanbieders. Op een aantal inspanningen is bezuinigd dus geen inzet gepleegd.

Inspanningen

3.10.3.2 Samenwerken met de bestuurders van zorgaanbieders en de woonsector, en afspraken maken over langer thuis wonen: bestuurlijke MAG-tafels.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er wordt periodiek overleg gevoerd met aanbieders en de woonsector over dit vraagstuk.

3.10.3.3 Meewerken aan passende (medische) zorg, deelname project Inzet gespecialiseerde ouderengeneeskunde, MAG-tafel, informeren zorgprofessionals en sociale basis.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het benodigde budget is bij de begroting 2025 i.h.k.v. de bezuinigingen afgeraamd en is daarom niet verder opgepakt.

Resultaat

3.10.4 De inzet van technologische hulpmiddelen en innovatie neemt toe evenals inzet van technologie bij het monitoren.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het benodigde budget voor deze inspanning is bij de bezuinigingen 2025 afgeraamd. Daardoor is er geen inzet op deze inspanningen meer.

Inspanningen

3.10.4.1 Mogelijkheden m.b.t. technologische hulpmiddelen en innovatie onderzoeken en bepalen wie wat doet binnen het medisch/sociaal domein (MAG-tafels).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het benodigde budget voor deze inspanning is bij de bezuinigingen 2025 afgeraamd. Daardoor is er geen inzet op deze inspanningen meer.

Resultaat

3.10.5 Ouderen die langer thuis wonen ervaren minder eenzaamheid. Mensen kijken naar elkaar om. Ouderen die langer thuis wonen maken gebruik van welzijnsactiviteiten (GGD-monitor).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er worden diverse inspanningen uitgevoerd om dit resultaat uit te behalen, zie verantwoording op inspanningsniveau.

Inspanningen

3.10.5 Meer inzet op bestrijding eenzaamheid o.a. door onderzoeken mogelijkheid aanjaagteams/functies in grote wooncomplexen, verruiming aanpak welzijn op recept, opzetten dagbesteding zonder indicatie en borgen kunstmenu Zilver.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Vanuit diverse informele organisaties wordt ingezet op het voorkomen en verminderen van eenzaamheid. In oktober wordt aandacht besteed aan de week tegen eenzaamheid en worden bestaande initiatieven extra onder de aandacht gebracht. Via de ontmoetingsplaatsen worden de mogelijkheden voor indicatievrije dagbesteding onderzocht en opgezet. Via het lokaal team wordt de cursus 'creatief leven' geboden en tot slot is bij de inzet van welzijn op recept bij de huisartspraktijken aandacht voor eenzaamheid. Tot slot wordt kunstmenu Zilver (muziek, dans & theateractiviteiten voor senioren) uitgevoerd op diverse plaatsen.

Resultaat

3.10.6 Het sociale netwerk en de positie van mantelzorgers is versterkt en er is meer aandacht voor jonge mantelzorgers. Mantelzorgers ervaren meer steun en minder overbelasting (GGD-monitor).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er zijn diverse inspanningen uitgevoerd om dit resultaat te behalen, er is meer aandacht voor jonge mantelzorgers en er is ingezet op versterking van het sociale netwerk van mantelzorgers (o.a. door activiteiten te organiseren die leiden totgenotencontact)

Inspanningen

3.10.6.1 Mantelzorgwaardering/-activiteiten uitbreiden door o.a: herhalen van de bewustwordingscampagne mantelzorgers, mantelzorgverklaringen t.b.v. mantelzorgwoningen/urgenties/vrijstellingen, herijken samenwerkingsafspraken t.b.v. ...
... laagdrempeliger/toegankelijker maken logeerhuis.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Mantelzorgwaardering/activiteiten zijn uitgebreid door o.a. de bewustwordingscampagne te herhalen. Er zijn diverse activiteiten voor mantelzorgers georganiseerd zoals een bowlingavond, filmavonden (ook specifiek voor jonge mantelzorgers), een mantelzorgdiners, maandelijkse gespreksgroepen, een webinar en theatervoorstelling. Daarnaast wordt een maandelijkse nieuwsbrief verzonden naar 425 mantelzorgers en is een onderzoek uitgevoerd onder mantelzorgers om te onderzoeken hoe zij de ondersteuning vanuit Woerden Wijzer ervaren. Tot slot worden de mogelijkheden om de mantelzorgwaardering via de Groene Hart Pas te verstrekken onderzocht. M.b.t. mantelzorgverklaringen t.b.v. (pre) mantelzorg woningen worden de samenwerkingsafspraken herijkt. Er wordt ingezet op het nog laagdrempeliger maken van Logeerhuis Bredius.

Resultaat

3.10.7 Inwoners met dementie nemen langer deel aan de samenleving en worden daarbij ondersteund.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Regelmatig worden Alzheimer cafés georganiseerd om inwoners en hun naasten te informeren, tevens totgenotencontact.

Inspanningen

3.10.7.1 Meer inzet op activiteiten voor inwoners met dementie, onderzoeken hoe meer wijken/dorpen dementievriendelijk kunnen worden (met Harmelen als voorbeeld) en informeren inwoners over ondersteuningsmogelijkheden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is ingezet op het 'dementievriendelijk' maken van Woerden en de kernen. In Harmelen is dit gestart, inzet ook in de andere kernen en wijken wordt gecontinueerd in 2026. Ingezet is onder andere op het i.s.m. St. Alzheimer Nederland organiseren van trainingen voor inwoners en ondernemers in het omgaan met mensen met dementie. Zo kunnen verwarde mensen met dementie op straat of in winkels beter worden ondersteund door omstanders.

Resultaat

3.10.8 Risico op vallen bij ouderen is verminderd. Signaleerders weten waar zij met hun signaal terecht kunnen. Inwoners bij wie een risico is gesignaleerd worden ondersteund door laagdrempelige toegang tot valpreventief aanbod.

Omschrijving (toelichting)

Veiligheid NL monitor:

14% thuiswonende ouderen krijgt risico-inschatting

3% thuiswonende ouderen waarbij verhoogd risico is vastgesteld, volgt erkende valpreventieve interventie

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2025 hebben 160 ouderen meegedaan aan een valpreventie cursus.

Inspanningen

3.10.8.1 Ketenaanpak valpreventie ontwikkelen met zorgverzekeraars en (zorg)professionals; aanbieden beweegactiviteiten voor 65-plussers zonder verhoogd valrisico (bv. bestaande wandelgroepen); projectleider valpreventie aanstellen die ...

... de huidige Woerdense aanpak als uitgangspunt heeft, maar ook kijkt naar regionale samenwerking hierin.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De ketenaanpak staat in samenwerking met het medisch en sociaal domein.

Resultaat

3.11.1 Inzet op het vergroten van het sociale netwerk van jeugdigen en jongvolwassenen (afname kinderen psycho-sociale problemen (2020: 13,1 %) en jongeren psychische klachten (2022: 28%))

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De inspanningen die gericht zijn op het vergroten van het sociale netwerk zijn doorlopend en samen met onze partners. Ook in 2025 hebben we hierop ingezet door meer aanbod bij onze partners te faciliteren.

Inspanningen

3.11.1.1 Uitbreiden projecten gericht op maatjes, informele steunfiguren (coaches) sociale basisvaardigheden en ontmoeting.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Doordat er steeds meer vraag is, wordt er door onze partners en de vrijwilligersorganisaties meer groepsaanbod aangeboden. Deze is vooral gericht op het verstevigen van de sociale basisvaardigheden en op ontmoeting. Daarnaast is en blijft er ruimte voor individueel aanbod voor maatjes en informele steunfiguren. In 2025 is dit wederom versterkt en uitgebreid.

Resultaat

3.11.2 / 5.6.1 Veerkracht en mentale weerbaarheid van jongeren is vergroot. Kinderen en jongeren ervaren minder prestatiedruk (2021: 52% te hoge prestatiedruk GGD-onderz). Ook op gebied van mediawijsheid en gamegedrag. Daarbij is oog voor ...

Omschrijving (toelichting)

... neurodiversiteit (indicator: Stabiel aantal trajecten individuele ambulante begeleiding, basis-GGZ en specialistische GGZ).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We continueren het maatwerkprogramma KUVVO, we bieden groepsgericht aanbod aan zoals bijvoorbeeld de Rots en Water groepen van Kwadraad. Daarnaast zetten we in op suïcidepreventie door het vertalen van de landelijke wet Suïcidepreventie naar lokaal beleid.

Op basisscholen zijn weerbaarheidstrainingen gegeven, er is meer ingezet op schooljongerenwerk en jongerencoaching. In de Talenthouses is ingezet op talentgericht werken en jongerenparticipatie. Ook is er meer inzet op meidenwerk. In de samenwerking met WoerdenWijzer is een opgaande lijn in het aantal consultaties en doorverwijzingen. Het jongerenwerk wordt opnieuw aanbesteed.

Inspanningen

3.11.2.1 Lokaal plan maken voor het vergroten van de mentale gezondheid (o.a. continueren maatwerkprogramma KUVVO, groepsgericht aanbod zoals running therapy/grip op je dip/think op school, lesprogramma's sociale basisvaardigheden, laagdrempelige ondersteuning ouders, inzet welzijnscoach voor scholen).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We continueren het maatwerkprogramma KUVVO, we bieden groepsgericht aanbod aan zoals bijvoorbeeld de Rots en Water groepen van Kwadraad. Daarnaast zetten we in op suïcidepreventie door het vertalen van de landelijke wet Suïcidepreventie naar lokaal beleid.

3.11.2.2 / 5.6.1.1 Uitbreiden jongerenwerk en daarbij inzetten op o.a.: talenthouses, coaching, talentontwikkeling, weerbaarheidstraining, ondersteuning jongeren bij opvang wachtlijst/afschaling Woerden Wijzer, schooljongerenwerk en ...
... jongerenwerk groep 7/8 basisscholen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inzet op talentontwikkeling, sociale vaardigheden, weerbaarheid waarbij in de Talenthouses wordt bijgedragen aan het verbeteren van de mentale weerbaarheid bij jeugdigen, en jongvolwassenen. Door een aflopend contract met de huidige jongerenwerk organisatie vanwege een aanbesteding verminderde capaciteit bij het jongerenwerk en daardoor verminderd ingezet op het collectieve aanbod van het jongerenwerk en op de jongerencoaching. Het jongerenwerk zorgt ervoor dat het collectieve aanbod door

blijft lopen en hierin worden zoveel mogelijk van de gemaakte afspraken gehandhaafd. Terugkoppeling van de invulling volgt in het jaarrapport dat eind januari 2026 verschijnt. Het jongerenwerk levert tot het einde van het jaar maatwerk voor de jongerencoaching. Dit om jongeren continuering in contact te kunnen bieden

Resultaat

3.11.3 Jongeren worden actief begeleid in hun weg naar zelfstandigheid (afname % thuiszitters en % jongeren met geldproblemen).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De inzet voor dit beleidsterrein is een gezamenlijke en proactieve inspanning. Het Regionaal Bureau Leerplicht (RBL) stuurt actief op dit onderwerp. Daarnaast werken de teams Jeugd en Wmo nauw samen met Ferm Werk om de gestelde doelen te realiseren.

Inspanningen

3.11.3.1 Sluitende aanpak 16-27 opzetten op gebied van wonen, werk, zorg, sociale relaties. O.a project kamers met aandacht continueren/uitbreiden, project Kwikstart, koppeling informele steunfiguren.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2025 is met name ingezet op Kamers met Aandacht. De overige projecten worden volgend jaar opgepakt.

Resultaat

3.12.1 De door inwoners ervaren gezondheid is vergroot en gezondheids-achterstanden zijn verkleind (verbetering cijfers monitor gezonde leefstijl GGD)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In Woerden ervaart 78% van de volwassenen de eigen gezondheid als (zeer) goed, een lichte stijging ten opzichte van 2022 (74%). Dit ligt iets boven het regionale gemiddelde (77%). Tegelijkertijd heeft 27% van de inwoners een ernstige beperking in het dagelijks leven door gezondheidsproblemen, wat aandacht vraagt. Overgewicht blijft hoog: 46% van de volwassenen heeft overgewicht, waarvan 12% ernstig. Slechts 51% voldoet aan de beweegrichtlijn, terwijl 62% wekelijks sport. Mentale gezondheid is een aandachtspunt: 7% heeft een hoog risico op angst of depressie, en 10% voelt zich sterk eenzaam. Stress komt bij 17% van de volwassenen vaak voor, vooral door werk en geldzaken. Positief is dat 56% een (zeer) hoge veerkracht ervaart, wat beschermend werkt tegen gezondheidsachterstanden. Gezondheidsverschillen naar opleidingsniveau blijven zichtbaar: lager opgeleiden ervaren minder vaak een goede gezondheid en hebben vaker overgewicht.

Resultaat

3.12.2 Het percentage inwoners dat rookt, is gedaald; inzet op een rookvrije generatie (afname % jongeren en volwassenen dat rookt; GGD-monitor).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In Woerden rookt 12% van de volwassenen, wat vergelijkbaar is met het regionale gemiddelde (14%) en gelijk gebleven is ten opzichte van 2022. Daarnaast vapet 3% van de inwoners, en samen rookt/vapet 15% dagelijks. Bij jongvolwassenen zien we zorgelijke trends: 24% rookt wel eens, 10% vapet wel eens, en 27% rookt en/of vapet. Het percentage dagelijkse rokers onder jongvolwassenen ligt op 11%, en 6% vapet dagelijks. Deze cijfers tonen dat de ambitie van een rookvrije generatie nog ver weg is.

Resultaat

3.12.3 Percentage jongeren en volwassenen dat (overmatig) alcohol drinkt, is gedaald.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het doel om het percentage jongeren en volwassenen dat (overmatig) alcohol drinkt te laten dalen is nog niet bereikt. In Woerden drinkt 43% van de volwassenen niet of maximaal één glas alcohol per dag, conform de richtlijn van de Gezondheidsraad. Toch is 9% zware drinker en 5% overmatige drinker; deze percentages zijn sinds 2022 nauwelijks veranderd. Alcoholgebruik onder jongeren blijft een punt van zorg: in de afgelopen 4 weken dronk 14% van de jongeren alcohol, met hogere percentages in klas 4 (43%) dan in klas 2 (7%). Binge drinken komt vooral voor bij oudere jongeren. Bij jongvolwassenen (16-25 jaar) heeft 16% zich als zware drinker gekwalificeerd, en 31% ervaart groepsdruk om veel te drinken.

Inspanningen

3.12.3.1 Inzet op preventie voorlichting over alcoholgebruik op school aan leerlingen/ouders. We zetten in op het normaliseren van een 0.0 lifestyle, Dry January en Ik Pas. Stimulering alcoholvrije ontmoeting.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geen capaciteit voor implementatie Pas en Dry January. In 2026 wordt er een integraal en breed gedragen preventie- en handhavingplan middelengebruik opgesteld gericht op roken/vapen, alcohol en drugs.

Resultaat

3.12.4 Percentage jongeren en volwassenen dat verslavende middelen gebruikt, is gedaald.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het doel om het gebruik van verslavende middelen onder jongeren en volwassenen te laten dalen is nog niet bereikt. In Woerden gebruikt 2% van de volwassenen in de afgelopen 4 weken andere drugs dan cannabis, en 3% gebruikte cannabis; deze percentages zijn stabiel ten opzichte van 2022. Bij jongvolwassenen zien we hogere cijfers: 12% gebruikte cannabis in de laatste 4 weken, en 5% gebruikte andere drugs zoals XTC, 3-MMC of cocaïne. Daarnaast heeft 12% ooit lachgas gebruikt. Alcoholgebruik blijft hoog: 73% van de jongvolwassenen dronk in de afgelopen maand alcohol, en 16% is zware drinker. Roken en vaperen komen ook veel voor: 27% rookt en/of vapet, waarvan 15% dagelijks. Deze cijfers tonen dat middelengebruik onder jongeren een structureel probleem blijft, met risico op verslaving en gezondheidsproblemen.

Inspanningen

3.12.4.1 Aanpak ontwikkelen voor vroegsignalering en preventie alcoholproblematiek en middelengebruik.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2026 wordt er een integraal en breed gedragen preventie- en handhavingsplan middelengebruik opgesteld gericht op roken/vapen, alcohol en drugs.

Resultaat

3.12.5 / 5.7.3 Meer kinderen, jongeren en volwassenen bewegen en minder inwoners hebben overgewicht (GGD-monitor).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In Woerden heeft 46% van de volwassenen overgewicht, waarvan 12% ernstig; dit percentage is sinds 2022 stabiel en vergelijkbaar met het regionale gemiddelde (44%). Slechts 51% voldoet aan de beweegrichtlijn, terwijl 62% wekelijks sport. Bij jongeren zien we dat 49% vijf dagen per week minimaal een uur beweegt, en 92% sport wekelijks bij een club of sportschool. Jongvolwassenen scoren lager: 30% beweegt dagelijks minimaal een half uur, maar 77% sport minstens één keer per week.

Inspanningen

3.12.5.2 Mogelijkheden voor het aanbieden van GLI (Gezonde leefstijl interventie) onderzoeken; hiermee bevorderen we gezond gedrag (voeding, bewegen en slapen).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Samen met onze ketenpartners hebben we de uitbreiding van de Gecombineerde Leefstijlinterventie (GLI) besproken. Afsproken is om gezamenlijk meer te focussen op kwetsbare inwoners, met name door middel van laagdrempelige communicatie en goede doorverwijzing naar het reguliere sportaanbod, gericht op duurzame gedragsverandering. Daarnaast is de GLI uitgebreid, was alleen COOL (Coaching op leefstijl), en hebben we nu ook SLIMMER en Samen Sportief in Beweging.

Daarnaast zijn we aangesloten bij JOGG (Gezonde Jeugd, Gezonde Toekomst) om een gezondere leefomgeving voor al onze inwoners te realiseren. De GLI richt zich op selectieve preventie (mensen met obesitas en een verhoogd gezondheidsrisico), terwijl JOGG zich richt op collectieve/universele preventie, en dus ook op inwoners zonder obesitas.

3.12.5.3 Mogelijkheden voor het uitvoeren van 'Stapje Fitter' onderzoeken (interventie voor mensen langdurig in bijstand).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er wordt in 2026 onderzocht of deze interventie onderdeel kan worden van de ketenaanpak Overgewicht en Obesitas.

Resultaat

3.13.1 We dragen bij aan de uitvoering van het integraal zorgakkoord en zetten daarvoor in op minder schotten in wetgeving en financiering van medisch, sociaal en welzijnsdomeinen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We zijn inmiddels goed aangehaakt bij de programmalijnen van IZA en het bijbehorende uitvoeringsprogramma:

- Sterke Sociale Basis
- Mentale Gezondheid Jeugd
- Preventieve Infrastructuur (Ketenaanpakken)
- Gezonder Ouder Worden

Resultaat

3.13.2 Samenwerking tussen huisartsen, WoerdenWijzer en algemene voorzieningen is verbeterd. Huisartsen zijn beter op de hoogte van voorzieningen.

Omschrijving (toelichting)

(indicatoren: minder directe verwijzingen vanuit de huisartsen naar de S-GGZ of H-GGZ en meer verwijzingen van de huisartsen naar POH-jGGZ, naar Woerdenwijzer en/of naar algemene voorzieningen).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door constructieve inhoudelijke overleggen met de huisartsen en de praktijkondersteuners zijn er verbeterde samenwerkingsafspraken gekomen en is er een nieuwe werkwijze voor de verlengingen van zorg ingezet door huisartsen. Dit als onderdeel van de bestuursopdracht in het kader van de taakstelling. De huisartsen en de praktijkondersteuners weten zowel Woerden Wijzer als de sociale basis beter te vinden, waardoor minder jeugdigen in de geïndiceerde zorg komen. Dit zien we ook terug in de daling van het aantal directe doorverwijzingen van de huisartsen naar de S-GGZ.

Inspanningen

3.13.2.1 Intensiveren van samenwerking tussen huisartsen-Woerden Wijzer-gemeente en afspraken maken over verwijzingen en over de bredere inzet van POH'ers.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De afspraken over het verwijzen van de huisartsen, in eerste instantie naar de praktijkondersteuner of naar Woerden Wijzer, voordat er eventuele geïndiceerde zorg wordt ingezet verlopen goed.

Als de huisarts wel direct zorg voor een jeugdige vanuit een zorgaanbieder inzet dan zijn ouders op de hoogte dat de gemeente vanaf het begin betrokken is. Bij een verlenging bekijkt de gemeente samen met ouders (en de zorgaanbieders) welke zorg er eventueel nog nodig is en of er afgeschaald kan worden naar de Sociale basis.

OPGAVE: LEEFBAAR EN ONDERNEMEND WOERDEN

Maatschappelijk effect

2.2 / 3.14 / 4.5 / 6.4 Een groene openbare ruimte met meer biodiversiteit. De (inrichting van de) fysieke woon- en leefomgeving nodigt uit tot sporten, bewegen en ontmoeten.

3.15 Door een betere aansluiting/verbinding tussen zorg en veiligheid creëren we meer vroegsignalering, preventie en duurzame interventies.

Resultaten binnen deze opgave worden bereikt in 2027, tenzij anders vermeld.

Resultaat

2.2.2 / 3.14.1 / 4.5.1 / 5.8.2 / 6.4.1 Openbare ruimte is een gezonde leefomgeving en aantrekkelijker voor cultuur, sport, spel en bewegen, onder meer door vergroenen (monitor sociale kracht: tevredenheid inwoners leefomgeving).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2027 is de openbare ruimte in Woerden een gezonde leefomgeving die uitnodigt tot cultuur, sport, spel en bewegen. Dit betekent dat inwoners niet alleen tevreden zijn over hun woonomgeving (nu al 91% tevreden) en het groen in de buurt (86% tevreden), maar dat deze omgeving ook actief bijdraagt aan het verkleinen van gezondheidsachterstanden. Vergroening en aantrekkelijke plekken voor ontmoeting en beweging stimuleren inwoners om meer te bewegen, wat helpt bij het terugdringen van overgewicht (nu 46% van de volwassenen) en het verbeteren van mentale gezondheid. Een gezonde leefomgeving draagt bij aan het behalen van doelen uit het GALA-akkoord: o.a. meer bewegen, gezondere leefstijl en een sterkere sociale basis.

Inspanningen

2.2.2.1 / 3.14.1.1 Behoeftte per wijk voor een gezondere leefomgeving en vergroening onderzoeken; pilots uitwerken i.s.m. inwoners/bedrijven/maatschappelijk partners (bv. buurttuin).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We zijn inmiddels aangesloten bij JOGG (Gezonde Jeugd, Gezonde Toekomst). Samen met maatschappelijke partners (o.a. scholen, het beweegteam) werken we aan een integraal plan voor een gezondere leefomgeving. Ons doel is het realiseren van een gezondere leefomgeving, zowel fysiek als sociaal, voor al onze inwoners. Er vindt bijvoorbeeld tot 2026 een pilot plaats in het bomen- en bloemenkwartier en lopen er een aantal kleine projecten in geveltuintjes, gericht op klimaatadaptatie en de gezonde leefomgeving.

2.2.2.2 / 3.14.1.2 / 4.5.1.1 / 5.8.2.1 / 6.4.1.1 Bij besluiten fysieke leefomgeving (ruimtel. planvorming) inzetten op en aandacht hebben voor gezonde leefomgeving (gezondh.bevordering: groen/bewegen/ontmoeten en -bescherming: geluid- en luchtkwal.)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2025 is sterk ingezet op trainingen/workshops Positieve Gezondheid, die bijdragen aan een gedeelde taal en een gezamenlijk perspectief op gezondheid. Deze trainingen/workshops vergrootten het bewustzijn dat gezondheid meer omvat dan de afwezigheid van ziekte en nauw samenhangt met de fysieke leefomgeving – een belangrijke basis voor domeinoverstijgende samenwerking. De vertaling van dit perspectief naar de ruimtelijke praktijk en besluitvorming blijft echter een aandachtspunt.

Bij ruimtelijke planvorming is er regelmatig aandacht voor geluid- en luchtkwaliteit, maar andere aspecten van groen (en dus gezondheid) blijven onderwerp in de discussie omtrent ruimteclaims gebouwen, voorzieningen zoals parkeren, klike plekken voor de ophaaldagen, bereikbaarheid enz. Vanuit de Natuurherstelwet komt er voor groen en gezondheid wel meer aandacht.

Resultaat

3.14.2 / 4.10.2 Maatschappelijk ondernemerschap door het lokale bedrijfsleven is versterkt i.s.m. maatschappelijke partners op het gebied van welzijn, zorg, sport en cultuur. Stijging van deelname aan maatwerkactiviteiten en ...

Omschrijving (toelichting)

... kwalitatief goede matches (monitor Betrokken ondernemers Woerden (nog op te zetten)).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Met de TechnoHUB zijn een aantal initiatieven genomen o.a. met statushouders en andere doelgroepen. Dat heeft geleid tot concrete resultaten bijvoorbeeld betaald werk of stageplaatsen. Ook hebben de Ondernemerskring Woerden, FermWerk in samenwerking met de gemeente inspiratiesessies gehouden om kennis uit te wisselen en aandacht te vragen voor diverse doelgroepen. Daarnaast zijn meerdere activiteiten ondernomen met betrokken partners zoals maatschappelijke organisaties en bedrijfsleven. De subsidie met Betrokken Ondernemers Woerden is afgebouwd.

Inspanningen

3.14.2.1 / 4.10.2.1 Inzet van betrokken ondernemers Woerden op verbinding met Sociaal Domein. Meer bekendheid en waardering voor betrokken ondernemen door o.a. kennissessies, campagnes, ...

... podium betrokken ondernemers, Woerden-werkt-mee-week, NL-doet, dag v/d betrokken ondernemer. Samenwerking Hart voor Woerden/BOW intensiveren.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2024-2027

Vanuit de gemeente is o.a. bestuurlijk actief deelgenomen aan genoemde activiteiten zoals NL-doet en aan andere activiteiten.

Resultaat

3.14.3 / 4.5.2 / 6.4.2 Er is een strategische visie op de betekenis van de schaa sprong van Woerden voor voorzieningen sport en cultuur, fysiek en programmering.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het accommodatiebeleid wordt verder aangescherpt.

Inspanningen

3.14.3.1 / 4.5.2.1 / 6.4.2.1 Inzet op domeinoverstijgend strategisch overleg over een meerjareavisie m.b.t. de groei van Woerden (gebiedsontwikkeling) en betekenis voor prognoses m.b.t. onderwijs/ ontmoetingsplaatsen / sport/ cultuur.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het accommodatiebeleid wordt opgesteld in samenwerking met domein ruimte. Het accommodatiebeleid is een strategisch meerjarenbeleid gericht op ons maatschappelijk vastgoed, rekening houdend met de groei van de gemeente Woerden.

Resultaat

3.15.1 De Wet aanpak meervoudige problematiek sociaal domein (Wams) is geïmplementeerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De Wet aanpak meervoudige problematiek in het sociaal domein is op dit moment nog geen geldende wet in Nederland. Het is nog een *wetsvoorstel* dat door de Tweede Kamer behandeld moet worden en dus nog niet in werking is getreden.

Inspanningen

3.15.1.1 Voorbereiding op de Wet aanpak meervoudige problematiek sociaal domein en in gang zetten van daarvoor benodigde acties.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Doordat de wet nog niet definitief is zijn de voorbereiding ook nog niet gestart.

Resultaat

3.15.2 Inwoners en samenwerkingspartners weten snel en makkelijk WoerdenWijzer te vinden bij huiselijk geweld, kindermishandeling en ouderenmishandeling (indicator: Toename aantal vragen/meldingen van scholen, huisartsen, politie Woerden Wijzer ...

Omschrijving (toelichting)

... rondom inwoners/gezinnen met zorgen veiligheid).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De samenwerking met partners in de veiligheidsketen wordt continu geïntensiveerd en bijgesteld om efficiënter te laten verlopen. Dit is o.a. gepositioneerd bij Bescherming in Beweging en vernieuwde afspraken met de Gecertificeerde Instellingen gemaakt. Iedere school en huisartsenpraktijk heeft een contactpersoon bij Woerden Wijzer om consultatief vragen te stellen of casuïstiek te overleggen.

Inspanningen

3.15.2.1 Het piket van WoerdenWijzer uitbreiden zodat inwoners met zorgen over veiligheid snel terecht kunnen. Meer bekendheid geven aan meldcode veiligheid via bijeenkomsten/ gesprekstraining voor scholen en het medisch domein.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het piket van WoerdenWijzer is op formatie en er is bekendheid met de meldcode. Deze meldcode wordt door de contactpersonen van de scholen ook bij de scholen onder de aandacht gebracht. Via de

gemeente worden ook de huisartsen/jeugdgezondheidsartsen en de praktijkondersteuners hierover geïnformeerd.

Resultaat

3.15.3 Voor gezinnen en inwoners met langdurig en complexe problematiek zijn alle facetten van de hulpvraag in kaart gebracht en is passende hulp snel beschikbaar (indicator: Groter aantal langdurig complexe casussen dat duurzaam wordt afgesloten.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Vanuit team Eropaf is er een sterk netwerk van zorgaanbieders beschikbaar is, dat snel inzetbaar is bij complexe situaties. Casussen met langdurig complexe problematiek worden zorgvuldig opgepakt, met aandacht voor procesregie en het 18+ perspectief. Daarbij wordt gekeken naar passende hulp én toekomstbestendigheid. Volledig afsluiten van casussen is in dit soort situaties vaak niet haalbaar. Vanwege de langdurige ondersteuningsbehoefte is het realistischer om te spreken van het afschalen van hulp, wat kan bijdragen aan een duurzame oplossing met minimale inzet van professionele ondersteuning.

Inspanningen

3.15.3.1 Inzet van bemoeizorg (Eropaf-team) WoerdenWijzer voor ondersteuning complexe problematiek uitbreiden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Vanaf 6 mei 2025 is er structurele uitbreiding binnen het team eropaf. Daarnaast hebben we een contract met Altrecht en kunnen zij ingezet worden voor de complexe bemoeizorg casussen waarbij sprake is van psychiatrische problematiek passend bij tweedelijns zorg.

3.15.3.2 Maatwerkbudget inzetten voor de financiering van creatieve oplossingen die wets-/kaderoverstijgend zijn om inwoners op maat te helpen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het maatwerkbudget kan worden ingezet om financieel tegemoet te komen aan inwoners die niet op een andere manier geholpen kunnen worden. Dit wordt zeer beperkt gedaan.

3.15.3.3 Beleidskader aanpak woonhygiënische problematiek (hoarding/vervuiling) opstellen en inzetten op integrale aanpak tussen sociaal domein en domein veiligheid.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Concept ligt klaar er is alleen op het moment geen capaciteit bij handhaving voor de juridische check. Dit moet in 2026 opgepakt gaan worden.

Resultaat

3.15.4 Er wordt passende hulp ingezet waarbij het sociale netwerk, de omgeving en alle professionele partners als team samenwerken (i.p.v. naar elkaar doorverwijzen).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We zetten continu in op een verbetering van de samenwerking en afstemming tussen sociale netwerk (sociale basis), omgeving, professionele partijen en WoerdenWijzer. Dit doen we onder meer met de implementatie van Bescherming in Beweging en de doorontwikkeling van WoerdenWijzer.

Inspanningen

3.15.4.3 Afspraken maken tussen (zorg)partijen en Woerden Wijzer over bewust wel/niet ingrijpen in zorg- en veiligheidssituaties.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De gemeente Woerden doet mee aan de pilot bescherming in beweging. Er zijn in deze pilot onder andere samenwerkingsafspraken gemaakt met Veilig Thuis: van overdragen naar samenwerking. Ook zijn er samenwerkingsafspraken gemaakt over politiemeldingen van de (ex-)partner met het doel om de strijd tussen ouders te doorbreken en escalatie te voorkomen. Daarnaast maken de gecertificeerde instellingen en lokale teams duidelijke afspraken over de samenwerking bij een jeugdbeschermingsmaatregel. Bescherming in Beweging loopt door in 2026. Er wordt verder ingezet op implementatie van de werkwijze van Bescherming in Beweging in de werkwijze van de lokale teams.

Resultaat

3.15.5 Overlast voortkomend uit casuïstiek met multiproblematiek is verminderd (indicator: aantal meldingen overlast, veiligheidsmonitor).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Op basis van de indicator (aantal meldingen overlast, veiligheidsmonitor) kan niet worden geconcludeerd dat de overlast voortkomend uit multiproblematische casuïstiek is verminderd. Het aantal meldingen is toegenomen. Echter, hebben we ook geen indicatie dat de overlast is toegenomen.

Tegelijkertijd is sprake van een toename in de complexiteit van de casuïstiek. Meldingen hebben vaker betrekking op ernstige problematiek, waaronder ontruiming van huurwoningen, verslavingsproblematiek en psychiatrische problematiek.

De exacte oorzaak van de toename in meldingen is niet eenduidig vast te stellen. Mogelijke verklaringen zijn een grotere bekendheid van het team Eropaf bij ketenpartners (zoals politie en GGZ), evenals de gevolgen van de ambulantisering van de GGZ en oplopende wachttijden binnen de GGZ.

Inspanningen

3.15.5.1 Versterken van de samenwerking tussen WoerdenWijzer en de Persoonsgerichte Aapak (PGA). De escalatieladder inzetten (wie doet wat en wie heeft doorzettingsmacht bij escalatie).

Inzetten op effectieve overlegstructuur en ...

... afspraken maken over samenwerking bij casuïstiek met multiproblematiek.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De samenwerking binnen de PGA loopt goed, er is regelmatig overleg met diverse ketenpartners binnen de PGA. Wel wordt daar ook een toename ervaren van het aantal casussen. Tevens zijn er casussen

waarbij regelmatig sprake is van terugval. Met Abrona en Altrecht is structureel overleg. De lijnen zijn hierdoor kort.

Resultaat

3.15.6 Er is meer kleinschalige opvang voor kinderen in driemilieusvoorzieningen, gemiddelde groepsgrootte in driemilieusvoorzieningen is gedaald van 8,6 naar 5 jeugdigen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er heeft een ombouw van de driemilieusvoorzieningen plaatsgevonden waardoor kleinschaligheid is gerealiseerd.

Inspanningen

3.15.6.1 SPUK 3-milieusvoorzieningen (middelen vanuit het Rijk voor residentiële instellingen jeugd) uitvoeren in U16-verband.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De SPUK 3-milieusvoorzieningen is in bovenregionaal verband uitgevoerd. Inmiddels bestaat een SPUK transformatie Jeugdzorgplus met als doel de jeugdzorgplus af te bouwen en te komen tot passende alternatieven. Bovenregionaal wordt hierop ingezet. Er zijn bovenregionale middelen vanuit het Rijk verkregen. Onder leiding van een programmamanager wordt ingezet op de realisatie van de om- en afbouw jeugdzorg plus.

Resultaat

3.15.7 Kinderen groeien 'zo thuis mogelijk' op en maken minder gebruik van hoogspecialistische verblijfsvoorzieningen; 20% minder kinderen maakt gebruik van hoogspecialistische voorzieningen van YEPH.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er wordt minder gebruik gemaakt van de hoog specialistische voorzieningen van Yeph. Er zullen altijd kinderen zijn die de hoogspecialistische voorzieningen van een partij als Yeph nodig hebben. Voor deze kinderen zorgen we ervoor dat deze voorzieningen beschikbaar zijn.

Inspanningen

3.15.7.1 Inzet op kleinschalige en gezinsgerichte opvang en passende, sluitende zorgvormen voor jeugdigen en gezinnen die dit nodig hebben.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er wordt ingezet op kleinschalige en gezinsgerichte opvang en passende en sluitende zorgvormen voor jeugdigen en gezinnen die dit nodig hebben. Zo wordt gewerkt met Kamers met Aandacht en wordt er ingezet op passende alternatieven voor residentieel verblijf. Tegelijkertijd zien we de hulpvragen van jeugdigen en gezinnen met betrekking tot huisvesting toenemen. In voorkomende gevallen mist een passende oplossing. Het landelijke probleem van een tekort aan woningen speelt hierbij een rol.

Met de SPUK Transformatie middelen hopen we in te kunnen zetten op de opbouw van alternatieven voor residentiele plaatsingen. Dit vraagt echter tijd. Ook wordt er in de nieuwe regionale inkoop Jeugdzorg specifiek aandacht besteed aan de kleinschalige en gezinsgerichte opvang.

OPGAVE: REGIE

Maatschappelijk effect

3.16 Regie voeren op het sociaal domein.

Resultaten binnen deze opgave worden bereikt in 2027, tenzij anders vermeld.

Resultaat

3.16.1 Tweemaal per jaar wordt een kwaliteitsmonitor opgeleverd, gekoppeld aan de resultaten uit de uitvoeringsagenda.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In integrale monitor Sociaal Domein is in 2025 opgeleverd en verschijnt periodiek.

Inspanningen

3.16.1.1 Doorontwikkeling kwaliteitsmonitor t.b.v. het rapporteren over de voortgang en toetsen en maken van beleidskeuzes.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De doorontwikkeling heeft in 2025 door onderbezetting niet de gewenste aandacht verkregen. Dit is in december 2025 wel in gang gezet. Doorontwikkeling zal zich richten op het toevoegen van cijfers met betrekking tot werk en inkomen, alsook diverse monitoren zoals de GGD.

Resultaat

3.16.2 Bij beleidstrajecten of het opzetten van (nieuwe) initiatieven worden de ervaringen van inwoners op wie het beleid of initiatief impact heeft gehoord en benut bij de planvorming.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We gebruiken het digitaal participatieplatform Denkmee om inwoners te laten meedenken met beleidsontwikkeling.

Hier wordt op dit moment geen extra inzet op gepleegd door bezuinigingen. In het investeringsplan Sociaal Domein is hier wel weer budget voor beschikbaar, waardoor dit in 2026 op beperkte schaal kan worden opgepakt.

Inspanningen

3.16.2.1 Inwoners en ervaringsdeskundigen betrekken bij initiatieven/beleidsontwikkeling via klankbordgroepen en een digitaal initiatievenplatform.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We gebruiken het digitaal participatieplatform Denkmee om inwoners te laten meedenken met beleidsontwikkeling.

Hier wordt op dit moment geen extra inzet op gepleegd door bezuinigingen.

Resultaat

3.16.3 Op alle beleidsdoelen worden partners gefaciliteerd om in gesprek te blijven met elkaar en met de gemeente.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Budget is bij bezuinigingen 2025 komen te vervallen.

Inspanningen

3.16.3.1 Partners doorlopend betrekken bij de uitvoering van ons beleid via MAG-tafels, bijeenkomsten en gesprekken.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Budget is bij bezuinigingen 2025 komen te vervallen.

Resultaat

3.16.4 Er is financiële ruimte voor innovatie en het opzetten van vernieuwende initiatieven die bijdragen aan doelen van de MAG.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is een innovatiebudget (incidenteel/aflopend) vanuit de hervormingsagenda Jeugd beschikbaar. Daarnaast zijn met de vaststelling van het investeringsplan 2026 weer middelen vrijgekomen om te investeren, hier zal vanaf 2026 op worden ingezet.

Eigen indicatoren

Naast de genoemde (BBV-verplichte) indicatoren wordt nog een aantal zgn. eigen indicatoren gemonitord. Hierop wordt via de kwaliteitsmonitor Sociaal Domein gerapporteerd.

Specificatie taakvelden

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Werkelijk 2025	Vershil
Baten			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	9.797	2.695	7.101
6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	0	350	-350

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Werkelijk 2025	Vershil
6.3 Inkomensregelingen	15.030	16.018	-988
6.4 WSW en beschut werk	0	4	-4
6.60 Hulpmiddelen en diensten (WMO)	304	394	-90
6.711 Huishoudelijke hulp (WMO)	0	74	-74
6.713 Dagbesteding (WMO)	0	112	-112
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	0	1.527	-1.527
6.811 Beschermd wonen (WMO)	248	437	-188
6.821 Jeugdbescherming	0	228	-228
6.822 Jeugdreclassering	0	26	-26
6.91 Coördinatie en beleid WMO	20	83	-62
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	0	187	-187
7.1 Volksgezondheid	386	380	6
Totaal Baten	25.786	22.515	3.270
Lasten			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	16.668	8.246	8.421
6.21 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	160	147	13
6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	106	163	-57
6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	1.743	1.826	-84
6.3 Inkomensregelingen	21.484	22.563	-1.079
6.4 WSW en beschut werk	5.979	6.158	-179
6.5 Arbeidsparticipatie	2.028	1.886	142
6.60 Hulpmiddelen en diensten (WMO)	2.337	2.771	-434
6.711 Huishoudelijke hulp (WMO)	4.253	5.030	-777
6.712 Begeleiding (WMO)	2.228	2.799	-571
6.713 Dagbesteding (WMO)	3.673	3.449	224
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	6.784	10.888	-4.104
6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	9.766	8.437	1.329
6.791 PGB WMO	156	90	66
6.792 PGB Jeugd	397	133	264
6.811 Beschermd wonen (WMO)	408	332	75
6.821 Jeugdbescherming	1.927	2.314	-387
6.822 Jeugdreclassering	0	26	-26
6.91 Coördinatie en beleid WMO	1.049	1.057	-8
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	2.473	2.495	-22
7.1 Volksgezondheid	3.419	3.092	327
Totaal Lasten	87.038	83.902	3.136
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	0	920	-920
Totaal Onttrekkingen	0	920	-920
Storting			
0.10 Mutaties reserves	838	1.758	-920
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	0	0	0
Totaal Storting	838	1.758	-920
Gerealiseerd resultaat	-62.090	-62.225	135

Verschillenanalyse 2025 - 2026

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
6.1	Inburgering	Rijksvergoeding onderwijsroute (G13) was niet begroot en is toegevoegd.	-66	Voordeel
6.1	Vluchtelingen/statushouders	Voor de specifieke uitkering huisvesting aandachtsgroepen is nog geen inzet gedaan, dat relatie heeft met de beschikking.	637	Nadeel
6.1	Vijzelmolen opvang Oekraïne	Dit betreft de eenmalige vergoeding van Min J&V voor transitie eerder beoogd locatie als opvanglocatie Oekraïense ontheemden. Om moverende reden is hiervan afgezien en is een alternatief gevonden, te weten de Polanerbaan. Hiervoor is een nieuwe transitievergoeding aangevraagd en toegekend per 2026. Na aftrek gemaakte kosten, zal resterende deel worden teruggestort naar min J&V.	6.660	Nadeel
6.23	Toeslagenproblematiek	De inkomsten voor de specifieke uitkering voor de toeslagenproblematiek zijn niet begroot. Naast de uitgaven (zie hiervoor ook de toelichting aan de lastenzijde), betreft dit inzet vanuit de huidige formatie en zorgt daaom per saldo voor een voordeel.	-350	Voordeel
6.3	FermWerk	De afwijking aan de batenzijde wordt voornamelijk veroorzaakt door bijstellingen in de debiteurenpositie en verrekeningen vanuit de uitvoering door Ferm Werk. Deze ontvangsten waren niet volledig opgenomen in de (gewijzigde) begroting en leiden tot een voordeel ten opzichte van de begroting.	-501	Voordeel
6.3	Groene Hart Pas	Voor de Groene Hart Pas zijn wij penvoerder voor de deelnemende gemeenten binnen de regio en verdelen we de kosten op basis van nacalculatie naar rato van inwonersaantallen van de deelnemende gemeenten. Deze inkomsten zijn niet opgenomen in de begroting.	-237	Voordeel
6.3	Oekraïne	Begroting is op basis van de normbedragen voor 2025. Tegemoetkoming uitvoeringskosten komt hier nog bij. Verder is er een grotere eigen bijdrage geïncasseerd. Met de definitieve beschikking zal dit verrekend worden.	-236	Voordeel
6.6, 6.711 en 6.811	Maatwerk WMO	Het positieve resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere ontvangsten uit eigen bijdragen Huishoudelijke Hulp en door de compensatie van de kosten met betrekking tot LVB (Licht Verstandelijk Gehandicapten) en beschermd wonen, die met terugwerkende kracht vanaf 2024 worden bekostigd vanuit het centrumgemeentebudget.	-112	Voordeel
6752, 6.821	Maatwerk Jeugd (Ambulant, Yeph, SVMN, OZA)	Voor Jeugd onderwijs zorgarrangementen (OZA) zijn wij penvoerder voor de scholen binnen gemeente Woerden en verdelen we de kosten binnen de regio en aan de Stichting Samenwerkingsverband VO. Een onderwijs-zorgarrangement is een samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp, speciaal voor kinderen die onderwijs- en zorgondersteuning nodig hebben. Voor Yeph zijn wij ook penvoerder en belasten wij desbetreffende kosten door aan de gemeenten in de regio. Yeph is een samenwerking waarbij expertise en behandelmogelijkheden gebundeld zijn voor kinderen en gezinnen met zeer complexe problemen. De inkomsten en uitgaven (zie toelichting aan de lastenzijde) naar aanleiding van de doorbelasting van zowel OZA als Yeph aan de gemeenten binnen de regio zijn niet opgenomen in de begroting.	-1.577	Voordeel
6.811	Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen (MOBW)	Vanuit de regio zijn extra middelen beschikbaar gesteld ten behoeve van Actieplan Dakloosheid. Deze inkomst is niet meegenomen in de begroting.	-129	Voordeel
6.821	Bescherming in Beweging	Regionaal is een budget van 154.400 euro beschikbaar gesteld voor Bescherming in Beweging (zie hiervoor ook de toelichting aan de lastenzijde). Deze inkomst is niet meegenomen in de begroting.	-154	Voordeel
6.9	Bedrijfsvoering	Dit betreft vergoedingen voor de inzet binnen het regionaal traineeshipprogramma en voor gedeelde kosten van het de backoffice-applicatie ten behoeve van de productieverantwoording van zorgaanbieders. Deze kosten waren bij het opstellen van de begroting niet voorzien en leiden daarom tot een afwijking ten opzichte van de begroting.	-68	Voordeel
7.1	Valpreventie	Dit betreffen inkomsten uit de brede SPUK Valpreventie. Indien er minder uitgaven zijn, zijn er ook minder inkomsten. Onder taakveld 7.1 bij de analyse van de lasten is de toelichting opgenomen waarom dit budget niet volledig is uitgenut.	87	Nadeel

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
	Loonkosten	Zie s.v.p. ook de toelichting aan de lastenzijde. Per saldo laten de loonkosten een voordeel zien, doordat niet alle loonkosten/inhuurkosten in programma 3 zijn verantwoord.	-602	Voordeel
	Divers programma 3	Diverse baten	-82	Voordeel
		Totaal mutaties baten	3.270	Nadeel

Taakveld	Omschrijving	Mutatie lasten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
6.1	Ontmoetingsplaatsen	Er is minder uitgegeven dan begroot doordat er vertragingen zijn in het afsluiten van een huurcontract. Hierdoor kan er nog niet geïnvesteerd worden in het versterken van de Plint.	127	Voordeel
6.1	Inburgering	Het is een optelsom van een aantal posten. Wat daarbij opvalt zijn de uitgaven voor de onderwijsroute (G13), de helft van het verschil, die niet begroot waren.	-91	Nadeel
6.1	Subsidie	Het totale budget is volledig benut. De bijbehorende uitgaven zijn binnen programma 3 verwerkt en verantwoord op andere budgetten binnen dit programma.	191	Voordeel
6.1	Vluchtelingen/statushouders	Voor de specifieke uitkering huisvesting aandachtsgroepen is nog geen inzet gedaan, dat relatie heeft met de beschikking.	637	Voordeel
6.1	Vijzelmolen opvang Oekraïne	Dit betreft de eenmalige vergoeding van Min J&V voor transitie eerder beoogd locatie als opvanglocatie Oekraïense ontheemden. Om moverende reden is hiervan afgezien en is een alternatief gevonden, te weten de Polanerbaan. Hiervoor is een nieuwe transitievergoeding aangevraagd en toegekend per 2026. Na aftrek gemaakte kosten, zal resterende deel worden teruggestort naar min J&V.	6.680	Voordeel
6.1	Noodopvang de Bleek	Door een verschuiving van de begroting binnen het opvang brede vraagstuk is ingezet op de Noodopvang de Bleek. Hierbij is het budget voor 2025 te hoog ingeschat.	75	Voordeel
6.1 en 6.3	Oekraïne	Taallessen Oekraïense ontheemden begroot in 2025 maar gestart op 1 januari 2026. Hierdoor minder uitgegeven dan begroot.	80	Voordeel
6.1, 6.6, 6.711, 6.712 en 6.713	Maatwerk Wmo	We hebben in 2025 een grote bezuiniging ingeboekt op het maatwerk Wmo. Deze hebben we deels behaald (zie hiervoor ook het voordeel aan de batenzijde). Door een toename in het aantal aanvragen begeleiding individueel is de bezuiniging niet volledig behaald. De toename van begeleiding is in meer gemeentes te zien en heeft meerdere oorzaken, waaronder de wachttijden voor behandeling, decentralisatie van beschermd wonen en veranderingen in de doelgroep.	-806	Nadeel
6.22	Praktijkondersteuner huisarts	De kosten van de praktijkondersteuner huisarts worden deels gedekt uit het budget Integraal Zorgakkoord (IZA, taakveld 7.1) en deels vanuit het budget praktijkondersteuner huisarts. In 2025 zijn de kosten volledig verantwoord binnen taakveld 6.22, waardoor op dit budget een nadeel ontstaat. Het corresponderende IZA-deel komt tot uitdrukking als een voordeel binnen het IZA-budget. Per saldo betreft dit een verschuiving tussen budgetten, zonder effect op het totaalresultaat.	-57	Nadeel
6.23	Toeslagenproblematiek	De uitgaven met betrekking tot de specifieke uitkering voor de toeslagenproblematiek zijn niet begroot. Deze uitgaven worden aan de inkomstenzijde volledig gecompenseerd (zie hiervoor ook de toelichting aan de batenzijde).	-183	Nadeel
6.23	Inkoop & Monitoring Utrecht West	De jaarrekening van Inkoop & Monitoring Utrecht West is nog niet vastgesteld. Naar aanleiding hiervan zal een eindafrekening plaatsvinden. Eventuele correcties komen ten gunste of laste van 2026.	80	Voordeel
6.3	Kwijtschelding gemeenten	Zowel het aanslagbedrag stijgt (afvalstoffenheffing en rioolheffing worden jaarlijks verhoogd) als het aantal toekenningen. De stijging van aantallen heeft o.a. te maken dat de afgelopen jaren er extra aandacht is voor mensen met betalingsmoeilijkheden. En hoewel de voorwaarden niet gewijzigd zijn (met uitzondering van het vrijgestelde vermogen), blijken toch steeds meer mensen in aanmerking te komen voor kwijtschelding.	-126	Nadeel

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
6.3	Groene Hart Pas	Voor de Groene Hart Pas (GHP) zijn wij penvoerder voor de deelnemende gemeenten binnen de regio en verdelen we de kosten op basis van nacalculatie naar rato van inwonersaantallen van de deelnemende gemeenten. De uitgaven welke wij dragen vanuit het penvoerderschap zijn niet opgenomen in de begroting en worden aan de baten-zijde terugontvangen van de deelnemende gemeenten. Het verschil welke ontstaan is aan extra inkomst is gevolg van dat de gemaakte kosten met betrekking tot het accounthouderschap ten laste is gebracht aan het formatiebudget, maar waarvan de kosten wel door de deelnemende gemeenten gedragen wordt. Vanaf 2026 worden de accounthouderskosten rechtstreeks aan het budget van de GHP toegerekend.	-117	Nadeel
6.3, 6.4 en 6.5	FermWerk	De afwijking aan de lastenzijde wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door hogere uitvoeringskosten bij Ferm Werk, onder andere als gevolg van personele inzet, advieskosten en overige organisatiekosten. Deze ontwikkeling hangt samen met de uitvoering van wettelijke taken en de dynamiek binnen de regelingen en leidt tot een hogere gemeentelijke bijdrage dan begroot. Hierdoor ontstaat het nadeel ten opzichte van de (gewijzigde) begroting.	-687	Nadeel
6752, 6.821	Maatwerk Jeugd (Yeph en OZA)	Voor Jeugd onderwijs zorgarrangementen (OZA) zijn wij penvoerder voor de scholen binnen gemeente Woerden en verdelen we de kosten binnen de regio en aan de Stichting Samenwerkingsverband VO. Voor Yeph zijn wij ook penvoerder en belasten wij desbetreffende kosten door aan de gemeenten in de regio. De uitgaven en inkomsten (zie toelichting aan de batenzijde) naar aanleiding van de doorbelasting van zowel OZA als Yeph aan de gemeenten binnen de regio zijn niet opgenomen in de begroting.	-1.595	Nadeel
6.752, 6.762, 6.792, 6.821 en 6.92	Maatwerk Jeugd	We hebben in 2025 een grote bezuiniging ingeboekt op maatwerk Jeugd. Op een aantal posten is daardoor sprake van een voordeel, op andere posten is sprake van een nadeel. De afrekening van SVMN was bij het opstellen van de jaarrekening nog niet bekend. Deze afrekening levert een extra voordeel op. Dit voordeel zal geboekt worden op 2026. Ook zien we in de laatste maand een kleine toename van kinderen met een traject bij YEPH en stijging van begeleiding en behandeling ambulante en een toename van gezinshuisplaatsingen. Het betreft een kleine stijging qua aantallen, maar omdat dit zeer dure zorg betreft zorgt dit direct voor een stijging van de jeugdzorgkosten. Per saldo resteert daarmee een beperkt nadeel, maar we zien dat de taakstelling van 1,2 miljoen wel gedeeltelijk is gerealiseerd.	-967	Nadeel
6.811	Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen (MOBW)	De loonkosten van de functie Regisseur Wonen en Zorg, die formatie betreft binnen programma 6, zijn in het verslagjaar niet intern doorbelast naar programma 3. Hierdoor zijn de loonkosten volledig verantwoord binnen programma 6. Dit leidt in programma 3 tot een incidenteel voordeel aan de lastenzijde.	83	Voordeel
6.821	Bescherming in Beweging	Regionaal is er een budget van 154.400 euro beschikbaar gesteld voor Bescherming in Beweging (zie hiervoor ook de toelichting aan de batenzijde). In 2025 is er 159.000 euro daadwerkelijk besteed. Deze uitgave is net als de inkomst niet meegenomen in de begroting. De uitgaven zijn in 2025 hoger dan de inkomsten die in 2025 zijn ontvangen. Dit wordt nog gecorrigeerd met het bedrag dat nog op de balans staat in verband met een overschot uit voorgaande jaren.	-159	Nadeel
6.91	Bedrijfsvoering	Met betrekking tot X-works (backoffice-applicatie) en de website van woerdenwijzer.nl zijn in 2025 minder ontwikkelkosten gemaakt dan begroot. De doorontwikkeling van X-works is tijdelijk stilgevallen vanwege een fusi bij de leverancier. De ontwikkeling van e website is gepauzeerd in afwachting van besluitvorming binnen DoorOntwikkeling Woerden Wijzer (DOWW).	45	Voordeel
7.1	Integraal Zorg Akkoord (IZA)	De kosten praktijkondersteuner huisarts worden deels gefinancierd uit het IZA-budget en deels vanuit het budget praktijkondersteuner huisarts (taakveld 6.22). In 2025 zijn de kosten volledig geboekt onder taakveld 6.22, waardoor het IZA-budget (taakveld 7.1) een voordeel laat zien. Daarnaast zijn de loonkosten die samenhangen met de inzet vanuit het Integraal Zorgakkoord verantwoord onder de reguliere formatiekosten en niet ten laste van het IZA-budget gebracht..	70	Voordeel

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
7.1	GGDrU	De lagere bijdrage aan de GGD regio Utrecht wordt verklaard door meevallers binnen de maatwerk- en basistaken (lagere kosten en afrekening op basis van de daadwerkelijke realisatie). Een deel van dit voordeel heeft een incidenteel karakter.	114	Voordeel
7.1	Valpreventie	Het budget met betrekking tot valpreventie kon nog niet volledig worden ingezet in verband met nog niet gemaakte regionale afspraken rondom inkoop Otago (valpreventieprogramma voor thuiswonende in de leeftijdscategorie van 65 jaar en ouder met een verhoogd valrisico). De verwachting is dat dit vanaf 2026 wordt opgestart en dat hiermee het volledig ter beschikking gestelde budget benut zal worden.	67	Voordeel
	Loonkosten	Zie s.v.p. ook de toelichting aan de batenzijde. Per saldo laten de loonkosten een voordeel zien, doordat niet alle loonkosten/inhuurkosten in programma 3 zijn verantwoord.	-349	Nadeel
	Divers programma 3	Diversen lasten	24	Voordeel
		Totaal mutaties lasten	3.136	Voordeel

		Totaal mutaties lasten en baten	134	Nadeel
--	--	--	------------	---------------

Taakveld	Omschrijving	Mutatie reserves t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
0.10	-	-	0	
		Totaal mutaties reserves	0	

PROGRAMMA 4. CULTUUR, ECONOMIE, RECREATIE & TOERISME, ENERGIETRANSITIE

Portefeuillehouder	Thema
Jelmer Vierstra	Cultuur, Binnenstad, Energietransitie en gaswinning, Duurzaamheid, Economische zaken (detailhandel, binnenstad)
Arjan Noorthoek	Economische zaken (schuifruimte/herstructurering bedrijventerreinen)
Jacques Rozendaal	Coördinerend wethouder Economische zaken
Roy Luca	Milieu, Bodem, Natuur- en milieueducatie, Monumenten en archeologie
Mariëtte Pennarts-Pouw	Toerisme en recreatie
Victor Molkenboer	Citymarketing en evenementen

Omschrijving

Programma 4 omvat drie opgaven uit het bestuursakkoord:

- Kunst en cultuur, Recreatie en toerisme
- Sterke Economie
- Een duurzame toekomst (Energietransitie).

Taakvelden binnen het programma zijn:

Taakveld	Omschrijving
2.1 Verkeer en vervoer	Advies en instemmingsbesluit kabel- en leidingenbeheer
3.1 Economische ontwikkeling	Algemeen beleid ter versterking van ondernemersklimaat en arbeidsmarkt, en uitvoering van het Economisch Actieplan
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen (Dienstverlening ondernemers)	Op bedrijven en ondernemers gerichte ondersteuning en dienstverlening: <ul style="list-style-type: none"> - accountmanagement; - financiële steunregelingen voor bedrijven in samenwerking Ferm Werk; - regelen straathandel, markten incl. Koeiemart; - uitvoering BIZ-en (via baten categorie 2.2.1); - marktgelden en staanplaatsgelden markt (via baten categorie 3.7); - kosten en overige opbrengsten van nutsbedrijven.
3.4 Economische promotie	Koeiemart
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Lokaal onderwijsbeleid: peuteropvang en peuterspeelzalen
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	Bevordering van beeldende kunst, muziek, dans en toneel
5.4 Musea	Materieel en immaterieel erfgoed onderzoeken, verzamelen, conserveren en tentoonstellen. Musea staan open voor publiek (toegankelijk en inclusief) participeren, delen kennis, educatie: Stadsmuseum Woerden
5.6 Media	- Zorg voor fysieke en elektronische cultuurdragers: bibliotheek en artotheek - Professionalisering en versterking lokale journalistiek: RPL
5.7 Openbaar groen en (openlucht-) recreatie	Openbaar groen, natuur en recreatie
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	- Algemene voorzieningen gericht op participatie - Kinderopvang: toezicht op en handhaving van de kwaliteit van de kinderopvang en peuterspeelzalen
7.4 Milieubeheer, energietransitie	Taken ter bescherming van het milieu, kwaliteit leefomgeving: <ul style="list-style-type: none"> - voorbereidingen voor grootschalige vormen van duurzame elektriciteit - faciliteren van inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties t.b.v. beperking van energiegebruik in de gebouwde omgeving en de overgang naar duurzaam verwarmen

Wat heeft Woerden bereikt met dit programma?

Culturele en recreatieve voorzieningen

In navolging op het Cultureel Manifest uit 2021 is in het voorjaar van 2025 het beleidskader Cultuur 2026 – 2029 ‘Sterker door Cultuur’ vastgesteld. In dit beleidskader zijn de waarden, de doelen en de aandachtspunten van het cultuurbeleid in de gemeente Woerden vastgelegd. Een van de kerndoelen in het cultuurbeleid is het stimuleren van cultuurparticipatie door de toegankelijkheid voor iedereen te bevorderen in een streven naar positieve gezondheid, kansengelijkheid voor alle inwoners en een sterke sociale basis. Bovendien is cultuur van wezenlijk belang voor een vitale economie, zowel in het investeringsklimaat als voor materiele welvaart (de inwoners). Voor de bibliotheek is gewerkt aan een nieuwe samenwerkingsovereenkomst in navolging van de fusie van Bibliotheek Utrechtse Venen en anticiperend op de nieuwe Wsob en de zorgplicht die gemeenten vanaf 2027 hebben voor deze wettelijke taken. In Q1 2026 staat de ondertekening gepland. In het najaar zijn de 2 servicepunten in Zegveld en Kamerik opnieuw ingericht met meer ruimte voor activiteiten en ontmoeting. Aan het einde van het jaar is de herinrichting van de bibliotheek Meulmansweg gestart. Deze herinrichting, waarbij ontmoeting in de bibliotheek steeds belangrijker wordt, draagt ook bij aan de grotere beweging van versterking van de sociale basis in de gemeente Woerden.

Met de aanpassing van het bestemmingsplan in oktober 2025 voor de Cattenbroekerplas is een flinke stap gemaakt in de recreatieve invulling van de Cattenbroekerplas. Het bestemmingsplan maakt het nu mogelijk dat er recreatievoorziening wordt gerealiseerd welke 365 dagen per jaar geopend is, met horeca en een landmark. De komende periode worden de plannen verder uitgewerkt.

Woerden Marketing heeft in 2025 de samenwerking flink versterkt. Ook dit jaar heeft stichting zich weer ingezet voor de marketingcommunicatie-activiteiten voor onze gemeente, en waren zij uitbater van de VVV en het kaaspakhuis. Door deze activiteiten wordt bijgedragen aan een positief imago van Woerden. Er wordt gewerkt aan de recreatieve ontwikkeling van Woerden, met name aan het bieden van een toegankelijk en duurzaam aanbod, op een gastvrije manier. De marketingactiviteiten vinden zowel online als offline plaats. De website www.beleefwoerden.com is de basis van de online aanwezigheid, en wordt versterkt door verschillende sociale media platforms. Met behulp van offline middelen, die de online kanalen aanvullen, wordt het bereik vergroot. Hierbij kun je denken aan de distributie van verschillende folders, de UitAgenda, advertenties op de infozuil en advertising in kranten en magazines. Elk jaar worden in overleg met de beleidsadviseurs recreatie en toerisme een aantal thema's gekozen die uitgelicht gaan worden. In 2025 waren dat de thema's: recreatie voor iedereen (inclusiviteit/duurzaamheid), waterrecreatie, beleefbaar erfgoed, beleefbaar boerenleven, aantrekkelijk verblijven en zakelijk toerisme. Deze thema's zijn omgezet in verschillende regionale, nationale en internationale campagnes. Sommigen in samenwerking met partners zoals de werkgroep recreatie en toerisme Groene Hart (en stichting Groene Hart Verbinders) en Marketing coöperatie regio Utrecht (o.a. project Visit Utrecht Region). Ten slotte zorgt Woerden Marketing voor de ontwikkeling en promotie van recreatieve arrangementen, nemen ze deel aan diverse beurzen in binnen- en buitenland, en organiseren zij jaarlijks een aantal netwerkevenementen voor ondernemers in recreatie en toerisme.

Ook zijn we in 2025 gestart met het gebruik van het nieuwe digitale nachtregister, via het platform VisitorData. Hiermee willen wij als gemeente meer inzicht krijgen in toeristische overnachtingen, en met name in de particuliere verhuur van woningen aan toeristen. Enerzijds willen we hierdoor meer data verzamelen over de bezoekers aan onze gemeente, anderzijds wordt hierdoor ook het innen van de toeristenbelasting efficiënter en professioneler ingericht. Sinds dit jaar is in de huisvestingsverordening een meldings- en registratieplicht opgenomen voor toeristische verhuur. Dit wil zeggen dat aanbieders eenmalig een registratienummer moeten aanvragen bij de gemeente, daarnaast moeten zij (vooraf) alle overnachtingen bij ons melden via het platform. Bij zakelijke logies gebeurt dit al, maar ook zij kunnen zich kosteloos aanmelding op ons platform om gegevens te delen. Het gaat hierover niet-privacygevoelige data zoals het aantal overnachtingen, land van herkomst van de bezoekers, en de lengte van het verblijf. Van deze gegevens worden statistieken gegenereerd die door ons kunnen worden geanalyseerd. Op basis van deze gegevens kunnen wij bijvoorbeeld werken aan een gerichtere marketingstrategie.

Sterke economie

De provincie Utrecht is de meest competitieve regio van Europa. De Provincie Utrecht onderscheidt zich op innovatiekracht en een aantrekkelijke omgeving voor bedrijven en inwoners om te leven en te werken. Dit herkennen we in Woerden. We kennen een relatief hoge materiele welvaart, het aanbod van werkgelegenheid is hoog, de werkloosheid relatief laag en de druk op de werklocaties is groot. We staan echter ook voor grote maatschappelijke opgaven rondom vergrijzing, klimaatverandering en de energietransitie. Daarom werken we samen met partners aan een duurzaam economisch klimaat in de gemeente waarbij we inzetten op kwalitatief goede en toekomstbestendige werklocaties. In 2024 is het behoefteonderzoek naar bedrijven vastgesteld. In 2025 is gewerkt aan de revitalisering van onze bedrijventerreinen, een goed investeringsklimaat in de binnenstad van Woerden en een goede plek voor werken en voorzieningen in de plannen voor de Poort van Woerden. In 2025 is het onteingeningplan voor de Putkop in Harmelen vastgesteld. Voor de Burgemeester van Zwietenweg is het bestemmingsplan in het najaar van 2025 vastgesteld.

Een duurzame toekomst (energietransitie)

De internationale spanningen, met Rusland en elders in de wereld, hebben ertoe geleid dat energiezekerheid hoog op de politieke agenda is komen te staan. Een van de manieren om deze energiezekerheid te vergroten is het toevoegen van duurzame energiebronnen. Dit is bovendien nodig om de doelen uit het nationale Klimaatakkoord te halen. In de regio U16 hebben we afspraken gemaakt hoeveel duurzame energie elke gemeente opwekt in 2030. In 2025 heeft een tweede zonneveld in de Barwoutswaarder een vergunning gekregen. Ook heeft de raad ingestemd met de realisatie van drie windturbines in de polder Reijerscop. Daarmee liggen we op koers voor onze doelen voor duurzame energie voor 2030.

In de warmtetransitie werken we aan het aardgasvrij verwarmen van de gebouwde omgeving. In 2050 moeten alle gebouwen aardgasvrij zijn. In 2025 heeft de raad meegeacht over het warmteprogramma. Dit spoorboekje voor de komende tien jaar zal naar verwachting begin 2026 worden vastgesteld. In 2025 hebben we al flinke stappen gezet in het isoleren van woningen. Bewoners konden een beroep doen op subsidie en kregen informatie over verduurzaming. We werken hierin nauw samen met onze partner Duurzaam Woerden en Woerden Energie. Ook ondersteunen we buurtinitiatieven die zelf aan de slag gaan. Tenslotte is gestart met de eerste verkenning om een gehele wijk aardgasvrij te maken. De wijkverkenning Molenvliet Aardgasvrij loopt door in 2026. Dan wordt ook besloten of de wijk collectief verwarmd wordt met een warmtenet, of dat bewoners individueel voor een aardgasvrij alternatief moeten zorgen.

De netcongestie, waar we in de provincie Utrecht flink last van hebben, maakt dat er versneld extra energieinfrastructuur toegevoegd moet worden. De plannen voor het hoogspanningsstation op Breukelen-Kortrijk zijn ook voor ons gebied van belang, net als het realiseren van het middenspanningsstation op de grens van de gemeenten Woerden en Montfoort. In 2025 heeft deze verkenning verder vorm gekregen.

OPGAVE: KUNST EN CULTUUR, RECREATIE EN TOERISME

Maatschappelijk effect

4.1 Onze sociale, culturele, fysieke en groenblauwe voorzieningen dragen bij aan de gezondheid en het welbevinden van onze inwoners.

3.1 / **4.2** Er is een sterke sociale basis.

3.2 / **4.3** Er zijn laagdrempelige en gastvrije ontmoetingsplaatsen

4.4 Toeristisch-recreatief aantrekkelijke gemeente.

2.2 / 3.14 / **4.5** / 5.8 / 6.4 De (inrichting van de) fysieke woon- en leefomgeving nodigt uit tot sporten, bewegen en ontmoeten.

Resultaat

4.1.1 Deelname aan cultuur, sport/bewegen en recreatie is toegenomen en toegankelijk voor iedereen.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Cultuur is toegankelijker gemaakt met behulp van de Groene Hartpas. Alle culturele basisinstellingen doen hieraan mee en daarnaast worden verenigingen actief benaderd via het Cultuurplatform en het cultuurcafé om ook aan te haken. Daarnaast programmeert het Klooster expliciet voor cultuurparticipatie jongeren (meemaakpodia en voorstellingen+ Studio K), werkt KUVVO aan versterking van cultuureducatie in het VO en MBO. Bovendien is het jongerenoverleg overleg Woerden gestart. Hierin zoeken alle jongerenverenigingen in Woerden en de kleine kernen elkaar op om de samenwerking te zoeken voor activiteiten voor en door jongeren & ontmoeting.

Inspanningen

4.1.1.1 Uitvoeringsagenda Cultuur opstellen en bestuurlijk vaststellen als integraal uitgewerkt onderdeel van de Maatschappelijke agenda, mede in verbinding met agenda's erfgoed, vitale binnenstad, recreatie & toerisme.

(voorbereidingen vinden plaats in najaar 2024)

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

2025-2028

In mei is het beleidskader Sterker met Cultuur 2026-2029 vastgesteld. Vervolgens is scenario 1 (behoud van impact) verwerkt in de begroting en door de raad vastgesteld in November.

4.1.1.2 Uitvoeringsagenda cultuur verbindt met wijken en dorpen.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

2025-2029

In mei is het beleidskader Sterker met Cultuur 2026-2029 vastgesteld. Hierin gaat het onder meer over cultuur in de wijken en kleine kernen, vanuit de gedachte brede cultuurparticipatie ter versterking van de sociale basis.

4.1.1.3 Uitvoeringsagenda Cultuur draagt bij aan inclusie en participatie.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

2025-2028

In mei is het beleidskader Sterker met Cultuur 2026-2029 vastgesteld. Rode draad in het beleidskader is toegankelijkheid; betaalbaar, nabij en met out-reachend aanbod voor mensen die minder makkelijk deelnemen aan cultuur

4.1.1.4 Uitvoeringsagenda Cultuur draagt bij aan versterking van de sociale basis, positieve (mentale) gezondheid, kansrijke start voor jeugd en vitale binnenstad met een regiofunctie.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

2024-2028

In mei is het beleidskader Sterker met Cultuur 2026-2029 vastgesteld. Hierin wordt uitgebreid aandacht besteed hoe we met cultuurparticipatie bij willen dragen aan deze gemeentelijke doelstellingen. In hoofdstuk 5 is dat vertaald naar inspanningen en resultaten voor de periode 2026-2029.

4.1.1.5 Uitvoeringsagenda geeft rekenschap van de code Fair Pay voor de basisinfrastructuur Cultuur.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2024-2028

In mei is het beleidskader Sterker met Cultuur 2026-2029 vastgesteld. Door te kiezen voor scenario 1, heeft de raad extra middelen beschikbaar gesteld om kostenstijgingen als gevolg van loonkostenontwikkelingen en prijsstijgingen op te kunnen vangen.

Resultaat

4.1.2 Kinderen en jongeren ontwikkelen meer hun talent met de inzet van sport, cultuur en techniek en ouderen voelen zich minder eenzaam.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is een duidelijke focus op jongeren en ouderen in de programmering van Klooster, Bibliotheek en Stadsmuseum, met specifiek aanbod voor de verschillende doelgroepen.

Inspanningen

4.1.2.1 Bibliotheek Het Groene Hart is kernpartner in de versterking van de sociale basis, als ontmoetingsplaats en wegwijzer naar voorliggende voorzieningen.

Te beginnen met de herinrichting van de locatie Meulmansweg als start van een grotere beweging voor ontmoetingsplaatsen zoals beschreven in de Maatschappelijke agenda. Daarnaast zetten we met behulp van de SPUK Herstel Bibliotheekstelsel (te besteden voor 2026) in op versterking van de sociale basis in de kleine kernen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2025-2026

Inmiddels zijn de servicepunten in Zegveld en Kamerik opnieuw ingericht met meer ruimte voor activiteiten naast boeken-uitleen. Bovendien is gestart met de herinrichting van de hoofdvestiging in Woerden, zodat ook hier de inrichting meer faciliterend is aan allerhande dienstverlening aan inwoners in samenwerking met Hart voor Woerden, Woerden Wijzer, Kwadraad en Gro-up. Verwachte oplevering eindmaart/ begin april 2026.

Resultaat

4.1.3 De veerkracht en mentale weerbaarheid van jongeren is vergroot.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

KUVO en Klooster nemen in hun jongerenprogrammering expliciete onderwerpen op die jongeren kunnen versterken in hun mentale weerbaarheid. Denk aan Pesten, genderidentiteit of bijvoorbeeld een theaterproductie voor en door jongeren met een verstandelijke beperking.

Inspanningen

4.1.3.1 We verkennen de mogelijkheden om met het Klooster preventief te werken aan positieve gezondheid jongeren in samenwerking met het netwerk van partners jeugdondersteuning.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2025: Hiertoe neemt Het Klooster deel aan de werktafel jeugdzorg . Zo kunnen partners jeugdhulpverlening en klooster verkennen hoe zij elkaar kunnen versterken, door gericht activiteiten aanbod, danwel deskundigheidsbevordering van muziekdocenten met het oog op vroegsignalering.

Resultaat

4.1.4 De tevredenheid van inwoners over voorzieningen is gestegen en basisvaardigheden zijn vergroot.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Waarderingscijfers van onze basisinstellingen zijn hoog. In de nieuw te ontwikkelen monitor cultuur zullen we kijken hoe we deze cijfers kunnen monitoren op ontwikkelingen in de toekomst.

Inspanningen

4.1.4.1 We verkennen de mogelijkheden om met culturele instellingen ondersteunende activiteiten te ontplooiën voor en met nieuwkomers.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2025 is er allerlei aanbod geweest voor nieuwkomers; zing nederlands met me van het klooster met samenkomsten in de bibliotheek. Taalmaatjes die gebruik maken van de exposities van het stadsmuseum om te oefenen met taalvaardigheden, wekelijkse taalcafés in de bibliotheek en creatieve activiteiten in de opvang voor nieuwkomers via het netwerk van het CPW.

Resultaat

4.1.5 De gesubsidieerde culturele instellingen fungeren als vliegwiel en werkplaats voor samenwerking met allerlei initiatiefnemers.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De basisinstellingen werken als keten samen en stemmen af waar nodig om niet in elkaarsvaarwater te zitten of juist gericht aan te sluiten bij specifieke doelgroepen. De basisinstellingen staan steeds beter in contact met de partners in het sociaal domein. Zo was er op 3 november een bijeenkomst over het werven van vrijwilligers in het klooster , georganiseerd door de basisinstellingen en Hart voor Woerden met uitnodiging van verenigingen die actief zijn in cultuur, sport of welzijnsactiviteiten.

Inspanningen

4.1.5.1 De lokale omroep bereidt zich voor op de nieuwe mediawet 2027, waarvan de omvorming naar een streekomroep en een stelselwijziging in de bekostiging een onderdeel zijn. (vanaf 2027 via Rijk i.p.v. gemeenten)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2027

De voorbereidingen van een fusie tot één regio-omroep zijn in volle gang. Het rijk heeft hiervoor ook extra middelen beschikbaar gesteld. Die extra financiering loopt niet via gemeenten.

Resultaat

4.1.6 Groenblauwe recreatieve voorzieningen o.a. speelplekken, recreatieve infrastructuur, zwemwater, groene uitloopgebieden, die kwantitatief en kwalitatief zijn meegegroeid met de toename van het aantal inwoners.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De recreatiegebieden in en rondom worden zijn constant in ontwikkeling. Hiervoor werken we samen met Recreatieschap Stichtse Groenlanden, en via het recreatieschap met Routebureau Utrecht. In de winter van 2024-2025 is het fietsknooppuntennetwerk in de provincie Utrecht geactualiseerd. In 2025 begint een verkenning van het vernieuwen van het wandelknooppuntennetwerk in Utrecht-west. Voor recreatieplas Cattenbroekerplas wordt door de gemeente samengewerkt met een ondernemer aan de doorontwikkeling van recreatief aanbod.

Inspanningen

4.1.6.1 Actualisatie fiets- en wandelknooppunten netwerk.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In samenwerking met het Routebureau Utrecht en Landschap Erfgoed Utrecht hebben we dit jaar routes in de gemeente Woerden onderhouden en waar nodig reparaties uitgevoerd. Het fietsknooppuntennetwerk is in 2024 door het Routebureau herzien en in december 2024 en januari 2025 zijn de borden in de gehele provincie Utrecht vervangen. In april is dit nieuwe knooppuntennetwerk feestelijk geopend. Eventuele knelpunten of onduidelijkheden in de nieuwe bebording worden door het Routebureau in de gaten gehouden door middel van een meldpunt.

In 2025 is begonnen met een traject om ook het wandelknooppuntennetwerk in Utrecht west te herzien. De huidige routes en contracten met grondeigenaren zijn dit jaar in kaart gebracht. Dit traject zal in 2026 doorlopen.

Ook is een start gemaakt met een proces om de TOP-locaties te herzien. Het doel is dat de informatiepanelen worden hernieuwd en uniform gemaakt. Dit draagt bij aan een betere aansluiting op het nieuwe wandel- en fietsroutennetwerk. Ook voor dit proces heeft dit jaar een inventarisatie plaatsgevonden.

4.1.6.2 Recreatie-eiland Cattenbroekerplas wordt ontwikkeld en gerealiseerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Bestemmingsplan is in 2025 vastgesteld door de gemeenteraad. Er is beroep ingesteld bij de Raad van State. Hierdoor laat de realisatie op zich wachten. Wel zal in 2026 naar verwachting het watersporeiland voor Watersportvereniging Woerden worden gerealiseerd.

Resultaat

4.1.7 Kwaliteitsverbetering Camping Batenstein.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Sinds december 2024 heeft camping Batenstein een nieuwe eigenaar. Samen met de nieuwe eigenaar willen we de kwaliteitsverbetering doorvoeren die de camping verdient. De nieuwe eigenaar is in dit voorjaar begonnen met de eerste verbeter-werkzaamheden. Zo is het toiletgebouw van binnen en buiten opgeknapt, is de entree vernieuwd en is er nieuwe verlichting geplaatst die werkzaam is op zonne-energie. Inmiddels heeft hij een succesvol eerste seizoen achter de rug. In oktober dit jaar hebben wij een mail ontvangen met daarin de plannen voor volgend jaar. Ook volgend jaar staan er weer een aantal kwaliteitsverbeteringen op de plannen die gaan bijdragen aan een aantrekkelijker stadscamping. Een onderdeel hiervan is het opknappen van de oeverbeschoeiingen. Daarnaast zijn er plannen om meer glampingtenten te gaan plaatsen. Hier zijn we met de eigenaar over in gesprek. Volgend jaar hopen we meer verbeteringen door te kunnen voeren.

Inspanningen

4.1.7.1 Bedrijfsplan Camping Batenstein toetsen aan gemeentelijke regelgeving en visie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De nieuwe plannen voor volgend jaar die bij ons zijn binnengekomen worden opnieuw getoetst aan de gemeentelijke regelgeving en visie. Dit jaar zijn er geen wijzigingen doorgevoerd die buiten de regelgeving en visie vielen.

4.1.7.2 Zodra bedrijfsplan van Camping Batenstein akkoord is, de erfpachtovereenkomst aanpassen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Eind 2024 is de koopovereenkomst met de nieuwe eigenaar gesloten en is de erfpachtovereenkomst overgezet. Mocht blijken dat de erfpachtovereenkomst inmiddels achterhaald is wordt er in overleg met vastgoed een nieuwe overeenkomst opgesteld.

Resultaat

4.2.1 / 3.1.4 Uit storytellingonderzoek sociale basis blijkt dat ketenpartners beter gevonden kunnen worden door andere maatschappelijke partners en dat er meer verbinding is tussen sport, cultuur en welzijn.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Cultuurmakelaar treed actief naar buiten met spreekuren in de ontmoetingsplaatsen om initiatieven verder te helpen.

Resultaat

3.2.2 / 4.3.1 Partners hebben een gezamenlijke visie op samenwerken binnen de lokale ondersteuningsstructuur. Programmering en activiteiten worden voor en door kinderen, jongeren en volwassenen georganiseerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De tevredenheid van de inwoners over de zorgvoorzieningen (van 58% in 2022 naar 66% in 2025) en de welzijnsvoorzieningen (van 41% in 2022 naar 48% in 2025) is positiever. De tevredenheid over het aanbod of de nabijheid van voorzieningen verschilt enigszins tussen de wijken en kernen, maar dit is niet significant. In 2025 hebben we hier verder op ingezet en het aanbod per wijk meer gedifferentieerd.

Inspanningen

3.2.2.3 / 4.3.1.2 Project ontmoetingsplaatsen/activiteiten voor kinderen/jongeren/ouders opzetten, aansluitend bij wensen/behoefte (aansluiting cultuur, sport, fysieke leefomgeving, activiteiten door jongerenorganisaties/ouderinitiatieven)

Project is aanvullend op Cruyff-court/soortgelijke voorziening.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er wordt een startnotitie opgesteld om de beoogde locatie voor het Woerdense Sportcourt, de Badkuip aan de Hoge Rijndijk, in een bredere context te plaatsen. Dit biedt de mogelijkheid om het Sportcourt en andere initiatieven op elkaar af te stemmen.

Resultaat

4.3.2 / 3.2.3 Iedere wijk beschikt over op fietsafstand bereikbare mogelijkheden waar inwoners elkaar kunnen ontmoeten.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Binnen 4 kilometer van elke kern en wijk bevindt zich een ontmoetingsplaats.

Resultaat

4.4.2 Citymarketing op basis van het toeristisch-recreatieve beleid samen met onze marketingpartners (lokaal en regionaal).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Elk jaar wordt samen met stichting Woerden Marketing, die verantwoordelijk is voor onze citymarketing, bepaald welke thema's er uitgelicht moeten worden in de marketingcampagnes. Deze thema's worden gebaseerd op de thema's in de beleidsagenda recreatie en toerisme. Voor dit jaar is besloten de volgende thema's te belichten: Beleefbaar Boeren(land)leven, Recreatie voor iedereen, Aantrekkelijk verblijf,

Waterrecreatie en Beleefbaar Erfgoed. Ook nemen we deel aan diverse samenwerkingen op het gebied van regiomarketing. Dankzij deze samenwerking worden campagnes op regionaal, nationaal en internationaal niveau uitgerold waarbij Woerden wordt meegenomen. Denk hierbij voor dit jaar aan de campagne zakelijk toerisme van collectief Ontmoet Woerden, of de campagne Hollandse Ambachten die vanuit de marketingcoöperatie regio-Utrecht wordt uitgevoerd. Ten slotte zijn wij, naast onze betrokkenheid bij Visit Utrecht Region, ook aangesloten bij de werkgroep recreatie en toerisme van het Groene Hart. Ook binnen dit samenwerkingsverband werken we aan concrete projecten die bijdragen aan toerisme en recreatie in het Groene Hart. Op dit moment zijn wij betrokken bij een project over ambachten en bij een project over data en agrotourisme, hier wordt volgend jaar mee verdergegaan.

Inspanningen

4.4.2.1 Focus aanbrengen in regio marketingactiviteiten.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Met stichting Woerden Marketing wordt per subsidiejaar gekeken naar welke thema's wij dit jaar door ze willen laten belichten. Deze thema's zijn overeenkomstig met de thema's in onze beleidsagenda recreatie en toerisme. Voor dit jaar is gekozen aandacht te besteden aan de volgende thema's in 3 afzonderlijke campagnes, campagne 1. beleefbaar boerenlandleven, campagne 2. recreatie voor iedereen/aantrekkelijk verblijf/waterrecreatie en campagne 3. beleefbaar erfgoed (historie). De meeste campagnes zijn inmiddels succesvol afgerond met goed bereik. Op dit moment is er ook nog een campagne lopende.

4.4.2.2 In samenspraak met werkgroep Romeinen in Woerden een aanvullend product ontwikkelen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In april zijn dankzij een subsidie van de Nederlandse Limessamenwerking (NLS) nieuwe informatieborden over het Romeinse verleden van Woerden onthuld.

De romeinenwerkgroep heeft in 2025 ook een audiotour door de binnenstad van Woerden ontwikkeld, met als thema het Romeinse verleden. Deze is gratis te beluisteren op de website beleefwoerden.nl. De audiotour is gefinancierd met een subsidie van de Nederlandse Limessamenwerking en een bijdrage van de Gemeente Woerden.

Resultaat

2.2.2 / 3.14.1 / 4.5.1 / 6.4.1 Openbare ruimte is een gezonde leefomgeving en aantrekkelijker voor cultuur, sport, spel en bewegen, onder meer door vergroenen (monitor sociale kracht: tevredenheid inwoners leefomgeving).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2027 is de openbare ruimte in Woerden een gezonde leefomgeving die uitnodigt tot cultuur, sport, spel en bewegen. Dit betekent dat inwoners niet alleen tevreden zijn over hun woonomgeving (nu al 91% tevreden) en het groen in de buurt (86% tevreden), maar dat deze omgeving ook actief bijdraagt aan het verkleinen van gezondheidsachterstanden. Vergroening en aantrekkelijke plekken voor ontmoeting en beweging stimuleren inwoners om meer te bewegen, wat helpt bij het terugdringen van overgewicht (nu 46% van de volwassenen) en het verbeteren van mentale gezondheid. Een gezonde leefomgeving draagt bij aan het behalen van doelen uit het GALA-akkoord: o.a. meer bewegen, gezondere leefstijl en een sterkere sociale basis.

Inspanningen

2.2.2.2 / 3.14.1.2 / 6.4.1.1 Bij besluiten fysieke leefomgeving (ruimtelijke planvorming) inzetten op en aandacht hebben voor gezonde leefomgeving (gezondheidsbevordering: groen/bewegen/ontmoeten en gezondheidsbescherming: geluid- en luchtkwal.)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2025 is sterk ingezet op trainingen/workshops Positieve Gezondheid, die bijdragen aan een gedeelde taal en een gezamenlijk perspectief op gezondheid. Deze trainingen/workshops vergrootten het bewustzijn dat gezondheid meer omvat dan de afwezigheid van ziekte en nauw samenhangt met de fysieke leefomgeving – een belangrijke basis voor domeinoverstijgende samenwerking. De vertaling van dit perspectief naar de ruimtelijke praktijk en besluitvorming blijft echter een aandachtspunt.

Bij ruimtelijke planvorming is er regelmatig aandacht voor geluid- en luchtkwaliteit, maar andere aspecten van groen (en dus gezondheid) blijven onderwerp in de discussie omtrent ruimteclaims gebouwen, voorzieningen zoals parkeren, klike plekken voor de ophaaldagen, bereikbaarheid enz. Vanuit de Natuurherstelwet komt er voor groen en gezondheid wel meer aandacht.

Resultaat

3.14.3 / 4.5.2 / 6.4.2 Er is een strategische visie op de betekenis van de schaa sprong van Woerden voor voorzieningen sport en cultuur, fysiek en programmering.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Deze visie hangt nauw samen met de economische visie en het accommodatiebeleid. Beiden zijn op dit moment in voorbereiding.

Inspanningen

3.14.3.1 / 4.5.1.1 / 6.4.2.1 Inzet op domeinoverstijgend strategisch overleg over een meerjarenvisie m.b.t. de groei van Woerden (gebiedsontwikkeling) en betekenis voor prognoses m.b.t. onderwijs/ ontmoetingsplaatsen/ sport/cultuur.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Deze visie hangt nauw samen met de economische visie en het accommodatiebeleid. Beiden zijn op dit moment in voorbereiding. Het accommodatiebeleid is een strategisch meerjarenbeleid gericht op ons maatschappelijk vastgoed.

OPGAVE: STERKE ECONOMIE

Maatschappelijk effect

4.6 Kwalitatief goede en toekomstige vestigingslocaties voor Woerdense bedrijven.

4.7 Alle inwoners hebben toegang tot passend werk of maatschappelijke activiteiten (programma 3 in de lead).

4.8 Vitale en toekomstbestendige binnenstad.

(4.9 was Transitie Landelijk gebied, dit is verplaatst naar programma 6.)

4.10 Vitale, leefbare en veilige wijken en dorpen waarin inwoners in elke levensfase prettig kunnen wonen en leven (programma 1 in de lead).

Resultaat

4.6.1 Met de ondernemers opgestelde criteria voor een duurzame inrichting en toewijzing ruimte voor bedrijven.

Omschrijving (toelichting)

Resultaat te bereiken in 2026.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Uitgifteprotocol opgesteld (college) voor beide bedrijventerreinen; Putkop en Burgemeester van Zwietenweg en Stedenbouwkundig- en beeldkwaliteitsplan vastgesteld door de raad. Vanwege een RvS procedure is realisatie van nieuwe bedrijfsruimte bij de Putkop niet gerealiseerd in 2025 en naar alle waarschijnlijkheid ook niet voor de BvZ in 2026.

Inspanningen

4.6.1.1 Vaart maken met de realisatie van nieuwe bedrijfsruimte bij de Putkop en de Van Zwietenweg (zie ook 6.2.4). We zetten bij de inrichting van deze terreinen in op circulair.

Bij toewijzing van bedrijfsruimte aan lokale ondernemers gebruiken we maatschappelijke toegevoegde waarde en werkgelegenheid in relatie tot werkgelegenheid en verkeersdruk als criteria.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Bestemmingsplan Putkop en Burgemeester van Zwietenweg zijn vastgesteld. Beide bestemmingsplannen zijn nog niet onherroepelijk. De verwerving van de gronden voor beide bedrijventerreinen lopen nog. Voor de Putkop is in 2025 een onteigeningsbesluit genomen.

Resultaat

4.6.3 Vastgestelde herstructureringsplannen voor de bestaande bedrijventerreinen Woerden/Barwoutswaarder.

Kwaliteit (indicator)



Inspanningen

4.6.3.1 Opstellen herstructureringsplannen gericht op verbetering van de bedrijventerreinen op het vlak van zorgvuldig ruimtegebruik, functionaliteit, aantrekkelijkheid en duurzaamheid.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Binnen het Herstructureringsprogramma bedrijventerreinen 2018-2030 verbeteren we 3 verouderde bedrijventerreinen op het vlak van zorgvuldig ruimtegebruik, functionaliteit, aantrekkelijkheid en duurzaamheid. Dit betreft bedrijventerrein Kamerik (Nijverheidsweg), Zegveld (Nijverheidsbuurt) en Barwoutswaarder Woerden.

Woerden: Het gemeentelijk project herstructurering bedrijventerrein Barwoutswaarder ligt nog 'stil' vanwege prioritering (capaciteit probleem). De OMU-kavel ontwikkeling is een passend onderdeel van Herstructurering Barwoutswaarder om een kwaliteitsimpuls te geven aan geheel het bedrijventerrein. Met diverse actuele ontwikkelingen op Barwoutswaarder, met name de herontwikkeling van de OMU-kavel is er momentum voor de opgave herstructurering en schuifruimte. Dit in goede samenwerking met de OMU. Mede met Ondernemend Woerden. De gemeente gaat de Visie bedrijventerrein Barwoutswaarder actualiseren als onderdeel van de Omgevingsvisie opgaven in Omgevingsprogramma's en Omgevingsplan.

Kamerik en Zegveld: lopend traject vervolgen gericht op 'beter benutten van de bestaande ruimte, functionaliteit en duurzaamheid'.

Resultaat

4.6.4 Behoeftonderzoek naar bedrijven voor de periode tot 2040 en keuze voor bedrijven locatie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Behoeftonderzoek naar bedrijven voor de periode tot 2040 is afgerond en vastgesteld door de raad met amendement (23 mei 2024). De keuze voor bedrijven locatie zal worden gemaakt bij uitvoering (van de stappen benoemd in het) amendement. Het betreft de uitwerking van de Omgevingsvisie 2040 opgaven in samenhang Woon -en Werklocaties uitwerken in Omgevingsprogramma (wonen en) Werken en Omgevingsplan.

Inspanningen

4.6.4.1 Locatie onderzoek en - keuze voorleggen aan de raad. Hierin worden de provinciale en U10-regionale opgaven en planning werklocaties meegenomen. Er vindt bestuurlijke afstemming plaats met Utrecht-West gemeenten inzake behoefte, profiel en (zoeklocaties, afwegingskader) regionaal bedrijventerrein in Utrecht-West. Streven naar besluitvorming raad in 2024 t.b.v. aansluiting op besluitvormingstraject Utrecht-West, U10 en provincie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2024 heeft uw raad het besluit genomen met Amendement op het Raadsvoorstel Ruimte behoefteonderzoek werklocaties 2040 (D24136935)

In 2025 heeft Gemeente Woerden gewerkt aan uitvoering van het raadsbesluit. Gemeente werkt samen met U10/ Utrecht-West regio aan het Uitvoeringsprogramma Integraal Ruimtelijk Perspectief 2025; samen met de OMU aan de herontwikkeling van de OMU-kavel (inbreiding) op bedrijventerrein Barwoutswaarder; en de provincie Utrecht (Provinciaal Programma Wonen en Werken en herijking Provinciale Omgevingsverordening). We werken samen aan een strategische visie op bedrijventerreinen om de regionale en (boven)lokale Omgevingsvisie opgave Werken (2030/2040) "voldoende en passende ruimte op bedrijventerreinen" te kunnen realiseren.

Resultaat

4.7.2 Vitale arbeidsmarkt en verbeterde aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Zie onder 4.7.2.1

Inspanningen

4.7.2.1 Via doelgerichte projecten inzetten op een vitale arbeidsmarkt en betere aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt, o.a. CIV Smart Technology, CIV Zorg en welzijn, VMBO on stage.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Diverse projecten zijn afgerond zoals het stageproject voor VMBO leerlingen 'Regio Woerden On Stage'. Op 3 februari 2026 vindt een nieuwe editie plaats. Dit jaar met als pilot een banenmarkt. Bedrijven met hun vacatures en werkzoekenden treffen elkaar.

De TechnoHUB heeft samen met gemeente bijeenkomsten georganiseerd voor statushouders en bedrijven met vacatures.

Resultaat

4.7.3 Voldoende technisch geschoold personeel, waarbij ook aandacht is voor de groep inwoners voor wie betaald werk niet vanzelfsprekend is.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Hier gaan we volgens planning in 2026 mee aan de slag.

Resultaat

4.8.1 Gezamenlijke aanpak Vitale binnenstad met inwoners, wijkplatform, ondernemers en initiatiefnemers.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Regelmatig overleg met de verschillende partijen om tot een gezamenlijke aanpak te komen. Dit wordt verder uitgewerkt in de samenwerking met de BIZ-stadshart, het nog op te richten BIZ-vastgoed en gemeente in de centrummanagementorganisatie.

Inspanningen

4.8.1.1 Actieplan Gebiedsprogramma Vitale Binnenstad opstellen i.s.m. inwoners, ondernemers e initiatiefnemers met Uitvoeringsagenda programma tot 2050.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het uitvoeringsprogramma voor de binnenstad wordt meegenomen in de verdere uitwerking van het beleidshuis.

4.8.1.2 Uitvoering van de Uitvoeringsagenda behorend bij het gebiedsprogramma Vitale Binnenstad.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het eindrapport, behorend bij gebiedsprogramma Vitale binnenstad Woerden 2030, wordt gehanteerd bij het maken van beleidskeuze en beoordelen van initiatieven in de binnenstad. Het zal daarnaast de basis vormen voor het uitvoeringsprogramma dat zal worden opgesteld naar aanleiding van de verdere uitvoering van het beleidshuis.

4.8.1.3 Samen met ondernemers onderzoek uitvoeren naar de haalbaarheid en mogelijkheid om een lokaal pakketsysteem in te richten.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er zijn adviezen ingewonnen over de wijze waarop een dergelijk systeem kan functioneren en wat de meerwaarde voor Woerden kan zijn. In de praktijk blijkt dat de winst in vervoersbewegingen van bezorgers en leveranciers minimaal is. De uitkomst van dit vooronderzoek is in 2025 besproken met de ondernemers. De uitkomst is dat op basis van de ingewonnen informatie geen behoefte is bij de ondernemers voor een lokaal pakketsysteem.

Resultaat

4.8.2 Er is een gebiedsgerichte aanpak Omgevingsvisie voor detailhandel en horeca uitgewerkt.

Omschrijving (toelichting)

Resultaat te bereiken in 2026.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De vastgestelde 'Actualisatie Detailhandelsstructuurvisie 2030' en het 'Horecabeleidskader 2030' vormen input voor de gebiedsgerichte uitwerking. We gaan actualiseren op onderdelen indien relevant, zoals voor het gebiedsprogramma Poort van Woerden.

Inspanningen

4.8.2.1 Uitwerken van het gebiedsgericht werken via de as wijkambtenaar, accountmanagement EZ en beleid. Detailhandelsstructuurvisie en horecabeleidskader gebiedsgericht uitwerken.

Bevoegdheid besluitvorming van nieuwe initiatieven waarin het beleid nog niet voorziet (zoals wenselijke locatie en logistiek van bezorgdiensten in de binnenstad) ligt bij het college.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat te bereiken in 2026. Vanwege de nieuwe organisatiestructuur wordt onderzocht in hoeverre dit doel nog relevant is.

Resultaat

3.14.2 / 4.10.2 Maatschappelijk ondernemerschap door lokaal bedrijfsleven is versterkt i.s.m. maatsch. partners welzijn, zorg, sport en cultuur. Meer deelname aan maatwerkactiviteiten en ...

Omschrijving (toelichting)

... kwalitatief goede matches (monitor Betrokken ondernemers Woerden (nog op te zetten)).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Met de TechnoHUB zijn een aantal initiatieven genomen o.a. met statushouders en andere doelgroepen. Dat heeft geleid tot concrete resultaten bijvoorbeeld betaald werk of stageplaatsen. Ook hebben de Ondernemerskring Woerden, FermWerk in samenwerking met de gemeente inspiratiesessies gehouden om kennis uit te wisselen en aandacht te vragen voor diverse doelgroepen. Daarnaast zijn meerdere activiteiten ondernomen met betrokken partners zoals maatschappelijke organisaties en bedrijfsleven. De subsidie met Betrokken Ondernemers Woerden is afgebouwd.

Inspanningen

3.14.2.1 / 4.10.2.1 Inzet van betrokken ondernemers Woerden op verbinding met Sociaal Domein. Meer bekendheid en waardering voor betrokken ondernemen door o.a. kennissessies, campagnes, ...
... podium betrokken ondernemers, Woerden-werkt-mee-week, NL-doet, dag v/d betrokken ondernemer. Samenwerking Hart voor Woerden/BOW intensiveren.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2024-2027

Vanuit de gemeente is o.a. bestuurlijk actief deelgenomen aan genoemde activiteiten zoals NL-doet en aan andere activiteiten.

OPGAVE: EEN DUURZAME TOEKOMST (ENERGIETRANSITIE)

Maatschappelijk effect

4.11 Inwoners en ondernemers staan in hun kracht en leveren een bijdrage aan de verduurzaming van woningen en gebouwen. We doen dit samen en iedereen kan meedoen. Als gemeente focussen we op het helpen van inwoners met een kleine beurs en slecht geïsoleerde huizen. De landelijke ambitie om te streven naar 50% minder CO₂-uitstoot in 2030 t.o.v. 1990 is daarbij uitgangspunt. De gemeente wil een voorbeeldfunctie vervullen en streeft naar minder CO₂-uitstoot voor het eigen vastgoed.

4.12 In Woerden wekken we in 2030 118-138 GWh duurzame energie op. Grootschalig wordt 50% opgewekt met zonne-energie en 50% met windenergie (totaal 76-88 GWh). Van deze energie die opgewekt wordt, is 50% lokaal eigendom. Middelgroot (grote daken en kleine windmolens) leveren in 2030 42-50 GWh.

4.13 Er worden geen olie- en gasboringen uitgevoerd onder Molenvliet. Hiermee wordt de veiligheid van de Woerdense woningen gegarandeerd.

4.14 Schonere lucht door minder uitstoot van verontreinigende stoffen.

Resultaat

4.11.1 Inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties zijn geïnformeerd over energie besparen en subsidies.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inwoners worden geïnformeerd via website, informatiepagina in Het Kontakt en social media.

Inspanningen

4.11.1.3 De doelgroepen actief benaderen m.b.t. besparen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Doelgroepen worden actief benaderd via social media, pagina's in Het Kontakt en via partenorganisaties zoals Woerden Energie en Duurzaam Woerden.

4.11.1.1 Vernieuwen van de gemeentelijke website en website Energieloket.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het Energieloket is vernieuwd en beschikbaar op www.eneriepunt.nl/woerden. De website is aangepast en sluit aan op eneriepunt.nl

Resultaat

4.11.2 Programma voor uitvoering warmtetransitie met focus op inwoners met kleine portemonnee en slecht geïsoleerde huizen. Tevens is verkend wat de mogelijkheden zijn voor een warmtenet in Molenvliet en Snel & Polanen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Projecten Isolatieprogramma, Fixbrigade en wijkverkenning Molenvliet lopen.

Inspanningen

4.11.2.3 Isolatieprogramma (eigen woningen) uitvoeren

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Isolatieprogramma loopt en vanaf begin 2026 start ook project gericht op VvE's.

4.11.2.5 Verkenning met betrokkenen over een mogelijk warmtenet Molenvliet en Snel & Polanen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Verkenning in Molenvliet loopt. Verkenning Snel en Polanen start in de tweede helft van 2026.

4.11.2.6 Met een communicatiecampagne alle inwoners van Woerden, per buurt of dorp, duidelijk maken wat er in hun woning moet gebeuren voor de toekomstige warmtevoorziening.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Op basis van het warmteprogramma dat onlangs door de gemeenteraad is besproken zullen inwoners gericht geïnformeerd worden.

4.11.2.7 Inwoners activeren tot samenwerken aan duurzaam verwarmen met installaties voor een groep huizen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Voor inwonersinitiatieven zijn subsidies beschikbaar en ambtelijke ondersteuning. Duurzaam Woerden gaat zich mede richten op het ondersteunen van nieuwe initiatieven. Verder is Stichting Buurkracht ingeschakeld om in de kernen initiatieven te ondersteunen.

Resultaat

4.11.3 Met lokale initiatieven en energiecoöperaties zijn afspraken gemaakt over de samenwerking.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Met lokale en buurtinitiatieven zijn afspraken gemaakt. Er wordt financiële en praktische ondersteuning geboden.

Inspanningen

4.11.3.2 (Nieuwe) initiatieven faciliteren.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Voor nieuwe initiatieven is subsidie beschikbaar en we geven advies. Stichting Buurkracht werkt in Zegveld en Kamerik aan het oprichten van een lokale groep.

4.11.3.1 Afspraken maken met initiatiefnemers over hoe we samenwerken.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Met Duurzaam Woerden en Woerden Energie zijn afspraken gemaakt over financiering, samenwerking en projecten.

Resultaat

4.11.4 Eigen organisatie CO2-neutraal in 2030 OF op koers om in 2030 CO2-neutraal te zijn.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het verduurzamen van het vastgoed verloopt voorspoedig. Klimaatneutrale grote voertuigen voor bijvoorbeeld afvalinzameling zijn nog niet begroot.

Inspanningen

4.11.4.1 Het programma CO2-neutraal met de CO2-prestatieladder uitvoeren.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het programma is uitgevoerd maar het werken met de CO2-prestatieladder is gestaakt omdat deze rapportage-methodiek jaarlijks toepassen weinig nieuw inzicht geeft.

Resultaat

4.12.1 Vergunningen zijn verleend aan geselecteerde initiatieven voor grootschalige zonnevelden (>1 hectare) en voor windturbines, op basis van de uitkomsten van gebiedsprocessen en de gebiedsvergelijking.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Vergunningen voor zonnevelden zijn verleend en vergunning voor windturbines wordt voorbereid.

Inspanningen

4.12.1.3 De gebiedsprocessen voor 'grootschalige zon en wind te realiseren tot 2030' uitvoeren in de aangewezen gebieden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Gebiedsprocessen zijn uitgevoerd.

4.12.1.4 Inwoners en lokale burgerinitiatieven gedurende het hele proces informeren over de te nemen stappen en zo nodig ondersteunen bij de mogelijkheden tot lokaal eigendom.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er wordt actief samengewerkt met inwoners en burgerinitiatieven om lokaal eigendom mogelijk te maken.

Resultaat

4.12.2 Voor het zonnelint A12 is i.s.m. gemeenten Utrecht en Montfoort, de provincie en RWS een uitvoeringsplan opgesteld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Plan is opgesteld.

Inspanningen

4.12.2.1 Afstemming met omliggende gemeenten, de provincie en RWS.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Met gemeenten en RWS is in een projectgroep een plan voor een gezamenlijke tender-uitvraag opgesteld.

4.12.2.2 Inwoners informeren.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inwoners worden waarschijnlijk eind 2026 of begin 2027 geïnformeerd door het bedrijf dat zonnevelden wil gaan aanleggen.

Resultaat

4.12.3 Er is onderzoek gedaan naar mogelijkheden voor grootschalig zon en wind in zoekgebieden voor na 2030.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Project start in de eerste helft van 2026.

Inspanningen

4.12.3.1 In het project Veenboeren in Beweging onderzoeken welke mogelijkheden er zijn voor zonnevelden in veenweidegebied.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning t/m 2030

4.12.3.2 Onderzoek naar grootschalig zon in combinatie met andere opgaven in deze gebieden zoals recreatie en bodemdaling.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning t/m 2026

Resultaat

4.12.4 Innovatieve vormen van netgebruik en opslag, om de gevolgen van netcongestie zo veel mogelijk te beperken, zijn in samenwerking met Stedin en RES U16 onderzocht.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De gemeente is begin 2026 gestart met het in kaart brengen van de mogelijkheden die de gemeente heeft. Daaruit volgt een plan van aanpak om de gevolgen van netcongestie te beperken.

Inspanningen

4.12.4.2 Inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties informeren over consequenties en mogelijkheden van netgebruik.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is maandelijks overleg met Stedin over de mogelijkheden die er zijn. Helaas is er door de beperkte netcapaciteit ook nauwelijks ruimte voor innovatieve projecten.

Resultaat

4.12.5 De mogelijkheden voor middelgrote opwek zijn verder uitgewerkt en worden actief onder de aandacht gebracht bij ondernemers en andere stakeholders.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We informeren ondernemers en maatschappelijke organisaties. Het informeren van bewoners door doen we alleen waar het aansluit bij projecten van de gemeente. Algemene informatie over netcongestie laten we over aan Stedin, provincie en Rijk.

Inspanningen

4.12.5.1 Beleid voor middelgrote opwek evenals kleine windmolens bestemmingswijziging (hoogte) opnemen in omgevingsplan. Hierbij gebruikmaken van de uitkomsten van het ontwerpend onderzoek Landschappen van Verlangen. en van het onderzoek Veenboeren in Beweging.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2026 wordt het aanpassen van het omgevingsplan voorbereid.

4.12.5.2 Beeldkwaliteitsplan voor middelgrote zonnevelden opstellen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Uitgesteld omdat de financiële haalbaarheid van middelgrote zonnevelden lastig is en waarschijnlijk ook blijft.

Resultaat

4.12.6 Binnen RES U16: herijken RES 2.0 en ontwikkelen RES 3.0.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

RES is herijkt.

Inspanningen

4.12.6.1 Bijdrage leveren aan de herijking van RES-doelstellingen.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Er is meegewerkt aan de herijking.

Resultaat**4.13.1 Bezwaar, inspraak en beroep tegen gaswinning door Vermilion.****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)**

In samenwerking met Provincie Utrecht en Laar Woerden Niet Zakken zijn juridische stappen gezet (opsporingsvergunning Utrecht West en verkleining concessiegebied Papekop) en worden de ontwikkelingen gevolgd.

Resultaat**4.14.2 Uitvoering voorstel om luchtverontreiniging te verminderen.****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)**

De gemeente Woerden heeft ten behoeve van het realiseren van een betere luchtkwaliteit een Plan van Aanpak opgesteld. Dit ook in aanloop naar mogelijke ondertekening van het Schone Luchtakkoord. Daarvoor is gekozen om te voorkomen dat Woerden niet zou kunnen voldoen aan de verplichtingen door voortvloeien uit het Schone Luchtakkoord. Hiermee liggen we op koers en in het voorjaar van 2026 zal dit Plan van Aanpak worden geëvalueerd en dan zal worden besloten of het Schone Luchtakkoord kan worden ondertekend. In de tussentijd is het ook belangrijk dat de gemeente invulling geeft aan de uitvoering van het Convenant Schoon en Emissieloos bouwen.

Inspanningen**4.12.2.1 Criterium uitstoot naar de lucht opnemen in inkoopbeleid.****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)**

De gemeente heeft het Convenant Schoon en Emissieloos bouwen ondertekend en dat vereist invulling in het inkoopbeleid. Het criterium stikstof is daarvan een onderdeel. Dit is nog niet gebeurd.

4.12.2.2 Locatiekeuze evenementen i.v.m. uitstoot.**Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)**

2025

4.12.2.3 Uitvoeren communicatiecampagne houtstook in vervolg op resultaten campagne in 2024.**Kwaliteit (indicator)**

Kwaliteit (toelichting)

In 2024 heeft deze communicatiecampagne plaatsgevonden. Aan deze actie is dus voldaan. Wel wordt momenteel gekeken of een nieuwe campagne noodzakelijk is.

Specificatie taakvelden

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Werkelijk 2025	Verschil
Baten			
0.5 Treasury	0	0	0
2.1 Verkeer en vervoer	252	201	51
3.1 Economische ontwikkeling	0	0	0
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	308	266	42
3.4 Economische promotie	31	29	2
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	230	254	-24
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	229	245	-16
5.4 Musea	0	6	-6
5.6 Media	758	749	9
7.4 Milieubeheer	3.802	2.763	1.039
Totaal Baten	5.610	4.514	1.096
Lasten			
2.1 Verkeer en vervoer	555	600	-45
3.1 Economische ontwikkeling	539	583	-44
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	429	347	81
3.4 Economische promotie	175	195	-20
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	790	631	158
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.648	1.752	-104
5.4 Musea	314	318	-4
5.6 Media	2.009	2.009	0
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	827	896	-69
7.4 Milieubeheer	5.999	4.962	1.037
Totaal Lasten	13.285	12.294	991
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	0	722	-722
Totaal Onttrekkingen	0	722	-722
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	-422	300	-722
Totaal Stortingen	-422	300	-722
Gerealiseerd resultaat	-7.252	-7.358	106

Verschillenanalyse 2025 - 2026

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
2.1	Advies en instemmingsbesluiten kabel- en leidingenbeheer	De post externe inhuur is overschreden. Dit betreft ook inhuur voor Oudewater. Aan de batenzijde staan de lasten die zijn doorbelast naar Oudewater.	51	Nadeel
3.3	Weekmarkt	De marktgeden voor week- en streekmarkten zijn lager uitgevallen.	26	nadeel

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
7.4	Regeling lokale aanpak isolatie	Vanwege faillissement (en latere doorstart) van uitvoeringspartner WinstuitjeWoning konden er minder subsidies worden uitgekeerd. Dit verwachten we in 2026 in te lopen.	1.158	Nadeel
7.4	Warmte en verkenning warmtenet	Verschillende voordelen op verschillende categoriën in energietransitie zoals warmte, windenergie en bodemenergie. Vertraging bij het aannemen van medewerkers leidde tot lagere kosten en het verkrijgen van aanvullende subsidies vanuit de provincie en het rijk leidde tot extra inkomsten.	-119	Voordeel
	Divers programma 4	Diverse baten	-20	Voordeel
		Totaal mutaties baten	1.096	Nadeel

Taakveld	Omschrijving	Mutatie lasten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
2.1	Advies en instemmingsbesluiten kabel- en leidingenbeheer	Dit betreft de doorbelasting van de externe inhuur voor kabels en leidingenbeheer naar de gemeente Oudewater.	-72	Voordeel
3.3	Week- en streefmarkt	De lasten voor week- en streekmarkten zijn 54 k lager uitgevallen.	-54	Voordeel
4.3	Brede school Schilderskwartier	40K meer huuropbrengsten dan begroot, 30K gas en elektra wel begroot maar niet doorberekend in 2025, 18K diversen te veel begroot, 50K exploitatiebijdrage teveel begroot (zit in de VvE bijdrage).	-139	Voordeel
5.3	Kunstcentrum het Klooster	De overschrijding voor budget voor het klooster is veroorzaakt bij de initiële berekening van de termijnbedragen in relatie tot verschillende budgetten. Ondanks correcties gedurende 2025 is er nog steeds dit verschil. Voor 1 mei heeft het Klooster een vaststellingsbeschikking 2025 aangevraagd. Bij de beoordeling van deze vaststelling zal een herberekening worden gemaakt om te onderzoeken wat de verklaring hiervoor is. Indien gerechtvaardigd volgt een correctie.	46	Nadeel
7.4	Regeling lokale aanpak isolatie	Vanwege faillissement (en latere doorstart) van uitvoeringspartner WinstuitjeWoning konden er minder subsidies worden uitgekeerd. Dit verwachten we in 2026 in te lopen.	-1.158	Voordeel
7.4	Omgevingsdienst Regio Utrecht	Totaal tekort voor de ODRU is 100K (zie voordeel in programma 6), dit komt door de extra kosten archief bewerking en het werkbudget.	202	Nadeel
7.4	Energietransitie	Verschillende voordelen op verschillende categoriën in energietransitie zoals warmte, windenergie en bodemenergie. Vertraging bij het aannemen van medewerkers leidde tot lagere kosten en het verkrijgen van aanvullende subsidies vanuit de provincie en het rijk leidde tot extra inkomsten.	-72	Voordeel
	Divers programma 4	Diversen lasten	256	Nadeel
		Totaal mutaties lasten	-991	Voordeel

		Totaal mutaties lasten en baten	105	Voordeel
--	--	--	------------	-----------------

Taakveld	Omschrijving	Mutatie reserves t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
0.10	Reserve budgetoverhevelingen	Onttrekkingen	-700	Voordeel
0.10	Reserve budgetoverhevelingen	Stortingen	700	Nadeel
		Totaal mutaties reserves	0	

PROGRAMMA 5. ONDERWIJS EN SPORT

Portefeuillehouder	Thema
Jacques Rozendaal	Onderwijs en onderwijshuisvesting
Arjan Noorthoek	Sport

Omschrijving

Dit programma bevat (onderdelen van) de opgaven:

1. Doorontwikkeling inrichting sociaal
2. Kansrijk Woerden
3. Gezond en vitaal Woerden
4. Leefbaar en ondernemend Woerden
5. Regie

Taakvelden binnen programma 5 zijn:

Taakveld	Omschrijving
4.1 Openbaar basisonderwijs	Taken met betrekking tot het openbaar basisonderwijs: <ul style="list-style-type: none">- bestuurskosten voor gemeenten die zelf bestuur zijn- primair openbaar basisonderwijs, bewegingsonderwijs (inclusief schoolzwemmen)- de huur van bv. een gymnastieklokaal- passend onderwijs
4.2 Onderwijshuisvesting	Taken op het gebied van onderwijshuisvesting voor openbaar en bijzonder onderwijs: <ul style="list-style-type: none">- nieuwbouw, aanpassing en uitbreiding van bestaande schoolgebouwen- verhuur- opstellen programma onderwijshuisvesting- vandalismebestrijding
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Lokaal onderwijsbeleid, leerlingenvoorzieningen en onderwijsondersteuning: <ul style="list-style-type: none">- ondersteuning leerkrachten en directie- uitgaven bijzonder onderwijs (incl. bewegingsonderwijs en schoolzwemmen voor leerlingen bijzonder onderwijs, maar excl. huisvesting)- achterstandenbeleid- coördinatie samen naar school, passend onderwijs- volwasseneneducatie- leerlingzorg en leerlingbegeleiding- leerlingenvervoer (incl. voor leerlingen openbaar onderwijs)- stimuleren schooldeelname: leerplicht en voorkomen voortijdig schoolverlaten
5.1 Sportbeleid en activering	Niet-fysieke maatregelen ter stimulering van professionele- en amateursport zoals: stimuleren van topsport, ondersteunen en stimuleren recreatieve sportbeoefening, ondersteunen van organisaties die zich bezig houden met sport, sport in buurt- en combinatiefuncties.
5.2 Sportaccommodaties	Alle accommodaties voor sportbeoefening

Wat heeft Woerden bereikt met dit programma?

Het afgelopen jaar stond in het teken van het uitvoeren van de ambities uit de Maatschappelijke Agenda. Daarbij hebben we ingezet op het versterken van de sociale basis en een toegankelijk aanbod aan activiteiten en voorzieningen vanuit een integrale aanpak waar onderwijs en sport onlosmakelijk aan verbonden zijn.

Onderwijs en het integraal huisvestingsplan

In 2025 hebben het onderwijs, de kinderopvang en andere maatschappelijke partners samen gewerkt aan toekomstbestendige onderwijshuisvesting. Met betrekking tot onderwijs stond in 2025 de uitvoering van het herijkte Integraal Huisvestingsplan (IHP) centraal. Een belangrijke ontwikkeling was de opening van basisschool Sirat in Woerden, in augustus 2025. Het ministerie heeft hiervoor in juni 2024 een beschikking afgegeven en in de Kadernota 2025 is het benodigde budget opgenomen. Daarnaast is in 2025 de R. de Jagerschool vernieuwd en onder de nieuwe naam De Bloesem in gebruik genomen. De officiële opening van De Bloesem vindt plaats in februari 2026. Verder zijn in 2023 en 2024, samen met de schoolbesturen, scenario's ontwikkeld om het gebruik van schoolgebouwen toekomstbestendig te maken. De plannen voor de herschikking en de herijking van het IHP zijn in april 2025 met de raad besproken. De uitvoering van de herijking is voorzien in 2025/2026.

Daarnaast is in 2025 met de gemeente gewerkt aan het vergroten van onderwijskansen van de Woerdense kinderen en jongeren en het inzetten op een integrale aanpak van dit thema. Eind 2025 is gestart met het maken van de hieruit voortkomende samenwerkingsafspraken.

Deze integrale aanpak in het Sociaal Domein kwam ook naar voren door de inzet van jeugdhulpwerkers op het VO en de inzet van jongerenwerk in groep 7/8 van de basisschool om de overgang naar het voortgezet onderwijs te verkleinen. Daarbij is ingezet op talentontwikkeling, sociale vaardigheden en verbeteren van de mentale weerbaarheid van kinderen en jongeren o.a. door inzet van talenthouses vanuit het jongerenwerk.

Ook is in 2025 de verordening leerlingenvervoer herijkt, waarbij meer wordt ingezet op het bevorderen van zelfstandig reizen door leerlingen.

Op het gebied van sport zijn door o.a. door het beweegteam diverse activiteiten ondernomen. Zoals de inzet van buurtsportcoaches, het bevorderen van sport en bewegen onder 55+-ers, en het bekender maken van het beweegaanbod en de beweegerichtlijnen. We zijn begonnen aan het opzetten van een sportloket (informatiepunt waar verenigingen terecht kunnen met vragen) wat uitgevoerd wordt door het Bewegteam.

Vanaf januari 2025 is een nieuwe vorm voor het runnen en beheren van de zwembaden H2O en Batensteinbad gekozen. Per 1 januari heeft de gemeente de aandelen van de Stichting WoerdenSport overgenomen, wat zorgt voor de continuïteit van de activiteiten in het Batensteinbad en Recreatiecentrum H2O.

Tevens is de ketenaanpak valpreventie ingericht voor laag en midden risico, en deze wordt samen met ketenpartners uitgebreid naar hoog risico in 2026.

Tot slot is in 2025 sterk ingezet op integrale trainingen/workshops Positieve Gezondheid, met deelname vanuit het Sociaal en Fysiek Domein die bijdragen aan een gedeelde taal en een gezamenlijk perspectief op gezondheid. Deze trainingen/workshops vergrootten het bewustzijn dat gezondheid meer omvat dan de afwezigheid van ziekte en nauw samenhangt met de fysieke leefomgeving – een belangrijke basis voor domeinoverstijgende samenwerking. De vertaling van dit perspectief naar de ruimtelijke praktijk en besluitvorming blijft echter een aandachtspunt, wat ook in 2026 aandacht zal blijven houden bij de diverse ontwikkelingen in het fysiek domein.

OPGAVE: DOORONTWIKKELING INRICHTING SOCIAAL DOMEIN

Maatschappelijk effect

3.2 / 4.3 / 5.1 Er zijn laagdrempelige en gastvrije ontmoetingsplaatsen.

De resultaten en inspanningen die gekoppeld zijn aan dit maatschappelijke effect zijn in programma 3 en 4 opgenomen en verantwoord.

OPGAVE: KANSRIJK WOERDEN

Maatschappelijk effect

3.9 / 5.2 Onze sociale, culturele, fysieke en groenblauwe voorzieningen dragen bij aan de gezondheid en het welbevinden van onze inwoners.

5.3 Alle kinderen uit Woerden hebben toegang tot onderwijs in daartoe geschikte en bereikbare gebouwen.

3.9 / 5.4 Kinderen en jongeren hebben al voor de geboorte en tijdens het opgroeien meer gelijke kansen.

Resultaat

3.9.4 / 5.2.4 Kinderen en jongeren ontwikkelen meer hun talent met de inzet van sport, cultuur en techniek en ouderen voelen zich minder eenzaam.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is een duidelijke focus op jongeren en ouderen in de programmering van Klooster, Bibliotheek en Stadsmuseum, met specifiek aanbod voor de verschillende doelgroepen.

Met het programma SJORS - ontdek je talent, krijgen kinderen de kans om kennis te maken met sportieve en creatieve activiteiten door laagdrempelige, gratis proeflessen aan te bieden. Kinderen krijgen een boekje (Sjors Sportief & Creatief) of zien het online, waar ze zich kunnen inschrijven voor activiteiten bij lokale aanbieders zonder direct lid te worden, zodat ze kunnen ontdekken wat ze leuk vinden.

Inspanningen

3.9.4.1 / 5.2.4.1 Jongeren in staat stellen om zelf activiteiten/evenementen te organiseren. Alleen inzet op Cruyff-court of soortgelijke voorziening.

Er wordt een startnotitie opgesteld om de beoogde locatie voor het Woerdense Sportcourt, de Badkuip aan de Hoge Rijndijk, in een bredere context te plaatsen. Dit biedt de mogelijkheid om het Sportcourt en andere initiatieven op elkaar af te stemmen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er wordt een startnotitie opgesteld om de beoogde locatie voor het Woerdense Sportcourt, de Badkuip aan de Hoge Rijndijk, in een bredere context te plaatsen. Dit biedt de mogelijkheid om het Sportcourt en andere initiatieven op elkaar af te stemmen.

Resultaat

5.3.1 Het herijkte integraal huisvestingsplan (IHP) van 2022 wordt uitgevoerd in samenspraak met de schoolbesturen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Voor de komende jaren blijft de uitvoering van het herijkte Integraal Huisvestingsplan (IHP) van 2022, in nauwe samenspraak met de schoolbesturen, centraal staan. Daarbij wordt nadrukkelijk rekening gehouden met nieuwe ontwikkelingen die sinds de vaststelling van het IHP zijn opgetreden.

Een belangrijke ontwikkeling is de opening van basisschool Sirat in Woerden, die in augustus 2025 haar deuren opent. Het ministerie heeft hiervoor in juni 2024 een beschikking afgegeven en in de Kadernota 2025 is het benodigde budget opgenomen. Daarnaast zijn in 2023 en 2024, samen met de schoolbesturen, scenario's ontwikkeld om het gebruik van schoolgebouwen toekomstbestendig te maken. Deze scenario's bouwen voort op de constatering uit het IHP 2022 dat Woerden relatief veel kleine scholen kent, wat aanleiding gaf om het efficiënter gebruik van onderwijslocaties te verkennen.

Inmiddels zijn in principe afspraken gemaakt over de herschikking van het primair onderwijs. De voorgenomen plannen voor de herschikking en de herijking van het IHP zijn op 3 april 2025 met de raad besproken tijdens een themabijeenkomst. Daarbij zijn de maatschappelijke, financiële en ruimtelijke consequenties toegelicht en is input van de raad opgehaald.

De uitvoering van de herijking is voorzien in 2025/2026. Hiervoor is het noodzakelijk dat de raad instemt met de voorstellen voor de herschikking van het onderwijs en de herijking van het IHP. Afhankelijk van de keuzes en besluiten kan dit initiële investeringen vergen om op termijn structurele voordelen te behalen. De voorstellen worden afgestemd op het woonprogramma en de bredere gemeentelijke opgaven in het fysieke domein.

De schoolbesturen hebben in principe ingestemd met de voorgestelde herschikking. De vervolgstap is om deze afspraken verder uit te werken en formeel te bekrachtigen, in samenhang met de besluitvorming door de raad.

Inspanningen

5.3.1.4 In overleg met besturen basisonderwijs nadenken over een evenwichtig aanbod van openbaar en bijzonder onderwijs in een passend aantal (grotere) schoolgebouwen (de zgn. opgave PO).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Voor de komende jaren blijft de uitvoering van het herijkte Integraal Huisvestingsplan (IHP) van 2022, in nauwe samenspraak met de schoolbesturen, centraal staan. Daarbij wordt nadrukkelijk rekening gehouden met nieuwe ontwikkelingen die sinds de vaststelling van het IHP zijn opgetreden.

Een belangrijke ontwikkeling is de opening van basisschool Sirat in Woerden, die in augustus 2025 haar deuren opent. Het ministerie heeft hiervoor in juni 2024 een beschikking afgegeven en in de Kadernota 2025 is het benodigde budget opgenomen. Daarnaast zijn in 2023 en 2024, samen met de schoolbesturen, scenario's ontwikkeld om het gebruik van schoolgebouwen toekomstbestendig te maken. Deze scenario's bouwen voort op de constatering uit het IHP 2022 dat Woerden relatief veel kleine scholen kent, wat aanleiding gaf om het efficiënter gebruik van onderwijslocaties te verkennen.

Inmiddels zijn in principe afspraken gemaakt over de herschikking van het primair onderwijs. De voorgenomen plannen voor de herschikking en de herijking van het IHP zijn op 3 april 2025 met de raad besproken tijdens een themabijeenkomst. Daarbij zijn de maatschappelijke, financiële en ruimtelijke consequenties toegelicht en is input van de raad opgehaald.

De uitvoering van de herijking is voorzien in 2025/2026. Hiervoor is het noodzakelijk dat de raad instemt met de voorstellen voor de herschikking van het onderwijs en de herijking van het IHP. Afhankelijk van de keuzes en besluiten kan dit initiële investeringen vergen om op termijn structurele voordelen te behalen. De voorstellen worden afgestemd op het woonprogramma en de bredere gemeentelijke opgaven in het fysieke domein.

De schoolbesturen hebben in principe ingestemd met de voorgestelde herschikking. De vervolgstap is om deze afspraken verder uit te werken en formeel te bekrachtigen, in samenhang met de besluitvorming door de raad.

5.3.1.5 Met de VO-besturen in gesprek gaan over een gemeenschappelijke visie op het onderwijsaanbod en over evt. consequenties voor onderwijsprestatie en huisvesting van de twee grote VO-scholen (de zgn. opgave VO).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2023 zijn er twee overleggen geweest waarin geconcludeerd is dat synergie tussen de scholen voornamelijk hun eigen verantwoordelijkheid is. De scholen zoeken elkaar op, maar er wordt geen integratie nagestreefd op onderwijsconcepten. Wel is er samenwerking op het gebied van personeelsbeleid om optimaal gebruik te maken van middelen en het gezamenlijke belang te dienen. De gemeente kan meedenken, maar de VO-besturen blijven zelf aan het stuur. Momenteel is samenwerking niet noodzakelijk vanwege de uiteenlopende onderwijsvisies en culturen.

5.3.1.3 Aan de raad kaders ter vaststelling voorleggen waarbinnen het college kan besluiten over toekenning van budgetten voor het zgn. Plusscenario duurzaamheid en 'In Woerden doet iedereen mee' (inclusie).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er zijn nog geen kaders vastgesteld; deze moeten nog worden geformuleerd. Ook dit wordt meegenomen in de herijking van het IHP.

5.3.1.2 Het herijkte IHP van 2022 uitvoeren in samenspraak met de schoolbesturen, met als belangrijkste aandachtspunten de inspanningen die genoemd worden onder 5.3.1.3 t/m 5.3.1.7.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2023-2026

5.3.1.6 Met de VO-besturen in gesprek gaan over beschikbaarheid, gebruik en huurprijs van de aanwezige sportvoorzieningen (de zgn. opgave VO).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In het schooljaar 2023/2024 zijn er afspraken gemaakt met de VO-schoolbesturen om het capaciteitsprobleem tijdelijk op te lossen. Voor de jaren 2025 en 2026 zullen we opnieuw evalueren of er een capaciteitsprobleem is en, indien nodig, direct actie ondernemen om dit op te lossen. Ons doel blijft het realiseren van een structurele langetermijn oplossing. Voor 2025/2026 staat de herijking van het Integraal huisvestingsplan (IHP). het capaciteitstekort van het VO wordt meegenomen in deze herijking.

5.3.1.7 Eenduidig beleid vaststellen over de positie die de gemeente wil innemen bij investeringen in integrale kindcentra (IKC's) en het afsprakenkader met partijen in het veld dat daarbij passend is.

Momenteel loop de herijking van het integraal huisvestingsplan (IHP). in deze herijking wordt dit beleid vastgesteld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Momenteel loop de herijking van het integraal huisvestingsplan (IHP). in deze herijking wordt dit beleid vastgesteld.

Resultaat

3.9.1 / 5.4.1 Onderwijsvertragingen door COVID-19 zijn ingelopen (meting via de scholen).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Twee Jeugdhulpwerkers VO zijn op school aanwezig en gaan dit volgens afgesproken planning en kosten uitvoeren.

Inspanningen

5.4.1 De overgang van de basisschool naar het voortgezet onderwijs verkleinen, o.a. door inzet jongerenwerk in groep 7/8 basisschool.

De menukaart met het aanbod van het jongerenwerk is bij de basisscholen onder de aandacht gebracht. Het jongerenwerk helpt de veerkracht en mentale weerbaarheid van leerlingen op de basisschool te vergroten door leerlingen van groep 8 voor te bereiden op de overgang naar het voortgezet onderwijs. Kinderen uit groep 8 hebben de training Klaar voor de Middelbaar gevolgd

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

We verkleinen de overgang van de basisschool naar het voortgezet onderwijs , o.a. door inzet jongerenwerk in groep 7/8 basisschool. De training ‘Klaar voor de middelbaar’ wordt in minimaal 3 klassen gegeven. Het onderwerp leeft bij de kinderen, vooral tegen het einde van het jaar. Voorlichting is hieraan ondersteunend.

Resultaat**5.4.2 Meer kinderen/jongeren die gebruikmaken van jeugd- en/of leerlingvervoer reizen zelfstandig.****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)**

Steeds meer leerlingen maken gebruik van zelfstandig reizen binnen het leerlingvervoer. Dit schooljaar reizen 16 kinderen zelfstandig met de fiets of het openbaar vervoer, ten opzichte van 6 kinderen in schooljaar 2022-2023.

De verordening is in 2025 herijkt. De beleidsregels worden in 2026 aangepast om aan te sluiten bij de nieuwe verordening. In de verordening is zelfstandig reizen als uitgangspunt genomen.

Inspanningen

5.4.2.1 Herijken van de verordening leerlingvervoer en Beleidsregels vergoeding kosten schoolbezoek. Nadruk op zelfstandig leren reizen en de voordelen daarvan voor leerlingen.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

De verordening is in 2025 herijkt. De beleidsregels worden in 2026 aangepast om aan te sluiten bij de nieuwe verordening.

Resultaat**5.4.3 Onderwijsachterstanden voor kinderen (met een risico hierop) zijn verkleind.****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)**

In 2025 hebben het onderwijs, de kinderopvang en andere maatschappelijke partners samen met de gemeente gewerkt aan het vergroten van onderwijskansen van de Woerdense kinderen en jongeren. In het vierde kwartaal van 2025 is gestart met het opstellen van samenwerkingsafspraken op het gebied van onderwijs. Met elkaar leggen we vast hoe en op welke onderwerpen we mogelijkheden en noodzaak zien om samen te werken aan het verder versterken van onderwijskansen.

Resultaat**5.4.4 In de samenwerkingsagenda Passend onderwijs is beschreven hoe inclusief onderwijs wordt vormgegeven.****Kwaliteit (indicator)**

Kwaliteit (toelichting)

Nog geen actie ondernomen omdat het resultaat/de inspanning pas staat na 2025.

OPGAVE GEZOND EN VITALE WOERDEN

Maatschappelijk effect

3.11 / 5.6 Mentale weerbaarheid van jongeren is versterkt.

3.12 / 5.7 Meer Woerdenaren hebben een gezonde leefstijl.

Resultaat

5.6.1 / 3.11.2 De veerkracht en mentale weerbaarheid van jongeren is vergroot.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We continueren het maatwerkprogramma KUVVO, we bieden groepsgericht aanbod aan zoals bijvoorbeeld de Rots en Water groepen van Kwadraad. Daarnaast zetten we in op suïcidepreventie door het vertalen van de landelijke wet Suïcidepreventie naar lokaal beleid.

Op basisscholen zijn weerbaarheidstrainingen gegeven, er is meer ingezet op schooljongerenwerk en jongerencoaching. In de Talenthouses is ingezet op talentgericht werken en jongerenparticipatie. Ook is er meer inzet op meidenwerk. In de samenwerking met WoerdenWijzer is een opgaande lijn in het aantal consultaties en doorverwijzingen. Het jongerenwerk wordt opnieuw aanbesteed.

Inspanningen

3.11.2.2 / 5.6.1.1 Uitbreiden jongerenwerk en daarbij inzetten op o.a.: talenthouses, coaching, talentontwikkeling, weerbaarheidstraining, ondersteuning jongeren bij opvang wachtlijst/afschaling Woerden Wijzer, schooljongerenwerk en ...

... jongerenwerk groep 7/8 basisscholen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inzet op talentontwikkeling, sociale vaardigheden, weerbaarheid waarbij in de Talenthouses wordt bijgedragen aan het verbeteren van de mentale weerbaarheid bij jeugdigen, en jongvolwassenen. Door een aflopend contract met de huidige jongerenwerk organisatie vanwege een aanbesteding verminderde capaciteit bij het jongerenwerk en daardoor verminderd ingezet op het collectieve aanbod van het jongerenwerk en op de jongerencoaching. Het jongerenwerk zorgt ervoor dat het collectieve aanbod door blijft lopen en hierin worden zoveel mogelijk van de gemaakte afspraken gehandhaafd. Terugkoppeling van de invulling volgt in het jaarrapport dat eind januari 2026 verschijnt. Het jongerenwerk levert tot het einde van het jaar maatwerk voor de jongerencoaching. Dit om jongeren continuering in contact te kunnen bieden

Resultaat

3.12.5 / 5.7.3 Meer kinderen, jongeren en volwassenen bewegen en minder inwoners hebben overgewicht (GGD-monitor).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De GGD monitor cijfers concluderen dat Woerden 21 procent heeft aan jeugd met overgewicht, terwijl er in de regio een percentage van 24% wordt genoemd.

Voor volwassenen is dit 43% voor de gemeente Woerden en 45% in de regio.

Bij ouderen, ligt het Woerdense percentage rond de 53% en regionaal 54%.

Inspanningen

5.7.3.1 Inzet op meer bewegen en minder overgewicht door bekender maken van beweegrichtingen, inwoners inspireren om meer te bewegen en zorgen voor passend beweegaanbod voor 55-plussers.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het Bewegteam Woerden brengt jaarlijks de Sjors - ontdek je talent boekjes uit, als de activiteitengids volwassenen en 55+.

OPGAVE LEEFBAAR EN ONDERNEMEND WOERDEN

Maatschappelijk effect

2.2 / 3.14 / 4.5 / **5.8** / 6.4 De (inrichting van de) fysieke woon- en leefomgeving nodigt uit tot sporten, bewegen en ontmoeten.

Resultaat

5.8.1 Deelname aan cultuur, sport/bewegen en recreatie is toegenomen en toegankelijk voor iedereen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door de inzet van buurtsportcoaches worden inwoners van Woerden bekend gemaakt met verschillende beweeg en sport activiteiten. De GGD monitor toont dat 54% van de volwassenen voldoet aan de beweegrichtlijnen, versus 51% in de regio.

Voor 55 plussers is dit 46% in Woerden en 42% in de regio.

Inspanningen

5.8.1.1 Digitale kaart ontwikkelen met daarop accommodaties/evenemententerreinen/ sport/recreatieroutes en in beeld brengen wat er is. QR-codes met beweegtips in de openbare ruimte aanbieden en een publiciteitscampagne opzetten.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Deze inspanning is wegbezuinigd.

Resultaat

2.2.2 / 3.14.1 / 4.5.1 / 5.8.2 / 6.4.1 Openbare ruimte is een gezonde leefomgeving en aantrekkelijker voor cultuur, sport, spel en bewegen, onder meer door vergroenen (monitor sociale kracht: tevredenheid inwoners leefomgeving).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2027 is de openbare ruimte in Woerden een gezonde leefomgeving die uitnodigt tot cultuur, sport, spel en bewegen. Dit betekent dat inwoners niet alleen tevreden zijn over hun woonomgeving (nu al 91% tevreden) en het groen in de buurt (86% tevreden), maar dat deze omgeving ook actief bijdraagt aan het verkleinen van gezondheidsachterstanden. Vergroening en aantrekkelijke plekken voor ontmoeting en beweging stimuleren inwoners om meer te bewegen, wat helpt bij het terugdringen van overgewicht (nu 46% van de volwassenen) en het verbeteren van mentale gezondheid. Een gezonde leefomgeving draagt bij aan het behalen van doelen uit het GALA-akkoord: o.a. meer bewegen, gezondere leefstijl en een sterkere sociale basis.

Inspanningen

2.2.2.2 / 3.14.1.2 / 4.5.1.1 / 5.8.2.1 / 6.4.1.1 Bij besluiten fysieke leefomgeving (ruimtel. planvorming) inzetten op en aandacht hebben voor gezonde leefomgeving (gezondh.bevordering: groen/bewegen/ontmoeten en -bescherming: geluid- en luchtkwal.)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2025 is sterk ingezet op trainingen/workshops Positieve Gezondheid, die bijdragen aan een gedeelde taal en een gezamenlijk perspectief op gezondheid. Deze trainingen/workshops vergrootten het bewustzijn dat gezondheid meer omvat dan de afwezigheid van ziekte en nauw samenhangt met de fysieke leefomgeving – een belangrijke basis voor domeinoverstijgende samenwerking. De vertaling van dit perspectief naar de ruimtelijke praktijk en besluitvorming blijft echter een aandachtspunt.

Bij ruimtelijke planvorming is er regelmatig aandacht voor geluid- en luchtkwaliteit, maar andere aspecten van groen (en dus gezondheid) blijven onderwerp in de discussie omtrent ruimteclaims gebouwen, voorzieningen zoals parkeren, klinko plekken voor de ophaaldagen, bereikbaarheid enz. Vanuit de Natuurherstelwet komt er voor groen en gezondheid wel meer aandacht.

Resultaat

5.8.4 Er is door de gemeenteraad een besluit genomen over de toekomst van de zwembaden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)



De gemeente heeft de aandelen van WoerdenSport Zwembaden B.V. per 1 januari 2025 van[SG3.1] Stichting WoerdenSport overgenomen. Hiermee is het gemeentelijk sportbedrijf een feit. Over de toekomst van de zwembaden is nog geen besluit genomen.

Inspanningen

5.8.4.1 Onderzoek doen naar een exploitatiemodel, waarin de optie sportbedrijf ook meegenomen wordt.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De gemeente heeft de aandelen van WoerdenSport Zwembaden B.V. per 1 januari 2025 van Stichting WoerdenSport overgenomen. Hiermee is het gemeentelijk sportbedrijf een feit.

5.8.4.2 Definitief besluit toekomst zwembaden voorbereiden. Uitgangspunten o.a. bereikbaarheid voor onze inwoners, voldoende aanbod zwemlessen, voldoende ruimte voor verenigingsleven dat a.h. zwembad verbonden is, betaalbaarheid voor alle inwoners...

Het financiële uitgangspunt is de bestaande exploitatie.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Over de toekomst van de zwembaden is nog geen besluit genomen.

Specificatie taakvelden

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Werkelijk 2025	Vershil
Baten			
4.1 Openbaar basisonderwijs	0	3	-3
4.2 Onderwijshuisvesting	37	68	-31
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	811	1.167	-356
5.1 Sportbeleid en activering	262	325	-62
5.2 Sportaccommodaties	2.977	3.023	-46
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	0	12	-12
Totaal Baten	4.088	4.599	-511
Lasten			
4.1 Openbaar basisonderwijs	431	434	-3
4.2 Onderwijshuisvesting	3.771	4.005	-234
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3.146	3.393	-248
5.1 Sportbeleid en activering	747	758	-11
5.2 Sportaccommodaties	6.424	7.226	-803
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	136	128	8
Totaal Lasten	14.655	15.945	-1.290
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	29	79	-50
Totaal Onttrekkingen	29	79	-50
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	1.493	1.627	-134
Totaal Stortingen	1.493	1.627	-134
Gerealiseerd resultaat	-12.031	-12.895	863

Verschillenanalyse 2025 - 2026

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
4.3	Onderwijsachterstandenbeleid	Voor 2025 was vanuit het rijk een korting van 10% op de specifieke uitkering aangekondigd. Op basis van actuele berekeningen van de achterstandsscore van onze gemeente hebben we achteraf juist extra	-147	Voordeel

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
		middelen (+5%) ontvangen. Deze baat moet in samenhang gezien worden met de last op onderwijsachterstandenbeleid.		
4.3	Volwasseneneducatie	Voordeel op Volwasseneneducatie is de dekking voor het nadeel op de lastenzijde.	-119	Voordeel
5.1	Combinatiefuncties	Voordeel is dekking van nadeel op lastenzijde, waarbij het voordeel groter is door het meenemen van een deel van het toegekende bedrag van Brede SPUK 2025 naar 2026.	-52	Voordeel
5.2	Sportaccommodaties	Rijksbijdrage SPUK BTW Sport.	-158	Voordeel
	Divers programma 5	Diverse baten	-35	Voordeel
		Totaal mutaties baten	-511	

Taakveld	Omschrijving	Mutatie lasten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
4.2	Belastingen	In het verleden zijn meerdere jaren de inkomsten OZB harder gestegen ten opzichte van de indexatie aan de uitgavenzijde.	234	Nadeel
4.3	Onderwijsachterstandenbeleid	Dit nadeel wordt ruimschoots opgevangen door de extra baten vanuit het rijk voor onderwijsachterstandenbeleid en de opgebouwde reserves. Het onderwijsachterstandenbeleid is volgens planning uitgevoerd. Vanwege de ruimte in het budget (door de extra uitkering van het rijk) is onder andere een eenmalige kostenpost van 20k voor de huur van het pand van de internationale schakelklas (onderwijs aan nieuwkomers in de leertijd van voortgezet onderwijs) aan de gemeente Utrecht betaald. Afspraken hierover zijn regionaal in een convenant vastgelegd. Per saldo was er op onderwijsachterstandenbeleid een voordeel van 79k.	70	Nadeel
4.3	Onderwijsinfrastructuur	De kosten voor schoolzwemmen en huur van materieel zijn lager uitgevallen.	-68	Voordeel
4.3	Leerlingenvervoer	Dit nadeel is veroorzaakt door extra toeslagen die zijn betaald aan de taxivervoerder. Tegelijkertijd zijn de malusbedragen over 2025 nog niet geïnd, waardoor er een nadeel is ontstaan. Daarnaast is het niet in te schatten hoeveel ritten er daadwerkelijk uitgevoerd worden, dit is een open einde regeling omdat het afhankelijk is van de aantal leerlingen en de taxidagen per leerling. Dit nadeel is veroorzaakt door extra toeslagen die zijn betaald aan de taxivervoerder. Tegelijkertijd zijn de malusbedragen over 2025 nog niet geïnd, waardoor er een nadeel is ontstaan. Daarnaast is het niet in te schatten hoeveel ritten er daadwerkelijk uitgevoerd worden, dit is een open einde regeling omdat het afhankelijk is van de aantal leerlingen en de taxidagen per leerling.	133	Nadeel
4.3	Volwasseneneducatie	Nadeel op Volwasseneneducatie, wordt gedekt door inkomsten aan de batenzijde.	69	Nadeel
5.2	Sportaccommodaties	De btw-uitgaven voor sport zijn voor de gemeente niet compensabel. Hiertegenover staat een subsidie van het Rijk.	222	Nadeel
5.2	Zwembaden	Er is een verplichting opgenomen om het tekort van de exploitatiesubsidie van Woerdensport BV. Dit is vastgesteld bij het resultaat van de jaarrekening van Woerdensport en is daarom niet eerder voorzien.	389	Nadeel
5.2	Klein onderhoud	Bij Maatschappelijke Accommodaties en Vastgoed bestaan veel werkzaamheden uit ongepland / calamiteiten onderhoud, en het preventief / gepland onderhoud loopt uit. Hierdoor worden onvoorziene kostenposten hoger en is sturen op dit gebied lastiger. In de herziening van het MJOP en het team wordt eht bovenstaande probleem in de toekomst kleiner en is meer sturing te geven aan het onderhoud.	193	Nadeel
	Divers programma 5	Diversen lasten	48	Nadeel
		Totaal mutaties lasten	1.290	Nadeel

		Totaal mutaties lasten en baten	779	Nadeel
--	--	--	------------	---------------

Taakveld	Omschrijving	Mutatie reserves t.o.v. begroting 2025	Bedrag
----------	--------------	--	--------

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
			(x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
0.10	Mutaties reserves i.v.m. programma 5(K)	Stortingen	134	Nadeel
0.10	Mutaties reserves i.v.m. programma 5(K)	Onttrekkingen	-50	Voordeel
		Totaal mutaties reserves	84	

PROGRAMMA 6. RUIMTELIJKE ONTWIKKELING EN WONEN

Portefeuillehouder	Thema
Arjan Noorthoek	Ruimtelijke ordening, Bouwen en wonen, Stationsgebied (bouwen en wonen)
Roy Luca	Grondbeleid en grondbedrijf, Vastgoed (exclusief sportaccommodaties), Water en waterketen, Bodem, Landelijk Gebied/Plattelandsagenda (Praktijk)
Mariëtte Pennarts-Pouw	Landelijk Gebied/Plattelandsagenda (Provinciale/regionale bijeenkomsten)

Omschrijving

Dit programma omvat de opgave Bouwen en wonen, en bevat de volgende taakvelden:

Taakveld	Omschrijving
8.1 Ruimtelijke ordening	Taken op grond van de Wet ruimtelijke ordening: <ul style="list-style-type: none">- voorbereiden van vaststellen structuurplannen en - visies- BGT (Basisregistratie Grootchalige Topografie)- voorbereiden en vaststellen bestemmingsplannen-- CAI-, breedband- en glasvezelaanleg- faciliterend grondbeleid (passief grondbeleid)
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	Activiteiten op het gebied van gemeentelijke bouwgrondexploitatie: <ul style="list-style-type: none">- grondverwerving, bouw- en woonrijp maken- bovenwijkse voorzieningen ten behoeve van de bouwgrondcomplexen- verkoop van bouwrijpe gronden- in het voorkomende geval onschadelijk maken en verwijderen van explosieven
8.3 Wonen en bouwen	Gebiedsontwikkeling, woningvoorraad en huisvestingsvoorziening: <ul style="list-style-type: none">- (leges) omgevingsvergunning- bouwtoezicht- basisregistratie adressen en gebouwen (BAG)- woningbouw en woningverbetering, renovatie- woonruimteverdeling, woningsplitsingsvergunning, woonvergunning- stedelijke vernieuwing: gebiedsgerichte aanpak woningvoorraad, woonomgeving en voorzieningen- uitkoopregeling hoogspanningsverbindingen

Wat heeft Woerden bereikt met dit programma?

Actuele ontwikkelingen

Het Rijk heeft in 2025 de concept- Nota Ruimte (de Novi) gepubliceerd en ter inzage gelegd. Met de nieuwe Nota Ruimte wil het Rijk zijn grip op de ruimtelijke ordening wil versterken. Ambities, zoals wij deze geformuleerd hebben in ons Integraal Ruimtelijk Perspectief U10 (IRP) en de gemeentelijke omgevingsvisie zijn hierin opgenomen. Zo gaat het over het bouwen van voldoende woningen rondom OV-knooppunten, het verbeteren van de kwaliteit van de natuur en het toekomstbestendig maken van de landbouw. In navolging van de ontwikkeling is ook de Provincie Utrecht zijn omgevingsvisie (POVI) en omgevingsverordening aan het herijken. Eind 2025 zijn deze documenten ter inzage gelegd.

Wonen

De druk op de woningmarkt overstijgt onze gemeentegrens. In de 'Woondeal 2022 - 2030' is door het Rijk, de provincie Utrecht, de corporaties en 16 gemeenten in de regio Utrecht vastgelegd langjarig samen te werken om de woningbouwproductie te versnellen en de betaalbaarheid te vergroten. De wet Versterking regie Volkshuisvesting versterkt de regierol van de overheid en geeft richting aan waar, voor wie en hoeveel we bouwen. De invoering van de wet is doorgeschoven naar 2026.

De gemeente Woerden heeft echter in het woonprogramma al een voorschot genomen op de invoering van deze wet. In 2025 is door het college het woonprogramma 'Woerden woont goed 2025 – 2029' vastgesteld en gepubliceerd. In het woonprogramma is onder andere opgenomen dat er jaarlijks 300 woningen worden gebouwd, waarbij specifieke aandacht uitgaat naar de woningbouw in de verschillende kernen. In de nieuwbouw wordt 67% van de bouw betaalbaar, waarvan 30% sociale huur. In 2025 zijn wij onder de doelstelling van 300 woningen gebleven. In 2025 zijn 184 woningen opgeleverd. Tevens wordt er door de gemeente aan diverse plannen gewerkt voor de huisvesting van verschillende zorgdoelgroepen. Zo is in 2025 De Waag opgeleverd 15 woningen voor 'De Woongaard', een woonvoorziening voor autistische jongeren.

Woningbouwprojecten

In de Poort van Woerden, bestaande uit de deelgebieden Snellerpoort, Nieuw-Middelland en het Stationsgebied, kunnen 3.500 tot 5.000 woningen worden gerealiseerd. Een substantieel deel van onze woningbouwopgave tot aan 2040. Het afgelopen jaar is flink doorgebouwd in de Poort van Woerden. Zowel in de daadwerkelijke oplevering alsmede in de opstart van plannen. Zo is 'De Waag opgeleverd' met 120 woningen en zijn de plannen BijMink (stationsgebied) en Huis in 't Veld (Snellerpoort) gestart met bouwen. In Nieuw-Middelland is de sloop gestart van waar de komende jaren het project 'Het Molenkwartier' wordt gerealiseerd. Tevens zijn op Nieuw-Middelland in 2025 diverse plannen in behandeling.

Landelijk gebied

Eind 2025 stond het landelijk gebied flink in de belangstelling. Het Utrechts Programma Landelijk Gebied (UPLG) werd in november 2025 gepubliceerd. Het programma heeft grote impact op het gebied, waaronder op de waterstanden. Vanuit de gemeente is er veel inzet gepleegd om hierover het gesprek met de agrariërs, het hoogheemraadschap, de provincie en andere betrokkenen te voeren. De rol die de gemeente hierin kan en wil spelen is vastgelegd in uitgangspuntennotitie Landelijk Gebied, welke in 2025 is vastgesteld in de gemeenteraad. Een van de uitwerkingen van deze notitie is dat er een visie komt op de transitie van de erven, die door de vrijkomende agrarische bebouwing, veelal een andere bestemming willen en moeten krijgen. In 2025 is hier een start mee gemaakt.

OPGAVE: BOUWEN EN WONEN

Maatschappelijk effect

6.1 De gemeente Woerden biedt voldoende passende woningen voor haar inwoners.

6.2 Er komt een uitbreiding van woongebieden voor inwoners en werkgebieden voor ondernemers.

6.3 Er komt meer ruimte voor maatschappelijk initiatief. Burgers en ondernemers kunnen straks meedenken en meebeslissen over de inrichting van de fysieke leefomgeving. De Omgevingswet maakt de vergunningverlening voor de initiatiefnemer ook eenvoudiger, overzichtelijker en sneller.

2.2 / 3.14 / 4.5 / 5.8 / **6.4** De (inrichting van de) fysieke woon- en leefomgeving nodigt uit tot sporten, bewegen en ontmoeten.

Resultaat

6.1.1 Er worden in de gemeente Woerden 300-400 woningen per jaar opgeleverd. Dit wordt gerapporteerd in de woningbouwplanning.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De komende 5 jaar lijkt het nog steeds mogelijk deze doelstelling te halen. Dit is afhankelijk van een spoedig verloop van de lopende projecten. Per project kan het erg verschillen welke specifieke kwesties er spelen. Enkele algemene onzekerheden die veel terugkomen zijn bijvoorbeeld RvS-procedures en netcongestie.

Resultaat

6.1.2 In 2026 is in de woningbouwplanning het aandeel huur en betaalbare koop gestegen van 50% naar maximaal 60%.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Nieuwe ontwikkelingen voldoen aan de eis van twee derde betaalbaar en daarmee ook aan de 60% eis.

Inspanningen

6.1.2.1 Bij tenders wordt het woonprogramma meegegeven als uitgangspunt, zodat de juiste woningen voor de juiste doelgroepen worden gebouwd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Bij nieuwe woningbouwplannen is het woonprogramma inderdaad uitgangspunt.

6.1.2.2 Het woonprogramma geldt als uitgangspunt bij woningbouwprojecten, heldere sturing, etc.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Klopt, dit wordt inderdaad gedaan.

Resultaat

6.1.3 Een kader voor goede huisvesting en maatschappelijke ondersteuning voor arbeidsmigranten.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Dit is nog niet opgepakt, vanwege beperkte ambtelijke capaciteit.

Inspanningen

6.1.3.1 Het vraagstuk arbeidsmigranten projectmatig oppakken. Hiervoor wordt een raadsvoorstel opgesteld, waarin de aanpak en de benodigde middelen worden beschreven en na goedkeuring worden uitgevoerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Dit is nog niet opgepakt, vanwege beperkte ambtelijke capaciteit.

6.1.3.2 Op basis van de resultaten van het plan van aanpak een kader stellen voor goede huisvesting en maatschappelijke ondersteuning voor arbeidsmigranten.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Dit is nog niet opgepakt, vanwege beperkte ambtelijke capaciteit.

Resultaat

6.1.4 We vergroten de kansen voor starters en middeninkomens om in Woerden zelf een woning te kopen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In de nieuwbouwvoorraad wordt expliciet gestuurd op betaalbare koopwoningen. Daarnaast worden kleinere huurwoningen uitgepond waardoor het aanbod koopwoningen tussen de 3 ton en 4 ton toeneemt.

Inspanningen

6.1.4.1 In 2025-2026 stellen we maatregelen op die de betaalbaarheid van koopwoningen waarborgen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In Q1 2026 wordt een RIB aangeleverd waar wordt ingegaan op mogelijke acties op dit onderwerp.

Resultaat

6.1.5 We voldoen aan de taakstelling voor de huisvesting van statushouders conform de opdracht van het Rijk.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We voldoen aan de taakstelling van het Rijk, eind 2025 zijn we zelfs in de plus geëindigd.

Inspanningen

6.1.5.1 Verschillende mogelijkheden onderzoeken voor huisvesting van statushouders binnen de gemeente Woerden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Cazas Wonen en de gemeente werken aan locaties met flexwoningen waar o.a. statushouders worden gehuisvest, zoals de locatie 'De Heem'.

Resultaat

6.1.6 Zo veel mogelijk senioren en kwetsbare inwoners wonen in een voor hen passende en geschikte woning waar zo nodig ondersteuning op maat kan worden geboden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er worden projecten opgeleverd die interessant zijn voor senioren. Bij Huize Gaza wordt gewerkt aan een uitbreiding. Het omgevingsplan voor een woonzorgconcept van 44 woonzorgplekken en 14 appartementen is ter inzage gelegd. Daarnaast heeft de gemeenteraad het ambitiedocument St. Antonius terrein aangenomen waar woningen komen voor senioren en een woonzorgconcept voor senioren staat geprogrammeerd. Er worden bij de winkelcentra Snel & Polanen en Tournoyveld woningen gerealiseerd, dichtbij voorzieningen.

Inspanningen

6.1.6.1 Starten functie regisseur wonen en zorg, die uitvoering geeft aan het intern en extern verbinden van wonen en zorg, en ondersteunt bij woon-zorg initiatieven.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Gestart.

6.1.6.2 Starten van de ontwikkeling van minimaal twee geclusterde woonvormen en/of zorggeschikte woonvormen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Ontwikkelingen hiervoor zijn lopende. Voorbeelden hiervan zijn de Woongaard (15 plekken voor jongeren met autisme), het Thuishuis waar 5 senioren gezamenlijk wonen gericht op ontmoeting en de verhuizing (en uitbreiding) van Kwintes in het Molenkwartier.

Resultaat

6.2.1 Voor Kamerik, Harmelen en Zegveld zijn afspraken gemaakt over nieuwe woningbouwlocaties in buitenstedelijk gebied.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Voor Kamerik en Harmelen zijn locaties opgenomen in het provinciale programma wonen en werken. De locatie voor Zegeveld is kansrijk beoordeeld, maar moet nog definitief worden opgenomen.

Inspanningen

6.2.1.1 De mogelijkheid onderzoeken voor nieuwe woninglocaties, mede op basis van de omgevingsvisie en waar de ontwikkelingen op o.a. stikstof nadrukkelijk bij betrokken worden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Voor alle kernen zijn uitbreidingslocaties in beeld. Voor Harmelen en Kamerik zijn locaties opgenomen in het provinciale programma. Voor Zegveld is een locatie in behandeling (voortkomend uit de door de gemeenteraad vastgestelde visie Zegveld Zuidzijde).

6.2.1.2 Voor de kern Zegveld zijn in 2024 potentiële woningbouwlocaties opgehaald samen met de inwoners. Dit wordt in 2025 verder uitgewerkt, zodat er een verzoek ingediend kan worden als ontwikkel-locatie voor de kern Zegveld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De locatie voor Zegeveld is kansrijk beoordeeld, maar moet nog definitief worden opgenomen.

Resultaat

6.2.2 Gebiedsgerichte, programmatische aanpak voor de binnenstedelijke gebiedsontwikkeling Poort van Woerden, die de deelgebieden Snellerpoort, Nieuw-Middelland en Stationsgebied omvat.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Dit is niet gelukt in 2025. In 2026 maken we een start met het gebiedsgerichte omgevingsprogramma, die in 2027 wordt voorgelegd aan de gemeenteraad.

Inspanningen

6.2.2.1 Een integraal programmaplan, inclusief doelen, indicatoren en (benodigde) financiering, gericht op brede gebiedsontwikkeling Poort van Woerden, voorleggen aan de gemeenteraad.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Dit is niet gelukt in 2025. In 2026 maken we een start met het gebiedsgerichte omgevingsprogramma, die in 2027 wordt voorgelegd aan de gemeenteraad.

6.2.2.6 In samenhang, zowel inhoudelijk als in volgorde, met het programmaplan voor de Poort van Woerden toewerken naar een stedenbouwkundig plan voor het stationsgebied.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Dit zal vanaf 2026 verder opgepakt worden.

6.2.2.8 Snellerpoort: Bouwveld B1 wordt opgeleverd.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Halverwege september 2025 is bouwveld B1 met het project 'De Waag' in de wijk Snellerpoort opgeleverd. Dit project van Cazas & Heijmans wonen omvat 120 huur appartementen en is gericht op senioren en jongvolwassenen.

6.2.2.9 Snellerpoort: Bouwveld B2 is in 2024 een koop/realisatie overeenkomst gesloten en start in 2025 met de bouw.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

BEMOG heeft in 2024 de kooprealisatie overeenkomst ondertekend. Begin 2025 is de ontwikkelaar gestart met 'Huis in het veld' waarbij 32 eengezinswoningen en 29 appartementen worden gerealiseerd.

6.2.2.10 Snellerpoort: Voor bouwveld B3 is in 2024 een ontwikkelovereenkomst gesloten en sluiten we in 2025 een koop/realisatie overeenkomst.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

In 2025 is de koop en realisatieovereenkomst getekend in 2026 zal B3 met plan zowel 85 stadswoningen en appartementen in verschillende prijsklassen gebouwd worden door ontwikkelaar Bolton.

6.2.2.11 Snellerpoort: Voor bouwveld B4 starten we in 2024 een selectie (als de verkoop van B2 voorspoedig verloopt) en sluiten we in 2025 een ontwikkelovereenkomst.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De selectie van bouwveld B4 is in 2025 gestart, BPD-bouwfonds gebiedsontwikkeling heeft met plan 'Vivo' daarbij gekeken naar de beste prijs/kwaliteit verhouding de tender gewonnen. In september 2025 is de ontwikkelovereenkomst gesloten.

6.2.2.12 Snellerpoort: Voor bouwveld B5/B6 is in 2024 een ontwikkelovereenkomst gesloten en sluiten we in 2025 een koop/realisatieovereenkomst.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De ontwikkelovereenkomst is tot eind 2025 verlengd; de koop/realisatie schuift mee en wordt in Q1 2026 gesloten.

Resultaat

6.2.4 De bestemmingsplannen Putkop en de Burgemeester van Zwietenweg zijn onherroepelijk.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Beide bestemmingsplannen zijn door de gemeenteraad vastgesteld.

Putkop: Er loopt een Raad van State procedure met betrekking tot het bestemmingsplan

Burgemeester van Zwietenweg: Bestemmingsplan is vastgesteld door de gemeenteraad eind 2025. De beroepsperiode loopt tot 29 januari 2026.

Inspanningen

6.2.4.1 De gronden verwerven bij de Putkop en bij de Burgemeester van Zwietenweg.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Putkop: De gemeente heeft nog niet alle benodigde gronden in eigendom. Er is in 2025 een onteigeningsbesluit genomen ten aanzien van de verwerving van deze gronden benodigd voor de uitbreiding van het bedrijventerrein. Deze onteigeningsprocedure zal in 2026 nog verder doorlopen. De gemeente blijft in gesprek om er minnelijk met de eigenaren uit te komen.

Burgemeester van Zwietenweg: De gemeente heeft nog niet alle benodigde gronden in eigendom voor de ontwikkeling van het bedrijventerrein Burgemeester van Zwietenweg. De gesprekken met betrekking tot de verwerving lopen.

Resultaat

6.2.6 Het winkelcentrum in Tournoyveld vernieuwen

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het ontwerp wijziging van het omgevingsplan ligt sinds december 2025 ter inzage. Verwachting is dat in 2026 de wijziging van het omgevingsplan ter besluitvorming zal worden voorgelegd aan de gemeenteraad.

Inspanningen

6.2.6.1 Vastgesteld stedenbouwkundigkader

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Stedenbouwkundig- en beeldkwaliteitsplan zijn juli 2025 vastgesteld door de gemeenteraad.

6.2.6.2 Anterieure overeenkomst sluiten ten behoeve van de vernieuwing van het winkelcentrum en woningbouwontwikkeling.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Anterieure overeenkomst is gesloten eind 2025. Ondertekening zal plaatsvinden begin 2026.

Resultaat

6.3.1 Een gebiedsdekkend omgevingsplan nieuwe stijl.

Omschrijving (toelichting)

In de volgende raadsperiode

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Zie 6.3.1.1 voor nadere toelichting.

Inspanningen

6.3.1.1 Het omgevingsplan opbouwen, na inwerkingtreding van de omgevingswet per 1 januari 2024.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2025 stond in het teken van de voorbereidingen voor de opbouw van het omgevingsplan. De projectgroep is opgestart, een plan van aanpak is gevormd, medewerkers zijn getraind en er is nieuwe software aanbesteed. Verder zijn de zogenoemde bruidsschatregels (rijkregels die gemeenten moeten overnemen in het omgevingsplan), opgenomen in het omgevingsplan en zijn alle bestemmingsplannen geïnventariseerd. Daarnaast heeft de gemeenteraad de Verordening Fysieke Leefomgeving vastgesteld (zie 6.3.2.). Tot slot zijn themasessies geweest in college en raad over de aanpak van de opbouw van het omgevingsplan. In 2025 is gestart met het omzetten van de bestemmingsplannen voor de woongebieden naar het omgevingsplan. Ook in 2026 gaan we hiermee verder.

Resultaat

6.3.2 Raamverordening fysieke leefomgeving vastgesteld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Op 9 oktober 2025 heeft de gemeenteraad de Verordening Fysieke Leefomgeving vastgesteld.

Inspanningen

6.3.2.1 Voorbereidingen voor de verordening fysieke leefomgeving treffen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Zie 6.3.2 voor nadere toelichting.

6.3.2.2 Verordening fysieke leefomgeving voorleggen aan de gemeenteraad.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Zie 6.3.2 voor nadere toelichting.

Resultaat

6.3.3 In deze collegeperiode ontstaat meer ruimte voor maatschappelijk initiatief, zowel binnenstedelijk als in het buitengebied.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het afwijkingenbeleid wordt samen met het omgevingsprogramma omgevingskwaliteit is in concept ambtelijk afgerond. Na participatie worden deze richting 2027 vastgesteld.

Inspanningen

6.3.3.1 Onderzoeken of de regels en eisen aan een vergunningsaanvraag kunnen worden vereenvoudigd. Hierover een voorstel voorleggen aan de raad.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Al het actuele beleid wordt omgezet richting gebiedsdekkend omgevingsplan, dat per 2032 moet zijn afgerond. Hier zal steeds worden gekeken of het vereenvoudigd geformuleerd kan worden.

6.3.3.4 De benodigde aanpassingen in de regelgeving, op basis van de analyse 2024 en 2025, meenemen in het gebiedsdekkend omgevingsplan en voorleggen aan de gemeenteraad.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het project om te komen tot het omgevingsplan is in volle gang om de termijn van 2032 te halen.

Resultaat

6.3.4 Geluidswal langs de A12 bij woonwijken Harmelen en Woerden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

RWS wil geen geluidswallen bij Harmelen en Woerden aanleggen.

Inspanningen

6.3.4.1 Het college gaat met Rijkswaterstaat en de provincie in gesprek of zij de mogelijkheden voor een geluidswal bij de woonwijken van Harmelen en Woerden willen onderzoeken.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Gesprek is gevoerd. RWS heeft geen wettelijke plicht, heeft extra stil asfalt aangelegd en wil niet investeren in een (onderzoek naar een) geluidswal.

6.3.4.2 Onderzoeken of dit gecombineerd kan worden met het onderzoek naar de mogelijkheden voor het zonneline A12 (4.12.2).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Omdat RWS geen geluidswallen bij Harmelen en Woerden wil aanleggen is dit beoogd onderzoek niet meer aan de orde.

Resultaat

2.2.2 / 3.14.1 / 4.5.1 / 5.8.2 / 6.4.1 Openbare ruimte is een gezonde leefomgeving en aantrekkelijker voor cultuur, sport, spel en bewegen, onder meer door vergroenen (monitor sociale kracht: tevredenheid inwoners leefomgeving).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2027 is de openbare ruimte in Woerden een gezonde leefomgeving die uitnodigt tot cultuur, sport, spel en bewegen. Dit betekent dat inwoners niet alleen tevreden zijn over hun woonomgeving (nu al 91% tevreden) en het groen in de buurt (86% tevreden), maar dat deze omgeving ook actief bijdraagt aan het verkleinen van gezondheidsachterstanden. Vergroening en aantrekkelijke plekken voor ontmoeting en beweging stimuleren inwoners om meer te bewegen, wat helpt bij het terugdringen van overgewicht (nu 46% van de volwassenen) en het verbeteren van mentale gezondheid. Een gezonde leefomgeving draagt bij aan het behalen van doelen uit het GALA-akkoord: o.a. meer bewegen, gezondere leefstijl en een sterkere sociale basis.

Inspanningen

2.2.2.2 / 3.14.1.2 / 4.5.1.1 / 5.8.2.1 / 6.4.1.1 Bij besluiten fysieke leefomgeving (ruimtel. planvorming) inzetten op en aandacht hebben voor gezonde leefomgeving (gezondh.bevordering: groen/bewegen/ontmoeten en -bescherming: geluid- en luchtkwal.)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2025 is sterk ingezet op trainingen/workshops Positieve Gezondheid, die bijdragen aan een gedeelde taal en een gezamenlijk perspectief op gezondheid. Deze trainingen/workshops vergrootten het bewustzijn dat gezondheid meer omvat dan de afwezigheid van ziekte en nauw samenhangt met de fysieke leefomgeving – een belangrijke basis voor domeinoverstijgende samenwerking. De vertaling van dit perspectief naar de ruimtelijke praktijk en besluitvorming blijft echter een aandachtspunt.

Bij ruimtelijke planvorming is er regelmatig aandacht voor geluid- en luchtkwaliteit, maar andere aspecten van groen (en dus gezondheid) blijven onderwerp in de discussie omtrent ruimteclaims gebouwen, voorzieningen zoals parkeren, klike plekken voor de ophaaldagen, bereikbaarheid enz. Vanuit de Natuurherstelwet komt er voor groen en gezondheid wel meer aandacht.

Resultaat

3.14.3 / 4.5.2 / 5.8.3 / 6.4.2 Er is een strategische visie op de betekenis van de schaa sprong van Woerden voor voorzieningen sport en cultuur, fysiek en programmering.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Deze visie hangt nauw samen met de economische visie en het accommodatiebeleid. Beiden zijn op dit moment in voorbereiding.

Inspanningen

3.14.3.1 / 4.5.1.1 / 6.4.2.1 Inzet op domeinoverstijgend strategisch overleg over een meerjarenvisie m.b.t. de groei van Woerden (gebiedsontwikkeling) en betekenis voor prognoses m.b.t. onderwijs/ ontmoetingsplaatsen/ sport/cultuur.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Deze visie hangt nauw samen met de economische visie en het accommodatiebeleid. Beiden zijn op dit moment in voorbereiding. Het accommodatiebeleid is een strategisch meerjarenbeleid gericht op ons maatschappelijk vastgoed.

OPGAVE: STERKE ECONOMIE

Maatschappelijk effect

6.5 Transitie landelijk gebied

(Overige onderdelen Economie in programma 4.)

Resultaat

6.5.1 Uitgangspunten notitie landelijk gebied wordt opgeleverd

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In de gemeenteraad van 19 juni 2025 heeft de raad ingestemd met de Uitgangspuntennotitie Landelijk gebied gemeente Woerden.

Inspanningen

6.5.1.1 Onderzoeken of de opgaves voor het landelijk gebied kunnen worden uitgewerkt in een programma Landelijk gebied.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Dit onderzoek loopt momenteel.

Specificatie taakvelden

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Werkelijk 2025	Vershil
Baten			
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	5.511	256	5.255
5.5 Cultureel erfgoed	19	50	-31
8.1 Ruimte en leefomgeving	1.080	3.463	-2.383
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	7.142	23.118	-15.977
8.3 Wonen en bouwen	2.714	2.205	510
Totaal Baten	16.466	29.093	-12.627
Lasten			
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	5.511	500	5.011
5.5 Cultureel erfgoed	370	384	-14
8.1 Ruimte en leefomgeving	3.048	4.972	-1.924
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	7.142	21.210	-14.068
8.3 Wonen en bouwen	6.510	5.934	576
Totaal Lasten	22.581	33.001	-10.420
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	934	1.599	-665
Totaal Onttrekkingen	934	1.599	-665
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	611	3.799	-3.188
Totaal Stortingen	611	3.799	-3.188
Gerealiseerd resultaat	-5.792	-6.108	316

Verschillenanalyse 2025 - 2026

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
3.2	Grondexploitaties bedrijventerreinen	Burgemeester van Zwietenweg en Putkop nadeel boekwaarde. Het totaaloverzicht is opgenomen in de paragraaf grondbedrijf.	5.255	Nadeel
8.1	Doorberekende kosten kostenverhaal	Budgetneutrale begrotingspost om de loonkosten ten laste van de kostenverhaalprojecten op te nemen (zie lastenzijde).	996	Nadeel
8.1	Kostenverhaalprojecten	Betreft inkomsten die ontvangen worden van initiatiefnemers door middel van kostenverhaal. Voordeel ten opzichte van de laste is 39K, dit betreft de afsluiting en winstnemingen op kostenverhaalprojecten.	-3.379	Voordeel
8.2	Grondexploitaties	Zie toelichting bij lasten. Voor de grondexploitaties zijn meer inkomsten gerealiseerd dan begroot. Met name in het project Snellerpoort, dat onderdeel is van de grondexploitatie Snel en Polanen.	-15.977	Voordeel
8.3	Versnelling woningbouw	De activiteiten uit de beschikking voor de subsidie versnelling woningbouw zijn niet volledig ingezet in 2025, daarom zijn niet alle inkomsten geraamd en dit zorgt voor een nadeel in de jaarrekening.	340	Nadeel

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
8.3	Omgevingsleges	De baten uit leges voor omgevingsvergunningen zijn lager uitgevallen dan begroot. Dit wordt deels verklaard door het verloop van de vergunningaanvragen. In 2024 was aan het einde van het jaar sprake van een piek in aanvragen, mede in verband met de invoering van de Omgevingswet. In 2025 is na deze piek een terugval zichtbaar geweest. Daarnaast geldt dat een deel van de in 2025 uitgevoerde werkzaamheden naar verwachting pas in 2026 tot legesopbrengsten leidt. Dit komt doordat de facturering van leges afhankelijk is van het moment waarop aanvragen verder worden afgehandeld en in rekening kunnen worden gebracht. De verwachting is daarom dat de baten uit leges in 2026 hoger uitvallen dan begroot.	452	Nadeel
8.3	Omgevingswet	De volledige kosten voor de omgevingswet worden voor gemeente Woerden en Oudewater geboekt in de administratie van gemeente Woerden. Deze kosten worden volledig via de baten verhaald op gemeente Oudewater. Deze zijn niet begroot en zorgt daarom voor een voordeel aan de batenzijde.	-96	Voordeel
	Divers programma 6	Diversen baten	-218	Voordeel
		Totaal mutaties baten	-12.627	Voordeel

Taakveld	Omschrijving	Mutatie lasten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
3.2	Grondexploitatie bedrijventerreinen	Burgemeester van Zwietenweg en Putkop (zie tegenpost aan batenzijde). Het totaaloverzicht is opgenomen in de paragraaf grondbedrijf.	-5.011	Voordeel
8.1	Doorberekende kosten kostenverhaal	Budgetneutrale begrotingspost om de loonkosten ten laste van de kostenverhaalprojecten op te nemen (zie batenzijde).	-996	Voordeel
8.1	Kostenverhaalprojecten	Kostenverhaal is neutraal met de batenzijde met uitzondering van de winsten en verliezen bij de afgesloten projecten. Voordeel is 39K voor het project Den Oudstenterrein. Daarnaast is 300K aangevraagd voor het verleggen van het stamriool in Middelland, dit heeft nog niet plaatsgevonden.	3.040	Nadeel
8.1	Omgevingsdienst Regio Utrecht	Totaal tekort voor de ODRU is 100K (zie toelichting programma 4).	-100	Voordeel
8.2	Grondexploitatie	Voor de uitvoering van grondexploitatie zijn meer uitgaven gedaan dan begroot in het MPG 2025. Aan de batenkant staan de inkomsten van de grondexploitatie. Er is een positief saldo van 2,2 miljoen, veroorzaakt door diverse winstnemingen zoals Brediuspark, Schoollocaties Kamerik en Snel en Polanen. Het totaaloverzicht is opgenomen in de paragraaf grondbedrijf.	13.753	Nadeel
8.2	VPB	In 2025 is de VPB voor 2023 (77K) en 2024 (238K) betaald vanuit de Algemene Reserve Grondbedrijf.	315	Nadeel
8.3	Tijdschrijven	In de voorjaarsrapportage is in programma 6 het nadeel voor het tijdschrijven opgenomen. In de jaarrekening blijkt dat het tekort niet uitkomt op de verwachte 1,8 miljoen, maar ongeveer 800K. Zie hiervoor ook het voordeel in programma 8 van 280K extra inkomsten.	-760	Voordeel
8.3	Versnelling woningbouw	De activiteiten uit de beschikking voor de subsidie versnelling woningbouw zijn niet volledig ingezet in 2025, daarom zijn niet alle inkomsten geraamd en dit zorgt voor een nadeel in de jaarrekening. Daarnaast zijn er diverse kosten rechtstreeks op projecten geboekt, waardoor het voordeel aan de lastenzijde hoger is dan het nadeel aan de batenzijde.	-580	Voordeel
8.3	Omgevingsleges	Zie ook toelichting over de terugval van de baten bij de omgevingsvergunningen. Deels betreft het dus lasten die voor de baten uitgaan. Daarnaast is het werven van ervaren casemanagers een erg lastige opgave waardoor ook in 2025 meer externe inhuur benodigd is geweest om de aanvragen binnen de wettelijke termijnen te behandelen. Mede door deta-vast constructies wordt hier langzaam maar wel op ingelopen (dus van extern naar intern). Ook is er externe specialistische ondersteuning benodigd geweest voor capaciteit die door omstandigheden langere tijd niet intern beschikbaar is geweest in 2025.	714	Nadeel
	Divers programma 6	Diversen lasten	45	Nadeel
		Totaal mutaties lasten	10.420	Nadeel

		Totaal mutaties lasten en baten	-2.207	Voordeel
--	--	--	---------------	-----------------

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
----------	--------------	-------------------------------------	--------------------------	----------------------------------

Taakveld	Omschrijving	Mutatie reserves t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
0.10	Budgetoverhevelingen	De realisatie is anders verantwoord dan de begroting, daarom een voordeel bij de onttrekking (budgetneutraal).	-376	Voordeel
0.10	Gebiedsfonds Middelland	De onttrekking is niet verwerkt, omdat de uitvoering voor het verleggen van het stamriool in Middelland nog niet heeft plaatsgevonden.	300	Nadeel
0.10	Algemene reserve grondbedrijf	Onttrekkingen aan de algemene reserve grondbedrijf voor de verliesvoorziening Burgemeester van Zwietenweg, nog te openen grondexploitatie Stationsomgeving en de VPB 2023 en 2024.	-589	Voordeel
0.10	Budgetoverhevelingen	De realisatie is anders verantwoord dan de begroting, daarom een nadeel bij de storting (budgetneutraal).	376	Nadeel
0.10	Infrastructurale werken	Een extra storting gedaan in reserve Infrastructurale werken voor de bijdrage aan Watermolenlaan 4 en Houttuinlaan 5.	223	Nadeel
0.10	Gebiedsfonds Middelland	Een extra storting gedaan in het gebiedsfonds Middelland voor de bijdrage aan Watermolenlaan 4 en Houttuinlaan 5.	335	Nadeel
0.10	Algemene reserve grondbedrijf	Stortingen aan de algemene reserve grondbedrijf voor de winstnemingen Snel & Polanen, Schoollocaties Kamerik, Locaties Harmelen en Brediuspark.	2.253	Nadeel
		Totaal mutaties reserves	2.522	Nadeel

PROGRAMMA 7. ALGEMENE INKOMSTEN

Portefeuillehouder	Thema
Jelmer Vierstra	Financiën

Omschrijving

De opgave binnen programma 7 is: Gezonde financiën.

De taakvelden zijn:

Taakveld	Omschrijving
0.5 Treasury	Rente en dividenden
0.61/0.62 OZB	OZB woningen en niet-woningen
0.64 Belasting overige	Overige belastingen
0.7 Algemene Uitkering	Algemene uitkeringen Gemeentefonds
0.8 Overige baten en lasten	Reserveringen / algemene stelposten

OPGAVE: GEZONDE FINANCIËN

Maatschappelijk effect

7.1 We hebben oog voor kostenstijgingen waar inwoners mee te maken hebben.

7.2 Stabiele en gezonde gemeentefinanciën en beheersing hiervan.

Resultaat

7.1.1 Woonlastenstijging beperken tot kostenstijging en inflatie, niet voor nieuwe ambities.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De OZB is voor 2025 en 2026 alleen verhoogd met de (verwachte) inflatie.

Inspanningen

7.1.1.1 Het begrotingsproces zo inrichten dat dit uitgangspunt leidend is.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Bij het opstellen van de begroting is het uitgangspunt dat de OZB alleen verhoogd wordt met de (verwachte) inflatie.

Resultaat

7.2.1 Baten en lasten zijn reëel en structureel in evenwicht.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De baten en lasten zijn worden zo reëel mogelijk geraamd. Structureel zijn de baten en lasten nog niet in evenwicht, vanaf 2028 lopen de rijksbijdragen namelijk terug.

Inspanningen

7.2.1.2 Nieuwe voorstellen worden alleen naar de raad gestuurd als er dekking is voor de eventuele extra lasten. Als er geen dekkingsbron is, wordt expliciet aangegeven dat de kosten t.l.v. het begrotingssaldo komen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het is niet altijd mogelijk om dekking te vinden binnen het eigen programma. In voorkomende gevallen gebeurt het daarom dat toch een voorstel wordt gedaan zonder (structurele) dekking binnen het programma. Dit wordt dan wel transparant zichtbaar gemaakt aan de raad.

7.2.1.1 Begroot en realiseer een structureel saldo van baten en lasten rond de nullijn.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het begrotingsproces is ingericht op basis van dit uitgangspunt. Echter het tekort vanaf 2028 is iets wat voornamelijk veroorzaakt wordt door de lagere financiering vanuit het rijk. Voor de Begroting 2028 en verder zijn daarom verdere maatregelen noodzakelijk.

Resultaat

7.2.2 Onze financiële ratio's voldoen aan de minimale eisen uit de financiële verordening.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De schuldquote is op dit moment binnen de signaalwaarden uit de Financiële Verordening en via de keuze om te werken met een investeringsplafond wordt er ook op gestuurd om in de toekomst onder de signaalwaarde van 130% te blijven.

De overige financiële ratio's bevinden zich (nagenoeg) binnen de streefwaarden.

Inspanningen

7.2.2.1 Bij de begroting en jaarrekening de financiële ratio's berekenen. Indien nodig maatregelen nemen om de ratio's op het gewenste niveau te krijgen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De financiële ratio's zijn opgenomen in de begroting en jaarrekening. Met name via het investeringsplafond sturen wij ook op financiële ratio's.

Resultaat

7.2.3 Financiële verordening geïmplementeerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Op een aantal aspecten heeft nadere afstemming plaatsgevonden met de auditcommissie. In april 2025 is de aangepaste Financiële Verordening in de raad vastgesteld.

Inspanningen

7.2.3.1 Opstellen en implementeren Nota Risicobeleid conform Financiële Verordening.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is een start gemaakt met risicomanagement.

7.2.3.2 Opstellen en implementeren inkoopbeleid inclusief toetsing conform Financiële Verordening.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het nieuwe inkoopbeleid is in concept gereed en wordt binnenkort voor wensen en bedenkingen naar de raad gestuurd.

7.2.3.3 Opstellen Meerjarenonderhoudsprogramma per categorie kapitaalgoederen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het Strategisch Assetmanagement Plan (SAMP) als onderdeel van de Herijking openbare ruimte is naar de gemeenteraad gestuurd en wordt naar verwachting in Q1-2026 vastgesteld. Daarna volgt de vaststelling van de 6 instandhoudingsplannen voor de openbare ruimte door het college. Dat zijn:

- riolering (water en riool)
- wegen (verhardingen)
- installaties (openbare verlichting, electrakasten en verkeersregelininstallaties)
- groen (bomen en groen)
- constructies (civiele kunstwerken, zoals bruggen – oeverconstructies en geluidsschermen)
- cultuurtechniek (spelen/sport en recreatief meubilair)

De verwachting is dat de instandhoudingsplannen in Q3-2026 gereed zijn.

7.2.3.7 Opstellen en implementeren nota Verbonden Partijen inclusief toetsing conform Financiële Verordening.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Dit wordt in 2026 opgepakt.

Specificatie taakvelden

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Werkelijk 2025	Vershil
Baten			
0.5 Treasury	638	721	-84
0.61 OZB woningen	11.659	11.660	-1
0.62 OZB niet-woningen	7.013	7.098	-85
0.64 Belastingen overig	246	297	-51
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	115.220	115.439	-218
0.8 Overige baten en lasten	0	63	-63
3.4 Economische promotie	151	224	-73
Totaal Baten	134.927	135.502	-575
Lasten			
0.5 Treasury	-286	-383	97
0.61 OZB woningen	436	414	22
0.62 OZB niet-woningen	111	95	16
0.64 Belastingen overig	91	83	7
0.8 Overige baten en lasten	0	307	-307
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	1	-1
Totaal Lasten	351	517	-165
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	204	204	0
Totaal Onttrekkingen	204	204	0
Storting			
0.10 Mutaties reserves	0	0	0
Totaal Storting	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	134.780	135.190	-409

Verschillenanalyse 2025 - 2026

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
0.5	Treasury	Saldo financieringsfunctie	-84	Voordeel
0.62	OZB niet-woningen	Onroerende zaak belasting (OZB) niet-woningen. De opbrengsten van de OZB zijn hoger dan begroot, dit wordt met name veroorzaakt door een hogere waardeontwikkeling. Bij de berekening van de tarieven is een schatting gemaakt van de waardeontwikkeling. De definitieve waardeontwikkeling is uiteindelijk hoger geworden. Tevens is er sprake geweest van areaaluitbreiding, wat de hogere opbrengsten veroorzaakt.	-85	Voordeel
0.64	Belastingen overig	Hogere opbrengsten reclame openbare ruimte + precario	-51	Voordeel
0.7	Algemene uitkeringen	Hogere uitkeringen gemeentefonds op basis van de september- en decembercirculaire	-218	Voordeel
0.8	Overige baten en lasten	Niet begrootte en nog te ontvangen baten omtrent BTW-suppleties 2020 t/m 2024	-63	Voordeel
3.4	Economische promotie	Baten toeristenbelasting. De baten voor de toeristenbelasting zijn hoger dan begroot, dit komt door de overstap op een nieuwe software waardoor meer overnachtingen kunnen worden geregistreerd, en er dus hogere baten zijn gerealiseerd	-73	Voordeel
	Divers programma 7	Diversen baten	-1	Voordeel
		Totaal mutaties baten	-575	Voordeel

Taakveld	Omschrijving	Mutatie lasten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
0.5	Treasury	Saldo financieringsfunctie	-104	Voordeel
0.8	Overige baten en lasten	Niet begrootte en nog te betalen BTW-suppleties 2020 t/m 2024	307	Nadeel
	Divers programma 7	Diversen lasten	-38	Voordeel
		Totaal mutaties lasten	165	Nadeel

		Totaal mutaties lasten en baten	-410	Voordeel
--	--	--	-------------	-----------------

Taakveld	Omschrijving	Mutatie reserves t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
0.10	-	-	0	
		Totaal mutaties reserves	0	Voordeel

PROGRAMMA 8. OVERHEAD

Portefeuillehouder	Thema
Mariëtte Pennarts-Pouw	Bedrijfsvoering (ICT, P&O, Archief)
Jelmer Vierstra	Financiën

Omschrijving

Dit programma biedt inzicht in de overheadkosten van de gemeente Woerden. Volgens de BBV-regelgeving worden deze lasten (en baten) apart inzichtelijk gemaakt. Het betreft een meer financieel-technisch programma waaraan geen specifieke programmadoelen zijn gekoppeld.

Taakveld	Omschrijving
0.4 Overhead	Tot dit taakveld behoren de kosten van overhead, d.w.z. alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces: - leidinggeven primair proces (hiërarchisch) - financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie, waaronder planning & control, verantwoording en auditing - personeel en organisatie (P&O / HRM) en organisatie- en formatieadvies - inkoop (incl. aanbesteding en contractmanagement) - juridische zaken - bestuurszaken - informatievoorziening en automatisering - facilitaire zaken en huisvesting - documentaire informatievoorziening (DIV) - managementondersteuning en secretariaten primair proces

Specificatie taakvelden

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging	Werkelijk 2025	Vershil
Baten			
0.4 Overhead	8.549	9.089	-541
Totaal Baten	8.549	9.089	-541
Lasten			
0.4 Overhead	26.096	25.664	432
Totaal Lasten	26.096	25.664	432
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	0	169	-169
Totaal Onttrekkingen	0	169	-169
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	45	214	-169
Totaal Stortingen	45	214	-169
Gerealiseerd resultaat	-17.592	-16.619	-973

Verschillenanalyse 2025 - 2026

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
0.4	Overhead	Loonkosten overhead Het voordeel betreft vergoeding vanuit het UWV voor zieke medewerkers. Deze vergoeding wordt niet begroot omdat vooraf onduidelijk is hoe hoog deze in een bepaald jaar zal worden.	-220	Voordeel
0.4	Overhead	In de voorjaarsrapportage is in programma 6 het nadeel voor het tijdschrijven opgenomen. In de jaarrekening blijkt dat het tekort niet uitkomt op de verwachte 1,8 miljoen, maar ongeveer 800K. Zie hiervoor ook het voordeel in programma 6 van 760K extra inkomsten.	-280	Voordeel

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
0.4	Overhead	Arbeidsvoorwaarden In 2025 is geen medewerkerstevredenheidsonderzoek (EUR 37k) uitgevoerd, dit staat voor 2026 gepland. Tevens is er minder geld uitgegeven aan juridische ondersteuning (EUR 16k) omdat de ondersteuning intern georganiseerd kon worden waardoor extern uitzetten van arbeidsrechtelijke ondersteuning onnodig was.	-58	Voordeel
	Divers programma 8	Diversen baten	17	Nadeel
		Totaal mutaties baten	-541	voordeel

Taakveld	Omschrijving	Mutatie lasten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
0.4	Overhead	Loonkosten overhead Binnen de overhead zijn de loonkosten lager uitgevallen dan begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door openstaande vacatures en tijdelijk onderbezetting. Om de continuïteit te waarborgen, is op onderdelen tijdelijke inhuur ingezet. De inhuurkosten blijven per saldo binnen de vrijgevallen loonkosten. Tegenover dit voordeel staan ook inhuurkosten die op de afzonderlijke programma's zijn verantwoord.	-466	Voordeel
0.4	Overhead	Bedrijfsvoering Verrekening UVO (120.000 + 18.000 Euro) tussen Oudewater en Woerden heeft in 2025 niet plaats gevonden. Zal worden verrekend in 2026.	-140	Voordeel
0.4	Overhead	Werving, selectie en introductie In 2025 is er geen capaciteit geweest voor het opzetten van het werkgeversverhaal. Tevens is er geen grootschalige wervingscampagne nodig geweest.	-93	Voordeel
0.4	Overhead	Netwerk, hardware en software De structuurwijziging per 1 januari 2026 betekende dat in de laatste maanden overige geplande activiteiten zijn doorgeschoven.	-235	Voordeel
0.4	Overhead	Bodediensten De portokosten over 2025 zijn lager dan begroot, daar staat tegenover dat er ook minder doorbelasting is van portokosten aan de inkomstenkant. Netto is er maar sprake van een voordeel van circa 21.000 EUR.	-68	Voordeel
0.4	Overhead	Organisatieontwikkeling De uitgaven voor organisatieontwikkeling zijn hoger uitgevallen door de intensieve organisatieverandering, met name de doorgevoerde structuurwijziging en het ontwikkelen en doorleven van de besturingsfilosofie. Het jaar 2025 was hierin zeer bepalend en de structuurverandering per 1 januari 2026 is gerealiseerd. Dit vergde extra inzet en begeleiding, onder meer door Berenschot en een externe projectleider, om kwaliteit en voortgang te borgen. Daarnaast is geïnvesteerd in het verder structureren van processen en strategische plannings.	127	Nadeel
0.4	Overhead	De voorschotten voor energie zijn niet verdeeld over de verschillende programma's waar de begroting is opgenomen, maar zijn op overhead geboekt.	158	Nadeel
0.4	Overhead	Representatie Bestuur De uitgaven voor kosten lintjes, en representatiekosten zijn in 2025 overschreden, eindejaarsgeschenken (44k) waren niet begroot.	44	Nadeel
0.4	Overhead	Juridische zaken personele aangelegenheden Door personele wisselingen in het derde en vierde kwartaal '25 is extern ingehuurd bij juridische zaken. De inhuur was niet voorzien en gezien de wettelijke taken noodzakelijk geweest.	77	Nadeel
0.4	Overhead	Team SFC personele aangelegenheden Betreft opleidingsbudget. Om op gebied van financiën verder in control te komen, is organisatiebreed een cursus BBV voor gevorderden en beginners georganiseerd. Deze kosten zijn de belangrijkste reden van de overschrijding	51	Nadeel
	Divers programma 8	Diversen lasten	113	Nadeel
		Totaal mutaties lasten	-432	

		Totaal mutaties lasten en baten	-973	
--	--	--	-------------	--

Taakveld	Omschrijving	Mutatie reserves t.o.v. begroting 2025	Bedrag	
----------	--------------	--	--------	--

Taakveld	Omschrijving	Mutatie baten t.o.v. begroting 2025	Bedrag (x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
			(x € 1.000)	voordeel (-) nadeel (+)
0.10	Overhead	Mutaties reserves ivm overhead	-169	Nadeel
		Totaal mutaties reserves	-169	

BBV-INDICATOREN

Omschrijving

Alle gemeenten zijn verplicht om een aantal specifieke beleidsindicatoren op te nemen in Jaarrekening en Begroting. Deze zogenaamde BBV-indicatoren gaan bijvoorbeeld over het aantal winkeldiefstallen, het schoolverzuim onder jongeren of het aantal nieuwgebouwde wonen. Samen geven ze een indruk van de prestaties van de gemeente op terreinen als veiligheid, onderwijs of woningbouw. De indicatoren zijn door het Rijk geselecteerd en reflecteren dus niet noodzakelijkerwijs de speerpunten van college en raad.

Hieronder volgen de BBV-indicatoren. Ze zijn gegroepeerd per thema: 1) bedrijfsvoering/dienstverlening, 2) fysiek/ruimte, 3) sociaal. De gegevens zijn grotendeels afkomstig van Waarstaatjegemeente.nl, met per indicator een nadere bronvermelding. Er is voor gekozen om waar mogelijk de cijfers over de afgelopen vijf jaar te laten zien, dus van 2021 tot en met 2025. In sommige gevallen zijn deze cijfers echter nog niet bekend, of enkel voor Nederland en niet voor Woerden. In die gevallen staat er g.g. (geen gegevens) in de tabel.

1. Bedrijfsvoering/dienstverlening (programma's 1 en 7)

Indicator	Eenheid	Bron	Locatie	2021	2022	2023	2024	2025
Formatie	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	Woerden	6,8	7,0	7,0	7,5	7,8
Bezetting	fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	Woerden	6,5	6,3	6,5	6,9	7,3
Apparaatskosten	€ per inwoner	Eigen gegevens	Woerden	745	761	896	1064	1095
Externe inhuur	% van personeelskosten (incl.inhuur) besteed aan inhuur	Eigen gegevens	Woerden	12,1	13,7	19,8	23,6	21,5
Overhead	% van totale lasten	Eigen gegevens	Woerden	8,0	7,5	8,2	8,1	7,6
Demografische druk	% inwoners jonger dan 20 én ouder dan 64 per 100 inwoners 20-65 jaar	CBS-ABF	Woerden	76,7	76,6	76,1	75,8	76,5
			Nederland	70,1	70,3	70,3	70,4	70,7
Vernielingen en misdrijven	per 1.000 inwoners	CBS	Woerden	4,9	4,2	3,8	3,8	3,4
			Nederland	6,1	6,0	5,8	5,7	5,7
Diefstallen uit woning	per 1.000 inwoners	CBS	Woerden	1,3	1,4	1,2	0,7	1,2
			Nederland	1,4	1,4	1,3	1,2	1,2
Winkeldiefstallen	per 1.000 inwoners	CBS	Woerden	0,7	0,9	1,2	1,4	1,2
			Nederland	1,8	2,3	2,5	2,2	2,1
Geweldsmisdrijven	per 1.000 inwoners	CBS	Woerden	2,3	2,0	2,7	2,7	3,6
			Nederland	4,4	4,5	4,2	4,4	4,6
Verwijzingen Halt	per 1.000 jongeren (12-17 jaar)	Halt	Woerden	3	7	8	4	7
			Nederland	8	8	9	9	10
Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren 12-23 jaar	CBS	Woerden	0,2	0,1	0,1	0,2	gg
			Nederland	0,3	0,3	0,3	0,4	gg
Jongeren met een delict voor de rechter	% van alle jongeren 12-21 jaar	CBS	Woerden	0	1	1	gg	gg
			Nederland	1	1	1	gg	gg
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	Gemiddeld betaalde som van OZB, reinigingsheffing en rioolheffing in €	COELO	Woerden	858	929	1.012	1.120	1.173
			Nederland	733	823	860	928	957
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	Gemiddeld betaalde som van OZB, reinigingsheffing en rioolheffing in €	COELO	Woerden	893	970	1.068	1.178	1.234
			Nederland	810	905	942	1.014	1.050

2. Fysiek/ruimte (programma 2, 4 en 6)

Indicator	Eenheid	Bron	Locatie	2021	2022	2023	2024	2025
Omvang huishoudelijk restafval	kg per inwoner	CBS	Woerden	155	148	148	151	gg
			Nederland	164	152	148	148	gg
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkende beroepsbevolking (15-75 jaar)	CBS	Woerden	73,4	76,4	76,9	76,3	gg
			Nederland	70,4	72,2	73,1	73,2	gg
Banen	per 1.000 inwoners (15-64 jaar)	CBS/LISA	Woerden	900,1	900,9	904,9	903,4	gg
			Nederland	807,6	827,6	839,9	850,2	gg
Functiemenging	Verhouding tussen banen en woningen, >50 = meer banen dan woningen	CBS BAG/LISA	Woerden	57,3	57,2	57,2	57,0	gg
			Nederland	53,4	53,9	54,3	54,5	gg
Vestigingen van bedrijven	per 1.000 inwoners (15-64 jaar)	LISA	Woerden	193,5	199,6	206,5	212,9	gg
			Nederland	165,5	174,4	183,1	191,4	gg
Hernieuwbare elektriciteit	% van totale elektriciteit	waarstaatjegemeente.nl	Woerden	14,5	20,0	gg	gg	gg
			Nederland	24,9	32,5	gg	gg	gg
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	BAG	Woerden	4,3	8,7	15,1	2,0	gg
			Nederland	8,9	9,3	9,1	8,4	gg

3. Sociaal (programma's 3 en 5)

Indicator	Eenheid	Bron	Locatie	2021	2022	2023	2024	2025
Netto arbeidsparticipatie	% van de werkende beroepsbevolking (15-75 jaar)	CBS	Woerden	73,4	76,4	76,9	76,3	gg
			Nederland	70,4	72,2	73,1	73,2	gg
Werkloze jongeren	% onder 16-22-jarigen	CBS	Woerden	1	1	1	2	gg
			Nederland	2	1	2	2	gg
Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	CBS	Woerden	4	4	4	4	gg
			Nederland	6	6	6	6	gg
Personen met een bijstandsuitkering	per 10.000 inwoners	CBS	Woerden	182,2	160,7	156,7	160,1	168,6
			Nederland	349,5	297,9	280,7	280,4	281,2
Lopende re-integratievoorzieningen	per 10.000 inwoners (15-64 jaar)	CBS	Woerden	170,7	158,6	145,6	167,8	gg
			Nederland	197,7	197,7	191,5	203,1	gg
Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	Woerden	11,2	11,9	12,8	12,1	gg
			Nederland	13,2	13,5	13,9	14,0	gg
Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	Woerden	1,1	1,1	1,1	1,0	gg
			Nederland	1,2	1,2	1,1	1,0	gg
Cliënten met een maatwerkvoorziening Wmo	per 10.000 inwoners	CBS GMSD Wmo	Woerden	610	550	550	490	gg
			Nederland	702	710	720	660	gg
Niet-sporters	% bevolking 18+ die minder dan 1x per week sport	GGD/RIVM/CBS	Woerden	gg	40,4	gg	38,0	gg
			Nederland	gg	46,4	gg	42,5	gg
Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan onderwijs	DUO/Ingrado	Woerden	1,5	1,8	1,4	1,6	gg
			Nederland	1,9	2,4	2,3	2,3	gg
Absoluut verzuim	Aantal niet ingeschreven leerplichtigen per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado	Woerden	0,6	gg	1,0	1,5	gg
			Nederland	2,7	4,2	6,3	6,7	gg
Relatief verzuim	Aantal leerplichtigen met veelvuldig verzuim per 1.000 leerlingen	DUO/Ingrado	Woerden	14	12	20	6	gg
			Nederland	20	24	27	28	gg

PARAGRAFEN

PARAGRAAF 1 LOKALE HEFFINGEN

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

Deze paragraaf geeft inzicht in het beleid voor en de inkomsten uit lokale heffingen in 2025. Hieronder volgt eerst een uitleg van de drie verschillende soorten heffingen en een aantal wettelijke kaders die daarbij gelden. Daarna staat een financieel overzicht van de opbrengsten uit de lokale heffingen met vervolgens nadere aandacht voor de verschillende belastingen, heffingen en rechten. Tot slot volgt de lokale lastendruk, die laat zien wat een inwoner in 2025 betaalde aan de drie belastingen met de hoogste opbrengsten, en een financiële vergelijking met een aantal andere gemeenten.

2. Wettelijk en gemeentelijk kader

Inwoners en bedrijven betalen voor drie soorten gemeentelijke belastingen:

1. Belastingen: betalingen waar de gemeente geen directe dienst of voorziening tegenoverstelt. Voorbeelden zijn de OZB en de parkeerbelasting.
2. Heffingen: betalingen voor specifieke taken of voorzieningen van de gemeente. Voorbeelden zijn de afvalstoffenheffing en de rioolheffing.
3. Rechten: betalingen voor individuele diensten of producten van de gemeente (zoals een paspoort of bouwvergunning). Voorbeelden zijn de leges burgerzaken en de omgevingsvergunningen.

Elke belasting bestaat uit een groot aantal verschillende tarieven. Zo vallen onder de noemer 'parkeerbelasting' niet alleen parkeertarieven per zone, maar bijvoorbeeld ook tarieven voor verschillende typen parkeervergunningen. Bij 'leges burgerzaken' gaat het bijvoorbeeld om de tarieven voor huwelijksvoltrekking, variërend per dag of tijdstip, of tarieven voor het aanvragen van een paspoort. De verschillende tarieven zijn op 27 november 2025 vastgelegd in de belastingverordening en te vinden via [Gemeenteraad 27 november 2025 20:00:00, Gemeente Woerden](#).

Voor deze belastingen gelden een aantal landelijke en lokale bepalingen.

- Heffingen en rechten mogen niet meer dan kostendekkend zijn. Dit betekent dat de gemeente niet meer inkomsten uit de heffing of het recht mag ontvangen dan de kosten die ze ervoor maakt. Bij belastingen mag dit wel, en is de gemeente vrij om te bepalen waar ze de opbrengsten voor gebruikt.
- De gemeente heeft bepaald dat heffingen en rechten in principe 100% kostendekkend zijn. Doel is dus om gemaakte kosten zoveel mogelijk te compenseren met inkomsten. Dit is vastgelegd in de Financiële Verordening. Uitzondering zijn een aantal leges voor burgerzaken die een maximum wettelijk tarief kennen, zoals rijbewijzen en reisdocumenten. 100% kostendekkendheid is daardoor niet haalbaar.
- De gemeente heeft bij rechten de mogelijkheid tot kruissubsidiëring. Zoals gezegd vallen belastingen uiteen in verschillende tarieven. Rechten vallen uiteen in bepaalde typen, 'groepen' genoemd. Kruissubsidiëring betekent dat de gemeente voor een recht meer mag ontvangen dan het uitgeeft, zolang het geheel van die groep rechten maar onder de 100% blijft. De opbrengst uit het verstrekken van paspoorten kan bijvoorbeeld op 120% liggen, zolang de gemeente dit compenseert met lagere opbrengsten uit de leges voor de burgerlijke stand. Momenteel is hier in Woerden echter geen sprake van. Bij alle heffingen liggen de opbrengsten namelijk lager dan de kosten.
- Inwoners die leven onder 100% van de bijstandsnorm kunnen kwijtschelding aanvragen van de OZB, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing. De gemeente heeft ervoor gekozen om hiermee de norm van het Rijk te volgen. Dit is vastgelegd in de Leidraad Invorderingswet 1990.

- De gemeente is verplicht om in de hele Begroting overheadkosten op dezelfde manier toe te rekenen. Ook de berekening tussen lokale heffingen onderling moet dus hetzelfde zijn. In Woerden is ervoor gekozen om overhead te berekenen op basis van de loonkosten (exclusief inhuur) van alle posten buiten de overhead. Dit komt neer op een percentage van 60%. Voor elke € 100 aan personele inzet voor een heffing komt er dus € 60 aan overheadkosten bij.

3. Geraamde opbrengsten

De tabellen hieronder geven per belasting voor 2025 aan:

1. Hoe hoog de gemeentelijke lasten waren. Deze zijn uitgesplitst naar taakveld.
2. Hoe hoog de gemeentelijk baten waren.
3. Wat de kostendekkendheid is.

Bedragen x € 1.000

Belastingen en heffingen	Rekening 2025	Begroting incl.wijz. 2025	Begroting 2025	Rekening 2024
<i>A. Belastingen</i>				
1 Eigenaren woningen	11.685	11.659	11.144	11.110
Eigenaren niet-woningen	4.426	4.337	4.137	4.106
Gebruikers niet woningen	2.819	2.676	2.661	2.575
2 Parkeerbelasting	2.598	2.357	2.357	2.220
4 Precariobelasting	213	199	144	178
5 Toeristenbelasting	224	151	221	164
<i>Subtotaal A Belastingen</i>	21.965	21.379	20.664	20.353
<i>B. Bestemmingsheffingen</i>				
1 Afvalstoffenheffing	7.107	7.036	7.036	6.815
2 Rioolheffing	8.245	8.214	8.114	7.604
<i>Subtotaal B Bestemmingsheffingen</i>	15.352	15.250	15.150	14.419
<i>C. Rechten</i>				
1 Leges burgerzaken	1.362	941	941	762
2 Begravenisrechten	1.044	958	958	879
3 Marktgeden	128	155	154	131
4 Havengelden	73	70	70	64
5 Omgevingsvergunningen	1.312	1.713	1.713	1.603
<i>Subtotaal C Rechten</i>	3.919	3.837	3.836	3.439
Totaal	€ 41.236	€ 40.466	€ 39.650	€ 38.211

3A. Belastingen

Ad 1 OZB

De OZB (Onroerendezaakbelasting) is een belasting op onroerende zaken, zoals woningen, bedrijfspanden en percelen. Er zijn drie verschillende tarieven: één voor woningen, één voor de eigenaren van niet-woningen (bijvoorbeeld een bedrijf) en één voor de gebruikers van niet-woningen (bijvoorbeeld de huurder van een kantoorruimte). De hoogte van de belasting wordt vervolgens berekend op basis van de geschatte marktaande (WOZ-waarde) van het onroerend goed op 1 januari 2024.

Bij een WOZ-waarde van € 300.000 en een tarief van 0,1% zou de OZB bijvoorbeeld € 300 bedragen.

In de onderstaande tabel zijn de OZB-tarieven 2025 en 2024 opgenomen. De tarieven 2025 worden gegeven als percentage van de WOZ-waarde per 1 januari 2024.

Tarief OZB	Werkelijk 2025	Begroting 2025	Werkelijk 2024
1 Woningen			
Eigenaren	0,1162%	0,1165%	0,1176%
2 Niet-woningen			
Eigenaren	0,3823%	0,3842%	0,3693%
Gebruikers	0,2786%	0,2800%	0,2691%

Opbrengst OZB:

Bedragen x € 1.000

Taakveld	Rekening 2025	Begroting incl.wijz. 2025	Begroting 2025	Rekening 2024
0.61 Eigenaren woningen	11.685	11.659	11.144	11.110
0.62 Eigenaren niet-woningen	4.426	4.337	4.137	4.106
0.62 Gebruikers niet-woningen	2.819	2.676	2.661	2.575
Totaal	€ x 1.000	€ 18.930	€ 18.672	€ 17.791

Ad 2 Parkeerbelasting

Parkeerbelasting is een belasting op het parkeren van voertuigen binnen de gemeente, zowel in garages als op straat, bijvoorbeeld via parkeermeters of vergunningen.

In 2021 is het parkeerbeleid vastgesteld, met gedifferentieerde tarieven per zone. In 2024 is het beleid geëvalueerd en op een aantal punten aangepast. Voor de meeste zones geldt een tarief van € 3,00 per uur, voor enkele zones een uurtarief van € 5,90 met een dagtarief van € 23,60. Voor parkeergarages geldt een tarief van € 1,20 of € 2,40 per uur, afhankelijk van het tijdstip.

Bedragen x € 1.000

Taakveld	Rekening 2025	Begroting incl.wijz. 2025	Begroting 2025	Rekening 2024
Lasten				
2.2 Parkeren programma 2 incl. loonkosten	1.844	1.956	1.934	1.977
0.4 Overhead	128	91	89	63
<u>Extracomptabel:</u>				
Onderhoud parkeerplaatsen op straat	44	44	44	44
Kapitaallasten vervroegd afgeschreven deel Castellum	318	318	318	318
Totale lasten	2.334	2.409	2.385	2.402
0.63 Baten	2.598	2.357	2.357	2.220
Saldo	€ 264	-€ 52	-€ 28	€ -182
Kostendekkendheidsgraad	111%	98%	99%	92%

Ad 3 Precariobelasting

Precariobelasting is een belasting op het gebruik van openbare gemeentegrond. De belasting geldt bijvoorbeeld voor terrassen, reclameborden, kabels en leidingen.

De extra opbrengsten van de precariobelasting worden veroorzaakt door een hogere opbrengst uit incidentele precario.

Bedragen x € 1.000

Taak- veld		Rekening 2025	Begroting incl.wijz. 2025	Begroting 2025	Rekening 2024
0.64	Opbrengst	€ 213	€ 199	€ 144	€ 178

Ad 4 Toeristenbelasting

Toeristenbelasting is een belasting op betaalde overnachtingen in Woerdense hotels, campings of andere accommodaties. De belasting geldt niet voor inwoners van de gemeente zelf.

De hogere opbrengst wordt veroorzaakt doordat de Gemeente is overgestapt op nieuwere software, en er hierdoor meer nieuwe aanbieders voor overnachtingen zijn bijgekomen, met als gevolg hogere toeristenopbrengsten.

Bedragen x € 1.000

Taak- veld		Rekening 2025	Begroting incl.wijz. 2025	Begroting 2025	Rekening 2024
3.4	Opbrengst	€ 224	€ 151	€ 221	€ 164

3B. Bestemmingsheffingen

Ad 1 Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing is een belasting over het inzamelen en verwerken van afval.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van baten en lasten afvalstoffenheffing en reinigingsrechten. Het uitgangspunt bij het vaststellen van de tarieven is dat het tarief voor eenpersoonshuishoudens circa 80% bedraagt van het tarief voor meerpersoonshuishoudens. Dit percentage kan enigszins afwijken. De reinigingsrechten zijn van toepassing op bedrijven die in de binnenstad zijn gevestigd en hun afval aanbieden aan de gemeente via vuilcontainers. Deze tarieven zijn exclusief BTW. Wanneer de baten hoger zijn dan de lasten, wordt het meerdere in de voorziening afvalstoffenheffing gestort.

Bedragen x € 1.000

Taak- veld		Rekening 2025	Begroting incl.wijz. 2025	Begroting 2025	Rekening 2024
	Lasten				
7.3	Afval (excl storting/onttrekking aan voorziening)	6.279	5.570	5.570	5.672
2.1	Verkeer en vervoer	212	292	292	248
0.4	Overhead	878	643	643	518
	Kwijtscheldingen	261	214	214	233
	btw-lasten te verhalen op btw-comp.fonds	938	928	928	1.091
	Storting + / onttrekking - in voorziening afvalstoffen	-270	315	315	162
	Totale lasten	8.298	7.962	7.962	7.924
7.3	Afvalstoffenheffing inclusief teruggave	7.107	7.036	7.036	6.815
7.3	Overige baten	1.191	926	926	1.109
7.3	Baten	8.298	7.962	7.962	7.924
	Saldo (=mutatie reserve;- min =onttrekking)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Kostendekkendheidsgraad	100%	100%	100%	100%

Dit resulteert in de volgende mutaties van de voorziening afvalstoffenheffing:
(stand per 1-1-2025 € 773 K)

Bedragen x € 1.000

2025	onttrekking	€ 269
2024	storting	€ 162

Teruggaaf van afvalstoffenheffing

Indien de belastingplichtige de mini-container voor restafval minder dan 17 keer aan de inzameldienst heeft aangeboden of de verzamelcontainer minder dan 81 keer heeft geopend, bestaat aanspraak op gedeeltelijke teruggaaf van de afvalstoffenheffing. De bedragen met betrekking tot de teruggaaf afvalstoffenheffing staan vermeld in de Verordening Afvalstoffenheffing.

Ad 2: Rioolheffing

De rioolheffing is een belasting over de drie gemeentelijke watertaken:

1. Het verzamelen en transporteren van stedelijk afvalwater;
2. Het verzamelen, transporteren en verwerken van hemelwater;
3. Het tegengaan van nadelige gevolgen van grondwater.

Onderdeel van de watertaken rondom hemelwater en grondwater is ook het nemen van maatregelen voor de uitvoering van de thema's wateroverlast en droogte. Om uitvoering te geven aan de verschillende thema's en watertaken is, onder andere, het Programma Klimaatbestendige Openbare Ruimte (KbOR) opgericht. Meer informatie over KbOR, de verantwoordelijkheid en maatregelen die de gemeente neemt, en het beleidskader vindt u in het Beleidsplan Gemeentelijk Water & Klimaatbestendig (GWK) 2023 – 2027.

Bij de vaststelling van het beleidsplan is ook een strategie voor de vervanging van de riolering vastgesteld. Op basis van deze strategie is ook een stijging van de rioolheffing vastgesteld. Het gevolg hiervan is dat de voorziening riolering ook de aankomende periode zal toenemen om latere investeringen te dekken.

Bedragen x
€ 1.000

Taak- veld		Rekening 2025	Begroting incl.wijz. 2025	Begroting 2025	Rekening 2024
	Lasten				
7.2	Riolering	4.848	5.193	5.193	4.806
2.1	Verkeer en vervoer	212	292	292	248
2.4	Economische havens en waterwegen	284	647	647	200
0.4	Overhead	467	434	434	364
	Kwijtscheldingen	267	200	200	227
	btw-lasten te verhalen op btw-compensatiefonds	740	999	999	968
	Storting +/-onttrekking - in de voorziening rioolheffing	1.530	481	381	1.010
	Totale lasten	8.348	8.246	8.146	7.823
7.2	Doorberkende kosten huisaansluitingen	94	32	32	189
7.2	Doorberekende schade en kosten	9	0	0	30
7.2	Rioolretributies	8.245	8.214	8.114	7.604
7.2	Baten	8.348	8.246	8.146	7.823
	Saldo (=mutatie reserve;- min = onttrekking)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Kostendekkendheidsgraad	100%	100%	100%	100%

Op product baggeren is ook een onttrekking aan de voorziening riolering geraamd van 494 k maar die is in 2025 niet nodig ingezet.

Dit resulteert in de volgende mutaties van de voorziening riolering conform raadsbesluit Beleidsplan Gemeentelijk Water en Klimaatbestendig 2023-2027: (stand per 1-1-2025 € 3.245 K).

Bedragen x € 1.000

2025		€ 1.530
2024	storting	€ 1.010

3C. Rechten

Ad 1 Leges burgerzaken

De leges burgerzaken zijn belastingen op gemeentelijke diensten zoals paspoorten en reisdocumenten. Sommige leges zijn niet voor 100% kostendekkend omdat er voorgeschreven wettelijke tarieven zijn. Voorbeelden hiervan zijn uittreksels burgerlijke stand, reisdocumenten en rijbewijzen.

Bedragen x € 1.000

Taak- veld		Rekening 2025	Begroting incl.wijz. 2025	Begroting 2025	Rekening 2024
	Lasten				
0.2	Burgerzaken	1.842	1.360	1.345	1.559
0.4	Overhead	480	432	388	306
	Totale lasten	2.322	1.792	1.733	1.865
0.2	Baten	1.362	941	941	1.257
	Saldo	-€ 960	-€ 851	-€ 792	-€ 608
	Kostendekkendheidsgraad	59%	53%	54%	67%

Ad 2 Begraafenisrechten

Begraafenisrechten zijn belastingen op het gebruik van een gemeentelijke begraafplaats, inclusief de onderhoudskosten die daarmee samen gaan.

Bedragen x € 1.000

Taak- veld		Rekening 2025	Begroting incl.wijz. 2025	Begroting 2025	Rekening 2024
	Lasten				
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	905	880	1.022	883
0.4	Overhead	232	263	258	172
	Totale lasten	1.137	1.143	1.280	1.055
7.5	Baten	1.044	958	958	921
	Saldo	-€ 93	-€ 185	-€ 322	-€ 134
	Kostendekkendheidsgraad	92%	84%	75%	87%

Ad 3 Marktgeden

Marktgeden zijn belastingen op het gebruik van een standplaats op een markt (warenmarkt, streekmarkt en Koeiemarkt).

Bedragen x € 1.000

Taak- veld	Rekening 2025	Begroting incl.wijz. 2025	Begroting 2025	Rekening 2024	
Lasten					
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	110	162	158	129
3.4	Economische promotie	218	212	201	234
0.4	Overhead	54	54	62	59
	Totale lasten	382	428	421	422
Baten					
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	66	92	92	65
3.4	Economische promotie	62	63	62	60
	Totale baten	128	155	154	125
	Saldo	-€ 254	-€ 273	-€ 267	-€ 297
	Kostendekkendheidsgraad	34%	36%	37%	30%

Ad 4 Havengelden

Havengelden zijn belastingen op het innemen van een ligplaats in openbaar vaarwater in Woerden.

Bedragen x € 1.000

Taak- veld	Rekening 2025	Begroting incl.wijz. 2025	Begroting 2025	Rekening 2024	
Lasten					
2.4	Economische havens en waterwegen	37	39	39	37
0.4	Overhead	13	14	14	12
	Totale lasten	50	53	53	49
2.4	Baten	73	70	70	68
	Saldo	€ 23	€ 17	€ 17	€ 19
	Kostendekkendheidsgraad	146%	132%	132%	139%

Ad 5 Omgevingsvergunningen

Onder de naam 'omgevingsvergunningen' heft de gemeente een belasting op activiteiten in de fysieke leefomgeving. Het gaat bijvoorbeeld om bouw, sloop of bomenkap.

Bedragen x € 1.000

Taakveld	Rekening 2025	Begroting incl.wijz. 2025	Begroting 2025	Rekening 2024
Lasten				
1.2	Openbare orde en veiligheid	0	0	0
8.3	Wonen en bouwen (loonkosten)	2.218	1.837	1.800
8.3	Wonen en bouwen (overige kosten)	557	357	429
	Totale lasten	2.775	2.194	2.421
Baten				
1.2	Openbare orde en veiligheid	20	34	22
8.3	Wonen en bouwen	1.312	1.713	2.189
	Totale baten	1.332	1.747	2.211
	Saldo	-€ 1.443	-€ 447	-€ 395
	Kostendekkendheidsgraad	48%	80%	91%

4. Lokale lastendruk

De lokale lastendruk geeft weer wat een inwoner in 2025 betaalde voor de drie belastingen met de hoogste opbrengsten vergeleken met 2024. De bedragen zijn gebaseerd op een fictief huishouden in een woning ter waarde van 435.000 in het belastingjaar 2025. Eventuele kwijtschelding van de afvalstoffenheffing is hierin niet meegerekend. Hetzelfde geldt voor de indexeringspercentages.

Bedragen x € 1.000

	Werkelijk meerpersoons 2025	Begroting meerpersoons 2025	Werkelijk meerpersoons 2024
1 OZB	505	503	484
2 Rioolheffing	315	315	294
3 Afvalstoffenheffing	348	348	336
Totaal	€ 1.168	€ 1.166	€ 1.114

5. Vergelijking met andere gemeenten

Onderstaande tabel geeft weer hoeveel inwoners van Woerden in 2025 betaalden voor OZB, afvalstoffenheffing en rioolheffing in vergelijking met een aantal andere gemeenten.

Belastingsoort 2025	Woerden	Oudewater	Bodegraven-Reeuwijk	Montfoort	De Ronde Venen
OZB woningen	0,1162%	0,1163%	0,1242%	0,1099%	0,0726%
OZB niet-woningen	0,6609%	0,6098%	0,6792%	0,6984%	0,4898%
Afvalstoffenheffing					
Eenpersoonshuish.	€ 279	€ 268	€ 277	€ 244	€ 288
Meerpersoonshuish.	€ 348	€ 317	€ 340	€ 398	€ 388
Rioolheffing	€ 315	€ 409	€ 368	€ 322	€ 244

PARAGRAAF 2 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

Deze paragraaf beschrijft in hoeverre de gemeente in staat is om risico's op te vangen. Hiertoe gaat de paragraaf in op de ingeschatte risico's (het risicoprofiel) en de beschikbare financiële buffer om deze risico's op te vangen (de weerstandscapaciteit). Op basis van deze getallen kan vervolgens het weerstandsvermogen van de gemeente worden berekend.

Daarnaast gaat deze paragraaf in op een aantal financiële kengetallen. Samen geven deze inzicht in de brede financiële positie van de gemeente. Oftewel: hoe financieel gezond de gemeente is.

2. Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

Het meest relevante wettelijke kader voor deze paragraaf is het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Deze beschrijft dat de paragraaf minimaal in moet gaan op de weerstandscapaciteit, de risico's en het beleid hierover, evenals een aantal kengetallen en hun onderlinge verhouding.

Verder heeft de gemeente te maken met het toezicht van de provincie. Aan de hand van deze paragraaf beoordeelt de provincie of het lichte 'repressief toezicht' afdoende is of dat het zware 'preventief toezicht' vereist is. In het laatste geval gaat de gemeente niet langer volledig zelf over haar uitgaven, maar is voor alle grote uitgaven toestemming van de provincie nodig. In Nederland gebeurt dit zelden.

In de Financiële Verordening staat hoe de gemeente Woerden omgaat met risico's en het weerstandsvermogen. De raad heeft de laatste versie van de verordening vastgesteld in april 2025.

Beschikbare weerstandscapaciteit

De gemeente heeft een financiële buffer om risico's op te vangen: de beschikbare weerstandscapaciteit.

De weerstandscapaciteit per eind 2025 is iets hoger dan per eind 2024, Dit komt door twee zaken: ten eerste zijn de positieve resultaten van 2024 toegevoegd aan de reserves. Aan de andere kant is er nu meer 'ruimte' om belastingen te verhogen. Dit komt doordat het OZB-percentages in Woerden iets verlaagd is t.o.v. 2024, terwijl het landelijk vastgestelde 'redelijk peil' juist iets verhoogd is.

Bedragen x € 1.000		Rekening 2025	Begroting 2026	Rekening 2024	Begroting 2025
Algemene reserve	incidenteel	44.896	44.896	43.933	42.833
Algemene reserve grondbedrijf	incidenteel	14.957	13.292	13.292	8.589
Niet bestemd deel van bestemmingsreserves	incidenteel	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.
Stille reserves	incidenteel	0	0	0	0
Onvoorzien	structureel	0	0	27	0
Onbenutte belastingcapaciteit	structureel	2.517	2.517	659	659
Totaal (excl. onbenutte belastingcapaciteit)		€ 59.853	€ 58.188	€ 57.252	€ 51.422
Totaal (incl. onbenutte belastingcapaciteit)		€ 62.370	€ 60.705	€ 57.911	€ 52.081

De weerstandscapaciteit bestaat uit een aantal onderdelen:

- De algemene reserve is het deel van het eigen vermogen dat de gemeente zonder beperkingen kan gebruiken om tegenvallers op te vangen. Dit vormt het grootste deel van de weerstandscapaciteit van Woerden. Hieronder vallen dus niet de bestemmingsreserves waarvoor in de Begroting een specifiek doel is opgenomen.
- De algemene reserve grondbedrijf (ARG) is de reserve voor alles wat met grond te maken heeft. In theorie kunnen hiermee specifiek de risico's ten aanzien van grondexploitaties worden gedekt. In de praktijk zet de gemeente Woerden de ARG en de algemene reserve als één geheel in.
- Sommige bezittingen van de gemeente zijn meer waard dan hoe ze in de boekhouding zijn opgenomen. De meerwaarde van die bezittingen heten stille reserves. De gemeente Woerden waardeert deze vanwege hun speculatieve karakter op 0.
- Het is een mogelijkheid om een post onvoorzien in de Begroting op te nemen ter dekking van onvoorziene begrotingsuitgaven. De gemeente Woerden kiest hier niet voor.

- Onbenutte belastingcapaciteit is het bedrag dat de gemeente kan verkrijgen door de OZB naar 120% van het landelijk gemiddelde te verhogen. Dit niveau wordt het 'redelijk peil' genoemd. Dit is in lijn met de artikel 12-norm van het Rijk die gebruikt wordt als een gemeente in zware financiële problemen komt. Onderstaande tabel laat de nadere berekening van dit bedrag zien.

Uit het overzicht blijkt dat er aanzienlijk meer incidentele dan structurele dekking is. Dat is geen probleem: de gemeente kan ook structurele risico's dekken vanuit incidentele budgetten. Dit gebeurt door structurele risico's dubbel mee te laten tellen bij de berekening. De insteek is dat de impact van een risico gaandeweg afneemt doordat de gemeente maatregelen neemt. De impact is dan in het eerste jaar 100%, in het tweede jaar 75%, in het derde jaar 25% en in het vierde jaar 0. Bij elkaar is dit 200%: vandaar het 'dubbel' mee laten tellen. Via deze route kan de gemeente dus ook structurele risico's dekken vanuit incidentele budgetten.

(Bedragen x € 1.000)	Baten begroting 2026	Tarief OZB	Totale WOZ-waarde
Eigenaren woningen	12.073	0,1085%	11.127.189
Eigenaren niet-woningen	4.475	0,3854%	1.161.131
Gebruikers niet-woningen	2.790	0,2866%	973.482
Totale baten	19.338		13.261.802
Art.12-norm	0,1648%		
Maximale baten (0,1648% x totale WOZ-waarde)	21.855		
Onderdekking rioolheffing	-		
Onderdekking afvalstoffenheffing	-		
Onbenutte ruimte (maximale totale baten)	€ 2.517		

Risico's

Deze paragraaf biedt inzicht in het risicoprofiel van de gemeente. Dit is het geschatte totaalbedrag aan risico's dat de gemeente loopt.

Het risicoprofiel per eind 2025 van Woerden ligt in lijn met de risico-inventarisatie zoals deze bij de Begroting 2026 is opgesteld. Het risico inzake urenschrijven is iets verlaagd, terwijl de risico's in de ontwikkeling van de Algemene Uitkering juist iets hoger wordt ingeschat.

Onderstaande tabel toont de belangrijkste geïnterpreteerde risico's. Dit zijn risico's die ook na toepassing van beheersmaatregelen worden ingeschat op € 100.000 of meer én waarvoor niet al een voorziening of reserve bestaat. Samen vertegenwoordigen ze 98% van het totaal. De risico's kleiner dan € 100.000 zijn als aparte regel onderaan de tabel opgenomen.

Program- ma	Omschrijving	Toelichting	Beheersmaatregel	Maat- regel	Impact (Bedrag uitge- x voerd € 1.000)	Kans I/S *	Kans x omvang (Bedrag x € 1.000)
6	Grondexploitatie	Binnen de grondexploitatie bestaan risico's op o.a. kostenstijgingen, lagere opbrengsten en langere exploitatieperiodes. In het MPG (Meerjarenperspectief Grondbedrijf) zijn deze risico's via een Monte Carlo simulatie berekend.	Projectbeheersing van de grondexploitatie, sturing op de (financiële) uitkomst.	Ja			6.200
3	Maatwerk jeugd	Toenemende kosten jeugdzorg Doordat jeugdzorgtaken 'open einde regelingen' zijn, is geen zekerheid te krijgen en geen grens te stellen aan het aantal aanvragen voor ondersteuning. Een specifieke oorzaak voor dit risico is dat andere organisaties dan de gemeenten (mn SAVE en	Beheersing via periodieke monitor sociaal domein. Bij afwijkingen worden zo mogelijk maatregelen getroffen om de kostenstijging te beperken.	Ja	2.000	50% S	2.000

Program- ma	Omschrijving	Toelichting	Beheersmaatregel	Maatregel uitgevoerd	Impact (Bedrag x € 1.000)	Kans *	I/S	Kans x omvang (Bedrag x € 1.000)
		de huisartsen) jeugdigen kunnen indiceren voor hulpverlening. Ook speelt hier de beperkte beschikbaarheid van aanbieders een rol, wat een opwaarts effect kan hebben op de tarieven.						
3	WMO	Toenemende kosten door vergrijzing en door de aanzuigende werking door het abonnementstarief.	Mogelijke maatregel in het volume van de verstrekking, aantal uur per week dat Huishoudelijke hulp verstrekt wordt. Onderzoeken welke ruimte de wet biedt. Andere maatregelen onderzoeken met sociaal team.	Nee	2.000	50%	S	2.000
2	IBOR - Riolering	Bij de Herijking Openbare Ruimte is gebleken dat de budgetten voor IBOR ontoereikend zijn. Hierdoor kunnen minder activiteiten worden uitgevoerd en komen (wettelijke) taken onder druk te staan. Met mogelijk imago schade of juridische aansprakelijkheid tot gevolg. Overschrijding voor producten waar lopende contracten met landelijke indexen zijn voorgeschreven of waar wettelijke zorgplicht dwingt tot ingrijpen ook als het budget niet toereikend is.	Het mogelijk aanvullend benodigde onderhoudsbudget kan worden bijgeraamd in de begroting of tussentijdse P&C producten. Binnen de afspraken met de raad is hiervoor ruimte.	Ja	1.000	75%	S	1.500
7	Gemeentefonds	Vanaf 2023 heeft een herverdeling van het gemeentefonds plaatsgevonden, waarbij wij nadeelgemeente zijn. Hierdoor is van 2023-2025 de algemene uitkering in 3 stappen verlaagd met uiteindelijk structureel € 37,50 per inwoner. Op dit 'plafond' werd het nadeel bevroren t/m 2026 om de effecten nader te analyseren. Door nieuwe analyses op het verdelingsmodel kan een voordelig of nadelig effect ontstaan.	Geen beheersmaatregel, wel periodieke monitoring bij verschijnen nieuwe circulaires.	Nee	1.500	50%	S	1.500
7	Wethouderspensionoenen	De benodigde voorziening voor wethouderspensionoenen wordt actuarieel berekend en is sterk afhankelijk van de renteontwikkelingen. Een rentedaling kan zorgen dat een aanvullende storting nodig is om de voorziening voor wethouderspensionoenen weer op het benodigde niveau te krijgen.	Geen	Nee	800	50%	S	800
2 en 6	Urenschrijven	In de begroting rekenen wij met een bepaald aantal uren dat declarabel is op investeringen, kostenverhaal en projecten. Het risico is aanwezig dat minder declarabele uren gemaakt worden dan begroot.	Opstellen teamplannen, sturing op declareerbare uren en herijking van werkzaamheden.	Nee	500	75%	S	750
2	IBOR - Meldingen Openbare Ruimte	De toename in meldingen hebben een negatief effect op de effectieve inzet van middelen en	1. Maatregelen voor het inlopen van achterstanden in onderhoud per beheerdiscipline.	Nee	400	75%	S	600

Program- ma	Omschrijving	Toelichting	Beheersmaatregel	Maat- regel uitge- voerd	Impact (Bedrag € 1.000)	Kans I/S *	Kans x omvang (Bedrag x € 1.000)
		personeel. Inzet van geld en capaciteit voor meldingen heeft een negatief effect op de beschikbare middelen voor regulier onderhoud.	2. Communicatie over vertragingen en capaciteitsproblemen, om dubbele meldingen te voorkomen.				
3	Werk en inkomen	Doordat de door de gemeente uitgevoerde taken op het gebied van werk & inkomen 'open einde regelingen' zijn, is geen zekerheid te krijgen en geen grens te stellen aan het aantal aanvragen om voor een uitkering in aanmerking te komen. Daarnaast wordt begroot op basis van een BUIG-budget dat wij van het rijk ontvangen in april van het voorgaande jaar. Dit wordt nadien nog 3x bijgesteld tot het definitieve bedrag. Dit kan zowel positief als negatief uitvallen.	* Adequaat begroten door zowel Ferm Werk als gemeente * juiste ervaringscijfers genereren * prognoses opstellen * juiste informatie verwerven over arbeidsmarktontwikkelingen en instroom statushouders * actuele budgetoverzichten bijhouden * krachtige inzet op uitstroombesluit via prestatieafspraken en de opgaven werk & inkomen en integratie statushouders * scherpe analyse van de kwartaalrapportages van FermWerk	Ja	600	50%	S 600
1	Personeel en Organisatie	Kwalitatieve en/of kwantitatieve mismatch tussen gevraagde omvang en competenties van de formatie ten opzichte van de aanwezige omvang en competenties. Ook ziekteverzuim leidt tot hogere uitval van medewerkers. Dit kan ook leiden tot hoge kosten voor inhuur.	Constante aandacht van het management voor omvang en de kwaliteit van de formatie en sturing op inhuur. Opleidingsmogelijkheden bieden, zoals via de Groene Hart academie.	Ja	400	50%	S 400
7	Rente	Bij crisis/ inflatie is er kans op een rentestijging hetgeen gevolgen heeft voor de begroting	Temporeren of verminderen van investeringen en/of uitgaven.	Nee	400	50%	S 400
1	Continuïteit ICT voorzieningen	Externe aanvallen (Hacking / DDOS-aanvallen), stroomstoringen. ICT architectuur is kwetsbaar met als gevolg een instabiele of niet werkende netwerkomgeving. Continuïteit van dienstverlening en werkprocessen komt hiermee in gevaar.	1. Aandacht voor gevaren van bijv. phishingmails in de organisatie. 2. Uitwijkmogelijkheden inrichten. 3. Analyse van ICT-architectuur. 4. Meer samenwerken in plaats van zelf ontwikkelen. 5. Crisisplan schrijven en oefenen crisis. 6. Aanpakken kwetsbaarheden.	Ja	800	50%	I 400
4	Onderwijshuisvesting	De gemeente heeft een wettelijke financiële taak ten aanzien van het herstel van constructiefouten in schoolgebouwen. Als bij de bouw van nieuwe schoolgebouwen sprake is van constructiefouten; dit kan (financiële) consequenties voor de gemeente hebben.	Indien een aanvraag wordt ingediend om de vergoeding van de herstelkosten van de constructiefouten: onderzoek naar de vraag of er inderdaad sprake is van constructiefouten. Daarnaast onderzoek naar de verhaalbaarheid van de kosten op aannemer, architect en/of eventuele rechtsopvolgers. Ook onderzoek naar de rol en de verantwoordelijkheid van de school als bouwheer en van de rol van de gemeente.	Nee	1.000	25%	I 250
2	Verkeersontsluiting kassengebied Harmelerwaard	Kosten vallen mogelijk hoger uit dan projectraming waarover eerder overeenstemming is bereikt met de provincie en de gemeente Utrecht. Dit kan gevolgen hebben voor de haalbaarheid van het project. Risico op afboeken reeds	Projectbeheersing, afstemming met provincie en gemeente Utrecht	Ja	1.000	25%	I 250

Program- ma	Omschrijving	Toelichting	Beheersmaatregel	Maat- regel uitge- voerd	Impact (Bedrag € 1.000)	Kans %	I/S *	Kans x omvang (Bedrag x € 1.000)
		gemaakte plankosten of extra kosten door geen/bepaalde bijdrage van provincie en gemeente Utrecht.						
6	Claims ivm ruimtelijke ontwikkelingen	Ruimtelijke ontwikkelingen kunnen leiden tot claims bij de gemeente, die niet altijd verlegd kunnen worden naar ontwikkelende partijen.	Geen	Nee	400	50%	I	200
5	Tijdelijke huisvesting schoollocaties	In het nieuwe IHP is de fasering voor nieuwbouw van scholen zo opgesteld dat alleen voor de St. Bavoschool tijdelijke huisvesting benodigd is. Indien de uitvoering qua planning toch anders verloopt bestaat het risico dat er toch voor een aantal scholen tijdelijke huisvesting benodigd is.	Monitoring	Ja	400	25%	S	200
2	Rembrandtbrug	De reeds gemaakte plankosten zijn afgeboekt bij de jaarrekening 2024. Er resteert nog een risico op nakomende kosten.		Nee	400	25%	I	100
7	Leningen / Garantiestellingen	De gemeente staat garant voor leningen aan instellingen met een maatschappelijk belang. Uitstaande leningen worden mogelijk niet terugbetaald of uitstaande garanties worden aangesproken doordat de betreffende partij in financiële problemen komt. Een groot deel van de garantiestellingen heeft betrekking op leningen aan woningcorporaties die via het WSW worden geborgd. Als gemeente hebben wij hierbij een achtervangpositie.	Geen	Nee	2.000	5%	I	100
2	IBOR - Openbare verlichting	Een deel van het verlichtingsareaal is sterk verouderd en de constructieve veiligheid is niet inzichtelijk.	Lichtmasten ouder dan 40 jaar worden op basis van kriticiet geprioriteerd en in een vervangingsprogramma opgenomen.	Ja	400	25%	I	100
Overhead	Juridische zaken	Juridische kwaliteit van het handelen van de gemeente voldoet niet; kwaliteitsnormen worden niet altijd gehaald en regelgeving is niet (volledig) actueel, de gemeente voldoet niet aan alle wet- en regelgeving door achterstand implementatie wet- en regelgeving. Geen/minimale inzet op juridische kwaliteitszorg	Geen	Nee	400	25%	I	100
6	Legesopbrengsten	Teruglopende bouwactiviteiten of uitstel van projecten kunnen leiden tot lagere opbrengsten van bouwleges.	Geen	Nee	400	25%	I	100
2	IBOR - Elektrische installaties	De elektrische installaties van de gemeente (ook buiten IBOR) zijn niet aantoonbaar elektrisch veilig. Veilig werken cf. de regelgeving is niet mogelijk doordat geen Installatieverantwoordelijke binnen de gemeente is	Geen	Nee	1.000	5%	S	100

Program- Omschrijving ma	Toelichting	Beheersmaatregel	Maat- Impact regel (Bedrag uitge- x voerd € 1.000)	Kans I/S *	Kans x omvang (Bedrag x € 1.000)
	aangewezen en er geen handboek voor aanwezig is.				
Subtotaal risico's groter dan of gelijk aan € 100.000					18.650
Subtotaal risico's kleiner dan € 100.000					450
Totaal risico's					19.100

Niet kwantificeerbare risico's

Niet alle risico's zijn uit te drukken in geld. Dat wil niet zeggen dat zulke risico's de gemeente niet kunnen schaden. Denk hierbij met name aan gebeurtenissen die imagoschade tot gevolg hebben, zoals bijvoorbeeld datalekken of achterstallig onderhoud van wegen. Het spreekt voor zich dat dergelijke risico's om beheersmaatregelen vragen wanneer de impact ervan groot kan zijn. Het gaat bijvoorbeeld om:

- Juridische risico's / aansprakelijkheidsstelling
- Gewenste maatschappelijke effecten van het beleid worden niet bereikt
- Fraude- en integriteitsrisico's
- Continuïteitsrisico's

Net als elke organisatie loopt de gemeente Woerden risico op fraude. Hiervoor is een frauderisicoanalyse uitgevoerd en wordt in de organisatie aandacht besteed aan het onderwerp integriteit.

Het 'continuïteitsrisico' is de kans dat de gemeente haar essentiële taken niet meer kan uitvoeren. Deze is momenteel beperkt gezien het positieve structurele Begrotingssaldo. Bovendien kennen gemeenten altijd het 'vangnet' van een artikel 12-status, waardoor de gemeente onder financiële curatele van het Rijk komt te staan (en dus niet failliet kan gaan). Aandachtspunt hierbij is wel de ontwikkeling van de schuldquote.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de financiële buffer van de gemeente en de financiële risico's die ze loopt. Het laat zien in hoeverre de gemeente risico's kan opvangen zonder direct te hoeven bezuinigen of beleid uit te stellen. De berekening is als volgt:

Weerstandsvermogen = beschikbare weerstandscapaciteit / benodigde weerstandscapaciteit.

In de Financiële Verordening is afgesproken dat het weerstandsvermogen minimaal op 1,4 moet liggen. Oftewel: de financiële buffer van de gemeente moet minimaal 1,4 keer groter zijn dan de financiële risico's die ze loopt. Door deze marge te nemen, is de gemeente beter in staat om risico's op te vangen.

Het totaalbedrag aan kwantificeerbare risico's bedraagt € 19.100.000.

Uit de tabel blijkt dat er voor de risico's voldoende dekking is vanuit de beschikbare weerstandscapaciteit. Het weerstandsvermogen bedraagt 3,3 (incl. onbenutte belastingcapaciteit) en 3,1 (excl. onbenutte belastingcapaciteit). Ook de komende jaren blijft het weerstandsvermogen naar verwachting boven de norm.

Bedragen x € 1.000	Rekening 2025	Begroting 2026	Rekening 2024	Begroting 2025
Beschikbare weerstandscapaciteit (excl. onbenutte belastingcapaciteit)	59.853	58.188	57.252	51.422
Beschikbare weerstandscapaciteit (incl. onbenutte belastingcapaciteit)	62.370	60.705	57.911	52.081
Totaal Risico's	19.100	20.000	16.150	16.250
Benodigde weerstandscapaciteit (risico's x 1,4%)	26.740	28.000	22.610	22.750
Weerstandsvermogen (excl. onbenutte belastingcapaciteit)	3,1	2,9	3,5	3,2
Weerstandsvermogen (incl. onbenutte belastingcapaciteit)	3,3	3,0	3,6	3,2

Kengetallen

Deze paragraaf gaat in op zes financiële kengetallen. Samen geven deze inzicht in de brede financiële positie van de gemeente, oftewel: hoe financieel gezond de gemeente is. Elk kengetal kent een aantal signaalwaarden die laten zien hoe veel of weinig risico de gemeente loopt. De signaalwaarden zijn vastgesteld in het Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader van de provincie. Hieronder volgt eerst een duiding van de huidige status van de kengetallen. Vervolgens zijn de kengetallen stuk voor stuk nader uitgelegd.

In de begroting 2025 werd uitgegaan van een schuldquote van 116%. In de jaarrekening komt deze uit op 76%. Deze ontwikkeling komt niet onverwacht: ook bij de jaarrekening 2024 en bij de begroting 2026 zagen we al een dalende trend in de schuldquote. De daling komt doordat enerzijds de schuld veel lager uitvalt dan begroot (-/- € 50 miljoen) door onder andere een achterblijvend investeringsniveau. Aan de andere kant blijven de totale baten ook harder groeien dan waar in de begroting rekening mee was gehouden (+ € 36 miljoen). Uitgangspunt blijft dat we sturen op een schuldquote die onder de 130% blijft.

Kengetal	Rekening 2025	Begroting 2026	Rekening 2024	Begroting 2025
a1. netto schuldquote	76%	103%	90%	116%
a2. netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	75%	103%	89%	116%
b. solvabiliteitsratio	29%	26%	27%	23%
c. grondexploitatie	-2%	-3%	4%	2%
d. structurele exploitatieruimte	4,9%	4,0%	2,6%	0,6%
e. belastingcapaciteit	111%	118%	112%	116%

Onderstaande tabel laat de signaleringswaarden zien.

Signaleringswaarden	Minste risico	Neutraal	Meeste risico
a1. netto schuldquote	< 90%	90 - 130%	> 130%
a2. netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 90%	90 - 130%	> 130%
b. solvabiliteitsratio	> 50%	20 - 50%	< 20%
c. grondexploitatie	< 20%	20 - 35%	> 35%
d. structurele exploitatieruimte	> 0%	0%	< 0%
e. belastingcapaciteit	< 95%	95 - 105%	> 105%

a. netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote is de verhouding tussen de gemeentelijke schulden en jaarlijkse baten. Hoe hoger de schuldquote, hoe zwaarder de rentelasten en aflossingen drukken op de begroting. Bij een kengetal 130% is de schuld van de gemeente 1,3 keer zo hoog als de jaarlijkse baten.

Bij de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen worden de leningen van de gemeente aan derden niet meegenomen in de berekening.

b. solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio is de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen. Hoe lager de solvabiliteitsratio, hoe financieel kwetsbaarder de gemeente is. Bij een kengetal van 20% heeft de gemeente 80% van haar bezittingen met schulden gefinancierd.

c. grondexploitatie

De grondexploitatie is de verhouding tussen de boekwaarde van de gemeentelijke bouwgronden in exploitatie en de totale jaarlijkse totale baten. Hoe hoger de boekwaarde, hoe meer geld van de gemeente er in 'grond' zit en hoe kwetsbaarder de gemeente is voor bijvoorbeeld waardedalingen. Bij een kengetal van 35% bedraagt de totale waarde van de gemeentelijke grond 35% van de jaarlijkse totale inkomsten van de gemeente.

d. structurele exploitatieruimte

De structurele exploitatieruimte is de verhouding tussen de structurele baten en de structurele lasten. De incidentele baten en lasten worden hiervoor buiten beschouwing gelaten. Bij een kengetal van 0% of hoger heeft de gemeente een structureel sluitende begroting. Als het kengetal negatief is, zijn er onvoldoende structurele baten om de lasten te blijven dragen.

e. belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit is de verhouding tussen de gemeentelijke belastingdruk en landelijk gemiddelde belastingdruk. Hoe hoger de belastingcapaciteit, hoe meer de gemiddelde Woerdenaar kwijt is aan OZB, afvalstoffen- en rioolheffing ten opzichte van de gemiddelde Nederlander. Het geeft daarmee een indicatie van de ruimte die er is om de belastingen te verhogen. Tegelijkertijd vormt de belastingcapaciteit geen 'harde' grens; de hoogte van belastingen is een politieke beleidskeuze.

PARAGRAAF 3 KAPITAALGOEDEREN

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

Kapitaalgoederen zijn de gemeentelijke eigendommen (assets) in het fysiek domein. De paragraaf Kapitaalgoederen geeft inzicht in de beleidskaders, de financiële consequenties die voortvloeien uit het beleid, en de vertaling van de financiële consequenties in de begroting. Kapitaalgoederen worden onderscheiden in drie categorieën:

1. Openbare ruimte: de openbaar toegankelijke wegen, parken en inrichting.
2. Riolering: het stelsel voor hemelwaterafvoer, huisaansluitingen en infiltratie. Riolering is financieel een gesloten systeem dat gevoed wordt vanuit de rioolheffing.
3. Vastgoed: gebouwen, zoals het gemeentehuis en de sporthallen, en niet-openbare terreinen, zoals het stadserf, sportvelden en de begraafplaats.

2. Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

Per categorie wordt een toelichting gegeven op de belangrijkste wettelijke kaders en op het gemeentelijk vastgesteld beleid.

Op alle onderwerpen is in relatie tot de kapitaalgoederen het gemeentelijk financieel beleid van toepassing:

- Besluit Begroting en Verantwoording en de Financiële Verordening waarin de regels zijn vastgelegd ten aanzien van de financiering van exploitatie en investeringen.

Openbare ruimte

Het wettelijk kader voor de instandhouding van de openbare ruimte bestaat uit de zorgplicht om het areaal veilig te houden voor gebruik (inwoners, recreanten, passanten) en om te borgen dat beheer en onderhoud veilig kan geschieden (arbo). De belangrijkste wetgeving hier is:

- Wegenwet (bevat eisen voor de verharding inclusief kunstwerken die deze functie vervullen)
- Waterwet (bevat eisen voor de gemeentelijke taken Afvalwater, Regenwater en Grondwaterstand en hiertoe dient de rioolheffing)
- Wet milieubeheer (bevat eisen voor o.a. riolering en baggeren)
- Woningwet, uitgewerkt in het bouwbesluit (bevat eisen voor bouwwerken geen gebouw zijnde en aansluiting van woningen op de omgeving)
- Omgevingswet

Andere wetgeving zoals de Wegenverkeerswet en Wet natuurbescherming zijn primair van toepassing bij (ver)bouw en in mindere mate bij instandhouding.

Bovenop het wettelijk kader heeft de gemeente eigen beleid vastgesteld voor de instandhouding van de openbare ruimte:

- Omgevingsvisie
- Strategisch Assetmanagement Plan 2026-2029

Riolering

Het wettelijk uitgangspunt voor riolering omvat:

- Waterwet (bevat eisen voor de gemeentelijke taken Afvalwater, Regenwater en Grondwaterstand en hiertoe dient de rioolheffing)

- Wet milieubeheer (bevat eisen voor o.a. riolering en baggeren)

Gemeentelijk is het volgende beleid vastgesteld:

- Beleidsplan Gemeentelijk Water en Klimaatbestendig 2023-2027.

Vastgoed

Gemeentelijk is het volgende beleid vastgesteld:

- Beleidsplan Gemeentelijke Begraafplaatsen Woerden 2020-2030
- Duurzaam meerjarenonderhoudsplan (DMOP) gebouwen 2023-2030

3. Openbare Ruimte

Assetmanagement, het procesmatig en planmatig beheer van de openbare ruimte, omvat alle activiteiten om de fysieke assets heel en veilig te houden binnen de gestelde kaders. Assetmanagement draait om de afweging tussen kosten, prestaties en risico's. Kosten zijn de berekening van de areaalomsvang en benodigde maatregelen, om te voldoen aan de vastgestelde prestaties binnen acceptabele risico's. Prestaties zijn de wettelijke en gemeentelijke beleidskaders. Voor sturing op risico's is nog geen beleidskader gedefinieerd.

Zonder risicokader worden de benodigde middelen bepaald door deze formule:

Keuzes van de raad

$$\text{Areaal} \times \text{kwaliteit} = \text{€}$$

De openbare ruimte bestaat in hoofdlijn uit de volgende assets:

Assettype Verhardingen	Hoeveelheid	eenheid	Vervangingswaarde
Asfaltverharding	1.200.000	m2	€ 155 mln.
Elementenverharding	1.600.000	m2	€ 160 mln.
Verkeersborden	8.962	st.	€ 1 mln.
Totale vervangingswaarde			€ 316 mln.

Assettype Groen	Hoeveelheid	eenheid	Vervangingswaarde
Bomen	32.500	st.	€ 20 mln.
Beplanting	635.000	m2	€ 10 mln.
Gras	2.500.000	m2	€ 3,5 mln.
Oppervlakte water	2.000.000	m2	geen
Totale vervangingswaarde			€ 33,5 mln.

Assettype Civiele Kunstwerken	Hoeveelheid	eenheid	Vervangingswaarde
Vaste verkeersbruggen (alle verkeer)	278	st.	€ 37 mln.
Beweegbare bruggen (alle verkeer)	5	st.	€ 16 mln.
Damwandconstructies	38.000	m1	€ 36 mln.
Kademuren	2.500	m1	€ 7 mln.
Tunnels en onderdoorgangen	8	st.	onbekend
Beschoeiingen	100.000	m2	€ 21 mln.
Steigers	84	st.	€ 1 mln.
Pontje	1	st.	€ 0,5 mln.
Geluidsschermen	340	m1	€ 0,5 mln.
Wegfundering De Kanis	1	st.	€ 10 mln.
Totale vervangingswaarde			€ 129 mln.

Assettype Straatmeubilair	Hoeveelheid	Eenheid	Vervangingswaarde
Meubilair	12.168	st.	€ 5,5 mln.
Speelplekken	224	st.	€ 4,5 mln.
Totale vervangingswaarde			€ 10 mln.

Assettype Openbare verlichting & installaties	Hoeveelheid	eenheid	Vervangingswaarde
Lichtmasten	11.155	st.	€ 12 mln.
Verkeersregelinstallaties	5	st.	onbekend
Totale vervangingswaarde			€ 12 mln.

In de Herijking Openbare Ruimte is besloten om voor de kwaliteit voor het in stand houden van de openbare ruimte niveau B/3 'sober en doelmatig' te hanteren. Daarbij wordt er voor 2025 en 2026 geen onderscheid gemaakt in de weging van de Woerdense Waarden (alle waarden zijn ingesteld op 1). Er wordt daarvoor geen extra investeringsruimte beschikbaar gesteld en blijft de exploitatiebegroting in ieder geval voor 2026 gelijk. Met dit budget moeten alle kritische, zeer kritische en extreem kritische objecten in de openbare ruimte onderhouden worden, matig, licht en niet kritische objecten worden daarentegen niet geprioriteerd.

Openbare Ruimte - inzicht in exploitatie

Onderstaande tabel geeft inzicht in de exploitatie die gemoeid is met de openbare ruimte. De grootste aandachtspunten over 2025 zijn:

Exploitatieruimte ontoereikend: Binnen de Herijking Openbare ruimte is berekend dat de exploitatieruimte onvoldoende is om alle assets op niveau B/3 te kunnen onderhouden. Daarom is besloten om matig, licht en niet kritische objecten niet te prioriteren. Daarom is afgesproken dat bij elke noodzakelijke uitgave met een kostprijs groter dan € 150.000 aan een 'matig kritisch' object de raad, vóórdat een verplichting wordt aangegaan, wordt geïnformeerd en een begrotingswijziging aan de raad wordt voorgelegd. En over elke omvorming of afstoting van 'niet kritisch' en 'licht kritisch' objecten moet de raad, voordat de verplichting wordt aangegaan, worden geïnformeerd en moet een begrotingswijziging

voor compensatie aan de raad ter vaststelling worden voorgelegd. Hierbij geldt een ondergrens van € 50.000 per jaar.

SAMENVATTING 2025		Begroot exploitatie 2025	Werkelijk exploitatie 2025	Begroot investeringen 2025	Werkelijk investeringen 2025
A) IBOR	1-Verhardingen	4.887.470	4.981.711	11.646.661	3.829.372
	1-Straatreiniging	679.970	530.294	0	0
	1-Gladheidbestrijding	341.904	419.056	0	0
	2-Groenvoorziening	3.519.744	3.394.016	1.168.216	947.877
	2-Onkruidbestrijding	725.014	715.650	0	0
	2-Speelvoorzieningen	562.359	586.551	363.000	366.005
	3-Straatmeubilair	320.133	321.442	0	0
	3-Verlichting	1.218.094	1.285.848	1.968.723	986.834
	4-Beschoeiingen	671.654	613.048	3.437.457	413.310
	5-Civiele kunstwerken	1.709.499	1.379.846	4.237.544	4.035.948
Subtotaal		14.635.841	14.227.462	22.821.601	10.579.345
B)	Riolering	4.903.408	5.415.609	15.026.662	3.500.781
C)	Baggeren	647.418	283.560	0	0
D)	Sportvelden	626.722	608.525	809.100	54.543
E)	Begraafplaatsen	-207.341	-290.962	150.000	21.969
Totaal		20.606.048	20.244.193	38.807.363	14.156.638

Openbare Ruimte - inzicht in investeringen

De grootste aandachtspunten over 2025 zijn:

Investeringsruimte ontoereikend - Binnen de Herijking Openbare ruimte is berekend dat de investeringsruimte onvoldoende is om alle assets op niveau B/3 te kunnen onderhouden. Daarom is besloten om matig, licht en niet kritische objecten niet te prioriteren. Daarom is afgesproken dat bij elke noodzakelijke uitgave met een kostprijs groter dan € 150.000 aan een 'matig kritisch' object de raad, vóórdat een verplichting wordt aangegaan, wordt geïnformeerd en een begrotingswijziging aan de raad wordt voorgelegd. En over elke omvorming of afstoting van 'niet kritisch' en 'licht kritisch' objecten moet de raad, voordat de verplichting wordt aangegaan, worden geïnformeerd en moet een begrotingswijziging voor compensatie aan de raad ter vaststelling worden voorgelegd. Hierbij geldt een ondergrens van € 50.000 per jaar.

Het college wil hiermee voldoen aan de behoefte van de raad om het 'stuur' van de openbare ruimte weer in handen te krijgen.

Bedragen x € 1.000

Investering verharding (wegen)	Begroting	Jaarrekening
Vervanging verhardingen 2023	18	112
Vervanging verhardingen 2024	1.498	874
Vervanging verhardingen Kromwijkerdijk 2024	625	5
Vervanging deklaag Oude Rijn 2024	600	203
Groot onderhoud Hoofdweg & Milandweg Zegveld 2024	2.475	31
VRI vervanging Wulverhorstbaan renovatie verharding kruispunt 2024	225	0
Renovatie verhardingen 2024	298	305
Renovatie verhardingen 2025 ('s Gravensloot)	640	0
Vervanging verhardingen 2025 - Kamerik Zuid-oost	150	8
Vervanging verhardingen 2025 - Schilderskwartier west	1.200	25
Vervanging verhardingen 2025 - Bedrijventer. Polanen	1.870	708
Vervanging verhardingen 2025 - Barwoutswaarder	750	577
Houtdijkerpak/Geestdorp	200	102
Middenweg Zegveld	800	857
Snellerbrug 2025	200	0
Noodzakelijk onderhoud Wagenstraat 2024	98	23
TOTAAL	11.647	3.829

Openbare verlichting

Omschrijving (toelichting)

In de onderstaande tabel worden de investeringen voor de openbare verlichting, verkeersregelinstallatie en speelvoorzieningen weergegeven.

Excel-tabel

Bedragen x € 1.000

Investering Openbare verlichting en spelen	Begroting	Jaarrekening
OVL vervangingsachterstand masten 2023	107	105
OVL vervangingsachterstand masten 2024 (beheer)	506	528
VRI vervanging Wulverhorstbaan installatie 2024	195	15
VRI vervanging Wulverhorstbaan masten 2024	155	0
Openbare verlichting 2025 (armaturen-beheer)	336	147
Openbare verlichting 2025 (masten)	615	155
Openbare verlichting 2025 (armaturen-projecten)	56	38
Speelvoorzieningen 2025	363	366
TOTAAL	2.332	1.353

Groen

In de onderstaande tabel worden de investeringen voor openbaar groen weergegeven.

Bedragen x € 1.000

Investering Groen	Begroting	Jaarrekening
Groeninvesteringen 2024	119	4
Groeninvesteringen 2025 (beheer)	852	838
Groeninvesteringen 2025 (projecten)	197	106
TOTAAL	1.168	948

Riolering

In financieel opzicht is het uitgangspunt een kostendekkende exploitatie via de tarieven. Wanneer sprake is van een incidentele verstoring (pieken of dalen) wordt een en ander geëgaliseerd door een bijdrage uit of storting in de voorziening Riolering. Hiermee wordt gezorgd voor kostendekkendwaterbeheer vanuit de rioolheffing voor de lange termijn.

Bedragen x € 1.000

Investerings Riolering	Begroting	Jaarrekening
Uitvoeringsplan KbOR 2021	60	52
Uitvoeringsplan KbOR 2022	218	144
Uitvoeringsplan KbOR 2023	720	438
Uitvoeringsplan KbOR 2025	909	7
Extra duikers klimaatadaptatie 2022	51	50
Vrijvervalriolering 2023	2.217	1.585
Vrijvervalriolering 2024	4.718	810
Vrijvervalriolering 2025	4.904	32
Duikers en drainage 2023	98	62
Duikers en drainage 2024	247	178
Duikers en drainage 2025	260	2
Vervanging en renovatie rioolgemaal 2025	404	84
Vorbereidingskrediet reconstructie Kamerik Zuid-oost	220	57
TOTAAL	15.027	3.501

Civiele kunstwerken

In de onderstaande tabel worden de investeringen voor civiele kunstwerken weergegeven.

Bedragen x € 1.000

Investering Civiele kunstwerken, oevers en beschoeiingen	Begroting	Jaarrekening
Civiele kunstwerken 2024	183	96
Civiele kunstwerken 2025	453	223
Realisatie centraalbrug Defensie eiland	125	0
Aanl.ongelijkvloerse kruising Steinhagenseweg 2020	3.477	3.717
Oevers en beschoeiingen 2024	59	127
Oevers en beschoeiingen 2025	400	158
Oevers en beschoeiingen Kromwijkerdijk 2023	1.263	72
Oevers en beschoeiingen Kromwijkerdijk 2024	1.497	2
Vorbereidingskrediet beschoeiing Oude Rijn 2024	143	0
Beschoeiing Brediuslonk/ van Kempensingel 2025	75	55
TOTAAL	7.675	4.449

Vastgoed

Onderhoud Gemeentelijk Vastgoed

De onderhoudsstrategie van gemeente Woerden is erop gericht om als professioneel opdrachtgever het gemeentelijke vastgoed in een goede staat te houden. Dit gebeurt aan de hand van een meer jaren onderhoud- en investeringen programma. Hiervoor worden met externe partijen contracten afgesloten. Het team accommodaties en vastgoed is opdrachtgever en stuurt en voert regie over de doelmatige en rechtmatige inzet van de ter beschikking gestelde financiële middelen. Richtlijnen om het vastgoed in goede staat van onderhoud te houden gebeurt aan de hand van de NEN 2767 conditiemeting vastgoed. Deze richtlijn vormt tevens de basis voor de financiële inrichting van het meer jaren onderhoud- en investeringsprogramma.

De onderhoudsplannen zijn grotendeels in 2022 opgesteld en in 2023 vastgesteld door de raad. Het installatietechnische onderhoud is in 2024 meerjarig aanbesteed, het contract is ingegaan in 2025. Tijdens de uitvoering moeten in de dagelijkse praktijk in 2025 rekening worden gehouden met invloeden zowel binnen -als buitenaf, dat waren bijvoorbeeld aanvullende wensen van onze bestuur, wensen en eisen van onze huurders, beschikbare middelen en formatie, marktomstandigheden (schaarste) en weersinvloeden. Daardoor kon het in de praktijk gebeuren dat gepland onderhoud of vervangingen eerder moet gebeuren, of dat werkzaamheden uitgesteld of geschrapt moesten worden door nieuwe (beleids) ontwikkelingen en of door invloeden van buitenaf. De kwaliteit en de veiligheid van het vastgoed is onder deze omstandigheden niet negatief beïnvloed. In 2025 is het reguliere onderhoud met de middelen die ter beschikking stonden zo effectief en efficiënt mogelijk uitgevoerd.

Financiën

Preventief en correctief onderhoud

Het preventief en correctief onderhoud wordt bekostigd vanuit de exploitatie, waarbij de begroting is gebaseerd op een 10-jaarlijks gemiddelde per gebouw. In 2025 is het preventief en correctief onderhoud conform het (MJOP) meer jaren onderhoudsplan grotendeels uitgevoerd.

Investeringen

Naast preventief- en correctiefonderhoud zijn in 2025 ook investeringen gedaan om te verduurzamen in verschillende gebouwen. Deze uitgaven werden gedekt uit eerder ter beschikking gestelde middelen en zijn vooralsnog niet overschreden ten opzichte van de begroting.

Planmatig onderhoud

Voor het bekostigen van het planmatig onderhoud wordt er gewerkt met een voorziening. Aan deze voorziening wordt jaarlijks gedoteerd op basis van een doorrekening van het 10-jaarlijkse gemiddelde per gebouw. Vervolgens kan op deze voorziening worden geboekt voor het uitvoeren van het planmatig onderhoud. In het financieel overzicht is te zien dat de uitgaven in 2025 onder druk stonden, dat is deels te verklaren door personele verloop en moeilijk te vervullen formatieplaatsen binnen het team vastgoed.

Verloop voorziening gebouwen Woerden

Saldo 1-1-2025	€ 3.096.655,34
Toevoeging 2025	€ 1.116.282,00
Onttrekking 2025	€ -665.710,18
Saldo 31-12-2025	€ 3.547.227,16

PARAGRAAF 4 FINANCIERING

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

De financieringsparagraaf heeft als doel de raad te informeren over het beleid op het vlak van financiering/treasury en de daarmee samenhangende risico's.

2. Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

De Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) vormt het wettelijk kader. Het doel van deze wet is het bevorderen van de kredietwaardigheid en van de transparantie van het financieringsbeleid. In de Wet Fido zijn de kaders gesteld voor een verantwoorde inrichting en uitvoering van de financieringsfunctie van de decentrale overheden. Voorbeelden hiervan zijn de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. De gemeente beschikt verder op grond van de Wet Fido over een Treasurystatuut dat op 4 januari 2024 door de raad is vastgesteld.

In de Wet Hof (Houdbare overheidsfinanciën) is opgenomen dat het Rijk en de medeoverheden een gelijkwaardige inspanningsplicht hebben om de begrotingseisen te respecteren. De gelijkwaardige inspanning wordt uitgedrukt in een macronorm voor het EMU-saldo van de medeoverheden gezamenlijk.

Gemeenten, provincies, waterschappen en openbare lichamen ingesteld op basis van de Wet gemeenschappelijke regelingen zijn verplicht tot deelname aan schatkistbankieren, wat inhoudt dat zij hun liquide middelen moeten aanhouden bij de schatkist van het Rijk. Verplicht schatkistbankieren voor decentrale overheden is ingesteld om de overheidsschuld terug te dringen. Het rekening-courantsaldo bij de Bank Nederlandse Gemeenten wordt afgeroomd ten gunste van de rekening-courant van het Rijk.

Het beleid is erop gericht de rentelasten zo veel mogelijk te beperken. Dit wordt gedaan door op het juiste moment leningen aan te trekken of gelden uit te zetten op basis van de treasuryprognose en de actuele renteontwikkeling.

3. Ontwikkelingen

Risicobeheer

Onder risico's wordt begrepen: rente-, krediet-, liquiditeits- en valutarisico's. Deze spelen in Woerden als volgt een rol:

- De te beheersen renterisico's op grond van de Wet Fido uiten zich concreet in de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Beide instrumenten beogen de renterisico's te begrenzen die verbonden zijn aan de korte en lange schuld. Deze worden in de volgende paragrafen nader toegelicht.
- Valutarisico's spelen geen rol. Transacties in vreemde valuta doen zich niet voor en de gemeente neemt alleen deel in het aandelenvermogen van twee (semi-)overheidsgerichte instellingen, namelijk Bank Nederlandse Gemeenten en Vitens. Dit aandelenbezit is echter niet gebaseerd op winst oogmerk c.q. speculatieve doeleinden. Het risico van deze aandelen vinden wij verwaarloosbaar. De aandelen worden gewaardeerd tegen de historische kostprijs.
- De kredietrisico's zijn zeer gering. De risico's die voortvloeien uit een mogelijke waardedaling van de vorderingspositie ten gevolge van het (niet) tijdig kunnen nakomen van de verplichtingen door de tegenpartij (kredietrisico) worden in het Treasurystatuut geregeld conform de eisen die de Wet Fido stelt.

4. Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is het maximumbedrag waarvoor kortlopende middelen mogen worden aangetrokken op de geldmarkt. Dit maximum bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal (lasten) met een minimum van € 300.000. De kasgeldlimiet voor 2025 is berekend in onderstaande tabel.

In deze tabel staat ook de informatie over de verwachte kasgeldlimiet in de komende jaren. Bij het structureel overschrijden van de kasgeldlimiet dienen maatregelen genomen te worden zoals het aantrekken van langlopende geldleningen en/of het beperken van het aangaan van de korte schuld.

Grondslag (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Begrotingsomvang (totale lasten excl. mutaties reserves)	218.917	203.155	199.058	195.392	194.768
Toegestane kasgeldlimiet					
- in procenten	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5
- in bedrag	18.608	17.268	16.920	16.608	16.555

5. Renterisiconorm

Het renterisico op de vaste schuld is de mate waarin het saldo van de rentelasten verandert door wijzigingen in het rentepercentage op leningen en uitzettingen met een oorspronkelijke rentetypische looptijd van een jaar of langer. Om dit risico te beperken, schrijft de wet voor dat herfinanciering jaarlijks maximaal 20% van het begrotingstotaal mag bedragen. Het doel van deze norm is om overmatige afhankelijkheid van het renteniveau in één jaar te voorkomen. Indien wordt afgeweken van de renterisiconorm kan ontheffing worden verleend. Als bij afwijkingen de toezichthouder wordt geïnformeerd en ontheffing wordt verkregen, handelt de gemeente rechtmatig. Afwijking van de renterisiconorm is niet aan de orde voor de gemeente Woerden.

Onderstaande tabel heeft, conform de Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden alleen betrekking op de komende vier jaren. Over het afgelopen begrotingsjaar hoeft geen verantwoording afgelegd te worden.

	Werkelijk
(bedragen x € 1.000)	2025
a1. externe rentelasten lange financiering	2.482
a2. externe rentelasten korte financiering	1
a3. rente spaargelden	11
b. rentebaten	-384
totaal a+b	2.110
c1. rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-88
c2. rente projectfinanciering door te berekenen taakvelden	
totaal c	-88
Saldo door te berekenen externe rente (a+b+c)	2.022
d1. rente over reserves	
d2. rente over voorzieningen	
totaal d	0
e. aan taakvelden door te berekenen externe rente (a+b+c+d)	2.022
f. werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	2.816
Renteresultaat op treasury (e-f)	-794
Renteomslagpercentage	1,00%

6. Renteresultaat op treasury

Het BBV geeft als aanbeveling om in de financieringsparagraaf het renteresultaat op treasury op te nemen. Met onderstaand overzicht wordt gehoor gegeven aan deze aanbeveling.

Grondslag (bedragen x € 1.000)	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Begrotingsomvang (excl. mutaties reserves)	203.155	199.058	195.392	194.768
Toegestane renterisiconorm				
- In procenten	20%	20%	20%	20%
- In bedrag, maximum	40.631	39.812	39.078	38.954
- In bedrag, minimum (wettelijk bepaald)	2.500	2.500	2.500	2.500
Renterisico				
- Renteherziening	0	0	0	0
- Aflossing	9.446	8.266	7.905	7.938
Renterisiconorm				
Toets renterisiconorm				
- Toegestane renterisiconorm	40.631	39.812	39.078	38.954
- Begroot renterisico	9.446	8.266	7.905	7.938
Onderschrijding renterisiconorm	€ 31.185	€ 31.546	€ 31.173	€ 31.016
Overschrijding renterisiconorm	0	0	0	0

7. Financieringsbehoefte en leningenportefeuille

Voor de bepaling van de financieringspositie zijn de financieringsbehoefte (geïnvesteed vermogen in de huidige en nieuwe vaste activa) en de financieringsmiddelen (opgenomen langlopende leningen, reserves en voorzieningen) van belang. Het verloop van de financieringspositie over de jaren 2025 tot en met 2029 is opgenomen in onderstaande tabel.

Financieringspositie per 31-12 (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Financieringsbehoefte					
Investerings	289.082	320.660	334.680	339.056	342.568
Financiële vaste activa	1.037	928	928	928	928
Grondexploitaties	-5.264	-2.989	-958	-4.791	-12.020
Totaal financieringsbehoefte (1)	284.855	318.599	334.650	335.193	331.476
Financieringsmiddelen					
Reserves	98.430	92.021	94.320	95.250	96.592
Voorzieningen	16.687	16.016	16.162	17.062	15.990
Opgenomen langlopende leningen	170.000	179.868	193.468	192.181	188.194
Totaal financieringsmiddelen (2)	285.117	287.905	303.950	304.493	300.776
Financieringssaldo (2-1)	262	-30.694	-30.700	-30.700	-30.700

De financieringsbehoefte van de gemeente wordt bepaald aan de hand van de liquiditeitsprognose. Op basis van de verwachte baten en lasten (kasstromen) wordt een schatting gemaakt van het verwachte liquiditeitsverloop. Voor een goede liquiditeitsplanning is vooral inzicht nodig in de financiële planning van grote projecten en investeringen. In onderstaande tabel is de verwachte ontwikkeling van de portefeuille aan langlopende leningen weergegeven.

Overzicht langlopende leningen (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029
Beginstand per 1 januari	180.561	170.000	179.868	193.468	192.180
Nieuwe geldleningen	-	19.314	21.866	6.617	3.950
Aflossingen	10.561	9.446	8.266	7.905	7.937
Eindstand per 31 december	170.000	179.868	193.468	192.180	188.193

Het verloop van het saldo van de langlopende geldleningen van de laatste 10 jaar en de hieraan gekoppelde gemiddelde rentepercentages zijn in onderstaande tabel opgenomen:

Datum	saldo langlopende leningen (x € 1.000)	gemiddelde rente	omslagperc.
1-1-2015	97.159	3,16%	3,75%
1-1-2016	88.418	3,52%	3,75%
1-1-2017	89.656	3,51%	3,75%
1-1-2018	94.872	3,22%	3,22%
1-1-2019	142.832	2,17%	2,20%
1-1-2020	146.826	2,04%	2,00%
1-1-2021	162.653	1,78%	2,00%
1-1-2022	166.594	1,44%	1,50%
1-1-2023	173.020	1,31%	1,50%
1-1-2024	193.840	1,47%	1,50%
1-1-2025	180.561	1,42%	1,00%
1-1-2026	170.000	1,39%	1,00%

De afgesloten leningen van de laatste tien jaar zijn in onderstaande tabel opgenomen:

jaar	bedrag (x € 1.000)	rente
2016	10.000	0,75%
2017	15.000	1,47%
2018	10.000	-0,33%
2018	15.000	1,31%
2018	2.119	0%
2018	30.000	1,41%
2019	25.000	0,69%
2020	30.000	0,72%
2021	17.000	0,45%
2022	28.000	1,03%
2022	35.000	2,50%
2023	-	-
2024	-	-
2025	-	-

8. Uitgangspunten

In de meerjarenbegroting 2025-2028 is rekening gehouden met de volgende rentepercentages:

- Renteomslagpercentage 1,00 %
- Rente nieuwe investeringen 3,50 %
- Rente grondbedrijf 1,00 %

De netto-rentelasten die de gemeente verschuldigd is voor de aangetrokken geldleningen worden via het renteomslagpercentage verdeeld over de programma's. De toerekening vindt plaats op basis van de boekwaarde van de Materiële Vaste Activa. De rente wordt berekend vanaf 1 januari van het boekjaar volgend op de betreffende investering.

9. Verwachting

Prognoses over de rente hebben doorgaans een min of meer “glazenbol” niveau. Dit gegeven wordt nog versterkt door de vele onzekerheden in de geopolitiek. De verwachting is dat in de komende jaren de rente eerder zal stijgen dan dalen.

PARAGRAAF 5 BEDRIJFSVOERING

Wat is het doel van deze paragraaf?

Bedrijfsvoering draait om de vraag: hoe sturen en beheersen we de organisatie om de geplande resultaten effectief en efficiënt te realiseren? Deze paragraaf geeft daarom inzicht in de belangrijkste ontwikkelingen, te behalen resultaten en activiteiten voor de gemeentelijke bedrijfsvoering.

Hieronder volgt eerst een stuk over de organisatieontwikkeling. Vervolgens komen de ontwikkelingen rondom informatiebeleid, juridische zaken en rechtmatigheid aan bod, evenals de laatste stand van zaken rondom DVO/UVO en personeel en overheid.

Organisatieontwikkeling en bestuursopdracht

Inleiding

In maart 2024 is het programma ‘organisatieontwikkeling’ gestart. De in 2024 aan de raad gepresenteerde strategie, met daarin de doelen voor de komende vier jaar, schetst een beeld van de gewenste organisatie in 2028. Met activiteiten en projecten geven we vorm aan deze verandering.

Visie en kernwaarden

De visie van de organisatie luidt: “Met passie en plezier werken we voor onze samenleving. Een samenleving waar mensen zich betrokken en gehoord voelen. We zijn wendbaar en maken verbinding met onze gemeenten en het Groene Hart. We maken duidelijke keuzes. We werken vanuit onze talenten en deskundigheid en benutten dit door samen te werken. Zo zijn we een voorspelbare, open en betrouwbare partner.”

De verbondenheid met de lokale samenleving, het (groene) hart, is in onze slogan opgenomen: “Verbonden met het hart”.

We werken in de organisatie vanuit vier kernwaarden. Deze zijn:

- Eigenaarschap
- Vertrouwen
- Samenspel
- Voortdurend leren & verbeteren

ORGANISATIEDOELEN 2028



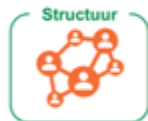
Strategie

Eén integrale visie op de lokale samenlevingen die richting geeft aan strategische keuzes, over collegeperiodes heen.



Cultuur

Een organisatie waarin de kernwaarden centraal staan, met een sterke focus op samenwerking, verantwoordelijkheid en werkplezier.



Structuur

Een logische, navolgbare organisatiestructuur met integraal management, meer aandacht voor medewerkers en oog voor samenwerken.



Mensen & middelen

Medewerkers hebben de ruimte en middelen om hun vakmanschap uit te oefenen, zich te ontwikkelen en in te spelen op veranderende behoeften. Onze systemen en personeelsmanagement is hierop ingericht.



Processen

Een continue verbetercultuur (PDCA) zodat processen efficiënter, voorspelbaarder en beter overdraagbaar worden.



Sturing & KPI's

Heldere rolverdeling en resultaatgerichte sturing, waarbij data en doelstellingen de basis vormen voor continue verbetering en gefundeerde besluitvorming.

Ontwikkelingen

Organisatiestructuur

Per 1 januari 2026 heeft gemeente Woerden een nieuwe organisatiestructuur. Daarbij is het aantal domeinen teruggebracht van vijf naar vier en is gekozen voor meer en kleinere teams. We werken met vier domeinen: Samenleving, Publiek & Veiligheid, Fysieke Leefomgeving en Bedrijfsvoering. Met deze aanpassing wordt beoogd de sturing te versterken, verantwoordelijkheden duidelijker te beleggen en de organisatie beter in staat te stellen om uitvoering te geven aan de bestuurlijke opgaven.

Procesverbetering

In 2025 zijn de randvoorwaarden voor continue procesverbetering opgebouwd: een strategie om blijvend de processen te verbeteren, procesbewakers en procestekenaars zijn benoemd en opgeleid, per team zijn procesoverzichten gemaakt, er is een processysteem (Engage) ingericht en de drempels voor het gebruik van processen zijn verlaagd. Dit heeft ertoe geleid dat in 2025 het aantal getekende en beschreven processen fors zijn toegenomen.

Team- en domeinplannen (sprint)

In 2025 zijn team- en domeinplannen voor 2026 gerealiseerd. Deze plannen zijn in een gelijk format en strategisch kader uitgewerkt, zodat er meer cohesie ontstaat in ons strategische denken en werken. De plannen vergroot de integrale, resultaatgerichte sturing van directie en leidinggevenden.

Aanpak Dienstverlening

We werken voor en met de samenleving, dat is in de kern waar onze gemeente voor staat. Daarom is in 2025 een Dienstverleningskader vastgesteld met ambities voor de toekomst. Hoe gaan we om met elkaar? Wat voor dienstverlener willen wij zijn voor de samenleving? In het dienstverleningskader komen ambities voor communicatie, participatie, inclusie en online dienstverlening bij elkaar. We werken aan onze individuele dienstverlening, aan de manier waarop we mensen betrekken bij wat we doen en aan hoe wij in samenhang kunnen werken in de wijken en dorpen.

Afas

In 2025 zijn alle voorbereidingen getroffen voor het nieuwe personeelsinformatiesysteem (AFAS) dat per 1 januari 2026 operationeel is geworden. Deze vernieuwing is een grote ontwikkeling waarmee de gemeente een stap zet naar het sneller en meer gestroomlijnd afwickelen van HR-zaken, en daarmee ook in efficiënter werken. Tegelijkertijd geeft dit ook nieuwe mogelijkheden op het gebied van HR-data en analyses.

Samenwerking Woerden - Oudewater

Op 1 januari 2026 werkt de organisatie met een nieuwe samenwerkingsovereenkomst voor Woerden en Oudewater. De overeenkomst is op 30 september 2025 getekend. De uitvoeringsovereenkomst en het samenwerkingshandvest zijn in Q3-2025 verder afgerond.

Informatiebeleid

Informatiebeleid

ICT blijft belangrijk voor onze taken en het functioneren van de gemeente. Onze organisatie en de maatschappij worden steeds afhankelijker van ICT. Bedrijfsprocessen moeten goed werken met IT. Daarbij zoeken we een balans tussen gebruiksvriendelijkheid en informatiebeveiliging. Informatiebeveiliging richt zich op beschikbaarheid, integriteit en vertrouwelijkheid. In 2025 hebben we hier autonomie en soevereiniteit in IT aan toegevoegd.

Tegelijkertijd zien we nieuwe ontwikkelingen, zoals de snelle opkomst van kunstmatige intelligentie (AI). AI biedt kansen om onze dienstverlening te verbeteren, processen efficiënter te maken en medewerkers te ondersteunen. Tegelijkertijd brengt AI risico's met zich mee, bijvoorbeeld op het gebied van privacy, informatiebeveiliging en afhankelijkheid van leveranciers.

Daarom zetten we AI bewust en verantwoord in. We zorgen dat toepassingen uitlegbaar en betrouwbaar zijn en dat de mens de regie houdt. AI moet passen binnen wet- en regelgeving en bijdragen aan publieke waarden. In 2025 hebben we hiervoor een AI-protocol vastgesteld en een kopgroep opgeleid. In 2026 werken we dit verder uit in een AI-strategie.

Mede door de toegenomen digitale dreiging en de behoefte aan samenhang in onze informatievoorziening, sluiten we aan bij het landelijke programma Common Ground van de VNG. Dit helpt ons om samen met andere gemeenten te werken aan een moderne en toekomstbestendige informatievoorziening.

Intern blijft digitaal samenwerken belangrijk. Medewerkers moeten plaats- en tijdonafhankelijk kunnen werken, zowel onderling als met inwoners en partners. Het juiste gebruik van applicaties ondersteunt dit. We investeren daarom continu in opleiden, training en adoptie van het gebruik van ICT-voorzieningen. ICT en informatiebeheer werken hierin nauw samen om een goede informatievoorziening te bieden.

In 2025 hebben we bereikt:

- Implementatie van de nieuwe organisatiestructuur in systemen.
- Trainingen voor medewerkers het in gebruik van onze applicaties.
- Overgang naar nieuw personeeladministratiesysteem.
- Aanbesteding van vervanging AV raadszaal Woerden (uitvoering 2026).
- Inrichting van het e-depot
- Transitie van datacenter Oudewater naar extern uitwijkdatacenter.

Informatiebeheer

Overheidsinstanties streven steeds meer naar transparantie en openheid. Het op orde hebben van de informatievoorziening is daarbij van groot belang. Informatie moet betrouwbaar en volledig zijn, maar ook snel vindbaar en begrijpelijk. Hiermee wordt voldaan aan de Archiefwet, maar ook een efficiënte afhandeling van verzoeken in het kader van de Wet open overheid mogelijk gemaakt. Informatie is evenwel op verschillende manieren vastgelegd. Toegankelijkheid en duurzaam bewaren van alle informatie opgeslagen in aanvragen/brieven, e-mails, whatsapp is evenwel funest voor een transparante overheid. Met de toenemende digitalisering is het een uitdaging alles op orde te hebben. In 2025 hebben we daarom bereikt:

- Archivering van e-mails door middel van de Capstone-methodiek
Alle e-mail berichten van ambtenaren wordt conform de archiefwet bewaard.
- Archivering van Whatsapp-berichten van college
Alle Whatsapp-berichten van bestuurders worden bij vertrek veiliggesteld.
- Archivering van Teams ingeregeld
- Archivering van dossier van de gemeenteraad dit zodat we op termijn dit ook digitaal kunnen overdragen naar het RHC.
- Archivering door de werkorganisatie wordt nu door de provinciaal toezichthouders als 'voldoet' bestempeld.

Informatiebeveiliging & privacy

Informatiebeveiliging omvat de bescherming van hardware, software en netwerken. Het gaat over het [beschermen van waardevolle gegevens](#) tegen ongeautoriseerde toegang, diefstal, of beschadiging. Het doel van informatiebeveiliging is: zorgen dat alléén de juiste mensen op het juiste moment toegang hebben tot de juiste informatie.

Privacy gaat over het beschermen van persoonsgegevens. De bescherming van gegevens van inwoners, bedrijven en medewerkers is cruciaal. Niemand wil dat persoonlijke of gevoelige gegevens zomaar op straat komen te liggen. Of het nu gaat om bijzondere persoonsgegevens, of persoonlijke e-mails; je wil dat deze informatie goed beschermd is tegen onbevoegde inzage.

Voor de gemeente kan een datalek een enorme impact hebben zoals financiële tegenvallers, boetes en een afname van vertrouwen van inwoners, bedrijven en medewerkers. Zij vertrouwen er immers op dat hun gegevens goed worden beschermd.

In het voorjaar van 2025 publiceerde de IBD Informatiebeveiligingsdienst (IBD) onderdeel van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) voor ondersteuning van gemeenten, voor de vijfde keer het Dreigingsbeeld Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten. Dit dreigingsbeeld voor 2025–2026 laat zien dat cyberdreigingen een structureel en keten overstijgend karakter hebben gekregen. Professionalisering van cybercriminaliteit, toenemende ketenafhankelijkheden en snelle technologische ontwikkelingen vergroten de risico's voor gemeenten. Ransomware, datalekken en verstoringen bij leveranciers raken niet alleen individuele organisaties, maar ondermijnen de continuïteit van gemeentelijke dienstverlening en het vertrouwen van inwoners.

Gemeenten staan anno 2025 voor een complex en veelzijdig dreigingslandschap, waarin cybercriminaliteit, geopolitieke spanningen en technologische afhankelijkheden een grote rol spelen. Denk aan de afhankelijkheid van het Amerikaanse Microsoft en het gebruik van Whatsapp. De opkomst van kunstmatige intelligentie (ook wel artificial intelligence of AI) biedt kansen, zoals het efficiënter maken van (beveiligings)processen. Het brengt daarnaast risico's met zich mee. AI wordt bijvoorbeeld gebruikt door criminelen voor verfijnde aanvallen zoals deepfake-fraude en phishings mails zonder spelfouten te maken. Verder is het een risico dat medewerkers privacygevoelige gegevens verwerken in AI-tools.

De dreigingen en risico's uit het dreigingsbeeld zijn in 2025 meegenomen in de voorbereiding van de Cyberbeveiligingswet (CBW) en de nieuwe baseline Informatiebeveiliging (BIO2.0).

[Beleid en Organisatie](#)

Eind 2022 is de Network and Information Security Directive (NIS2-richtlijn) door de Europese Unie vastgesteld. Dit is een Europese richtlijn die omgezet moet worden naar Nederlandse wetgeving. De NIS2-richtlijn wordt geïmplementeerd in de Cyberbeveiligingswet (Cbw) en zal naar verwachting in het tweede kwartaal van 2026 in werking treden.

De gemeente heeft een externe impactanalyse naar de consequenties voor de gemeente van de nieuwe wet laten uitvoeren. De belangrijkste aanbeveling uit de impactanalyse is dat om alle eisen te voldoen het nodig is om de formatie voor informatiebeveiliging zowel tijdelijk als structureel te versterken.

[\[RM1\]](#) [\[SW2\]](#) We hebben een leveranciersmanager gecontracteerd en extra fte gekregen voor de CISO taken. Daar is in augustus een trainee CISO op gecontracteerd met als aandachtsgebied continuïteitsmanagement in het kader van de weerbare organisatie.

In 2025 is het NIS2/Cbw project gestart met een externe projectleider. Doel van dit project is om de gemeente voor te bereiden op de wettelijke verplichtingen rond informatiebeveiliging en cyberweerbaarheid.

De Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) is het verplichte gemeenschappelijke normenkader (gebaseerd op ISO27001) voor alle Nederlandse Overheidslagen. De BIO schrijft voor dat wij via de Plan-Do-Check-Act-cyclus (PDCA) risico gestuurd werken aan het beheersen van dreigingen en risico's en aantoonbaar voldoen aan de geldende wettelijke kaders voor informatiebeveiliging. In 2025 is verdergegaan met het inrichten, uitvoeren en borgen van de beveiligingsmaatregelen uit de BIO. De BIO is evenwel geen 100% beveiligingsgarantie.

In 2025 hebben we een externe audit laten uitvoeren op de BIO. Uit deze audit blijkt een duidelijke vooruitgang in de beheersing van de normen en bijbehorende maatregelen. Vooral technische maatregelen scoren veel beter dan vorig jaar. De enige maatregel die onvoldoende scoort, is de integratie van informatiebeveiliging in projectmanagement. Voor leveranciersmanagement zijn goede stappen gezet, maar om te voldoen aan de nieuwe wet is verbetering van het volwassenheidsniveau noodzakelijk.

Een belangrijke verschuiving bij de nieuwe Cyberbeveiligingswet Cbw) is dat wij ook verplicht worden om operationele technologie (bruggen, pompen, verkeerinstallatie en gebouwbeheerssystemen) te beschermen. In 2025 is gestart met de inventarisatie van de risico's van deze operationele techniek.

Personeel

Om veilig gedrag te vergroten is er afgelopen jaar diverse keren aandacht besteed aan informatiebeveiliging en privacy.

In de interne ICT-nieuwsbrief is standaard een hoofdstuk gewijd aan informatiebeveiliging en privacy. Elk kwartaal geven de CISO en privacy officer een presentatie over informatiebeveiliging en privacy aan nieuwe medewerkers. Het volgen van de presentatie is verplicht zodat we kunnen waarborgen dat nieuwe medewerkers de juiste basiskennis hebben over informatiebeveiliging en privacy. Na de presentatie mogen de nieuwe medewerkers oefenen met een eigen ontworpen escapekist waarin opdrachten verwerkt zijn die betrekking hebben op het onderwerp.

Voor ingehuurd personeel is een training ontwikkeld in de Groene Hart Academie, ons interne leerplatform.

Dit jaar waren er vijf bewustwordingsacties om medewerkers weer alert te maken van informatiebeveiliging en privacy. In het voorjaar is er aandacht besteed aan wachtwoordgebruik en is er extra aandacht besteed aan het niet toelaten van onbevoegde personen op de werkplekken.

Daarnaast is er nieuwe Europese wetgeving over AI gekomen, de Verordening Kunstmatige Intelligentie (Artificial Intelligence Act). Aan de hand van deze verordening is er binnen de gemeente een protocol opgesteld waar medewerkers zich aan moeten houden en wat handvatten biedt hoe om te gaan en te werken met AI. Het vaststellen van dit protocol is uitgebreid onder de aandacht gebracht bij medewerkers.

Vlak voor de zomervakantie zijn boeken over informatiebeveiliging, privacy en AI aangeschaft. Door middel van een actie weten medewerkers dat de boeken vanaf dat moment voor hen te leen zijn.

Om het jaar af te sluiten met een laatste bewustwordingsactie is in december een fysieke escaperoom georganiseerd. Bij deze escaperoom losten medewerkers informatiebeveiliging en privacy puzzels op.

Het blijkt dat medewerkers die de presentatie hebben gevolgd, de escaperoom of quiz hebben gedaan de adviseurs eerder betrekken bij vraagstukken, nieuwe processen of het aanschaffen van nieuwe systemen. Daarnaast zorgen de andere bewustwordingsacties ervoor dat medewerkers weer extra alert zijn.

Incidenten

In 2025 zijn er weinig incidenten geweest die gevolgen hadden voor de continuïteit van de dienstverlening.

Informatiesystemen

Om te kijken welke risico's er zijn in ons systeem, heeft de gemeente ethische hackers gevraagd om te zoeken naar mogelijkheden om onze systemen binnen te dringen. Ze ontdekten een aantal zaken die verbeterd konden worden, zoals betere wachtwoorden. Hun rapport aan dat een aantal zaken sterk zijn verbeterd in vergelijking tot dezelfde test vorig jaar. Er is aandacht besteed aan bewustwording over goede wachtwoorden en wordt binnenkort een nieuw wachtwoordbeleid geïmplementeerd.

DigiD

De gemeente is in 2025 aangesloten op twee DigiD aansluitingen. De eerste aansluiting is voor digitale formulieren van team KCC zoals het doorgeven van een verhuizing of het opvragen van uittreksels uit de burgerlijke stand. De tweede aansluiting is voor het inzien van de WOZ (Waardering onroerende zaken) en lokale belastingen van het cluster Belastingen. Deze twee aansluitingen zijn onderzocht door een externe auditor. De aansluitingen zijn in orde bevonden.

Suwinet

Suwinet is een elektronische infrastructuur voor de uitwisseling van gegevens tussen gemeenten en het rijk. Omdat er gevoelige gegevens (o.a. salarisgegevens) worden uitgewisseld vindt er elk jaar een onderzoek plaats door een externe auditor.

De gemeente moet ook verantwoording afleggen over de aansluitingen van Ferm Werk omdat de gemeenteraad toezichthouder is. Deze aansluitingen worden gebruikt voor het inlezen van gegevens op het gebied van werk en inkomen. De aansluitingen van Ferm Werk op Suwinet zijn door de externe auditor in orde bevonden.

Privacy

De privacy officers en functionaris voor gegevensbescherming zijn goed zichtbaar binnen de organisatie en hierdoor weten collega's hen goed te vinden. Doordat de privacy officers en functionaris voor gegevensbescherming vaker worden betrokken bij nieuwe processen of wijzigingen in bestaande processen worden vooral risico's in nieuwe verwerkingen voorkomen dan wel zo veel mogelijk gereduceerd. De gemeente reduceert daarmee met beperkte middelen effectief huidige en toekomstige risico's. Tegelijk zijn er door de snelle technische ontwikkelingen meer risico's dan de organisatie op korte termijn kan reduceren. De beheersbaarheid staat daarmee onder druk.

Datalekken

Als er bij een incident persoonsgegevens betrokken zijn beschouwen wij dit als "datalek". De meeste datalekken helpen de organisatie om haar processen te verbeteren. Door het melden van datalekken wordt zichtbaar waar processen het meest kwetsbaar zijn. De meeste datalekken hoeven niet te worden gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) of de betrokkene. Het melden van een datalek is alleen verplicht als het datalek een hoog risico oplevert voor de rechten en vrijheden van betrokkenen.

Bij de gemeente Woerden zijn in 2025 22 datalekken geweest, waarvan er één bij de Autoriteit Persoonsgegevens gemeld is. Dit betrof een incident waarbij gegevens van één inwoner per ongeluk naar een andere inwoner zijn gestuurd. Het betrof naast naam en adres ook financiële gegevens. De gemeente Woerden beoogt transparantie en vertrouwen, dit betekent dat de gemeente Woerden de betrokkene getracht heeft te informeren, ook al ontbreekt de wettelijke verplichting.

Juridische zaken

Eén van de taken in het domein Bedrijfsvoering is het bevorderen en bewaken van de juridische kwaliteit van onze dienstverlening. We willen een betrouwbare overheid zijn voor onze inwoners, bedrijven en organisatie door als gemeente rechtmatig, rechtvaardig en behoorlijk te handelen.

Hoofdtaken binnen het juridisch werkveld zijn:

- Juridische advisering aan college, bestuur en de ambtelijke organisatie
- Waarborgen van de juridische kwaliteit en risicomangement
- Behartigen van de juridische belangen van de gemeente, met oog voor inwoners, organisaties en ondernemers
- Beperken of voorkomen van schade maar procederen waar nodig
- Tijdige, rechtmatige en procedureel zorgvuldige afhandeling van bezwaarschriften
- Het (adviseren bij) voeren van procedures in (hoger) beroep
- Tijdige bekendmaking van regelgeving
- Kwaliteitscontrole van bestuurlijke besluitvormingsstukken
- Coördinatie en advisering bij klachten

Ontwikkelingen:

1. We hebben gewerkt aan het verbeteren van het bezwaarproces waarbij gekeken is dit zo efficiënt mogelijk in te richten om een tijdige en zorgvuldige afhandeling van bezwaren te realiseren. Daarbij is ook gekeken hoe het proces efficiënter, klantgerichter en effectiever kan worden ingericht, zonder afbreuk te doen aan de zorgvuldigheid van de besluitvorming en de behandeling van bezwaarschriften.
2. We hebben blijvend ingezet op alternatieve vormen van geschilbeslechting zoals (pre-) mediation en/of informele gesprekken om bezwaren en of onduidelijkheid weg te nemen. Ter ondersteuning hiervan is gewerkt aan beleid en een praktische handleiding voor pre-mediation. Deze moeten helpen om beter te beoordelen wanneer een zaak hiervoor geschikt is en hoe het proces zorgvuldig kan worden ingericht.
3. De juridische kwaliteitszorg stond in 2025 onder druk door beperkte capaciteit en de toename van nieuwe taken en veranderende wet- en regelgeving. Hierdoor konden actualisering, anticipatie op en implementatie van wet- en regelgeving niet altijd in het gewenste tempo worden opgepakt.
4. Om het juridisch bewustzijn binnen de organisatie te versterken, is ingezet op kennisdeling en deskundigheidsbevordering. Via onder meer de Groene Hart Academie zijn juridische trainingen en kennissessies voorbereid en georganiseerd. Deze richten zich onder andere op het verbeteren van het bestuurlijke besluitvormingsproces en het vergroten van de juridische kwaliteit binnen het sociaal domein. Hiermee wordt gewerkt aan een betere herkenning van juridische risico's en aan meer juridische zorgvuldigheid in de dagelijkse uitvoering.

Rechtmatigheid

Financiële rechtmatigheid

In deze jaarrekening 2025 legt het college van B&W verantwoording af over de financiële rechtmatigheid. Financieel rechtmatig handelen bestaat uit drie aspecten:

- Begrotingscriterium: Handelt het college binnen de beschikbaar gestelde budgetten en kredieten?
- Voorwaardencriterium: Zijn de baten, lasten en balansmutaties in overeenstemming met wet- en regelgeving tot stand gekomen?
- M&O-criterium: Zijn in de uitvoering van het beleid voldoende waarborgen opgenomen om misbruik of oneigenlijk gebruik van wet- en regelgeving te voorkomen of tegen te gaan?

Binnen de rechtmatigheidsverantwoording zijn drie begrippen belangrijk:

- Afwijkingen: Wanneer iets niet volgens de regels is gegaan (fouten) of wanneer het college niet zeker weet of iets wel volgens de regels is gegaan (onduidelijkheden).

- Onrechtmatigheden (fouten): Dit zijn duidelijke overtredingen van de regels bij financiële handelingen.
- Onduidelijkheden: Het college kan soms ondanks zorgvuldig onderzoek en na het inwinnen van advies niet vaststellen of iets wel of niet volgens de regels is gegaan.

De verbijzonderde interne controle (VIC) voert controlewerkzaamheden uit om de interne beheersing van de ambtelijke organisatie te verbeteren en ook om uitspraak te kunnen doen over de financiële rechtmatigheid. Via de rechtmatigheidsverantwoording als onderdeel van de jaarstukken wordt een oordeel gegeven over de financiële rechtmatigheid over het verslagjaar door het college van B&W. De controlerend accountant beoordeelt of de jaarrekening, inclusief de rechtmatigheidsverantwoording, een getrouw beeld geeft. Eén van de beoogde voordelen van de komst van de rechtmatigheidsverantwoording (sinds 2023) is het gesprek te faciliteren over financiële rechtmatigheid tussen de raad en het college.

De rol van de verbijzonderde interne controle (VIC)

Het primaire doel van de verbijzonderde interne controle (hierna VIC) is om inzicht te krijgen in de kwaliteit van de bedrijfsvoering binnen de ambtelijke organisatie. De VIC geeft indien nodig aanbevelingen om financiële processen te optimaliseren.

De VIC is een continu proces. Zowel qua inhoud als jaarplanning wordt afstemming gezocht met de controlewerkzaamheden van de accountant. Voor verslagjaar 2025 waren afspraken gemaakt met de accountant voor een zo constructief en efficiënt mogelijke samenwerking. De verantwoordingsgrens, (uitvoerings)materialiteit en rapporteringstolerantie waarmee de VIC werkt komt overeen met die van de accountant. De VIC voert verbijzonderde interne controles uit op basis van een jaarlijks geactualiseerd VIC plan. In samenspraak met de organisatie en de accountant wordt de scope van de financiële processen jaarlijks bepaald. Deze scope bestaat uit zowel materiële als risicovolle processen. De VIC is als derde lijn onafhankelijk in staat om te oordelen over de interne beheersing en financiële rechtmatigheid van de ambtelijke organisatie. De VIC vormt een oordeel door het proces in opzet te bespreken en het bestaan te toetsen. Daarnaast wordt getoetst of de werking van het proces effectief is o.a. met het oog op de financiële rechtmatigheid maar ook getrouwheid. Rechtmatigheid om jaarlijks een rechtmatigheidsoordeel af te geven en getrouwheidsaspecten om ook aan te sluiten op de accountantscontrole.

De bevindingen en aanbevelingen vanuit de verbijzonderde interne controle worden 2 keer per jaar gerapporteerd in de VIC rapportage van bevindingen. Deze rapportages worden voorgelegd aan de procesgebruikers/ proceseigenaren, directie, het college en ter transparantie toegelicht aan de auditcommissie (raad). De voortgang van de opvolging van de aanbevelingen van de VIC en accountant monitort de VIC meerdere keren per jaar door middel van de auditmonitor. Meerdere keren per jaar wordt de voortgang van op te volgen aanbevelingen gemonitord.

De aard van de rechtmatigheidsverantwoording

De rechtmatigheidsverantwoording is opgenomen in de jaarrekening. Het college van B&W verklaart over verslagjaar 2025 aan de raad financieel onrechtmatig gehandeld te hebben. De rechtmatigheidsverantwoording betreft een standaard voorgeschreven tekst van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). Hierbij wordt de door de raad vastgestelde verantwoordingsgrens gehanteerd van 2% van de totale lasten exclusief toevoegingen aan de reserves ad € 4.378.000. Het totaal van de financiële rechtmatigheidsfouten 2025 is hoger dan de verantwoordingsgrens 2025 en daarom is het oordeel van de rechtmatigheidsverantwoording 2025 negatief. Het totaalbedrag financiële rechtmatigheidsfouten in 2025 is € 6.036.000. Hiervan is een bedrag van € 2.689.000 acceptabel volgens de interne spelregels (zie financiële verordening Woerden 2025). Het overige deel ad € 3.347.000 is niet acceptabel volgens de interne spelregels. Als we dus alleen naar de 'netto' niet acceptabele financiële rechtmatigheidsfouten, dan blijft dit wel onder de verantwoordingsgrens van € 4.378.000.

De raad heeft besloten dat financiële rechtmatigheidsfouten groter dan de rapporteringsgrens van € 1.094.000 nader toegelicht worden in deze paragraaf. De tabel is een overzicht van alle financiële rechtmatigheidsfouten per rechtmatigheidsaspect.

Per verslagjaar 2025 is door wet- en regelgeving de verantwoordingsgrens verlaagd naar maximaal 2%

van de totale lasten exclusief toevoegingen aan de reserves. Dit houdt in dat onze verantwoordingsgrens met 1% verlaagd is ten opzichte van 2024 (was 3%). De omvang van de ‘toegestane fouten’ is hierdoor dus verlaagd.

Bedragen x € 1.000

Monitor Rechtmatigheidsverantwoording	Financieel onrechtmatig	Acceptabel volgens de interne spelregels	Niet- acceptabel volgens de interne spelregels
Begrotingscriterium			
Begrotingsonrechtmatigheden programma's	3.761	2.589	1.173
Onrechtmatigheden investeringsbudgetten	402	100	302
Niet geautoriseerde reserve mutaties	0		
Voorwaardecriterium			
Europees aanbesteden	1.873		1.873
Misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium			
	0		
Totaal financiële rechtmatigheidsfouten	6.036	2.689	3.347
Verantwoordingsgrens	4.378		
Oordeel		onrechtmatig	

Begrotingscriterium

Bij de rechtmatigheidsverantwoording vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, alsmede de balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma's (begrotingscriterium). Uitgangspunt is het niveau waarop de raad de budgetten in de begroting en bij investeringen geautoriseerd heeft. In de begroting zijn de bedragen voor de lasten en baten vermeld die door de raad zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de juiste investering, het toereikend zijn van het begrotingsbedrag, alsmede het begrotingsjaar van belang zijn. Als blijkt dat de gerealiseerde bedragen hoger zijn dan de, ook na de laatste begrotingswijziging, geraamde bedragen dan is er sprake van onrechtmatige uitgaven (begrotingsonrechtmatigheid) aangezien deze lasten buiten het budgetrecht van de raad tot stand zijn gekomen. In deze paragraaf gaan wij in op het onderwerp begrotingscriterium en de verschillende onderwerpen die het begrotingscriterium raken.

Afwijkingen van de begroting (exploitatie en investeringen) (beleidsmatig en/of financieel) moeten geautoriseerd worden door de raad. Hiermee wordt toestemming gevraagd voor het te realiseren beleid en voor de besteding van het benodigde bedrag. Hogere dan in de (bijgestelde) begroting opgenomen lasten (lastenoverschrijdingen) en daarmee samenhangende balansmutaties zijn dan ook altijd onrechtmatig volgens de kadernota Rechtmatigheid van de commissie BBV. Ook als deze overschrijdingen tijdig zijn gemeld, maar een begrotingswijziging niet is vastgesteld, zijn deze overschrijdingen in de jaarstukken onrechtmatig.

Begrotingsafwijkingen zijnde overschrijdingen van baten en/of onderschrijdingen van lasten, investeringen en baten zijn volgens de kadernota Rechtmatigheid op zichzelf niet onrechtmatig. Deze kunnen alleen onrechtmatig zijn als die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan de raad zijn gemeld. Dit tijdig melden raakt immers ook het directe budgetrecht en daarmee de kaderstellende rol van de raad. Immers de raad had op basis van tijdig verstrekte informatie (mogelijk) een aanvullend (ander) besluit kunnen nemen.

Wat niet tijdig concreet betekent wordt bepaald door de 'spelregels' tussen de Gemeenteraad en het college van B&W over het informeren van begrotingsafwijkingen en het vaststellen van begrotingswijzigingen bij overschrijdingen van lasten of investeringsbudgetten en/of lagere of hogere baten dan begroot.

Financiële rechtmatigheidsfouten kunnen dus acceptabel zijn op basis van vastgelegde afspraken tussen de raad en het college. Deze spelregels staan opgenomen in de financiële verordening.

Lastenoverschrijdingen zijn volgens spelregels acceptabel als:

- Lastenoverschrijdingen geheel of grotendeels gecompenseerd worden door direct gerelateerde opbrengsten;
- Financiële rechtmatigheidsfouten kleiner zijn dan € 100.000;
- Als er sprake is van een overschrijding bij een open einde (subsidie)regeling. x



Begrotingsonrechtmatigheden programma's

Het totaal financiële rechtmatigheidsfouten o.b.v. het begrotingscriterium in de programma's is € 3.761.000. De afwijkingen betreffen allen lastenoverschrijdingen in de volgende programma's:

1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid;
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer;
5. Sport en Onderwijs;
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen;
7. Algemene inkomsten.

Bedragen x € 1.000

programma	Lasten begroting 2025 na wijziging	Lasten realisatie 2025	Deel financieel onrechtmatig volgens kadernota rechtmatigheid	Acceptabel volgens de interne spelregels (financiële verordening Woerden)	Niet- acceptabel volgens de interne spelregels (financiële verordening Woerden)
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	11.176	12.130	954	609	345
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	34.706	35.960	1.338	966	372
5. Sport en Onderwijs	16.148	17.572	1.290	966	324
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	23.192	36.800	14	14	0
7. Algemene inkomsten	351	517	165	34	131
			3.761	2.589	1.173

Programma 2 Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer en Programma 5. Sport en Onderwijs betreffen lastenoverschrijdingen hoger dan de rapporteringsgrens van € 1.094.000. Deze financiële rechtmatigheidsfouten worden daarom nader toegelicht in deze paragraaf. Zie voor de andere lastenoverschrijdingen, lager dan de rapporteringsgrens, de verklaringen voor de afwijkingen in de verschillenanalyses per programma op taakveldniveau in het jaarverslag.

Programma 2 Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer € 1.338.000

Programma 2 heeft een lastenoverschrijding van € 1,3 miljoen waarvan circa € 1 miljoen acceptabel is volgens de spelregels aangezien dit deel grotendeels gecompenseerd wordt door direct gerelateerde opbrengsten. Het niet acceptabele deel lastenoverschrijding van circa € 0,3 miljoen betreft kosten inzake afvalinzameling. Zie voor gedetailleerdere verklaringen van de lastenoverschrijding de verschillenanalyse op taakveldniveau van Programma Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer.

Programma 5 Sport en Onderwijs € 1.290.000

De lastenoverschrijding programma 5 betreft € 1,3 miljoen. Hiervan is circa € 0,3 miljoen acceptabel volgens de interne spelregels aangezien dit deel grotendeels gecompenseerd wordt door direct gerelateerde opbrengsten. Het niet acceptabele deel is € 1,0 miljoen. De lasten van taakveld 5.2 Sportaccommodaties is met € 0,74 miljoen overschreden t.o.v. de begroting 2025. Dit is als volgt te verklaren:

- Er is een verplichting opgenomen voor het tekort van de exploitatiesubsidie van Woerdensport BV. Dit is vastgesteld bij het resultaat van de jaarrekening van Woerdensport en is daarom niet eerder voorzien (€ 398.000).
- Bij Maatschappelijke Accommodaties en Vastgoed bestaan veel werkzaamheden uit ongepland / calamiteiten onderhoud en het preventief / gepland onderhoud loopt uit. Hierdoor worden onvoorzien kostenposten hoger en is sturen op dit gebied lastiger. In de herziening van het MJOP en het team wordt het bovenstaande probleem in de toekomst kleiner en is meer sturing te geven aan het onderhoud (€ 193.000).
- De btw-uitgaven voor sport zijn voor de gemeente niet compensabel. Hiertegenover staat een subsidie van het Rijk. Het niet acceptabele deel volgens de interne spelregels is € 64.000.
- Taakveld 4.2 belastingen heeft een lastenoverschrijding van € 0,25 miljoen doordat in het verleden meerdere jaren de OZB-lasten voor scholen (die vergoed wordt door de gemeente) harder zijn gestegen dan de gehanteerde indexatie van de lasten in de begroting. Zie voor gedetailleerdere verklaringen van de lastenoverschrijding de verschillenanalyse op taakveldniveau van Programma 5 Sport en Onderwijs.

Begroten is gebaseerd op het zo goed mogelijk inschatten, maar de realisatie zal altijd afwijken. Om grote afwijkingen ten opzichte van de (herziene) begroting in de toekomst te voorkomen zal er geprobeerd worden om nauwkeuriger te ramen en tussentijds vaker te monitoren of de realisatie in lijn blijft ten opzichte van de (herziene) begroting. Duidelijke sturing van de organisatie kan het begrotingsproces ook verbeteren.

Onrechtmatigheden investeringsbudgetten

Het totaal financiële rechtmatigheidsfouten o.b.v. het begrotingscriterium voor de investeringskredieten is € 402.000. De fouten betreffen 13 overschrijdingen van de investeringskredieten binnen het verslagjaar. Volgens de vastgelegde afspraken met de raad is € 100.000 acceptabel aangezien de investeringskredietoverschrijdingen individueel lager zijn dan € 50.000.

Niet geautoriseerde reserve mutaties

Er zijn geen ongeautoriseerde reservemutaties geconstateerd.

Voorwaardencriterium

Het voorwaardencriterium heeft betrekking op de eisen die worden gesteld bij de uitvoering van de financiële beheershandelingen. De eisen/voorwaarden zijn afkomstig uit diverse wet- en regelgeving en hebben betrekking op aspecten als doelgroep, termijn, grondslag, administratieve bepalingen, normbedragen, bevoegdheden, bewijsstukken. Deze aspecten kunnen het recht, hoogte en duur bij de uitvoering van de financiële beheershandeling bepalen.

De VIC heeft van de processen zoals vermeld in het VIC plan 2025, het voorwaardencriterium beoordeeld op financiële rechtmatigheid. Er zijn enkel financiële rechtmatigheidsfouten geconstateerd voor inkopen (Europees aanbesteden).

Europees aanbesteden € 1.873.000

De regels over aanbesteden staan in de Aanbestedingswet 2012. In de Gids Proportionaliteit (flankerend beleid bij de Aanbestedingswet) zijn de voorschriften uitgewerkt over de eisen, voorwaarden en criteria die aan inschrijvers en inschrijvingen worden gesteld. Een aanbestedende dienst dient de voorschriften toe te passen of een afwijking in de aanbestedingsstukken te motiveren. Het ten onrechte niet toepassen van de Aanbestedingswet met betrekking tot deze Europese aanbestedingsnormbedragen bij een aanbesteding van opdrachten, leidt tot een financiële rechtmatigheidsfout. Het niet naleven van de overige normbedragen uit de Gids Proportionaliteit leidt niet tot financiële rechtmatigheidsfouten voor zover de gemeente afwijking hiervan adequaat heeft gedocumenteerd en gemotiveerd.

Voor de spendanalyse zijn 104 (Europese) inkoopdossiers in scope genomen en gecontroleerd. Een spendanalyse is een analyse van de uitgaven van de gemeente per leverancier of opdracht, om inzicht te krijgen in het inkoopgedrag en de bestedingen. Hiermee kan een organisatie controleren of uitgaven rechtmatig zijn. In totaal is geconstateerd dat er voor 18 inkoopdossiers sprake is geweest van het niet correct naleven van de Europese aanbestedingsregels. Het totaalbedrag financiële rechtmatigheidsfouten voor Europees aanbesteden in verslagjaar 2025 betreft € 1.873.000 (2024 was € 1.606.000). De volgende financiële rechtmatigheidsfouten zijn geconstateerd:

- Opdrachten zijn gegund aan leveranciers zonder rekening gehouden te hebben met de Europese aanbestedingsregels (14 crediteuren). In meerdere gevallen is tijdens het gunnen van de opdracht een inschattingsfout gemaakt met het ramen van de kosten. Hierdoor zijn de totale uitgaven over de jaren uiteindelijk boven de Europese aanbestedingsdrempel gekomen. Vooraf was er geen inzicht dat de totale uitgaven hoger dan deze drempel zouden zijn. Hierdoor zijn de totale uitgaven over de jaren uiteindelijk boven de Europese aanbestedingsdrempel gekomen. Vooraf was er geen inzicht dat de totale uitgaven hoger dan deze drempel zouden zijn.
- Voor 3 crediteuren is het inhuren van personeel niet verlopen via Flex tender en er is geen rekening gehouden met de Europese aanbestedingsregels.
- 1 Dossier betreft inkopen van een crediteur buiten de raamovereenkomst.

Het streven is om toekomstige financiële rechtmatigheidsfouten met betrekking tot Europees aanbesteden te reduceren, door de aandacht en sturing hierop te versterken.

Er zijn voor het voorwaardencriterium geen overige financiële rechtmatigheidsfouten geconstateerd groter

dan de rapportagegrens.

Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium

Onder misbruik wordt verstaan: het opzettelijk niet, niet tijdig, onjuist of onvolledig verstrekken van gegevens met als doel ten onrechte overheidssubsidies of -uitkeringen te verkrijgen of niet dan wel een te laag bedrag aan heffingen aan de overheid te betalen. Onder oneigenlijk gebruik wordt verstaan: het door het aangaan van rechtshandelingen, al dan niet gecombineerd met feitelijke handelingen, verkrijgen van overheidsbijdragen of het niet dan wel tot een te laag bedrag betalen van heffingen aan de overheid, in overeenstemming met de bewoordingen van de regelgeving maar in strijd met het doel en de strekking daarvan. De gemeente heeft een eigen nota M&O-beleid in gebruik. Het is belangrijk dat medewerkers bewust zijn van het risico op misbruik en oneigenlijk gebruik. Binnen processen zijn effectieve interne beheersmaatregelen geïmplementeerd om de kans op misbruik en oneigenlijk gebruik te mitigeren. Er zijn geen financiële rechtmatigheidsfouten geconstateerd voor misbruik en oneigenlijk gebruik over 2025 groter dan de rapportagegrens.

Fraude

Naast misbruik en oneigenlijk gebruik kan er sprake zijn van fraude. Fraude omvat opzettelijke handelingen door één of meerdere personen binnen de organisatie (gemeente) waarbij gebruik wordt gemaakt van misleiding teneinde een onrechtmatig of onwettig voordeel te behalen. Er zijn geen fraudes geconstateerd in 2025 groter dan de rapporteringstolerantie.

DVO en UVO met gemeente Oudewater

Er is intensief gewerkt aan de samenwerking tussen Woerden en Oudewater. Op basis van het verbeterplan en het samenwerkingshandvest is besloten de overgang te maken van een klassieke dienstverleningsovereenkomst naar een zakelijk partnerschap in de vorm van een nieuwe samenwerkingsovereenkomst. Deze nieuwe Samenwerkingsovereenkomst (SOK) is op 1 januari 2026 in werking getreden en loopt tot en met 31 december 2029.

In onderstaande tabel staan de bedragen die in 2025 gemoeid zijn met de samenwerking met de gemeente Oudewater.

Omschrijving	Bedrag (x € 1.000)
Te ontvangen van de gemeente Oudewater:	
Bijdrage op basis van de DVO	6.447
Constructeur	18
Horecacoördinatie	25
BOA	68
Klimaatakkoord	105
Vergunningsverlener VTH	80
Verhoging DVO-bijdrage 2025	250
Kosten Wet Open Overheid	36
Kosten Network en Information Security	87
Totaal te ontvangen van de gemeente Oudewater (excl. BTW)	7.115

Omschrijving	Bedrag
Te betalen aan de gemeente Oudewater:	
Bijdrage team Oudewater	120
Bijdrage in griffiekosten Oudewater	18
Totaal te betalen aan de gemeente Oudewater	138

Personeel en overhead

Personeel en overhead

Gemeenten lichten de effecten van beleid toe door een vaste set beleidsindicatoren op te nemen in de begroting en de jaarrekening. Dit wordt voorgeschreven in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Het gaat hier deels om indicatoren afkomstig uit <http://waarstaatjegemeente.nl> (-> product -> BBV). De overige indicatoren dienen uit eigen gegevens of de eigen begroting overgenomen te worden omdat er geen landelijke bron voor beschikbaar is. Deze indicatoren worden dus niet ontsloten via waarstaatjegemeente.nl. De indicatoren zijn in de programmaverantwoording vermeld onder programma 1. Het betreft:

- Formatie
- Bezetting
- Apparaatskosten
- Externe inhuur
- Overheadkosten

Formatie/bezetting

De formatie van het ambtelijk apparaat voor het begrotingsjaar betreft het aantal fte's op peildatum dat is ingevuld met een vaste of tijdelijke aanstelling plus de nog in te vullen vacatures. Eén fte is het equivalent van een 36-urige werkweek. Het aantal fte's in het overzicht is exclusief de formatie van het college, de griffie, de raad, het RHC (Regionaal Historisch Centrum), het RBL (Regionaal Bureau Leerplicht) en Inkoop & Monitoriting Utrecht West (IMUW).

Externe inhuur

In 2025 is gestart met het werken met een beoordelings- en handhavingskader omdat het noodzakelijk is om kritisch te kijken naar de inzet van externe inhuur. Ook is het inhuurproces aangescherpt. In het kader van de wet-DBA wordt eveneens kritisch naar de lopende en nieuwe inhuuraanvragen gekeken en dit heeft duidelijk effecten voor ZZP-constructies. Na het invoeren van deze maatregelen, is bij de begrotingsbehandeling van november 2025 een normstreefpercentage voor inhuur ingesteld. Hierin is de inhuurnorm gebaseerd op het landelijk inhuurgemiddelde voor gemeenten van vergelijkbare omvang, zoals het A&O-fonds die jaarlijks rapporteert in haar 'personeelsmonitor', en past de gemeente 1 procentpunt vermindering toe om tot de inhuurnorm van onze organisatie te komen.

Toerekening personeelskosten aan beleidsprogramma's

Per medewerker wordt op begrotingsbasis bepaald voor welke taakvelden hij/zij werkzaam is. Ook wordt in deze verdeling rekening gehouden met uren die toegerekend kunnen worden aan bijvoorbeeld kostenverhaal, grondexploitaties of investeringsprojecten. De werkelijke salariskosten per team worden op basis van deze verdeling toegerekend aan de verschillende beleidsprogramma's en taakvelden.

	2025	2025	2026	2027	2028
	Initieel	Gewijzigd			
Fte's (peildatum 1 januari)	496	524	527	527	527
Ziekteverzuim (v.a. 2024 streefwaarde)	5,8%	5,8%	5,8%	5,8%	5,8%
Personeelslasten (x € 1.000)	44.996	48.171	49.975	49.975	49.975
Lasten inhuur (x € 1.000)	2.511	2.511	2.222	2.222	2.222
Aantal inwoners Woerden (peildatum 1 januari) *)	53.730	53.730	53.976	53.976	53.976
Aantal inwoners Oudewater (peildatum 1 januari) *)	10.220	10.220	10.355	10.355	10.355
Totaal aantal inwoners	63.950	63.950	64.331	64.331	64.331
Aantal fte's per 1000 inwoners	7,8	8,1	8,2	8,2	8,2

*) Het CBS levert de cijfers aangaande de ontwikkeling van inwonersaantallen voor gemeenten. Er zijn geen meerjarige prognoses beschikbaar.

Communicatie

Communicatie

Communicatie door de gemeente moet helpen om maatschappelijke opgaven te realiseren. De gemeentelijke communicatieadviseurs doen dit door inwoners via verschillende communicatiekanalen te informeren, contact te houden met de samenleving en actief te volgen wat er in de omgeving speelt. Maar ook door bij te dragen aan het versterken van het communicatief vermogen van de organisatie. Bij crises en ingrijpende gebeurtenissen in de samenleving, zorgt het team met de bestuurders voor gerichte betekenisvolle uitingen van steun of duiding.

Sinds 2025 werkt de gemeente volgens de methodiek 'Communiceren met focus'. Hierin staan de maatschappelijke opgave, de behoeften vanuit de samenleving en de impact die communicatie al dan niet kan maken centraal bij het bepalen van de communicatieve prioriteiten. Daarnaast sluiten we met communicatie over onze dienstverlening aan bij de uitgangspunten uit het dienstverleningskader en de resultaten van het e-mailonderzoek. Duidelijke communicatie is daarbij het uitgangspunt.

Het aantrekken en behouden van nieuwe medewerkers is een belangrijke opgave voor de organisatie, waar team Communicatie met gerichte arbeidsmarktcommunicatie aan bijdraagt. Bijvoorbeeld via de website werkenbijwoerden.nl. Tot slot hebben we met interne communicatie een bijdrage geleverd aan de organisatieontwikkeling.

Gezond financieel bewustzijn

Om het financieel bewustzijn te versterken is continue aandacht in de organisatie hiervoor essentieel. We hebben een cyclus van maand- en tertiaalgesprekken waarin financiële voortgang een belangrijk bespreekonderwerp. Hierbij worden teams ook nadrukkelijk uitgedaagd om niet alleen 'tegenvallers te melden', maar ook actief te zoeken naar ruimte binnen eigen budgetten om tegenvallers op te vangen. Dit gaat nog niet vlekkeloos, maar verbetering is wel zichtbaar.

Door de organisatieverandering die vanaf 2026 effectief is, gaat ook meer sturing komen van het management richting teams. Onder andere kunnen budgethouders een training volgen waarin uitgelegd wordt wat vanuit hun rol verwacht wordt.

In 2025 is gestart met een uitgebreide BBV-training voor medewerkers van team Financiën. Hiermee investeren we in de vakbekwaamheid van onze medewerkers.

PARAGRAAF 6 VERBONDEN PARTIJEN

Wat is het doel van deze paragraaf?

Een gemeente kan in principe zelf bepalen hoe een bepaalde taak wordt uitgevoerd. De gemeente kan er bijvoorbeeld voor kiezen de uitvoering zelf ter hand te nemen of de uitvoering te regelen (via een gemeenschappelijke regeling) met een aantal regiogemeenten gezamenlijk. Kernvragen blijven steeds of de doelstellingen van het uitvoerende orgaan corresponderen met die van de gemeente en of de doelstellingen van de gemeente gerealiseerd worden.

Vanwege de bestuurlijke, beleidsmatige en/of financiële belangen en mogelijke risico's is het gewenst dat in de begroting aandacht wordt besteed aan rechtspersonen waarmee de gemeente een band heeft. Deze paragraaf geeft dan ook per verbonden partij informatie over die partij en over de doelstelling van het gemeentebestuur die via de verbonden partij wordt gerealiseerd.

Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) geeft als definitie van een verbonden partij: "Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft".

Bestuurlijk belang is zeggenschap, hetzij op basis van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht. Er is sprake van een verbonden partij als een wethouder, raadslid of ambtenaar van de gemeente namens de gemeente in het bestuur van de partij plaatsneemt, of namens de gemeente stemt. Bij alleen een benoemingsrecht of een voordrachtsrecht – wanneer de gemeente een bestuurder of commissaris in de organisatie mag benoemen of voordragen – is er strikt genomen geen sprake van een verbonden partij. Gemeenten maken vaak van een dergelijk recht gebruik om ervoor te zorgen dat er goede bestuurders in het bestuur van de partij terechtkomen. Ook een stichting waarin bijvoorbeeld de wethouder cultuur op persoonlijke titel als bestuurder plaatsneemt – en dus niet de gemeente vertegenwoordigt – is volgens deze definitie geen verbonden partij.

Een financieel belang is een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat, of een bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Dit betekent dat wanneer een verbonden partij failliet gaat, de deelnemers in deze verbonden partij, dus ook de gemeente Woerden, voor extra kosten komen te staan. Uit bovenstaande blijkt dus ook dat bij leningen en garantstellingen geen sprake is van een verbonden partij: de gemeente houdt juridisch verhaal als de partij failliet gaat. Ook bij exploitatiesubsidies is geen sprake van een verbonden partij: het gaat om overdrachten (subsidies).

Met deze paragraaf voldoen wij aan onze wettelijke plicht (BBV) om per verbonden partij inzicht te geven in de volgende onderwerpen:

- de beleidsvoornemens van de verbonden partij
- de beleidslijnen met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten
- onze visie op de verbonden partij in relatie tot de realisatie van de doelstellingen in onze programmabegroting
- naam en vestigingsplaats, het openbaar belang dat op deze wijze wordt behartigd, veranderingen die zich hebben voorgedaan gedurende het begrotingsjaar, het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan begin en einde van het begrotingsjaar, het financiële resultaat van de verbonden partij

Aanvullend hierop, op grond van de Financiële verordening Woerden, staat in deze paragraaf informatie over beëindigde, nieuwe, en gewijzigde bestaande verbonden partijen en eventuele problemen bij verbonden partijen.

De kaders voor de verbonden partijen zijn vastgesteld in de nota Verbonden partijen.

De verbonden partijen waarin de gemeente Woerden bestuurlijke en financiële belangen heeft, worden hierna een voor een volgens hetzelfde stramien toegelicht.

Gemeenschappelijke regelingen

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	Doel van deze regeling is het door de Veiligheidsregio Utrecht realiseren van een gelijkwaardig kwaliteitsniveau van de beheersing van rampen en crises in de Utrechtse gemeenten, waaronder het (verplicht) organiseren van brandweezorg op regionaal niveau. De gemeentelijke organisaties zijn verantwoordelijk voor een aantal crisisbeheersingsprocessen zoals: crisiscommunicatie, publieke zorg en nazorg. Geen enkele gemeentelijke organisatie is in staat om deze taken geheel op eigen kracht te vervullen. Regionale samenwerking en bundeling van ambtelijke capaciteit is absoluut noodzakelijk.

Programma	1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen
Deelnemende partijen	De 26 Utrechtse gemeenten: Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Soest, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Woerden, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: GR Type regeling: collegeregeling Vooral gericht op: bestuurskracht (beleidsrijke regeling)
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : burgemeester mr. Monique M. Bonsen-Lemmers Plv. lid : wethouder A. Noorthoek
Bestuurlijk belang	Veiligheid houdt zich niet aan gemeentegrenzen. Bestuurlijke afspraken over prioriteiten en inzet worden op regionaal niveau gemaakt via de Veiligheidsregio Utrecht of het Regionaal Veiligheidscollege.
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Eenduidige en efficiënte inrichting van de brandweer Eenduidige aanpak van rampen en crises Eenduidige aanpak brandweezorg
Financiële bijdrage	Jaarrekening 2025: € 3.827.000 Begroting 2025: € 3.645.000 Begroting 2026: € 3.871.000 De bijdrage aan de VRU staat voor 90% geraamd bij taakveld 1.1 crisisbeheersing en voor 10% bij taakveld 8.3 wonen en bouwen.
Belang van Woerden	<ul style="list-style-type: none"> • De VRU heeft de risico's in de regio in beeld en vastgelegd in het risicoprofiel. De informatie wordt met in- en externe partners gedeeld via: <ul style="list-style-type: none"> - regionaal risicoprofiel; - provinciale risicokaart; - brandrisicoprofiel; - (Gemeentelijke) Integrale Veiligheidsplannen. • De VRU adviseert het bevoegd gezag om onveilige situaties te voorkomen en/of te beperken, met betrekking tot: <ul style="list-style-type: none"> - ruimtelijke ordening & externe veiligheid (incl. overstromingsrisico's); - bouwen; - brandveilig gebruik van gebouwen en bouwwerken; - milieu; - evenementen. • De VRU houdt risicogericht toezicht op (brand)veiligheid in bestaande bouw en bij evenementen en adviseren het bevoegd gezag over te nemen maatregelen.

	<ul style="list-style-type: none"> • De VRU wil met stimulerende preventie de zelfredzaamheid van burgers en bedrijven vergroten. • De VRU zorgt voor goed voorbereide en opgeleide brandweermensen die de beschikking hebben over voldoende materieel en materiaal voor de uitvoering van hun taak. • De VRU onderhoudt een aantal specialismen waaronder waterongevallen, rietkapbrandbestrijding, natuurbrandbestrijding en technische hulpverlening. • Op het gebied van Bevolkingszorg beheert de VRU de regionale piketten. • De VRU zorgt er voor dat piketfunctionarissen uitgebreid opgeleid, geoefend en getraind worden. • De VRU adviseert de gemeenten over de optimale inrichting van hun crisisorganisatie. • De VRU volgt met het veiligheidsinformatiecentrum (VIC) de ontwikkelingen van risico's in onze regio, die mogelijk kunnen uitgroeien tot een ramp of crisis. • De VRU coördineert en organiseert geneeskundige hulp aan slachtoffers bij een ramp of crisis. In de voorbereidende fase valt hieronder ook het op geneeskundig vlak adviseren bij evenementen. • De VRU adviseert het openbaar bestuur en organisaties die een rol hebben in geneeskundige hulpverlening over te nemen maatregelen. • De VRU organiseert crisisoefeningen met zorgverleners, brandweer, gemeenten en politie zodat de hulpverlening goed op elkaar aansluit. • De VRU stelt de wettelijke verplichte incidentbestrijdingsplannen op of actualiseert deze. • De VRU evalueert GRIP-incidenten conform het evaluatiebeleid van de VRU. • De VRU beschikt over actuele aanvals- en/of bereikbaarheidskaarten voor risicovolle en kwetsbare objecten. • De VRU draagt zorg voor de continuïteit van de meldkamerfunctie in aanloop naar de samenvoeging, onder meer door harmonisatie van de meldkamerprocessen. • De VRU voert een aantal taken op het gebied van onderhoud en exploitatie van de brandweerkazernes uit. De pakketten operationeel onderhoud, schoonmaak en ARBO & veiligheid neemt de gemeente af bij de VRU.
<p>Financiële en inhoudelijke ontwikkelingen 2025</p>	<p>Het jaar 2024 sluit met een positief resultaat voor bestemming van € 7,3 miljoen (circa 5% van de begroting).</p> <p>Dit incidentele resultaat wordt voor het belangrijkste deel veroorzaakt door:</p> <ul style="list-style-type: none"> • de hogere overheadvergoeding voor de tijdelijke taken die op verzoek van het Rijk en gemeenten zijn opgepakt in de crisishulpverlening (€ 2,3 miljoen) • lagere personeelskosten, onder andere door de uitwerking van de CAO 2024/2025 (€ 1,6 miljoen) • het langer openstaan van vacatures als gevolg van de krappe arbeidsmarkt (€ 1,2 miljoen).
<p>Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2025</p>	<p>Begin boekjaar: € 34.600.000 Einde boekjaar: € 33.815.000</p>

Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2025	Begin boekjaar: € 55.858.000 Einde boekjaar: € 51.385.000
Financieel resultaat 2025 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten: € 2.672.000 Resultaat (na mutaties reserves): € 1.363.000
Risico's	Het grootste risico betreft het zich voordoen van grote rampen en calamiteiten in een regiogemeente, waardoor er een financieel risico ontstaat voor het bekostigen van de bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling VRU.

Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard (RHC)

Vestigingsplaats	Woerden
Doel	Uitvoering Archiefwetgeving en het beheer van historische archieven en collecties en beschikbaarstelling ervan aan burgers en organisatie. Op grond van de Archiefwet-1995 moeten besturen van overheden ervoor zorgdragen dat hun archieven in goede en geordende en toegankelijke staat verkeren. Verder is het RHC belast met het wettelijk toezicht op het gemeentelijk beheer van nog niet overgebrachte archieven.
Programma	4. Cultuur, Economie, Recreatie & toerisme, Energietransitie
Deelnemende partijen	Gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Lopik, Montfoort, Oudewater, Woerden en IJsselstein, en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden.
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: Gemeenschappelijke regeling Type regeling: Collegeregeling Vooral gericht op: Uitvoering (beleidsarme regeling)
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : burgemeester Monique Bonsen-Lemmers Plv. lid : wethouder M. Pennarts-Pouw
Bestuurlijk belang	De bestuurlijke verantwoordelijkheid voor de overgebrachte archieven ligt sinds 2006 bij het bestuur van de Gemeenschappelijke regeling RHC .
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Bovengenoemde taken (zie achter Doel) vloeien voort uit de Archiefwet. Deze wet verplicht overheidsinstellingen om de archieven in goede, geordende en toegankelijke staat te bewaren. Daarnaast verplicht de Archiefwet overheidsinstellingen om archieven die ouder zijn dan 20 jaar en voor blijvende bewaring in aanmerking komen, toegankelijk te maken voor het publiek. Hierbij verandert de status van deze archieven in principe naar openbaar en zijn ze voor iedereen kosteloos te raadplegen.

<p>Financiële bijdrage</p>	<p>Begroting 2025: € 325.137 Jaarrekening 2025 : € 278.864.</p> <p>De jaarrekening van het RHC Rijnstreek en Lopikerwaard zal begin juli door de Archiefcommissie formeel worden vastgesteld. Voor de financiële verantwoording van de bijdrage van de deelnemers aan deze gemeenschappelijke regeling is dit laat.</p> <p>Daarom is besloten de eerder gevolgde werkwijze te volgen en zal gemeente Woerden hierbij vooraf te geïnformeerd worden over de afrekening van het RHC, uiteraard onder het voorbehoud dat de jaarrekening straks ongewijzigd wordt vastgesteld.</p> <p>Door het RHC wordt btw in rekening gebracht. Deze kan via het BTW compensatiefonds worden teruggevorderd. Voor 2025 bedraagt dit € 19.852.</p>
<p>Belang van Woerden</p>	<p>Doel van het RHC is in het samenwerkingsgebied: uitvoering geven aan de Archiefwet en het vervullen van de functie van regionaal kennis- en informatiecentrum op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis door het opbouwen en beheren van een zo breed mogelijke collectie (regionaal) historische bronnen en deze op een zo actief mogelijke wijze dienstbaar maken voor een breed publiek.</p>
<p>Financiële en inhoudelijke ontwikkelingen 2025</p>	<p>De verkoop van het stadskantoor Oudewater annex archiefruimte aldaar én het feit dat de gemeente Woerden nog opslag zocht voor het resterende semi-statische archief, openden de deur naar een nadere afspraak met beide gemeenten. Zij brengen tegen extra betaling archief bij het RHC onder dat formeel (nog) niet overgebracht is. De extra inkomsten temperen voor het RHC als geheel genoemde financiële gevolgen van de hogere DVO-vergoeding. Voor Oudewater en Woerden stijgt de bijdrage uiteraard nu sterker.</p> <p>De post salarissen is berekend naar de nu geldende salarisschalen, waarbij voor de functie van archiefinspecteuren markttoelage is ingebracht. Gelet op het huidige loonbod van de VNG voor de nieuwe cao (vanaf 1 april 2025) is er behoudend gerekend met een salarisstijging van 3% in de loop van 2025 (effectief 2,25%) en 2,1% voor 2026. De medewerkers van het RHC vallen rechtspositioneel onder de gemeente Woerden, waar momenteel een afrondende functiewaarderingsonderzoek loopt (HR21). Voor de lopende contracten, waaronder de DVO met de Gemeente Woerden voor huisvesting en andere diensten, is de consumentenprijsindex over 2025 van belang. In de desbetreffende begrotingsposten is uitgegaan van een indexatie van 3,8%. De DVO Woerden berekent die gedempt door. Overige kostenposten blijven gelijk of zijn met maximaal 2% verhoogd.</p> <p>Inspelend op de gewijzigde planning van de deelnemers is het plan om in 2025/2026 een extra toepassing te leveren voor videotulen in het e-depot en een technische applicatie (CAD/GIS) doorgeschoven naar 2026/2027.</p> <p>De uiteindelijke bijdrage kan per deelnemer in de marge in hoogte verschillen, los van financiële mee- of tegenvallers. Dat komt doordat de kosten worden omgeslagen. Mutaties in inwonertal en archiefmeters hebben direct financiële gevolgen. Zeker de omvang van de archieven laat zich ditmaal wat lastiger inschatten, waar in 2025 meerdere archieven worden overgebracht terwijl bovendien de echte grootte van de semi-</p>

	statische archieven van Woerden en Oudewater nog moet blijken. De eventuele afwijkingen in archiefmeters werken uiteraard alleen door in de verdeling van de depotkosten.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2025	Nihil (RHC werkt alleen met een kostprijs en verdeelt dit onder de deelnemers. Het RHC werkt niet met reserveringen)
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2025	N.v.t. (RHC werkt niet met reserveringen)
Financieel resultaat 2025 (saldo van baten en lasten)	Het positieve verschil in saldo van € 46.273 zal in mindering worden gebracht op de eerste termijn van de bijdrage voor 2026.
Risico's	De taken worden uitgevoerd op basis van een sobere dienstverlening: alleen de wettelijke taken.

Afvalverwerking Utrecht (AVU)

Vestigingsplaats	Soest
Doel	De AVU is een gemeenschappelijke regeling ingevolge de Wet gemeenschappelijke regelingen en is in 1984 opgericht door de Utrechtse gemeenten en de provincie Utrecht. Namens de gemeenten voert de gemeenschappelijke regeling AVU de regie op de overslag, het transport, de bewerking en de verwerking van het door de inwoners van de provincie Utrecht aangeboden huishoudelijk afval. Ook organiseert en regisseert de AVU de papierinzameling, de glaszameling en de inzameling van oude medicijnen en injectienaalden in de provincie Utrecht en laat de AVU jaarlijks de sorteertanalyses van het restafval per gemeente uitvoeren.
Programma	Fysiek beheer openbare ruimte en mobiliteit
Deelnemende partijen	De gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, de Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Soest, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Woerden, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.

Rechtsvorm en type regeling	<p>Rechtsvorm: Gemeenschappelijke regeling</p> <p>Type regeling: Collegeregeling</p> <p>Vooraf gericht op: Uitvoering (beleidsarme regeling)</p>
Bestuurders vanuit onze gemeente	<p>Lid : wethouder J. Vierstra</p> <p>Plv. lid : wethouder R.E. Luca</p>
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	<p>Namens de gemeenten voert de gemeenschappelijke regeling AVU de regie op de overslag, het transport, de bewerking en de verwerking van het door de inwoners van de provincie Utrecht aangeboden huishoudelijk afval.</p>
Financiële bijdrage	<p>Jaarrekening 2025: €1.527.297</p> <p>Begroting 2025: €1.709.335</p> <p>Begroting 2026: €1.651.306</p>
Belang van Woerden	<p>De AVU bundelt de deskundigheid van de aangesloten gemeenten, waardoor er voor beleid en uitvoering een platform met veel (plaatselijke) kennis beschikbaar is. Door inzameling en verwerking van huishoudelijk afval gezamenlijk aan te besteden, worden dankzij grote hoeveelheden in de regel gunstige tarieven verkregen.</p>
Financiële en inhoudelijke ontwikkelingen 2025	<p>Volgens de concept-jaarstukken bedragen de gerealiseerde kosten voor 2025 €1.527.297. In totaal is door de gemeente voor 2025 €1.709.335 aan voorschotten betaald. Naar verwachting krijgt de gemeente daarom €182.038 terugbetaald.</p> <p>De belangrijkste oorzaken van het verschil zijn de hoger dan verwachte opbrengst uit oud papier en de lager dan geraamde hoeveelheid ingezameld GFT. In de begroting werd uitgegaan van een voorzichtige opbrengst van €50 per ton oud papier, terwijl de gemiddelde opbrengst in 2025 door gunstige marktomstandigheden uitkwam op €93,82 per ton.</p> <p>Daarnaast is in 2025 minder GFT ingezameld dan verwacht, een ontwikkeling die overeenkomt met het beeld in andere AVU-gemeenten. Ook is er minder restafval ingezameld dan begroot, al moet hierbij worden opgemerkt dat de begroting is gebaseerd op hoeveelheden uit voorgaande jaren en geen rekening houdt met verwachte dalingen als gevolg van beleidsmaatregelen.</p>
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2025	<p>Begin boekjaar: €0</p> <p>Einde boekjaar: €0</p> <p><i>De AVU streeft ernaar geen vermogen op te bouwen.</i></p>
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2025	<p>Vreemd vermogen (Passiva – Eigen Vermogen)</p> <p>Begin boekjaar: €20.790.517</p> <p>Einde boekjaar: €17.505.144</p>

Financieel resultaat 2025 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten voor belasting en onttrekking: €225.043 Gerealiseerd resultaat: €0
Risico's	In principe kent de AVU geen risico's. Alleen wanneer een grote contractpartner haar verplichtingen niet kan nakomen zou een nieuwe overeenkomst meerkosten met zich mee kunnen brengen. Deze meerkosten worden dan wel weer doorberekend aan de deelnemende gemeenten.

Recreatieschap Stichtse Groenlanden (RSG)

Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	<p>Recreatieschap Stichtse Groenlanden is een van twee schappen in de provincie Utrecht. Via het Recreatieschap is de gemeente Woerden ook (financieel) verbonden met Routebureau Utrecht.</p> <p>De regeling is getroffen ter behartiging van de gemeenschappelijke belangen van de gemeente op het terrein van recreatie, natuur en landschap. Hieronder wordt begrepen de instandhouding en verbetering van voorzieningen en voor het hele grondgebied van de deelnemende gemeenten een samenhangend beleid op het gebied van de openluchtrecreatie alsmede de natuur- en landschapsbescherming te ontwikkelen.</p>
Programma	Programma 4 Cultuur, Economie, Recreatie & Toerisme, Energietransitie
Deelnemende partijen	De gemeenten: Woerden, Utrecht, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Houten, IJsselstein, Lopik, De Bilt, De Ronde Venen en de provincie Utrecht.
Rechtsvorm en type regeling	<p>Rechtsvorm: Gemeenschappelijke regeling</p> <p>Type regeling: Gemengde regeling</p> <p>Combinatie van bestuurskracht (beleidsrijke regeling) en uitvoering (beleidsarme regeling)</p>
Bestuurders vanuit onze gemeente	<p>Leden: wethouder M. Pennarts-Pouw (DB en AB)</p> <p>Plv. lid: burgemeester M. Bonsen-Lemmers (AB)</p> <p>De gemeente Woerden neemt deel in DB en AB.</p>
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Het belang is voor alle gemeenten en provincie gelijk, namelijk goede recreatievoorzieningen voor de inwoners binnen handbereik. Gebruik van recreatievoorzieningen door inwoners zijn regelmatig niet gebonden aan de gemeente waar je woont. De ene gemeente heeft door de ligging (bijvoorbeeld langs de rivier Lek) en/of het grotere, groene buitengebied

	meer ruimte voor opvang van recreanten dan een meer stedelijke gemeente. Daarnaast zijn routestructuren bij uitstek gemeentegrens overstijgend.
Financiële bijdrage	<p>De bijdragen van de Gemeente Utrecht en de Provincie Utrecht (gezamenlijk 65,1%) worden berekend over de totale deelnemersbijdrage. De overige deelnemers betalen naar rato van het aantal inwoners gezamenlijk de andere 34,9%. De deelnemersbijdragen worden geïndexeerd conform de uitgangspunten voor de begroting 2026.</p> <p>Jaarrekening 2025: €243.000 Begroting 2025 : € 242.730 Begroting 2026 : € 255.619</p>
Belang van Woerden	Voor onze inwoners is het van belang dat er voldoende recreatiemogelijkheden in Woerden en de regio zijn. Het ontwikkelen en beheren van recreatievoorzieningen draagt bij aan de leefbaarheid van de gemeente Woerden en de regio.
Financiële ontwikkelingen 2025	<p>Begroting 2025</p> <p>In de begrotingswijziging voor 2025 werd per saldo rekening gehouden met een negatief resultaat over 2025 van €299.088. Kanttekening hierbij is, zoals tevens ter sprake is gekomen in de halfjaarrapportage van het Recreatieschap, dat dit saldo was gebaseerd op volledige benutting van het budget voor dienstverlening van Staatsbosbeheer (cf SOK). De verwachting was echter dat voor SGL-A niet het volledige budget benut zou worden. Voorzichtigheidshalve is besloten om de begroting hier niet voor bij te stellen om eventuele vertraging in het declareren van uren op te kunnen vangen en budget beschikbaar te houden voor het geval de personele inzet in het tweede halfjaar toch hoger zou uitvallen dan verwacht. Het geprognoseerde resultaat voor SGL-A werd gesteld op nihil. Voor SGL-B werd een negatief resultaat van €36.000 verwacht. Per saldo heeft het Recreatieschap over 2025 een positief resultaat behaald van €105.000, waarvan €42.000 is toe te schrijven aan SGL-A en €63.000 aan SGL-B</p> <p>Vanaf 2026 wordt de begroting opgesteld aan de hand van het Terrein Beheer Model (TBM). In 2024 is gebleken dat de invoering van het TBM zou zorgen voor grote tekorten op de meerjarenbegroting. In 2025 is daarom gezocht naar manieren om de begroting voor 2026 in balans te brengen aan de hand van bezuinigingsmaatregelen. Tijdens dit optimalisatietraject zijn maatregelen opgenomen die op de korte, middellange en lange termijn voor besparingen zorgen. Op de korte termijn gaat het met name om administratieve maatregelen, zoals het doorschuiven van afschrijvingslasten en het uitstellen van vervangingsinvesteringen. Op lange termijn zou het kunnen gaan om het afstoten van bepaalde recreatiegebieden of het verhogen van ticketprijzen of parkeerkosten. Administratieve maatregelen gaan per 2026 in, voor de lange termijnmaatregelen moet nog een concreet plan worden opgesteld. Dankzij hogere inkomsten uit o.a. erfpachtovereenkomsten is begroting 2026 sluitend opgesteld.</p>

In 2025 is de toekomstvisie, opgesteld door Bureau Buiten en Feddes Olthof, vastgesteld door het algemeen bestuur. De visie geeft richting aan de doorontwikkeling van recreatiegebieden. In 2026 wordt aan deze toekomstvisie nader invulling gegeven.

Een aantal ontwikkelingen staat in ieder geval op de planning voor SGL-A, die voor de gemeente Woerden relevant zijn:

Toekomstvisie:

In het domein van planvorming en gebiedsontwikkeling stond 2025 in het teken van de vaststelling van de gezamenlijke Toekomstvisie 2040 van SGL en Staatsbosbeheer. De toekomstvisie vormt het strategische kader voor de komende decennia en richtinggevend voor de doorontwikkelagenda die in 2026 wordt opgesteld.

Oortjespad Plusplan Woerden: Naar verwachting wordt in 2026 nieuwe recreatieve voorzieningen bij Oortjespad opgeleverd. De opening van het nieuwe pannenkoekenrestaurant 'de Oortjeshoeve' is naar verwachting medio 2026.

Strijkviertel Utrecht: In 2024 is de ontwikkelaar voor een horeca/vrijtijdsconcept aan de Noordoever van de plas afgehaakt. In 2025 wordt een nieuw plan opgesteld voor dit gebied en voorgelegd aan het bestuur.

Hampoort/de rivier Utrecht: In 2026 wordt gewerkt aan de voorbereiding en realisatie van een pleisterplaats bij Hampoort, dat aan de westkant van Utrecht ligt. De bedoeling is dat die pleisterplaats ook een vrijetijdsaanbod levert, dat een relatie heeft met fietspad de Rivier, de nabijheid van de Hamtoren en van landgoed Haarzuilens.

Salmsteke:

De horecaterp bij Salmsteke is klaar om verder ontwikkeld te worden, zoals voorzien in het ontwerp van de heringerichte uiterwaard. Voor de begeleiding van dit proces is de firma ForValue benaderd. Het algemeen bestuur heeft €10.352 beschikbaar gesteld vanuit de 'reserve ontwikkelplan komende jaren' zodat samen met ForValue gezocht kan worden naar een geschikte partij voor de ontwikkeling, realisatie en exploitatie van een paviljoen op de horecaterp Salmsteke. Vanwege de verwachte aanpassingen die nodig zijn aan het gebied wordt dit project tijdelijk uitgesteld.

Naar verwachting wordt eind 2025 de herziene Verordening van het recreatieschap gepubliceerd. In 2026 wordt deze geactualiseerde verordening ter hand genomen, en worden waar nodig borden vervangen.

Het recreatieschap is daarnaast ook in 2026 een van de opdrachtgevers van het Routebureau Utrecht, voor SGL-A draagt het recreatieschap € 148.223 bij. Het Routebureau is verantwoordelijk voor het beheer en de ontwikkeling van een groot deel van de recreatieve wandel- en fietspaden en vaarroutes in de provincie Utrecht.

Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2025	Begin boekjaar: €7.415.000 Einde boekjaar: € 6.787.442
Financieel resultaat 2025 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten: -€53.576 Gerealiseerd resultaat (na mutaties reserves): €104.651
Risico's	<p>De taakstellende bezuiniging voor 2027 moet nog concreet worden ingevuld. Uitgangspunt is dat er geen hogere deelnemersbijdrage wordt gevraagd. Dit betekent echter wel dat er mogelijk recreatiegebieden moeten worden afgestoten of voorzieningen versoerd. Met het oog op de verwachte bevolkingsgroei in de provincie Utrecht en met name Utrecht west is het echter belangrijk dat het recreatieve aanbod meegroeit. Versoeren is dus niet altijd wenselijk. Er zal de komende jaren dus goed moeten worden gelet op de balans tussen bezuinigen en ontwikkeling.</p> <p>Update bestuursvergadering --> vanuit het SGL is een voorstel gedaan voor het verhogen van de deelnemersbijdrage om zo de tekorten voor de begroting van 2027 op te lossen. Hier is bestuurlijk geen akkoord op gegeven. Er is op dit moment nog onvoldoende besproken welke overige bezuinigingen en/of meeropbrengsten alsnog doorgevoerd kunnen worden. Op dit moment ligt er een opdracht bij het SGL om met een aantal keuzes te komen voor bezuinigingen en/of meeropbrengsten om de begroting voor 2027 sluitend te krijgen. Hierdoor is voorgesteld de begroting van 2026 niet in maart 2026 in te dienen, maar in juli 2026.</p> <p>Uittreden IJsselstein --> Gemeente IJsselstein heeft per brief aangegeven per 31 december 2028 uit te treden uit de gemeenschappelijke regeling. Het formele uittredingsproces is inmiddels gestart. Uittreding van één deelnemer heeft effect op de verdeling van vaste en variabele kosten, de schaalgrootte van de organisatie, bestaande investerings- en financieringsbesluiten en de organisatorische inrichting van de SGL. Door het uittreden van IJsselstein wordt er per 2029 een tekort verwacht van €44.000. Bijdragen van de overige deelnemers worden naar rato opgehoogd.</p>

Ferm Werk

Vestigingsplaats	Woerden
------------------	---------

Doel	<p>Ferm Werk is de uitvoeringsorganisatie van vier gemeenten op het terrein van Participatie, Werk & Inkomen. De vier deelnemende gemeenten Woerden, Montfoort, Oudewater en Bodegraven-Reeuwijk hebben alle taken van hun sociale diensten, inclusief het daarmee verbonden operationele beleid, ondergebracht bij Gemeenschappelijke Regeling Ferm Werk.</p> <p>De dienstverlening die Ferm Werk verzorgt, betreft het uitvoeren van taken in het kader van:</p> <ul style="list-style-type: none"> - de Wet Sociale Werkvoorziening; - de Participatiewet in balans; - de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW); - de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ); - het Besluit Bijstandsverlening zelfstandigen (Bbz2004); - de Wet inburgering 2021 (Wi2021); - - de Wet van school naar duurzaam werk. <p>Tot de taken van Ferm Werk behoort het op basis van genoemde regelgeving verstrekken van uitkeringen en overige inkomensondersteuning en het uitvoeren van in de regelgeving aangegeven activiteiten ter bevordering van participatie en re-integratie in het arbeidsproces.</p>
Programma	3. Sociaal Domein
Deelnemende partijen	<p>De gemeentebesturen van Woerden, Montfoort, Oudewater en Bodegraven-Reeuwijk. De deelnemende gemeenten hebben in het bestuur stemrecht naar rato van het aantal inwoners. Dit komt erop neer dat de gemeente Woerden 60% van de stemmen in het Algemeen Bestuur heeft. Besluiten worden genomen met 2/3 meerderheid van stemmen. Zowel in het regionaal ambtelijk overleg als in het bestuur van Ferm Werk vindt afstemming tussen de vier deelnemende gemeenten plaats.</p>
Rechtsvorm en type regeling	<p>Rechtsvorm: Gemeenschappelijke Regeling.</p> <p>Type regeling: gemengde regeling.</p> <p>Vooraf gericht op: zowel bestuurskracht (beleidsrijke regeling) als uitvoering (beleidsarme regeling).</p>
Bestuurders vanuit onze gemeente	<p>Wethouder J. Rozendaal (AB & DB)</p> <p>Raadslid L. Noorthoek (AB)</p>
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Zie doel.

Financiële bijdrage	<p>Begroting 2025 (inclusief begrotingswijziging): Reguliere dienstverlening € 27.797.000 Aanvullende dienstverlening € 197.000 Totaal € 27.994.000</p> <p>(voorlopige) Jaarrekening 2025: Reguliere dienstverlening € 27.920.000 Aanvullende dienstverlening € 179.000 Totaal € 28.099.000</p>
Belang van Woerden	<p>We streven ernaar dat zo veel mogelijk inwoners mee kunnen doen in de Woerdense samenleving. We streven naar een integrale werkwijze waarbij inwoners zo goed mogelijk worden ondersteund zonder last te hebben van verschillen tussen wettelijke regimes.</p>
Financiële ontwikkelingen 2025	<p>De ontwerpbegroting 2026-2029 sluit aan op de eerder vastgestelde kaderbrief 2026 en kent in hoofdlijnen dezelfde inhoud en indeling als de voorgaande begrotingen. In deze begroting zijn de verdeelsleutels voor de verdeling van kosten over de programma's en deelnemende gemeenten geactualiseerd. Deze verdeelsleutels zijn in samenwerking met de deelnemende gemeenten opgesteld en sluiten aan bij de wijzigingen in de gemeenschappelijke regeling.</p> <p>In de begroting 2026-2029 zijn geen beleidsinhoudelijke aanpassingen opgenomen. Wel is rekening gehouden met ontwikkelingen in wet- en regelgeving, waaronder de taakstelling voor gemeenten ten aanzien van de opvang en begeleiding van statushouders. Daarnaast zijn de bedragen geïndexeerd op basis van loon- en prijsontwikkelingen.</p> <p>Ondanks het ontbreken van beleidswijzigingen is sprake van een stijging van de kosten. Deze stijging hangt voornamelijk samen met indexatie van de uitvoeringskosten als gevolg van CAO-ontwikkelingen en met ontwikkelingen in de uitkeringslasten. De uitkeringslasten worden onder meer beïnvloed door volumeontwikkelingen en prijsontwikkelingen binnen de inkomensregelingen.</p> <p>De uiteindelijke gemeentelijke bijdrage wordt bepaald op basis van de verdeelsleutels binnen de gemeenschappelijke regeling en de realisatie van uitkeringslasten en uitvoeringskosten.</p>
Inhoudelijke ontwikkelingen 2025	<p>Ferm Werk opereert in een context die gekenmerkt wordt door een toenemende doelgroep met een grote afstand tot de arbeidsmarkt, aanhoudende krapte op deze arbeidsmarkt en een steeds grotere groep statushouders die is aangewezen op de ondersteuning van Ferm Werk. Tegelijkertijd heeft Ferm Werk te maken met belangrijke vraagstukken die de basis van de organisatie raken en een noodzakelijke, en door de rijksoverheid onderstreepte, transitie van de sociale infrastructuur. Samen met het landelijke adviesteam van de VNG en de vier Ferm Werk gemeenten wordt invulling gegeven aan de ontwikkeling die Ferm Werk als sociaal ontwikkelbedrijf te maken heeft. Om zo in de toekomst de ondersteuning te kunnen blijven bieden aan kwetsbare inwoners op weg naar de voor hen zo hoog mogelijke vorm van participatie, bij voorkeur een vorm van betaald werk. Ferm Werk blijft waarde hechten aan uitstroom naar werk en opleiding, waarbij de lat onverminderd boven de landelijke norm ligt. Met nieuwe wetgeving in de Participatiewet in balans en de Wet van school naar duurzaam werk, wordt tegelijkertijd invulling gegeven aan een breder en effectiever bereik van de ondersteuning in het sociaal domein, met bijzondere aandacht aan integraliteit en samenwerking.</p>

Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2025	<p>Begin boekjaar 2025: € 75.000 Einde boekjaar 2025: € 0</p> <p>Het negatieve resultaat over 2025 bedraagt € 75.000. Conform de afspraken binnen de gemeenschappelijke regeling wordt dit resultaat verrekend met de deelnemende gemeenten, waardoor het eigen vermogen van Ferm Werk per ultimo 2025 op nul uitkomt.</p> <p>Ferm Werk houdt structureel geen omvangrijk eigen vermogen aan; resultaten worden in beginsel verrekend met de deelnemende gemeenten.</p>
Financieel resultaat 2025 (saldo van baten en lasten)	€ 0
Risico's	<p>De belangrijkste risico's voor Ferm Werk hangen samen met ontwikkelingen binnen de uitvoering van de Participatiewet en de economische omstandigheden. De belangrijkste risico's hebben betrekking op:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Ontwikkeling van het aantal uitkeringsgerechtigden - Externe factoren en economische ontwikkelingen - Financiële rechtmatigheid - Personele ontwikkelingen - Vergrijzing van de doelgroep - Wijzigingen in wet- en regelgeving - Overige risico's <p>In de begroting van Ferm Werk wordt in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing nader ingegaan op de geïdentificeerde risico's en de wijze waarop hiermee wordt omgegaan.</p>

Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)

Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	Het in stand houden van een dienst van gemeenten ter uitvoering van de taken bij of krachtens de Wet publieke gezondheid opgedragen aan de colleges op het gebied van de publieke gezondheid.
Programma	3. Sociaal domein
Deelnemende partijen	Alle 26 gemeenten van de provincie Utrecht houden de gemeenschappelijke regeling in stand.
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : wethouder M. Pennarts-Pouw Plv. lid : wethouder J. Rozendaal

Rechtsvorm en type regeling	<p>Rechtsvorm: GR</p> <p>Type regeling: collegeregeling</p> <p>Vooraf gericht op: bestuurskracht (beleidsrijke regeling)</p>
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	<p>De GGDrU levert een bijdrage aan het bevorderen van een gezonde bevolking door middel van onderzoek, advies en ondersteuning. Infectieziektenbestrijding is een belangrijk onderdeel van het werk; dat belang is door de corona-uitbraak nog duidelijker geworden.</p> <p>De JGZ heeft een belangrijke signalerende functie als het gaat om de ontwikkeling van onze jeugd. Een andere belangrijke taak van de GGDrU is het verzamelen van epidemiologische gegevens waarmee de gemeenten hun beleid kunnen richten.</p>
Financiële bijdrage	<p>Jaarrekening 2025: € 2.816.575</p> <p>Begroting 2025: € 2.936.776</p> <p>Begroting 2026: € 3.011.965</p> <p>De inwonerbijdrage voor de Algemene Publieke Gezondheidstaken bedraagt in 2026 per inwoner € 8,589 (2025: € 8,079).</p> <p>De kindbijdrage voor de uitvoering van de JGZ bedraagt in 2026 per kind € 173,376 (2025: € 166,093)</p>
Belang van Woerden	<p>Onderdeel uitmaken van de verbonden partij GGDrU levert Woerden voordelen op het gebied van (financiële) risicospreiding, bestuurlijke kracht en effectiviteit, kennis en expertise en efficiency dankzij samenwerking met andere gemeenten én GGDrU zelf.</p>
Financiële ontwikkelingen 2025	<p>Door diverse ontwikkelingen, landelijk en regionaal, zijn in de begroting structureel extra middelen opgenomen ten opzichte van voorgaande jaren. Deze begroting ziet niet op nieuw beleid. Vanuit de verantwoordelijkheid voor de continuïteit en kwaliteit van de bestaande wettelijk verplichte inzet van GGDrU is het noodzakelijk extra middelen te begroten. Alleen zo blijft voldaan worden aan de wettelijke taken en verantwoordelijkheden waarvoor GGDrU en in het verlengde daarvan de gemeente aan de lat staan. Hiermee is dit geenszins een vooruitstrevende of ambitieuze begroting. Nog steeds is het een begroting die past bij een GGD die zich reeds in lengte van jaren heeft bekwaamd in een zo doelmatig mogelijk inzetten van middelen ten behoeve van de publieke gezondheid.</p>
Inhoudelijke ontwikkelingen 2025	<p>Beweging naar gezondere mensen in een gezondere maatschappij</p> <p>Echte gezondheidswinst is alleen te behalen wanneer partijen uit het sociaal domein, de fysieke omgeving en het (publieke) zorgdomein regionaal samenwerken. Door een brede gezamenlijke en structurele aanpak van preventie wordt een beweging in gang gezet die leidt tot gezondere mensen in een gezondere maatschappij. Daarmee draagt GGDrU met een collectieve aanpak bij aan individuele gezondheid.</p> <p>Verschuiving van zorg naar gezonde leefstijl</p> <p>De zorg in Nederland staat onder druk, doordat in alle zorgsectoren de vraag naar zorg harder stijgt dan het aanbod. We worden steeds ouder en het aandeel ouderen in onze samenleving neemt toe. Om te zorgen dat alle</p>

	<p>Nederlanders die dit nodig hebben goede zorg kunnen blijven ontvangen, zijn in het Integraal Zorg Akkoord (IZA) afspraken gemaakt over samenwerking, preventie en het versterken van de eerstelijnszorg. Meer inzetten op preventieve interventies die gezond leven stimuleren en bijdragen aan een gezonde en sociale samenleving is in dit akkoord een belangrijk speerpunt ('de beweging naar de voorkant').</p> <p>Het doorontwikkelen van de advies- en kennisfunctie van GGDrU is essentieel om aan te sluiten bij de ontwikkelingen van IZA en GALA en gemeenten en ketenpartners te ondersteunen bij de transformatie die deze beweging vraagt. Het Algemeen Bestuur heeft eind 2024 de transformatieopdracht gegeven, met focus op drie thema's: mentale gezondheid jeugd, dubbele vergrijzing en gezonde leefomgeving.</p> <p>De pijlers GGDrU focust zich vanuit regionale samenwerking op drie inhoudelijke pijlers van de bestuursagenda 2023–2027:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Een gezonde en veilige leefomgeving: GGDrU staat voor inwoners die wonen, leven, naar school gaan en werken in een gezonde en veilige omgeving waar bedreigingen van de publieke gezondheid worden gesignaleerd en bestreden en maatschappelijke onrust wordt beperkt. • Kansrijk opgroeien: GGDrU biedt een stevig fundament met Jeugdgezondheidszorg (JGZ) en gezondheidsbevordering. We zetten in op gezinnen en wijken waar het minder goed gaat en pakken maatschappelijke vraagstukken aan zoals kindermishandeling, schoolverzuim, armoede en jeugdcriminaliteit. • Langer gezond zelfstandig: Samen met gemeenten, inwoners en partners werkt GGDrU aan positief gezond oud worden in de regio Utrecht, met aandacht voor veerkracht, mentaal welbevinden en een sterk sociaal netwerk. • Een wendbare en vitale organisatie: GGDrU wil een stabiele en toekomstbestendige organisatie zijn die meebeweegt met veranderingen in de samenleving en waar mensen graag willen werken.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2025	<p>Begin boekjaar: € 6.216.567 Einde boekjaar: € 8.953.301</p>
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2025	<p>Begin boekjaar: € 36.061.875 Einde boekjaar: € 29.839.356</p>
Financieel resultaat 2025 (saldo van baten en lasten)	<p>Saldo van baten en lasten: € 2.737.000 Resultaat (na mutaties reserves): € 3.987.000</p>
Risico's	<p>Hieronder zijn deze mogelijke risico's en bijbehorende beheersmaatregelen kort toegelicht:</p> <p>A. Interne bedrijfsvoering</p> <ul style="list-style-type: none"> • Categorie: Europees aanbesteden <p>Risico: Er wordt niet voldaan aan de aanbestedingsregels. Beheersmaatregel: Continue optimalisering van het gecentraliseerd digitaal ingericht contractbeheer zodat de juiste informatie op het juiste moment en de juiste plaats beschikbaar is.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Categorie: ICT omgeving (telefonie)

Risico: Mogelijke problemen met de telefonieomgeving wegens beperkte ondersteuning.

Beheersmaatregel: GGDrU is aangesloten op de nieuwe landelijke GT-Connect aanbesteding via de VNG.

- Categorie: ICT omgeving (complexiteit)

Risico: Onvoldoende adequaat systeembeheer leidt tot risico's op het gebied van veiligheid en toepassing in de praktijk.

Beheersmaatregel: Ontwikkelen en uitvoeren van een meerjarige visie om een veilige en goed beheerde ICT-omgeving te waarborgen.

- Categorie: Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)

Risico: Niet voldoen aan wet- en regelgeving bij verwerking van persoonsgegevens.

Beheersmaatregel: Cyclische benadering van beleid, processen en uitvoering.

- Categorie: Fluctuatie inwoner- en kind aantallen

Risico: Structurele lasten bij fluctuerende opbrengsten.

Beheersmaatregel: Opvang door natuurlijk verloop van medewerkers en evaluatie van de financieringsmethodiek.

- Categorie: Publieke Gezondheid Asielzoekers (PGA)

Risico: Structurele lasten bij fluctuerende opbrengsten.

Beheersmaatregel: Opvang door tijdelijke krachten.

- Categorie: Tekort gekwalificeerd (medisch) personeel

Risico: Onvoldoende capaciteit en kennis; verhoogde druk op bestaand personeel met risico op ziekteverzuim.

Beheersmaatregel: Actieve inzet op werving en behoud van gekwalificeerd personeel.

- Categorie: Fiscaliteit

Risico: Niet voldoen aan fiscale regelgeving (mogelijk leidend tot boetes).

Beheersmaatregel: Zorgvuldige processen voor loonbelastingopgaven, btw-aangiften, opgaven aan het btw-compensatiefonds en de WKR.

- Categorie: Transitie coronabedrijf

Risico: Behoud van gekwalificeerde medewerkers uit het coronabedrijf lukt niet, waardoor uitvoering in de knel kan komen.

Beheersmaatregel: Door de beperkte omvang van de VWS-opdracht voor 2024 is de impact van dit risico minimaal.

B. Samenwerking in de GR

- Categorie: Ombuigingen

Risico: Ombuigingen worden niet conform plan uitgevoerd.

Beheersmaatregel: Het ombuigingsplan 2023–2026 is vastgesteld door het AB; de voortgang wordt gemonitord.

- Categorie: Maatwerk

Risico: Structurele lasten bij fluctuerende opbrengsten.

Beheersmaatregel: Voortdurend overleg met gemeenten over regionale samenwerking in het gezondheidsdomein.

- Categorie: Forensische Geneeskunde (FG) en MAZ-aanbesteding

Risico: Niet-gunning van aanbesteding leidt tot verbreding van het takenpakket en maakt instroom van nieuwe medewerkers moeilijk.

Beheersmaatregel: Inzet van externe ondersteuning bij de aanbesteding om het proces zorgvuldig te doorlopen.

C. Externe ontwikkelingen

- Categorie: Risico Inventarisatie & Evaluatie (RI&E)

Risico: Ontbreken van adequate maatregelen leidt tot gezondheidsklachten en ongevallen.

Beheersmaatregel: Uitvoeren en opvolgen van de RI&E met een meerjarig

	<p>plan van aanpak gericht op vermindering van ziekteverzuim, meer werkplezier en hogere productiviteit.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Categorie: Nieuwe pandemie / disruptieve gebeurtenissen <p>Risico: Capaciteitsproblemen om een crisis adequaat te bestrijden. Beheersmaatregel: Leren van de coronapandemie en investeren in structurele maatregelen en middelen voor blijvende paraatheid.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Categorie: Stoppen subsidie seksuele gezondheid <p>Risico: Structurele personele lasten bij wegvallen opbrengsten. Beheersmaatregel: GGDrU volgt de landelijke ontwikkelingen rond de ASG-regeling en de aanbevelingen van het onderzoek van AEF en de Kamerbrief van december 2023.</p> <p>Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1.660.750. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 2.486.275. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/nodig) 1,497. Hiermee zijn de genoemde risico's financieel afdoende afgedekt.</p>
--	--

Omgevingsdienst Utrecht (ODU)

Vestigingsplaats	Provinciehuis Utrecht
Doel	<p>De Omgevingsdienst Utrecht (ODU) ondersteunt en adviseert de gemeente Woerden bij het uitvoeren van milieutaken en het ontwikkelen van beleid voor milieu en duurzaamheid.</p> <p>De ODU levert een bijdrage aan het realiseren van een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving en het versterken van de bestaande milieukwaliteit door inwoners, bedrijven en overheden te stimuleren tot milieuvriendelijk handelen en gedrag.</p> <p>Voor de uitvoering van de milieutaken is de programmabegroting van de gemeente leidend. Binnen dit financiële kader wordt jaarlijks een Uitvoeringsprogramma (UVP) opgesteld. Dit zijn de kaders waarbinnen de Omgevingsdienst haar taken uitvoert.</p>
Programma	4. Cultuur, Economie, Recreatie & toerisme, Energietransitie
Deelnemende partijen	De gemeentebesturen van Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, De Ronde Venen, Soest, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Woerden, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, IJsselstein, Zeist en de Provincie
Rechtsvorm en type regeling	<p>Rechtsvorm: GR</p> <p>Type regeling: collegeregeling</p> <p>Vooraf gericht op: uitvoering (beleidsarme regeling)</p>
Bestuurders vanuit onze gemeente	<p>Lid: wethouder R.E. Luca</p> <p>Plv. lid: wethouder J. Vierstra</p>

Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving (in het kader van milieu).
Financiële bijdrage	<p>Conform de gemeenschappelijke regeling dragen de 26 deelnemende gemeenten en de Provincie gezamenlijk het risico voor de Omgevingsdienst.</p> <p>Jaarrekening 2025: € 1.904.268,- (ODRU) Begroting 2025 : € 1.873.536,- (ODRU) Begroting 2026 : € 1.878.000,- (ODU)</p>
Financiële ontwikkelingen 2025	<p>Bij de vorming van de nieuwe omgevingsdienst zal gebruik gemaakt worden van een andere financieringssystematiek.</p> <p>De vaste bijdrage is ter dekking van de vaste lasten van de organisatie met name bedrijfsvoering. Bij de berekening van de variabele bijdrage is uitgegaan van de door de deelnemers in mei 2025 verstrekte uitvoeringsplannen voor 2026. Deze tellen op tot een structurele afname van producten en diensten. Het bijbehorende uurtarief is € 81,75 voor 2026.</p>
Inhoudelijke ontwikkelingen 2025	<p>De Omgevingsdienst Utrecht (hierna: ODU) is per 1 januari 2026 formeel van start gegaan. 2026 is het startjaar van de ODU als fusieorganisatie. De focus ligt op het opbouwen van een robuuste en toekomstbestendige dienst, die de gezamenlijke opgaven van de deelnemers – nu én in de toekomst – beter, efficiënter en kwalitatief sterker kan ondersteunen dan de afzonderlijke organisaties dat voorheen konden.</p> <p>Om die ambitie waar te maken, wordt in 2026 gericht geïnvesteerd in de ontwikkeling van de nieuwe organisatie.</p>
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2025	<p>Begin boekjaar: € 1.710.203,- (ODRU) Einde boekjaar: € 2.879.170,- (ODRU)</p>
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2025	<p>Begin boekjaar: € 6.584.128,- (ODRU) Einde boekjaar: € 7.885.168,- (ODRU) Solvabiliteitsratio: 27,42% (hoe hoger, hoe groter de weerbaarheid)</p>
Financieel resultaat 2025 (saldo van baten en lasten)	<p>Saldo van baten en lasten: € 1.168.966,- (ODRU) Geraamd resultaat (na mutaties reserves): € 0,-</p>
Risico's	Het weerstandsvermogen is de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's die de ODU loopt. Het gaat hier over niet kwantificeerbare risico's. Voor kwantificeerbare risico's worden voorzieningen gevormd. In

	<p>artikel 28 van de gemeenschappelijke regeling Omgevingsdienst Utrecht is bepaald dat de algemene reserve maximaal 7 procent van de jaaromzet bedraagt.</p> <p>Jaarlijkse exploitatieoverschotten worden toegevoegd aan de algemene reserve en verhogen het weerstandsvermogen. Een exploitatietekort wordt opgevangen binnen het weerstandsvermogen, tenzij het weerstandsvermogen hiervoor onvoldoende is. In dat geval dragen de deelnemers hun deel naar rato van de uren uit de DVO (van de betreffende deelnemer) bij.</p> <p>De weerstandscapaciteit is het totaal van de middelen waarover de ODU beschikt om onvoorziene kosten te dekken. Voor de ODU is de algemene reserve aan te merken als beschikbare incidentele weerstandscapaciteit. Het beginvermogen van de ODU zal na de afwikkeling van de jaarrekeningen van de oude diensten gestort worden. Er wordt van uitgegaan dat het gestorte beginvermogen voldoende is om het restrisico af te dekken.</p> <p>Daarnaast bestaat de weerstandscapaciteit uit de post Onvoorzien.</p>
--	--

Vennootschappen en coöperaties

Coöperatie Parkeerservice U.A. Amersfoort

Vestigingsplaats	Amersfoort
Doel	<p>Woerden heeft in zijn binnenstad gereguleerd parkeren ingevoerd en exploiteert twee parkeergarages. Het uitvoeren van het parkeerbeleid en het beheren van de parkeergarages is ondergebracht bij de Coöperatie Parkeerservice (CPS). De coöperatie is een samenwerkingsverband van gemeenten die samenwerken in parkeren met als doel zo laag mogelijke uitvoeringskosten tegen een zo hoog mogelijke kwaliteit. Vestigingsplaats is Amersfoort.</p> <p>CPS is in 2010 opgericht en is de rechtsopvolger van Parkeerservice Amersfoort (het verzelfstandige parkeerbedrijf van de gemeente Amersfoort).</p>
Programma	2. Fysiek beheer openbare ruimte en Mobiliteit
Deelnemende partijen	Huidige 14 leden: De gemeenten Alphen aan den Rijn, Amersfoort, Barneveld, Bergen, Enkhuizen, Gouda, Hilversum, Hoogeveen, Lelystad, Nieuwegein, Nijkerk, Woerden, Zandvoort en Zeist.
Rechtsvorm en type regeling	<p>Rechtsvorm: Coöperatie</p> <p>Type regeling: collegeregeling</p> <p>Vooraf gericht op: uitvoering (beleidsarme regeling)</p>
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid: wethouder R. Luca Plv. lid: n.t.b.

Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	<p>De gemeente is lid van de Coöperatie Parkeerservice U.A. Als lid van CPS is de gemeente als mede-eigenaar automatisch ook lid van de algemene ledenvergadering (ALV), het hoogste orgaan van de coöperatie. In deze vergadering worden besluiten genomen die invloed hebben op de koers, de bedrijfsvoering en het resultaat van CPS.</p> <p>Als mede-eigenaar van de coöperatie dragen we hiervoor een medeverantwoordelijkheid. In de ALV hebben alle gemeentelijke leden een gelijke stem. De wethouder Parkeren vertegenwoordigt Woerden in de ALV.</p>
Financiële bijdrage	<p>Jaarrekening 2025 € 749.411</p> <p>Begroting 2025 € 746.175</p> <p>Begroting 2026 € 792.092</p>
Belang van Woerden	<p>CPS is een niet-winstbeogende organisatie die tegen marktconforme prijzen voor haar leden kwalitatief hoogwaardige parkeerdiensten verricht. CPS werkt daarvoor in coöperatief verband samen met de aangesloten leden en biedt een kwalitatief hoogwaardig, technologisch vooruitstrevend en volledig integraal parkeerdienstenpakket aan tegen zo laag mogelijke kosten, met zo min mogelijk risico en met een sterke focus op zowel het maatschappelijke als financiële rendement voor haar leden.</p>
Financiële ontwikkelingen 2025	<p>In 2025 is de scanauto volledig operationeel. Er zijn door deze invoering zowel meer kosten (inzet scanauto) als meer opbrengsten (naheffingen en parkeerinkomsten).</p>
Inhoudelijke ontwikkelingen 2025	<p>De ontwikkelingen op het gebied van mobiliteit en parkeren verkeren in een stroomversnelling. Belangrijk is om hier sterk op te sturen en de stem van Woerden goed te vertegenwoordigen tijdens de ALV. In 2026 wordt een besluit genomen over het al dan niet invoeren van betaald parkeren ten zuiden van het spoor (besluitvorming medio 2026). Afhankelijk van de vorm van regulering, de maatregelen en de omvang van het gebied heeft dit invloed op de Uitvoeringsovereenkomst met CPS en de totale parkeereexploitatie.</p>
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2025	<p>Begin boekjaar: € 2.807.000</p> <p>Einde boekjaar: € 2.767.000</p>
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2025	<p>Begin boekjaar: € 7.006.000</p> <p>Einde boekjaar: € 7.718.000</p>
Financieel resultaat 2025 (saldo van baten en lasten)	<p>€ 460.000</p>
Risico's	<p>In de loop van 2026 wordt een besluit genomen over de uitbreiding van gereguleerd parkeren ten zuiden van de spoorlijn. De omvang van dit gebied en het besluit heeft directe gevolgen voor de exploitatie en uitvoeringsovereenkomst met CPS. De financiële consequenties hiervan worden opgenomen in de begroting vanaf 2027.</p>

Bank Nederlandse Gemeenten

Vestigingsplaats	Den Haag
Openbaar belang	De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. De strategie van de bank is gericht op het behouden van substantiële marktaandelen in het Nederlands maatschappelijk domein en het handhaven van een excellente kredietwaardigheid (Triple A). Daarnaast streeft zij naar een redelijk rendement voor haar aandeelhouders. De BNG biedt financiële diensten op maat, zoals kredietverlening, betalingsverkeer, advisering en elektronisch bankieren. Daarnaast neemt zij deel aan projecten in de vorm van publiek-private samenwerking.
Doel	BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Alleen overheden, namelijk het Rijk (50%), gemeenten, waterschappen en provincie, mogen aandeelhouder zijn van de BNG. Hierdoor kan toezicht gehouden worden op optimale belangenbehartiging voor deze overheden.
Programma	7. Algemene inkomsten
Deelnemende partijen	De gemeente Woerden heeft geen zetel in het bestuur en de raad van commissarissen van de BNG. De gemeente heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs, cultuur en openbaar nut (publieke sector).
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: naamloze structuurvennootschap Vooral gericht op: uitvoering
Bestuurders vanuit onze gemeente	Geen deelname in het bestuur. Wel zeggenschap door het bezit van aandelen.
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Zie doel.
Financiële bijdrage (ontvangst dividend)	De bank is een structuurvennootschap. De Staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een waterschap. De gemeente Woerden bezit 123.201 aandelen (= 0,225% van het totaal aantal aandelen). Jaarlijks ontvangt de gemeente dividend naar rato van het aantal aandelen.

	<p>Jaarrekening 2025: € 309.234</p> <p>Begroting 2025 : € 270.000</p> <p>Begroting 2026 : € 280.000</p>
Belang van Woerden	<p>Eventuele kortlopende en langlopende leningen aangaan en deposito's uitzetten.</p> <p>Daarnaast heeft de gemeente aandelen van de bank in haar bezit. Op deze aandelen wordt jaarlijks dividend ontvangen.</p>
Financiële ontwikkelingen 2025	<p>De positieve ontwikkeling van de leverage ratio is aanleiding voor de BNG bank om de pay-out ratio te verhogen van 37,5% naar 50%. Dit is in lijn met het staande beleid van BNG Bank.</p>
Inhoudelijke ontwikkelingen 2025	<p>BNG Bank wil de positie van expert in financiering van publieke voorzieningen in de komende jaren verder versterken. De strategie is gericht op het inspelen op de (veranderende) behoeften van de klant door het volgen van het overheidsbeleid en het bieden van maatwerk-oplossingen voor de financiering van duurzame investeringen.</p>
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2025	<p>Begin boekjaar: € 4.777 miljoen</p> <p>Einde boekjaar: € 4.863 miljoen</p>
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2025	<p>Begin boekjaar: € 123.164 miljoen</p> <p>Einde boekjaar: € 110.701 miljoen</p>
Financieel resultaat 2025 (saldo van baten en lasten)	<p>Nettowinst na belastingen van € 172 miljoen (2024: 254 miljoen)</p>
Risico's	<p>BNG Bank is een sterk gekapitaliseerde bank. De Common Equity Tier 1-ratio en Tier 1-ratio bedragen per einde 2022 35% respectievelijk 37%. Ratingbureaus Fitch, Moody's en S&P waarderen BNG Bank opnieuw op het hoogste ratingniveau.</p>

Vitens

Vestigingsplaats	Utrecht
------------------	---------

Openbaar belang	<p>De kernactiviteiten zijn winning, productie en levering van (drink)water aan particulieren en bedrijven.</p> <p>Vitens is een publiek bedrijf. De aandeelhouders van Vitens – gemeenten en provincies – ondersteunen de maatschappelijke doelstellingen van Vitens, met (mede)verantwoordelijkheid voor gezondheid (door veilig en betrouwbaar drinkwater) en een duurzame samenleving met zorg voor de bescherming van natuur en milieu.</p> <p>Voor de aandeelhouders wil Vitens een financieel krachtig bedrijf zijn en een marktconform dividend uitkeren bij een gezonde solvabiliteit.</p>
Doel	<p>Vitens NV is een publiek (drink)waterbedrijf, waaronder begrepen de winning, productie, transport, verkoop en distributie van water, alsmede het verrichten van alles wat met de publieke watervoorziening verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn. De aandelen van de NV zijn (in)direct in handen van provinciale en gemeentelijke overheden. Hierdoor kan toezicht gehouden worden op optimale belangenbehartiging voor deze overheden.</p>
Programma	<p>4. Cultuur, economie en milieu (nutsbedrijven)</p>
Deelnemende partijen	<p>De gemeente Woerden is aandeelhouder en heeft daarmee stemrecht. De gemeente heeft 45.284 aandelen (0,9% van het totaal aantal aandelen) in haar bezit.</p> <p>Betrokken zijn diverse gemeenten en provincies.</p>
Rechtsvorm en type regeling	<p>Rechtsvorm: NV</p> <p>Type regeling: collegeregeling</p> <p>Vooraf gericht op: uitvoering (beleidsarme regeling)</p>
Bestuurders vanuit onze gemeente	<p>Geen deelname in het bestuur. Wel zeggenschap door het bezit van aandelen.</p>
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	<p>Zie doel.</p>

<p>Financiële bijdrage (ontvangst dividend)</p>	<p><u>Baten (dividenduitkering):</u> Aantal aandelen gemeente Woerden: 45.042</p> <p>Randvoorwaardelijk bij de uitkering van dividend is de continuïteitsdoelstelling van Vitens. Voor meer informatie zie Jaarverslag Vitens.</p> <p>Jaarrekening 2025: € 0</p> <p>Begroting 2025 : € 0</p> <p>Begroting 2026 : € 0</p> <p>Het dividend wordt gerelateerd aan het nettoresultaat. Het bedrag aan dividend dat wordt uitgekeerd bedraagt minimaal 40% en maximaal 75% van het nettoresultaat. Relevant hierbij is de benodigde toevoeging aan de reserves om de continuïteit van de onderneming te waarborgen (t.b.v. investeringen in vaste activa of het versterken van de solvabiliteit.</p>
<p>Belang van Woerden</p>	<p>Een goede drinkwatervoorziening tegen een betaalbare prijs voor de inwoners van Woerden. Daarnaast het belang als aandeelhouder.</p> <p>Vitens streeft naar zo laag mogelijke drinkwatertarieven, onder voorwaarde dat aan de continuïteitsdoelstelling wordt voldaan. Uitgangspunt hierbij is een bedrijfsresultaat (EBIT) dat jaarlijks wordt begroot op het niveau van het vastgestelde maximaal toegestane WACC-percentage (Weighted Average Cost of Capital) minus de bepaalde afslag, die varieert tussen de 0-0,5%.</p>
<p>Financiële ontwikkelingen 2025</p>	<p>De solvabiliteit is ultimo 2022 uitgekomen op 31,0% (2021: 30,2%) en dit kan betekenen dat Vitens weer dividend aan gemeenten zal uitkeren. Bij een solvabiliteit <30% wordt in beginsel geen dividend uitgekeerd. Op basis van het meerjarenplan 2023-2027 heeft Vitens haar verbruiks- en vastrechtstarieven 2023 voor de consument verhoogd. Hierbij is uitgegaan van de maximale WACC van 2,95% voor 2023.</p>
<p>Inhoudelijke ontwikkelingen 2025</p>	<p>Men heeft een steeds grotere uitdaging bij de leveringszekerheid van drinkwater op piekmomenten. Tijdens een hete zomer is het bijvoorbeeld lastig om altijd aan de vraag te voldoen. Daarom gaat men de komende jaren investeren in (nieuwe) productielocaties en de vervanging en aanleg van (nieuwe) leidingen, extra reservoirs om de vraag op piekdagen in een gebied op te vangen en zetten zij ook in op het beperken van de drinkwatervraag door campagnes en advisering aan consumenten en zakelijke klanten.</p>

Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2025	Begin boekjaar: € Einde boekjaar: €
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2025	Begin boekjaar: € Einde boekjaar: €
Financieel resultaat 2025 (saldo van baten en lasten)	Bedrijfsresultaat (Ebit): € miljoen (2024: € 72,9 miljoen).
Risico's	Een uitdaging voor Vitens is de uitvoerbaarheid van hun investeringsprogramma. Onder meer conflicterende wetgeving en krapte in de aannemerij zorgen voor beperkingen. De regelgeving rondom stikstof zorgt niet langer voor obstakels zorgt omdat– vanwege het vitale belang – een uitzondering is gemaakt voor de drinkwaterinfrastructuur.

Stichtingen en verenigingen

Stichting Urgentieverlening West Utrecht

Vestigingsplaats	Woerden
Doel	Het verlenen van urgentieverklaringen voor een sociale huurwoning aan woningzoekenden uit de regio West Utrecht. De verklaringen werden afgegeven door de stichting op basis van de Huisvestingsverordening gemeente Woerden. Deze is vastgesteld door de gemeenteraad. Er is geen eigen visie van de stichting voor de realisatie van de doelstellingen uit de programma's van de begroting. De stichting en de urgentiecommissie van de stichting voeren de huisvestingsverordening uit bij mandaatbesluit van de deelnemende gemeenten.
Programma	6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen
Deelnemende partijen	De gemeenten Woerden, De Ronde Venen, Lopik, Montfoort, Oudewater en Stichtse Vecht.
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: stichting Type regeling: collegeregeling

Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid: wethouder A. Noorthoek Plv. lid: -
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Zie doel.
Financiële bijdrage	Jaarrekening 2025: € 36.500 Begroting 2025: € 21.899 Begroting 2026: € 33.415
Belang van Woerden	Het behandelen van urgentieaanvragen (met voorrang in aanmerking komen voor een schaarse sociale huurwoning) in subregionaal verband heeft als voordeel dat aanvragen objectiever worden beoordeeld omdat er meerdere beoordelaars zijn die de aanvragen gezamenlijk beoordelen. De beoordelaars hebben bovendien kennis en ervaring en kunnen aanvragen in heden en verleden met elkaar vergelijken (voorkomen van rechtsongelijkheid). Het zelf in stand houden van een organisatie voor het aanvragen, het administreren, het vormen van dossiers, het nemen van besluiten, het maken van beschikkingen, het voorbereiden van collegevoorstellen en het voeren van verweer in bezwaarprocedures voor urgenties, vergen kennis en is kostbaar maar ook kwetsbaar als dit proces door één persoon moet worden uitgevoerd.
Financiële ontwikkelingen 2025	Het aantal urgentie-aanvragen stijgt sinds 2023 (2023: 17, 2024: 35, 2025: 36). Dit is SUWU-breed (2023: 55, 2024: 100, 2025: 113) Ook het aantal bezwaar- en beroepsprocedures stijgt. Dit geldt ook voor het inschakelen van medisch adviseurs. Voor 2025 zou de stijging voor de SUWU hebben geleid tot een negatief resultaat en een te grote aanslag op de reserves. Aan de zes gemeenten is een extra bijdrage gevraagd voor 2025 van in totaal € 36.000. Voor Woerden was dit € 14.601. Daarmee zijn de tekorten die zijn opgelopen door de ruim toegenomen aantal aanvragen in 2024 en 2025 op de korte termijn gedicht én is een financieel gezonde situatie bewerkstelligd. In de gemeentelijke bijdrage voor 2026 wordt de incidentele verhoging, structureel voortgezet, is € 33.415 (2025: oorspronkelijk € 21.899, definitief € 36.500). Voor 2017 werd de bijdrage van de deelnemende gemeenten aan de SUWU bepaald door de begrote uitgaven te delen door het aantal inwoners. Vanaf 2018 is dat nog maar voor de helft. De andere helft wordt bepaald door het aantal aanvragen uit de gemeente.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2025	Vanuit de betrokken gemeenten is er een urgentiecommissie die urgentieaanvragen behandelt. Het Vierde Huis (extern) bereidt de besluiten van de Stichting Urgentieverlening West Utrecht voor. De aanvrager betaalt € 150 leges aan de stichting. Voor het maken van verweerschriften voor de commissie bezwaarschriften en extra medisch advies, worden extra bedragen in rekening gebracht. De druk op de woningmarkt en de schaarste aan sociale huurwoningen blijft groot. De urgentiecommissie van de SUWU blijft zich met maatwerk inzetten voor inwoners van Woerden die zich zonder urgentie onmogelijk kunnen redden. Dat laat onverlet dat de commissie steeds blijft meewegen in hoeverre aan aanvrager verwijtbaar is

	dat hij of zij in de benarde situatie is beland en naar de eigen inzet die men pleegde om het probleem te voorkomen of op te lossen. Het blijft gaan om noodsituaties die, zeker als er minderjarige kinderen in het geding zijn, binnen zes maanden moeten worden opgelost door het bieden van een 'dak-boven-het-hoofd'.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2025	Begin boekjaar: € -2.516 Einde boekjaar: € 15.281
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2025	n.v.t.
Financieel resultaat 2025 (saldo van baten en lasten)	€ 17.797
Risico	Bij een grote toename van urgentieaanvragen zal het budget niet kostendekkend zijn en wordt de gemeentelijke bijdrage het jaar daarop hoger. Op het aantal aanvragen is lastig een peil op te trekken. Een overzicht SUWU-breed: 2017 (111), 2018 (147), 2019 (56), 2020 (72), 2021 (103), 2022 (61), 2023 (55), 2024 (100) en 2025 (113).

Overige verbonden partijen

U10

Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	Doel van de samenwerking is om te komen tot een regionale aanpak van de regionale uitdagingen op het gebied van woningbouw, mobiliteit, economie, energietransitie, groen en landschap en gezond leven, waarbij de lijn van het verdicht verstedelijken rondom knooppunten is vastgelegd in de uitvoeringsagenda die door de gemeenteraden van de U10 in 2025 is vastgesteld. In de stedelijke regio rond Utrecht speelt zich het merendeel van het economisch, maatschappelijk en fysieke verkeer af. De samenwerking richt zich niet alleen op overheden, maar wil deze ook verbinden met het bedrijfsleven en kennisinstellingen ('triple helix'). Hiermee wil de samenwerking bereiken dat de regio Utrecht in de toekomst een aantrekkelijke vestigingsplaats voor inwoners en bedrijven blijft en er gezond kan worden geleefd in een stedelijke regio.
Programma	1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid
Deelnemende partijen	De gemeentebesturen van Bunnik, De Bilt, Houten, IJsselstein, Lopik, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden, Zeist, Montfoort, De Ronde Venen en Oudewater zijn lid van de U10. Het betreft een flexibele

	<p>netwerksamenwerking waarbij de gemeenten niet allemaal even intensief deelnemen op alle thema's.</p>
Rechtsvorm en type regeling	<p>Rechtsvorm: netwerksamenwerking op grond van een bestuursconvenant (evaluatie hiervan vindt plaats in 2025)</p> <p>Type regeling: collegeregeling</p> <p>Vooraf gericht op: uitvoering (beleidsarme regeling)</p>
Bestuurders vanuit onze gemeente	<p>De U10 kent geen dagelijks of algemeen bestuur. Het betreft een 'lichte' samenwerking op basis van een bestuursconvenant. Leden van het college nemen op basis van hun portefeuille deel aan de regionale bestuursstafels. In 2025 was de bestuurlijke deelname als volgt:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Wethouder Noorthoek: bestuursstafel 'Gezonde woon- en leefomgeving' • Wethouder Luca: bestuursstafels 'Groen en Landschap' en 'Duurzame bereikbaarheid' • Wethouder Rozendaal: bestuursstafel 'Economische positionering' • Wethouder Vierstra: voorzitter bestuursstafel 'Klimaatneutrale regio'; deelnemer voorzittersoverleg • Wethouder Pennarts-Pouw: bestuursstafel 'Gezonde en inclusieve regio' • Burgemeester Bonsen-Lemmers: burgemeestersoverleg • Gemeentesecretaris Brander/Vermeer: netwerkdirectie
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	<p>De U10 is een netwerksamenwerking in ontwikkeling. Dit geldt zowel voor de manier van samenwerken (flexibel, doelverkenkend, samen met andere partners) als voor de inhoud. In 2025 vindt een evaluatie van de U10 plaats. De eerste uitkomsten van deze evaluatie zijn overwegend positief. In de bestuursstafels worden steeds nieuwe actuele thema's geagendeerd. Iedere keer wordt daarin gekeken met wie het wordt opgepakt en op welke manier.</p> <p>De U10 ontwikkelt zich naar een samenwerking die op basis van een breed gedragen perspectief en programma (IRP) gemeenschappelijk de verstedelijkingsvraagstukken van de regio Utrecht aanpakt. De aanpak vindt plaats via gebiedsallianties. De strategie van de U10 is hierbij om van de regio Utrecht een ontmoetingsplaats te maken voor gezond leven in een stedelijke regio.</p>
Financiële bijdrage	<p>Jaarrekening 2025 : € 145.439</p> <p>Begroting 2025 : € 150.708</p> <p>Begroting 2026 : € 151.482</p> <p>De financiële jaarlijkse bijdrage is een vaste deelnemersbijdrage per inwoner voor het samenwerkingsconvenant en een bedrag per inwoner voor het mobiliteitsconvenant. Dit wordt besteed aan een klein procesteam (6 fte) en een werkbudget voor bijeenkomsten, communicatie etc. Deze bijdrage wordt jaarlijks geïndexeerd op basis van een mixpercentage van 70% loonindex en 30% prijsindex. In 2025 was de indexatie 4,3%, en voor 2026 zal dit 4,1% zijn. De financiële bijdrage is in 2024 structureel verhoogd met € 40.900 via de kadernota, waarin besloten is om de realisatie van het gezamenlijke</p>

	<p>perspectief (IRP) vanuit Woerden te ondersteunen. Indexatie hierop is ook 4,3% in 2025 en 4,1% in 2026.</p>
Belang van Woerden	<p>Woerden is onlosmakelijk onderdeel van de regio Utrecht, als het gaat om wonen, mobiliteit, werken en leven. Daarom is het in het belang van Woerden om in regionaal verband te werken aan een gezonde, slimme en groene regio. Dat gebeurt aan de volgende bestuurstafels in het bestuurlijk netwerk U10:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Gezonde woon- en leefomgeving • Economische positionering • Klimaatneutrale regio • Duurzame bereikbaarheid • Groen en Landschap <p>Daarnaast wordt samengewerkt in het opgaveteam IRP en is de U10 betrokken bij het opstellen van de Regionale Energiestrategie U16 (RES).</p>
Financiële ontwikkelingen 2025	<p>Voor het boekjaar 2025 is de indexatie van 4,3 % toegepast. Deze is ook toegepast op de financiële bijdrage aan de realisatie van het gezamenlijke perspectief (IRP - integraal ruimtelijk perspectief). De kosten voor de U10 en voor de uitvoering van het Integraal Ruimtelijk Perspectief zijn structureel onderdeel van de begroting van Woerden. De indexatie voor 2026 zal 4,1% bedragen.</p>
Inhoudelijke ontwikkelingen 2025	<p>In de afgelopen collegeperiode heeft de U10 uiteenlopende resultaten behaald waaronder:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Versnellingsafspraken woningbouw met middelen van het Rijk; • Afspraken regionaal bedrijventerrein Gaasperwaard; • Investerings in OV, budget voor Merwedelijin; • Starten gebiedssamenwerking voorbeeldgebieden Groen Groeit Mee; • Middelen voor groenmaatregelen Utrechts Programma Landelijk Gebied; • IRP goed verwerkt in NOVEX Ontwikkelperspectieven en Uitvoeringsagenda's Rijk-MRU; • Ontwikkelstrategie Regiopoorten vastgesteld door Rijk-MRU; • Deel van de gezamenlijke opgave duurzame opwek (1,8TWh) gerealiseerd en regio brede ondersteuning op het gebied van opwek, warmte en netcongestie; • Duurzame borging regionaal energieloket en ondersteuning initiatieven van onderop.
Risico's	<p>De netwerksamenwerking drijft op de inzet van de deelnemers en de urgentie van de onderwerpen. Als deelnemers zich niet inzetten (bijvoorbeeld omdat ze het belang er niet van inzien) is het rendement nihil. Het huidige samenwerkingsmodel heeft daarnaast als nadeel dat er een gebrek aan bestuurskracht wordt ervaren. Om dit risico te verminderen wordt in de evaluatie een aantal maatregelen voorgesteld, waaronder het opstellen van een heldere MRU West Agenda, het aanpassen van werkwijzen rondom overleggen, het expliciteren van (bestuurlijke) rollen en het reduceren en bundelen van bestuurlijke overleggen.</p>

PARAGRAAF 7 GRONDBELEID

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

Doel is om de stand van zaken van het grondbeleid van de gemeente Woerden weer te geven en de relatie met grondexploitatie complexen.

2. Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

De gemeente Woerden werkt middels de Nota Grondbeleid Woerden 2023. Het grondbedrijf is een belangrijk onderdeel van de financiële structuur van de gemeente Woerden. Eén van haar taken betreft het voorzien in uitgeefbare bouwrijpe grond voor woningen, bedrijven, kantoren en voorzieningen. Het grondbedrijf is faciliterend aan het behalen van de beleidsdoelstellingen van de gemeente. Het grondbedrijf wordt gekenmerkt door de grote in- en uitgaande stromen van financiële middelen en langjarige projecten. Omdat gronden soms pas vele jaren na verwerving in ontwikkeling worden genomen, blijven de rentelasten op het geïnvesteerde vermogen van invloed op het rendement van het grondbedrijf, tot de gronden worden verkocht. In deze paragraaf worden de ontwikkelingen binnen de grondexploitatiecomplexen kort samengevat. Jaarlijks volgt een nadere uitgebreide toelichting op de complexen in het Meerjarenperspectief Grondbedrijf (MPG).

Bouwgrond in exploitatie (BIE)

De volgende 6 complexen zijn voor 2025 in exploitatie genomen:

- Snel en Polanen (herziening)
- Brediuspark (herziening)
- Harmelen (herziening)
- Putkop Harmelen (herziening)
- Burgemeester van Zwietenweg (herziening)
- Kamerik Schoollocaties (herziening)

Rekenparameters

Voor alle gemeentelijke grondexploitaties wordt vanaf 1 januari 2026 gerekend met een intern rentepercentage van 1,00%. De rente van een project wordt berekend over de boekwaarde. Naast de renteparameter worden door het college jaarlijks de te hanteren rekenparameters in de grondexploitaties vastgesteld. Onderstaande parameters zijn door het college vastgesteld (Parameters 2025 Z/25/093760 / D/25/210478) en verwerkt in de grondexploitaties.

Rekenparameters	2026	2027	2028 e. v.
Civieltechnische kosten	3,50%	3,00%	2,00%
Overige kosten	4,50%	3,00%	2,00%
Woningbouw betaalbaar opbrengsten	3,50%	2,50%	2,00%
Woningbouw vrije sector opbrengsten	6,50%	4,50%	2,00%
Woningbouw sociaal opbrengsten	2,00%	2,00%	2,00%
Commercieel (kantoren, bedrijven, winkels/horeca) opbrengsten	2,00%	2,00%	2,00%
Maatschappelijk opbrengsten	2,00%	2,00%	2,00%

Verloop boekwaarde 2025

Voor het verloop van de boekwaarden van de complexen en voorzieningen wordt verwezen naar de toelichting op de balans (onder de vlottende activa voorraden).

Hieronder is het verloop van de totale boekwaarde van alle complexen weergegeven (inclusief de benodigde voorzieningen). Waar wordt gesproken over een negatieve boekwaarde is feitelijk sprake van meer opbrengsten dan kosten op peildatum. Een positieve boekwaarde betekent dat op peildatum meer kosten gemaakt zijn dan opbrengsten. De boekwaarde van alle complexen gezamenlijk bedraagt - € 4.612K (negatief).

Bedragen x € 1.000

Complex	Boekwaarde 01-01-2025	Gemaakte kosten in 2025	Verkregen opbrengsten in 2025	Boekwaarde 31-12-2025
<i>In exploitatie genomen gronden</i>				
Snel en Polanen	7.211	3.955	15.551	-4.385
Brediuspark	2.213	360	2.798	-225
Harmelen	-561	134	0	-427
Putkop Harmelen	637	66	0	703
Burg. van Zwietenweg	636	190	0	826
Kamerik Schoollocaties	-1.374	270	0	-1.104
Totaal in expl. genomen gronden	8.762	4.975	18.349	-4.612
<i>Voorzieningen</i>				
Burgemeester van Zwietenweg	408	244	0	652
Totaal voorzieningen	408	244	0	652
Totaal Generaal	8.353	4.731	18.349	-5.265

Resultaatbestemming

Verloop van de resultaatbestemming

Ter dekking van het negatieve resultaat van de grondexploitatie Burgemeester van Zwietenweg is een voorziening gevormd. De stand van deze voorziening bedroeg eind 2025 € 652K.

Bedragen x € 1.000

Algemene Reserve Grondbedrijf	Bedrag mutatie	Stand ARG
Beginstand ARG per 31-12-2024		13.292
Afdracht aan AR raadbesluit (D/25/181557)	-634	
Vrijval historische waarborgsom	50	
Nog te openen grex Stationsomgeving, kosten 2025	-30	
Vennootschapsbelasting (vpb) 2023	-77	
Vennootschapsbelasting (vpb) 2024	-238	
Winstneming 2025 Kamerik Schoollocaties	111	
Winstneming 2025 Snel en Polanen	1.865	
Winstneming 2025 Harmelen	38	
Winstneming 2025 Bredius	189	
Verliesvoorziening 2025 Burgemeester van Zwietenweg	-244	
Totaal mutaties 2025	1.030	
Stand ARG per 31-12-2025		14.322

Berekening van de grens van de Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG)

De stand van de ARG per 31-12-2025 is € 14.322K.

In de Nota Grondbeleid Woerden 2023 staat in hoofdstuk 6 beschreven hoe om te gaan met de Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG). De hoogte van de benodigde weerstandscapaciteit ofwel de minimale omvang van de ARG wordt bepaald aan de hand van de hoogste IFLO-norm van de afgelopen jaren en vooruitkijkend naar de komende jaren. Deze grens wordt met de uitkomsten van de Monte Carlo-simulatie, gestaafd aan de hand van de realisaties en prognoses uit de verschillende grondexploitaties. De Monte Carlo-simulatie wordt dus ter verificatie gebruikt om vervolgens de minimale omvang van de ARG te bepalen. Door twee methoden te gebruiken wordt enerzijds rekening gehouden met het risicoprofiel en wordt anderzijds een buffer van voldoende omvang gecreëerd die in lijn is met de voortgang in de projecten. Deze norm is gebaseerd op het voorzichtigheidsbeginsel, waarbij de buffer nooit lager kan zijn dan de geïdentificeerde risico's en hoger mag zijn als extra vangnet voor onvoorziene effecten.

In april 2025 zijn het Meerjarenperspectief Grondbedrijf (MPG) 2025, Minimale ondergrens ARG, bijlage Jaarschijven 2025, bijlage Kredietaanvraag 2025 – 2026 (D/25/181557) vastgesteld. De minimale grens van de ARG is toen vastgesteld op afgerond € 6.200K.

Allereerst is naar de IFLO gekeken. De hoogste uitslag over deze periode (2026) is € 6.658K. Dit is dezelfde score als vorig jaar, de IFLO kent dus geen procentuele wijziging. De uitslag van de Monte Carlo-simulatie van het MPG2026 is € 4.231K.

Boven op de uitkomst van de Monte-Carlo wordt een risico-opslag van € 5.000K voorgesteld. Hiermee komt de voorgestelde grens uit op € 9.231K. Deze uitkomst ligt 49% boven de momenteel vastgestelde grens van de ARG.

Beide methoden zijn gebaseerd op input die voortkomt uit de grondexploitatie. Daarbij wordt onder meer gekeken naar de (totale) nog te maken kosten en de fasering van het project. Een risico zoals netcongestie laat zich echter moeilijk binnen deze methoden plaatsen, terwijl dit risico wel bekend is en als een factor boven de markt hangt. Daarom wordt voorgesteld om een risico-opslag op te nemen. Deze opslag kan worden ingezet om tegenvallers in de fasering op te vangen of om maatregelen te financieren die nodig zijn om de bouw alsnog doorgang te laten vinden.

In het raadsvoorstel bij het MPG 2026 wordt daarom voorgesteld om de grens van de ARG te verhogen, aangezien uit de analyses blijkt dat zowel de Monte Carlo-simulatie als de IFLO-normen meer dan 15% hoger uitkomen dan de vastgelegde ondergrens. In het MPG 2026 wordt nader ingegaan op dit verschil en op de bijbehorende risico's.

Meerjarenperspectief

In exploitatie genomen gronden

Snel en Polanen

De grondexploitatie Snel en Polanen bestaat nog uit drie actieve deexploitaties, te weten Snel en Polanen Algemeen, Snellerpoort en Cattenbroek. Voor de totale ontwikkeling van het gebied Snellerpoort is de verwachting dat het eind 2031 zal worden afgerond.

Planologie

In 2018 is het ambitiedocument 'Snellerpoort, een ander perspectief' vastgesteld. Hiervoor zijn in 2021 twee bestemmingsplannen (Snellerpoort en Winkelcentrum Snellerpoort) vastgesteld. Inmiddels zijn beide bestemmingsplannen onherroepelijk. Voor bouwveld B0 (Cattenbroekerdijk) is een procedure gevolgd om naast woningen ook maatschappelijke functies te kunnen realiseren op deze kavel. Daarnaast is het ontwerp bestemmingsplan met omgevingsvergunning voor recreatiestrand Cattenbroek in procedure gebracht. Het bestemmingsplan is in 2025 vastgesteld door de gemeenteraad (het bestemmingsplan is nog niet onherroepelijk).

Aanleg openbare ruimte

Eind 2022 is de verlenging van de Beneluxlaan om Snellerpoort opgeleverd. Tevens is een groot deel van de oostelijke bouwvelden en toekomstige openbare ruimte in dit deel van Snellerpoort bouwrijp. Hieronder vallen onder andere de verlegging van kabels en leidingen en ruwbouw van de kademuur en aanleg van de bouwwegen. Het eerst deel van de heringerichte Steinhagenseweg ter hoogte van Het Bakken woonrijp gemaakt. In 2025 is voorafgaand aan de oplevering van De Waag (Cazas) de Nieheimerstraat (voorlopig) ingericht. Na afbouw van bouwveld B2 (Huis in 't Veld) wordt de Nieheimerstraat definitief ingericht. Het deel voor het Gezondheidscentrum en voor het winkelcentrum blijft tijdens de bouw van oostelijke bouwvelden en uitbreiding van het winkelcentrum een tijdelijk ingerichte "fietsstraat". In 2025 is tevens gestart met het bouwrijp maken van de kavel voor de realisatie van de uitbreiding van winkelcentrum Snellerpoort (hiervoor wordt onder ander een tijdelijk parkeerterrein aangelegd voor de bezoekers van het winkelcentrum (zodat tijdens de bouw de bezoekers kunnen blijven parkeren). Met de diverse eigenaren en gebruikers wordt middels participatie gewerkt aan de herinrichtingsplannen voor het winkelcentrumplein.

Woonprogramma

In maart 2025 heeft de gemeenteraad een besluit genomen over het Woonprogramma (D/24/161896), het college heeft begin april het Woonprogramma 'Woerden woont goed' vastgesteld. In het MPG 2026 worden de gevolgen hiervan verwerkt in de grondexploitatie.

Blok B0: Dit blok is de Cattenbroekerdijk 1. Hiervoor is in 2024 een procedure gevoerd om extra functies dan woningen te kunnen toevoegen deze procedure is inmiddels afgerond. De kavel wordt de komende jaren gebruikt door diverse ontwikkelaars als bouwplaats, voor eventueel parkeren en materiaalopslag tijdens de ontwikkeling van bouwblokken B1 t/m B6.

Blok B1: Dit bouwveld (De Waag) ligt achter Het Bakken. De bebouwing op deze kavel is inmiddels opgeleverd en bewoont. In totaal 100 sociale huurwoningen en 20 middeldure huurwoningen voor diverse doelgroepen.

Blok B2: Voor dit bouwveld (Huis in 't Veld) is in 2025 de grond geleverd. Dit bouwveld ligt aan de Nieheimerstraat en de Steinhagenseweg. Hier worden 81 woningen gerealiseerd in verschillende prijsklassen, langs de Steinhagenseweg worden op de begane grond een aantal aanvullende functies ontwikkeld. In 2025 is de ontwikkelaar gestart met de bouw. In 2026 wordt dit project opgeleverd.

Blok B3: Eind 2025 is voor dit bouwveld (Porta) de grond geleverd aan Bolton. Hier worden 80 woningen ontwikkeld in de diverse prijsklassen. Daarnaast komt hier een zogenaamd "Thuishuis" ook worden aanvullend in de plint langs de Steinhagenseweg gezamenlijke ruimtes ontwikkeld voor bewoners en de buurt. De bouw is recent (2026) gestart.

Blok B4: De selectie voor dit bouwveld is opgestart nadat de eerste verkoopresultaten van bouwveld B2 en de plannen van de bouw van bouwveld B5/6 bekend zijn. Er is hier een selectie voor gehouden en met BPD is een ontwikkelovereenkomst gesloten voor 93 woningen in diverse prijsklassen en doelgroepen.

Blok B5/6 (uitbreiding van Winkelcentrum Snel en Polanen): Dit bouwveld is geschikt voor de uitbreiding met een 2e supermarkt in het Winkelcentrum Snel en Polanen, een woningbouwprogramma van 100 huurwoningen en bijhorende (gebouwde) parkeervoorzieningen. Cazas zal hier een groot aantal huurwoningen afnemen om te exploiteren. In 2024 is een ontwikkelovereenkomst gesloten met Hoogvliet (Heembouw) die de plannen verder uit ontwikkelt. Er wordt gewerkt aan de uitwerking van de koopovereenkomst en bouwrijp maken van de kavel. Eind 2025 is omgevingsvergunning ingediend.

Strand Cattenbroek

Voor het deelgebied Cattenbroek is door De Pretfabriek het recreatief concept ontwikkeld en de fysieke invulling van het plan uitgewerkt. Er is overeenstemming over de erfpachtovereenkomst en het ontwerp bestemmingsplan met omgevingsvergunning is in procedure gebracht en vastgesteld. Daarnaast zijn de verenigingen bezig met de invulling van "Het verenigingseiland". In 2024 zijn gesprekken gevoerd met Watersportvereniging Woerden en afspraken gemaakt voor de realisatie van een watersporteiland. Medio 2025 is de uitvoering van de aanleg van "Het verenigingseiland" gestart.

De financiële hoofdlijn samengevat:

De bestedingen 2025 betreffen hoofdzakelijk de kosten van bouw- en woonrijp maken en de planontwikkelingskosten t.b.v. Snellerpoort, en verwerking van de (verplichte) winstneming. Aan de opbrengstenkant zijn de grondopbrengsten van bouwveld B2 en B3 gerealiseerd. De geraamde kosten vanaf 2026 bedragen ca. € 35.710K (exclusief rente en index). De grootste kostenposten hebben betrekking op de inrichting van het gebied en plankosten. De geraamde opbrengsten na 2025 bedragen € 35.380K (exclusief rente en index), deze opbrengsten ontstaan door de verkoop van gronden ten behoeve van bebouwing. In het MPG2026 worden de wijzigingen als gevolg van het vastgestelde woonprogramma toegelicht. Door de kosten en opbrengsten te faseren in de tijd wordt de invloed van rente en inflatie doorgerekend. Middels de dynamische eindwaardeberekening wordt het saldo op eindwaarde berekend. Dat saldo bedraagt € 4.575K (positief).

Brediuspark

De grondexploitatie Brediuspark bestaat uit twee woningbouwontwikkelingen en de herinrichting van een deel van het Brediuspark. In 2023 zijn de herinrichtingswerkzaamheden in het Brediuspark afgerond. Er worden momenteel geen uitgaven meer voorzien. In 2025 hebben alle vier de kavelbouwers aan het Thijssepad hun omgevingsvergunning ontvangen. Drie kavels zijn eind 2025 geleverd, de vierde volgt in januari 2026. De woningen worden met enige spreiding in het najaar van 2026 opgeleverd. Aansluitend maakt de gemeente de straat woonrijp. De twee kavels aan de Burgemeester van Kempensingel zijn in 2025 verkocht aan hospice De Mantelmeeuw. In december 2025 is de omgevingsvergunning voor de bouw onherroepelijk geworden. Het perceel wordt in het eerste kwartaal van 2026 geleverd.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De bestedingen 2025 hebben betrekking op bouwrijp maken en planontwikkelingskosten. Er is een (verplichte) winstneming gedaan ter grootte van € 189K. De geraamde nog te maken kosten bedragen afgerond € 0,4 miljoen (exclusief rente en index), de grootste kostenposten hebben betrekking op de inrichting van het gebied en planontwikkeling. De geraamde nog te realiseren opbrengsten bedragen afgerond € 269K (exclusief rente en index), deze opbrengsten ontstaan door de verkoop van gronden (maatschappelijk). Door de kosten en opbrengsten te faseren in de tijd wordt de invloed van rente en inflatie doorgerekend. Middels de dynamische eindwaardeberekening wordt het saldo op eindwaarde berekend. Dat saldo bedraagt € 55K (positief).

Harmelen

De grondexploitatie Harmelen bestaat uit meerdere gebieden waaronder de voormalige zwembadlocatie, de Fonteinschoollocatie, de voormalige Raadhuislocatie, de Mauritshof, de Triaq-locaties en de Kind&Co-locatie. Op deze locaties worden gezamenlijk 88 woningen gerealiseerd. Het is een divers programma van sociale en middeldure huur woningen tot vrije-sector koop, waaronder een CPO-project. Met uitzondering van de 25 huurappartementen van CAZAS zijn alle woningen opgeleverd en bewoond. CAZAS verwacht haar omgevingsvergunning in mei 2026 waarna het perceel wordt geleverd. Na circa een jaar bouwen maakt de gemeente rond de zomer 2027 het gebied woonrijp waarna de grondexploitatie wordt afgesloten.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De bestedingen 2025 hebben hoofdzakelijk betrekking op woonrijp maken en planontwikkelingskosten. Er is een (verplichte) winstneming gedaan ter grootte van € 38K. De geraamde nog te maken kosten bedragen circa € 0,6 miljoen (exclusief rente en index), de grootste kostenposten hebben betrekking op de inrichting van het gebied en planontwikkeling. De geraamde nog te realiseren opbrengsten bedragen circa € 0,7 miljoen (exclusief rente en index), deze opbrengsten ontstaan door de verkoop van gronden (wonen). Door de kosten en opbrengsten te faseren in de tijd wordt de invloed van rente en inflatie doorgerekend. Middels de dynamische eindwaardeberekening wordt het saldo op eindwaarde berekend. Dat saldo bedraagt € 534K (positief).

Putkop Harmelen

In de zoektocht naar schuifruimte voor lokale bedrijven die groeien is als een van de locaties Putkop Harmelen naar voren gekomen. Plangebied Putkop III grenst aan het bestaande bedrijventerrein De Putkop. Er is voor gekozen om met het ontwerp het bestaande bedrijventerrein ruimtelijk af te ronden en zo ook de landschappelijke inpassing van het gehele bedrijventerrein te verbeteren. Het bestemmingsplan en exploitatieplan zijn vastgesteld. Hiertegen is beroep ingesteld. Ondertussen wordt gepoogd de benodigde gronden in eigendom te verkrijgen. Hiervoor is een onteigeningsbesluit genomen. De rechter heeft het verzoek in maart 2026 bekrachtigd, het is nog mogelijk dat tegen dit besluit beroep wordt aangetekend. In de planning wordt de eerste gronduitgifte voorzien in 2027 en wordt de grondexploitatie in 2030 afgesloten, een en ander is afhankelijk van de behandeling van het beroep van de Raad van State en de onteigeningsprocedure.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De bestedingen in 2025 betreffen hoofdzakelijk planontwikkelingskosten, waarvan een deel gerelateerd is aan verwerving en onteigening. De geraamde nog te maken kosten bedragen € 9.241K (exclusief rente en index). De grootste kostenposten hebben betrekking op de verwervingen, de inrichting van het gebied en planontwikkeling. De boekwaarde (gemaakte kosten) bedraagt € 703K. Alle opbrengsten (€ 10.593K exclusief rente en index) dienen nog te worden gerealiseerd en betreffen de verkoop van bouwrijpe grond (i.c. bedrijfskavels). Door de kosten en opbrengsten te faseren in de tijd wordt de invloed van rente en inflatie doorgerekend. Middels de dynamische eindwaardeberekening wordt het saldo op eindwaarde berekend. Dat saldo bedraagt € 605K positief. Dit is een verslechtering van het resultaat ten opzichte van de grondexploitatie per 1-1-2025 (€ 729K) met € 124K. Deze resultaatverslechtering betreft het saldo van meer opbrengsten (hogere grondprijs in verband met indexering) en meer kosten als gevolg van indexering en aanpassing fasering. Deze grondexploitatie kent risico's, deze zijn beschreven in het MPG 2026.

Burgemeester van Zwietenweg

In de zoektocht naar schuifruimte voor lokale bedrijven die groeien, is als een van de locaties de Burgemeester van Zwietenweg naar voren gekomen. De locatie Burgemeester van Zwietenweg ligt in de oksel tussen de A12, de Burgemeester van Zwietenweg en ten zuiden van de Kromwijkdijk. Het plangebied is circa 9 ha groot, waarvan 5,7 ha uitgeefbaar. Het bestemmingsplan en exploitatieplan zijn in procedure gebracht en hierop zijn 11 zienswijzen binnengekomen. Deze zienswijzen zijn beantwoord en het bestemmingsplan en exploitatieplan zijn door de raad in de vergadering d.d. 25 november 2025 gewijzigd vastgesteld. Tegen het bestemmingsplan is beroep ingesteld. De planning is dat de eerste gronduitgifte plaatsvindt in 2028 en dat de grondexploitatie in 2031 kan worden afgesloten.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De bestedingen in 2025 betreffen hoofdzakelijk planontwikkelingskosten en hebben onder andere betrekking op het minnelijke verwervingstraject en de aanpassingen van het bestemmingsplan en exploitatieplan naar aanleiding van de ingediende zienswijzen. De geraamde nog te maken kosten bedragen € 17.081K (exclusief rente en index). De grootste kostenposten hebben betrekking op de verwervingen, de inrichting van het gebied en planontwikkeling. De boekwaarde (gemaakte kosten) bedraagt € 826K. Alle opbrengsten € 17.300K (exclusief rente en index) dienen nog te worden gerealiseerd en betreffen de verkoop van bouwrijpe grond (i.c. bedrijfskavels). Door de kosten en opbrengsten te faseren in de tijd wordt de invloed van rente en inflatie doorgerekend. Middels de dynamische eindwaardeberekening wordt het saldo op eindwaarde berekend. Dat saldo bedraagt € 652K negatief. Dit is een verslechtering van het resultaat ten opzichte van de grondexploitatie per 1-1-2025 (€ 408K negatief) met € 244K, waardoor de verliesvoorziening met dit bedrag (€ 244K) dient te worden verhoogd. De resultaatverslechtering houdt voornamelijk verband met de toegenomen kosten als gevolg van indexering (kostenstijgingen) en hogere plankosten. De hogere plankosten houden verband met de extra gemaakte kosten in het kader van aanpassingen van het bestemmingsplan- en exploitatieplan (hiervoor waren ook nieuwe onderzoeken benodigd) en met vertragingen. De hogere grondopbrengsten als gevolg van indexering kunnen de toegenomen kosten niet volledig compenseren. Deze grondexploitatie kent risico's, deze zijn beschreven in het MPG 2026.

Kamerik Schoollocaties

De grondexploitatie Kamerik Schoollocaties is in 2021 geopend. Op dit moment zijn er binnen de grondexploitatie 57 woningen/appartementen opgeleverd, te weten Weidse Weelde (20 appartementen en De Opkamer (18 woningen en 19 appartementen). In 2025 is het CPO-traject voor op de Mijzijde 88a gestart. Uit de eerste inschrijfronde is geen CPO-vereniging voortgekomen. Eind 2025 is een tweede inschrijfronde voor het zoeken van een CPO-vereniging geopend. Begin 2026 is er een nieuwe CPO-groep gevormd, zij hebben de opdracht gekregen om voor 1 april 2026 een vereniging op te richten. Op het moment van schrijven is het nog niet bekend of dit ook gaat lukken.

Binnen de grondexploitatie is er nog een kavel beschikbaar, namelijk de Mijzijde 76a. Onder het bouwvlak ligt een gestuurde boring. Jarenlange gesprekken met Stedin hebben dan nu eindelijk geleid dat Stedin de boring in 2026 gaat verwijderen. Daarna is het pas mogelijk om een kavelpaspoort vast te stellen. Nadat deze is vastgesteld zal medio 2026 het verkooptraject opgestart worden.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De bestedingen 2025 hebben hoofdzakelijk betrekking op de planontwikkelingskosten. Binnen het projectbudget is er geschoven met verschillende posten. Dit is mogelijk omdat er na mate het project vordert er steeds meer duidelijkheid komt. Naast de gestuurde boring moet het riool ook worden aangelegd langs de Mijzijde 76a. De geplande afsluitermijn van de grondexploitatie is opgeschoven. Dit komt door de bovenstaande factoren. Er is een (verplichte) winstneming gedaan ter grootte van circa € 118K. De geraamde nog te maken kosten bedragen circa € 977K (exclusief rente en index), de grootste kostenposten hebben betrekking op de inrichting van het gebied en planontwikkeling. De geraamde nog te realiseren opbrengsten bedragen circa € 2.000K (exclusief rente en index), deze opbrengsten ontstaan door de verkoop van gronden ten behoeve van bebouwing. De enige categorie is woningbouw. Door de kosten en opbrengsten te faseren in de tijd wordt de invloed van rente en inflatie doorgerekend. Middels de dynamische eindwaardeberekening wordt het saldo op eindwaarde berekend. Dat saldo bedraagt € 2.347K (positief).

Onderstaand zijn de vastgestelde grondexploitaties 2025 gecorrigeerd met de kosten en opbrengsten 2025.

Bedragen x € 1.000

In exploitatie genomen complex	Boekwaarde 31-12-2025	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde te realiseren opbrengsten	Geraamd eindresultaat (eindwaarde)	Voorziening
Snel en Polanen	-4.385	39.252	-39.443	-4.575	
Brediuspark	-225	447	-277	-55	
Harmelen	-427	651	-758	-534	
Putkop Harmelen	703	9.838	-11.146	-605	
Burgemeester van Zwietenweg	826	18.556	-18.730	652	652
Kamerik Schoollocaties	-1.104	1.017	-2.259	-2.347	
Totaal	-4.612	69.761	-72.612	-7.464	652

(-) = positief en (+) is negatief bij EW

PARAGRAAF 8 DE INWONER CENTRAAL IN PARTICIPATIE EN DIENSTVERLENING

Paragraaf 8 De inwoner centraal in participatie en dienstverlening

Deze paragraaf gaat over activiteiten en ervaringen op het gebied van participatie en dienstverlening. De communicatie met en interactie tussen gemeente en inwoner staat daarbij centraal.

Een groot deel van de rapportage over deze paragraaf is in deze jaarrekening al opgenomen in programma 1.

Bij de vaststelling van de begroting over 2026-2029 is besloten deze paragraaf vanaf 2026 te laten vervallen. Dit omdat participatie en dienstverlening inmiddels structureel geborgd zijn in beleid en in de organisatie en rapportage daarmee gebeurt onder programma 1. Deze paragraaf gaat voortaan dan ook grotendeels op dan in programma 1. De onderwerpen Inclusie en Woerden Wijzer worden dan opgenomen in programma 3.

Inclusie

In de zomer van 2024 is bij het opstellen van de begroting 2025 het budget voor inclusie (30.000 euro) in het kader van de bezuinigingen afgeraamd. Dit heeft tot gevolg gehad dat de ambtelijke organisatie inclusie niet heeft kunnen oppakken op de manier die beoogd was in mei 2024. Om die reden zijn er geen factsheets opgeleverd en is er geen training ingekocht. Wél wordt aan inclusie aandacht besteed in de dagelijkse praktijk door teams/ domeinen. Zoals aan de digitale toegankelijkheid van onze website, de inzet op begrijpelijke taal (b1) in onze communicatie, de uitvoering van het armoedebeleid om sociale uitsluiting te voorkomen, en de trainingen Cultuursensitief werken en Positieve gezondheid. Ook in de doorlopende gesprekken met de partners in de sociale basis, het subsidiebeleid en in het P&O beleid is inclusie een factor. De teams binnen het domein fysieke leefomgeving toetsen plannen aan o.a. de fysieke bereikbaarheid, bruikbaarheid en veiligheid. Dat op het format raadsvoorstel een kopje 'inclusie' is toegevoegd, naar aanleiding van een motie van de raad, helpt daarbij.

WoerdenWijzer

De doorontwikkeling van Woerden Wijzer is in volle gang. Het dichterbij de inwoner werken is een belangrijk doel van deze ontwikkeling die tot in ieder geval januari 2028 nog doorloopt.

Cliëntervaringen

De werkwijze van continu meten heeft zich voortgezet. Verder zijn geen bijzondere updates te vermelden.

PARAGRAAF 9 WET OPEN OVERHEID

Woo

De Wet open overheid (Woo) is op 1 mei 2022 in werking getreden en heeft de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) vervangen. De Woo is bedoeld om overheden transparanter te maken en moet ervoor zorgen dat overheidsinformatie beter en makkelijker vindbaar is. Een onderdeel daarvan is de opdracht aan bestuursorganen om in de begroting en de jaarstukken aan te geven hoe rekening wordt gehouden met de bepalingen in de Woo.

Woo-verzoeken

Op grond van de Woo kan iedereen een verzoek om informatie indienen. In 2025 zijn er 56 Woo-verzoeken ontvangen, hiervan zijn er twaalf verzoeken van een veel-verzoeker. Deze 12 verzoeken zijn als 1 verzoek behandeld. Daarmee wordt het totaal behandelde verzoeken 45. Dit komt neer op een toename van verzoeken van 78% ten opzichte van 2024.

Ambitie

In 2024 zijn de gemeentelijke ambities over de actieve openbaarmaking van de Woo bijgesteld. De gemeente heeft gekozen voor het ambitieniveau basis: de gemeente volgt bij het actief openbaar maken de wettelijke fasering.

Openbaarmaking

De staatssecretaris van BZK heeft in juni 2024 de Tweede Kamer geïnformeerd dat de invoering van de actieve openbaarmaking in vier tranches zal plaatsvinden. Aan iedere tranche zijn meerdere informatie-categorieën gekoppeld.

De deadline voor de openbaarmaking van de informatie-categorieën van de eerste tranche was 1 november 2024. Vanaf deze datum maakt de gemeente de vereiste informatie volgens deze eerste tranche actief openbaar.

Het ministerie van BZK heeft in een brief (16 februari 2026) meegedeeld dat de oplevering van de Generieke Woo Voorziening (GWV) is vertraagd. De planning van tranche 2 en de volgende tranches zal hierdoor worden aangepast.

De vertraging van de GWV betekent niet dat actieve openbaarmaking stil komt te liggen. Het VNG adviseert de gemeenten om door te gaan met het actief openbaar maken van informatie uit de Woo-informaticategorieën via hun eigen kanalen, bijvoorbeeld via een eigen website. De gemeente Woerden volgt dit advies en vanaf eind december 2025 worden Woo-besluiten op www.open.woerden.nl gepubliceerd.

Informatiehuishouding

De wijze waarop er in de organisatie wordt omgegaan met informatie staat in direct verband met openbaarmaking. Waarbij informatiehuishouding de randvoorwaarden en orde schept van waaruit openbaarmaking kan plaatsvinden. De Woo is onderdeel van een breder pakket aan informatiewetgeving waaraan onze organisatie de komende jaren moet voldoen. Deze wetgeving geeft de aanzet tot een verdere digitalisering van onze dienstverlening en zijn van invloed op de gehele organisatie. In die context is het (toekomstige) team Interne Dienstverlening zich aan het transformeren waarbij het zich in toenemende mate richt op duurzaam informatiemanagement.

II. JAARREKENING

BALANS

Bedragen x € 1.000

Activa	31-12-2025	31-12-2024
VASTE ACTIVA		
Immateriële vaste activa		
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	13	27
Bijdrage aan activa in eigendom van derden		
Totaal immateriële vaste activa	13	27
Materiële vaste activa		
Investeringen met economisch nut	144.371	141.653
Investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	36.676	34.988
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	108.035	102.149
Totaal materiële vaste activa	289.082	278.790
Financiële vaste activa		
Leningen woningbouwcorporaties		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	352	352
Overige langlopende leningen	684	782
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar		
Totaal financiële vaste activa	1.037	1.134
TOTAAL VASTE ACTIVA	290.131	279.950
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraden		
Onderhanden werk en bouwgronden in exploitatie	-5.264	8.353
Gereed product en handelsgoederen	2.750	2.410
Totaal voorraden	-2.515	10.763
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < jaar		
Vorderingen openbare lichamen	12.030	15.358
Overige vorderingen	8.253	2.164
Uitzetting Rijks schatkist	24.630	9.352
RC met het rijk		
RC met niet-financiële instellingen		
Overige uitzettingen < 1 jaar		
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd < jaar	44.913	26.873
Liquide middelen	314	302
Totaal liquide middelen	314	302
Overlopende activa		
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	565	5.175
Overige vooruitbetaalde bedragen	2.738	1.652
Overige nog te ontvangen bedragen	3.011	7.132
Totaal overlopende activa	6.314	13.959
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	49.027	51.897
TOTAAL ACTIVA	339.158	331.847

Bedragen x € 1.000

Passiva	31-12-2025	31-12-2024
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	59.853	57.225
Bestemmingsreserves	32.839	30.950
Resultaat	5.738	963
Totaal eigen vermogen	98.430	89.138
Voorzieningen		
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	7.861	8.265
Voorziening van derden verkregen middelen	5.279	4.018
Voorzieningen ter egalisatie van kosten	3.547	3.097
Voorzieningen bijdragen aan toekomstige verv inv, waarvoor een heffing wordt geheven		
Totaal voorzieningen	16.687	15.379
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar		
Waarborgsommen	2.549	2.654
Onderhandse leningen binnenlandse banken & overige financiële instellingen binnenland	170.000	180.561
Pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen binnenland		
Totaal vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	172.548	183.215
TOTAAL VASTE PASSIVA	287.666	287.732
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar		
Kasgeldleningen	0	0
Overige schulden	11.051	9.032
Bank- en girosaldi	0	0
Totaal netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	11.051	9.032
Overlopende passiva		
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	27.681	23.529
Overige vooruitontvangen bedragen	3.581	1.960
Nog te betalen bedragen	9.179	9.593
Totaal overlopende passiva	40.441	35.083
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	51.492	44.115
TOTAAL PASSIVA	339.158	331.847
Borg of garantiestellingen	198.509	162.093

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Inleiding

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in de Gemeentewet, het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad op 17 april 2025 (met terugwerkende kracht ook van toepassing op de jaarrekening 2024) de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. De activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarden, tenzij anders is vermeld.

Algemene grondslagen voor de Rechtmatigheidsverantwoording

De in de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van de kaders zoals besloten in de financiële verordening en op basis van de kadernota rechtmatigheid. Dat betekent dat:

- De rechtmatigheidsverantwoording toeziet op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten, balansmutaties, alsmede de baten en lasten inzake de specifieke uitkeringen op grond van art. 17 Financiële-verhoudingswet;
- De financiële rechtmatigheid waaronder het voorwaarden criterium, het begrotingscriterium en het misbruik & oneigenlijk gebruik criterium omvat: Voor het voorwaarden criterium bestaat de norm uit het normenkader zoals op door de raad is vastgesteld; Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderscheidingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig aan de raad zijn gemeld. Hierbij is ook bepaald dat melding bij de jaarrekening ook tijdig is. Ten aanzien van het M&O criterium is de nota M&O beleid van onze organisatie leidend bij het voorkomen en opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen van misbruik (mits cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden boven de verantwoordingsgrens) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.
- De rechtmatigheidsverantwoording is binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2025 van de Commissie BBV alsmede onze eigen financiële verordening. Hierbij wordt de door de raad vastgestelde verantwoordingsgrens gehanteerd van 2% van de totale lasten exclusief toevoegingen aan de reserves ad € 4.378.000. Fouten en onduidelijkheden boven de rapporteringstolerantie worden opgenomen in de paragraaf bedrijfsvoering.

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingskosten waarbij tevens duurzame waardeverminderingen onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking worden genomen.

Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag (artikel 62 lid 2 BBV). Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate verantwoord.

De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste activa.

Immateriële activa zijn te onderscheiden in:

- kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen;
- kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief;
- bijdragen aan activa in eigendom van derden.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden kunnen worden geactiveerd indien aan de volgende voorwaarden is voldaan:

- er is sprake van een investering door een derde;
- de investering draagt bij aan de publieke taak;
- de derde heeft zich verplicht tot het daadwerkelijk investeren, op een wijze zoals is overeengekomen;
- de bijdrage kan worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft.

Materiële vaste activa

Algemeen

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingskosten en specifiek van derden ontvangen investeringsbijdragen en subsidies.

Bij de waardering van vaste activa met een economisch nut wordt rekening gehouden met waardevermindering indien deze vermindering naar verwachting duurzaam is.

Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Materiële vaste activa kunnen worden onderscheiden in:

- Materiële vaste activa met een economisch nut;
- Materiële vaste activa met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven;
- Materiële vaste activa met een maatschappelijk nut.

Afschrijvingen

Afschrijvingen vinden lineair plaats met uitzondering van de afschrijvingen op gebouwen, grote kunstwerken en vaste activa die bijdragen aan het genereren van middelen/ tariefstellingen, hierop wordt volgens de annuitaire methode afgeschreven. De afschrijvingstermijnen per actief zijn vastgesteld door de gemeenteraad en vastgelegd volgens artikel 10 lid 2 van de financiële verordening Woerden 2025, als bijlage "afschrijvingstabel" in de programmabegroting.

In erfpacht uitgegeven gronden

In erfpacht uitgegeven gronden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, waarbij de uitgifteprijs van eerste uitgifte geldt als verkrijgingsprijs. Gronden in eeuwigdurende erfpacht worden gewaardeerd tegen registratiewaarde.

Warme gronden

Gronden welke verworven worden met het oog op gebiedsontwikkelingen die op langere termijn gaan spelen en waarvan op voorhand vaststaat dat deze als bouwgrond zullen gaan fungeren, maar waarvoor nog geen operationele grondexploitatie is vastgesteld, worden in de regel als 'warme grond' geïdentificeerd. Deze gronden worden op de balans opgenomen onder de materiële vaste activa tegen verwervingskosten. Ingeval de gronden nog geen bestemming hebben gekregen als bouwgrond, bestaat de kans dat (tijdelijk) afwaardering moet plaatsvinden naar de waarde volgens de geldende bestemming. Aangezien het hierbij gaat om een naar verwachting tijdelijke en niet duurzame waardevermindering, mag - onder voorwaarden - bij de waardering worden uitgegaan van de grond tegen toekomstige bestemming in plaats van de huidige bestemming. Opgemerkt zij nog dat fiscaal gezien de 'warme' gronden in beginsel vanaf het moment van verwerven voor de VPB vallen binnen de onderneming ter zake van de gemeentelijke grondexploitaties.

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa afzonderlijk opgenomen : a) kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen en b) (overige) leningen u/g en c) (overige) uitzettingen zijn – tenzij hierna anders is vermeld – opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van een NV of BV zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen waarbij afwaardering zal plaatsvinden indien de waarde van de aandelen structureel daalt tot onder de verkrijgingsprijs (lagere marktwaarde). Tot dusver is een dergelijke afwaardering niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs.

De onder financiële vaste activa opgenomen leningen verstrekt aan derden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Afschrijvingen en activeringsgrens

De afschrijvingstermijnen en de wijze van afschrijving van investeringen zijn vastgelegd in de Financiële Verordening 2025 waarbij de activeringsgrens voor investeringen is vastgesteld op € 20.000.

Activa met een investeringsbedrag kleiner of gelijk aan € 20.000 wordt niet geactiveerd maar in één keer ten laste van de exploitatie gebracht. Uitzondering hierop zijn gronden en terreinen, die altijd worden geactiveerd maar waarop niet wordt afgeschreven.

De afschrijvingstermijnen van activa die zijn vervaardigd of verkregen voor 1 januari 2013 kunnen afwijken van de termijnen die conform de Financiële Verordening 2025 worden gehanteerd. Deze objecten worden niet met terugwerkende kracht aangepast, maar zullen aflopen volgens de oude termijn.

Op de vaste activa wordt volgens de lineaire methode afgeschreven. Uitzonderingen hierop (kunnen) zijn:

- gebouwen;
- grote kunstwerken;
- vaste activa die bijdragen aan het genereren van middelen/tariefstellingen, zoals bijvoorbeeld parkeergarage en afvalstoffenheffing. Hierop wordt volgens de annuïtaire methode afgeschreven.

Het college kan, indien er een gegronde reden voor is, in individuele gevallen afwijken van de afschrijvingstabel en legt hierover achteraf verantwoording af aan de raad (hardheidsclausule). Hierbij dient echter wel rekening te worden gehouden met de mogelijkheden die het BBV en overige relevante wetgeving bieden.

Investeringen (met uitzondering van gronden) worden afgeschreven op basis van de verwachte gebruiksduur, waarbij geen rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. De afschrijving vangt aan in het jaar volgend op het jaar waarin de investering gereed is gekomen of het actief is aangeschaft.

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden grond- en hulpstoffen

Grond- en hulpstoffen en gereed product en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs worden de grond- en hulpstoffen tegen deze lagere marktwaarde gewaardeerd.

Voorraden onderhanden werk (bouwgronden in exploitatie)

Het startpunt van een grondexploitatie is het raadsbesluit met de vaststelling van het complex, inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de grondexploitatie geopend en kunnen vervaardigingskosten worden geactiveerd.

De bouwgronden in exploitatie zijn opgenomen tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de opbrengst wegens verkopen. Indien de boekwaarde de marktwaarde van de grond op balansdatum overschrijdt, wordt een afwaardering naar de lagere marktwaarde verantwoord waarbij een voorziening wordt getroffen voor het verwachte negatieve resultaat. De vervaardigingsprijs bestaat uit de kosten van aanschaf van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten (limitatief opgesomd in de kostensoortenlijst zoals opgenomen artikel 6.2.4 van het Besluit ruimtelijke ordening) die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs wordt daarnaast een redelijk deel van de indirecte kosten opgenomen en is de werkelijk over vreemd vermogen betaalde rente over het boekjaar toegerekend. De rente is toegerekend over de boekwaarde van de grondexploitatie per 1 januari van het betreffende boekjaar.

De notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (commissie BBV 2023) geeft aan dat bij tussentijdse winstneming de percentage of completion methode dient te worden gevolgd. Hierbij geldt dat voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd tussentijds naar rato van de voortgang van de kosten en de opbrengsten winst moet worden genomen.

Het realisatiebeginsel bepaalt dat als aan die voorwaarden wordt voldaan de winst dient te worden genomen.

De disconteringsvoet die is gehanteerd in de berekening van de contante waarde ten behoeve van het treffen van een verliesvoorziening voor negatieve grondexploitaties is voor alle gemeenten gelijk gesteld aan het maximale meerjarig streefpercentage van de Europese Centrale Bank voor de inflatie binnen de Eurozone. In 2023 betreft dit 2% (2017 t/m 2022: 2%).

Toekomstige bouwgrond (voorheen 'Niet in exploitatie genomen gronden')

Grond die een vaste bestemming heeft en niet in een transformatieproces zit, wordt opgenomen onder de materiële vaste activa. Dit geldt ook voor gronden die anticiperend en strategisch zijn aangekocht, maar waarbij (nog) geen sprake is van een raadsbesluit met de vaststelling van het grondexploitatiecomplex, inclusief grondexploitatiebegroting. De voorraadcategorie 'Niet in exploitatie genomen gronden' bestaat niet meer met ingang van 1 januari 2016. Toekomstige bouwgronden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde en overeenkomstig de gestelde eisen zoals genoemd in de notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (zie. BBV 2023). Er wordt geen rente bijgeschreven op de boekwaarde van deze voorraden.

Vorderingen

Vorderingen zijn - onder aftrek van eventuele voorzieningen voor oninbaarheid - gewaardeerd tegen de nominale waarde. Onderscheid wordt gemaakt tussen vorderingen op overheidslichamen en overige vorderingen.

Voorzieningen voor oninbaarheid

In artikel 10 van de Financiële verordening ex art 212 Gemeentewet is opgenomen dat een voorziening voor oninbaarheid voor de vorderingen op verbonden partijen en derden wordt gevormd op basis van een individuele beoordeling op oninbaarheid van de openstaande vorderingen.

Bij openstaande vorderingen betreffende OZB, precariobelasting, hondenbelasting, parkeerbelasting, rioolheffing, afvalstoffenheffing en bijstandsverstrekking wordt een voorziening wegens oninbaarheid gevormd ter grootte van het historisch percentage van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde en bestaan uit kas- en banksaldi.

Overlopende activa

De overlopende activa worden tegen nominale waarde opgenomen. In de balans worden onder de overlopende activa afzonderlijk opgenomen:

- de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel;
- overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen

In de balans worden het eigen vermogen onderscheiden naar:

- de algemene reserve;
- de bestemmingsreserves;
- het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.

Bestemmingsreserves worden gevormd conform de door de raad genomen besluiten. Dit geldt eveneens voor de toevoegingen en onttrekkingen m.b.t. reserves. Belangrijke afwijkingen zijn vermeld in de toelichting op de balans. Bestemmingsreserves zijn de voor een specifiek doel afgezonderde bestanddelen van het eigen vermogen.

Binnen de gemeente Woerden wordt geen rente toegerekend of onttrokken aan de reserves.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd indien er sprake is van:

- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten;
- Op de balansdatum bestaande risico's m.b.t. bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten;
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren;
- Bijdragen (spaarcomponent) aan toekomstige vervangingsinvesteringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven;
- Middelen verkregen van derden, die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen verkregen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

Voorzieningen worden gevormd tegen nominale of contante waarde van het bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Het is niet toegestaan rente aan voorzieningen toe te voegen.

Voorzieningen mogen ook tegen contante waarde worden gewaardeerd. Met uitzondering van de disconteringsvoet voor grondexploitatie, kent het BBV geen voorschriften voor de bepaling van de disconteringsvoet voor voorzieningen die tegen contante waarde worden gewaardeerd. Wel wordt er voor bijvoorbeeld de pensioenvoorzieningen landelijk gebruik gemaakt van de door de DNB vastgestelde rentetermijnstructuur pensioenfondsen.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume is geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is gelijk aan die van de meerjarenraming en bedraagt vier jaar. Bij (éénmalige) schokeffecten, bijvoorbeeld als gevolg van een reorganisatie wordt een voorziening voor hieruit voortvloeiende verplichtingen opgenomen.

De voorziening pensioenverplichtingen wethouders bestond tot en met 2020 uit de verplichtingen aan wethouders en gewezen wethouders welke op 1 januari 2014 de pensioengerechtigde leeftijd nog niet hadden bereikt. De voorziening pensioenverplichtingen wethouders omvat met ingang van 2022 de contante waarde van alle pensioenverplichtingen van (gewezen) wethouders.

Vaste schulden

Onder de vaste schulden zijn begrepen de schulden met een oorspronkelijke looptijd van een jaar of langer.

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom) verminderd met verrichte aflossingen.

VLOTTENDE PASSIVA

De waardering van de vlottende passiva geschiedt op nominale op nominale waarde. Wanneer hiervan wordt afgeweken is dit in de toelichting bij de desbetreffende post vermeld.

Onder de vlottende passiva worden afzonderlijk opgenomen de netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar en de overlopende passiva.

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

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

- Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de wet Financiering decentrale overheden;
- Overige kasgeldleningen;
- Banksaldi;

- Overige schulden.

Overlopende passiva

In de balans worden onder de overlopende passiva afzonderlijk opgenomen (artikel 49 BBV):

- a) verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume;
- b) de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren;
- c) overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.

Borg- en garantstellingen

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

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Alle niet uit de balans blijvende verplichtingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van de historische kosten. De jaarrekening wordt opgesteld op basis van het stelsel van baten en lasten. Dit betekent dat lasten en baten zijn toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Het moment van betaling of ontvangst van het geld is daarbij niet van belang. Alle lasten en baten die betrekking hebben op het boekjaar en ten tijde van het opstellen van de jaarrekening bekend zijn, zijn in het boekjaar verwerkt.

Lasten en verliezen

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar zijn in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Personeelslasten zijn in beginsel toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Uitzondering hierop vormen de lasten m.b.t. jaarlijks terugkerende arbeidskosten-gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Doordat hiervoor geen voorzieningen of schulden mogen worden getroffen, zijn deze personeelslasten toegerekend aan het boekjaar waarin de uitbetaling plaatsvindt.

Personeelslasten

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden m.b.t. jaarlijks terugkerende arbeidskosten-gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij kan bijvoorbeeld worden gedacht aan ziektekostenpremies.

Baten en winsten

Baten en winsten zijn slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

Dividendopbrengsten van deelnemingen zijn als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar is gesteld. De betaalbaarstelling heeft gewoonlijk betrekking op het dividend over het voorgaande jaar.

Resultaatbestemming

Conform het BBV worden de mutaties in de reserves, zowel bij de begroting als de rekening, separaat verantwoord. Het jaarrekeningresultaat is hierdoor zowel vóór als na bestemming inzichtelijk.

Rente boekwaarde investeringen

Over de boekwaarde per 1 januari van een actief wordt – onverschillig of dat voltooid is of niet – omslagrente berekend. Indien projectfinanciering is toegepast, wordt het rentepercentage van de projectfinanciering toegepast.

Algemene uitkering

De commissie BBV heeft de stellige uitspraak gedaan dat de algemene uitkering in de jaarrekening wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde accresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de septembercirculaire van dat boekjaar.

Vennootschapsbelasting

Vanaf 2016 moeten gemeenten en andere publiekrechtelijke rechtspersonen vennootschapsbelasting (VPB) betalen over de winst die ze met hun ondernemingsactiviteiten maken. De VPB moet jaarlijks worden bepaald op basis van de fiscale grondslag. Hierin zijn de standpunten van de Belastingdienst betreffende het wel of niet in aanmerking mogen nemen van baten en lasten voor de fiscale winstbepaling van belang. Op grond van deze standpunten dient allereerst bepaald te worden of de gemeente met haar activiteiten door de 'ondernemerspoort' gaat.

Met de kennis bij het opstellen van deze jaarrekening is de gemeente van mening niet door de 'ondernemerspoort' te gaan met haar activiteiten, met uitzondering van de opbrengsten uit de verkoop van gronden (vanaf 2023) en rendement verkoop van reststoffen, afkomstig uit huishoudelijk afval.

TOELICHTING BALANS

ALGEMEEN

De balans met toelichting geeft informatie over de omvang en samenstelling van het vermogen - het verschil tussen de bezittingen en de schulden - van de gemeente Woerden - aan het eind van een boekjaar en over de ontwikkelingen daarin gedurende het jaar. De activa op de balans geven de bezittingen en de vorderingen weer en bestaan uit de vaste en vlottende activa. Op de passivazijde van de balans staan de schulden en het eigen vermogen. Deze zijn uit te splitsen in vaste en vlottende schulden. Vaste activa en passiva hebben een looptijd van langer dan een jaar. Zowel de beginbalans als eindbalans wordt gepresenteerd exclusief de bestemming van het rekeningresultaat om een juiste vergelijking van balansstanden mogelijk te maken.

Alle bedragen in overzichten zijn in duizenden euro's, tenzij anders aangegeven.

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

Dit betreft investeringen voor onderzoek en ontwikkeling die tot de realisatie van een actief zullen leiden en het betreft de kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen. Daarnaast betreft dit bijdragen aan activa in eigendom van derden.

Bedragen x € 1.000

Investerings immateriële vaste activa	Boekwaarde 1-1-2025	Investering	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2025
Kosten onderz en ontw voor een bep actief	27			14	13
Bijdrage activa van derden	0				0
Totaal	27	0	0	14	13

Materiële vaste activa

Investerings met economisch nut

Investerings met economisch nut zijn investeringen die verhandelbaar zijn en/of (direct of indirect) opbrengsten genereren. Hieronder vallen ook investeringen die niet verhandelbaar zijn, maar waarvoor een kostendekkende heffing kan worden opgelegd, zoals rioleringsvoorzieningen.

Bedragen x € 1.000

MVA economisch nut	Boekwaarde 1-1-2025	Investing	Desinvestering Afwaardering	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2025
Gronden en terreinen	19.372					19.372
Woonruimten	651				34	617
Bedrijfsgebouwen	103.457	7.004		606	3.747	106.107
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	6.156	1.376		180	308	7.044
Vervoermiddelen	805	76			153	728
Machines, apparaten en installaties	2.593	188			680	2.101
Overige materiële vaste activa	8.620	436			654	8.402
Totaal	141.653	9.081	0	787	5.577	144.371

Gronden uitgegeven in erfpacht

Conform artikel 35 lid 2 van het BBV dient afzonderlijk te zijn opgenomen welke gronden in erfpacht zijn uitgegeven. De gemeente Woerden heeft geen gronden die in erfpacht zijn uitgegeven.

Toelichting

Investingen 2025 economisch nut

De belangrijkste investeringen (> € 100K) met economisch nut in 2025 betreffen:

Bedragen x € 1.000

Investingen economisch nut	Bedrag
Vernieuwing R. de Jagerschool 2016	4.515
Brandweerkazerne Zegveld 2021	1.366
Uitvoeringsplan KbOR 2023	438
Vernieuwing St. Bavo School (voorbereiding)2024	363
Duurzaamheidsmaatregelen aula Meeuwenlaan 2022	271
Uitvoeringsplan KbOR 2022	243
Werkplekken 2025	203
Duikers en drainage 2024	189
Openbare verlichting 2025 (armaturen)	185
Duurzaamheidsmaatregelen Jeugdhof 2022	172
Openbare verlichting 2025 (masten)	155
Islamitische school Sirat 2025	155
Duikers en drainage 2023	119
Totaal	8.373

In onderstaande tabel is het verloop van de investeringen economisch nut weergegeven waarvoor ter dekking van de kosten een heffing kan worden geheven.

Bedragen x € 1.000

MVA economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten heffing kan worden geheven	Boekwaarde 1-1-2025	Investing	Desinvestering Afwaardering	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2025
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	30.943	2.484			976	32.450
Overige materiële vaste activa	4.045	824		52	591	4.226
Totaal	34.988	3.308	0	52	1.568	36.676

De belangrijkste investeringen (> € 100K) met economisch nut, waarvoor ter dekking van de kosten een heffing kan worden geheven, betreffen in 2025:

Bedragen x € 1.000

Investerings economisch nut heffing	Bedrag
Vrijverval riolering 2023	1.585
Vrijverval riolering 2024	810
GFT cocons 2024	381
Vervanging verzamelcontainers 2025	227
Totaal	3.003

Investerings met maatschappelijk nut

Investerings met een maatschappelijk nut betreffen investeringen die geen directe opbrengsten genereren en niet verhandelbaar zijn. Dit betreffen voornamelijk investeringen in de openbare ruimte.

Bedragen x € 1.000

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	Boekwaarde 1-1-2025	Investing	Desinvestering Afwaardering	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2025
Bedrijfsgebouwen	0					0
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	96.922	12.435		1.606	5.006	102.745
Machines, apparaten en installaties	0					0
Overige materiële vaste activa	5.226	327			263	5.290
Totaal	102.148	12.762	0	1.606	5.269	108.035

De belangrijkste investeringen maatschappelijk nut (> € 100K) betreffen in 2025:

Bedragen x € 1.000

Investerings maatschappelijk nut	Bedrag
Aanl.ongelijkvloerse kruising Steinhagenseweg 2020	3.717
Snelfietspad buiten Snel & Polanen 2021	1.869
Groenvoorzieningen 2025	944
Vervanging verhardingen 2024	874
Vervanging verhardingen 2025 (Bedr.terr. Polanen)	708
Vervanging verhardingen 2025 (Barwoutswaarder)	577
OVL vervangingsachterstand masten 2024	528
Oevers en beschoeiingen 2025	407
Speelvoorzieningen 2025	366
Renovatie verhardingen 2024	305
Toeleidende fietsroute 1a 2024	265
Civiele kunstwerken 2025	223
Vervanging deklaag Oude Rijn 2024	203
Oevers en beschoeiingen 2024	127
Vervanging verhardingen 2023	112
Vervangingsachterstand masten OVL 2023	105
Totaal	11.330

Financiële vaste activa

Bedragen x € 1.000

Verloop financiële vaste activa	01/01/2025	verstrekking	aflossing	31/12/2025
Aandelen BNG	280			280
Aandelen Vitens	73			73
Totaal kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	352	0	0	352
Leningen duurzaamheid	371			371
Lening stichting Hofstede Batenstein	120			120
Lening kunstencentrum Het Klooster	4		4	0
Lening Milandhof	81		9	72
Totaal overige langlopende leningen u/g	576	0	12	564
BBZ bedrijfskrediet FERM Werk	47		30	17
Krediethypotheek PW Ferm Werk	79			79
TOZO bedrijfskrediet Ferm Werk	80		56	24
Totaal Ferm Werk	206	0	86	120
Totaal Financiële vaste activa	1.134	0	98	1.037

Deelnemingen en effecten

De aandelen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, eventueel verminderd met terugbetaling van kapitaal. Zie ook de paragraaf Financiering.

Aandelen Bank voor Nederlandse Gemeenten

De gemeente Woerden heeft 123.201 aandelen ad € 2,50 nominaal; dit aantal is in 2025 niet gewijzigd.

Aandelen Vitens

De gemeente Woerden heeft 45.042 aandelen ad € 1,00 nominaal; dit aantal is in 2025 niet gewijzigd.

Toelichting overige leningen u/g

In 2021 heeft Stichting de Milandhof een bedrag van € 85.000 ontvangen voor Coronasteun. Dit is omgezet in een langlopende geldlening. Per jaar wordt € 8.500 afgelost.

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden GREX

De 'gronden die in exploitatie zijn genomen (BIE)' worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, vermeerderd met de toegerekende algemene beheerskosten en verminderd met gerealiseerde verkopen. Voor de te verwachten verliezen op complexen is een voorziening gevormd. Deze wordt in mindering gebracht op de boekwaarden van de complexen. Voor de ontwikkelingen m.b.t. het grondbeleid wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid.

De complexen grondexploitatie van de gemeente Woerden bestaan uit deelcomplexen zoals in de tabel m.b.t. het verloop van de boekwaarden weergegeven.

Bedragen x € 1.000

Complexen gemeente Woerden	boekwaarde 1-1-2025	2025 bij	2025 af	2025 winstuitname	boekwaarde 31-12-2025
Snel en Polanen	7.211	2.089	15.551	1.865	-4.385
Brediuspark	2.213	171	2.798	189	-225
Harmelen	-561	96		38	-427
Putkop	637	66			703
Burg. van Zwietenweg	636	190			826
Kamerik Schoollocaties	-1.374	159		111	-1.104
Totaal	8.762	2.771	18.349	2.203	-4.612

Verliesvoorziening grondexploitaties

Het verloop van de verliesvoorziening grondexploitaties is als volgt schematisch weer te geven:

Bedragen x € 1.000

Complexen gemeente Woerden verliesvoorz.	Voorziening 1-1-2025	2025 bij	2025 af	Voorziening 31-12-2025
Burg. van Zwietenweg	408	244	0	652
Totaal	408	244	0	652

Winstneming grondexploitaties

De winstneming m.b.t. grondexploitaties – conform hiervoor geldende regelgeving - in 2024 (€ 4.971.000) en 2025 (€ 2.203.000) – is als volgt weer te geven:

Kamerik Schoollocaties 2025 € 111.000 (2024: € 1.279.000)

Diverse locaties Harmelen 2025 € 38.000 (2024: € 740.000);

Snel en Polanen 2025 € 1.865.000 (2024 € 2.952.000).

Brediuspark 2025 € 189.000 (2024: € 0).

Parameters grondexploitaties

Met betrekking tot de gehanteerde parameters en uitgangspunten voor de berekening van de grondexploitaties en de verwachte eindwaarden wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid.

Overige voorraden

De overige voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Voorraad gereed product

Bedragen x € 1.000

Voorraad gereed product	Boekwaarde 1-1-2025	Investering	Desinvestering Afwaadering	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2025
Woningen Barwoutswaarder	2.410	340				2.750

Toelichting voorraad gereed product:

Voorraad gereed product betreft de aankoop van de woningen aan de Barwoutswaarder. Deze woningen zijn aangekocht m.b.t. het project Rembrandtbrug. Omdat het bestemmingsplan "Rembrandtbrug" is ingetrokken, zijn de woningen overgeboekt van Investerings Materiële Vaste Activa maatschappelijk nut naar Voorraad gereed product.

De woningen zijn gewaardeerd tegen de taxatiewaarde.

Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar

Bedragen x € 1.000

Uitzetting met een typische rentelooptijd < 1 jaar	01/01/2025	31/12/2025
Vorderingen op openbare lichamen	15.358	12.030
Overige vorderingen	2.164	8.253
Uitzetting rijksschatkist	9.352	24.630
Rekening courant niet-financiële instellingen		
Overige uitzettingen < 1 jaar		
Totaal	26.873	44.913

Vorderingen openbare lichamen

De vorderingen openbare lichamen per 31-12-2025 betreffen voornamelijk de vorderingen op de Belastingdienst.

Overige vorderingen

De overige debiteuren zijn voornamelijk onder te verdelen in:

- Debiteuren regulier.
- Debiteuren Belastingen (VRIS).

Onder de debiteuren Belastingen (VRIS) wordt verstaan: alle vorderingen die worden opgelegd d.m.v. de applicatie VRIS zoals aanslagen OZB, rioolrecht, afvalstoffenheffing, bouwleges, toeristenbelasting, naheffingsaanslagen parkeerbelasting, etc.

De overige vorderingen worden als volgt schematisch weergegeven:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving overige vorderingen	01/01/2025	31/12/2025
Debiteuren algemeen	1.439	7.328
Debiteuren Ferm Werk	1.306	1.285
Belastingdebiteuren VRIS	511	600
Voorziening dubieuze debiteuren	-1.125	-964
Overig	33	4
Totaal	2.164	8.253

Voorziening dubieuze debiteuren

De voorziening dubieuze debiteuren is conform de financiële verordening opgesteld. De specificatie van de voorziening dubieuze debiteuren per 31-12-2025 is als volgt:

Bedragen x € 1.000

Voorzieningen dubieuze debiteuren	01/01/2025	31/12/2025
Voorziening dubieuze debiteuren algemeen	44	39
Voorziening dubieuze debiteuren Ferm Werk	1.003	835
Voorziening dubieuze belastingdebiteuren VRIS	77	90
Totaal	1.125	964

Toelichting

- De gemeente Woerden heeft de uitvoering van de Participatiewet, loaw, loaz en Bbz 20014 uitbesteed aan Ferm Werk. Ten onrechte of te veel verstrekte bijstand wordt door Ferm Werk teruggevorderd van de cliënten.
- In de jaarrekening 2025 zijn de vorderingen conform de opgave van Ferm Werk opgenomen.

- Conform opgaven vanuit de gemeenschappelijke regeling Ferm Werk is de voorziening dubieuze debiteuren opgesteld. Dit heeft te maken met het feit dat de debiteuren met betrekking tot bijzondere bijstand volledig voor risico en rekening zijn van de gemeente Woerden en niet van de gemeenschappelijke regeling.

Uitzetting Rijksschatkist

Dit betreft het schatkistbankieren met het Ministerie van Financiën.

- Op 15 december 2013 is de Wet financiering decentrale overheden (wet Fido) van kracht geworden, met als uitvloeisel de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden. Dit houdt in dat alle decentrale overheden (provincies, gemeenten, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in de vorm van een openbaar lichaam) verplicht zijn om hun overtollige middelen bij het Rijk te stallen. Belangrijkste uitzondering daarop is het drempelbedrag. Voor het bepalen van de overtollige middelen wordt een drempelbedrag berekend.
- De hoogte van het drempelbedrag is afhankelijk van de financiële omvang van een decentrale overheid, afgemeten aan de omvang van de begroting (dezelfde maatstaf die ook wordt gebruikt voor de berekening van de kasgeldlimiet). De drempel is gelijk aan 2% van het begrotingstotaal met een minimum van € 1 miljoen. In afwijking van dit bedrag heeft Woerden gekozen voor een drempelbedrag van € 250K.
- De tabel schatkistbankieren is opgenomen in Paragraaf 6 Financiering.

Liquide middelen

Dit betreft de goederen bij de BNG en Rabobank per 31 december 2025, alsmede kasgeld.

Bedragen x € 1.000

Liquide middelen	01/01/2025	31/12/2025
Kassaldi	23	24
Bank- en girosaldi	277	290
Kruisposten	2	0
Totaal	302	314

Overlopende activa

Hieronder zijn opgenomen de op de balans nog te ontvangen respectievelijk vooruitbetaalde bedragen.

Bedragen x € 1.000

Overlopende activa	01/01/2025	31/12/2025
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen specifieke uitkeringen:		
Europese overheidslichamen		
Het Rijk	4.911	219
Overige Nederlandse overheidslichamen	264	
Overige nog te ontvangen bedragen	7.132	3.357
Overige vooruitbetaalde bedragen	1.652	2.738
Totaal	13.959	6.314

Overige nog te ontvangen bedragen

Dit betreft onder meer bedragen waarvoor nog geen nota is verstuurd in 2025 maar waarvan de opbrengsten wel in het boekjaar thuishoren.

Overige vooruitbetaalde bedragen

Dit betreft onder meer facturen die in het boekjaar zijn ontvangen maar waarvan de lasten in 2026 thuishoren.

Overige nog te ontvangen voorschotbedragen specifieke uitkeringen

De specificatie van specifieke uitkeringen van overheidslichamen is als volgt:

Bedragen x € 1.000

Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen specifieke uitkeringen	Saldo 1-1-2025	bij	af	Saldo 31-12-2025
Prov Utrecht, snelle fietsroute Snellerpoort	62			62
Prov Utrecht, fietsroute Woerden west	61			61
Alphen ad Rijn, bodemdaling 2021	8		14	-7
Belastingdienst, hersteloperatie kindertoeslagaffaire	21			21
Sisa B2 Hulp toeslagenprobl - Rijksbijdr. 2022 naa	21			21
Min. Soza, Oekraïne transitieverg.Stadspoort 2022	33			33
351032 Gem. Oudewater, nog te ontv.kosten inh.Oekr	37			37
Min.van Fin, Sisa B2 toeslagenproblematiek	233			233
Min. VWS, Sisa H4 SPUK Sport 2023	41	46	41	46
RVO.NL, subsidie DUMAVA Hoofdweg 101, Zegveld	28			28
Prov.Utrecht, bijdrage VNG-congres 2024	48		48	0
Min. SZW, vangnetuitkering Participatiewet 2023	130		130	0
Opvang ontheemden Oekraïne	4.455		4.455	0
G3 Min. van SZW, BBZ 2023 afwikkeling	0	18	81	-63
G12 KWS, publ sch SZW dom hersteloperatie kind. Opvangtoeslag	0	3		3
B2 Gemeentelijke hulp toeslagenproblematiek	0	91		91
Totaal	5.175	158	4.768	565

VASTE PASSIVA

Het eigen vermogen bestaat uit:

- Algemene Reserve
- Algemene Reserve Grondbedrijf
- Jaarrekeningresultaat
- Bestemmingsreserves

Algemene Reserve

De Algemene Reserve is het financiële weerstandsvermogen van de gemeente en dient om incidentele tegenvallers op te vangen.

Het verloop van de Algemene Reserve is als volgt:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	31/12/2024	Bestemming resultaat	01/01/2025	dotatie	onttrekking	31/12/2025
Algemene Reserve	43.933	963	44.896	634		45.530
Algemene Reserve Grondbedrijf	13.292		13.292	2.253	1.223	14.323
Jaarrekeningresultaat 2024	963	-963	0			0
Totaal Algemene reserve	58.188	0	58.188	2.887	1.223	59.853

De resultaatbestemming kan conform Raadsbesluit jaarrekening 2024 als volgt worden toegelicht:.

1. Het jaarverslag en de jaarrekening 2023 met een positief resultaat van € 963.000 vast te stellen.
2. Het netto saldo ad € 963.000 toe te voegen aan de Algemene Reserve.

Resultaat boekjaar

De jaarrekening 2025 sluit met een positief saldo van afgerond € 5.738.000. Een nadere analyse van het resultaat is opgenomen bij de financiële beschouwing in deze jaarrekening.

Toevoegingen en onttrekkingen algemene reserve

De toevoegingen en onttrekkingen in 2025 aan de algemene reserve op detailniveau zijn als volgt:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Begroot onttrekking 2025	Werkelijk onttrekking 2025	Besluit
N.v.t.			
TOTAAL	0	0	

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Begroot dotatie 2025	Werkelijk dotatie 2025	Besluit
N.v.t.	634	634	D/25/181557 MPG 2025
TOTAAL	634	634	

ALGEMENE RESERVE

Toelichting mutaties algemene reserve (dotatie & onttrekkingen):

- Conform raadsbesluit D/25/181557 vaststelling Meerjarenperspectief Grondbedrijf 2025 is vanuit de Algemene Reserve Grondbedrijf een afdracht aan de Algemene reserve ter grootte van € 634.070 gedaan.

ALGEMENE RESERVE GRONDBEDRIJF

Conform de Nota Grondbeleid Woerden 2023 zijn m.b.t. de Algemene reserve Grondbedrijf onderstaande spelregels in deze jaarrekening toegepast:

- De Algemene reserve grondbedrijf wordt gevoed door voordelige saldi bij het sluiten van een complex alsmede tussentijdse winstnemingen van een complex.
- De minimale omvang van de Algemene reserve Grondbedrijf wordt bepaald op basis de uitgangspunten zoals geformuleerd in de Nota Grondbeleid. Dit wordt verder toegelicht in de paragraaf grondbeleid.

Toelichting toevoegingen en onttrekkingen Algemene Reserve Grondbedrijf:

- De winstnemingen uit de grondexploitaties 2025 ad € 2.253.000 zijn, conform de Nota Grondbeleid, toegevoegd aan de Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG).
- Een onttrekking t.b.v. de Vennootschapsbelasting van € 315.000.
- Een onttrekking t.b.v. verliesvoorziening Burg van Zwietenweg van € 244.000.
- Een onttrekking t.b.v. de Stationsomgeving van € 30.000.
- Een onttrekking t.b.v. de Algemene Reserve van € 634.070.

BESTEMMINGSRESERVES

Bestemmingsreserves zijn, overeenkomstig het BBV, reserves waaraan de gemeenteraad een bepaalde bestemming heeft gegeven. Onderstaand volgt een toelichting op de mutaties in de bestemmingsreserves.

De raad heeft in de vergadering van 21 december 2023 het besluit Herijking reserves vastgesteld.

In de Financiële Verordening is in artikel 17 omtrent bestemmingsreserves opgenomen dat de raad besluit tot het instellen en opheffen van reserves, en dat het instellen van reserves beperkt dient te blijven tot het hoogst noodzakelijke.

De raad is bevoegd de bestemming van een bestemmingsreserve te wijzigen en te besluiten tot toevoegingen en onttrekkingen aan een reserve.

Bij een voorstel voor de instelling van een bestemmingsreserve dient minimaal te worden aangegeven:

- het specifieke doel van de reserve;
- het beleidsprogramma en taakveld waaronder de reserve valt;
- de voeding van de reserve;
- de maximale hoogte van de reserve;
- de instellingsdatum en maximale looptijd;
- een onderbouwd en gekwantificeerd meerjarenplan voor besteding (activiteiten en euro's) van de reserve over de tijd dat de reserve naar verwachting in stand blijft;
- de voorwaarden voor de onttrekking aan de reserve;
- dat eventueel sprake is van een systeemreserve.

Op voorwaarde dat een bestemmingsreserve niet met juridisch onontkoombare verplichtingen is belast, komt het (restant)saldo van een bestemmingsreserve zonder voorafgaand raadsbesluit ten gunste van het resultaat als:

- het doel waarvoor de bestemmingsreserve is gevormd vervalt; of
- gedurende drie jaar niets aan de bestemmingsreserve is onttrokken of toegevoegd (inactieve reserve).

In de jaarrekening wordt aan de raad een overzicht (van het verloop) van de reserves gepresenteerd conform de vereisten uit het BBV.

Verloop bestemmingsreserves 2025

Het verloop van de bestemmingsreserves in 2025 is als volgt:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	31/12/2024	bestemming resultaat	01/01/2025	dotatie	onttrekking	31/12/2025
BESTEMMINGRESERVES						
Groenfonds	765		765		3	763
Infrastructurele werken	4.454		4.454	223		4.677
Dekking kapitaallasten maatschappelijk nut	14.868		14.868		545	14.323
Dekking kapitaallasten economisch nut	3.926		3.926		204	3.722
Grote infrastructurale werken	1.482		1.482			1.482
Gebiedsfonds Middelland	1.201		1.201	335		1.536
Budgetoverhevelingen	2.719		2.719	2.957	2.635	3.041
Onderwijshuisvesting	1.534		1.534	670	29	2.175
Huur Vijzelmolenlaan	0		0	1.120		1.120
TOTAAL BESTEMMINGRESERVES	30.950	0	30.950	5.305	3.416	32.839

Toelichting bestemmingsreserves

Reserve Groenfonds

De reserve Groenfonds wordt ingezet voor de uitvoering van groenplannen, het verstrekken van subsidies aan particulieren voor het onderhoud van bomen met een bijzondere status, het uitvoeringsbudget voor het landschapsbeleid, het landschapsbeleidsplan, het groenstructuurplan en het aanleggen van ecologische verbindingzones.

In de primaire begroting 2025 is een onttrekking van € 10.000 geraamd ten behoeve van de kosten voor bijzondere bomen en boomgroepen. De werkelijke onttrekking bedraagt € 3.000. Het verschil wordt verklaard doordat de uitgaven voor dit doel lager zijn uitgevallen dan vooraf geraamd. De bijdrage aan particulieren voor het onderhoud van bomen met een bijzondere status heeft een structureel karakter en wordt jaarlijks vanuit de reserve bekostigd.

Reserve Infrastructurele werken

De reserve Infrastructurele werken is bedoeld voor de realisatie van bovenwijkse voorzieningen van veelal grotere omvang. Stortingen in deze reserve vinden plaats bij particuliere en gemeentelijke ontwikkelingen, op basis van de Wet ruimtelijke ordening (Wro), de Nota Kostenverhaal en de Structuurvisie. Het bijbehorende tarief wordt jaarlijks herzien via de grondprijzbrief.

In de begroting 2025 was geen onttrekking uit deze reserve geraamd. In 2025 hebben zich ook geen uitgaven voorgedaan die ten laste van deze reserve komen, waardoor de onttrekking nihil is gebleven.

In 2025 zijn wel stortingen van in totaal € 223.000 in de reserve gedaan. Dit betreft ontvangen bijdragen van derden in het kader van ontwikkelingen aan de Watermolenlaan 4 en de Houttuinlaan 5.

Reserve dekking kapitaallasten maatschappelijk nut

De reserve dekking kapitaallasten maatschappelijk nut is gevormd ter dekking van de afschrijvingslasten van eenmalige investeringen met een maatschappelijk nut, waarvoor bij aanvang van de investering is besloten deze vanuit de reserve te financieren.

In de begroting 2025 is geen dotatie aan deze reserve opgenomen. Ook in de jaarrekening 2025 hebben geen stortingen plaatsgevonden. Voor 2025 was een onttrekking van € 545.000 geraamd ter dekking van de afschrijvingslasten. De werkelijke onttrekking in 2025 is conform begroting gerealiseerd.

Reserve dekking kapitaallasten economisch nut

De reserve dekking kapitaallasten economisch nut is gevormd ter dekking van de afschrijvingslasten van eenmalige investeringen met een economisch nut, waarvoor bij aanvang van de investering is besloten deze vanuit de reserve te financieren.

In de begroting 2025 is geen dotatie aan deze reserve opgenomen. Ook in de jaarrekening 2025 hebben geen stortingen plaatsgevonden. Voor 2025 was een onttrekking van € 204.000 geraamd ter dekking van de afschrijvingslasten. De werkelijke onttrekking in 2025 is conform de begroting gerealiseerd.

Reserve grote infrastructurele werken

De reserve grote infrastructurele werken is gevormd ter dekking van de kosten van toekomstige grootschalige infrastructurele projecten.

In de begroting 2025 zijn geen dotaties of onttrekkingen geraamd. In de jaarrekening 2025 hebben zich eveneens geen mutaties voorgedaan, waardoor het saldo van de reserve ongewijzigd is gebleven.

Reserve gebiedsfonds Middelland

De reserve gebiedsfonds Middelland wordt ingezet voor het realiseren van investeringen in de openbare ruimte binnen het gebied Middelland. De reserve wordt gevoed door exploitatiebijdragen van initiatiefnemers, bijdragen van de gemeente en subsidies van provincie en Rijk.

In de begroting 2025 was een onttrekking van € 300.000 geraamd. Deze onttrekking heeft in 2025 niet plaatsgevonden, omdat de werkzaamheden nog niet zijn gestart. In 2025 hebben wel stortingen plaatsgevonden van in totaal € 335.000. Dit betreft ontvangen bijdragen van derden in het kader van ontwikkelingen aan de Watermolenlaan 4 en de Houttuinlaan 5.

Reserve budgetoverhevelingen

De reserve budgetoverhevelingen wordt gebruikt voor het overhevelen van niet-bestede budgetten tussen begrotingsjaren, conform besluitvorming door de gemeenteraad.

De dotaties en onttrekkingen in 2025 zijn in lijn met de door de raad vastgestelde besluiten bij de Najaarsrapportages 2024 en 2025 (D/24/159137 en D/25/202191).

Reserve onderwijshuisvesting

De reserve Onderwijshuisvesting is gevormd om de kapitaallasten voor onderwijsgebouwen gelijkmatig te spreiden over de looptijd van het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP). Jaarlijks wordt een structurele dotatie aan de reserve toegevoegd, gebaseerd op de gemiddelde kapitaallasten over de totale looptijd van het IHP. De daadwerkelijke kapitaallasten van investeringen die binnen het IHP worden uitgevoerd, worden ten laste van deze reserve onttrokken.

In 2025 zijn zowel de dotaties als de onttrekkingen conform het IHP gerealiseerd.

Reserve Huur Vijzelmolenlaan

De reserve Vijzelmolenlaan is met ingang van 2025 ingesteld bij de Voorjaarsrapportage 2025. Deze reserve is gevormd ter dekking van de kosten voor huur en nutsvoorzieningen in de periode maart 2029 tot en met februari 2031.

De storting van € 1.120.000 in deze reserve is conform het raadsbesluit bij de Voorjaarsrapportage 2025 (D/25/186052).

VOORZIENINGEN

Het verloop van de voorzieningen is in 2025 als volgt:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	1-1-2025 definitief	2025 dotatie	2025 onttrekking	2025 vrijval	31-12-2025 definitief
VOORZIENINGEN					
Pensioen politieke ambtsdragers	7.642			181	7.461
Wachtgelden	40		40		0
Spaarverlof	133	95			228
Rembrandtbrug	450		278		172
Subtotaal voorzieningen verplichtingen en verliezen	8.265	95	317	181	7.861
Egalisatie riolering	3.245	1.530			4.775
Egalisatie afvalstoffenheffing	773		269		503
Subtotaal voorzieningen middelen van derden	4.018	1.530	269	0	5.279
Onderhoud gemeentelijk vastgoed	3.097	1.116	666		3.547
Subtotaal voorzieningen egalisatie	3.097	1.116	666	0	3.547
Totaal voorzieningen	15.379	2.741	1.252	181	16.687

Toelichting voorzieningen

Voorziening Pensioen politieke ambtsdragers

De gemeente is eigenrisicodrager voor de pensioenverplichtingen van (voormalige) wethouders. Op grond van het BBV is de gemeente verplicht hiervoor een voorziening te vormen. De hoogte van de voorziening wordt bepaald op basis van actuariële berekeningen en jaarlijks bij de jaarrekening geactualiseerd, zodat deze aansluit bij de opgebouwde en toekomstige pensioenverplichtingen.

Voorziening Wachtgelden

Op grond van het BBV is de gemeente verplicht een voorziening te vormen voor de wachtgeldverplichtingen van (voormalige) wethouders. Bij het aftreden van een wethouder wordt een storting in de voorziening gedaan, gebaseerd op de verwachte hoogte en looptijd van de wachtgeldverplichtingen. De feitelijke uitkeringen worden vervolgens ten laste van deze voorziening gebracht. In 2025 is hiervoor € 40.000 onttrokken uit de voorziening.

Voorziening spaarverlof

Medewerkers kunnen verlofuren sparen om deze op een later moment op te nemen, bijvoorbeeld voor (pre)pensioen of een sabbatical. Op grond van het BBV wordt hiervoor een voorziening gevormd, omdat sprake is van een verplichting waarvan de omvang niet jaarlijks gelijk is.

De hoogte van de voorziening wordt bepaald op basis van de opgebouwde rechten volgens de personeelsadministratie. In 2025 is een bedrag van € 95.000 aan de voorziening toegevoegd.

Voorziening Rembrandtbrug

Deze voorziening is gevormd ter dekking van nog te maken kosten in het kader van de afwikkeling van het project Rembrandtbrug.

In 2025 zijn de daadwerkelijk gemaakte kosten ad € 278.000 ten laste van deze voorziening gebracht.

Voorziening Egalisatie riolering

De voorziening Egalisatie riolering wordt gebruikt voor de egalisatie van overschotten en tekorten op de exploitatie van de kosten en baten van het product riolering.

In de begroting 2025 was een storting van € 14.000 geraamd. In de jaarrekening 2025 is een storting van € 1.530.000 verantwoord. Een nadere toelichting is opgenomen in de paragraaf Lokale heffingen.

Voorziening Egalisatie afvalstoffenheffing

De voorziening Egalisatie afvalstoffenheffing wordt gebruikt voor de egalisatie van overschotten en tekorten op de exploitatie van de kosten en baten van de afvalstoffenheffing en het reinigingsrecht.

In de begroting 2025 was een toevoeging van € 315.000 aan de voorziening geraamd. Bij de jaarafsluiting blijkt echter dat de kosten voor afvalinzameling aanzienlijk hoger zijn uitgevallen, onder andere door hogere inhuur van chauffeurs en beladers, extra onderhoudskosten en inhuur van materieel. Hierdoor is sprake van een onttrekking van € 269.000 aan de voorziening in plaats van een toevoeging. Een nadere toelichting is opgenomen in de paragraaf Lokale heffingen.

Voorziening Onderhoud gemeentelijk vastgoed

Op 30 maart 2023 heeft de raad het geactualiseerde meerjarenonderhoudsplan gemeentelijk vastgoed 2023-2030 vastgesteld. In dit plan is bepaald dat een voorziening onderhoud gemeentelijk vastgoed wordt gevormd. De voorziening heeft als doel de onderhoudslasten van het gemeentelijk vastgoed over meerdere jaren te egaliseren, zodat een stabiel beeld in de begroting ontstaat.

In 2025 zijn de daadwerkelijk gemaakte onderhoudskosten ten laste van deze voorziening gebracht.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar

Bedragen x € 1.000

Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	Saldo 1-1-2025	Vermeer- deringen	Aflossingen	Saldo 31-12-2025
Onderhandse leningen	180.561		10.562	170.000
Waarborgsommen	2.654		105	2.549
Totaal	183.215	0	10.667	172.548

Rentelast 2025

Conform artikel 56 BBV dient de rentelast van de vaste schulden voor het begrotingsjaar te worden vermeld. De totale rentelast 2025 bedraagt € 2.482.000.

Onderhandse leningen

De onderhandse leningen zijn de volgende:

Bedragen x € 1.000

Hoofdsom oorspronkelijk	Referentie	Jaar laatste aflossing	Rente %	1-1-2025	Bedrag opgenomen 2025	Aflossing 2025	31-12-2025
10.000	bng 40.0100247	2025	3,83	500		500	0
5.427	bng 40.0089870	2029	4,90	1.774		322	1.452
4.992	bng 40.0089871	2029	5,04	2.081		378	1.704
13.000	bng 40.106440	2026	4,13	1.083		867	217
6.000	bng 40.107888	2027	2,39	1.200		400	800
7.000	bng 40.108005	2032	2,80	2.800		350	2.450
6.000	bng 40.108159	2033	2,90	2.700		300	2.400
10.000	bng.40.110367	2025	0,75	2.000		1.000	1.000
15.000	bng 40.111036	2042	1,47	10.800		600	10.200
15.000	bng 40.112064	2043	1,31	11.400		600	10.800
30.000	bng 40.112302	2043	1,41	22.800		1.200	21.600
25.000	bng 40.113004	2044	0,69	20.000		1.000	19.000
30.000	bng 40.113769	2050	0,72	26.000		1.000	25.000
17.000	nwb 1-30893	2056	0,45	15.543		486	15.057
28.000	bng 40.115467	2072	1,03	26.880		560	26.320
35.000	bng 40.116152	2057	2,50	33.000		1.000	32.000
257.419				180.561	0	10.562	170.000

Waarborgsommen

De waarborgsommen, onder meer in het kader van intentieovereenkomsten en verkoop kavels, worden als volgt gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	1-1-2025	31-12-2025
Waarborgsommen grondbedrijf	2.576	2.492
Waarborgsommen overig	52	33
Totaal	2.628	2.525

VLOTTENDE PASSIVA

Vlottende schulden < 1 jaar

De vlottende schulden < 1 jaar zijn als volgt gerubriceerd:

Bedragen x € 1.000

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	1-1-2025	31/12/2025
Kasgeldleningen	0	0
Bank- en girosaldi	0	0
Overige schulden	9.032	11.051
Totaal	9.032	11.051

Overige schulden

Dit betreffen voornamelijk facturen die van leveranciers ontvangen zijn en op balansdatum nog verschuldigd waren.

Overlopende passiva

De overlopende passiva worden als volgt gerubriceerd:

Bedragen x € 1.000

Overlopende passiva	1-1-2025	31/12/2025
Van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.		
- Rijk	18.974	28.300
- Overige Overheidslichamen	4.555	-619
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	2.824	3.365
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	8.729	8.550
Totaal	35.083	39.595

Nog te betalen bedragen

Dit betreft vooral facturen die in 2026 zijn ontvangen m.b.t. prestaties die in 2025 zijn geleverd waardoor de lasten of te activeren investeringen in 2025 opgenomen dienen te worden.

Overige vooruitontvangen bedragen

Dit betreft vooruitontvangen bedragen i.v.m. kostenverhaal en overige vooruitontvangen bedragen.

Het verloop van de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen is als volgt:

Bedragen x € 1.000

Naam subsidie	01/01/2025	Bij	Af (gerealiseerd)	31/12/2025
A12 SPUK Onderst naleving controle op coronatoegangsbewijzen 2021	28	0	-28	0
A16/M16 SPUK Oekraïense ontheemden opvang huisvesting	0	14.305	-7.863	6.443
Archeologische waardenkaart	3	0	-3	0
B2 SPUK Gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagproblematiek	1	256	-256	1
Busbaan station 2020-2023	152	0	0	152
C209 SPUK Regeling Huisvesting Aandachtsgroepen 2022	625	63	0	688
C31 SPUK (flexibele) huisvesting kwetsbare doelgroepen 2020-2022	137	0	0	137
C32 SPUK Ventilatie in scholen 2021	57	0	0	57
C55 SPUK Aanpak Energiearmoede 2022-2023 (Isolatie BZK)	216	0	-55	161
C9 SPUK Woningbouwimpuls Poort van Woerden 2021-2030	5.367	0	-548	4.819
C92 SPUK Informatiepunten Digitale Overheid (IDO) 2023	0	51	-51	0
C-94 / J94 Lokale Aanpak Isolatie 2024 (Nationaal Isolatie programma)	1.918	979	-760	2.137
D14 SPUK NPO Nationaal Programma Onderwijs	127	0	-127	0
D23 SPUK Lokale bibliotheekvoorzieningen Meulmansweg	220	0	-220	0
D23-SPUK Lokale bibliotheekvoorzieningen Zegveld	220	0	-220	0
D8 SPUK Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	67	747	-788	26
DUMAVA Brediussschuur	0	42	0	42
DUMAVA de Uithof, Harmelen	178	0	0	178
DUMAVA Schoolwoningen Oeralstraat 7-9	53	0	-53	0
DUMAVA Thijs van de Polhal	0	265	0	265
DUMAVA Wijkcentrum Molenvliet	127	0	0	127
E104 SPUK Middelland, Stationsgebied, Snellerpoort Woerden woningbouw 2022-2035	8.664	0	0	8.664
E20 SPUK Verkeersmaatregelen 2020-2021	64	0	0	64
E44 SPUK Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptie	337	0	-127	211
E84 SPUK Verkeersmaatregelen 2022-2023	153	0	0	153
Energieverkenning Barwoutswaarder	0	35	-15	20
Extra bijdrage Verkenningstudie Harmelerwaard	21	0	-21	0
F28 / K28 SPUK CDOKE 2023	0	1.798	-1.629	169
Flexpool wonen Woerden 2024	15	0	-15	0
G10 SPUK Wet Inburgering 2021	549	1.082	-1.164	467
G12 SPUK Kwijtschelding schulden hersteloperatie	0	7	0	7
G13 SPUK Onderwijsroute 2023	23	200	-223	0
G3 Besluit bijstand zelfstandigen 2004	-6	1.196	-1.196	-6

Bedragen x € 1.000

Gebiedsfonds Middelland	18	0	0	18
Gebiedsgericht grondwaterbeheer Woerden	195	0	0	195
Geluidsanering woningen Woerden	92	0	0	92
H26B SPUK Randvoorwaardelijke functies jeugdhulp	49	0	-26	23
H30 SPUK Brede Sport (SPUK Breed) 2023-2026	120	796	-716	199
H4 SPUK Sport	3	1.108	-1.108	3
Instandhouding molens provincie Utrecht	0	10	-3	7
Knipperbollen VOP Polanerbaan 2023	7	0	-7	0
LEADER beheerkosten Utrecht 2023 - 2029	202	0	-92	110
Limes Informatiepanelen gemeente Woerden	15	0	-15	0
Oortjespad	14	0	-14	0
Opwaardering fietsroutes Doorstroming Woerden West 2018	142	0	-142	0
Oversteek Steinhagenseweg	402	0	0	402
Pilot FIXbrigade Ijsselstein - Woerden 2024	5	0	-5	0
Project Uitbreiding en monitoring proefvakken Beweging	294	0	-34	261
PU Extra inzet op wonen gemeente Woerden	0	81	-84	-4
PU Wijkaanpak Bloemenkwartier	0	25	0	25
Revitalisering bedrijventerrein Nijverheidsweg Kamerik 2023-2025	38	0	-38	0
Snel fietsroute Woerden - Utrecht	2.184	0	-1.214	970
SPUK WEB (Wet Educatie en Beroepsonderwijs) 2023	11	0	0	11
TOZO 2020-2021	6	5	-80	-69
Transitie Landelijk gebied gemeente Woerden	83	0	-83	0
Veenweide in beweging energie	155	0	0	155
Vergroenen Pesetadreef Woerden	12	0	-12	0
Verkeersveiligheid 2024	48	0	-2	46
Verkeersveiligheid Maatregelen Gem Woerden 2022-2023	19	0	0	19
Verkeersveiligheid Woerden 2025	0	68	0	68
Verkeersveiligheidsmaatregelen 2021	124	0	0	124
Verkeersveiligheidsmaatregelen 2021 2e aanvraag	-115	0	0	-115
Verkenning Bodemenergie Nieuw-Middelland en omgeving 2024	46	0	-46	0
Verkenning businesscase warmtenet	19	0	-19	0
Versnelling woninbouw Woerden Oudewater 2021-2024	0	619	-468	150
Versterken merk Cheese Valley 2016-2019	10	0	0	10
Diverse dossiers	15	-15	0	
TOTAAL	23.529	23.722	-19.571	27.681

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Borg- en garantstellingen

Voor een uitgebreidere specificatie van de borg- en garantstellingen, zie hoofdstuk 'Gewaarborgde geldleningen' elders in de jaarrekening.

Op basis van de financiële positie van de desbetreffende instellingen, zoals uit de meest recente jaarrekening van die instellingen blijkt, wordt het vormen van een voorziening m.b.t. deze garanties niet noodzakelijk geacht.

Bedragen x € 1.000

Gewaarborgde geldleningen	Saldo 01-01-2025	Nieuwe Aflossingen lening	Saldo 31-12-2025
100% borg gemeente, zonder deelneming van het Rijk	11.307	636	10.671
100% borg (50% Stichting Waarborgfonds Sport (SWS) en 50% gemeente)	183	35	148
WSW-geborgde leningen *	150.199		187.690
Garantieregeling eigen woningen	146	146	0
Totaal	161.835	0	198.509

*In dit overzicht kan niet duidelijk gemaakt worden of er nieuwe leningen en of aflossingen zijn.

WSW werkt jaarlijks met andere percentages, daarom alleen begin- en eindsaldo.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De per 31-12-2025 nog lopende, niet uit de balans blijvende verplichtingen zijn de volgende:

Bedragen x € 1.000

Contracten (> € 1 miljoen per jaar)				
Omschrijving	Bedrag per jaar	Resterende looptijd (jaar)	Contractwaarde	Verlengingsopties
Gevel tot Gevel contract - perceel 1	1.535	1	1.535	3x 1 jaar
Gevel tot Gevel contract - perceel 2	1.685	1	1.685	3x 1 jaar
WMO/Leerlingenvervoer *	1.000	3	3.000	2x 2 jaar

* Contractomvang is indicatief omdat dit een open-einde regeling is.

De Belastingdienst heeft aangegeven dat zij gaan onderzoeken in hoeverre wij als gemeente aan kunnen tonen dat geen privé-gebruik is gemaakt van de bedrijfsauto's. Als we dit niet aan kunnen tonen leidt dit mogelijk tot een naheffing voor (verondersteld) privé-gebruik van bedrijfsauto's.

Eigen bijdrage op grond van de Wmo

Een aanvrager van een voorziening op grond van de Wmo (zoals hulp in de huishouding, begeleiding, hulp- en vervoermiddelen of beschermd wonen) is een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK is om redenen van privacy beperkt, en niet toereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de Wmo geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door gemeenten geen zekerheid omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kan worden verkregen.

Gebeurtenissen na balansdatum

In het tijdpad van het opstellen en vaststellen van de jaarrekening moeten gunstige en ongunstige gebeurtenissen conform artikel 29 BBV die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum, in de jaarrekening worden verwerkt als deze informatie onontbeerlijk is voor het inzicht van de gebruiker - bijvoorbeeld gemeenteraad - van de jaarrekening bij de vaststelling van de programmarekening. Het gaat dan om gebeurtenissen met materiële bedragen ten opzichte van het totaal van baten en/of lasten.

Op het moment van opstellen van de jaarrekening waren er verder geen bijzonderheden bekend.

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2025	Begroting 2025 na wijziging	Werkelijk 2025
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid			
Baten	1.004	1.004	1.726
Lasten	10.837	11.176	12.130
Totaal 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	-9.833	-10.172	-10.404
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer			
Baten	19.652	19.769	21.171
Lasten	34.490	34.608	35.465
Totaal 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	-14.837	-14.840	-14.294
3. Sociaal domein			
Baten	13.325	25.786	22.515
Lasten	73.748	87.038	83.902
Totaal 3. Sociaal domein	-60.422	-61.252	-61.387
4. Cultuur, economie en milieu			
Baten	2.273	5.610	4.514
Lasten	10.335	13.285	12.294
Totaal 4. Cultuur, economie en milieu	-8.062	-7.675	-7.780
5. Sport en Onderwijs			
Baten	3.198	4.088	4.599
Lasten	13.935	14.655	15.945
Totaal 5. Sport en Onderwijs	-10.737	-10.567	-11.346
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen			
Baten	15.663	16.466	29.093
Lasten	19.792	22.581	33.001
Totaal 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	-4.129	-6.115	-3.908
7. Algemene inkomsten			
Baten	127.888	134.927	135.502
Lasten	3.121	351	517
Totaal 7. Algemene inkomsten	124.767	134.576	134.986
Overhead			
Baten	8.291	8.549	9.089
Lasten	25.153	26.096	25.664
Totaal Overhead	-16.862	-17.547	-16.574
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-115	6.409	9.292
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid			
Stortingen	0	0	0
Totaal 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	0	0	0
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer			
Onttrekkingen	556	556	946
Stortingen	0	97	495
Totaal 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	556	458	451
3. Sociaal domein			
Onttrekkingen	0	0	920
Stortingen	0	838	1.758
Totaal 3. Sociaal domein	0	-838	-838
4. Cultuur, economie en milieu			
Onttrekkingen	0	0	722
Stortingen	0	-422	300

Exploitatie	Begroting 2025	Begroting 2025 na wijziging	Werkelijk 2025
Totaal 4. Cultuur, economie en milieu	0	422	422
5. Sport en Onderwijs			
Onttrekkingen	29	29	79
Stortingen	670	1.493	1.627
Totaal 5. Sport en Onderwijs	-641	-1.464	-1.548
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen			
Onttrekkingen	0	934	1.599
Stortingen	0	611	3.799
Totaal 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	0	323	-2.200
7. Algemene inkomsten			
Onttrekkingen	204	204	204
Stortingen	0	0	0
Totaal 7. Algemene inkomsten	204	204	204
Overhead			
Onttrekkingen	0	0	169
Stortingen	0	45	214
Totaal Overhead	0	-45	-45
Mutaties reserves	119	-939	-3.554
Gerealiseerd resultaat	3	5.469	5.738

Totaaloverzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2025	Begroting 2025 na wijziging	Werkelijk 2025
Baten	191.294	216.198	228.209
Lasten	191.410	209.790	218.917
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-115	6.409	9.292
Onttrekkingen	788	1.722	4.639
Stortingen	670	2.662	8.193
Mutaties reserves	119	-939	-3.554
Gerealiseerd resultaat	3	5.469	5.738

Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x € 1.000

	Begroting 2025	Begroting na wijzigingen 2025	Werkelijk 2025
Algemene uitkering Gemeentefonds			
Baten	-108.785	-115.220	-115.439
Lasten	0	0	0
Saldo	-108.785	-115.220	-115.439
Lokale heffingen			
Baten	-18.704	-19.069	-19.279
Lasten	630	638	592
Saldo	-18.074	-18.432	-18.687
Dividenden			
Baten	-270	-309	-335
Lasten	0	0	0
Saldo	-270	-309	-335
Saldo financieringsfunctie			
Baten	-129	-329	-386
Lasten	272	-286	-383
Saldo	143	-615	-769
Overige algemene dekkingsmiddelen			
Baten	0	0	-63
Lasten	2.219	0	200
Saldo	2.219	0	137
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-124.767	-134.576	-135.093

Vennootschapsbelasting en Onvoorzien

	Begroting 2025	Begroting na wijzigingen 2025	Werkelijk 2025
Vennootschapsbelasting	0	0	0
Onvoorzien	0	0	244

De analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening maakt formeel onderdeel uit van de jaarrekening. Deze verschillenanalyse hebben wij per programma in het jaarverslag opgenomen. Om herhaling van informatie te voorkomen verwijzen wij daarom voor de verschillenanalyse naar deze programmaverantwoording. Deze analyse maakt daarmee onderdeel uit van de jaarstukken.

OVERZICHT DOORLOPENDE EN AF TE SLUITEN KREDIETEN

Overzicht doorlopende en af te sluiten kredieten

Rechtmatigheid investeringen algemeen

In de financiële verordening is enerzijds opgenomen dat bij investeringen die niet met het vaststellen van de begroting zijn geautoriseerd, het college voorafgaand aan het aangaan van verplichtingen een voorstel voorlegt aan de raad voor het vaststellen van de investeringen; en anderzijds is opgenomen dat het college de raad informeert bij afwijkingen op investeringskredieten die meer bedragen dan € 50.000. Daarnaast informeert het college de raad, en neemt pas een besluit nadat de raad in de gelegenheid is

gesteld zijn wensen en bedenkingen ter kennis van het college te brengen, voor zover het betreft niet bij begroting vastgestelde verplichtingen inzake investeringen die meer bedragen dan € 100.000.

Grootboeknummer	Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Begroot	Werkelijk	Restant	Doorlopen / afsluiten
70400301	Overige servers 2023	0	0	0	Afsluiten
70400302	Datacenter licenties 2023	0	0	0	Afsluiten
70400401	Storage 2024	54	65	-11	Afsluiten
70400501	Werkplekken 2025	200	203	-3	Afsluiten
70400502	Aanschaf devices 2025	65	57	8	Afsluiten
71100500	Bronafzuiging brandweerpost Woerden 2025	50	50	0	Afsluiten
72020103	Installaties etc. nieuwbouw politiebureau 2021	1.432	0	1.432	Afsluiten
72020104	Grond nieuwbouw politiebureau 2021	407	0	407	Afsluiten
72020105	Nieuwbouw politiebureau 2021	5.374	-606	5.980	Afsluiten
72100023	Bruggen Woerden West 2020 (Rembrandtbrug)	0	0	0	Afsluiten
72100038	Realisatie centraalbrug Defensie eiland	125	0	125	Afsluiten
72100302	Vervanging verhardingen 2023	18	112	-94	Afsluiten
72100304	Civiele kunstwerken 2023	0	0	0	Afsluiten
72100308	OVL vervangingsachterstand masten 2023	107	105	2	Afsluiten
72100421	Renovatie verhardingen 2024 (prijspeil 2024)	298	305	-7	Afsluiten
72100423	Civiele kunstwerken 2024	183	96	86	Afsluiten
72100431	OVL vervangingsachterstand masten 2024 (beheer)	506	528	-22	Afsluiten
72100440	OVL vervangingsachterstand masten 2024(projecten)	0	0	0	Afsluiten
72100501	Verbetering wegenstructuur Woerden West(K)	0	-142	142	Afsluiten
72100525	Vervanging verhardingen 2025 (Barwoutswaarder)	750	577	173	Afsluiten
72100526	Vervanging verhardingen 25 Harmelen Kastanjelaan	0	0	0	Afsluiten
72100528	Openbare verlichting 2025 (armaturen-beheer)	336	147	189	Afsluiten
72100529	Openbare verlichting 2025 (masten)	615	155	460	Afsluiten
72100531	Openbare verlichting 2025 (armaturen-projecten)	56	38	17	Afsluiten
72100640	Houtdijkpad/Geestdorp fietspad - rijbaan 2026(K)	200	102	98	Afsluiten
72100641	Middenweg Zegveld 2026 fietsbaan-rijbaan(K)	800	857	-57	Afsluiten
72400403	Oevers en beschoeiingen 2024	59	127	-68	Afsluiten
74200400	Andersenschool	75	0	75	Afsluiten
74200501	Vernieuwing School De Kring - voorbereiding (Ann.)	286	0	286	Afsluiten
75200013	Duurzaamheidsmaatregelen werktuigenberging 2022	0	0	0	Afsluiten
75200029	Tractie (2 waterpompen) 2021	45	0	45	Afsluiten
75200032	Vervanging binnensportinventaris 2021	40	18	21	Afsluiten
75200301	Realisatie ledverlichting sportvelden Woerden	70	31	40	Afsluiten
75200403	Renovatie gymgebouw Cobema Ritsemastraat	49	0	49	Afsluiten
75200500	Renovatie natuurgrasveld 3 Sportlust 2025	0	0	0	Afsluiten
75200502	Trekkermaaier sportvelden (Ransoms 2025)	40	0	40	Afsluiten
75700008	Losse versnipperaar 2019	65	52	13	Afsluiten
75700401	Groenvoorzieningen 2024	119	4	115	Afsluiten
75700501	Speelvoorzieningen 2025	363	366	-3	Afsluiten
75700503	Groenvoorzieningen 2025 (projecten)	197	106	91	Afsluiten
76100002	Duurzaamheidsmaatregelen Jeugdhof	177	172	5	Afsluiten
77200157	Uitvoeringsplan KbOR 2021	60	52	8	Afsluiten
77200159	Extra duikers klimaatadaptatie 2022	51	50	1	Afsluiten
77200161	Uitvoeringsplan KbOR 2022	218	144	75	Afsluiten
77200302	Duikers en drainage 2023	98	62	36	Afsluiten
77200304	Uitvoeringsplan KbOR 2023	720	438	283	Afsluiten
77200500	Vrijvervalriolering 2025	4.904	32	4.872	Afsluiten
77200502	Vervanging en renovatie rioolgemalen 2025	404	84	320	Afsluiten
77200503	Duikers en drainage 2025	260	2	258	Afsluiten
77200504	Uitvoeringsplan KbOR 2025	909	7	902	Afsluiten
77300304	Bovengrondse glascontainers 2023	40	45	-5	Afsluiten
77300402	rest OGC 2024 (geblokk)	0	0	0	Afsluiten

Grootboeknummer	Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Begroot	Werkelijk	Restant	Doorlopen / afsluiten
77300406	40m3 container milieustraten (upgr+verv) 2024	8	2	6	Afsluiten
77300407	Ombouw naar 5G toegangssyst afval en rein.2024	44	45	-1	Afsluiten
77300408	GFT cocons 2024	944	381	564	Afsluiten
77300500	Vervanging verzamelcontainers 2025	200	175	25	Afsluiten
77300501	Mobiele kraan (komt van 2027) 2025	300	0	300	Afsluiten
77300502	Rolpucker A&R 2025	0	0	0	Afsluiten
77300503	Vervanging kliko's / mini-containers jaarschijf 25	53	69	-16	Afsluiten
77300504	40m3 container milieustraten 2025	20	0	20	Afsluiten
77500004	Afbakenen/afschermen islamitsche grafvelden 2021	20	0	20	Afsluiten
77500005	Foetusveldje met herdenkingsmonument 2021	20	0	20	Afsluiten
77500007	Duurzaamheidsmaatregelen aula 't Spijck 2022	7	0	6	Afsluiten
77500008	Duurzaamheidsmaatregelen aula Meeuwenlaan 2022	188	271	-83	Afsluiten
77500300	Vervanging groen 2023	20	14	6	Afsluiten
78300401	Verduurzaming gemeentelijk vastgoed 2024	0	0	0	Afsluiten
78300500	Vervanging V-115-HX elektrisch, Landmeters 2025	0	0	0	Afsluiten
79000500	Vervanging V-114-HX elektrisch, Wijkonderhoud 25	45	76	-31	Afsluiten
79000501	Vervanging V-113-HX elektrisch, Wijkonderhoud 25	45	0	45	Afsluiten
79000606	Bordenplotter - tekstplotter stadserf 2026(K)	35	0	35	Afsluiten
Totaal af te sluiten kredieten		22.772	5.474	17.298	

Grootboeknummer	Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Begroot	Werkelijk	Restant	Doorlopen / afsluiten
70400500	Data center 2025	65	0	65	Doorlopen
70400503	Software 2025	162	0	162	Doorlopen
70400504	Avex vergaderruimte V7 2025	60	0	60	Doorlopen
70400505	Avex raadszaal 2025	150	0	150	Doorlopen
71100002	Brandweerkazerne Harmelen 2021	2.089	0	2.089	Doorlopen
71100003	Brandweerkazerne Zegveld 2021	2.098	1.366	732	Doorlopen
71100600	Aanleg brandkranen Woerden(K)	145	0	145	Doorlopen
72100025	Snelfietspaden 2021	868	655	213	Doorlopen
72100155	Aanl.ongelijkvloerse kruising Steinhagenseweg 2020	3.477	3.717	-240	Doorlopen
72100260	Ontsluiting kassengebied Harmelerwaard	-597	86	-683	Doorlopen
72100422	Vervanging verhardingen 2024 (prijspeil 2024)	1.498	874	624	Doorlopen
72100426	Vervanging verhardingen Kromwijkerdijk 2024	625	5	620	Doorlopen
72100427	Openbare verlichting armaturen 2024 Kromwijkerkade	18	0	18	Doorlopen
72100428	Openbare verlichting masten 2024 Kromwijkerkade	58	0	58	Doorlopen
72100429	Vervanging deklaag Oude Rijn 2024	600	203	397	Doorlopen
72100432	VRI vervanging Wulverhorstbaan installatie 2024	195	15	180	Doorlopen
72100433	VRI vervanging Wulverhorstbaan masten 2024	155	0	155	Doorlopen
72100434	VRI vervang.Wulverhorstbaan-renov.verh.kruisp 2024	225	0	225	Doorlopen
72100435	Groot onderhoud Hoofdweg & Milandweg Zegveld 2024	2.475	31	2.444	Doorlopen
72100437	Noodzakelijk onderhoud Wagenstraat 2024	98	23	75	Doorlopen
72100438	Fietsroute Stationsweg-Oostdam	494	56	438	Doorlopen
72100439	Toeleidende fietsroute 1a 2024	790	265	525	Doorlopen
72100521	Renovatie verhardingen 2025 ('s Gravensloot)	640	0	640	Doorlopen
72100522	Vervanging verhardingen 2025 - Kamerik Zuid-oost	150	8	142	Doorlopen
72100523	Vervanging verhardingen 25 (Schilderskwartier West)	1.200	25	1.175	Doorlopen
72100524	Vervanging verhardingen 25 Bedrijventer. Polanen	1.870	708	1.162	Doorlopen
72100527	Civiele kunstwerken 2025	453	223	230	Doorlopen
72100530	Fietsroute Kamerik-Woerden	200	0	200	Doorlopen
72200500	Invoering parkeerregulering schilwijken 2025	90	40	50	Doorlopen
72400302	Oevers en beschoeiingen Kromwijkerdijk 2023	1.263	72	1.191	Doorlopen
72400404	Oevers en beschoeiingen Kromwijkerdijk 2024	1.497	2	1.495	Doorlopen
72400405	Vorbereidingskrediet beschoeiing Oude Rijn 2024	143	0	143	Doorlopen
72400500	Oevers en beschoeiingen 2025	400	158	242	Doorlopen

Grootboeknummer	Omschrijving (bedragen x € 1.000)	Begroot	Werkelijk	Restant	Doorlopen / afsluiten
72400504	Beschoeiing Brediusshonk/ van Kempensingel 2025	75	55	20	Doorlopen
74200012	Duurz. Maatreg. Schoolwoningen Oeralstr. 7-9	315	16	299	Doorlopen
74200401	Vernieuwing St.Bavo school-voorbereidingskred 2024	417	363	55	Doorlopen
74200500	Vernieuwing St. Bavo - School - uitvoering (Ann.)	4.099	0	4.099	Doorlopen
74200502	Islamitische school Sirat 2025	185	155	30	Doorlopen
74230121	Vernieuwing R. de Jagerschool	5.795	4.515	1.280	Doorlopen
75200401	Toplaag renovatie SCH veld 2 SBR 2024 (was 2022)	477	0	477	Doorlopen
75200402	Retoppen kunststof toplaag Clytoneus 2024	157	0	157	Doorlopen
75200501	Siveo, trainingsveld drainage en masten vervangen	65	24	41	Doorlopen
75200603	Kunstgrasveld VEP toplaag 2026(K)	175	0	175	Doorlopen
75700500	Groenvoorzieningen 2025 (beheer)	852	838	14	Doorlopen
75700502	Cruyff court (of iets soortgelijks) 2025	120	1	119	Doorlopen
75700504	Speelplek Adriaan Duyckpad (Witt)	30	2	28	Doorlopen
76100001	Duurzaamheidsmaatregelen dorpshuis Harmelen	901	28	872	Doorlopen
76100003	Duurz.maatreg.wijkcentrum Stromenlaan 132a	567	19	548	Doorlopen
77200300	Vrijvervalriolering 2023	2.217	1.585	631	Doorlopen
77200401	Vrijverval riolering 2024	4.718	810	3.908	Doorlopen
77200402	Extra duikers klimaatadaptatie 2022	247	178	69	Doorlopen
77200501	Vorbereidingskrediet reconstructie Kamerik Z-O	220	57	163	Doorlopen
77500006	Uitbreiding urnenkelders 2022	20	8	12	Doorlopen
77500301	Vervang.paden tussen graven en beter toegankelijk	30	0	30	Doorlopen
77500500	Realiseren nieuwe urnenmuur 2025	40	0	40	Doorlopen
78300402	Verduurzaming Sportzaal Regenboog	35	0	35	Doorlopen
78300403	Verduurzaming Gymzaal BS Schilderskwartier	20	0	20	Doorlopen
78300404	Verduurzaming Bibliotheek Woerden	85	0	85	Doorlopen
78300405	Verduurzaming het Klooster	102	49	53	Doorlopen
	Vervanging beschoeiing Oude Rijn (nog niet gevoteerd)	1.950	0	1.950	Doorlopen
	Verduurzaming vastgoed tranche 5 (nog niet gevoteerd)	1.130	0	1.130	Doorlopen
Totaal doorlopend naar 2026		48.699	17.233	31.466	

Totaal Investeringskredieten 2025	71.471
Werkelijke investeringen 2025	22.707
Vrijgevallen investeringskredieten	17.298
Investeringskredieten doorlopend naar 2026	31.466

VERANTWOORDING WET NORMERING TOPINKOMENS (WNT)

Doel van het verantwoordingsmodel WNT

Het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) publiceert jaarlijks een verantwoordingsmodel voor de Wet normering topinkomens (hierna: WNT). Instellingen die onder de reikwijdte van de WNT vallen, kunnen het model gebruiken om te voldoen aan de openbaarmakingsplicht zoals opgenomen in de WNT. De WNT stelt het gebruik van het model niet verplicht. De openbaarmakingsplicht zoals geregeld in de artikelen 5 tot en met 5d van de Uitvoeringsregeling WNT zoals die op 1 januari 2025 luiden, is leidend. De WNT is van toepassing op de gemeente Woerden. Het voor de gemeente Woerden toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2025 € 246.000 (algemeen bezoldigingsmaximum).

Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder

dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog vier jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

Gegevens 2025 (bedragen x € 1)	M.H. Brander F.E.H.M. Backerra	
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling	1-1 – 31-10	1-1 – 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	115.731	113.427
Beloningen betaalbaar op termijn	19.126	18.012
<i>Subtotaal</i>	<i>134.857</i>	<i>131.439</i>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	204.888	246.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	134.857	131.439
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2024 (bedragen x € 1)	M.H. Brander F.E.H.M. Backerra	
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling	1-1 – 31-12	15-9 – 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	134.878	107.712
Beloningen betaalbaar op termijn	22.736	17.346
<i>Subtotaal</i>	<i>157.614</i>	<i>125.058</i>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	223.000	233.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	157.614	125.058

Leidinggevende topfunctionaris zonder dienstbetrekking

Gegevens 2025 (bedragen x € 1)	C. Vermeer
Functiegegevens	
Kalenderjaar	2025
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	1-11 tm 31-12
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	2
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	108
Bezoldiging	
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 235
Maxima op basis van de normbedragen per maand	65.400
Individueel toepasselijk maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	25.380
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)	
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	
Bezoldiging in de betreffende periode	20.612
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	20.612
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	
Bezoldiging	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	20.612

Uitkering beëindigd dienstverband

Gegevens 2025 (bedragen x € 1)		M.H. Brander
Functiegegevens		Gemeentesecretaris
Functie(s) bij beëindiging dienstverband		v.m. gemeentesecretaris
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1
Jaar waarin dienstverband is beëindigd		2025
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband		
Overeengekomen uitkering wegens beëindiging dienstverband		27.514
Individueel toepasselijk maximum		75.000
Totaal uitkering wegens beëindiging dienstverband		27.514
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		n.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		n.v.t.

OVERZICHT INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

In deze bijlage is rekening gehouden met de notitie Structurele en incidentele baten en lasten van de commissie BBV. NB: conform de financiële verordening (ex art. 212 Gemeentewet) worden alleen incidentele lasten en baten van € 50.000 euro en hoger afzonderlijk gespecificeerd in het overzicht opgenomen. Lasten en baten beneden dit normbedrag worden niet opgenomen.

Incidentele lasten en baten betreffen die posten die het begrotingssaldo incidenteel beïnvloeden. In de toelichting op het BBV staat als hulpmiddel dat voor een nadere invulling van het begrip 'incidenteel' gedacht kan worden aan lasten en baten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. De scheidslijn tussen drie jaar en langer is zoals gezegd een hulpmiddel bij het bepalen of er sprake is van incidenteel of structureel; de soort of eigenschap van een begrotingspost van het taakveld gaat altijd boven dit hulpmiddel, bijv. bij verkoop van gemeentelijke eigendommen is er altijd sprake van een incidentele opbrengst. Dit ondanks het feit dat een dergelijke opbrengst mogelijk langer dan drie jaar geraamd kan worden.

	Begroting 2025	Jaarrekening 2025
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid		
Vastgoed	0	554
2. Fysiek beheer openbare ruimte en Mobiliteit		
3. Sociaal domein		
4. Cultuur, Economie, Recreatie en toerisme, Energietransitie		
Transitie landelijk gebied	50	91
5. Sport en onderwijs		
Tijdelijke huisvesting R. de Jagerschool en st. Bavoschool	500	125
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen		
Grondexploitaties	12.653	18.349
7. Algemene inkomsten		
BTW-compensatiefonds naheffing voorgaande jaren (2021-2024)	0	307
8. Overhead		
Indelingscommissie HR21, implementatie AFAS	115	250
Totaal incidentele lasten	13.318	19.676
1. Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid		
2. Fysiek beheer openbare ruimte en Mobiliteit		
3. Sociaal domein		
4. Cultuur, Economie, Recreatie en toerisme, Energietransitie		
Transitie landelijk gebied uit transitiefonds	50	83
5. Onderwijs en Sport		
6. Ruimtelijke ontwikkeling en Wonen		
Grondexploitaties	12.653	20.552
7. Algemene inkomsten		
Gemeentefonds, afrekening voorgaande jaren	0	107
8. Overhead		
Totaal incidentele baten	12.703	20.742
Saldo lasten minus baten	615	-1.066

Bedragen x € 1.000

	2025
Gerealiseerd resultaat	5.738
Af:	
Incidentele baten	-19.676
Incidentele onttrekkingen reserves:	-3.890
Bij:	
Incidentele lasten	20.742
Incidentele toevoegingen reserves:	8.193
Structureel saldo	11.107

Structurele toevoegingen aan reserves	2025
Structurele toevoegingen:	
Dekking kapitaallasten maatschappelijk nut	0
Dekking kapitaallasten economisch nut	0
Totaal toevoegingen	0

Structurele onttrekkingen aan reserves	2025
Structurele onttrekkingen:	
Dekking kapitaallasten maatschappelijk nut	545
Dekking kapitaallasten economisch nut	204
Totaal onttrekkingen	749

GEWAARBORGDE GELDLENINGEN

Gewaarborgde geldleningen

De gemeente Woerden staat garant voor een aantal leningen. Er kan onderscheid gemaakt worden tussen directe en indirecte borgstelling. Bij een directe borgstelling kan de gemeente direct door de bank aangesproken worden om de borg te betalen op moment dat de partij waarvoor wij borg staan niet meer aan de rente- en aflossingsverplichtingen kan voldoen. Dit zal het geval zijn als een partij in surseance van betaling of faillissement raakt. Bij indirecte borgstellingen staat een andere instantie borg en staat de gemeente garant als de betreffende instantie zelf niet meer voldoende middelen heeft om verliezen m.b.t. borgstellingen op te vangen. In dat geval verstrekt de gemeente een renteloze lening.

Indirecte borgstellingen WSW

De gemeente Woerden heeft een achtervangpositie voor de borgstellingen van het Waarborgfonds Sociale Woningbouw. Het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) staat borg voor de rente- en aflossingsverplichtingen van de door WSW geborgde leningen van woningbouwcorporaties. Het Rijk en de gemeenten zijn de achtervang voor de geborgde leningen waarbij op moment dat van die gezamenlijke achtervang gebruikgemaakt moet worden, het Rijk en de gemeenten een renteloze lening verstrekken. Overigens betekent dit niet dat dit bedrag ook ons risico is. Enerzijds omdat we als gemeente Woerden ook aangesproken kunnen worden als een woningcorporatie elders in het land in de problemen komt. Anderzijds omdat de achtervang pas plaatsvindt nadat het eigen vermogen van de woningcorporatie en de borgstellingsreserve van het WSW is aangesproken. De kans dat gebruikgemaakt wordt van de achtervang wordt als zeer klein ingeschat. In het geval dat de gemeenten op hun achtervangpositie worden aangesproken, geldt een vooraf bepaalde verdeling waarbij het Rijk 50% voor zijn rekening neemt en alle deelnemende gemeenten aan het waarborgfonds de overige 50%.

Bedragen x € 1.000

	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Percentage borgstelling	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025
WSW-geborgde leningen				
Stichting Cazas Wonen	141.181	50,0%	73.608	68.358
Stichting Cazas Wonen	378.477	31,4%	76.348	118.957
Stichting Habion	128.968	0,3%	202	342
Stichting Hof Wonen	68.681	0,1%	41	33
Subtotaal	717.307		150.199	187.690
Overige gewaarborgde leningen				
Prot.Chr.St. 't Oude Landt	12.574	100%	9.064	8.578
Schietvereniging Robin Hood	681	100%	123	84
Minkema College	1.125	100%	788	750
St. Vrienden van het Kasteel	1.500	100%	965	916
Atletiekvereniging Clytoneus	0	100%	0	0
De Scholenburch	300	100%	93	77
St. Hofstede Batestein	300	100%	275	266
Sportlust '46	370	50%	113	101
Mixed Hockeyclub	400	50%	50	29
Voetbalvereniging SCH'44	75	50%	20	17
Subtotaal	17.325		11.490	10.819
Woningen			404	0
Totaal	734.632		416	198.509

De gemeente staat als achtervang voor Stichting Cazas Wonen, Stichting Habion en Stichting Hof Wonen.

Dit houdt in dat het WSW primair borg staat en we vanaf 2022 werken conform hun overzicht met percentages.

Hoewel het risico van de leningen laag te noemen is, nemen wij deze leningen voor de volledigheid op in dit overzicht.

OVERZICHT OP TAAKVELDEN

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging Baten	Begroting 2025 na wijziging Lasten	Begroting 2025 na wijziging Saldo	Werkelijk 2025 Baten	Werkelijk 2025 Lasten	Werkelijk 2025 na wijziging Saldo
0.1 Bestuur	0	3.445	3.445	210	-3.684	-3.474
0.10 Mutaties reserves	1.722	-2.662	-939	4.639	-8.193	-3.554
0.2 Burgerzaken	941	-1.545	-605	1.362	-2.017	-656
0.4 Overhead	8.549	-26.096	-17.547	9.089	-25.664	-16.574
0.5 Treasury	638	286	924	721	383	1.105
0.61 OZB woningen	11.659	-436	11.223	11.660	-414	11.246
0.62 OZB niet-woningen	7.013	-111	6.902	7.098	-95	7.003
0.63 Parkeerbelasting	2.357	0	2.357	2.598	0	2.598
0.64 Belastingen overig	246	-91	156	297	-83	214
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	115.220	0	115.220	115.439	0	115.439
0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	63	-307	-244
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	1	1
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	6	-4.211	-4.205	0	4.025	4.025
1.2 Openbare orde en veiligheid	35	-1.617	-1.582	116	-2.059	-1.943
2.1 Verkeer en vervoer	301	-13.482	-13.181	843	-13.877	-13.033
2.2 Parkeren	26	-1.982	-1.956	30	-1.874	-1.844
2.4 Economische havens en waterwegen	70	-1.475	-1.406	73	-1.091	-1.018
3.1 Economische ontwikkeling	0	-539	-539	0	583	583
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	5.511	-5.511	0	256	-500	-244
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	308	-429	-121	266	-347	-81
3.4 Economische promotie	214	-318	-104	286	-334	-48
4.1 Openbaar basisonderwijs	0	431	431	3	-434	-431
4.2 Onderwijshuisvesting	37	-3.771	-3.734	68	-4.005	-3.937
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.041	-3.935	-2.894	1.421	-4.024	-2.603
5.1 Sportbeleid en activering	262	-747	-485	325	-758	-434
5.2 Sportaccommodaties	2.977	-6.424	-3.446	3.023	-7.226	-4.203
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	229	-1.648	-1.419	245	-1.752	-1.507
5.4 Musea	22	-672	-649	45	-655	-610
5.5 Cultureel erfgoed	19	-370	-352	50	-384	-334
5.6 Media	758	-2.103	-1.345	749	-2.103	-1.354
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	70	-6.243	-6.173	104	-6.485	-6.380
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	9.797	-16.804	-7.007	2.707	-8.374	-5.667
6.21 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	0	160	160	0	147	147

Exploitatie	Begroting 2025 na wijziging Baten	Begroting 2025 na wijziging Lasten	Begroting 2025 na wijziging Saldo	Werkelijk 2025 Baten	Werkelijk 2025 Lasten	Werkelijk 2025 na wijziging Saldo
6.22 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	0	106	106	0	163	163
6.23 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Integraal	0	1.743	1.743	350	-1.826	-1.476
6.3 Inkomensregelingen	15.030	-21.484	-6.453	16.018	-22.563	-6.545
6.4 WSW en beschut werk	0	5.979	5.979	4	-6.158	-6.154
6.5 Arbeidsparticipatie	0	2.028	2.028	0	1.886	1.886
6.60 Hulpmiddelen en diensten (WMO)	304	-2.337	-2.033	394	-2.771	-2.378
6.711 Huishoudelijke hulp (WMO)	0	4.253	4.253	74	-5.030	-4.956
6.712 Begeleiding (WMO)	0	2.228	2.228	0	2.799	2.799
6.713 Dagbesteding (WMO)	0	3.673	3.673	112	-3.449	-3.336
6.752 Jeugdhulp ambulant regionaal	0	6.784	6.784	1.527	-10.888	-9.361
6.762 Jeugdhulp met verblijf regionaal	0	9.766	9.766	0	8.437	8.437
6.791 PGB WMO	0	156	156	0	90	90
6.792 PGB Jeugd	0	397	397	0	133	133
6.811 Beschermd wonen (WMO)	248	-408	-159	437	-332	105
6.821 Jeugdbescherming	0	1.927	1.927	228	-2.314	-2.086
6.822 Jeugdreclassering	0	0	0	26	-26	0
6.91 Coördinatie en beleid WMO	20	-1.049	-1.028	83	-1.057	-974
6.92 Coördinatie en beleid Jeugd	0	2.473	2.473	187	-2.495	-2.308
7.1 Volksgezondheid	386	-3.419	-3.033	380	-3.092	-2.712
7.2 Riolering	8.246	-5.807	2.439	8.348	-6.494	1.854
7.3 Afval	7.963	-5.885	2.078	8.298	-6.010	2.288
7.4 Milieubeheer	3.802	-5.999	-2.197	2.763	-4.962	-2.199
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	958	-880	78	1.044	-905	139
8.1 Ruimte en leefomgeving	1.080	-3.048	-1.968	3.463	-4.972	-1.509
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	7.142	-7.142	0	23.118	-21.210	1.908
8.3 Wonen en bouwen	2.714	-6.510	-3.795	2.205	-5.934	-3.729
Gerealiseerd resultaat	217.921	-212.451	5.469	232.848	-227.110	5.738

EMU SALDO

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	2025
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c) (is cash-flow)	5.738
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	-12.504
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	1.308
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	22.782
5 Baten uit bijdragen van andere overheden, de Europese Unie en overige, die niet op de exploitatie zijn verantwoord en niet al in mindering zijn gebracht bij post 4	
6 Desinvesteringen in (im)materiële vaste activa: Baten uit desinvesteringen in (im)materiële vaste activa (tegen verkoopprijs), voor zover niet op exploitatie verantwoord	
7 Aankoop van grond en de uitgaven aan bouw-, woonrijp maken e.d. (alleen transacties met derden die niet op de exploitatie staan)	0
8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord	-13.278
9 Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	
10 Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder een van bovenstaande posten	
Berekend EMU-saldo	4.046

Een negatief saldo betekent een tekort

SISA

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Normbedragen voor e (ja/nee) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: B2/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/05</i>	
			5	29	Ja	Ja	Nee	
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten				
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/06</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/07</i>				
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten
<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/11</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/12</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/13</i>			
€77.550	€ 186.057			€0	€0			
Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2			

			Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)
			Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/14</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/15</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/16</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/17</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/18</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/19</i>
			€1.955	€30.455	€17.845	€101.077	€35.093	€53.492
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Totaal	
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling	
			Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/24</i>	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/20</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/21</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/22</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/23</i>		
			€123.480	€171.480	€0	€0	€255.923	
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslag enaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C62/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C62/02</i>				
			€ 789	Nee				
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte leermiddelen	

ocw

			<i>Aard controle R Indicator: C92/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C92/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C92/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C92/05</i>	
			€ 50.882	€ 0	4	784	322	
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T)
		Gemeenten	<i>Aard controle R Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/06</i>
			€ 590.840	€ 138.750	€ 15.923	€ 0	€ 119.847	€ 66.928
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/10</i>		
		1	060632 Gemeente Woerden	€ 0	060632 Gemeente Woerden	€ 0		
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal			

OCW

				scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Programma Onderwijs			
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/03</i>			
			€ 367.289	€ 0	€ 0			
			Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve (jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/06</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/07</i>		
			€ 0	€ 494.372	€ 127.083	Nee		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/11</i>		
		1	060632 Gemeente Woerden	€ 0	060632 Gemeente Woerden	€ 0		
OCW	D23	Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen	Beschikingsnummer/referentienummer	Aard van de activiteit besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2024 naar 2025.	Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D23/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D23/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D23/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D23/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D23/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D23/06</i>

ocw

			1	SB240029	c) De ontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening	€ 0	€ 220.000	c) De ontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening	€ 0
			2	SB240030	c) De ontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening	€ 0	€ 220.000	c) De ontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee)						
			Aard controle n.v.t. Indicator: D23/07						
			1	Nee					
			2	Nee					
lenW	E20	Regeling stimuleringsverkeersmaatregelen 2020-2021		Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
		Provincies en Gemeenten		Aard controle R Indicator: E20/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/02	Aard controle R Indicator: E20/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/04		
				€ 71.042	€ 721.104	€ 374.010	Nee		
				Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
				Aard controle n.v.t. Indicator: E20/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/08		
			1	109 Aanleg van verticale elementen voor korte rechtstanden aantal in st	Nee	0	Uitvoering in project eind 2025		
			2	207 Aanleg van een vrijliggend fiets-/bromfietspad op een 50 km/uur weg of een 80	Nee	0	Uitvoering na raadsbesluit 1e half jaar 2025		

lenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Beschikkingnummer	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E44B/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: E44B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06</i>
1	060344	Gemeente Utrecht	IENW/BSK-2022/22 0292	€ 70.270	€ 175.621	€ 140.540	€ 351.242	
		Kopie CBS(code)	Kopie beschikkingnummer	Eindverantwoordin g (Ja/Nee)				
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09</i>				
1	060344	Gemeente Utrecht	IENW/BSK-2022/22 0292	Nee				
		Kopie CBS(code)	Kopie beschikkingnummer	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel			
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/13</i>			
1	060344	Gemeente Utrecht	IENW/BSK-2022/22 0292	Creëren van stroombanen, aanleggen van greppels, ontsteden en vergroenen en laagtes creëren in het maaiveld	Nee			
2				Ontsteden en vergroenen (groene schoolpleinen)	Nee			
3				Natuurvriendelijke oeveren (vergroten waterbergingen)	Nee			

			4			Vergroten van duikers (afvoercapaciteit riolering)	Nee	
lenW	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregel en 2022-2023	Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)	
				<i>Aard controle R Indicator: E84/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E84/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04</i>	
				€ 6.826	€ 39.635	€ 23.759	Nee	
				Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk	
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08</i>	
				1	310 Aanbrengen van kant-en asmarkering op fietspaden aantal in Meters	Ja	600	N.v.t.
2	313 Aanbrengen attentieverhogende markeringen (met ribbels) indien een paaltje moet blijven staan aantal in Stuks	Nee	6	In combinatie met project 2025				
3	336 Inrichten van schoolzone met snelheidsverlagende maatregelen aantal in Stuks	Ja	16	N.v.t.				
4	318 Verbreden van fietspaden aantal in Meters	Nee	0	In afwachting raadsbesluit 2025				
lenW	E104	Specifieke uitkering woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur	Beschikingsnummer	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1) <i>Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024</i>	Totale besteding (jaar T)	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve aantal woningen bouw gestart (t/m jaar T)	Cumulatieve aantal betaalbare woningen bouw gestart (t/m jaar T)

			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: E104/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E104/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/06</i>
			1 5000006638	€ 0	€ 0	€ 0	520	497
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve aantal woningen opgeleverd (t/m jaar T)	Cumulatieve aantal betaalbare woningen opgeleverd (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/10</i>		
			1 5000006638	457	457	Nee		
			Naam infrastructurele voorziening	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1) per infrastructurele voorziening <i>Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024</i>	Totale besteding (jaar T) per infrastructurele voorziening	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T) per infrastructurele voorziening	Infrastructurele voorziening afgerond? (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: E104/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: E104/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/14</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/15</i>	
			1 Aanleg fietsverbinding	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
			2 Ombouwen kruispunt	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
			3 Fietsverbinding station	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
			4 Mobiliteitshubs	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2024	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen (IOAZ)
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>

			Indicator: G2/01	Indicator: G2/02	Indicator: G2/03	Indicator: G2/04	Indicator: G2/05	Indicator: G2/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente Participatiewet (PW)
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/11</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/12</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G2/13</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2/14</i>				
			€ 0	Nee				
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2023	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
			Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam

	(Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
		Aard controle R Indicator: G2A/02	Aard controle R Indicator: G2A/03	Aard controle R Indicator: G2A/04	Aard controle R Indicator: G2A/05	Aard controle R Indicator: G2A/06
1	060632 Gemeente Woerden	€ 9.388.595	€ 200.410	€ 412.089	€ 2.574	€ 43.206
	Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud zelfstandigen	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud zelfstandigen (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet
	In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
		I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)
		Aard controle R Indicator: G2A/08	Aard controle R Indicator: G2A/09	Aard controle R Indicator: G2A/10	Aard controle R Indicator: G2A/11	Aard controle R Indicator: G2A/12
1	060632 Gemeente Woerden	€ 0	€ 99.947	€ 18.659	€ 0	€ 627.283
	Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T-1) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire		
	In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		

				I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13</i>	Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/14</i>	Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2A/15</i>	Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2 Indicator: G2A/16</i>			
			1 060632 Gemeente Woerden	€ 5.824	€ 0	€ 0	€ 0			
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeen tedeel 2024 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			<i>Aard controle R Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/06</i>		
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekk ing (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekking en BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekk ing BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoesl agaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekking en BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire				
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente				
			<i>Aard controle R Indicator: G3/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11</i>			

			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_totaal 2023	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)	
		Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord worden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)							
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/06</i>		
1	060632 Gemeente Woerden		€ 62.869	€ 4.831	-€ 23.929	€ 0	€ 0		
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01	In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekking en BBZ in jaar T -1 (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/12</i>		
1	060632 Gemeente Woerden		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2024	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
				Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr						
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
				Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Nee		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Nee		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Nee		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Nee		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Nee		
			6 Totaal	0	0	N.v.t.		

	Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire	Kapitaalverstrekking en - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekking en Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire	
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4/18</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/19</i>	
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	

			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0		
SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_totaal 2023 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). Dit totaal (jaar T-1) regeling G4B + (jaar T-1) regeling G4 blijkt uit de vaststellingsbeschikking die uw gemeente van het Ministerie van SZW over 2023 heeft ontvangen. De gegevens uit die beschikking neemt u hier op.	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstreking	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverstreking (aflossing)		
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	
			<i>Indicator: G4A/01</i>	<i>Indicator: G4A/02</i>	<i>Indicator: G4A/03</i>	<i>Indicator: G4A/04</i>	<i>Indicator: G4A/05</i>		
			1	Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 800	€ 2.000	€ 803	€ 31.008	
			2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 6.214	
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 1.600	€ 0	€ 2.162	€ 17.247	
			4	Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 2.700	€ 0	€ 3.316	€ 1.208	
5	Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 259				
		Kopie regeling	Baten (jaar T-1) kapitaalverstreking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstreking (jaar T-1)				
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam				
		<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>				

			Indicator: G4A/06	Indicator: G4A/07	Indicator: G4A/08	Indicator: G4A/09
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 6.751	0	0
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 2.712	0	0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 6.561	0	0
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 2.075	0	0
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 1.255	0	0
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T -1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T-1) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoesl agaffaire	Kapitaalverstrekking en - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekking en Tozo in jaar T -1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire
				Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle D2</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G4A/10</i>	<i>Indicator: G4A/11</i>	<i>Indicator: G4A/12</i>	<i>Indicator: G4A/13</i>
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 5.120
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0
SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2024	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	

		Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr				
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G10/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G10/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G10/03</i>	
			€ 938.414	€ 0	Nee	
SZW	G10A	Wet inburgering 2021_ Totaal 2023	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1)	Baten (jaar T-1) (exclusief Rijk)	
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G10B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G10)		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G10A/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G10A/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G10A/03</i>	
		1	060632 Gemeente Woerden	€ 509.996	€ 0	
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2024	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
		Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle	Gemeente	Gemeente	Gemeente	

VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulerings sport 2024-2025 Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende uitkering						
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02</i>						
			€ 922.311	€ 857.140						
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden	Toelichting		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08</i>		
			1 1.2 Onroerende zaken - Renovatie	€ 46.391	€ 46.391	€ 0	€ 0	N.v.t		
			2 1.3 Onroerende zaken - Onderhoud	€ 186.592	€ 186.592	€ 0	€ 0	N.v.t		
			3 2.1 Roerende zaken - Aankoop	€ 84.005	€ 0	€ 84.005	€ 0	N.v.t		
			4 2.2 Roerende zaken - Dienstverlening door derden	€ 255.987	€ 0	€ 255.987	€ 0	N.v.t		
			5 2.3 Roerende zaken - Beheer en exploitatie	€ 91.420	€ 0	€ 91.420	€ 0	N.v.t		
			6 3.1 Verbonden lichamen	€ 192.745	€ 0	€ 0	€ 192.745	N.v.t		
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle R Indicator: H12/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: H12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03</i>					
			€ 96.539	€ 102.137	Ja					
VWS	H26B	Regeling specifieke uitkering randvoorwaardelijke functies jeugdhulp	Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de	Projectnummer	Gedurende jaar T zijn de activiteiten verricht in het	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoordin g? (Ja/Nee)		

		SiSa tussen medeoverheden	kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen		kader van de randvoorwaardelijke functie waarvoor de uitkering is ontvangen? (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H26B/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H26B/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H26B/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H26B/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H26B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H26B/06</i>
			1 060344 Gemeente Utrecht	1044507	Ja	€ 172.324	€ 172.324	Nee
			Optionele toelichting (verplicht in te vullen indien indicator 3 met "nee" is ingevuld)					
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H26B/07</i>					
			1 N.v.t.					
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T) per onderdeel	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) per onderdeel	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H30/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H30/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H30/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H30/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H30/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H30/06</i>
			1 Lokaal Sportakkoord	€ 34.673	€ 39.984	€ 71.343	Ja	Ja
			2 Brede regeling combinatiefuncties	€ 237.373	€ 614.123	€ 1.093.737	Ja	Ja
			3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 53.343	€ 53.343	€ 106.487	Ja	Ja
			4 Kansrijke Start	€ 42.674	€ 48.453	€ 79.033	Ja	Ja
			5 Mentale Gezondheid	€ 13.336	€ 13.336	€ 142.638	Ja	Ja
			6 Aanpak overgewicht en obesitas	€ 46.675	€ 82.674	€ 161.514	Ja	Ja
			7 Valpreventie	€ 126.690	€ 65.967	€ 171.453	Ja	Ja
			8 Leefomgeving	€ 26.671	€ 31.792	€ 48.513	Ja	Ja

ocw

			9	OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 6.668	€ 6.668	€ 13.069	Ja	Ja
			10	Versterken sociale basis	€ 96.017	€ 618.994	€ 1.369.178	Ja	Ja
			11	Mantelzorg	€ 26.671	€ 27.900	€ 58.101	Ja	Ja
			12	Eén tegen eenzaamheid	€ 26.671	€ 161.240	€ 294.521	Ja	Ja
			13	Welzijn op recept	€ 25.338	€ 25.338	€ 39.420	Ja	Ja
			14	Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 6.668	€ 6.401	€ 12.802	Ja	Ja
			15	Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 19.470	€ 1.373	€ 15.820	Ja	Ja
				Eindverantwoording (Ja/Nee)					
				<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H30/07</i>					
				Nee					
VWS	H35B	Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)		Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T)				
				<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H35B/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H35B/02</i>				
			1	060736 Gemeente De Ronde Venen	€ 239.476				
VRO	J9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls		Projectnaam/nummer	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Afgesproken datum van start bouw van de eerste woning uit de projectaanvraag binnen 3 jaar na toekenning gehaald? (Ja/Nee)	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Aantal gerealiseerde woningen (t/m jaar T)
		Tranche 1 t/m 6 Gemeenten		<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J9/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J9/02</i>	<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: J9/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J9/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J9/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J9/06</i>
			1	Poort van Woerden	Nee	Ja	520	497	457

			Kopie projectnaam/nummer	Uitvoering WBI-maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Opbrengsten (jaar T)	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: J9/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: J9/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/12</i>
1	Poort van Woerden			Nee	€ 3.991.742	€ 33.876.823	€ 166.558	€ 4.053.374
			Kopie projectnaam/nummer	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht	Toelichting afwijking(en)	Eindverantwoording/project afgerond (ja/nee)		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/14</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/15</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J9/16</i>		
1	Poort van Woerden			Ja	C9/02 en C9/08 Zie verantwoording 2022 (bestemmingsplan is later onherroepelijk geworden dan gepland ivm procedure bij RvS) dus ingreep omlegging Beneluxlaan en bouw later. C9/02 en C9/08 Herinrichting openbare ruimte Houttuinlaan en Zaagmolenlaan later (herinrichting vind pas plaats nadat alle blokken binnen deelgebied zijn herontwikkeld). Anders 2x kosten en 2x overlast (ivm	Nee		

ocw

					stukrijden/herstellen).			
VRO	J31	Regeling vaststelling regels verstrekken eenmalige specifieke uitkering aan gemeenten huisvesting kwetsbare doelgroepen Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) aan projecten die niet zijn opgenomen in de toezegging	Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten Verplicht als bij indicator 03 een bedrag is ingevuld	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle R Indicator: J31/01</i>	<i>Aard controles n.v.t. Indicator: J31/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J31/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J31/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J31/05</i>	
			€ 0	€ 45.500	€ 0	N.v.t.	Ja	
VRO	J32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen Gemeenten	Beschikingsnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 december 2023 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J32/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: J32/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J32/03</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: J32/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J32/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J32/06</i>
			1 SUVIS21-00888677	€ 0	€ 0	Ja	Werk is deels in 2023 uitgevoerd. In 2024 bleek deze niet volledig aan de voorwaarden te voldoen. Restant werkzaamheden geschiedt in 2025. Hierdoor wordt deze in 2025 volledig afgerekend en in 2026 verantwoord.	Nee
		Kopie Beschikingsnummer/Naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)				
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J32/07</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: J32/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J32/09</i>				

			1	SUVIS21-00888677	Nee	Werk is deels in 2023 uitgevoerd. In 2024 bleek deze niet volledig aan de voorwaarden te voldoen. Restant werkzaamheden geschiedt in 2025. Hierdoor wordt deze in 2025 volledig afgerekend en in 2026 verantwoord.			
VRO	J55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: J55/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: J55/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/06</i>	
			303	€ 291.554	€ 428.514	45	€ 31.500	€ 31.500	
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning – bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten				
<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: J55/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/09</i>							
260	€ 20.780	€ 131.421							
		Het aantal kleine gasbesparende	Het aantal kleine elektriciteitsbespare	Het aantal grote(re)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbespare	Het aantal gegeven adviezen met directe	Het aantal overige energierekening		

			maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	nde maatregelen (w.o. LED-lampen)	gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	nde maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	verlaging energieverbruik/energieberekening tot gevolg.	verlagende maatregelen
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/11</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/12</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/13</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/14</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/15</i>
			690	21	0	236	260	0
VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 opgesplitst	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2).	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J94/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J94/02</i>	<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: J94/03</i>	<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: J94/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J94/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J94/06</i>
			1 LAI23-03613156	€ 200.016	492	126	0	€ 11.235
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen.	Eindverantwoordin g (ja/nee)			
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J94/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J94/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J94/09</i>			
			1 € 171.124	€ 17.657	Nee			

ocw

VRO	J209	Meerjarige regeling voor huisvesting aandachtsgroepen	Beschikingsnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) - per project	Aantal woonruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J209/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J209/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: J209/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J209/04</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: J209/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J209/06</i>
			1 RHA-2022-03372062	Regionale tussenvoorziening voor statushouders en lokale woningzoekenden	€ 0	€ 0	€ 0	0
			Kopie Projectnaam	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten (t/m jaar T)	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J209/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J209/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J209/09</i>	<i>Aard controle R. Indicator: J209/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J209/11</i>	
			1 Regionale tussenvoorziening voor statushouders en lokale woningzoekenden	0	Nee	Ja	Nee	
KGK	K28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten
			<i>Aard controle R Indicator: K28/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: K28/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: K28/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: K28/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: K28/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: K28/06</i>
			€ 609.999	€ 639.745	€ 0	€ 2.138.624	€ 0	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					

		<i>Aard controle n.v.t.</i>						
		<i>Indicator: K28/07</i>						
		Nee						
AenM	M16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO)
		Gemeenten	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: M16/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: M16/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: M16/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: M16/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: M16/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: M16/06</i>
			€ 4.363.940			€ 0	€ 0	€ 77.265
			Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T)	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: M16/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: M16/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: M16/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: M16/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: M16/11</i>	
			€ 0	€ 13.432	€ 0	€ 4.454.637	€ 15.284.510	

RECHTMATIGHEIDSVERANTWOORDING

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 14 november 2025 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 2% van de totale lasten exclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 4.378.000. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2025 van de Commissie BBV van september 2025.

Bevinding

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen bedrag € 6.036.000 bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 4.378.000. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van €2.689.000 acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

De geconstateerde afwijkingen betreffen:

- Een totale lastenoverschrijding van programma's van € 3.761.000 (begrotingscriterium) waarvan € 2.589.000 acceptabel;
- Een totale lastenoverschrijding van investeringskredieten van € 402.000 (begrotingscriterium) waarvan € 100.000 acceptabel;
- Een totaal van €1.873.000 financiële rechtmatigheidsfouten Europees aanbesteden (voorwaardencriterium).

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

ACCOUNTANTSVERKLARING

AFKORTINGENLIJST

Afkorting	Betekenis
AB	Algemeen Bestuur van Gemeenschappelijke Regeling
AMW	Algemeen Maatschappelijk Werk
AOW uitkering	Algemene Ouderdomswet pensioen uitkering
AP	Autoriteit Persoonsgegevens
APV	Algemene Plaatselijke Verordeningen
ARBO	Arbidsomstandighedenwet
ARG	Algemene reserve grondbedrijf
AU	Algemene Uitkering van het Rijk
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
AVU	Afval Verwijdering Utrecht
B&W	Burgemeester en Wethouders
B1-niveau	Taalniveau B1 staat voor eenvoudig Nederlands
B1-route	Is een route voor taal en (vrijwilligers)werk.
BAG	Basisregistratie adressen en gebouwen
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
Bbz	Besluit Bijstandverlening zelfstandigen
BEN middelen	Bovenregionaal Expertise Netwerk middelen
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BIE	Bouwgrond in exploitatie
BIO informatiebeveiliging	De BIO biedt een uniform normenkader voor de beveiliging van de informatie huishouding van alle overheidsorganisaties.
BIZ	Bedrijven Investerings Zone
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BO MIRT	Bestuurlijk Overleg Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport
BOA	Buitengewoon Opsporingsambtenaar
BSO+	Buitenschoolse opvang plus; opvang op schooldagen voor kinderen uit het speciaal basis onderwijs of voortgezet speciaal onderwijs.
CAI	Centrale Antenne Inrichting
CAK	Centraal Administratie Kantoor AWBZ
CAO	Collectieve Arbeids Overeenkomst
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CIV	Centrum voor innovatief vakmanschap
COA	Centraal Orgaan opvang Asielzoekers
COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden
CPO project	Collectief Particulier Opdrachtgeverschap
CPS	Coöperatie Parkeerservice
DB	Dagelijks Bestuur van Gemeenschappelijke Regeling
DD-JGZ	Digitaal Dossier Jeugdgezondheidszorg
DMOP	Duurzaam meerjarenonderhoudsplan
DNB	De Nederlandse Bank
DUO	Dienst Uitvoering Onderwijs
DVO	Dienstverleningsovereenkomst
EBIT	Earnings before interest and taxes: inkomsten voor aftrek van rente en belastingen
ECB	Europese Centrale Bank
e-diensten Burgerzaken	Digitale dienstverlening Burgerzaken
EMU saldo	Economische en Monetaire Unie (EMU) overheidssaldo
Fte	Fulltime equivalent, 1 fte is een volledige werkweek
GEO informatie	Informatie met een ruimtelijk component
GFT	Groente, fruit en tuinafval
GGD	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst
GGDrU	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht
GGZ	Geestelijke Gezondheidszorg
GHOR	Geneeskundige hulpverleningsorganisaties in de regio

Afkorting	Betekenis
GMSD	Gemeentelijke Monitor Sociaal Domein
GR	Gemeenschappelijke Regeling
GREX	Grondexploitatie
GRIP incidenten	Gecoördineerde Regionale incidentbestrijdingsprocedure
Gwh	Gigawatt per uur
HDSR	Hoogheemraadschap de Stichtse Rijnlanden
HH indicatie	Huishoudelijke Hulp indicatie
HIOR	Handboek inrichting openbare ruimte
HRM	Human Resource Management
IBOR	Integraal beleidsplan Openbare Ruimte
ICT	Informatie- en communicatietechnologie
IHP	Integraal Huisvestingsplan
IHP	Instandhoudingsplan
IOAW	Inkomensvoorziening voor oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers
IOAZ	Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen
IPM	Integraal Project Management
IRP	Integraal Ruimtelijk Perspectief
IRP	Integraal ruimtelijk perspectief
ISAE3402 verklaring	Een internationaal erkende standaard die de kwaliteit en beheersing van uitbestede (financiële) processen beoordeeld.
IVP 2023-2026	Integraal Veiligheidsplan 2023-2026
KCC	Klant Contact Centrum
LEU	Landschap Erfgoed Utrecht
LHBT	Lesbisch, homoseksueel, biseksueel, transgender
LTA/GGZ verblijf	Landelijke Transitie Arrangement / Geestelijke Gezondheidszorg verblijf, biedt jeugdhulp dat vanwege een crisissituatie verleend wordt thuis of bij een aanbieder.
M&O beleid	Misbruik en Oneigenlijk gebruik beleid
MAG	Maatschappelijke Agenda
Min van VWS	Ministerie van Volksgezondheid , Welzijn en Sport
MJOP	Meerjarenonderhoudsplan
MPG	Meerjarenperspectief Grondbedrijf
MTO	Medewerkers-tevredenheidonderzoek
MVP	Meerjaren verkeersmaatregelen plan
NEN	Nederlandse normering van richtlijnen
NOVEX	Nationale Omgevingsvisie Extra
ODRU	Omgevingsdienst Regio Utrecht
OMU	Ontwikkelingsmaatschappij Utrecht
Onderzoeksbureau AEF	Onderzoeksbureau Andersson Eiffers Felix
OOGO overleg	Het Op Overeenstemming Gericht Overleg
OVl kabels	Openbare Verlichting kabels
OZB	Onroerende Zaak Belasting
P&C cyclus	Planning en Control cyclus
P&O	Personeel en Organisatie
PGA	Persoonsgerichte Aanpak
PGB	Persoonsgebonden budget
PIP	Plan Inburgering en Participatie
POH-jGGZ	Praktijk Ondersteuner Huisarts- jeugd geestelijke gezondheidszorg
R&B	Ruimte en Beheer
REP	Ruimtelijk Economisch Programma en Perspectief
RES U16	Regionale Energie Strategie, een samenwerkingsverband tussen de U16 gemeenten, de Provincie Utrecht, waterschap Amstel, waterschap Gooi en Vecht, Waterschap Rivierenland en waterschap Vallei en Veluwe.
RHC Rijnstreek en Lopikerwaard	Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard
RIB	Raadsinformatiebrief
RMN	Recreatie Midden Nederland

Afkorting	Betekenis
RO	Ruimtelijke ontwikkeling
RPL	RTV Midden Holland (Bodegraven-Reeuwijk, Gouda, Krimpenerwaard, Oudewater, Waddinxveen en Woerden.
RSG	Recreatieschap Stichtse Groenlanden
RWS	Rijkswaterstaat
SBO	Speciaal basis onderwijs
SD	Sociaal Domein
SGBW	Stichting gebouwenbeheer Woerden
SH	Strategische Heroriëntatie
SiSa	Single information, Single audit
SMP	Soortenmanagementplan
SPUK	Specifieke Uitkering van het rijk
SPUK CDOKE	Specifieke Uitkering Capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid
SPUK IJZ	Specifieke Uitkering IJsbanen en Zwembaden
SPUK IZA	Specifieke Uitkering Integraal Zorgakkoord
SPUK MEOZ	Specifieke Uitkering Meerkosten energie openbare zwembaden
SPUK NEAS	Specifieke Uitkering Noodfonds energie amateursportverenigingen
SPUK WBI	Specifieke Uitkering Woningbouwimpuls
Stichting LISA	Het werkgelegenheidsregister van Nederland, LISA is een databestand met gegevens over alle vestigingen in Nederland waar betaald werk wordt verricht.
SUWU	Stichting Urgentieverlening West Utrecht
Sw	Sociaal werk
TCO/LCC	Total cost of ownership / Life cycle cost. Dit is een methode waarbij alle kosten gedurende de volledige levensduur van een product in beeld zijn gebracht.
TOZO	Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers
U10 regio	Netwerkorganisatie van de gemeenten Bunnik, De Bilt, De Ronde Venen, Houten, IJsselstein, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden en Zeist.
U16 verband	Zie U10 regio
UTA	Utrecht Talenten Alliantie
UVO	Uitvoeringsovereenkomst
UWV	Uitvoeringsinstituut Werknemersverzekeringen
VAT kosten	Kosten voor voorbereiding, administratie en toezicht
VIC	Verbijzonderde interne controle
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VO	Stichting Samenwerkingsverband Voortgezet Onderwijs
VPB	Vennootschapsbelasting
VR paal	Virtual reality paal
VRI	Verkeersregelinstallatie
VRIS	Applicatie voor het heffen van lokale belastingen
VRU	Veiligheidsregio Utrecht
VSGH	Vluchtelingen Steunpunt Groene Hart
VTH/OOV	Vergunningen, toezicht en handhaving / Openbare orde en veiligheid
VTH-beleid	Vergunningen, toezicht en handavingsbeleid
VVV	Vereniging voor Vreemdelingenverkeer
WACC	Weighted Average Cost of Capital: het gewogen gemiddelde kostenvoet van het kapitaal van de organisatie
Wet Bibob	Wet Bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur
Wet BOPZ	Wet Bijzondere opnemingen in psychiatrische ziekenhuizen
Wmo	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WNT	Wet Normering Topinkomens
WOB / WOO	Wet Openbaar Bestuur / Wet Open Overheid
WOZ	Waardering Onroerende Zaken
Wpg	Wet Politiegegevens
WSW	Waarborgfonds Sociale Woningbouw
Wsw-bestand	Werknemersbestand van de Wet sociale werkvoorziening
Wvggz	Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg

Afkorting	Betekenis
Z-route	Is een intensieve route in het inburgeringsstelsel, waarin inburgering en participatie stevig worden gecombineerd.