



Jaarstukken 2024

INHOUDSOPGAVE

I. JAARVERSLAG	4
Leeswijzer	5
Financiële beschouwing	6
Programma's	8
Programma 1 Bestuur, dienstverlening en veiligheid	8
Programma 2. Fysiek beheer openbare ruimte en Mobiliteit	20
Programma 3. Sociaal domein	28
Programma 4. Cultuur, Economie, Recreatie & toerisme, Energietransitie	52
Programma 5. Onderwijs en Sport	68
Programma 6. Ruimtelijke ontwikkeling en Wonen	79
Programma 7. Algemene inkomsten	88
Programma 8. Overhead	92
BBV-indicatoren	94
Paragrafen	102
Paragraaf 1 Lokale heffingen	102
Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	110
Paragraaf 3 Kapitaalgoederen	118
Paragraaf 4 Financiering	126
Paragraaf 5 Bedrijfsvoering	131
Paragraaf 6 Verbonden partijen	144
Paragraaf 7 Grondbeleid	174
Paragraaf 8 De inwoner centraal in participatie en dienstverlening	181
Paragraaf 9 Wet open overheid	184
II. JAARREKENING	185
Balans	185
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	187
Toelichting balans	194
Overzicht van baten en lasten	211
Overzicht doorlopende en af te sluiten kredieten	214
Verantwoording Wet Normering Topinkomens (WNT)	217
Overzicht incidentele baten en lasten	219
Overzicht op taakvelden	222
Gewaarborgde geldleningen	224
EMU saldo	225
SISA	226
Rechtmatigheidsverantwoording 2024	254
Afkortingenlijst	255

I. JAARVERSLAG

LEESWIJZER

De jaarstukken bestaan uit twee delen: het jaarverslag (deel I) en de jaarrekening (deel II).

In het jaarverslag vindt u de financiële beschouwing, de verantwoording per programma, paragrafen en bijlagen.

In het onderdeel financiële beschouwing gaan we in op het behaalde resultaat over 2024 en de belangrijkste oorzaken van het verschil met het resultaat zoals begroot over 2024. Daarnaast staan we stil bij de uitkomsten van de belangrijkste kengetallen die inzicht geven in de financiële gezondheid van de gemeente.

In de programma's staat centraal wat het bestuur – 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. Vervolgens herhalen we de eerder uitgesproken ambities aan het begin van elk programma (in verkorte vorm) en gaan we in op de actuele ontwikkelingen binnen het programma. Daarna worden maatschappelijke effecten weergegeven, uitgewerkt in concrete resultaten en inspanningen waarvan per stuk de stand van zaken per jaareinde 2024 vermeld wordt. Door de resultaten te boeken, realiseren we de effecten om daarmee de ambities waar te maken. Ook worden de beleidsindicatoren behorende bij het programma benoemd.

De tekstuele opzet van elk programma is daarmee als volgt:

- Ambities
- Maatschappelijk effect: wat wij willen bereiken?
- Resultaat: wat hebben wij in 2024 gerealiseerd om het effect te realiseren?
- Inspanningen: wat hebben wij in 2024 gedaan om het resultaat te behalen?

Zoals gebruikelijk wordt elk programma afgesloten met een financieel gedeelte: een overzicht van baten en lasten per programma, en van de verschillen tussen de vastgestelde begroting 2024 en de gerealiseerde resultaten over 2024. Hiermee ontstaat een completer maar tegelijk ook een compacter beeld over wat binnen het programma is opgepakt, wat de prestaties zijn en welke financiële gevolgen dit heeft gehad.

Daarna 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 bijlagen geven een verdiepend inzicht in de financiële stand van zaken.

De jaarrekening (deel II) omvat o.a. de balans, overzicht van baten en lasten en diverse specifieke verantwoordingen zoals WNT, EMU-saldo en SiSa.

In het kader van de rechtmatigheidsverantwoording, die met ingang van 2023 van kracht is, legt het college van B&W sinds dat jaar zelf verantwoording af over de mate waarin zij rechtmatig gehandeld heeft. Deze verantwoording is opgenomen in de Jaarrekening. De accountant geeft alleen nog een oordeel over de getrouwheid van de jaarrekening.

FINANCIËLE BESCHOUWING

In het jaar 2024 is in de organisatie van de gemeente veel gebeurd. We hebben geconstateerd dat de ambities niet in lijn zijn met de ambtelijke capaciteit. En de meerjarenbegroting laat zien dat we de komende jaren op grote tekorten afkoersen, met name veroorzaakt door de lagere rijksbijdrage vanaf 2026; inmiddels bekend als het 'ravijnjaar'

De eerste stappen zijn gezet om de organisatie verder te versterken, met name als het gaat om ondersteunende dienstverlening bij bijvoorbeeld P&O, maar ook om de span-of-control van het management te verkleinen omdat deze in sommige teams ongezond hoog was. In 2025 gaan we hier nog meer stappen in zetten, hiervoor is in de begroting 2024 € 2 miljoen opgenomen.

De krapte op de arbeidsmarkt heeft ook in 2024 de ambtelijke capaciteit nog onder druk gezet. Wel zijn we er in geslaagd om het aantal openstaande vacatures te verkleinen doordat de instroom hoger is dan de uitstroom. Tegelijkertijd zien we dat we nog steeds voor veel vacatures een beroep moeten doen op externe inhuur. De grote ambities die we hadden zijn mede hierdoor dan ook niet altijd tot uitvoering gekomen. Met het niet realiseren van die ambities is ook het geld dat ervoor begroot was niet allemaal uitgegeven.

Al met al levert dat voor 2024 onder aan de streep een ruim positief resultaat. De jaarrekening sluit met een positief saldo van € 1,0 miljoen. Bij de najaarsnota 2024 was een tekort voorzien van € 3,9 miljoen. Het positieve rekeningresultaat is grotendeels toe te schrijven aan incidentele mee- en tegenvallers. Het structurele begrotingsbeeld blijft echter onverminderd negatief.

Een aantal specifieke posten die het verschil verklaren:

- Hogere inkomsten algemene uitkering € 2.349.000.
- Hogere uitgaven door storting pensioen en wachtgeld wethouders € 1.443.000.
- Hogere uitgaven in de openbare ruimte € 1.154.000 (o.a. inhuur personeel, inzamelkosten afval, afboeken boekwaarde en vorming voorziening Rembrandtbrug, hogere opbrengst afvalinzameling en lagere lasten riolering).
- Lagere uitgaven in het sociaal domein € 1.312.000 (o.a. lagere uitgaven: collectief vervoer, IMUW, Ferm Werk, hogere inkomsten: SPUK, beschermd wonen (MOBW) en Oekraïne).
- Lagere uitgaven project 'voucher isolatie' en noodfonds energiebesparingen € 679.000.
- Hogere uitgaven sport & onderwijs € 611.000 (o.a. leerlingenvervoer, belasting en verzekeringen schoolgebouwen en hogere huuropbrengst zwembaden).
- Hogere uitgaven ruimtelijke ontwikkeling en wonen € 916.000,- (o.a. fysieke bedrijfsinfrastructuur, doorbelaste uren op projecten en extra inkomst aflossing lening St. Stadsherstel).

Het voorstel is om geen budgetoverhevelingen uit te voeren. Bij de najaarsrapportage zijn de budgetoverhevelingen gedaan die op dat moment bekend waren. Om de financiële discipline te verbeteren verwerken we bij de jaarrekening geen budgetoverhevelingen meer. Als dit tot knelpunten leidt in de uitvoering kunnen zonodig extra middelen aangevraagd worden bij de raad via de Voorjaars- en Najaarsrapportage. Het voorstel is dan ook om het gehele jaarrekeningresultaat te storten in de Algemene Reserve om de schuldpositie van de gemeente hiermee niet verder te belasten.

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

Schuldquote

De netto schuldquote komt over 2024 uit op 90%. Dit is fors lager dan de 138% die geprognosticeerd was in de begroting 2024. De netto schuld is lager uitgekomen dan begroot, terwijl de baten juist hoger uit zijn gekomen dan begroot.

De lagere schuld wordt voornamelijk verklaard door:

- Het doorschuiven van een investeringen naar latere jaren, waardoor er sprake is van een 'boeggolf'
- Hogere toevoegingen aan de algemene reserve en de bestemmingsreserves, vanuit positieve jaarrekeningresultaten 2023 en 2024
- Lagere boekwaarde van de grondexploitaties doordat uitgaven later vallen danwel inkomsten eerder zijn gerealiseerd.
- De baten zijn in 2024 ongeveer € 12,0 miljoen hoger dan begroot.

Gezien het incidentele karakter van een groot deel van de extra baten heeft dit geen structureel effect op een lagere schuldquote. Ook door het toekomstige investeringsprogramma, waaronder de genoemde 'boeggolf' is de verwachting dat de schuldquote de komende jaren wel weer verder zal oplopen. De lage feitelijke schuldquote in deze jaarrekening is dan ook nog geen reden om de aandacht voor de schuld van de gemeente te verminderen. In 2023 hebben wij dan ook de start gemaakt met het traject 'Investeren in Balans', wat in 2024 verder uitgewerkt is in concrete maatregelen voor de kadernota en begroting 2025. Dit zullen wij blijven voortzetten.

Overige financiële kengetallen

De solvabiliteit is verbeterd. Deze komt uit op 27% en zit hiermee boven de minimale grenswaarde van 20%, dit is dus een positieve ontwikkeling. 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'S

PROGRAMMA 1 BESTUUR, DIENSTVERLENING EN VEILIGHEID

Portefeuillehouder	Thema
Monique Bensen-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 organisaties

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

OPGAVE: VITALE WIJKEN, DORPEN EN HET BUITENGEBIED

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Omschrijving (toelichting)

Er is samenhang aangebracht in het werk dat we doen in en voor de wijken, dorpen en het buitengebied met als doel beter Gebiedsgericht te kunnen werken en de wijken, dorpen en het buitengebied als uitgangspunt te nemen, met hun eigen individuele opgaven en behoeften. De samenhang betreft: het werken vanuit het gebied met wat daar bekend is, met een wijze van dienstverlening passend bij het wensbeeld van de visie op dienstverlening.

Maatschappelijk effect

Omschrijving (toelichting)

1.1 Inwoners, verenigingen, organisaties en ondernemers betrekken we meer bij en hebben invloed op wat de gemeente in hun wijk of dorp doet.

1.2 / 3.2 / 4.3 / 5.1 Er zijn laagdrempelige en gastvrije ontmoetingsplaatsen.

1.3 Initiatiefnemers die zich bezighouden met het versterken van wijk of dorp zijn beter gefaciliteerd waardoor hun initiatieven kansrijker zijn om te realiseren.

1.4 Er worden zichtbare resultaten geboekt in de wijken en dorpen.

1.5 Inwoners voor wie meedoen niet vanzelfsprekend is, worden meer zichtbaar.

1.1.1 Als inwoners, ondernemers, en organisaties dat willen, praten ze mee, beslissen ze mee, of werken ze samen met de gemeente aan projecten in hun wijk of dorp. De uitgangspunten van het participatiekader zijn hier leidend.

Status:  De participatieadviseur adviseert projectleiders zodat deze de uitgangspunten van het participatiekader, indien van toepassing, volgen.

1.1.1.1 De raad neemt het initiatief tot het opstellen van een Agenda Lokale Democratie.

Status:  Initiatief van deze inspanning ligt bij de raad, niet bij de ambtelijke organisatie.

1.1.2 in de wijken en dorpen waar een stabiel en divers platform is met draagvlak vanuit de wijk/dorp is verbeterde samenwerking en interactie met de gemeente.

Status:  Proces hiertoe is opgestart met een afvaardiging uit bestaande wijk- en dorpsplatforms: de zgn. klankbordgroep. Beleid dat tot verbeterde samenwerking moet leiden is in samenwerking met hen in voorbereiding.

1.1.2.1 Met elk platform afspraken maken over de rol die zij willen vervullen zodat helder is op welke terreinen wordt samengewerkt (en op welke niet en welke alternatieve vormen van participatie gekozen kunnen worden).

Hierbij wordt ook gekeken naar de rol die de gemeente heeft in de samenwerking met de platforms.

Status:  Op dit moment zijn gesprekken gaande met een afvaardiging van platforms dat moet leiden tot beleid voor deze platforms.

Daarin komen ook de afspraken te zijn die we met elk platform maken.

1.1.2.2 Het (subsidie)kader aanscherpen waardoor de rol en positie van de platforms duidelijker worden .

Op dit moment wordt gewerkt, samen met platforms, aan beleid voor platforms. Hierin komt ook hun rol en positie aan bod. In dit beleid zal ook de subsidie aan bod komen.

Status:  Het kader waarbij wordt bepaald of platforms wel of geen subsidie krijgen en waarvoor precies zal worden aangescherpt.

1.1.2.3 De dorps- en wijkplatforms uitdagen om een actuele dorps- of wijkagenda te komen.
Dit ligt in het verlengde van beleid voor wijk- en dorpsplatforms.

Status:  Is vertraagd en komt in 2025 tot stand.

1.1.3 / 3.9.3 Kinderen en jongeren zijn betrokken bij beleidsvoorbereiding, besluitvorming en uitvoering.

Status:  In Q4 2024 zijn we gestart met de opzet van jongerenparticipatie door het inhuren van een extern bureau gespecialiseerd in jongerenparticipatie. In Q1 2025 worden locatie interviews gehouden en een behoefteonderzoek op Denkmee uitgevoerd om de participatiebehoefte van jongeren te meten. Op basis van dit kwantitatief en kwalitatief onderzoek wordt een vorm van jongerenparticipatie gekozen en opgezet in 2025.

1.1.3.1 / 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.

Status:  In Q4 2024 zijn we gestart met de opzet van jongerenparticipatie door het inhuren van een extern bureau gespecialiseerd in jongerenparticipatie. In Q1 2025 worden locatie interviews gehouden en een behoefteonderzoek op Denkmee uitgevoerd om de participatiebehoefte van jongeren te meten. Op basis van dit kwantitatief en kwalitatief onderzoek wordt een vorm van jongerenparticipatie (een jongerenraad of een ander participatiemiddel) gekozen en opgezet in 2025.

1.2.1 Er is een accommodatiebeleid voor maatschappelijke voorzieningen.

Status:  Proces voor ontwikkeling accommodatiebeleid maatschappelijke voorzieningen is opgestart en wordt in 2025 vervolgd.

1.2.1.1 Een inventarisatie maken van aanwezige ontmoetingsplaatsen en wat hierop aanvullend nodig is. Hierop integraal accommodatiebeleid ontwikkelen.

Status:  **1.2.2 / 3.2.3 / 4.3.2 / 5.1.2 Iedere wijk beschikt over op fietsafstand bereikbare mogelijkheden waar inwoners elkaar kunnen ontmoeten.**

Status:  Op dit moment beschikken alle dorpskernen en drie wijken over een ontmoetingsplaats. Op verschillende plekken in Woerden zijn ontmoetingsplaatsen in ontwikkeling en/of draaien deze zonder structurele ondersteuning van de gemeente.

1.2.2.1 / 3.2.3.1 / 4.3.2.1 / 5.1.2.1 Verstevigen van huidige ontmoetingsplaatsen (focuswijken Molenvliet, Schilderskwartier, Binnenstad, Harmelen). Onderzoeken en verstevigen van ontmoetingsbehoeften en -plaatsen binnen bestaande mogelijkheden.

Het college verstevigt volgordeijk de bestaande Ontmoetingsplaatsen, starten bij locatie Meulmansweg en de Plint. Zoals te lezen is in de Raadsinformatiebrief verstevigen Ontmoetingsplaatsen 24/25 (Z/24/076304 / D/24/164473).

Status:  Het college verstevigt volgordeijk de bestaande Ontmoetingsplaatsen, starten bij locatie Meulmansweg en de Plint. Zoals te lezen is in de Raadsinformatiebrief verstevigen Ontmoetingsplaatsen 24/25 (Z/24/076304 / D/24/164473).

1.3.1 Het is voor initiatiefnemers helder op welke wijze zij initiatieven kunnen indienen, welke criteria er zijn voor de initiatieven en welke eventuele budgetten beschikbaar zijn.

Status:  Komt in 2025 tot stand.

1.3.1.1 Inwoners, ondernemers, verenigingen en maatschappelijke organisaties beter faciliteren door een loket in te stellen waar inwoners met initiatieven terecht kunnen.

Komt in 2025 tot stand.

Status:  Komt in 2025 tot stand.

1.3.1.2 Meedenken en ondersteunen bij het aanvragen van cofinanciering van initiatieven, bijvoorbeeld door de inzet van een subsidiecoördinator.

Krijgt een plaats in het beleid voor initiatieven.

Status:  Krijgt een plaats in het beleid voor initiatieven dat in 2025 tot stand komt.

1.4.1 De actuele onderwerpen (doelen 3a t/m 3h uit het bestuursakkoord) worden integraal opgepakt in samenwerking met de bewonersplatforms die hierbij betrokken willen zijn, en voor wie het ook een belangrijk onderwerp is.

Status:  De onderwerpen zijn binnen de domeinen opgepakt.

1.4.1.1 De onderwerpen onderbrengen in het domein waar ze thuishoren, en het werk hierop zo integraal mogelijk oppakken. De projectleider zoekt daarbij telkens de verbinding met de (generalistische) omgevingsmanager, wijkambtenaar en buurtverbinder.

De projectleider zoekt daarbij telkens de verbinding met de (generalistische) omgevingsmanager, wijkambtenaar en buurtverbinder.

Status:  De onderwerpen zijn ondergebracht in het betreffende domein. De projectleider zoekt daarbij telkens verbinding met de omgevingsmanager, wijkambtenaar en buurtverbinder.

1.4.2 De punten 3a t/m 3h uit het bestuursakkoord zijn verwerkt in de programma's 2, 3, 4, 5 en 6.

Status:  De onderwerpen zijn verwerkt in de genoemde programma's.

1.5.1 Inclusie is zichtbaar in college- en raadsvoorstellen.

Status:  Er is voor gekozen dit alleen bij het format collegevoorstel zichtbaar te maken.

1.5.1.1 Monitoren en evalueren hoe vaak en op welke wijze inclusie wordt opgenomen op raadsvoorstellen en raadsinformatiebrieven, en de aandachtspunten die hieruit voortvloeien opvolgen.

Is nog niet opgepakt, verwachting is dat hier in 2025 uitvoering aan wordt gegeven.

Status:  Is nog niet opgepakt, verwachting is dat hier in 2025 uitvoering aan wordt gegeven.

1.5.2 Inclusie is standaard onderwerp van gesprek met onze partners, waaronder platforms.

Status:  Is uitwerking van het facetbeleid inclusie dat in 2025 wordt opgepakt door sociaal domein.

1.5.2.1 Inclusie is een standaard gespreksonderwerp tussen de ambtenaar en het platform.

Status:  Is uitwerking van het facetbeleid inclusie dat in 2025 wordt opgepakt door sociaal domein.

1.5.2.2 Accounthouders en netwerkers binnen onze organisatie leren hoe zij inclusie tot een structureel onderwerp van gesprek kunnen maken in het contact met onze partners.

Status:  Is onderdeel van het facetbeleid inclusie dat in 2025 wordt opgepakt door sociaal domein.

1.5.3 In de domeinen/teams is inclusie een vast onderwerp van gesprek in de verschillende sociale en fysieke opgaven.

Status:  Is onderdeel van het facetbeleid inclusie dat in 2025 wordt opgepakt door sociaal domein.

1.5.3.1 Het onderwerp ‘werken vanuit de samenleving’ is minimaal tweemaal per jaar geagendeerd op de team- en domeinoverleggen die er zijn binnen onze organisatie.

In dit onderwerp komen de wijken, dorpen en de buurten, de bestaande netwerken aan de orde en wordt bijgepraat over inclusie: wat het is en welke manieren er zijn om de samenleving in zijn geheel te laten meedoen.

Status:  Is uitwerking van het facetbeleid inclusie dat in 2025 wordt opgepakt door het sociaal domein.

OPGAVE: FITTE GEMEENTELIJKE ORGANISATIE
--

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Omschrijving (toelichting)

Inwoners kunnen de diensten makkelijk en dichtbij regelen

Er zijn drie mogelijkheden hoe inwoners makkelijk hun diensten kunnen regelen:

- Het Telefonisch Informatie Punt (TIP) is iedere werkdag bereikbaar van 8.30 uur tot 12.00 uur en van 13.00 uur tot 17.00 uur.
- Inwoners kunnen alle werkdagen tijdens openingstijden terecht voor diensten en vragen bij de receptie in het gemeentehuis.
- Een groeiend aantal diensten zijn digitaal aan te vragen via www.woerden.nl

Visie op dienstverlening

Om de samenleving vertrouwen te laten ervaren in het functioneren van de gemeente is het belangrijk dat de samenleving weet wat zij kunnen verwachten van de Dienstverlening. In 2024 is een start gemaakt met de ontwikkeling van de Aanpak op Dienstverlening. Deze aanpak wordt in het 1e halfjaar van 2025 vastgesteld.

Om de dienstverlening in de samenleving op te halen is in 2024 een klantentevredenheidsonderzoek voorbereid. Dit onderzoek vindt in het 1e kwartaal van 2025 plaats.

Communicatie

We hebben een deel van de schriftelijke communicatie van de gemeente begrijpelijker gemaakt. Ook zijn de schrijfvormen van een deel van de ambtenaren verbeterd. Begrijpelijke communicatie draagt bij aan het vergroten van het vertrouwen van de samenleving in het functioneren van de gemeente.

Met behulp van software toetsen we altijd of de teksten op de website, het redactionele deel van de informatiepagina in de krant en de berichten op sociale media begrijpelijk zijn. We hebben 40 ambtenaren getraind om begrijpelijke brieven en andere teksten te schrijven en zo'n 30 van de meest verstuurde brieven en e-mails herschreven. Een deel hiervan is via Steffie getoetst door mensen die moeite hebben met lezen.

Maatschappelijk effect

Omschrijving (toelichting)

1.6 De gemeente is gericht op haar inwoners en ondernemers en heeft een open houding voor maatschappelijk initiatief.

1.7 De samenleving heeft vertrouwen in het functioneren van de gemeente

1.8 De samenwerking tussen de gemeenten Woerden en Oudewater biedt inwoners van Woerden het voordeel van kennisdeling en kostenefficiëntie.

1.9 De gemeente is gericht op haar inwoners, en het gemeentebestuur kent een open, herkenbare, daadkrachtige en op onderlinge samenwerking gerichte bestuurscultuur.

1.6.1 De inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners staan meer centraal in onze werkwijze en dienstverlening.

Status: ■ Begin 2025 is er een aanpak op dienstverlening met heldere normen en praktische afspraken die de gehele organisatie helpt om onze dienstverlening aan inwoners, ondernemers en maatschappelijke partners te verbeteren.

1.6.1.1 Een aanpak op dienstverlening uitwerken in samenhang met Huis op Orde en Huis van de Toekomst.

De kenmerken betrouwbaarheid, dienstbaarheid en daadkracht gaan we verbinden met de bestaande kernwaarden van de organisatie eigenaarschap, samenspel en avontuur. De aanpak (inclusief kostenraming uitvoering) wordt voorgelegd aan de raad.

Status: ■ Het project voor de aanpak op dienstverlening is later gestart. In het eerste kwartaal van 2025 wordt de aanpak voorgelegd aan de gemeenteraad. De aanpak op dienstverlening sluit aan op de organisatievisie en kernwaarden van de organisatie.

1.6.1.2 Daarbij maken we onder andere gebruik van de 'Gebruiker Centraal' om te bepalen hoe de organisatie het doet op het gebied van het betrekken van gebruikers, en om ambities voor de toekomst te bepalen.

Status: ■ Bij het opstellen van de aanpak op dienstverlening maken we gebruik van verschillende kennisbronnen, waaronder de community Gebruiker Centraal. Ook wisselen we ervaringen uit met andere gemeenten.

1.6.1.3 Voorstel opstellen hoe we bestaande en/of nieuwe monitoringsinstrumenten kunnen gebruiken om de waardering van inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties van de gemeentelijke dienstverlening te meten.

We starten met een nulmeting in 2023, waarna we tweejaarlijks een uitvraag doen.

Status: ■ Begin 2025 doen we een nulmeting naar de tevredenheid van onze gebruikers over de dienstverlening van de gemeente. Hierin nemen we alle (veelvoorkomende) diensten en communicatiemogelijkheden van de gemeente mee.

1.6.1.4 De samenlevingsgerichte aanpak implementeren in de gemeentelijke organisatie.

Status: ■ Bij de aanpak op dienstverlening maken we een uitvoeringsplan. Hierin staat hoe we deze aanpak kunnen implementeren in de organisatie. Dit start in 2025.

1.6.2 Waar mogelijk vereenvoudigen we de eisen en procedures rondom de verstrekking van vergunningen. De administratieve lasten voor initiatiefnemers nemen waar mogelijk af.

Status: ■ Bij de implementatie van de Omgevingswet in 2023 is er aandacht geweest voor het 'lean' maken van het proces voor de behandeling van een vergunningaanvraag en een principeverzoek (zie ook 1.6.2.2). In 2025 en 2026 zetten we verder stappen door de regels en eisen uit het Afwijkingenbeleid te actualiseren en te verwerken in het Omgevingsplan (zie 1.6.2.1). Tegelijkertijd hebben we in 2024 ook te maken met openstaande vacatures en krapte op de arbeidsmarkt waardoor de behandeling van een aanvraag langer heeft kunnen duren. Ook vraagt het werken met de nieuwe Omgevingswet gewenning. Een groot deel van het eerste jaar betrof een overgangperiode, waarin gewerkt werd aan de afhandeling van aanvragen onder het oude stelsel en praktijkervaring werd opgedaan met het nieuwe stelsel. Het stelsel onder de Omgevingswet komt steeds meer op gang en onze ervaringen ermee zullen ook toenemen. De vele ervaringen die sinds de inwerkingtreding zijn opgedaan, en die de komende tijd worden opgedaan, gebruiken we om het werken met de Omgevingswet verder te verbeteren.

1.6.2.2 We onderzoeken of het proces rondom de verstrekking van een vergunning dan wel een haalbaarheidsverzoek efficiënter kan worden ingericht. Dit doen we in samenhang met het werkproces 'Initiatieven van gebiedsgericht werken'.

Als input gebruiken we de resultaten uit het klanttevredenheidsonderzoek dat in 2022 is uitgevoerd.

Status: ■ Deze inspanning is in 2023 afgerond. Ter voorbereiding op de inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2024 is een nieuw proces voor de verstrekking van een vergunning en principeverzoek (voorheen haalbaarheidsverzoek) vorm gegeven. Dit proces is 'lean' gemaakt. De ervaringen die we opdoen met dit nieuwe proces nemen we mee om het proces de komende jaren verder te verbeteren.

1.6.2.1 We onderzoeken of de regels en eisen aan een vergunningsaanvraag kunnen worden vereenvoudigd. We leggen hiervoor een voorstel aan de gemeenteraad. Zie ook 6.3.3.1.a.

Status: ■ In 2025 wordt de oplevering van de actualisatie van het Afwijkingenbeleid verwacht. In dit beleidsstuk is opgenomen in welke gevallen de gemeente medewerking wil verlenen aan afwijking van de regels uit het Omgevingsplan (zie ook 6.3.1). Bij de actualisatie van het Afwijkingenbeleid zal er ook aandacht zijn voor vereenvoudigen van regels. Waar mogelijk komen regels te vervallen of worden ze verbeterd. Het Afwijkingenbeleid wordt uiteindelijk verwerkt in het Omgevingsplan. Het Omgevingsplan wordt in delen voorgelegd aan de gemeenteraad.

1.7.1 De verhouding tussen ambities, geld, en benodigde ambtelijke capaciteit is in balans.

Status: ■ Wij werken aan een steeds realistischere begroting en ambities die in lijn liggen met het beschikbare geld en ambtelijke capaciteit. In de praktijk vereist dit nog wel verdere stappen.

1.7.1.1 De prioritering van de ambities voorleggen aan de raad en indien nodig en mogelijk scenario's voorleggen en daarbij de consequenties van eventuele keuzes in beeld brengen.

Status: ■ Zowel voor de prioritering ruimtelijke projecten als voor Investerings in Balans zijn scenario's voorgelegd aan de raad.

1.7.1.3 Voorstel opstellen over de structuur waarin complexe, interdisciplinaire projecten georganiseerd kunnen worden.

Status: ■ Voor (interdisciplinaire) projecten wordt vooralsnog 'projectmatig werken' gehanteerd. Projectmatig werken geeft een leidraad en projectdocumentatie, zoals een startnotitie en tussenrapportages, waarmee een project kan worden uitgewerkt. In 2024 is voor ruimtelijke projecten een start gemaakt met portfoliomanagement. Dit kan ook voor interdisciplinaire programma's c.q. projecten in andere domeinen ingezet worden. Vooralsnog zal nog niet gewerkt worden aan een nieuwe structuur waarbinnen projecten ontwikkeld kunnen worden, mede door een veelheid aan uitdagingen.

1.7.1.4 Per nieuw project zorgen voor een realistische integrale raming en daarbij ook middelen voor ondersteunende en aanpalende functies meenemen.

Afhankelijk van de complexiteit en de omvang van het project een onafhankelijk projectleider inzetten.

Status: ■ In 2024 zijn wij gestart met de portfoliotafel om grote ruimtelijke projecten te kunnen prioriteren. In 2025 wordt dit verder uitgewerkt.

1.7.1.5 Een 'grote-projecten-kalender' op gemeentelijk niveau opstellen. Hierdoor wordt een integrale afweging en prioritering door directie en college mogelijk.

Status: ■ In het kader van portfoliomanagement wordt gewerkt aan een integrale lijst waar uiteindelijk grote ruimtelijke projecten van RBP, Vastgoed en Realisatie en Beheer komen. Voor RBP is deze lijst beschikbaar.

1.7.2 We hebben een fittere organisatie ten opzichte van 2022.

Status: ■ De eerste tranche van € 1 miljoen voor organisatieversterking is toegekend bij de Begroting 2024 en de tweede tranche van € 1 miljoen is begin 2024 beschikbaar gesteld. De grootste formatieve knelpunten zijn opgelost, maar de verdere versterking van de managementlaag moet in 2025 nog opgepakt worden.

1.7.2.3 Het strategisch vermogen van de organisatie versterken door het samenstellen van een strategisch overleg dat het bestuur integraal adviseert over gemeentebrede vraagstukken.

Status:  Het strategisch vermogen versterken is een van de beoogde verbeteringen van de organisatiestructuur en overlegstructuur. Het organiseren van een strategisch overleg is hier onderdeel van, daarin worden vraagstukken integraal opgepakt.

1.7.2.4 Het strategisch vermogen en projectmanagementvaardigheden van medewerkers versterken via sturing door management en training.

Status:  Voor projectmatig werken is een leidraad en gestandaardiseerde documentatie voorhanden. Binnen het Platform Groene Hart is tevens een leerprogramma opgenomen waarin projectmanagement centraal staat.

1.7.2.5 In geval van spoedeisende (crisis)taken vanuit het Rijk gaat het college over tot inzet, vooruitlopend op de reël te verwachten rijksbijdrage en begrotingswijziging. Hierover worden afspraken gemaakt met de gemeenteraad.

Status:  In de Financiële Verordening zijn de spelregels vastgelegd over de verantwoording bij (voorzien) overschrijdingen. Bij (crisis)situaties heeft het college vanuit haar bestuurlijke verantwoordelijkheid een plicht om de noodzakelijke maatregelen te nemen.

1.7.2.6 De ambtelijke organisatie versterken daar waar de grootste formatieve knelpunten zitten.

Status:  Ter versterking van de gehele ambtelijke organisatie, en in het bijzonder daar waar knelpunten zitten, zijn er o.a. trainees gestart. De eerste lichting trainees heeft het eerste jaar afgerond en in september is er een tweede lichting trainees gestart. Daarnaast is gewerkt aan een arbeidsmarktanalyse, zijn er gerichte initiatieven ontplooid bij die teams waar het werven van specifieke functies lastig is en hebben we oog voor het terugdringen van inhuur en proberen daar waar het kan inhuur om te zetten naar vast.

De werving van nieuwe teammanagers is nog niet gestart omdat dit via het traject 'organisatieversterking' loopt.

1.7.2.7 Structureel aandacht besteden aan organisatieontwikkeling.

Status:  Het programma organisatieontwikkeling is structureel ingestoken.

1.7.2.1 Inzetten op duurzame inzetbaarheid van personeel; het preventief medisch onderzoek maakt hiervan onderdeel uit.

Status:  Met het aantrekken van een interne verzuimadviseur in 2024 heeft de focus gelegen op wegwerken van achterstanden en op niveau brengen van arbo gerelateerde zaken. Dit o.a. door het uitvoeren van de RI&E die als basis zal dienen voor de verdere aanpak voor 2025. Hiermee wordt doorlopend ingezet op duurzame inzetbaarheid.

1.7.2.2 Een jaarlijks medewerkerstevredenheidsonderzoek uitvoeren om de betrokkenheid en tevredenheid van de medewerkers te peilen en vervolgens aan de slag te gaan met de aandachtsgebieden.

Status:  Er is gekozen voor een tweejaarlijks MTO om voldoende tijd te bieden voor het implementeren van verbeteringen op basis van de uitkomsten. Het vorige MTO vond plaats in 2023 voor 2025 staat een nieuw MTO gepland. Deze frequentie creëert ruimte voor afwisseling of combinatie met andere onderzoeken, zoals de RI&E en het PMO.

1.7.3 Inwoners begrijpen de informatievoorziening van de gemeente over activiteiten, projecten en dienstverlening beter.

Status:  Er is organisatie breed steeds meer aandacht voor het belang van begrijpelijke taal. We hebben ambtenaren getraind in het schrijven van begrijpelijke teksten. Ook hebben we diverse veelgestuurde brieven herschreven. De begrijpelijkheid hiervan is getest door een testpanel.

1.7.3.1 Teksten voor de website, het redactionele deel van de informatiepagina in de krant en social media van de gemeente op B1-niveau schrijven.

Status:  Hier is constant aandacht voor. Schrijvers beschikken over software die hen helpt om te bepalen hoe moeilijk/makkelijk de teksten te lezen zijn.

1.7.3.2 Jaarlijks minimaal 4 ambtenaren trainen in begrijpelijk schrijven.

Status:  Er zijn in totaal 4 trainingen aangeboden. Niet alle trainingen waren volledig bezet.

1.7.3.3 Jaarlijks minimaal 30 van de meest verstuurde standaardbrieven naar niveau B1 herschrijven.

Status:  Onder andere (een deel van) de brieven over het innen van de gemeentelijke belastingen en de mogelijkheden om een betalingsregeling af te sluiten zijn herschreven.

1.7.3.4 Vijftig ambtenaren die veel teksten voor inwoners schrijven krijgen een licentie voor software om het taalniveau van hun teksten te meten.

Ze krijgen feedback over het taalniveau en worden uitgedaagd beter leesbare teksten te schrijven (niveau B1).

Status:  De licenties zijn beschikbaar. We bekijken regelmatig welke ambtenaren hier het meeste baat bij hebben.

1.7.4 De waardering van inwoners voor de gemeentelijke communicatie wat betreft betrouwbaarheid, transparantie, volledigheid en tijdigheid stijgt.

Status:  We beschikken nog niet over de juiste gegevens om hier iets over te kunnen zeggen. Het meten van de waardering van inwoners voor de gemeentelijke communicatie combineren we met het meten van de waardering van de gemeentelijke dienstverlening (1.6.1.3). De 0-meting voeren we begin 2025 uit.

1.7.4.1 We meten de waardering van inwoners voor de gemeentelijke communicatie wat betreft betrouwbaarheid, transparantie, volledigheid en tijdigheid.

Status:  Het meten van de waardering van inwoners voor de gemeentelijke communicatie combineren we met het meten van de waardering van de gemeentelijke dienstverlening (1.6.1.3). De 0-meting voeren we begin 2025 uit.

1.7.4.2 We maken een plan waarin we vastleggen welke stappen we organisatiebreed moeten nemen om de communicatie op dit punt te verbeteren.

Daarbij maken we ook de financiële consequenties inzichtelijk en leggen indien nodig voor de dekking een voorstel voor aan de raad.

Status:  We koppelen dit aan de visie op dienstverlening en bepalen op basis van de 0-meting en het toekomstbeeld welke stappen op het gebied van communicatie moeten nemen.

1.7.4.3 We meten de waardering van inwoners voor de gemeentelijke communicatie wat betreft betrouwbaarheid, transparantie, volledigheid en tijdigheid opnieuw, om te zien of deze gestegen is.

Status:  Het meten van de waardering van inwoners voor de gemeentelijke communicatie combineren we met het meten van de waardering van de gemeentelijke dienstverlening (1.6.1.3). De 0-meting voeren we begin 2025 uit. Afhankelijk daarvan bepalen we of een vervolgmeting op het gebied van communicatie nodig is of dat we de ontwikkeling blijven volgen via het onderzoek naar de dienstverlening.

1.8.1 Er ligt eventueel een nieuwe, duidelijke dienstverleningsovereenkomst met heldere samenwerkingsafspraken waarbij de inzet van de ambtelijke organisatie voor de gemeente Oudewater tegen reële kosten wordt gefactureerd.

Status:  In december '24 is het raadsvoorstel over de nieuwe dienstverleningsovereenkomst door beide gemeenteraden aangenomen. Door het college wordt een nieuwe dienstverleningsovereenkomst met een duur van 4 jaar voorbereidt, en hieraan zijn vijf inhoudelijke onderwerpen gekoppeld. De uitwerking van die vijf onderwerpen in de nieuwe overeenkomst moet o.a. zorgen voor helderheid en reële inzet-kostenverdeling, zoals opgenomen in doel 1.8.1.

1.8.1.1 Afstemmen van het proces met gemeente Oudewater.

Status:  Het proces wordt met beide gemeentebesturen afgestemd.

1.8.1.2 Evalueren huidige samenwerking (kostenverdeling Woerden-Oudewater 50-50).

Status:  De evaluatie is afgerond en in juni 2024 met de gemeenteraden gedeeld.

1.8.1.3 Uitgangspunten van de samenwerking formuleren.

Status:  In december '24 is via een raadsvoorstel besloten om vijf inhoudelijke onderwerpen aan de nieuwe samenwerking te verbinden. Het raadsvoorstel is door beide gemeenteraden aangenomen.

1.8.1.4 Een toekomstscenario opstellen waaruit blijkt of en hoe de gemeenten vanaf 1-1-2026 hun samenwerking vervolgen.

Status:  In 2025 volgt via een raadsvoorstel een procesvoorstel voor het toekomstperspectief (spoor 2).

1.9.1 Er zijn goede afspraken over de samenwerking tussen de raad, het college en de ambtelijke organisatie.

Status:  Er zijn een aantal initiatieven in gang gezet waarbij de raad, college en ambtelijke organisatie samenwerken. Voorbeelden hiervan zijn het aanpak dienstverlening en de halfjaarlijkse themasessies over organisatieontwikkeling.

1.9.1.1 Goede afspraken maken over de samenwerking tussen de raad, het college en de ambtelijke organisatie.

Hierbij is aandacht voor de onderlinge verwachtingen en verhoudingen.

Status:  Er is een aantal initiatieven in gang gezet waarbij de raad, college en ambtelijke organisatie samenwerken. Voorbeelden hiervan zijn aanpak dienstverlening en de halfjaarlijkse themasessies over organisatieontwikkeling.

1.9.1.2 Uitlijnen van een werkproces voor grote en/of nieuwe beleidsontwikkelingen, waarbij de raad startnotities en indien mogelijk scenario's krijgt voorgelegd.

Status:  Het proces is nog niet uitgelijnd. In 2024 is het project 'procesverbeteringen' van start gegaan als onderdeel van organisatieontwikkeling.

1.9.1.4 Een themasessie organiseren met raad, college en ambtelijke organisatie over de wisselwerking en samenwerking.

Status:  Reeds afgerond.

1.9.1.5 In het inwerkprogramma aandacht besteden aan de rol van de ambtenaar in relatie tot samenleving, andere overheden, de ambtelijke organisatie, raad en college.

Daarbij ook aandacht schenken aan hoe het bestuurlijk proces in de organisatie werkt.

Status:  In het inwerkprogramma is de rol van de ambtenaar en het functioneren van een gemeente opgenomen. In het Platform Groene Hart is hier een leergang voor opgenomen.

1.9.1.6 Evalueren van de samenwerking tussen raad, college en ambtelijke organisatie.

Status:  In dit kader kan geëvalueerd worden als de gestelde afspraken zijn gemaakt. Dit is nu niet aan de orde.

BBV-indicatoren

Omschrijving (toelichting)

Voorheen stonden hier een aantal BBV-indicatoren over bijvoorbeeld formatie en veiligheid. Om meer overzicht te creëren is ervoor gekozen om deze indicatoren in een aparte bijlage te zetten. Deze kunt u vinden direct na de programma's, onder het kopje 'BBV-indicatoren'.

Specificatie taakvelden

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024	Vershil
Baten			
0.1 Bestuur	0	115	115
0.2 Burgerzaken	1.030	1.268	238
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	6	177	172
1.2 Openbare orde en veiligheid	33	111	78
3.4 Economische promotie	430	575	145
5.4 Musea	22	19	-3
Totaal Baten	1.520	2.265	745
Lasten			
0.1 Bestuur	2.981	4.424	1.443
0.2 Burgerzaken	1.710	1.758	49
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3.968	3.899	-69
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.420	1.311	-109
3.4 Economische promotie	613	758	145
5.4 Musea	365	330	-35
Totaal Lasten	11.056	12.480	1.423
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	118	0	-118
Totaal Onttrekkingen	118	0	-118
Storting			
0.10 Mutaties reserves	0	0	0
Totaal Storting	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	-9.418	-10.215	-797

Financiële analyse

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse Baten	Bedrag	Voordeel (+)/ Nadeel (-)
0.1	Ontvangen gelden waardeoverdracht pensioenen voor een oud-wethouder vanuit twee andere gemeenten.	114	Voordeel
0.2	Hogere leges-inkomsten, voornamelijk reisdocumenten.	238	Voordeel
1.1	Afrekening / terugstorting bijdrage VRU (2023)	172	Voordeel
1.2	Extra bijdrage Oudewater t.b.v. BOA-inzet	78	Voordeel
3.4	Extra gefactureerde kosten VNG congres	145	Voordeel
	Diverse baten	-2	Nadeel
	Totaal mutaties Baten	745	Voordeel

Taakveld	Analyse lasten	Bedrag	Voordeel (-)/ Nadeel (+)
0.1	Komt voornamelijk door bijstortingen t.b.v. pensioenen en wachtgeld wethouders. Zo is door de lagere rekenrente, de extern berekende pensioenvoorziening fors hoger.	1.443	Nadeel
0.2	Hogere leges-inkomsten en daarmee ook een hogere afdracht. Voornamelijk reisdocumenten.	49	Nadeel
1.1	Lagere bijdrage VRU en afrekening gaskosten 2023	-69	Voordeel
1.2	Lagere inzet / minder doorbelaste kosten in het kader van APV en bijzondere wetten.	-109	Voordeel
3.4	Hogere uitgaven voornamelijk door verrekening van gefactureerde kosten VNG congres (zie ook baten).	145	Nadeel
5.4	Begrote naar niet gerealiseerde restauratiekosten RHC.	-35	Voordeel
		0	
	Totaal mutaties lasten	1.424	Nadeel

	Totaal mutaties Baten en lasten	-679	Nadeel
--	--	-------------	---------------

Taakveld	Mutaties reserves	Bedrag	Voordeel (+)/ Nadeel (-)
0.10	Onttrekkingen - lagere onttrekking reserve budgetoverhevelingen 2023-2024, doordat de onttrekking begroot was op dit programma, en in de jaarrekening verantwoord wordt op programma 7.	-118	Nadeel
	Totaal mutaties reserves	-118	Nadeel

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

OPGAVE: ONDERHOUD OPENBARE RUIMTE

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

De openbare ruimte is sober en doelmatig onderhouden zodat deze veilig te gebruiken is.

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.

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

Status:  De kwaliteit voldeed gedurende het jaar aan de gestelde beeldkwaliteitsniveaus.

2.1.1.1 Het proces om te komen tot een visie op de openbare ruimte doorloopt de volgende stappen: startnotitie, beleid (keuzekeuzependocument) en beheerplannen.

Dit betreft de herijking openbare ruimte.

Status:  Het programma Herijking loopt op schema maar loopt nog door tot eind 2025.

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

Status:  In januari van het jaar zijn twee nieuwe contracten voor het verzorgend onderhoud van de openbare ruimte gegund en aan het einde van het jaar zijn twee nieuwe contracten voor het technisch onderhoud aan de verhardingen afgerond die gegund worden in Q1, 2025.

2.1.1.4 De personele bezetting voor IBOR versterken.

Status:  Gedurende het jaar zijn de meeste vacante vacatures ingevuld. Een deel hiervan met inhuur.

2.1.2 Nieuwe openbare ruimte wordt ingericht conform vooraf gestelde eisen met als doel lage onderhoudskosten.

Status:  Bij de inrichting en omvorming van de openbare ruimte worden de richtlijnen en eisen uit het HIOR toegepast. Daarnaast wordt voor elk project waarbij de inrichting wijzigt een beheertoets toegepast om te toetsen of de nieuwe inrichting openbare ruimte goedkoper of in ieder geval niet duurder is dan de oude situatie, gerekend over de gehele levensduur.

2.1.2.2 Het HIOR actualiseren en vaststellen door het college als levend document.

Status:  Werken met HIOR is vastgesteld door het college. Het HIOR is een levend document wat betekent dat het actualiseren een continu proces is.

2.1.3 Ondernemers en bewoners nemen hun medeverantwoordelijkheid bij het onderhoud en beheer van de openbare ruimte.

Status: 2.1.3.1 Een beleidsnotitie opstellen over welke gerichte acties de gemeente kan ondernemen.

Status: 

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

Status:  Het Programma Klimaatbestendige Openbare Ruimte (KbOR) gaat in 2025 beginnen met de uitwerking van het opknappen en vergroenen van het Orakelplein. Aanvullend is KbOR al bezig om de wijk Molenvliet op verschillende locaties te vergroenen om, onder andere, de ontmoeting in de wijk te versterken.

2.2.1 Flora en fauna hebben meer ruimte

Status:  Dit loopt niet volgens plan, we hebben dit jaar in Woerden geen geld om hier invulling aan te geven. We hebben wel via de scan basiskwaliteit natuur inzichtelijk waar we maatregelen kunnen uitvoeren die daar dan ook effect hebben. via meekoppelkansen bij projecten en renovatie geven we deels invulling aan dit onderdeel.

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.

Status:  We hebben dit jaar geen budget voor het maken van een beleidsplan. We gebruiken de omgevingsvisie om toch deels invulling te geven aan dit onderdeel, door daar maatregelen en beheerkeuzes aan op te hangen.

2.2.2 / 3.14.1 / 4.5.1 / 5.7.2 / 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).

Status: ■ **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).**

Status: ■ Een concreet voorbeeld is de pilot in de Bomen- en Bloemenbuurt en het lokale hitteplan.

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.)

Status: ■ We dragen actief bij aan het creëren van een gezonde leefomgeving. Een concreet voorbeeld is de pilot in de Bomen- en Bloemenbuurt en het lokale hitteplan. Via het projectbudget van cultuurplatform Woerden stimuleren we evenementen in de openbare ruimte bijv. Straattheaterfestival, Kunstpark, Akoestival, Culture Run., etc.

Het Sociaal Domein worden geregeld uitgenodigd voor gebiedsgerichte programma's of wijkaanpakken om input aan te leveren.

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

Status: ■ 2024 was het implementatiejaar voor het herziene grondstoffenbeleidsplan. Daarbij is het volgende gedaan:

- Tarieven afvalstoffenheffing aangepast (teruggavedrempel verhoogd)
- Communicatiecampagne voorbereid en gestart met de eerste uitingen
- De plaatsing van GFT-cocons is voorbereid.
- Het innamepunt van het Circulair Ambachtscentrum is uitgebreid.
- De vervanging van het toegangssysteem op de milieustraat is voorbereid.

Begin 2025 kunnen daarmee de belangrijkste maatregelen in het Grondstoffenbeleidsplan worden uitgerold.

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

Status: ■ Zie 2.3.1

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

Status: ■ Zie 2.3.1

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.).

Status: ■ Er is een begin gemaakt met de overdracht van het contractbeheer aan Cirkelwaarde/ AVU. Dit wordt april 2025 afgerond. Door gebruik te maken van de (markt)kennis van Cirkelwaarde kunnen milieustraatstromen beter worden gerecycled.

2.6.1 Richtinggevende uitspraken van college en raad over de toekomstige inrichting/locatie van het Stadserf.

Status: ■ Er is een geschikte partij gevonden die het onderzoek kan uitvoeren. Het onderzoek is echter nog niet uitgevoerd. Dit is voor begin 2025 voorzien.

2.6.1.1 Scenario-onderzoek laten uitvoeren.

Status: ■ Zie 2.6.1

2.6.1.2 Voorstel ter besluitvorming aan de raad voorleggen.

Status:  Zie 2.6.1

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

Status:  Door gebrek aan ambtelijke capaciteit is dit in 2024 nog niet opgepakt.

2.7.1.1 Startnotitie voorleggen aan de raad.

Status: 

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

Status: 

OPGAVE: MOBILITEIT

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

We werken toe naar een duurzame en verkeersveilige leefomgeving. Er zijn onderzoeken afgerond naar de verbetering van een drietal fietsroutes en aan de gemeenteraad voorgelegd. Samen met de provincie is het onderzoek naar de effecten van een Oostelijke Randweg opgestart en een aanbesteding om stappen te zetten om tot duurzamere mobiliteit te komen is uitgevoerd.

Maatschappelijk effect

2.4 Ontwikkeling van veilige en duurzame mobiliteit.

2.5 Duurzame mobiliteit in Woerden vanuit het oogpunt van energie.

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

Status:  Meerdere inspanningen zijn om financiële redenen en/of politieke besluitvorming komen te vervallen of 'afgeslankt'.

2.4.1.1 Inrichten van de centrumring tot fiets- en voetgangersvriendelijke toegang van Woerden.

Status:  Het project 'Herinrichting Centrumring' gaat naar aanleiding van besluitvorming rond de Kadernota niet door.

2.4.1.2 Bij reconstructies van wijken deze verkeersveilig inrichten conform de 30 km/uur norm.

Status:  Een aantal wegen in de gemeente zijn bij het onderhoud ingericht conform de 30 km/u richtlijnen, zoals in de wijk Molenvliet het asfalt is vervangen door klinkerverharding.

2.4.1.3 Onderzoeken uitvoeren voor de aanleg/verbreding van fietspaden, zoals (o.a.) Kamerik-Woerden, Rembrandtlaan-Leidsestraatweg, Stationsweg-Oostdam.

Status:  De uitkomsten van deze onderzoeken zijn in 2024 aan de raad voorgelegd. Besloten is dat deze in 2025 nogmaals worden behandeld waarna een besluit wordt genomen over prioritering, uitvoering en bijbehorende kosten.

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

Status:  Bij de Wilhelminaschool zijn maatregelen getroffen om de verkeersveiligheid te verbeteren tijdens de haal- en brengtijden.

2.4.1.5 Participatietraject 'parkeren in de schilwijken' afronden met als resultaat een richtinggevend document ter besluitvorming.

Status:  Het invoeren van parkeerregulering is beperkt tot alleen de gebieden ten zuiden van het spoor. Parkeerregulering in de schilwijken is d.m.v. amendement op 15 februari 2024 komen te vervallen.

2.4.1.3.b Onderzoeken uitvoeren voor de aanleg/verbreding van fietspaden, zoals langs de Hoge Rijndijk, Polderbaan en Van der Valk Bouwmanlaan.

Status:  Met wegvallen investeringsmogelijkheden is het aantal studies afgeschaald. In 2024 is gestart met een studie voor de Hoge Rijndijk.

2.4.3 Voor de missing links in het hoofdwegenet zijn wegen aangelegd of er is planvorming.

Status:  Op 11 juli 2024 heeft de gemeenteraad het bestemmingsplan ingetrokken. De voorbereiding van de aanleg van de Rembrandtbrug is stopgezet. Het onderzoek naar een oostelijke Randweg is in 2024 nagenoeg afgerond.

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.

Status:  Inspanning t/m 2026.

2.4.3.2 Voorbereiding van de aanleg van de Rembrandtbrug voortzetten. Besluitvorming en bestemmingsplan op elkaar afstemmen en aan de raad voorleggen.

Status:  Op 11 juli 2024 heeft de gemeenteraad het bestemmingsplan ingetrokken. De voorbereiding van de aanleg van de Rembrandtbrug is stopgezet.

2.5.1 Mogelijkheden voor verduurzaming mobiliteit zijn uitgewerkt.

Status:  Resultaat te bereiken in 2025.

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

Status:  Uitvoering vindt plaats in 2025..

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

Status:  In 2024 heeft de aanbesteding plaatsgevonden voor het begeleidingstraject om tot een concessiemodel te komen. Gunning aan een adviesbureau vindt plaats in 2025.

Specificatie taakvelden

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024	Vershil
Baten			
0.63 Parkeerbelasting	2.123	2.199	76
2.1 Verkeer en vervoer	109	990	880
2.2 Parkeren	0	21	21
2.4 Economische havens en waterwegen	67	100	33
3.4 Economische promotie	30	33	3
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	78	108	30
7.2 Riolering	7.563	7.824	260
7.3 Afval	7.500	8.044	545
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	887	921	34
Totaal Baten	18.357	20.239	1.882
Lasten			
2.1 Verkeer en vervoer	18.138	19.618	1.480
2.2 Parkeren	1.890	1.977	87
2.4 Economische havens en waterwegen	1.508	1.634	126
3.4 Economische promotie	243	193	-51
5.6 Media	91	88	-2
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	5.178	5.206	28
7.2 Riolering	5.270	5.439	169
7.3 Afval	5.785	5.954	170
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	877	887	10
Totaal Lasten	38.981	40.998	2.018
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	1.563	547	-1.016
Totaal Onttrekkingen	1.563	547	-1.016
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	398	400	2
Totaal Stortingen	398	400	2
Gerealiseerd resultaat	-19.458	-20.612	-1.154

Financiële analyse

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse baten	x 1.000	Voordeel (+)/ Nadeel (-)
0.63	Parkeerbelasting - in 2024 heeft een aframing van de baten straatparkeren plaatsgevonden. De aframing is te negatief ingeschat, er zijn ruim 180 k hogere baten. Daarentegen is het aantal vergunningen teruggelopen evenals het aantal naheffingsaanslagen. Per saldo een voordeel van 76 k.	76	Voordeel
2.1	Elementenverhardingen (degeneratievergoedingen nutsbedrijven) zie lastenzijde. Op de degeneratievergoedingen hebben wij geen invloed, deze is bestemd voor herstelwerk aan locaties die zijn aangepakt door nutsbedrijven.	299	Voordeel
2.1	Monitoring proefvakken Regio deal. Betreft bijdrage provincie. Zie lastenzijde.	348	Voordeel
2.1	Uitrol glasvezelvoorzieningen -compensatie door glasvezelbedrijven voor herstel verhardingen (zie lastenzijde).	141	Voordeel
2.2	Baten parkeren	21	Voordeel
7.2	Huisaansluiting riolering (bijdrage particulieren)	137	Voordeel
7.2	Hogere rioolretributies en doorberekening kosten mini-gemalen	62	Voordeel
7.2	Onttrekking uit de voorziening riolering	41	Voordeel
7.3	Afval - opbrengst verkoop oude auto (Bunnik veegwagen)	121	Voordeel
7.3	Afval - extra baten inzameling textiel (43 K) en terugontvangst salariskosten en vergoeding ziektegeld (86K). Hogere opbrengst oude papier AVU (92 k). Hogere opbrengst kunststofinzameling (afvalfonds) (76k). Voorts hogere opbrengst afvalstoffenheffing (€ 70K).	367	Voordeel
7.3	Onttrekking aan de voorziening afvalstoffen	54	Voordeel
7.5	Baten begraafplaatsrechten	-16	Nadeel
7.5	Opbrengst verkoop tractiemiddel Boki begraven(moet in exploitatie geboekt worden)	48	Voordeel
	Diverse baten	183	Voordeel
	Totaal mutaties baten	1.882	Voordeel
Taakveld	Analyse lasten	x 1.000	Voordeel (-)/ Nadeel (+)
2.1	IBOR algemeen - extra kosten agv inhuur personeel	358	Nadeel
2.1	Databeheer IBOR - onderhoud beheerssystemen	-141	Voordeel
2.1	Asfaltverhardingen - hogere lasten uitbesteed werk. M.n. asfalt Hollandbaan.	70	Nadeel
2.1	Elementenverhardingen (hogere lasten uitbesteed werk zoals herstel klinkersleuven in asfalt e.d. De hogere lasten zijn het gevolg door degeneratie van de openbare ruimte door de aanleg van kabels en leidingen door nutsbedrijven. Daarvoor wordt een vergoeding ontvangen. De vergoeding daarvoor wordt op degeneratievergoedingen geboekt (€352.000). De overschrijding valt grotendeels weg aan de batenzijde (€299.000)	352	Nadeel
2.1	Openbare verlichting - lagere lasten uitbesteed werk, vanwege toepassing ledverlichting.	-108	Voordeel
2.1	Straatreiniging - lagere advies en onderzoekskosten	-60	Voordeel
2.1	Verkeerszaken - lagere advies en onderzoekskosten. In de najaarsrapportage heeft een aframing plaatsgevonden ivm het vervallen van planstudies.	-88	Voordeel
2.1	Verkeersregelinstallaties -hier zijn minder electralasten op geboekt en de onderhoudskosten vielen lager uit omdat er een grote vervanging van VRI,s staat gepland.	-84	Voordeel
2.1	Monitoring proefvakken Regio deal. Deze lasten worden door een provinciale subsidie gedekt. (zie batenzijde)In het project Uitbreiding en monitoring van proefvakken zetten we in op het vergroten van onze kennis van gedragingen van innovatieve technieken op slappe bodem en het verkrijgen van data om de voorspellende modellen opnieuw in te richten. Het hoofddoel van dit project is een bruikbare, veilige en mooie openbare ruimte voor de gebruikers: ondernemers en inwoners. Op meer korte termijn helpt dit project bestuurders en gemeenteambtenaren op meer duurzame en kosteneffectieve wijze om te gaan met bodemdaling in het stedelijk gebied, doordat ze onderbouwde keuzes kunnen maken.	348	Nadeel

2.1	Rembrandtbrug - In de najaarsrapportage 2024 zijn de tot dan toe gemaakte kosten al afgeboekt. Daarna zijn ook nog kosten gemaakt die nu afgeboekt worden in de jaarrekening. Ook is een voorziening gevormd voor de kosten die nog in 2025 gemaakt moeten worden.	779	Nadeel
2.2	Parkeren - inzet extern personeel in verband met het nog niet kunnen werven van eigen personeel.	178	Nadeel
2.2	Parkeren - betreft afrekening Parkeerservice 2024 - de implementatiekosten scanauto zijn lager uitgevallen en de nacalculatie van de uitvoerings-overeenkomst laat een positief saldo zien.	-130	Voordeel
2.2	Parkeren - meer onderhoud en hogere electrakosten	39	Nadeel
3.4	Kermis - evenementen en coordinatie binnenstad	-51	Voordeel
7.2	Riolering algemeen - hogere externe inhuurkosten	160	Nadeel
7.2	Vrijverval riolering - diverse lasten zijn lager uitgevallen. Op deze post worden vooral onderhoudswerkzaamheden geboekt die voortvloeien vanuit inspecties en meldingen, daardoor zijn de kosten vooraf lastig te ramen. Het ene jaar zit het mee, het andere jaar zit het tegen. Daarnaast werden er in verleden ook kosten geboekt die hier niet thuishoorden. Ook zijn bepaalde werkzaamheden in 2024 niet uitgevoerd/doorgeschoven vanwege een overgangperiode van de onderhoudscontracten.	-303	Voordeel
7.2	Gemalen - diverse lasten zijn lager uitgevallen. Op deze post worden vooral onderhoudswerkzaamheden geboekt die voortvloeien vanuit inspecties en meldingen, daardoor zijn de kosten vooraf lastig te ramen. Het ene jaar zit het mee, het andere jaar zit het tegen. Daarnaast werden er in verleden ook kosten geboekt die hier niet thuishoorden (maar op investeringen).	-127	Voordeel
7.2	Huisaansluiting riolering - hogere lasten (zie ook batenzijde)	20	Nadeel
7.2	Hogere storting voorziening riolering	403	Nadeel
7.3	Afval - doorbelasting loonkosten (zie post hogere inhuur chauffeurs en beladers)	-194	Voordeel
7.3	Afval - lagere storting in voorziening afvalstoffenheffing	-147	Voordeel
7.3	Inzamelkosten afval - hogere inhuur chauffeurs en beladers ivm vacatures en ziekte	379	Nadeel
7.3	Inzamelkosten afval - hogere afschrijvingslasten	121	Nadeel
7.3	Inzamelkosten afval - hogere kosten brandstof, inhuur vuilniswagen, onderhoud ondergrondse containers	62	Nadeel
7.3	Overige afvalstromen afvalbrengstation - verwerking KCA met name door hoge kosten verwerking lachgascilinders.	67	Nadeel
7.3	Verwerkingskosten restafval en GFT - AVU (210 ton minder GFT en 30 ton minder restafval)	-66	Voordeel
7.3	Kunststofinzameling - kosten chauffeurs en beladers staan bij inzamelkosten	-90	Voordeel
7.3	Circulair ambachtscentrum - inhuur ipv via loonkosten	55	Nadeel
	Overige lasten	216	Nadeel
	Totaal mutaties lasten	2.018	Nadeel
	Totaal mutaties lasten en baten	-136	Nadeel
Taakveld	Mutaties reserves	x 1.000	Voordeel (+)/ Nadeel (-)
0.10	Onttrekkingen - lagere onttrekking reserve budgetoverhevelingen 2023-2024, doordat de onttrekking begroot was op dit programma, en in de jaarrekening verantwoord wordt op programma 7.	-938	Nadeel
0.10	Onttrekkingen - lagere onttrekking fonds infrastructurele werken	-70	Nadeel
	Diversen	-10	Nadeel
	Totaal mutaties reserves	- 1.018	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 participatie: - ondersteunen van op participatie gerichte burgerinitiatieven, vrijwilligers en mantelzorg - sociaal en cultureel werk, Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW), wijkopbouw - preventie (bv. eenzaamheidsbestrijding, preventie op het gebied van GGZ) - buurt- en clubhuizen - collectief aanvullend vervoer - toegankelijkheid voorzieningen (inclusie); noodopvang vluchtelingen - vreemdelingen - LHBT+ beleid
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	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
6.6 Maatwerkvoorzieningen (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
6.71a Huishoudelijke hulp (Wmo) 6.71b Begeleiding (Wmo) 6.71c Dagbesteding (Wmo) 6.71d 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
6.72a Jeugdzorg begeleiding 6.72b Jeugdzorg behandeling 6.72c Jeugdhulp dagbesteding 6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig	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.
6.73a Pleegzorg 6.73b Gezinsgericht 6.73c Jeugdhulp met verblijf overig	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.
6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf	Generalistische basis GGZ, kindergeneeskunde, Jeugd ggz behandeling regulier, specialistische en diagnostiek

6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	Jeugdhulp die vanwege een crisissituatie verleend wordt (thuis of bij een aanbieder)
6.74c Gesloten plaatsing	Jeugdhulp waarbij de jongere verblijft bij een jeugdaanbieder o.b.v. een machtiging gesloten jeugdzorg of machtiging BOPZ en Wvvgz
6.81a Beschermd wonen (Wmo) 6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang (Wmo)	Opvang- en beschermd wonen-voorzieningen met inbegrip van eventuele maatwerkdienstverlening en maatwerkvoorzieningen voor personen die in de betreffende opvangvoorzieningen verblijven
6.82a Jeugdbescherming 6.82b 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
7.1 Volksgezondheid	Maatregelen ter bescherming van de gezondheid van de bevolking als geheel, van specifieke risicogroepen, van jeugd en van ouderen

OPGAVE: DOORONTWIKKELING INRICHTING SOCIAAL DOMEIN

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Deze opgave richt zich op het versterken van de zorg- en ondersteuningsstructuur voor onze inwoners. Het gaat hierbij het versterken van de sociale basis, inclusief het verstevigen en ontwikkelen van ontmoetingsplaatsen, de doorontwikkeling van het lokale team en de voorbereidingen op de nieuwe inkoop van het maatwerk Jeugd en Wmo. In 2024 is gestart met het verstevigen van de ontmoetingsplaatsen aan de Meulmansweg en de Plint. De locaties worden verbouwd of heringericht en de functies van en het aanbod op de locaties wordt indien nodig verrijkt. Verder zijn meer buurtverbinders ingezet om de samenwerking tussen partijen te versterken. Met betrekking tot de doorontwikkeling van het lokale team is in 2024 inzichtelijk gemaakt welke stappen nodig zijn om onze ambities te realiseren en te voldoen aan de vraag van onze inwoners en aan de landelijke eisen die via de hervormingsagenda jeugd worden gesteld. Daarnaast zijn voorbereidingen getroffen en is een plan gemaakt ter voorbereiding op een pilot in 2025. Als laatste zijn de aanbevelingen uit de evaluatie op de inkoop jeugd en Wmo in 2024 ter harte genomen in het voorbereidende proces op de inkoop 2027. In 2024 is hiervoor een inhoudelijke regiovisie voorbereid die begin 2025 wordt afgerond.

Maatschappelijk effect

3.1 Er is een sterke sociale basis.

1.2 / **3.2** / 4.3 / 5.1 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.

1.2.2 / 3.2.3 / 4.3.2 / 5.1.2 Iedere wijk beschikt over op fietsafstand bereikbare mogelijkheden waar inwoners elkaar kunnen ontmoeten.

Status:  De Ontmoetingsplaatsen (voorheen: 'Huizen van...') zijn een belangrijk onderdeel van de Sociale basis. Onze gemeente kent zes Ontmoetingsplaatsen, namelijk (1) Wijkcentrum Molenvliet in Molenvliet, (2) Buurthuis De Plint in Schilderskwartier, (3) Huiskamer bij de Koe / Meulmansweg in de binnenstad, (4) Het Dorpshuis Harmelen in De Cope in Kamerik en (6) De Zegge in Zegveld. Het college gaat de Ontmoetingsplaatsen volgordekelijk verstevigen, startend bij locatie Meulmansweg en locatie de Plint.

1.2.2.1 / 3.2.3.1 / 4.3.2.1 / 5.1.2.1 Verstevigen van huidige ontmoetingsplaatsen (focuswijken Molenvliet, Schilderskwartier, Binnenstad, Harmelen). Onderzoeken en verstevigen van ontmoetingsbehoeften en -plaatsen binnen bestaande mogelijkheden.

Het college versterkt vervolgens de bestaande Ontmoetingsplaatsen, starten bij locatie Meulmansweg en de Plint. Zoals te lezen is in de Raadsinformatiebrief versterken Ontmoetingsplaatsen 24/25 (Z/24/076304 / D/24/164473).

Status: ■ Het college versterkt vervolgens de bestaande Ontmoetingsplaatsen, starten bij locatie Meulmansweg en de Plint. Zoals te lezen is in de Raadsinformatiebrief versterken Ontmoetingsplaatsen 24/25 (Z/24/076304 / D/24/164473).

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 (2022: 7,8)).

Status: ■ De vijf grootste Sociale basis partijen hebben gezamenlijk een werkgroep Sociale basis gevormd (2024). De werkgroep is overeengekomen zich in 2025 te buigen over de huidige samenwerking, het samenspel tussen de diverse activiteiten/diensten en het vormen van een visie over de inzet in de Sociale basis in de toekomst. Deze werkgroep heeft als doel de samenwerking en samenhang in de Sociale basis te verbeteren en een goede aansluiting te bieden op aanpalende domeinen zoals het lokaal team en maatwerk.

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.

Er is een werkgroep Sociale basis gevormd (2024) welke zich gaat buigen over de visievorming en inzet in de Sociale basis (2025) met als doel de samenhang te vergroten en dubbelingen te verkleinen.

Status: ■ Er is een werkgroep Sociale basis gevormd (2024) welke zich gaat buigen over de visievorming en inzet in de Sociale basis (2025) met als doel de samenhang te vergroten en dubbelingen te verkleinen.

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

Onderdeel van de herinrichting Meulmansweg (start na zomer 2025, oplevering begin 2026).

Status: ■ Zoals beschreven in de raadsinformatiebrief 'Versterken Ontmoetingsplaatsen' (Z/24/076304 / D/24/164473) zal Ontmoetingsplaats Meulmansweg na de herinrichting de vindplaats van het Sociaal domein zijn. Binnen (onder andere) deze Ontmoetingsplaats zullen het lokale team, maatschappelijke organisaties en vrijwilligersorganisaties actief aanwezig zijn. Zij zullen inwoners voorzien van informatie, advies en wanneer gewenst een persoonlijk gesprek in één van de spreekruimten. Daarnaast zal er in Ontmoetingsplaats Meulmansweg een vrijwilligershuis worden gehuisvest, evenals ruimten voor bijeenkomsten en trainingen.

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).

Status: ■ Door de inzet van meer groepsaanbod en ontmoetingsmogelijkheden is het voor de inwoners makkelijker elkaar te ontmoeten en (onder begeleiding) het gesprek met elkaar aan te gaan over onderwerpen die ze bezig houden.

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

Status: ■ Door het organiseren van bijeenkomsten met en voor zowel partners als ervaringsdeskundigen ontstaat er steeds meer verbinding.

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).

Status: ■ Het aanbod van de Sociale basis in de gemeente Woerden is door haar zes Ontmoetingsplaatsen en diverse andere welzijnsvoorzieningen zoals (bijvoorbeeld) activiteiten op locatie van st. Thuishuis, Inloophuis 't Centrum, De Sleutelclub, diverse maatjesorganisaties en verschillende bibliotheekvestigingen over de gemeente verspreid. Inwoners voor wie het aanbod onvoldoende toegankelijk is, door beperkingen in de mobiliteit, zijn bijvoorbeeld de buurtbus en AutoMaatje beschikbaar. Daarnaast is ook gewerkt aan de online toegankelijkheid van de Sociale basis via de vernieuwing van de website van WoerdenWijzer. En aan de praktische toegankelijkheid van de Sociale basis, voor inwoners die het ingewikkeld vinden hun vraag via telefoon of internet te stellen. Zij kunnen terecht bij één van de vier informatiepunten.

3.1.3.1 Zorgen dat informatie over voorzieningen/regelingen fysiek/digitaal beschikbaar is (sociale kaart). Toegankelijkheid van informatie voor ouderen/laaggeletterden verbeteren o.a. door inzet B1-taal en fysiek laagdrempelige informatieplekken.

Status: ■ In 2024 is de website van WoerdenWijzer hernieuwd. De website is herschreven, de gebruiksvriendelijkheid is vergroot en bovenal de toeleiding naar vrij toegankelijke aanbod vergroot. Daarnaast zijn er vier informatiepunten (Wijkcentrum Molenvliet, Dorpshuis Harmelen, Inloophuis 't Centrum en in Kamerik (in de Sleutelclub en de Cope). In de Informatiepunten treffen inwoners medewerkers van informele en formele organisaties, kunnen zij hun (ondersteunings-)vraag stellen en worden zij warm doorverwezen.

3.1.4 / 4.2.1 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.

Status: ■ In september 2024 is de website WoerdenWijzer gelanceerd, het aantal Informatiepunten wordt uitgebreid (4) en online en offline communicatie volgt.

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

Status: ■ Resultaat te bereiken vanaf 2025. De sociale kracht monitor wordt in 2025 afgenomen.

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

Inspanning vanaf 2025.

Status: ■ Communicatiestrategie wordt komend jaar (2025) opgezet.

3.2.2 / 4.3.1 / 5.1.1 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 ...

Status: ■ Er is een werkgroep Sociale basis gevormd (2024) welke zich gaat buigen over de visievorming en inzet in de Sociale basis (2025) met als doel de samenhang te vergroten en dubbelingen te verkleinen.

3.2.2.1 Samenwerking en verbinding tussen partijen stimuleren door meer fte inzet buurtverbinders.

Vanaf 01-01-2024 ingezet.

Status: ■ Vanaf 01-01-2024 ingezet.

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

Status: ■ Voorbereidingen zijn in 2024 gang gezet, nadere uitwerking volgt in 2025

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.

Status: ■ Klooster is gestart met meemaakpodium voor jongeren. Dat heeft een theatervoorstelling opgeleverd over genderidentiteit die nu op verschillende plekken is opgevoerd in het theater, scholen en er is belangstelling bij HBO-opleidingen. Bibliotheek houdt bij de herinrichting van de Meulmansweg uitdrukkelijk rekening met de vele studenten die in de bibliotheek studeren.

Project is aanvullend op Cruyff-court/soortgelijke voorziening. Er wordt op dit moment gewerkt aan een RIB waarin beschreven staat aan welke doelen de locatie en de voorziening moet voldoen. Daarnaast staat er beschreven welke locatie er voor ogen is en hoe de rest van het traject eruit gaat zien.

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.

Status: ■ Er is een gebiedsteam geformeerd met medewerkers vanuit WoerdenWijzer en Kwadraad. Zij starten in maart met werkzaamheden. Dit is in de vorm van een proeftuin, waarin gezamenlijk geleerd wordt wat nodig is om met partners op te trekken en inwoners passend te helpen.

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.

Status: ■ Project is later gestart dan gepland, maar loopt. Werkzaamheden lopen door in volgende jaren, zwaartepunt ligt in 2025. Er is een visie rondom het lokale team in de maak, ontwikkeld in samenwerking met partners en inwoners. Er is in kaart gebracht wat de huidige werkwijze is, en waar de doorontwikkeling zich op moet focussen. Er wordt toegewerkt naar starten met werken in een pilot.

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

Status: ■ Er is sprake van aanhoudende krapte op de arbeidsmarkt, dit is een landelijke trend. Dit zorgt ervoor dat aanbieders sommige producten (tijdelijk) niet kunnen leveren en er is regelmatig sprake van wachttijden. Hierdoor moeten inwoners soms langer wachten op ondersteuning. Echter het lukt nog steeds om passende zorg aan te laten sluiten vanuit de Jeugdwet en de Wmo.

3.4.1.1 Evalueren van proces en resultaten regionale inkoop Wmo begeleiding en Jeugd, en intensiveren regionale samenwerking aansluitend op kaders uit hervormingsagenda.

Status: ■ In 2023 heeft een evaluatie plaats gevonden t.a.v. de inkoop Jeugdhulp en Wmo in Utrecht West. Er zijn aanbevelingen opgesteld t.a.v. de inkoop en de regionale samenwerking. De uitkomsten van de evaluatie zijn verwerkt in verbeterpunten t.a.v. de professionalisering en de samenwerking. Er is een regionaal Toezichthouder Inkoop & Monitoring Utrecht West aangesteld, om de geleverde kwaliteit te kunnen onderzoeken en te beoordelen.

Belangrijke beslispunten zijn het per 2027 gezamenlijk inkopen door vijf gemeenten (dus ook Stichtse Vecht) en het gaan inrichten van een Gemeenschappelijke Regeling.

Begin 2025 wordt een regiovisie opgesteld t.b.v. de inkoop per 1 januari 2027 door 5 gemeenten (inclusief Stichtse Vecht).

Tevens wordt het instellen van een Gemeenschappelijke Regeling voor de 5 gemeenten voorbereid. De omvang van de 5 gemeenten is een voorwaarde van uit het ministerie van VWS (minimaal gewenste omvang Jeugdhulpregio) onderwerp Hervormingsagenda Jeugd.

OPGAVE: KANSRIJK WOERDEN

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Binnen deze opgave wordt beoogd de kansengelijkheid van onze inwoners te vergroten. Dit doen we onder andere middels het versterken van bestaanszekerheid, het verbeteren van basisvaardigheden en door in te zetten op kansrijk opgroeien, waarbij we ons richten op jeugdigen en gezinnen vanaf -9 maanden. Het afgelopen jaar is onder andere gewerkt aan de totstandkoming van de Groene Hartpas die per 1 januari 2025 beschikbaar is voor alle inwoners die op of rond de armoedegrens leven. Verder zijn we een nieuwe samenwerking aangegaan met VluchtelingenWerk Nederland en is succesvol gewerkt aan het verbeteren van de werkwijze rond nieuwkomers, bijvoorbeeld door het verbeteren van de informatievoorziening en betere afspraken over wie welke rol heeft. Met betrekking tot jeugdigen en gezinnen is onder andere succesvol vervolg gegeven aan het programma Kanrijke Start. Hierin worden effectieve interventies aangeboden aan jonge moeders en hebben diverse ontwikkelingen plaatsgevonden met en op onderwijsinstellingen. Ook het betrekken van jongeren bij beleidsontwikkeling en -uitvoering heeft onze aandacht gehad in 2024. Bij de diverse inspanningen onder deze opgave worden al deze zaken nader toegelicht.

Maatschappelijk effect

3.5 / 5.5 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 / 5.4 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.

3.5.1 Inwoners kunnen problemen over financiële zaken kenbaar maken bij en deze worden opgepakt door netwerkpartners. Toename gebruik van de regelingen (uitbreiding cliëntervaringsonderzoeken).

Status:  M.b.t. de cliëntervaringsonderzoeken (voor bijvoorbeeld schuldhulpverlening) wordt meegedaan aan het cliëntervaringsonderzoek 'visie op dienstverlening' begin 2025.

3.5.1.1 Binnen het netwerk 'geld op orde' afspraken maken over doorverwijzingen. Uitbreiden cliëntervaringsonderzoek, continueren van de coördinatie aanpak schuldhulpverlening.

Status:  M.b.t. de cliëntervaringsonderzoeken (voor bijvoorbeeld schuldhulpverlening) wordt meegedaan aan het cliëntervaringsonderzoek 'visie op dienstverlening' begin 2025.

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

Status:  Welzijn op Recept draagt bij aan het bevorderen van een gezonde leefstijl. Met WoerdenGezond werken we structureel aan activiteiten die een gezonde leefstijl bevorderen, en de samenwerking tussen het sociaal en medisch domein versterkt.

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.

Status: ■ Met de pilot Hechte Wijkverbanden hebben we een start gemaakt met een integrale aanpak, afgestemd op de specifieke behoeften van onze inwoners, om gezondheidsachterstanden te verkleinen. Vooral de versterking van de samenwerking tussen het medisch en het sociaal domein is een belangrijk doel. Verder werken we aan preventieve interventies gericht op middelengebruik (alcohol, roken, vpen) onder jongeren én hun ouders. Voorlichting vindt plaats op het voortgezet onderwijs.

3.5.3 / 5.5.1 Regelingen voor vrijetijdsvoorzieningen en aanbod van hulp bij financiële vragen zijn goed te vinden. Toename van het gebruik van vrijetijdsvoorzieningen (uitbreiding cliëntervaringsonderzoek).

Status: ■ M.b.t. de cliëntervaringsonderzoeken (voor bijvoorbeeld schuldhulpverlening) wordt meegedaan aan het cliëntervaringsonderzoek 'visie op dienstverlening' begin 2025.

3.5.3.1 / 5.5.1.1 Onderzoek haalbaarheid Stadspas/Woerdenpas. Nagaan of we huidige aanbod Declaratieregeling (sport, cultuur en onderwijs) kunnen uitbreiden met (welzijns)activiteiten van andere organisaties en verenigingen, en kortingen op uitjes en activiteiten. We communiceren hierover op B1-niveau.

Status: ■ De Groene Hart Pas is gerealiseerd en vervangt de Declaratieregeling met ingang van 1 januari 2025.

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

Status: ■ Bij Ferm is er sprake van een afname van het aantal inwoners met een inkomensvoorziening en een toename van de uitstroom van cliënten. Echter, door de stijging van het aantal statushouders wordt deze afname minder goed zichtbaar in de rapportage.

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

Status: ■ Ferm Werk en WoerdenWijzer werken samen om inwoners met een ondersteuningsvraag te begeleiden naar passend werk. Ferm Werk richt zich op re-integratie, werkgelegenheid en participatie, terwijl WoerdenWijzer inwoners ondersteunt bij het vinden van passende zorg en hulpverlening. Door hun samenwerking kunnen zij inwoners efficiënter helpen met zowel sociale als arbeidsgerichte vraagstukken, met als doel een betere aansluiting op de arbeidsmarkt en meer zelfredzaamheid.

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

Status: ■ Ferm Werk en Woerdenwijzer werken met de zelfredzaamheidsmatrix als standaard.

3.7.1 / 4.1.4 De tevredenheid van inwoners over voorzieningen is gestegen en basisvaardigheden zijn vergroot.

Status: ■ Het taalhuis met activiteiten ter versterking van taal-, reken- en digitale vaardigheden is versterkt met een coördinator en activiteiten zijn uitgebreid en op meer locaties aangeboden. Met name in relatie tot de opening van de opvang van vluchtelingen is er ingezet op extra taalondersteuning. Sprekend voorbeeld is het wekelijks taalcafé. Daarnaast is er een samenwerking met het stadsmuseum waar de exposities gebruikt worden als een 'taalwerkplaats' voor de activiteiten van onder begeleiding van taalmaatjes.

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 ...

Status: ■ De keten van lokale partners is verstevigd met de komst van VluchtelingenWerk Nederland en de toevoeging van maatschappelijk werk door Kwadraad. Daarnaast heeft een verbeteringslag

plaatsgevonden op de samenwerking en worden rollen en verantwoordelijkheden steeds beter aangehouden. Dit heeft geresulteerd in de nodige stabiliteit en professionalisering.

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

De doorlopende inventarisatie van behoefte en aanbod heeft een plek gekregen in het opgezette netwerk 'Nieuwe Woerdenaren' waarin informele partners zijn verenigd die betrokken zijn bij nieuwkomers.

Status:  De doorlopende inventarisatie van behoefte en aanbod heeft een plek gekregen in het opgezette netwerk 'Nieuwe Woerdenaren' waarin informele partners zijn verenigd die betrokken zijn bij nieuwkomers.

3.8.1.2 Knelpunten in de keten tijdig signaleren, inrichten escalatiemodel, definiëren zwakke schakels en alternatieven, en hierop rapporteren.

Status:  De keten is gestabiliseerd, maar mede gezien de komst van nieuwe ketenpartners wordt doorlopend gesprek gevoerd over de samenwerking, rolverdeling en verantwoordelijkheden.

3.8.1.3 Benodigde rollen, taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden definiëren en hierover duidelijke afspraken maken binnen de samenwerkingsketen nieuwkomers.

Status:  De werkgroep 'nieuwe woerdenaren' is opgericht en er onder andere op gericht om duidelijke afspraken te maken binnen de samenwerkingsketen nieuwkomers.

3.8.1.4 Eenduidige aanpak/werkwijze ontwikkelen, schotten tussen doelgroepen (statushouders oude/nieuwe wet, gezinsherenigers/vormers, kinderen, Oekraïners) weghalen, inzetten op scholing.

Status:  In april 2024 is de beleidsregisseur en coördinator vluchtelingen voor Woerden en Oudewater begonnen. Samen met de beleidsmedewerker statushouders is een begin gemaakt met het ontwikkelen van een eenduidige aanpak en het ontschotten tussen de doelgroepen. Initiatieven zoals de werkgroep nieuwe Woerdenaren is een mooi voorbeeld van deze ontschotting.

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

Status:  Het Woerdens Programma Onderwijs (NPO) is volgens planning uitgevoerd. Evaluatie over het effect van de ingezette activiteiten volgt.

3.9.1.2 / 5.4.1.2 Samenwerkingsagenda opstellen t.b.v. betere samenwerking tussen gemeente, onderwijs, welzijn en jeugdhulp.

Status:  Er is een samenwerkingsagenda opgesteld en deze zal komende jaren worden uitgevoerd.

3.9.1.3 / 5.4.1.3 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.

Status:  In samenwerking met de VO scholen, SWVVO RUW en Woerden Wijzer is een plan afgesteld dat dit jaar uitgevoerd zal worden met de focus dat per september 2025 er twee vaste casemanagers van Woerden Wijzer op de scholen aanwezig zijn.

3.9.1.5 / 5.4.1.5 De overgang van de basisschool naar het voortgezet onderwijs verkleinen, o.a. door inzet jongerenwerk in groep 7/8 basisschool.

Status:  Het jongerenwerk heeft 30 voorlichtingslessen georganiseerd op de basisschool (veilig afsteken vuurwerk, zo gepiept en klaar voor het middelbaar) en sloot waar het passend was aan bij voorlichtingslessen van partners. De training 'wordt minimaal 3 keer gegeven. Op de Johan Frisoschool zijn inmiddels twee lessen "Klaar voor het Middelbaar" gegeven aan groep 8. Hier zijn de leerlingen meegenomen in de veranderingen waar zij mee te maken krijgen bij de overgang naar de

middelbare school. Nieuwe vrienden maken, lesroosters en het vinden van het juiste lokaal en andere praktische zaken die nieuw zijn.

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.

Status: ■ Inzet op de doelen Kansrijke Start via de drie actielijnen Kansrijke Start (voor-, tijdens- en na de zwangerschap) en daarbij behorende (RIVM-erkende) interventies. Inzet op empowermentprogramma's voor ouders in een kwetsbare positie met daarin aandacht voor cultuursensitief werken, diversiteit en vroegsignalering. Er zijn afspraken gemaakt met gemeenten uit de regio Utrecht West over hoe we de ketenaanpak Kansrijke Start kunnen versterken. Inspanningen lopen t/m 2026.

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

Status: ■ Actieplan is opgesteld met daarin de focus en rode draad van de lokale Kansrijke Start coalitie. We hebben ingezet op samenwerking binnen de coalitie, inzet van (RIVM-erkende) interventies voor (aanstaande) ouders en op het vervolg van het empowermentprogramma.

Inspanningen lopen t/m 2026. We lopen als coalitie op schema.

Het Kansrijke Start Empowermentprogramma voor Eritrese vrouwen deel 2 is afgerond. Dit was een verdieping van kennis en vaardigheden op het gebied van opvoeding, jeugdwetgeving, en begeleiding. Focus op belangrijke thema's zoals opvoeding, huiselijk geweld, de jeugdwet, kinderscherming, onderwijs, en zorginstellingen. Naast het vergroten van zelfredzaamheid is ingezet op het aanreiken van praktische handvatten om hun sociale en opvoedkundige rol binnen de Eritrese gemeenschap te versterken daarmee de samenredzaamheid te vergroten.

Als vervolg hierop zijn in samenwerking met een cultureel mediator de eerste stappen gezet om de vrouwen te trainen een rol als buddy en cultureel ambassadeur binnen hun gemeenschap te laten vervullen. Hier wordt in 2025 een vervolg aan gegeven.

Gestart met de gratis online ouderschapscursus gericht op de ondersteuning van de jonge ouders in transitie van partners naar ouders. De interventie helpt ouders deze overgang goed te maken en kinderen een goede start te geven. Daarnaast dient de cursus ook ter ondersteuning van ouders tijdens de tropen jaren. De cursus is een laagdrempelige interventie.

1.1.3 / 3.9.3 Kinderen en jongeren zijn betrokken bij beleidsvoorbereiding, besluitvorming en uitvoering.

Status: ■ In Q4 2024 zijn we gestart met de opzet van jongerenparticipatie door het inhuren van een extern bureau gespecialiseerd in jongerenparticipatie. In Q1 2025 wordt dit verder uitgewerkt.

1.1.3.1 / 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.

Status: ■ In Q4 2024 zijn we gestart met de opzet van jongerenparticipatie door het inhuren van een extern bureau gespecialiseerd in jongerenparticipatie. In Q1 2025 worden locatie interviews gehouden en een behoefteonderzoek op Denkmee uitgevoerd om de participatiebehoefte van jongeren te meten. Op basis van dit kwantitatief en kwalitatief onderzoek wordt een vorm van jongerenparticipatie (een jongerenraad of een ander participatiemiddel) gekozen en opgezet in 2025.

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

Status: ■ KUVU en Klooster bereiken jaarlijks alle leerlingen in PO en VO (10.300 leerlingen) met een breed programma cultuureducatie, incl. burgerschapsvorming. De uitvoering vindt plaats met kunstvakdocenten van de KUVU en Vakleerkrachten Muziek van het Klooster. Daarnaast wordt er een

aanbod verzorgt waar cultuur en techniek wordt gecombineerd, in samenwerking met TechnoHUB en het netwerk met bedrijven. Dit laatste vinden we belangrijk voor een goede aansluiting van onderwijs op de regionale arbeidsmarkt waar creatieve maakindustrie de boventoon voert.

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.

Status:  Cruyff court of soort gelijk is in ontwikkeling.

OPGAVE: GEZOND EN VITAAL WOERDEN

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Deze opgave heeft als doel de (veer)kracht, samenkracht en eigen regie van inwoners te bevorderen zodat zij kunnen omgaan met fysieke, sociale en emotionele uitdagingen van het leven. Om dit te bereiken zetten we onder meer in op het bevorderen van een gezonde leefstijl. Ook het bieden van ondersteuning aan mensen met mentale uitdagingen, het ondersteunen van inwoners met specifieke (woon)behoeften en het stimuleren van zinvolle dagbesteding had onze aandacht. In 2024 hebben we gewerkt aan diverse projecten met betrekking tot de ontwikkeling en continuering van woon-zorg projecten. Daarnaast is met diverse stakeholders een ketenaanpak valpreventie voor ouderen ontwikkeld. Het (vrij-toegankelijke) aanbod voor inwoners met betrekking tot mentale gezondheid en zingeving (zoals maatjesprojecten en cultuuraanbod) is het afgelopen jaar uitgebreid. Als laatste is via diverse campagnes en acties op bijvoorbeeld onderwijsinstellingen actief ingezet op het verbeteren van een gezonde leefstijl.

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.

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).

Status:  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.

3.10.1.1 Taken vanuit de doordecentralisatie Maatschappelijke opvang en beschermd wonen uitvoeren en richten op: opzet projecten met lichte zorg, extra expertise/capaciteit Woerden Wijzer voor aanvragen, regionale/lokale afspraken, lokale huisvesting/ondersteuning doelgroep. Ook acties via sociale basis (o.a. indicatievrij aanbod, ontmoeting).

Status:  Thuishaven. 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. In Zegveld zijn we ook bezig met een nieuwe locatie voor een Thuishaven.

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 verwachte oplevering 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.

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 ...

Status:  Er zijn in 2024 diverse acties in gang gezet om aan dit resultaat te werken.

3.10.2.1 / 6.1.6.1 Een extra beleidsadviseur wonen en zorg inzetten voor de verbinding tussen sociaal domein/wonen; nieuwe woonzorginitiatieven toetsen en waar mogelijk tot uitvoer brengen.

Status:  In 2024 heeft de kwartiermaker Wonen en Zorg werkprocessen en werkafspraken opgesteld met zorgpartijen, ontwikkelaars en interne verbinding tussen het sociaal domein en fysieke domein. Voor (pré)-mantelzorgwoningen is een beleid en uitvoeringskader opgesteld. In 2025 wordt een regisseur wonen en zorg geworven om deze werkwijze voort te zetten.

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 verhuishwensen en plannen; continueren van programma van 'groot naar beter'.

Status:  In Snellerpoort zijn er afspraken gemaakt om een geclusterde woonvorm met centrale ruimte voor ouderen te realiseren. We zijn in gesprek met meerdere ontwikkelaars/zorgpartijen over geclusterde woonvormen.

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

Status:  We zijn vol op bezig met fiets valpreventie en normale valpreventie zodat ouderen langer thuis kunnen wonen.

SPOT: Specialistische Praktijk Ouderen Thuis. Pilot richt zich op de groep kwetsbare ouderen die thuis wonen en waar het naar verwachting binnen een half jaar mis gaat.

Samenwerking huisartsen en specialist ouderengeneeskunde en verpleegkundig specialist. Gestart met 1 huisartsenpraktijk en klein aantal cliënten, en nu doen er drie huisartspraktijken mee. Samenwerking met het Sociaal domein -> huisarts -> Specialist ouderengeneeskunde.

3.10.3.1 Een lokaal hitteplan maken.

Status:  Hitteplan is opgesteld.

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

Status:  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.

Status:  Het benodigde budget is bij de begroting 2025 i.h.k.v. de bezuinigingen afgeraamd en is daarom in 2024 niet verder opgepakt.

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

Status:  Bij de ketenaanpak Valpreventie gebruiken we de Smartfloor om het risico op vallen bij ouderen te meten. Na afloop van de valpreventieve interventie is de smartfloor te gebruiken voor monitoring.

Mogelijkheden wb technologische hulpmiddelen worden onderzocht evenals inzet technologie voor monitoring. MAG tafel bestaat nog niet

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).

Status:  Het benodigde budget is bij de begroting 2025 i.h.k.v. de bezuinigingen afgeraamd en is daarom in 2024 niet verder opgepakt.

3.10.5 / 4.1.2 Ouderen die langer thuis wonen ervaren minder eenzaamheid. Mensen kijken naar elkaar om. Ouderen die langer thuis wonen maken gebruik van welzijnsactiviteiten (GGD-monitor).

Status:  Voor het behalen van dit resultaat zijn in 2024 diverse inspanningen uitgevoerd.

3.10.5.1 / 4.1.2.2 Meer inzet op bestrijding eenzaamheid o.a. door onderzoeken mogelijkheid aanjaagteams/funcities in grote wooncomplexen, verruiming aanpak welzijn op recept, opzetten dagbesteding zonder indicatie en borgen kunstmenu Zilver.

Status:  Inspanning t/m 2027. Kunstmenu Zilver is geborgd tot en met 2027 op basis van de Brede SPUK. Klooster bereikt hiermee alle zorginstellingen met een divers aanbod van huisconcerten.

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).

Status:  Mantelzorgwaardering/activiteiten worden dit jaar uitgebreid door o.a. de bewustwordingscampagne te herhalen. Mantelzorgverklaringen t.b.v. (pre) mz woningen herijken samenwerkingsafspraken. Laagdrempeliger maken Logeerhuis Bredius.

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.

Status:  In 2024 was de mantelzorgconsulent actief en zijn diverse activiteiten uitgevoerd om mantelzorgers te ondersteunen en waarderen.

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

Status:  Meer inzet op activiteiten voor inwoners met dementie:
Onderzoeken hoe meer wijken/dorpen dementievriendelijk kunnen worden: Deze opdracht staat uit bij Hart voor Woerden. Plannen worden gemaakt.
Informerende inwoners over ondersteuningsmogelijkheden; dmv drukwerk rondom mz ondersteuning

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.

Status:  Er worden trainingen aangeboden over dementie(vriendelijkheid) aan professionals en inwoners.

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)

In 2025 bieden we 2x zoveel valpreventie trainingen aan dan in 2024. De ketenaanpak verloopt hiermee goed en we bereiken gemiddeld zo'n 150 deelnemers per jaar.

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.

Status: ■ Sinds september 2024 is er een projectleider valpreventie gestart. De ketenaanpak is opgezet in samenwerking met buurtsportcoaches, de zorgverzekering, huisarts, apothekers en fysio's.

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%))

Status: ■ De inspanningen die gericht zijn op het vergroten van het sociale netwerk zijn doorlopend en samen met onze partners.

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

Status: ■ Door onze partners en vrijwilligersorganisaties wordt er meer groepsaanbod aangeboden die gericht is op het verstevigen van de sociale basisvaardigheden en ontmoeting. Daarnaast is er meer individueel aanbod voor maatjes en informele steunfiguren ontstaan.

3.11.2 / 4.1.3 / 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 ...

Status: ■ Door de inzet van preventief aanbod en het maken van een lokaal plan voor het vergroten van de mentale gezondheid van onze jongeren en de uitbreiding van het jongerenwerk wordt de veerkracht en de mentale weerbaarheid van onze jongeren vergroot.

Het team jongerenwerkers is begin 2024 uitbereid met 1,89 fte. Met de extra mankracht en middelen is ingezet op het bijdragen van het verbeteren van de mentale weerbaarheid bij jeugdigen, en jongvolwassenen.

3.11.2.1 / 4.1.3.1 Lokaal plan maken voor het vergroten van de mentale gezondheid (o.a. continueren maatwerkprogramma KUVU, groepsgericht aanbod zoals running therapy/grip op je dip/think op school, lesprogramma's sociale basisvaardigheden, laagdrempelige ondersteuning ouders, inzet welzijnscoach voor scholen).

Status: ■ Inspanning 2024-2025. Maatwerkprogramma KUVU is geborgd tot en met 2027.

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.

Status: ■ Op basisscholen zijn weerbaarheidstrainingen gegeven, er is meer ingezet op schooljongerenwerk en jongerencoaching. Het aantal Talenthouses is uitgebreid waardoor er meer ingezet werd op talentgericht werken en jongerenparticipatie. Ook is er meer inzet op meidenwerk; er zijn momenteel drie actieve meidengroepen en de jongerenwerkers organiseren ook aparte meidenactiviteiten. In de samenwerking met WoerdenWijzer is een opgaande lijn in het aantal consultaties en doorverwijzingen.

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

Status:  We hebben binnen onze gemeente 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.

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.

Status:  Met diverse partners/vrijwilligersorganisaties wordt er meer ingezet op vrij toegankelijk groepsaanbod en ontmoeting. Daarnaast zijn er meer partners /vrijwilligersorganisaties die dit aanbod aanbieden. Hier gaan we in de loop van 2025 nog meer op inzetten.

Het project koppeling informele steunfiguren is nog niet gestart. We verwachten hiermee in 2025 te starten.

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

Status:  De monitoringscijfers van de GGD (volwassenen/ouderen) volgen in 2025.

3.12.1.1 Plan ontwikkelen voor verbeteren lokale preventieve infrastructuur ter bevordering van gezonde leefstijl en het terugdringen van gezondheidsachterstanden o.b.v. het IJslands preventiemodel. Inzet op gezonde wijkaanpak/ wijkgerichte aanjagers/sleutelfiguren. Leefstijlkaart updaten.

Status:  Met het project Hechte Wijkverbanden zetten we in op het verkleinen van gezondheidsachterstanden. Daarnaast dragen de Ketenaanpakken (programmaliijn 4 IZA) hier ook aan bij. Tot slot werken we integraal met de huisartsen aan deze uitdagingen.

3.12.2 / 5.7.1 Het percentage inwoners dat rookt, is gedaald; inzet op een rookvrije generatie (afname % jongeren en volwassenen dat rookt; GGD-monitor).

Status:  Roken/vapen onder jongeren neemt toe. Cijfers voor volwassenen en ouderen volgen in 2025.

3.12.2.1 / 5.7.1.1 Inzet op preventieve voorlichting middelengebruik (roken), deelnemen aan STOPtober, voorlichtingsactiviteiten over middelengebruik door jongerenwerk. Blijven inzetten op rookvrije sportterreinen/verenigingen en meer rookvrije openbare plekken.

Status:  Daarnaast maken organisaties gebruik van de materialen van Rookvrijegeneratie.nl, om bij te dragen aan een rookvrije omgeving. We hebben materialen van Rookvrijegeneratie.nl kunnen promoten tijdens de Woerdense Sportweek.

3.12.3 / 5.7.2 Percentage jongeren en volwassenen dat (overmatig) alcohol drinkt, is gedaald.

Status:  Alcoholgebruik onder jongeren neemt lichtelijk toe.

3.12.3.1 / 5.7.2.1 Inzet op preventieve voorlichting over alcoholgebruik op school aan leerlingen/ouders. We zetten in op het normaliseren van een 0.0 lifestyle, Dry January en Ik Pas. Stimuleren alcoholvrije ontmoeting.

Status:  In 2025 worden er interventies ingezet op scholen gericht op preventie van middelengebruik (alcohol & vaperen/roken).

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

Status:  Lichte toename in gebruik van verslavende middelen.

3.12.4.1 Aanpak ontwikkelen voor vroegsignalering en preventie alcoholproblematiek en middelengebruik.

Status:  In 2025 worden er interventies ingezet op scholen gericht op preventie van middelengebruik (alcohol & vaperen/roken). We werken aan het maken van meer integrale en subregionale inspanningen op dit thema.

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

Status:  Meer inwoners bewegen in de gemeente Woerden. We zijn nog in afwachting van de GGD cijfers.

3.12.5.1 / 5.7.3.1 Inzet op meer bewegen en minder overgewicht door bekender maken van beweegrichtlijnen, inwoners inspireren om meer te bewegen en zorgen voor passend beweegaanbod voor 55-plussers.

Status:  Door informatie zowel digitaal als fysiek beschikbaar te maken d.m.v. de beweeggids en de site van Bewegingsteam Woerden, kunnen inwoners makkelijk informatie vinden over het sportaanbod.

3.12.5.2 / 5.7.3.2 Mogelijkheden voor het aanbieden van GLI (gezonde leefstijlinterventie) onderzoeken; hiermee bevorderen we gezond gedrag (voeding, bewegen en slapen).

Status:  Mogelijkheden voor de uitbreiding van de GLI worden in 2025 onderzocht.

3.12.5.3 / 5.7.3.3 Mogelijkheden voor het uitvoeren van 'Stapje Fitter' onderzoeken (interventie voor mensen langdurig in bijstand).

Status:  Mogelijkheden voor deze interventie zijn nog niet onderzocht.

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 welzijnsdomein.

Status:  In regio Utrecht West wordt gezamenlijk gewerkt aan het IZA. Er is een regionaal coördinator IZA geworven en er zijn 4 programmalijnen actief met daaronder diverse projecten. Langere termijn inzet op het IZA hangt af van de landelijke afspraken en ontwikkelingen die hierover worden gemaakt.

3.13.1.1 Een regiobeeld en regioplan ontwikkelen i.s.m. regio Utrecht West.

Status:  Het regiobeeld en -plan is ontwikkeld.

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

Status:  Door meer en inhoudelijker overleg met de huisartsen en de Praktijkondersteuners is er meer kennisdeling tot stand gekomen en zijn de huisartsen beter op de hoogte van de beschikbare voorzieningen in Woerden.

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.

Status:  Er is twee keer per jaar een bestuurlijk overleg met wethouders, ambtenaren, uitvoering, huisartsen, POH'ers over zowel jeugd als WMO. In dit overleg worden diverse samenwerkingsafspraken gemaakt en geëvalueerd. Ook wordt informatie gedeeld over beschikbaar aanbod in Woerden, waar het komende half jaar aan gewerkt wordt waar we elkaar kunnen vinden.

Door het jaar heen zijn er op diverse niveaus overleggen om samenwerking te verbeteren, het verlagen van de verwijzingen van jeugdigen naar S-GGZ en wat hiervoor nodig is, zoals een nieuwe werkwijze. Door de gemeente en de huisartsen is afgesproken dat jeugdige en/of hun ouders met een zorgvraag in eerste instantie verwezen wordt naar de POH of naar Woerden Wijzer alvorens er zorg door een zorgaanbieder in wordt gezet. Hier wordt een brede uitvraag gedaan. Indien er wel zorg vanuit een zorgaanbieder wordt ingezet dat is de gemeente vanaf het begin betrokken en is dit ook bij ouders bekend. Bij een verlenging bekijkt de gemeente samen met ouders (en de zorgaanbieders) welke zorg er nog nodig is. Deze werkafspraken zijn gemaakt om meer grip te krijgen/houden op de verwijzingen en de geboden zorg en daardoor ook op de financiën.

OPGAVE: LEEFBAAR EN ONDERNEMEND WOERDEN

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Het doel van deze opgave is dat alle inwoners meedoen naar vermogen en worden ondersteund waar nodig in eigen wijk of dorp. Om dit te bereiken zetten we in op het toegankelijk en beschikbaar maken van bijvoorbeeld sport en cultuur. We stimuleren en faciliteren ontmoeting tussen inwoners en versterken de lokale ondersteuningsstructuur. Ook zetten we in op het verbeteren van de samenwerking en samenhang tussen het zorg- en veiligheidsdomein. In het afgelopen jaar is onder andere gestart met de ontwikkeling van accommodatiebeleid. Dit gaat ons nu en in de toekomst helpen om strategische keuzes te maken over de plek van maatschappelijke accommodaties binnen bijvoorbeeld gebiedsontwikkeling. Daarna worden maatschappelijke voorzieningen beschikbaar voor steeds meer inwoners die in onze gemeente (komen) wonen. Verder is op bovenregionaal niveau gewerkt aan het verder afbouwen van de gesloten jeugdzorg en het opbouwen en versterken van meer kindvriendelijke alternatieven. Als laatste is ingezet op het verbeteren van de samenwerking tussen bijvoorbeeld Woerden Wijzer, de politie en andere partners binnen het veiligheidsdomein zodat inwoners de juiste zorg krijgen indien nodig.

Maatschappelijk effect

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.

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.

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).

Status:  We dragen actief bij aan het creëren van een gezonde leefomgeving.

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

Status:  Een concreet voorbeeld is de pilot in de Bomen- en Bloemenbuurt en het lokale hitteplan.

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.beoordeling: groen/bewegen/ontmoeten en -bescherming: geluid- en luchtkwal.)

Status:  We dragen actief bij aan het creëren van een gezonde leefomgeving. Een concreet voorbeeld is de pilot in de Bomen- en Bloemenbuurt en het lokale hitteplan. Via het projectbudget van

cultuurplatform Woerden stimuleren we evenementen in de openbare ruimte bijv. Straattheaterfestival, Kunstpark, Akoestival, Culture Run., etc.

Het Sociaal Domein worden geregeld uitgenodigd voor gebiedsgerichte programma's of wijkaanpakken om input aan te leveren.

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 ...

Status:  Een subsidiepartner coördineert de ondersteuning van ondernemers aan maatschappelijke organisaties, waardoor ze nieuw of intensiever aanbod kunnen organiseren. In 2024 is de subsidie van Betrokken Ondernemers Woerden uitgebreid om het maatschappelijk ondernemerschap in onze gemeente te vergroten.

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

Status:  De diverse activiteiten zoals genoemd waren onderdeel van het dienstenaanbod in 2024. Daarnaast heeft Betrokken Ondernemers Woerden i.s.m. de gemeente Woerden een enquête 'hoe betrokken onderneemt Woerden?' afgenomen.

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.

Status:  Er wordt op dit moment een accommodatiebeleid opgesteld welke betrekking heeft tot sport, cultuur en welzijn. Onderdeel van het accommodatiebeleid is een strategische visie.

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.

Er is een maatschappelijk accommodatiebeleid in ontwikkeling. Het programma wordt geleid door Hevo in samenspel met het Sociaal- en Ruimtelijk domein. Betreft een inspanning t/m 2027.

Status:  Er is een maatschappelijk accommodatiebeleid in ontwikkeling. Het programma wordt geleid door Hevo in samenspel met het Sociaal- en Ruimtelijk domein. Betreft een inspanning t/m 2027.

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

Status:  De wet is nog in voorbereiding

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

Status:  Voorbereidingen zijn nog niet gestart.

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 ...

Status:  We hebben gesprekken met politie, woningbouw en team veiligheid over het opstellen van een convenant waardoor we makkelijker casussen kunnen delen en daardoor ook sneller en beter hulp kunnen verlenen. Dit wordt dit jaar opgesteld.

Meldingen over inwoners van 18 jaar en ouder komen binnen bij team Eropaf die triage doet op de meldingen en vervolgens doorzet of oppakt. Aanmeldingen verlopen onder andere via de BOA's, die geregeld contact hebben met het team Eropaf.

Meldingen van inwoners jonger dan 18 zijn eerder in beeld, onder andere door verbeterde samenwerking met partners in het veiligheidsdomein door het project Bescherming in beweging.

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.

Status:  Het piket van WoerdenWijzer functioneert goed, er wordt snel en adequaat gereageerd op urgente meldingen, ook is er eerder zicht op mogelijk urgente situaties en er meer preventief gewerkt kan worden.

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).

Status:  We hebben contracten opgesteld met aanbieders over de inzet van bemoeizorg. Team Eropaf kan zo complexe bemoeizorgcasussen snel doorzetten.

Team Eropaf gaat gezamenlijk met aanbieders op huisbezoek, waardoor de inwoner snel naar professionele hulp kan gaan. Dit was een pilot en gaan we dit jaar uitbreiden zodat meer zorgaanbieders dit product kunnen bieden.

Er is een grote groep met complexe problematiek die passende hulp krijgt na het in kaart brengen van de hulpvraag. Deze groep komt via verschillende clusters binnen bij WoerdenWijzer waarna zij een casemanager krijgen toegewezen. Deze casuïstiek wordt na langere tijd vaak duurzaam afgesloten.

Err is een kleine groep mensen waar sprake is van dusdanige complexe problematiek dat deze casussen niet duurzaam afgesloten of afgeschaald kunnen worden.

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

Status:  Het team Eropaf wordt uitgebreid met 24 tot 28 uur per week.

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

Status:  Er is een maatwerkbudget beschikbaar waardoor creatieve en duurzame oplossingen kunnen worden gevonden voor complexe casuïstiek. Dit wordt beperkt ingezet. Daarnaast hebben we de beschikking over een Regelarm budget die we kunnen gebruiken om mensen verder te helpen.

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

Status:  Het concept is gereed en zal in 2025 verder worden uitgewerkt.

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).

Status:  Er wordt ingezet op het versterken van de sociale basis en het verstevigen van de samenwerking met partners.

3.15.4.1 De beschikbaarheidswijzer inzetten als tool om snel passende hulp te vinden/in te zetten. Afspraken maken tussen (zorg)partijen en Woerden Wijzer over bewust wel/niet ingrijpen in zorg- en veiligheidssituaties.

Status:  De beschikbaarheidswijzer is beschikbaar in onze gemeente. In de proeftuin Bescherming in Beweging waar de gemeente Woerden actief in deelneemt, zijn afspraken gemaakt tussen partijen over het bewust wel/niet ingrijpen in zorg- en veiligheidssituaties.

3.15.4.2 Plan van aanpak regionale agenda jeugd uitvoeren waarbij we inzetten op 'zo thuis mogelijk' opgroeien.

Status:  De regionale agenda jeugd wordt op dit moment herzien door een regionale projectleider. De regionale projectleider heeft in afstemming met de regiogemeenten inmiddels een concept regionale visie opgesteld. Er vinden in januari 2025 regionale consultaties plaats over de opgestelde conceptvisie. Na consultatie en aanpassing wordt de regiovisie voorgelegd ter vaststelling. In de conceptvisie zoals deze nu voorligt is aandacht voor het zo thuis mogelijk opgroeien. Ook in bovenregionaal verband is aandacht voor het zo thuis mogelijk opgroeien. Er wordt ingezet op het voorkomen van residentiële plaatsingen door inzet van zorg zo thuis mogelijk en opbouw van alternatieven.

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

Status:  De wet is nog in voorbereiding.

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.

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

Status:  De driemilieusvoorzieningen zijn omgebouwd waarbij kleinere groepsmaatjes zijn gerealiseerd.

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

Status:  De SPUK 3 milieusvoorzieningen is ingezet in bovenregionaal niveau. In november 2024 heeft het ministerie van VWS een regeling tot verstrekking van een specifieke uitkering transformatie gesloten jeugdhulp gepubliceerd. In bovenregionaal verband is een plan opgesteld om met behulp van de specifieke uitkering in te zetten op verdere af- en ombouw van de gesloten jeugdhulp en het doorontwikkelen van driemilieusvoorzieningen als alternatief voor jeugdzorgplus.

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.

Status:  In 2021 en 2022 verbleven er 9 unieke inwoners bij Yeph. In 2023 waren dit er 6 en in 2024 waren dit er 7. Er is dus in 2023 en 2024 een lichte afname van het aantal kinderen in verblijf binnen Yeph waarneembaar ten opzichte van 2021 en 2022. Het totaal aantal ingezette etmalen zorg neemt wel toe. Er wordt verder ingezet op het voorkomen van plaatsingen en realiseren van doorstroom. We zien dat huisvestingsvragen hierin een rol spelen.

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

Status:  We hebben ingezet op drie projecten: Kamers met aandacht, thuishaven in Woerden en het zomerhuis in Kamerik. Ook zijn er ontwikkelingen voor een nieuw woonproject in Zegveld. In de praktijk zien we de hulpvragen van gezinnen in verband met huisvestingsvragen toenemen en we hebben vaak geen passende oplossing. Het landelijk probleem van te weinig woningen speelt hierbij ook een rol. In het bovenregionale plan ten behoeve van de inzet van de specifieke uitkering af- en ombouw jeugdzorg plus wordt ook ingezet op onderzoek naar en opbouw van alternatieven ter voorkoming van instroom in de JeugdzorgPlus.

OPGAVE: REGIE

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Binnen deze opgave beogen we de sturing op en binnen het sociaal te verbeteren. Dit doen we onder andere door meer in te zetten op datagestuurde werken en inwoners en ervaringsdeskundigen waar mogelijk te betrekken bij beleidsontwikkeling en -uitvoering. Het afgelopen jaar is een beleidsmonitor ontwikkeld die ons inzicht geeft in de vorderingen op de doelen uit onze maatschappelijke agenda. Deze monitor verbindt diverse databronnen waardoor een meer compleet beeld ontstaat. Dit helpt ons tijdig bij te sturen waar nodig. Ook zijn onze maatschappelijke partners gefaciliteerd om in gesprek te blijven over diverse thema's binnen het sociaal domein.

Maatschappelijk effect

3.16 Regie voeren op het sociaal domein.

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

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

Status:  De kwaliteitsmonitor is een instrument om de realisatie van de Maatschappelijke Agenda te monitoren. Hiervoor worden data uit eigen systemen, CBS, GGD en andere bronnen samengebracht en omgezet in ondersteunende analyses. Deze zijn in een online omgeving te raadplegen. Hierdoor wordt het mogelijk het beleid te monitoren zonder eerst allerlei bronnen bij elkaar te moeten zoeken en bewerken.

3.16.1.1 Kwaliteitsmonitor opzetten, gekoppeld aan de P&C-cyclus, en de daarvoor benodigde onderzoeken uitvoeren.

Status:  De monitor is gerealiseerd zoals omschreven. Dat betekent dat de gewenste databronnen in grote mate gekoppeld zijn. Er zijn zeker nog data die wel gewenst zijn maar nog ontbreken, waarbij steeds de afweging gemaakt moet worden of de kosten tegen de baten opwegen. De gegevens kunnen verversd worden synchroon met de P en C cyclus. Verversing van de data vindt deels geautomatiseerd plaats. Dit proces kan verder geautomatiseerd worden, waarbij ook een kosten-baten afweging zal moeten plaatsvinden.

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.

Status:  Hoewel inwoners en ervaringsdeskundigen wel bij (aanzienlijke) beleidsontwikkelingen worden betrokken, is dit nog niet in alle gevallen geformaliseerd.

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

Status:  Hoewel inwoners en ervaringsdeskundigen wel bij (aanzienlijke) beleidsontwikkeling worden betrokken, is dit nog niet geformaliseerd via een klankbordgroep op digitaal platform.

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

Status:  Een uitvoerende partner coördineert werkgroepen op basis van de MAG, waarin informele en formele partners gezamenlijk werken aan maatschappelijke vraagstukken.

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

Naast de NIO netwerken faciliteert Hart voor Woerden MAG-tafels.

Status: 

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

Status:  Via de najaarsrapportage 2024 is een budget van 600.000 euro toegekend voor realisatie van innovatieve doelen binnen de MAG. Dit budget wordt onder andere gebruikt voor de doorontwikkeling sociale basis en de uitvoering van de bestuursopdracht sociaal domein: 'grip op kwaliteit en kosten Wmo en Jeugd'.

3.16.4.1 Innovatiebudget instellen met de niet-bestede middelen hervormingsagenda Jeugd.

Status:  In 2024 is een eerste deel van dit budget benut voor het opstellen van de (projecten binnen) de bestuursopdracht sociaal domein 'Grip op kwaliteit en kosten Wmo en jeugd'.

BBV-Indicatoren

Voorheen stonden hier een aantal BBV-indicatoren over bijvoorbeeld arbeidsparticipatie. Om meer overzicht te creëren is ervoor gekozen om deze indicatoren in een aparte bijlage te zetten. Deze kunt u vinden direct na de programma's, onder het kopje 'BBV-indicatoren'.

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

Specificatie taakvelden

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024	Vershil
Baten			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.542	1.816	-725
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	20	312	292
6.3 Inkomensregelingen	16.079	16.465	385
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	294	325	32
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	0	16	16
6.71B Begeleiding (WMO)	0	1	1
6.72A Jeugdhulp begeleiding	0	1.159	1.159
6.72B Jeugdhulp behandeling	0	2	2
6.74A Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	0	3	3
6.81A Beschermd wonen (WMO)	0	1.231	1.231
6.82A Jeugdbescherming	0	193	193
6.82B Jeugdreclassering	0	172	172
7.1 Volksgezondheid	301	555	254
Totaal Baten	19.236	22.250	3.014
Lasten			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	9.137	9.074	-63
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	3.340	3.142	-198
6.3 Inkomensregelingen	22.729	21.007	-1.722
6.4 WSW en beschut werk	4.946	5.452	507
6.5 Arbeidsparticipatie	1.952	1.951	-1
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.220	2.271	51
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	5.247	5.206	-41
6.71B Begeleiding (WMO)	1.910	2.029	119

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024	Vershil
6.71C Dagbesteding (WMO)	3.124	3.136	12
6.72A Jeugdhulp begeleiding	6.689	8.616	1.927
6.72B Jeugdhulp behandeling	1.830	2.035	206
6.72C Jeugdhulp dagbesteding	1.274	1.242	-31
6.73A Pleegzorg	938	481	-456
6.73B Gezinsgericht	300	702	402
6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	1.956	1.990	34
6.74A Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	3.147	3.970	823
6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	2.452	932	-1.520
6.74C Gesloten plaatsing	0	0	0
6.81A Beschermd wonen (WMO)	301	518	216
6.82A Jeugdbescherming	1.498	1.626	128
6.82B Jeugdreclassering	0	172	172
7.1 Volksgezondheid	3.014	3.192	179
Totaal Lasten	78.002	78.745	743
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	960	0	-960
Totaal Onttrekkingen	960	0	-960
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	920	920	0
Totaal Stortingen	920	920	0
Gerealiseerd resultaat	-58.726	-57.414	1.312

Financiële analyse

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse baten	Bedrag	Voordeel (+)/ Nadeel (-)
6.1	De inkomsten MOBW vanuit de regio welke ter dekking ingezet is ten behoeve van de MAG zijn geregistreerd onder taakveld 6.81A.	-793	Nadeel
6.1	Extra inzet noodopvang de Bleek welke gecompenseerd wordt door het Rijk.	60	Voordeel
6.2	De inkomsten voor de specifieke uitkering voor de toeslagenproblematiek zijn niet begroot. De kosten zijn gemaakt vanuit de huidige formatie en zorgt daarom voor een groot voordeel.	256	Voordeel
6.3	Voor de Groene Hart Pas zijn wij penvoerder voor de deelnemende gemeenten binnen de regio en verdelen we de kosten naar rato van inwonersaantallen van de deelnemende gemeenten. Deze inkomsten zijn niet opgenomen in de begroting.	329	Voordeel
6.72A	Voor jeugd onderwijs zorgarrangementen 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 naar aanleiding van de doorbelasting van zowel jeugd onderwijs zorgarrangementen als Yeph aan de gemeenten binnen de regio zijn niet opgenomen in de begroting.	1.131	Voordeel
6.81A	Dit betreffen de inkomsten Beschermd Wonen (MOBW) vanuit de regio. Een deel van deze inkomsten (793K) zijn ter dekking ingezet ten behoeve van de MAG waarvan de inkomsten onder taakveld 6.1 begroot zijn. Vervolgens is er meer budget ter beschikking gesteld vanuit de regio dan vooraf begroot (onder andere extra budget ten behoeve van Actieplan Dakloosheid en budget ten behoeve van extra capaciteit. Dit resulteert per saldo in een voordeling effect van 438K.	1.231	Voordeel
6.82A	Regionaal is er een budget van 193K beschikbaar gesteld voor Bescherming in Beweging. In 2024 is er 137K daadwerkelijk besteed en zal het resterende bedrag conform afspraak in de regio in 2025 worden besteed. Deze inkomst is niet meegenomen in de begroting.	193	Voordeel

6.82B	Regionaal is er een budget van 172K beschikbaar gesteld voor Bovenregionale Expertise Netwerk Middelen (BEN Middelen). Deze inkomst is niet meegenomen in de begroting evenals de uitgaven hiervan. Inkomst-Uitgave bedragen per saldo 0,-.	172	Voordeel
7.1	De extra inkomsten voor de specifieke uitkering voor het integraal zorgakkoord en de specifieke uitkering preventieakkoord zijn niet opgenomen in de begroting. Daarnaast is de doorschuif BTW van 2022-2024 is een voordeel voor 2024.	299	Voordeel
7.1	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 uitgenut is.	-53	Nadeel
	Diverse baten	189	Voordeel
	Totaal mutaties baten	3.014	Voordeel

Taakveld	Analyse lasten	Bedrag	Voordeel (-)/ Nadeel (+)
6.1	Naar aanleiding van extra beschikbaar gesteld budget vanuit de regio is een deel van dit budget niet benodigd.	-191	Voordeel
6.1	Onder taakveld 6.6 wordt Wmo Voorzieningen toegelicht waar collectief vervoer een onderdeel van is.	-202	Voordeel
6.1	In de MAG is gerekend op verschillende dekkingsbronnen, waaronder het budget voor de combinatiefuncties. Dit was echter niet haalbaar, waardoor het betreffende budget als stelpost is opgenomen binnen het totale MAG-budget voor 2024.	222	Nadeel
6.2	Dit betreft extra inzet externe capaciteit ten behoeve van inzet voor vervanging tijdens langdurige ziekte, inzet van een 2e teammanager, het opvangen van 2 sabbaticals en expertise en capaciteit ten aanzien van de verbetering van het proces en de uitvoering van het subsidiebeleid en de P&C cyclus.	171	Nadeel
6.2	De uitgaven met betrekking tot de specifieke uitkering voor de toeslagenproblematiek zijn niet begroot. Deze uitgaven worden aan de inkomstenzijde volledig gecompenseerd.	120	Nadeel
6.2	De inzet ten behoeve van praktijkondersteuners is verantwoord onder taakveld 7.1 vanwege extra ontvangen inkomsten vanuit de specifieke uitkering voor het integraal zorgakkoord welke niet zijn meegenomen in de begroting.	-103	Voordeel
6.2	Doordat de projectleider betreffende de doorontwikkeling lokaal team later is gestart dan oorspronkelijk gepland is hiermee het project ook later van start gegaan.	-210	Voordeel
6.2	Inkoop Monitoring Utrecht West heeft door vacatures minder personeel en activiteiten kunnen inzetten als vooraf gepland.	-195	Voordeel
6.3 tm 6.5	Ferm Werk: Binnen het programma inkomensregelingen was er in het tweede halfjaar van 2024 een hogere stijging van het aantal uitkeringen (127K nadeel). Op de overige onderdelen binnen het programma inkomensregelingen is er een kostenvoordeel ontstaan. Daarnaast is er door extra inzet op toepasbaarheid voorliggende voorzieningen een verrekening met UWV-Wajong uitkering behaald (voordeel) en is er door extra inzet op en- en externe debiteuren bewaking ook een voordeel ontstaan. Het positieve resultaat binnen programma arbeidsparticipatie (125K) is onder meer het gevolg van nog niet ingevulde vacatures en door minder inzet van instrumenten/activiteiten inburgeringstrajecten. Het positieve resultaat binnen programma SW-bedrijf en Nieuw Beschut (247K) is ontstaan door een beperkt hogere uitstroom dan eerder was voorzien, lagere huisvestingskosten (huur, onderhoud etc.) en lagere verkoopkosten. Daarnaast zijn de totale (netto) opbrengsten NTW (Netto Toegevoegde Waarde) hoger dan initieel was begroot als gevolg van het hanteren van hogere verkooptarieven en is er sprake van een hogere ontvangst premiekorting jongeren. Binnen programma aanvullende dienstverlening (83K) is naar aanleiding van het besluit om een inhaalslag statushouders uit te voeren en hiermee de taakstelling te halen zijn de uitgaven 2024 hoger als begroot. Daarnaast is er per saldo een positief resultaat als gevolg van dat er bij de afsluiting van 2023 een verplichting opgenomen is voor de nog niet ontvangen kosten met betrekking tot de declaratieregeling welke in 2024 nog betaald zou moeten worden. De daadwerkelijke kosten hieromtrent zijn uiteindelijk lager uitgevallen waarvan het positieve resultaat ten gunste van 2024 komt. Met betrekking tot de regeling TMZ is het voordeling resultaat voornamelijk het gevolg van een verminderd aantal aanvragen dan eerder was verwacht. Binnen programma Bedrijfsvoering (466K) is door onder andere lagere huisvestingskosten inclusief uitgestelde investeringen, hogere rente schatkistbankieren, lagere salariskosten en geen aanspraak te hoeven maken op het budget onvoorzien een positief resultaat ontstaan.	-794	Voordeel
6.3	Voor de Groene Hart Pas zijn wij penvoerder voor de deelnemende gemeenten binnen de regio en verdelen we de kosten naar rato van inwonersaantallen van de deelnemende gemeenten. Deze extra uitgaven zijn niet opgenomen in de begroting en worden aan de baten-zijde terugontvangen van de deelnemende gemeenten.	329	Nadeel
6.3	De inzet van personeel voor de opvang van Oekraïense ontheemden is deels afgenomen. Daarnaast zijn er kosten met betrekking tot de opvang van Oekraïense ontheemden verantwoord binnen de reguliere beleidsbudgetten.	-750	Voordeel
6.6	De aantallen cliënten en daarbij behorende uitgaven in Wmo Voorzieningen zijn minder hard gestegen als vooraf geprognostiseerd. Binnen de Wmo Voorzieningen is een verschuiving zichtbaar tussen	51	Nadeel

	woonvoorzieningen (afname), het verstrekken van rolstoelen (afname) en vervoersvoorzieningen (toename, met name in het eerste deel van 2024 waarbij per Q4 een sterke daling zichtbaar is)		
6.71B	Het aantal cliënten Wmo Begeleiding en de gemiddelde looptijd is licht gestegen	119	Nadeel
6.72A t/m 6.74C	Per saldo zien we dat de jeugdzorgkosten minder hard gestegen zijn dan gedurende het jaar geprognostiseerd is en bij tussentijdse rapportage is bijgesteld naar aanleiding van de prognose jeugdzorgkosten 2024. Met verwijzing naar de toelichting aan de batenzijde, voor jeugd onderwijs zorgarrangementen en Yeph zijn wij penvoerder en worden de kosten binnen de regio doorbelast aan de deelnemende gemeenten. Het getoonde nadelig saldo jeugdzorgkosten wordt gecompenseerd met de doorbelasting aan de deelnemende gemeenten welke zichtbaar is aan de batenzijde onder taakveld 6.72A	1.386	Nadeel
6.81A	Dit betreffen kosten welke met terugwerkende kracht vanaf 1 januari 2024 tm 31 december 2024 gedekt worden vanuit het centrumgemeentebudget. Deze kosten worden alsnog gedeclareerd in 2025.	62	Nadeel
6.81A	Naar aanleiding van extra beschikbaar gesteld budget vanuit de regio ten behoeve van onder andere Actieplan Dakloosheid, zijn de kosten toegenomen waarvan ook een voordelig effect zichtbaar is aan de batenzijde (zie hiervoor ook de toelichting aan de batenzijde). Deze incidentele toename (zowel aan de lastenzijde als aan de batenzijde is niet meegenomen in de begroting).	154	Nadeel
6.82A	Regionaal is er een budget van 193K beschikbaar gesteld voor Bescherming in Beweging (zie hiervoor ook de toelichting aan de batenzijde). In 2024 is er 137K daadwerkelijk besteed en zal het resterende bedrag conform afspraak in de regio in 2025 worden besteed. Deze uitgave is eveneens als de inkomst niet meegenomen in de begroting.	137	Nadeel
6.82B	Regionaal is er een budget van 172K beschikbaar gesteld voor Bovenregionale Expertise Netwerk Middelen (BEN Middelen). Deze uitgave is niet meegenomen in de begroting evenals de inkomst hiervan. Inkomst-Uitgave bedragen per saldo 0,-.	172	Nadeel
7.1	De extra uitgaven betreffende de specifieke uitkering voor het integraal zorgakkoord zijn niet opgenomen in de begroting. Hiervoor zijn incidentele inkomsten ontvangen (zie hiervoor ook toelichting aan de batenzijde).	239	Nadeel
7.1	Het budget met betrekking tot valpreventie kan nog niet volledig worden ingezet. Binnen valpreventie zijn er meerdere vormen van training. Niet alle type trainingen worden erkend door de zorgverzekeraar. Met betrekking tot de training welke wel erkend wordt door de zorgverzekeraar hebben we inmiddels afspraken kunnen maken zodat deze training aangeboden kan worden. Voor de andere type training zijn we, evenals andere gemeenten, in afwachting van wijziging met betrekking tot de erkenning zodat we hier ook op kunnen inzetten.	-49	Voordeel
	Diversen lasten	75	Nadeel
	Totaal mutaties lasten	743	Nadeel
	Totaal mutaties lasten en baten	2.271	Voordeel

Taakveld	Mutaties reserves	Bedrag	Voordeel (+)/ Nadeel (-)
0.10	Onttrekkingen - lagere onttrekking reserve budgetoverhevelingen 2023-2024, doordat de onttrekking begroot was op dit programma, en in de jaarrekening verantwoord wordt op programma 7.	-960	Nadeel
	Totaal mutaties reserves	-960	Nadeel

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: - accountmanagement; - financiële steunregelingen voor bedrijven in samenwerking Ferm Werk; - regelen straathandel, markten incl. Koeiemarkt; - 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	Koeiemarkt
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: - 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

OPGAVE: KUNST EN CULTUUR, RECREATIE EN TOERISME

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Ingezet is op het bieden van kunst, cultuur, recreatie en toerisme aan zoveel mogelijk bewoners en bezoekers voor een plezierig, levendig woon- en leefklimaat in een regiostad met een centrumfunctie. Het deelnemen aan, beoefenen of gebruikmaken van kunst, cultuur, recreatie en toerisme draagt bij aan versterking van de sociale basis, kansrijk opgroeien voor alle jeugd, versterking van basisvaardigheden en 'een leven lang ontwikkelen, positieve (mentale) gezondheid en vitaal ouder worden. Kenmerkend voor de sector cultuur, recreatie en toerisme is dat zij een breed onmisbaar draagvlak hebben bij een groot netwerk van vrijwilligers. Het zijn die informele netwerken die van Woerden een gemeenschap maken. Tot slot draagt deze sector bij aan een vitale binnenstad en een positief vestigingsklimaat voor bedrijven.

Maatschappelijk effect

4.1 / 5.2 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.

1.2 / 3.2 / 4.3 / 5.1 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.

4.1.1 / 5.8.1 Deelname aan cultuur, sport/bewegen en recreatie is toegenomen en toegankelijk voor iedereen.

Status:  Alle culturele instellingen zijn aangesloten op de Groene Hartpas, met uitzondering van de bibliotheek. Deze volgt zo spoedig mogelijk nu de fusie met Bibliotheek Angstel, Vecht en Venen een feit is. (De bibliotheek gaat verder onder de naam Bibliotheek Utrechtse Venen.)

4.1.1.3 Uitvoeren van de uitvoeringsagenda cultuur

Status:  De uitvoeringsagenda cultuur zal eind Q1 ter besluitvorming aan de rad worden aangeboden.

4.1.1.4 Voorwaarden over deelname en toegankelijkheid opnemen in uitvoeringsovereenkomst subsidie aan culturele instellingen.

Status:  Cultuurparticipatie en toegankelijkheid is de rode draad in de uitvoeringsagenda Cultuur. Inmiddels zijn alle culturele instellingen en muziekverenigingen aangesloten op de Groene Hartpas. De bibliotheek sluit zo spoedig mogelijk aan nu de fusie een feit is.

4.1.1.1 Uitvoeringsagenda cultuur opstellen.

Status:  De uitvoeringsagenda cultuur is in voorbereiding en zal eind Q1 ter besluitvorming voorgelegd worden aan de raad.

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.

Status:  Inspanning 2024-2025. Deze inspanning was onderdeel van scenario 3 van de MAG. Inmiddels heeft de Raad besloten te versoberen naar scenario 1. Door de versoebing van de MAG van scenario 3 naar 1, vervalt deze inspanning.

3.9.4 / 3.10.5 / 4.1.2 / 5.2.4 Kinderen en jongeren ontwikkelen meer hun talent met de inzet van sport, cultuur en techniek en ouderen voelen zich minder eenzaam.

Status: ■ *3.10.5.1 / 4.1.2.2 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.*

Status: ■ Inspanning t/m 2027. Kunstmenu Zilver is geborgd tot en met 2027 op basis van de Brede SPUK. Klooster bereikt hiermee alle zorginstellingen met een divers aanbod van huisconcerten.

4.1.2.1 Continueren van de (tijdelijke) financiering van cultuuractiviteiten voor talentontwikkeling voor o.a meer muziek in de klas, maatwerkprogramma Klooster, cultuureducatie/combinatiefunctionaris cultuur.

Status: ■ KUVU en Klooster bereiken jaarlijks alle leerlingen in PO en VO (10.300 leerlingen) met een breed programma cultuureducatie, incl. burgerschapsvorming. De uitvoering vindt plaats met kunstvakdocenten van de KUVU en Vakleerkrachten Muziek van het Klooster. Daarnaast wordt er een aanbod verzorgd waar cultuur en techniek wordt gecombineerd, in samenwerking met TechnoHUB en het netwerk met bedrijven. Dit laatste vinden we belangrijk voor een goede aansluiting van onderwijs op de regionale arbeidsmarkt waar creatieve maakindustrie de boventoon voert.

3.11.2 / 4.1.3 / 5.6.1 De veerkracht en mentale weerbaarheid van jongeren is vergroot.

Status: ■ *3.11.2.1 / 4.1.3.1 Lokaal plan maken voor het vergroten van de mentale gezondheid (o.a. continueren maatwerkprogramma KUVU, groepsgericht aanbod zoals running therapy/grip op je dip/think op school, lesprogramma's sociale basisvaardigheden, laagdrempelige ondersteuning ouders, inzet welzijnscoach voor scholen).*

Status: ■ Inspanning 2024-2025. Maatwerkprogramma KUVU is geborgd tot en met 2027.

3.7.1 / 4.1.4 De tevredenheid van inwoners over voorzieningen is gestegen en basisvaardigheden zijn vergroot.

Status: ■ *4.1.4.1 Een half extra fte subsidiëren voor bibliotheek Het Groene Hart voor het uitvoeren van de coördinatiefunctie basisvaardigheden.*

Status: ■ Voor 2024 is de versterking op basisvaardigheden beschikt in de subsidie aan de bibliotheek. Of dit gecontinueerd en geborgd kan worden naar volgende jaren is afhankelijk van de besluiten over bezuinigingen om tot een sluitende begroting 2025 te komen. Als dit niet lukt staat dit mogelijk op gespannen voet met de zorgplicht ingevolge de bibliotheekwet vanaf 2026. De voorwaarden die hieraan gekoppeld worden (denk aan openingsuren en in combinatie met aanwezigheid professionele krachten) zijn op het moment van schrijven van deze najaarsrapportage nog niet uit onderhandeld tussen ministerie, VNG en Vereniging Openbare bibliotheken. Het is nog onduidelijk of de aangekondigde structurele extra middelen ingevolge de nieuwe bibliotheekwet de verplichtingen zullen kunnen bekostigen.

4.1.4.2 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.

Status: ■ Deze activiteiten zijn geborgd t/m 2027

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

Status: ■ *4.1.5.1 Professionalisering Cultuur Platform Woerden.*

Status: ■ Gerealiseerd en geborgd t/m 2027. Zij geven inhoud aan het vliegwiel voor het amateurveld met een cultuurmakelaar. Ze verbinden initiatieven en werken samen met het netwerk in de cultuurregio.

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

Status: ■ Gemeente Woerden zet zich doorlopend in voor realisatie en onderhoud van groen-blauwe recreatievoorzieningen. In zowel de stads- en dorpskernen als het buitengebied zijn wandel- en fietspaden, zwemwater en speelplekken te vinden.

4.1.6.1 We stimuleren wandelen, fietsen en skeeleren zowel utilitair als recreatief. Onze recreatieve routestructuren en andere recreatieve voorzieningen houden we up-to-date en ontwikkelen we verder door.

Status: ■ 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 2025 staat het wandelknooppuntennetwerk op de planning.

Daarnaast zijn er voorbereidingen getroffen om de TOP-locaties te herzien, de informatiepanelen worden hernieuwd en uniform gemaakt. Ook draagt dit bij aan een betere aansluiting op het nieuwe wandel- en fietsroutenetwerk.

In molenvlietpark en park Cromwijck is onderhoud gepleegd aan paden en bruggen.

4.1.6.2 Recreatie-eiland Cattenbroekerplas wordt ontwikkeld en gerealiseerd.

Status: ■ De beantwoording van de zienswijzenrapportage heeft op zich laten wachten. In het voorjaar van 2025 wordt deze afgerond waarna het bestemmingsplan ter besluitvorming wordt voorgelegd.

3.1.4 / 4.2.1 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.

Status: ■ **4.2.1.1 Door inzet van een cultuurmakelaar meer verbinding organiseren tussen het sociaal domein en het culturele veld. Ontmoetingen tussen partners organiseren.**

Cultuurplatform heeft een nieuwe eenmalige stimuleringsregeling uitgewerkt voor initiatieven die verbinden met sociaal domein-doelstellingen in samenwerking met partners Hart voor Woerden, Gr0-up, en Kwadraat. Hierbij is tevens afstemming geweest met beleidsterreinen sociale basis, jeugd, sport en positieve gezondheid. Na deze impuls kan dit opvolging krijgen binnen de bestaande financiering.

Status: ■ Cultuurplatform heeft een nieuwe eenmalige stimuleringsregeling uitgewerkt voor initiatieven die verbinden met sociaal domein-doelstellingen in samenwerking met partners Hart voor Woerden, Gr0-up, en Kwadraat. Hierbij is tevens afstemming geweest met beleidsterreinen sociale basis, jeugd, sport en positieve gezondheid. Na deze impuls kan dit opvolging krijgen binnen de bestaande financiering.

3.2.2 / 4.3.1 / 5.1.1 Partners hebben een gezamenlijke visie op samenwerken binnen de lokale ondersteuningsstructuur. Programmering en activiteiten worden voor en door kinderen, jongeren en volwassenen georganiseerd.

Status: ■ **4.3.1.1 Onderzoek naar mogelijkheden voor verbetering van de verbinding van de bibliotheek met bestaande ontmoetingsplaatsen na uitvoering van een nulmeting.**

Status: ■ Omdat de focus op de fusie van de bibliotheek en de ontwikkelopdracht van de ontmoetingsplaatsen in samenwerking met Hart voor Woerden lag, heeft er geen nulmeting plaatsgevonden. Wel zijn er afspraken gemaakt over activiteiten aanbod in de Plint en bij Sinar Malukku. Hier is de bibliotheek geen servicepunt met boeken, maar werkt zij met activiteiten op locatie om de toegankelijkheid in de wijken te verbeteren.

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.

Status: ■ Klooster is gestart met meemaakpodium voor jongeren. Dat heeft een theatervoorstelling opgeleverd over genderidentiteit die nu op verschillende plekken is opgevoerd in het theater, scholen en er is belangstelling bij HBO-opleidingen. Bibliotheek houdt bij de herinrichting van de Meulmansweg uitdrukkelijk rekening met de vele studenten die in de bibliotheek studeren.

Project is aanvullend op Cruyff-court/soortgelijke voorziening. Er wordt op dit moment gewerkt aan een RIB waarin beschreven staat aan welke doelen de locatie en de voorziening moet voldoen. Daarnaast staat er beschreven welke locatie er voor ogen is en hoe de rest van het traject eruit gaat zien.

3.2.3 / 4.3.2 / 5.1.2 Iedere wijk beschikt over op fietsafstand bereikbare mogelijkheden waar inwoners elkaar kunnen ontmoeten.

Status: ■ *1.2.2.1 / 3.2.3.1 / 4.3.2.1 / 5.1.2.1 Versteven van huidige ontmoetingsplaatsen (focuswijken Molenvliet, Schilderskwartier, Binnenstad, Harmelen). Onderzoeken en versteven van ontmoetingsbehoeften en -plaatsen binnen bestaande mogelijkheden.*

Het college verstevidt volgordeijk de bestaande Ontmoetingsplaatsen, starten bij locatie Meulmansweg en de Plint. Zoals te lezen is in de Raadsinformatiebrief versteven Ontmoetingsplaatsen 24/25 (Z/24/076304 / D/24/164473).

Status: ■ Het college verstevidt volgordeijk de bestaande Ontmoetingsplaatsen, starten bij locatie Meulmansweg en de Plint. Zoals te lezen is in de Raadsinformatiebrief versteven Ontmoetingsplaatsen 24/25 (Z/24/076304 / D/24/164473).

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

Status: ■ Met citymarketing brengen we Woerden onder de aandacht van bewoners en toeristen. Stichting Woerden Marketing richt zich op de marketing van Woerden en de directe omgeving. Ook zijn we als gemeente aangesloten bij de Groene Hart samenwerking (AGW) en bij stichting Visit Utrecht Region. Deze samenwerkingen richten zich op regionale marketing met landelijk bereik.

4.4.2.1 Op basis van de Agenda Toerisme & Recreatie 2023-2028 brengen we focus in onze citymarketing-activiteiten.

Status: ■ Jaarlijks krijgt Stichting Woerden Marketing subsidie van de gemeente om zich in te spannen voor de citymarketing van Woerden. In samenspraak met de gemeente worden jaarlijks een aantal thema's uit de agenda R&T uitgekozen waar dat jaar de marketingactiviteiten van de stichting op worden toegespitst. Dit jaar is gekozen voor de thema's beleefbaar boerenlandleven, beleefbaar erfgoed, recreatie voor iedereen, waterrecreatie en variatie in verblijfsconcepten.

Voor elk van deze thema's heeft in de loop van het jaar een campagne plaatsgevonden waarvan de resultaten in een halfjaarverslag en een jaarverslag aan ons zijn gerapporteerd.

Ook zijn we als gemeente aangesloten bij de Groene Hart samenwerking (AGW) en bij stichting Visit Utrecht Region. Ook hier wordt bij de daar uitgevoerde campagnes aansluiting gezocht bij onze agenda R&T. Zo zijn er dit jaar campagnes geweest aansluitend op onze thema's beleefbaar erfgoed (Hollandse Waterlinie, Limes, Ambachten, Kastelen en buitenplaatsen) en recreatie voor iedereen (fiets- en wandelroutes).

4.4.2.2 Organiseren van kaasmarkten in het zomerseizoen door Agrarisch Centrum Woerden/Kaasmarkt.

Status: ■ Ook dit jaar zijn de zomerse kaasmarkten georganiseerd door het ACW, in samenwerking met de gemeente. Ook heeft in samenwerking met kaassteden Alkmaar en Gouda de Nationale Graskaasdag in Woerden plaatsgevonden.

4.4.2.3 Stabiliseren van de exploitatie van Kaaspakhuis / VVV / Woerden Marketing ten behoeve van promotie van Woerden voor onze inwoners en de regio.

Status: ■ De exploitatie van het kaaspakhuis en de VVV is sinds enkele jaren in handen van stichting Woerden Marketing. Daarnaast is de organisatie ook verantwoordelijk voor de andere citymarketing activiteiten. Jaarlijks worden er bij de subsidiebeschikking KPI's vastgesteld.

Stichting Woerden Marketing heeft ook dit jaar weer voldaan aan de gestelde doelstellingen en daarmee aan onze verwachtingen voldaan. De bezoekersaantallen van zowel de websites/social-media pagina's als de fysieke bezoekersaantallen aan de VVV en het kaaspakhuis zien op de meeste punten een mooie groei. Hiermee wordt de promotie van Woerden voor onze inwoners en de regio gewaarborgd.

2.2.2 / 3.14.1 / 4.5.1 / 5.7.2 / 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).

Status: ■ We dragen actief bij aan het creëren van een 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.)

Status: ■ We dragen actief bij aan het creëren van een gezonde leefomgeving. Een concreet voorbeeld is de pilot in de Bomen- en Bloemenbuurt en het lokale hitteplan. Via het projectbudget van cultuurplatform Woerden stimuleren we evenementen in de openbare ruimte bijv. Straattheaterfestival, Kunstpark, Akoestival, Culture Run., etc.

Het Sociaal Domein worden geregeld uitgenodigd voor gebiedsgerichte programma's of wijkaanpakken om input aan te leveren.

3.14.3 / 4.5.2 / 5.7.3 / 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.

Status: ■ Resultaat t/m 2027.

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.

Er is een maatschappelijk accommodatiebeleid in ontwikkeling. Het programma wordt geleid door Hevo in samenspel met het Sociaal- en Ruimtelijk domein. Betreft een inspanning t/m 2027.

Status: ■ Er is een maatschappelijk accommodatiebeleid in ontwikkeling. Het programma wordt geleid door Hevo in samenspel met het Sociaal- en Ruimtelijk domein. Betreft een inspanning t/m 2027.

OPGAVE: STERKE ECONOMIE

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Het uiteindelijke doel van het gemeentelijk economisch beleid is het optimaliseren van de brede welvaart. Lange tijd zijn welvaart en materiele welvaart als synoniem gezien. De afgelopen jaren is daar verandering in gekomen en is er meer aandacht gekomen voor de welvaart in brede zin, de brede welvaartsbenadering. Hierbij staat niet alleen de materiele welvaart centraal, maar ook de maatschappij en het milieu. Vaak is er sprake van een bepaalde uitruil tussen deze vormen van welvaart die onderdeel uitmaken van de brede welvaartsbenadering. Een hogere materiele welvaart gaat vaak ten koste van de beschikbare natuur (bijvoorbeeld het Groene Hart), of verhoogt het de uitstoot van fijnstof of andere broeikasgassen. Tegelijkertijd zorgen economische activiteiten juist voor werkgelegenheid en dragen daarmee o.a. bij aan de arbeidsparticipatie.

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).

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

Status:  Dit doel is afgerond en behaald.

Resultaat: Uitgifteprotocol vastgesteld voor beide locaties en daarbij ook een Beeldkwaliteitsplan (BKP) waarin een en ander qua duurzaamheid is vastgelegd.

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.

Status:  Start in 2025 (Putkop) resp. 2026 (Burgemeester van Zwietenweg).

4.6.2 Vastgestelde herstructureringsplannen voor de bestaande bedrijventerreinen t.w. , Kamerik/Nijverheidsweg en Zegveld/Nijverheidsbuurt. En start uitvoering herstructurering.

Status:  Herstructureringsplannen worden opgesteld in 2025.

4.6.2.1 Uitvoeren behoefteonderzoek gericht op verbetering van de bedrijventerreinen op het vlak van zorgvuldig ruimtegebruik, functionaliteit, aantrekkelijkheid en duurzaamheid.

Behoefteonderzoek is afgerond en door gemeenteraad vastgesteld mei 2024.

Status:  Voor de bedrijventerreinen in Kamerik en Zegveld volgt vaststelling herstructureringsplannen naar verwachting in 2025.

4.6.2.2 Uitvoering herstructureringsplannen.

Samen met de ondernemers de bedrijventerreinen opwaarderen. We stellen het herstructureringsplan vast.

Status:  Voor de bedrijventerreinen in Kamerik en Zegveld volgt vaststelling herstructureringsplannen naar verwachting in 2025.

4.6.3 Vastgestelde herstructureringsplannen voor de bestaande bedrijventerreinen Woerden/Barwoutswaarder.

Status:  Het herstructureringsplan wordt opgesteld binnen het project herstructurering bedrijventerrein Barwoutswaarder. Dit project staat gedurende heel 2024 'on hold' en op de voorraadlijst (op nr 2) van het portfoliomanagement. Naar verwachting gaat het project in 2025 van start.

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

Status:  Het project herstructurering Barwoutswaarder staat sinds 2022 'on hold'.

Naar verwachting kan het in 2025 (door) starten.

4.6.4 Behoefteteonderzoek naar bedrijven voor de periode tot 2040 en keuze voor een bedrijvenlocatie.

Status:  Behoefteteonderzoek werklocaties tot 2040 (Stec rapport 2024) is afgehandeld met vaststelling mei 2024 door gemeenteraad inclusief amendement. De keuze voor een bedrijvenlocatie volgt middels het uitvoeren van het raadsbesluit (met amendement).

4.6.4.1 Opstellen behoefteteonderzoek naar nieuwe (schuif-)ruimte voor lokale ondernemers tot 2040.

Behoefteteonderzoek 'Ruimte voor ondernemen' (Stec groep) is afgerond en behaald.

Status:  Is afgerond in 2024.

4.6.4.2 Locatie-onderzoek en -keuze worden voorgelegd 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.

Status:  Locatie-onderzoek op basis van nieuwe opdracht gemeenteraad (amendement mei 2024): inbreiding en daarna mogelijk resterend benodigde uitbreiding schuifruimte. Besluitvormingstraject lokale en met name regionale opgave in regionaal verband, U10 en provincie.

4.7.2 Vitale arbeidsmarkt en verbeterde aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt.

Status: 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.

Status:  Wij zetten via doelgerichte projecten in op een vitale arbeidsmarkt en betere aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt.

4.7.2.2 Via deelname aan U10 regio Economie inzetten op de regionale opgave t.a.v. vitale arbeidsmarkt (Utrecht Talenten Alliantie (UTA) en werklocaties Integraal Ruimtelijk Perspectief (IRP)).

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

Status:  Doorlopende werkzaamheden

4.7.3.1 Samenwerken met TechnoHUB om het tekort aan technisch geschoold personeel terug te dringen voor onze techniek- en maakindustrie in de gemeente en de regio.

Samenwerken met TechnoHUB om het tekort aan technisch geschoold personeel terug te dringen voor onze techniek- en maakindustrie in de gemeente en de regio.

Status:  Gewaarborgde doorlopende werkzaamheden.

4.7.3.2 Afspraken maken tussen gemeente, FermWerk, UWV, de TechnoHUB en Ondernemend Woerden.

Afspraken maken tussen gemeente, FermWerk, UWV, de TechnoHUB en Ondernemend Woerden

Status:  Gewaarborgde doorlopende werkzaamheden.

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

Status: ■ De binnenstad van Woerden vormt het hart van onze gemeente, als centrale ontmoetingsplek, voor inwoners, bezoekers uit de regio en als belangrijke drager van winkels, horeca en voorzieningen. De binnenstad blijft vitaal door het winkelgebied compact te houden met aantrekkelijke voorzieningen, kunst- en cultuurvoorzieningen en horeca. Ook wordt het ruimtegebruik afwisselender door meer ruimte te creëren voor wonen en kleine kantoorfuncties in de binnenstad. De bereikbaarheid van de binnenstad blijft op peil door goede openbare vervoersverbindingen en fietsvoorzieningen. een autoluwe binnenstad is het uitgangspunt.

4.8.1.1 Actieplan Vitale Binnenstad opstellen i.s.m. inwoners, ondernemers en initiatiefnemers met Uitvoeringsagenda tot 2030.

Status: ■

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

Status: ■ Loopt tot 2030.

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

Status: ■ Afgerond

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.

Status: ■ Loopt t/m 2026

4.10.1 Vitale dorpen en wijken (programma 1 in the lead).

Status: ■ De wikeconomie, is continue in ontwikkeling en daarnaast wordt dit meegenomen in de uitwerking van de omgevingsvisie.

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

Status: ■ Samen met de afdeling verkeer zijn er zaken uitgezocht en is er gesproken met een expert. De aanpak zal met de portefeuillehouder worden besproken en vervolgens een afspraak met de ondernemersvereniging worden gepland.

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 ...

Status: ■ Doorlopend proces om samen met Sociaal Domein het maatschappelijk ondernemen te stimuleren en continueren.

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

Status: ■ De diverse activiteiten zoals genoemd waren onderdeel van het dienstenaanbod in 2024. Daarnaast heeft Betrokken Ondernemers Woerden i.s.m. de gemeente Woerden een enquête 'hoe betrokken onderneemt Woerden?' afgenomen.

OPGAVE: EEN DUURZAME TOEKOMST (ENERGIETRANSITIE)

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

We helpen inwoners en ondernemers om een bijdrage te leveren aan de verduurzaming van woningen en gebouwen. Ook verkennen we de mogelijkheden voor duurzaam verwarmen. We wekken meer duurzame energie op. Woerden wil in 2030 jaarlijks 76-88 GWh aan grootschalige duurzame energie opwekken en 42-50 GWh op grote daken en met kleine windmolens. We willen geen olie- of gasboringen onder Molenvliet.

Warmtetransitie

In 2024 hebben we 81 bewoners geholpen met subsidie voor isolatie van hun woning. Inwoners zijn geïnformeerd over hun mogelijkheden om te verduurzamen, via de website, energieloket JouwHuisSlimmer en het monumentencafé. Om energiearmoede tegen te gaan, hebben 350 huishoudens een gesprek met een energiecoach gehad, zijn 384 woningen bezocht door de fixbrigade en hebben 236 huishoudens energiezuinig witgoed ontvangen.

Met het convenant duurzame nieuwbouw zijn projectontwikkelaars ondersteund bij nieuwbouwprojecten. Ook hebben we de mogelijkheid verkend van het collectief inzetten van bodemenergie in het ontwikkelingsgebied Poort van Woerden.

Duurzame energie

In 2024 ronden we het gebiedsproces af voor een windpark in Reijerscop. De gesprekken met bewoners, ondernemers en belangenorganisaties leverden belangrijke aanvullende voorwaarden op waaraan een windpark moet voldoen. Een toetsingskader waar die voorwaarden in staan, heeft eind 2024 ter inzage gelegen en is naar de raad gestuurd.

Het eerste zonnenveld in Woerden is in 2024 vergund. Daarmee is 25% van de opgave voor zonnenvelden ingevuld. In samenwerking met Rijkswaterstaat, buurgemeenten en provincie zijn vorderingen gemaakt voor het realiseren van een zonneline langs de snelweg A12.

Ondernemers zijn verder geholpen met zon-op-dak, kleine windmolens en met slim netgebruik en het oplossen van problemen als gevolg van netcongestie.

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.

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

Status:  In 2024 zijn inwoners geïnformeerd over de isolatieprogramma-subsidie. Op de website en op de energieloketwebsite (jouwhuisslimmer.nl) is informatie te vinden over andere subsidies en de plannen

voor wijkgerichte verduurzaming. Ook is er een communicatiestrategie ontwikkeld. op basis hiervan zal er in 2025 gecommuniceerd worden. Ook start dan de nieuwe energieloket website

4.11.1.1 Vernieuwen van de gemeentelijke website en website Energieloket.

Status:  Het nieuwe energieloket wordt ontwikkeld samen met andere gemeenten en de provincie in het energiedienstencentrum (EDC) en komt medio 2024 online. De gemeentelijke webpagina's zijn verbeterd.

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

Status:  Bewoners van woningen met een lage WOZ-waarde en een slecht energielabel zijn geïnformeerd over de mogelijkheden om te isoleren en subsidie te ontvangen via het isolatieprogramma.

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.

Status:  De verkenning in Molenvliet is voorbereid en start in Q1 2024. Er is geen capaciteit om dit tegelijkertijd voor Snel & Polanen op te starten. Bewoners van woningen met een lage WOZ-waarde en een slecht energielabel zijn geïnformeerd over de mogelijkheden om te isoleren en subsidie te ontvangen via het isolatieprogramma. Hiervan is al veel gebruik gemaakt. De wachtlijst wordt in 2025 weggewerkt.

4.11.2.2 Uitvoeren aanpak energie-armoede.

Status:  Inspanning t/m 2026.

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

Status:  Inspanning t/m 2025.

4.11.2.6 Handelingsperspectief bieden aan alle inwoners van Woerden, door concreet aan te geven per wijk/gebied wat beperkingen en mogelijkheden zijn ten aanzien van de toekomstige warmtevoorziening.

Status:  Op de website is per wijk te vinden wat het perspectief voor duurzaam verwarmen is. In 2025 zal ook hierover gecommuniceerd gaan worden op basis van de ontwikkelde communicatiestrategie.

4.11.2.7 Inwoners activeren tot gezamenlijke initiatieven voor toekomstige warmtevoorzieningen.

Status:  Met buurtorganisaties in Kamerik, Zegveld en op Defensie-eiland en omgeving wordt samengewerkt. Er wordt steeds meer gebruik gemaakt van de subsidie voor (buurt) initiatieven.

4.11.2.3 Isolatieprogramma (eigen woningen) uitvoeren

Status:  Bewoners van woningen met een lage WOZ-waarde en een slecht energielabel zijn geïnformeerd over de mogelijkheden om te isoleren en subsidie te ontvangen via het isolatieprogramma. Hiervan is massaal gebruik gemaakt. de wachtlijst wordt in 2025 weggewerkt.

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

Status:  Er wordt samengewerkt met bewonersinitiatieven in Kamerik, Zegveld en op Defensie-eiland. Ook wordt steeds vaker gebruik gemaakt van de subsidie voor (buurt)initiatieven. Met Duurzaam Woerden en Woerden Energie (energiecentrum) is de (subsidie)relatie verstevigd.

4.11.3.1 Afspraken maken met initiatiefnemers over hoe we samenwerken.

Status:  Er worden onder andere afspraken gemaakt met Duurzaam Woerden en St. Present over het ondersteunen van inwoners die moeite hebben om de energierekening te betalen en om daar wat aan te veranderen.

4.11.3.2 (Nieuwe) initiatieven faciliteren.

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

Status:  Een groot deel van de organisatie is CO2 neutraal of wordt dat door verduurzamen van het gemeentelijke vastgoed. De Routekaart CO2-neutral vastgoed wordt hiervoor gevolgd. In 2024 is de brandweerpost van Woerden verduurzaamd en heeft energielabel A++++ verkregen. Voor een achttal andere gemeentelijke gebouwen is de planvorming afgerond en is de uitvoering gestart. De Routekaart zal in 2025 worden vervolgd. Aandachtspunt zijn panden waarvoor eerst een strategische visie ontwikkeld wordt (zwembaden, stadserf). Ook netcongestie kan tot vertraging leiden voor uitvoering van de Routekaart. Voor de vrachtwagens van het stadserf geldt dat er binnen de horizon van 2025 geen zicht is op een vervangingsbudget.

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

Status:  CO2-prestatieladder certificaat is in 2024 opnieuw behaald.

4.11.4.2 Van de Routekaart verduurzamen gemeentelijk vastgoed 2030: uitvoering tranches 3, 4 en 5 en beleidsvoorbereiding tranche 6 e.v.

Status:  Het verduurzamen van een achttal panden volgens de routekaart is in volle gang. In de eerste helft van 2025 zullen deze projecten worden afgerond. In de begroting 2025 zijn verduurzamingsbudgetten beschikbaar gesteld voor sporthal Thijs van de Pols en de Brediussschuur. De voorbereiding hiervoor zal worden opgestart. Voor het Klooster en het stadsmuseum worden energieprestatie-adviezen met een businesscase opgesteld zodat de benodigde budgetten afgewogen kunnen worden bij de Kadernota 2026.

4.11.5 Monitoringssysteem lokaal o.b.v. landelijke ontwikkelingen.

Status:  Monitoring gebeurt door de Odru, vooral op basis van data uit landelijke bronnen. Er is nog geen landelijke standaard/software voor gemeentelijke monitoring.

4.11.5.1 Jaarlijks rapporteren en indien nodig bijsturen.

Status:  Start in 2024-2025

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.

Status:  Voor zonneveld 10ha (Lievaart) is vergunning verleend. Daarmee is de doelstelling voor zonnevelden nog niet in zicht. In 2025 doet het college een voorstel voor hoe de doelstelling alsnog gehaald kan worden. Voor windturbines Reijerscop is vaststelling toetsingskader uitgesteld naar Q1 2025. Daarna kan een initiatief een vergunning gaan aanvragen.

4.12.1.1 Uitvoeren gebiedsvergelijking voor grootschalige windenergie in Reijerscop en Barwoutswaarder.

Status:  Voltooid

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

Status:  Is voor wind (Reijerscop) uitgevoerd en afgerond 1 juni 2024. Voor zonnevelden loopt dit nog jaren door; voor Lievaart is het gebiedsproces uitgevoerd, voor buurman Hoogervoort moeten de initiatiefnemers dat ook doen, mogelijk nog dit jaar (maar gaan wij bij zonnevelden niet over).

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.

Status:  De energietoekomst is al op de hoogte en aan de lat om lokaal eigendom te realiseren. We informeren en ondersteunen continu in dit proces.

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

Status:  Uitvoeringsplan zonnelint A12 wordt in 2025 vastgesteld. Communicatieproces is gestart.

4.12.2.1 Afstemming met omliggende gemeenten, de provincie en RWS.

Status:  Dit is een continu proces, waarbij RWS de lead heeft en wij bijdragen leveren.

4.12.2.2 Inwoners informeren.

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

Status:  Er loopt een pilotproject "Veenboeren in beweging" waarbij onderzoek wordt gedaan naar een mogelijkheid voor de opwek van grootschalige energie. Onderzoek naar verdere mogelijkheden is uitgesteld, omdat de focus nu eerst ligt op het halen van de doelen voor de periode tot 2030.

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

Status:  Inspanning t/m 2030.

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

Status:  Inspanning t/m 2026.

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.

Status:  Regelmatige overleggen met Stedin leiden tot waardevolle inzichten over kansen om slim met het netwerk om te gaan ten bate van Woerden.

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

Status: 

4.12.4.1 Regelmatig afstemming met Stedin en RES U16, m.n. over netcongestie.

Status:  Inspanning loopt t/m 2030.

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

Status:  Via de ondernemersvereniging en direct bellen zijn ondernemers gevraagd om aan te geven als ze gebruik wilden maken van gratis energiescans om inzicht te krijgen in de mogelijkheden voor zon op dak.

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.

Verlangen en van het onderzoek Veenboeren in Beweging.

Status:  Het omgevingsplan kan voorlopig alleen nog via een TAM_IMRO procedure aangepast worden komende jaren. Deze inspanning heeft daarin geen prioriteit.

4.12.5.2 Beeldkwaliteitsplan voor middelgrote zonnevelden opstellen.

Status: 

4.12.5.3 Er is regelmatig overleg met ondernemers(verenigingen) waarbij de gemeente met de ondernemers verkent hoe de gemeente hen kan ondersteunen bij middelgrote zon op dak.

Status:  De inspanning is gepleegd, ook door de ondernemersvereniging. Maar de ondernemers hebben met name vanwege netcongestie weinig interesse.

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

Status:  De herijking is binnen de RES U16 opgesteld en gereed voor de inspraak-fase. Deze wordt medio 2025 voorgelegd aan de raad.

4.12.6.1 Bijdrage leveren aan de herijking van RES-doelstellingen.

Status:  De herijking is ambtelijk voorbereid en wordt bestuurlijk voorgelegd in 2025.

4.13.1 Bezwaar, inspraak en beroep tegen gaswinning door Vermilion.

Status:  Er is geen plan voor gaswinning ingediend of bekend geworden. Hiertegen hoefde daarom geen actie te worden ondernomen. Wel zijn de contacten met buurgemeenten, Waterschap en Laat Woerden Niet Zakken onderhouden.

4.13.1.1 Alle mogelijke inspraak, bezwaar en beroep tegen de gaswinning door Vermilion benutten.

Status:  **4.14.2 Uitvoering voorstel om luchtverontreiniging te verminderen (PvA in 2023 door college vast te stellen).**

Status:  De uitvoering van een aantal geplande acties is iets vertraagd en worden eerste helft 2025 afgerond.

4.14.2.1 Uitvoeren van maatregelen om luchtverontreiniging te verminderen conform plan van aanpak.

Status:  De uitvoering van een aantal geplande acties is iets vertraagd en worden eerste helft 2025 afgerond.

4.14.2.2 Uitvoeren meerjarige communicatiecampagne 'Houtstook'.

Status:  Inspanning t/m 2026.

BBV-indicatoren

Voorheen stonden hier een aantal BBV-indicatoren over bijvoorbeeld banen en hernieuwbare elektriciteit. Om meer overzicht te creëren is ervoor gekozen om deze indicatoren in een aparte bijlage te zetten. Deze kunt u vinden direct na de programma's, onder het kopje 'BBV-indicatoren'.

Specificatie taakvelden

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024	Vershil
Baten			
0.5 Treasury	0	0	0
2.1 Verkeer en vervoer	157	173	16
3.1 Economische ontwikkeling	0	2	2
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	341	244	-97
3.4 Economische promotie	36	28	-8
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	222	300	78
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	221	238	17
5.6 Media	749	259	-491
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	10	10
7.4 Milieubeheer	2.526	2.061	-465
Totaal Baten	4.252	3.314	-938
Lasten			
2.1 Verkeer en vervoer	565	617	52
3.1 Economische ontwikkeling	602	478	-124
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	577	394	-182
3.4 Economische promotie	172	212	39
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	707	630	-77
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.661	1.671	10
5.4 Musea	275	275	0
5.5 Cultureel erfgoed	0	0	0
5.6 Media	1.868	1.453	-415
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	773	757	-16
7.4 Milieubeheer	5.730	4.603	-1.128
Totaal Lasten	12.930	11.090	-1.840
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	2.143	0	-2.143
Totaal Onttrekkingen	2.143	0	-2.143
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	1.863	722	-1.141
Totaal Stortingen	1.863	722	-1.141
Gerealiseerd resultaat	-8.398	-8.498	-100

Financiële analyse

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse baten	Bedrag	Voordeel (+)/ Nadeel (-)
3.3	Hieronder vallen onder andere de BIZ en de marktinkomsten, die gekoppeld zijn aan de bijbehorende uitgaven. De lagere inkomsten vanuit de BIZ bijdrage zorgen daarom voor lagere uitgaven.	-86	Nadeel
4.3	De huuropbrengsten voor de Brede school Schilderskwartier zijn toegenomen door de extra verhuur van kantoorruimte.	60	Voordeel
5.6	SPUK Herstel bibliotheekstelsel niet beschikbaar in 2024, baten en lasten zijn budgettair neutraal.	-440	Nadeel
7.4	Voor de energietransitie worden de volledige subsidie-inkomsten en -uitgaven in hetzelfde jaar begroot. Als de uitgaven in dat jaar niet volledig worden gerealiseerd, kunnen de bijbehorende inkomsten niet (volledig) worden verantwoord. Dit leidt tot een financieel nadeel. Aan de uitgavenkant is toegelicht waarom bepaalde kosten in 2024 niet zijn gemaakt.	-478	Nadeel
	Diversen	6	Voordeel
	Totaal mutaties baten	-938	Nadeel

Taakveld	Analyse lasten	Bedrag	Voordeel (-)/ Nadeel (+)
2.1	Advies kabels en leidingbeheer - hogere externe inhuur	52	Nadeel
3.1	Voor het actieplan vitale binnenstad is een verzoek gedaan om het budget over te hevelen in de najaarsrapportage 2024. Dit verzoek is niet gehonoreerd en daarom blijft het budget over ten gunste van het resultaat in 2024.	-93	Voordeel
3.3	Hieronder vallen onder andere de BIZ en marktuitgaven, die gekoppeld zijn aan de bijbehorende inkomsten. Zie daarom de toelichting onder de batenzijde.	-86	Voordeel
3.3	Doordat het project herstructurering bedrijventerrein on hold staat, wordt het structurele budget ook niet ingezet.	-106	Voordeel
4.3	De verwachte verplichtingen uit 2023 zijn uiteindelijk niet besteed voor de Brede school Schilderskwartier.	-54	Voordeel
5.6	SPUK Herstel bibliotheekstelsel niet beschikbaar in 2024, baten en lasten zijn budgettair neutraal.	-447	Voordeel
7.4	Het voordeel wordt met name veroorzaakt door de subsidies voor de lokale aanpak isolatie en de voucherregeling isolatiemaatregelen. De regeling voor de lokale aanpak isolatie loopt door in 2025. Het project 'vouchers isolatie' is in 2024 afgerond, maar de kosten zijn lager uitgevallen dan het bedrag dat daarvoor door de Provincie Utrecht is verstrekt. Daarnaast valt hieronder ook het voordeel op het noodfonds energiebesparingen en maatschappelijke organisaties. Een deel van de kosten is namelijk verantwoord onder de specifieke uitkering energiearmoede.	-1.157	Voordeel
7.4	In 2024 zijn minder uren ingezet door de ODRU. De afwijking wordt verklaard doordat meer werkzaamheden in 2023 hebben plaatsgevonden door de komst van de omgevingswet, waardoor begin 2024 minder uren zijn afgenomen. Daarnaast zijn er minder milieuklachten binnen gekomen en is er een onderschijding op de bodemtaken.	-56	Voordeel
	Diversen	107	Nadeel
	Totaal mutaties lasten	-1.840	Voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	902	Voordeel
--	--	------------	-----------------

Taakveld	Mutaties reserves	Bedrag	Voordeel (+)/ Nadeel (-)
0.10	Onttrekkingen - lagere onttrekking reserve budgetoverhevelingen 2023-2024, doordat de onttrekking begroot was op dit programma, en in de jaarrekening verantwoord wordt op programma 7.	-2.143	Nadeel
0.10	Lagere storting reserve budgetoverhevelingen 2023-2024	1.141	Voordeel
	Totaal mutaties reserves	-1.002	Nadeel

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

Taakvelden binnen programma 5 zijn:

Taakveld	Omschrijving
4.1 Openbaar basisonderwijs	Taken met betrekking tot het openbaar basisonderwijs: - 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: - nieuwbouw, aanpassing en uitbreiding van bestaande schoolgebouwen - verhuur - opstellen programma onderwijshuisvesting - vandalismebestrijding
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Lokaal onderwijsbeleid, leerlingenvoorzieningen en onderwijsondersteuning: - 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

OPGAVE: DOORONTWIKKELING INRICHTING SOCIAAL DOMEIN

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Deze opgave richt zich op het versterken van de zorg- en ondersteuningsstructuur voor onze inwoners en valt binnen zowel programma 3 als 5. Binnen programma 5 richten we ons hierbij op het verstevigen en ontwikkelen van ontmoetingsplaatsen voor inwoners. Dit zijn voorzieningen in de diverse wijken en kernen in de gemeente waar inwoners elkaar kunnen ontmoeten en waar bijvoorbeeld activiteiten worden georganiseerd. In 2024 is gestart met het verstevigen van de ontmoetingsplaatsen aan de Meulmansweg en de Plint. De locaties worden verbouwd of heringericht en de functies van en het aanbod op de locaties wordt indien nodig verrijkt.

Maatschappelijk effect

1.2 / 3.2 / 4.3 / 5.1 Er zijn laagdrempelige en gastvrije ontmoetingsplaatsen.

3.2.2 / 4.3.1 / 5.1.1 Partners hebben een gezamenlijke visie op samenwerken binnen de lokale ondersteuningsstructuur en de programmering en activiteiten worden voor en door kinderen, jongeren en volwassenen georganiseerd.

Status: ■ **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.

Status: ■ Klooster is gestart met meemaakpodium voor jongeren. Dat heeft een theatervoorstelling opgeleverd over genderidentiteit die nu op verschillende plekken is opgevoerd in het theater, scholen en er is belangstelling bij HBO-opleidingen. Bibliotheek houdt bij de herinrichting van de Meulmansweg uitdrukkelijk rekening met de vele studenten die in de bibliotheek studeren.

Project is aanvullend op Cruyff-court/soortgelijke voorziening. Er wordt op dit moment gewerkt aan een RIB waarin beschreven staat aan welke doelen de locatie en de voorziening moet voldoen. Daarnaast staat er beschreven welke locatie er voor ogen is en hoe de rest van het traject eruit gaat zien.

1.2.2 / 3.2.3 / 4.3.2 / 5.1.2 Iedere wijk beschikt over op fietsafstand bereikbare mogelijkheden waar inwoners elkaar kunnen ontmoeten.

Status: ■ Op dit moment beschikken alle dorpskernen en drie wijken over een ontmoetingsplaats. Op verschillende plekken in Woerden zijn ontmoetingsplaatsen in ontwikkeling en/of draaien deze zonder structurele ondersteuning van de gemeente.

1.2.2.1 / 3.2.3.1 / 4.3.2.1 / 5.1.2.1 Versteven van huidige ontmoetingsplaatsen (focuswijken Molenvliet, Schilderskwartier, Binnenstad, Harmelen). Onderzoeken en versteven van ontmoetingsbehoeften en -plaatsen binnen bestaande mogelijkheden.

Het college versteft volgorde van de bestaande Ontmoetingsplaatsen, starten bij locatie Meulmansweg en de Plint. Zoals te lezen is in de Raadsinformatiebrief versteft Ontmoetingsplaatsen 24/25 (Z/24/076304 / D/24/164473).

Status: ■ Het college versteft volgorde van de bestaande Ontmoetingsplaatsen, starten bij locatie Meulmansweg en de Plint. Zoals te lezen is in de Raadsinformatiebrief versteft Ontmoetingsplaatsen 24/25 (Z/24/076304 / D/24/164473).

OPGAVE: KANSRIJK WOERDEN

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Binnen deze opgave wordt beoogd de kansengelijkheid van onze inwoners te vergroten. Dit doen we onder andere middels het verminderen van armoede, door inzet te plegen op de kansengelijkheid van kinderen vanaf -9 maanden en door onderwijs in bereikbare en daartoe geschikte gebouwen aan te bieden. Het afgelopen jaar is onder andere gewerkt aan de totstandkoming van de Groene Hartpas die per 1 januari 2025 beschikbaar is voor alle inwoners die op of rond de armoedegrens leven. Daarnaast is op basis van de aandachtspunten uit het integraal huisvestingsplan en nieuwe ontwikkelingen in de gemeente gewerkt aan onderwijshuisvesting. Verder is op het gebied van onderwijs uitvoering gegeven aan het plan voor de NPO-middelen en is bijvoorbeeld een subsidieregeling getroffen voor buitenschoolse opvang voor kinderen die meer ondersteuning nodig hebben. Als laatste is gestart met het aanpassen van de verordening leerlingenvervoer, onder andere om het zelfstandig reizen te bevorderen.

Maatschappelijk effect

4.1 / **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.

3.5 / **5.5** Armoede is verminderd en we proberen dit zo veel mogelijk te voorkomen.

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

Status:  Het Beweegteam Woerden spant zich in voor deze ambitie.

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.

Status:  Cruyff court of soort gelijk is in ontwikkeling.

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

Status:  Het IHP wordt conform de afspraken uitgevoerd en invulling aan gegeven. Tegelijkertijd moeten we voor de komende jaren rekening houden met nieuwe ontwikkelingen die niet waren voorzien in het Integraal Huisvestingsplan (IHP) van 2022. Een herijking van het IHP is in aantocht, welke een nodige bijsturing kan geven in de prioritering van de verschillende vraagstukken van de onderwijshuisvesting.

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).

Status:  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.

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

In het schooljaar 2023/2024 zijn er afspraken gemaakt met de VO-schoolbesturen om het capaciteitsprobleem tijdelijk op te lossen. Voor de het jaar 2025 zullen we opnieuw evalueren of er een capaciteitsprobleem is en, indien nodig, actie ondernemen om dit op te lossen. Ons doel blijft het realiseren van een structurele langetermijn oplossing.

Status:  In het schooljaar 2023/2024 zijn er afspraken gemaakt met de VO-schoolbesturen om het capaciteitsprobleem tijdelijk op te lossen. Voor de het jaar 2025 zullen we opnieuw evalueren of er een capaciteitsprobleem is en, indien nodig, actie ondernemen om dit op te lossen. Ons doel blijft het realiseren van een structurele langetermijn oplossing.

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.

Status:  In 2024 is een grondige inventarisatie uitgevoerd naar de beschikbare ruimte binnen onze onderwijshuisvesting, met specifieke aandacht voor de omvang en aard van de leegstand. Uit deze analyse is naar voren gekomen dat een aanzienlijk deel van de leegstaande ruimtes reeds benut wordt door kinderopvangorganisaties. Deze bevindingen vormen een waardevolle basis voor verdere beleidsontwikkeling.

Met de verzamelde inzichten wordt in 2025 gewerkt aan het opstellen van een integraal beleid rondom de ontwikkeling van Integrale Kindcentra (IKC's). Dit beleid zal zorgvuldig worden afgestemd op de behoeften van betrokken partijen en de strategische ambities van de gemeente, waarbij een optimale benutting van de beschikbare voorzieningen centraal staat.

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.

Status:  Voor de komende jaren moeten we rekening houden met nieuwe ontwikkelingen die niet waren voorzien in het Integraal Huisvestingsplan (IHP) van 2022. Vanaf het schooljaar 2025-2026 opent de basisschool Sirat in Woerden haar deuren. Het ministerie heeft hiervoor in juni 2024 een beschikking afgegeven op basis van de aanvraag van het schoolbestuur. In de Kadernota van 2025 is hiervoor een budget opgenomen.

In 2023 en 2024 hebben we, in nauw overleg met de schoolbesturen, verschillende scenario's ontwikkeld voor het toekomstige gebruik van schoolgebouwen. Dit is gebaseerd op de conclusie en het advies uit het IHP van 2022, waaruit bleek dat Woerden relatief veel kleine scholen heeft. Dit maakt het logisch om te onderzoeken of clustering van scholen in minder gebouwen mogelijk is. Als de raad instemt met de clusteringvoorstellen, kan dit betekenen dat er in eerste instantie geïnvesteerd moet worden om later besparingen te realiseren. Afhankelijk van de keuzes en besluiten die nog genomen moeten worden, kan een vermindering van het aantal schoollocaties nieuwe ruimte creëren voor de bouw van woningen. Dit wordt in het eerste en tweede kwartaal van 2025 verder verkend, met aandacht voor het woonprogramma en de kosten en baten.

Als de clustering van scholen daadwerkelijk doorgaat, zal dit - mits de raad akkoord gaat - gevolgen hebben voor de planning van investeringen in de meerjarenbegroting, conform het IHP.

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).

Status:  Er zijn nog geen kaders vastgesteld; deze moeten nog worden geformuleerd. Het opstellen van deze kaders wordt gekoppeld aan de herijking van het IHP gepland 2025/2026.

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).

Status:  Voor de komende jaren moeten we rekening houden met nieuwe ontwikkelingen die niet waren voorzien in het Integraal Huisvestingsplan (IHP) van 2022. Vanaf het schooljaar 2025-2026 opent de basisschool Sirat in Woerden haar deuren. Het ministerie heeft hiervoor in juni 2024 een beschikking afgegeven op basis van de aanvraag van het schoolbestuur. In de Kadernota van 2025 is hiervoor een budget opgenomen.

In 2023 en 2024 hebben we, in nauw overleg met de schoolbesturen, verschillende scenario's ontwikkeld voor het toekomstige gebruik van schoolgebouwen. Dit is gebaseerd op de conclusie en het advies uit het IHP van 2022, waaruit bleek dat Woerden relatief veel kleine scholen heeft. Dit maakt het logisch om te onderzoeken of clustering van scholen in minder gebouwen mogelijk is. Als de raad instemt met de clusteringvoorstellen, kan dit betekenen dat er in eerste instantie geïnvesteerd moet worden om later besparingen te realiseren. Afhankelijk van de keuzes en besluiten die nog genomen moeten worden, kan een vermindering van het aantal schoollocaties nieuwe ruimte creëren voor de bouw van woningen. Dit wordt in het eerste en tweede kwartaal van 2025 verder verkend, met aandacht voor het woonprogramma en de kosten en baten.

Als de clustering van scholen daadwerkelijk doorgaat, zal dit - mits de raad akkoord gaat - gevolgen hebben voor de planning van investeringen in de meerjarenbegroting, conform het IHP.

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

Status:  Het Woerdens Programma Onderwijs (NPO) is volgens planning uitgevoerd. Evaluatie over het effect van de ingezette activiteiten volgt.

3.9.1.2 / 5.4.1.2 Samenwerkingsagenda opstellen t.b.v. betere samenwerking tussen gemeente, onderwijs, welzijn en jeugdhulp.

Status:  Er is een samenwerkingsagenda opgesteld en deze zal komende jaren worden uitgevoerd.

3.9.1.3 / 5.4.1.3 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.

Status:  In samenwerking met de VO scholen, SWVVO RUW en Woerden Wijzer is een plan afgestemd dat dit jaar uitgevoerd zal worden met de focus dat per september 2025 er twee vaste casemanagers van Woerden Wijzer op de scholen aanwezig zijn.

3.9.1.5 / 5.4.1.5 De overgang van de basisschool naar het voortgezet onderwijs verkleinen, o.a. door inzet jongerenwerk in groep 7/8 basisschool.

Status:  Het jongerenwerk heeft 30 voorlichtingslessen georganiseerd op de basisschool (veilig afsteken vuurwerk, zo gepiept en klaar voor het middelbaar) en sloot waar het passend was aan bij voorlichtingslessen van partners. De training 'wordt minimaal 3 keer gegeven. Op de Johan Frisoschool zijn inmiddels twee lessen "Klaar voor het Middelbaar" gegeven aan groep 8. Hier zijn de leerlingen meegenomen in de veranderingen waar zij mee te maken krijgen bij de overgang naar de middelbare school. Nieuwe vrienden maken, lesroosters en het vinden van het juiste lokaal en andere praktische zaken die nieuw zijn.

5.4.1.1 Continueren en uitbreiden van de functie van brugfunctionaris.

Status:  Uit evaluaties blijkt dat de inzet van brugfunctionarissen op zes basisscholen succesvol is. De brugfunctionarissen weten ouders op een laagdrempelige manier steeds meer te bereiken. Ze helpen of verwijzen ouders door bij ondersteunings- en opvoedingsvragen. Eén school heeft een landelijke subsidie gekregen. De uren van de brugfunctionarissen worden nu over vijf basisscholen verdeeld.

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

Status:  De BSO+ subsidieregeling is afgestemd met Woerden Wijzer en verschillende opvanglocaties in de gemeente. Deze regeling heeft ook een positief advies ontvangen van de participatieraad.

5.4.2 Meer kinderen/jongeren die gebruikmaken van jeugd- en/of leerlingenvervoer reizen zelfstandig.

Status:  Er wordt steeds meer ingezet op zelfstandig reizen. Er zijn meer kinderen die zelfstandig reizen dan voorgaande jaren.

Bij de aanvraag van vervoer zal de consulent altijd de zelfredzaamheid van de ouders en het kind verkennen. Waar mogelijk wordt het kind door de ouders zelf vervoerd, of wordt gebruik gemaakt van het openbaar vervoer. Hier kan een vergoeding voor ontvangen worden.

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

Status:  Eind 2024 is een start gemaakt met het herschrijven van de verordening leerlingenvervoer en beleidsregels vergoeding kosten schoolbezoek. Oplevering verwacht in Q2 2025. Hierin worden het zelfstandig leren reizen en de voordelen daarvan voor leerlingen meegenomen.

5.4.3 Onderwijsachterstanden voor kinderen (met een risico hierop) zijn verkleind.

Status:  Elk kind verdient onderwijs dat stimuleert om de eigen talenten en capaciteiten maximaal te ontwikkelen en te benutten. Het onderwijsveld, de kinderopvang, maatschappelijke partners en de gemeente werken hierin steeds intensiever samen. De opgestelde notitie onderwijskansen, de extra

middelen en inzet van activiteiten hebben bijgedragen aan gelijkere kansen voor kinderen. en het verkleinen van onderwijsachterstanden.

5.4.3.1 Herijken van het onderwijsachterstandenbeleid en inzetten op uitbreiding peuteropvang van 5 naar 8 uur, taalaanbod/taalvisite, wijkgerichte aanpak onderwijsachterstanden, meer personele inzet voorschoolse educatie doelgroeppeuters.

Status: ■ De notitie 'onderwijskansen voor kinderen van 0-13 jaar in de gemeente Woerden' is vastgesteld voor de jaren 2024-2027. Sinds 1 januari 2024 kunnen peuters (zonder recht op kinderopvangtoeslag) 10 uur per week (was 5 uur) naar een peutergroep. Ouders krijgen hiervoor een vergoeding van de gemeente. Meer gezinnen (totaal 60) maakten gebruik van taalvisite. Extra pedagogisch medewerkers zijn ingezet op groepen met relatief veel kinderen met een indicatie voor voorschoolse educatie. De systematiek voor de verstrekking van de subsidie peuteropvang en voorschoolse educatie is aangepast, waardoor de regeling eenvoudiger en toegankelijker wordt en bijdraagt aan een gelijkere behandeling van gezinnen.

5.4.4 In de samenwerkingsagenda Passend onderwijs is beschreven hoe inclusief onderwijs wordt vormgegeven (link naar programma 3).

Status: ■ Er is een samenwerkingsagenda passend onderwijs opgesteld waarin afspraken zijn gemaakt tussen onderwijs en gemeenten.

5.4.4.1 In samenwerking met onze partners een samenwerkingsagenda Passend onderwijs opstellen waarin inclusief onderwijs nadrukkelijk aandacht krijgt.

Status: ■ Periodieke overleggen tussen gemeenten, Passenderwijs, Berséba en SWVVO RUW voor inclusief onderwijs. De uitvoeringsagenda behorende bij samenwerkingsagenda is hiervoor gebruikt om de acties hiervan uit te voeren.

3.5.3 / 5.5.1 Regelingen voor vrijetijdsvoorzieningen en aanbod van hulp bij financiële vragen zijn goed te vinden. Er is een toename van het gebruik van vrijetijdsvoorzieningen (uitbreiding cliëntervaringsonderzoek).

Status: ■ M.b.t. de cliëntervaringsonderzoeken (voor bijvoorbeeld schuldhulpverlening) wordt in eerste instantie meegedaan aan het cliëntervaringsonderzoek 'visie op dienstverlening' begin 2025. Om het uitzetten van dubbele onderzoeken bij onze inwoners te voorkomen.

3.5.3.1 / 5.5.1.1 Onderzoek haalbaarheid Stadspas/Woerdenpas. Nagaan of we huidig aanbod Declaratieregeling (sport, cultuur en onderwijs) kunnen uitbreiden met (welzijns)activiteiten van andere organisaties en verenigingen, en kortingen op uitjes en activiteiten. We communiceren hierover op B1-niveau.

Status: ■ De Groene Hart Pas is gerealiseerd en vervangt de Declaratieregeling met ingang van 1 januari 2025.

OPGAVE GEZOND EN VITAAL WOERDEN
--

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Deze opgave heeft als doel de (veer)kracht, samenkracht en eigen regie van inwoners te bevorderen zodat zij kunnen omgaan met fysieke, sociale en emotionele uitdagingen van het leven. Om dit te bereiken zetten we onder meer in op het bevorderen van een gezonde leefstijl en het bieden van ondersteuning aan mensen met mentale uitdagingen. In 2024 is onder meer het aantal jongerenwerkers uitgebreid, om zo meer jeugdigen en jongeren te bereiken. Dit doen zij bijvoorbeeld door actief contact met leerlingen van groep 7/8 van basisscholen en door meer activiteiten te bieden. Via diverse acties en campagnes op onder andere onderwijsinstellingen, is actief ingezet op het bevorderen van een gezonde leefstijl.

Maatschappelijk effect

3.11 / 5.6 Mentale weerbaarheid van jongeren is versterkt.

3.12 / 5.7 Meer Woerdenaren hebben een gezonde leefstijl.

5.6.1 De veerkracht en mentale weerbaarheid van jongeren is vergroot.

Status:  Jongerenwerk richt zich op jongeren vanaf groep 7/8 basisscholen. Jongerenwerk ontwikkeld zich steeds meer in bredere zin en is nog verder in ontwikkeling. Er is meer samenwerking met de andere partners die zich bezig houden met jongeren en met Woerden Wijzer.

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.

Status:  Op basisscholen zijn weerbaarheidstrainingen gegeven, er is meer ingezet op schooljongerenwerk en jongerencoaching. Het aantal Talenthouses is uitgebreid waardoor er meer ingezet werd op talentgericht werken en jongerenparticipatie. Ook is er meer inzet op meidenwerk; er zijn momenteel drie actieve meidengroepen en de jongerenwerkers organiseren ook aparte meidenactiviteiten. In de samenwerking met WoerdenWijzer is een opgaande lijn in het aantal consultaties en doorverwijzingen.

3.12.2 / 5.7.1 Het percentage inwoners dat rookt, is gedaald; inzet op een rookvrije generatie (afname % jongeren en volwassenen dat rookt; GGD-monitor).

Status:  Roken/vapen onder jongeren neemt toe. Tegelijkertijd worden steeds meer locaties rookvrij. Zij gebruiken de materialen van Rookvrijegeneratie.nl.

3.12.2.1 / 5.7.1.1 Inzet op preventieve voorlichting middelengebruik (roken), deelnemen aan STOPtober, voorlichtingsactiviteiten over middelengebruik door jongerenwerk. Blijven inzetten op rookvrije sportterreinen/verenigingen en meer rookvrije openbare plekken.

Status:  Daarnaast maken organisaties gebruik van de materialen van Rookvrijegeneratie.nl, om bij te dragen aan een rookvrije omgeving. We hebben materialen van Rookvrijegeneratie.nl kunnen promoten tijdens de Woerdense Sportweek.

3.12.3 / 5.7.2 Percentage jongeren en volwassenen dat (overmatig) alcohol drinkt, is gedaald.

Status:  Alcoholgebruik onder jongeren neemt lichtelijk toe.

3.12.3.1 / 5.7.2.1 Inzet op preventieve voorlichting over alcoholgebruik op school aan leerlingen/ouders. We zetten in op het normaliseren van een 0.0 lifestyle, Dry January en Ik Pas. Stimuleren alcoholvrije ontmoeting.

Status:  In 2025 worden er interventies ingezet op scholen gericht op preventie van middelengebruik (alcohol & vpen/roken).

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

Status:  Desondanks onze inspanningen neemt overgewicht nog steeds toe.

3.12.5.1 / 5.7.3.1 Inzet op meer bewegen en minder overgewicht door bekender maken van beweegrichtlijnen, inwoners inspireren om meer te bewegen en zorgen voor passend beweegaanbod voor 55-plussers.

Status:  Door informatie zowel digitaal als fysiek beschikbaar te maken d.m.v. de beweeggids en de site van Bewegteam Woerden, kunnen inwoners makkelijk informatie vinden over het sportaanbod.

3.12.5.2 / 5.7.3.2 Mogelijkheden voor het aanbieden van GLI (gezonde leefstijlinterventie) onderzoeken; hiermee bevorderen we gezond gedrag (voeding, bewegen en slapen).

Status:  Mogelijkheden voor de uitbreiding van de GLI worden in 2025 onderzocht.

3.12.5.3 / 5.7.3.3 Mogelijkheden voor het uitvoeren van 'Stapje Fitter' onderzoeken (interventie voor mensen langdurig in bijstand).

Status:  Mogelijkheden voor deze interventie zijn nog niet onderzocht.

OPGAVE LEEFBAAR EN ONDERNEMEND WOERDEN

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Het doel van deze opgave is dat alle inwoners meedoen naar vermogen en worden ondersteund waar nodig in eigen wijk of dorp. Om dit te bereiken richten de fysieke woon- en leefomgeving zo in, dat deze uitnodigt tot sporten, bewegen en ontmoeten. Hiervoor is het afgelopen jaar onder andere ingezet op het toegankelijker maken van het beschikbare sportaanbod. Daarnaast werken we samen met het fysieke domein om aandacht te houden voor een uitnodigende leefomgeving die bevorderlijk is voor de gezondheid. Vanuit het sociaal domein denken we actief mee over de (her) inrichting bij gebiedsontwikkeling zodat er ook voldoende aandacht is voor maatschappelijke voorzieningen, ontmoeting en sport en speelvoorzieningen.

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.

4.1.1 / 5.8.1 Deelname aan cultuur, sport/bewegen en recreatie is toegenomen en toegankelijk voor iedereen.

Status:  De toegankelijkheid van het sportaanbod wordt bevorderd door samenwerking met het Bewegteam. Voor de sportdeelname cijfers wachten we nog op de cijfers van de GGD

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.

Status:  Inspanning 2024-2025. Deze inspanning was onderdeel van scenario 3 van de MAG. Inmiddels heeft de Raad besloten te versoberen naar scenario 1. Door de versobering van de MAG van scenario 3 naar 1, vervalt deze inspanning.

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).

Status:  We zijn betrokken bij de pilot in het Bomen- en Bloemenkwartier. Het doel van dit project is het realiseren van een gezonde fysieke en sociale leefomgeving van de inwoners uit deze buurt.

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.)

Status:  We dragen actief bij aan het creëren van een gezonde leefomgeving. Een concreet voorbeeld is de pilot in de Bomen- en Bloemenbuurt en het lokale hitteplan. Via het projectbudget van

cultuurplatform Woerden stimuleren we evenementen in de openbare ruimte bijv. Straattheaterfestival, Kunstpark, Akoestival, Culture Run., etc.

Het Sociaal Domein worden geregeld uitgenodigd voor gebiedsgerichte programma's of wijkaanpakken om input aan te leveren.

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.

Status:  Naar verwachting is er in de zomer van 2025 een maatschappelijk accommodatiebeleid.

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.

Er is een maatschappelijk accommodatiebeleid in ontwikkeling. Het programma wordt geleid door Hevo in samenspel met het Sociaal- en Ruimtelijk domein. Betreft een inspanning t/m 2027.

Status:  Er is een maatschappelijk accommodatiebeleid in ontwikkeling. Het programma wordt geleid door Hevo in samenspel met het Sociaal- en Ruimtelijk domein. Betreft een inspanning t/m 2027.

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

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

Status:  De gemeente heeft de aandelen van WoerdenSport Zwembaden B.V. per 1 januari 2025 van de 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.

Status: 

BBV-indicatoren

Voorheen stonden hier een aantal BBV-indicatoren over bijvoorbeeld verzuim. Om meer overzicht te creëren is ervoor gekozen om deze indicatoren in een aparte bijlage te zetten. Deze kunt u vinden direct na de programma's, onder het kopje 'BBV-indicatoren'.

Specificatie taakvelden

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024	Vershil
Baten			
4.2 Onderwijshuisvesting	36	72	37
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.248	1.315	67
5.1 Sportbeleid en activering	262	271	9
5.2 Sportaccommodaties	2.034	3.007	973
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	14	21	7
Totaal Baten	3.594	4.686	1.092
Lasten			
4.1 Openbaar basisonderwijs	467	415	-52
4.2 Onderwijshuisvesting	3.603	3.811	208
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3.625	4.096	470
5.1 Sportbeleid en activering	725	701	-24
5.2 Sportaccommodaties	5.226	6.290	1.064
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	114	123	9
Totaal Lasten	13.760	15.435	1.675
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	224	0	-224
Totaal Onttrekkingen	224	0	-224
Storting			
0.10 Mutaties reserves	804	804	0
Totaal Storting	804	804	0
Gerealiseerd resultaat	-10.746	-11.552	-806

Financiële analyse

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse baten	Bedrag	Voordeel (+)/ Nadeel (-)
4.3	Vanwege lagere lasten is er ook minder aanspraak gemaakt op de beschikbare middelen vanuit het Rijk.	-53	Nadeel
4.3	Voordeel op Volwasseneducatie is de dekking voor het nadeel op de lastenzijde.	126	Voordeel
5.2	De btw-uitgaven voor sport zijn voor de gemeente niet compensabel. Hiertegenover staat een subsidie van het Rijk.	746	Voordeel
5.2	De huuropbrengsten voor de zwembaden in Harmelen en Woerden vallen hoger uit, aangezien de huurbedragen over het vierde kwartaal van 2023 voor beide zwembaden in 2024 zijn verantwoord i.p.v. 2023.	241	Voordeel
	Diversen	32	Voordeel
	Totaal mutaties baten	1.092	Voordeel

Taakveld	Analyse lasten	Bedrag	Voordeel (-)/ Nadeel (+)
4.1	In de voorjaarsrapportage 2024 was 60K bijgeraamd voor de groei van de openbare Andersenschool om extra meubilair en zijn extra onderwijsleerpakketten te bekostigen als wettelijke plicht. Deze kosten zijn in 2024 niet in rekening gebracht door de Andersenschool.	-52	Voordeel
4.2	Voor de schoolgebouwen is meer uitgegeven aan belastingen en verzekeringen, hoofdzakelijk door een stijging van de WOZ waarde. De begroting is hier niet op aangepast.	206	Nadeel
4.3	Binnen Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) was rekening gehouden met meer peuters die gebruik zouden maken van Voorschoolse Educatie. Het budget dat overblijft mag meegenomen worden naar het volgende tijdvak.	-133	Voordeel
4.3	In de najaarsrapportage van 2024 is een overbruggingskrediet van 300K bijgeraamd, ondanks een eerdere inschatting van 600K. Die verwachting was bijgesteld doordat geen rekenschap meer werd gehouden met de kosten van het vervoer van Van Driel, maar alleen WillemsenDeKoning. Nu is er door meerkosten van WillemsenDeKoning, door gebruik van onderaannemers, alsnog een overschrijding.	432	Nadeel
4.3	Nadeel op Volwasseneneducatie, wordt gedekt door inkomsten aan de batenzijde.	157	Nadeel
5.2	Rijksbijdrage SPUK BTW Sport	942	Nadeel
5.2	Er is een verplichting opgenomen om volgens afspraak bij de het tekort op de aanvullende exploitatiesubsidie aan te vullen tot het begrote resultaat van 62k van Woerdensport B.V. Dit is vastgesteld bij het resultaat van de jaarrekening van Woerdensport en is daarom niet eerder voorzien.	73	Nadeel
	Diversen	50	Nadeel
	Totaal mutaties lasten	1.675	Nadeel

	Totaal mutaties lasten en baten	-583	Nadeel
--	--	-------------	---------------

Taakveld	Mutaties reserves	Bedrag	Voordeel (+)/ Nadeel (-)
0.10	Onttrekkingen - lagere onttrekking reserve budgetoverhevelingen 2023-2024, doordat de onttrekking begroot was op dit programma, en in de jaarrekening verantwoord wordt op programma 7.	-195	Nadeel
0.10	Lagere onttrekking reserve Onderwijshuisvesting	-29	Nadeel
	Totaal mutaties reserves	-224	Nadeel

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 opgaven:

- Bouwen en wonen
- Sterke economie

Taakvelden binnen programma 6 zijn:

Taakveld	Omschrijving
8.1 Ruimtelijke ordening	Taken op grond van de Wet ruimtelijke ordening: - 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: - 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: - (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

OPGAVE: BOUWEN EN WONEN

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Wonen

In 2024 zijn we gestart met het participatieproces voor het woonprogramma 'Woerden woont goed'. Tijdens deze participatieronde is er met elke kern van gedachten gewisseld over de gewenste woonvormen, het aantal woningen en voor wie. Deze bijeenkomsten hebben ook plaatsgevonden met ondernemers, marktpartijen zoals ontwikkelaars, makelaars en bouwbedrijven. Daarnaast hebben we deze sessies ook gehad met zorgpartners omdat in dit woonprogramma het onderdeel 'wonen en zorg' is geïntegreerd. Daarnaast is er gebruik gemaakt van het platform 'Woerdendenktmee.nl'. Hier konden inwoners digitaal stelling en ideeën achterlaten zodat deze meegenomen konden worden in het woonprogramma en de uitvoeringsagenda.

In het nieuwe woonprogramma wordt het percentage 'sociale huur' verhoogd naar 30% en stijgt het totale betaalbaarheidspercentage naar 67%. Ook wordt in het woonprogramma voorgesteld om de sociale woningbouw onder te brengen bij een erkende woningcorporatie, zodat de sociale woningen wordt

geborgd. Hierbij wordt voorgesteld dat de woning minimaal 50 jaar als sociale woning beschikbaar blijft. Door de vergrijzing en om de doorstroming te stimuleren zullen er de komende jaren vooral nultreden appartementen gebouwd moeten worden die geschikt zijn voor senioren. Met het nieuwe woonprogramma kan de gemeente Woerden beter aansluiten op de behoefte en zorgen dat er voldoende passende woningen zijn voor de inwoners. Vanuit de provincie is er akkoord gekomen voor de locaties Kamerik -Noord Oost 3 en Haanwijk in Harmelen. Vanuit de uitvoeringsagenda bij het woonprogramma zal in 2025 worden gestart met de 'Nota Woonvormen'. Hierbij wordt als eerste ingezet op het 'woning optoppen', 'woning delen en splitsen' en een startnotitie voor de vrijkomende agrarische bebouwing

Omgevingsplan

Op 1 januari 2024 is de Omgevingswet in werking getreden. Bij inwerkingtreding van de wet heeft iedere gemeente direct een Omgevingsplan van rechtswege gekregen dat bestaat uit regels uit de voormalige bestemmingsplannen en rijksregels. Tijdens de overgangsfase tot 2032 krijgen gemeenten de tijd om het Omgevingsplan om te vormen tot één Omgevingsplan voor de hele gemeente. Hierin verwerkt de gemeente ook de regels in gemeentelijke verordeningen die over de fysieke leefomgeving gaan. Deze opgave ziet op de opbouw van dit nieuwe, gebiedsdekkende Omgevingsplan voor 2032.

In 2024 hebben we voorbereidingen getroffen voor een goede start van de opbouw van het Omgevingsplan. In 2024 is een projectplan opgeleverd en zijn middelen beschikbaar gesteld voor een projectleider en specialisten. Op dit moment vindt de werving van deze nieuwe medewerkers plaats. Daarnaast is een start gemaakt met de analyse van de regels uit verordeningen. Ten slotte is er een aanbesteding gestart voor nieuwe software. Deze software is nodig om het Omgevingsplan en vergunningchecks digitaal te ontsluiten. Begin 2025 wordt de aanbesteding van nieuwe software afgerond. We verwachten uiterlijk Q2 2025 te beginnen met de opbouw van het Omgevingsplan in de software.

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.

6.1.1 Er worden in de gemeente Woerden 300-400 woningen per jaar opgeleverd.

Status:  In 2024 zijn 106 woningen toegevoegd aan het woningenbestand. Dit is in lijn met de verwachting dat de woningbouwproductie dit jaar lager zou zijn omdat het een overgangperiode betreft van projecten afronden en nieuwe projecten opstarten. In de meerjarige prognose voor de woningbouwproductie wordt de beoogde doelstelling wel gehaald.

6.1.1.1 In de periode 2023-2026 jaarlijks 300-400 woningen opleveren. Dit wordt gerapporteerd in de woningbouwplanning.

Status:  In 2024 zijn dit jaar 106 woningen toegevoegd aan het woningenbestand. Dit is in lijn van de verwachting van de woningbouwproductie, dat die dit jaar lager zou zijn omdat het een overgangperiode betreft van projecten afronden en nieuwe projecten opstarten. In de meerjarige prognose voor de woningbouwproductie worden de beoogde doelstelling wel gehaald. Deze kunt u zien in de woningbouwplanning bij de jaarbrief wonen.

6.1.1.2 Het winkelcentrum in Tournoysveld vernieuwen.

Status:  Inspanning 2026.

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

Status:  Het woonprogramma wordt in 2025 vastgesteld. Hierin wordt afgesproken dat elk nieuwbouwproject bestaat uit 30% sociale huur en in totaal 67% betaalbaarheid.

6.1.2.1 Bij de herijking van de woonvisie worden de percentages sociale huur, middenhuur, goedkope en betaalbare koop herijkt. In totaal zijn er 60% betaalbare koop- en huurwoningen. Het percentage van 25% sociale huur geldt niet voor ...

Status:  In het woonprogramma is afgesproken dat er 30% sociale huur en in het totaal 67% betaalbaarheid zit in nieuwe woningbouwprojecten. Deze wordt in het eerste kwartaal 2025 vastgesteld.

6.1.2.2. De nieuwe uitgangspunten voor sociale huur en betaalbare koop zijn leidend in de nieuw te sluiten intentieovereenkomsten met ontwikkelaars .

Status:  Vanaf vaststelling van het woonprogramma 'Woerden woont goed' zijn de nieuwe uitgangspunten van toepassingen en worden deze opgenomen in de nieuw te sluiten overeenkomsten.

6.1.3 Er is in 2024 een kader voor goede huisvesting en maatschappelijke ondersteuning voor arbeidsmigranten.

Status:  Vanwege beperkte ambtelijke capaciteit is dit kader in 2024 niet opgesteld. Voor 2025 wordt bekeken door wie dit wordt opgepakt.

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.

Status:  Er is in 2024 nog geen raadsvoorstel opgesteld om het vraagstuk arbeidsmigranten Woerden op te pakken.

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.

Start in 2024.

Status:  Er is nog geen kader voor een goede huisvesting en maatschappelijke ondersteuning voor arbeidsmigranten.

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

Status:  Met het nieuwe woonprogramma wordt het aandeel betaalbare woningen vergroot. Hierdoor worden de kansen vergroot voor de starters en de middeninkomens.

6.1.4.2 De mogelijkheden voor het uitbreiden van de zelfbewoningsplicht en antispeculatiebeding onderzoeken.

Start in 2024.

Status:  In het nieuwe woonprogramma is voorgesteld dat de instrumenten 'zelfbewoningsplicht' en 'anti-speculatiebeding' worden toegepast. Het woonprogramma is in het eerste kwartaal 2025 vastgesteld.

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

Status:  Er is in 2024 geen sprake (geweest) van een versnelling van de taakstelling huisvesting statushouders. Met Cazas wonen zijn inspanningen gepleegd om de taakstelling in 2024 te behalen. Er zijn geen mogelijkheden voor huisvesting onderzocht die aan de raad voorgelegd dienen te worden. Huisvesting van statushouders is gebeurd op de reguliere werkwijze, in samenwerking met Cazas wonen.

6.1.5.1 Verschillende mogelijkheden voor de extra huisvesting van statushouders binnen de gemeente Woerden onderzoeken en voorleggen aan de gemeenteraad.

Status:  Huisvesting van statushouders is gebeurd op de reguliere werkwijze, in samenwerking met Cazas wonen. In 2025 wordt onderzocht wat verder nodig is om de huisvesting van statushouders op langere termijn te kunnen faciliteren.

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.

Status:  Resultaat t/m 2027.

3.10.2.1 / 6.1.6.1 Een extra beleidsadviseur wonen en zorg inzetten voor de verbinding tussen sociaal domein/wonen; nieuwe woonzorginitiatieven toetsen en waar mogelijk tot uitvoer brengen.

Status:  In 2024 heeft de kwartiermaker Wonen en Zorg werkprocessen en werkafspraken opgesteld met zorgpartijen, ontwikkelaars en interne verbinding tussen het sociaal domein en fysieke domein. Voor (pré)-mantelzorgwoningen is een beleid en uitvoeringskader opgesteld. In 2025 wordt een regisseur wonen en zorg geworven om deze werkwijze voort te zetten.

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 verhuishwensen en plannen; continueren van programma van 'groot naar beter'.

Status:  In Snellerpoort zijn er afspraken gemaakt om een geclusterde woonvorm met centrale ruimte voor ouderen te realiseren. We zijn in gesprek met meerdere ontwikkelaars/zorgpartijen over geclusterde woonvormen.

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

Status:  Voor de kern Zegveld zijn in maart 2024 samen met de inwoners potentiële woningbouwlocaties opgehaald.

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.

Status:  Voor de kern Zegveld zijn in maart 2024 samen met de inwoners potentiële woningbouwlocaties opgehaald. Deze worden verder uitgewerkt in een gebiedsprogramma. In april 2025 wordt de prognose bekendgemaakt over wanneer met de uitvoering wordt gestart.

6.2.1.2 De dorpsplatforms worden door de dorpsambtenaar nadrukkelijk betrokken bij het zoekproces.

Status:  Start in 2025.

6.2.1.3 De woningbouwprojecten in Harmelen vlottrekken en de volgende locaties voor woningbouw aanwijzen.

Status:  start in 2025.

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

Status:  In 2025 zal een startnotitie aan de gemeenteraad worden voorgelegd, waarin de doelen en de benodigde capaciteit en middelen voor het opstellen van het programma worden voorgelegd. Er zijn wel veel stappen gezet binnen deelgebied Snellerpoort en deelgebied Nieuw-Middelland, zie inspanningen.

6.2.2.5 Nieuw-Middelland: een intentieovereenkomst en een anterieure exploitatieovereenkomst afsluiten voor nieuwe woningbouwontwikkeling.

Status:  In 2024 zijn twee intentieovereenkomsten afgesloten. De gesprekken over een anterieure exploitatieovereenkomst zijn vergevorderd en zullen naar verwachting leiden tot de ondertekening daarvan in de eerste helft van 2025.

6.2.2.7 Stationsgebied: Het participatietraject voor de oude Minkema-locatie opstarten.

Status:  Na uitwerking visie stationsgebied in stedenbouwkundig plan kan dit traject opgestart.

6.2.2.1 Een integraal programmaplan, inclusief doelen, indicatoren en (benodigde) financiering, gericht op de brede gebiedsontwikkeling Poort van Woerden, voorleggen aan de gemeenteraad. Dit onder voorbehoud van goedkeuring startnotitie voor het programmaplan, die in 2023 aan de gemeenteraad wordt voorgelegd.

Status:  In 2025 zal een startnotitie aan de gemeenteraad worden voorgelegd, waarin de doelen en de benodigde capaciteit en middelen voor het opstellen van het programma worden voorgelegd.

6.2.2.2 Snellerpoort: Koop-realisatieovereenkomst sluiten voor bouwveld B2.

Status:  Koop realisatieovereenkomst is medio 2024 gesloten; start bouw project in Q1 2025.

6.2.2.3 Snellerpoort: Ontwikkelovereenkomst sluiten voor bouwveld B3.

Status:  Overeenkomst is gesloten; start bouw verwacht in 2025.

6.2.2.4 Nieuw-Middelland: Voor de ontwikkeling van de locatie van het St. Antonius ziekenhuis een Nota van Uitgangspunten voorleggen aan de gemeenteraad.

Nota van Uitgangspunten is nog niet gereed voor besluitvorming. Het door initiatiefnemer opgestelde concept-document dient verder uitgewerkt te worden.

Status:  Nota van Uitgangspunten is nog niet gereed voor besluitvorming. Het door initiatiefnemer opgestelde concept-document dient verder uitgewerkt te worden. Afronding nu voorzien in 2025.

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

Status:  Er wordt gewerkt aan de financiële en ruimtelijk/functionele uitwerking van de visie op het stationsgebied. Dit is echter een zeer complexe opgave die nog enige tijd in beslag zal nemen voordat dit leidt tot een stedenbouwkundig plan.

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

Status:  Bestemmingsplan en exploitatieplan voor uitbreiding bedrijventerrein Putkop is vastgesteld door de gemeenteraad. Tegen dit besluit is beroep aangetekend bij de Raad van State. Het bestemmingsplan Burgemeester van Zwietenweg heeft naar aanleiding van de zienswijzen meer tijd nodig om tot vaststelling te komen. De verwachting is dat dit bestemmingsplan en exploitatieplan Q2 2025 ter besluitvorming aan de gemeenteraad wordt aangeboden.

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

Status:  De gesprekken met de eigenaren lopen. Overeenstemming is (nog) niet bereikt. Verschil van vraag en aanbod is tot op heden te groot om er minnelijk uit te komen.

6.2.4.2 Bestemmingsplan voor de Putkop ter vaststelling voorleggen aan de gemeenteraad.

Status:  Bestemmingsplan is vastgesteld in 2024. Er loopt een beroep bij de Raad van State tegen het vastgestelde bestemmingsplan.

6.2.4.3 Bestemmingsplan voor de Burgemeester van Zwietenweg ter vaststelling voorleggen aan de gemeenteraad.

Status:  Naar aanleiding van de zienswijzen op het ontwerp bestemmingsplan en een nieuw aerius-model (stikstof) moeten er een aantal onderzoeken worden aangepast. Q2 2025 wordt het bestemmingsplan, exploitatieplan en zienswijze nota ter vaststelling aan de gemeenteraad aangeboden.

6.2.5 Er is een bouwveld aangewezen waarop een CPO project kan worden getenderd.

Status:  In de projecten in Kamerik en Harmelen zijn CPO projecten gerealiseerd.

6.2.5.2 De ingezette lijn meenemen in de herijking van de woonvisie.

Status:  In het woonprogramma is opgenomen dat er ruimte is voor andere woonvormen, waarbij aangegeven is dat er 'nota woonvormen' wordt gemaakt, waar deze afwijkende vormen worden beschreven, zodat initiatiefnemers aan de voorkant weten wat de randvoorwaarden zijn van een bepaald project.

6.3.1 Een gebiedsdekkend omgevingsplan nieuwe stijl.

Status:  In de volgende raadsperiode wordt het omgevingsplan opgeleverd. Tot 2032 verrichten wij verschillende inspanningen om het Omgevingsplan voor het einde van de wettelijke termijn (1 januari 2032) op te leveren.

6.3.1.2 Een deel van het gebiedsdekkend omgevingsplan voorleggen aan de gemeenteraad.

Status:  Start in 2025.

6.3.1.3 Op basis van de ervaringen met de eerste onderdelen van het omgevingsplan een planning opstellen voor de komende jaren.

Status:  Zie 6.3.1.1. In 2024 is een projectplan met een plan van aanpak voor de opbouw van het Omgevingsplan opgesteld. Na 1 jaar (2026) zal dit plan van aanpak worden geevalueerd op basis van de eerste ervaringen met het Omgevingsplan.

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

Status:  De start van de opbouw van het Omgevingsplan was voorzien in 2024. Dit is uitgesteld omdat er eerst nieuwe software aangekocht en geïmplementeerd moet worden. Deze software is nodig om het Omgevingsplan op te bouwen. Begin 2025 wordt de aanbesteding van nieuwe software afgerond. We verwachten uiterlijk Q2 2025 te beginnen met de opbouw van het Omgevingsplan. Om te zorgen voor een goede start van de opbouw van het Omgevingsplan worden er wel al voorbereidende werkzaamheden gedaan. Zo is in 2024 een projectplan opgeleverd, worden regels uit bestaande verordeningen geanalyseerd en wordt een projectleider en specialisten geworven. Volgens de planning in het projectplan wordt het Omgevingsplan voor de wettelijke deadline van 1 januari 2032 opgeleverd.

6.3.2 Raamverordening fysieke leefomgeving vastgesteld.

Status:  In 2025.

6.3.2.1 Voorbereidingen voor de verordening fysieke leefomgeving treffen.

Status:  De Omgevingswet is op 1 januari 2024 in werking getreden. In 2024 hebben we voorbereidingen getroffen voor de opbouw van het Omgevingsplan. Dit Omgevingsplan bevat alle regels over de fysieke leefomgeving en moet voor 1 januari 2032 zijn opgesteld. Onderdeel van het Omgevingsplan zijn regels uit (bestaande) verordeningen. Om de overgang naar het Omgevingsplan te vergemakkelijken, worden regels uit verordeningen eerst gebundeld in een Verordening fysieke leefomgeving. De Verordening fysieke leefomgeving zal na vaststelling door de gemeenteraad technisch worden overgenomen in het Omgevingsplan. In 2024 is een start gemaakt met de analyse van de gemeentelijke verordeningen. Deze analyse wordt in Q1 2025 afgerond. Daarna zal de Verordening fysieke leefomgeving worden opgesteld en zullen bestaande verordeningen worden aangepast. Wij verwachten in Q2 2025 de Verordening fysieke leefomgeving op te leveren en voor te leggen aan de gemeenteraad.

6.3.4 Geluidswal langs de A12 bij woonwijken Harmelen en Woerden.

Status:  Geluidswal bij Harmelen en Woerden is financieel niet haalbaar gebleken.

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.

Status:  Geluidswal bij Harmelen en Woerden is financieel niet haalbaar gebleken.

6.3.4.2 Onderzoeken of dit gecombineerd kan worden met het onderzoek naar de mogelijkheden voor het zonnelint A12 (4.12.2).

Status:  Dit is niet meer van toepassing.

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).

Status:  We dragen actief bij aan het creëren van een 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.)

Status:  We dragen actief bij aan het creëren van een gezonde leefomgeving. Een concreet voorbeeld is de pilot in de Bomen- en Bloemenbuurt en het lokale hitteplan. Via het projectbudget van cultuurplatform Woerden stimuleren we evenementen in de openbare ruimte bijv. Straattheaterfestival, Kunstpark, Akoestival, Culture Run., etc.

Het Sociaal Domein worden geregeld uitgenodigd voor gebiedsgerichte programma's of wijkaanpakken om input aan te leveren.

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.

Status:  Inspanning t/m 2027.

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.

Er is een maatschappelijk accommodatiebeleid in ontwikkeling. Het programma wordt geleid door Hevo in samenspel met het Sociaal- en Ruimtelijk domein. Betreft een inspanning t/m 2027.

Status:  Er is een maatschappelijk accommodatiebeleid in ontwikkeling. Het programma wordt geleid door Hevo in samenspel met het Sociaal- en Ruimtelijk domein. Betreft een inspanning t/m 2027.

OPGAVE: STERKE ECONOMIE

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Maatschappelijk effect

6.5 Transitie landelijk gebied

(Overige onderdelen Economie in programma 4.)

6.5.1 Plattelandsagenda landelijk gebied.

Status:  De Plattelandsagenda is gewijzigd in een uitgangspuntennotitie.

6.5.1.1 Startnotitie landelijk gebied opstellen en financiering voor Plattelandsagenda organiseren bij provincie.

Status:  Subsidie aangevraagd bij provincie Utrecht in kader van Transitie Landelijk gebied, deze bijdrage is toegekend voor de periode juli 2024 tot en met december 2025.

6.5.1.2 Samen met agrariërs, provincie, waterschap, gebiedscommissie en natuur- en milieuorganisaties een plattelandsagenda opstellen om de opgaven in het landelijk gebied te concretiseren en vorm te geven.

Status:  De Plattelandsagenda is gewijzigd in een uitgangspuntennotitie. Deze uitgangspuntennotitie Landelijk gebied wordt in de eerste helft van 2025 ter besluitvorming voorgelegd aan de gemeenteraad.

Specificatie taakvelden

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024	Verschil
Baten			
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4.787	291	-4.496
5.5 Cultureel erfgoed	18	478	460
8.1 Ruimte en leefomgeving	1.087	2.068	981
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	7.449	13.188	5.739
8.3 Wonen en bouwen	2.490	2.895	406
Totaal Baten	15.831	18.921	3.090
Lasten			
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4.674	388	-4.287
5.5 Cultureel erfgoed	420	326	-93
8.1 Ruimte en leefomgeving	2.389	3.892	1.503
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	7.537	8.388	851
8.3 Wonen en bouwen	4.574	5.219	645
Totaal Lasten	19.595	18.213	-1.381
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	808	391	-417
Totaal Onttrekkingen	808	391	-417
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	671	5.642	4.971
Totaal Stortingen	671	5.642	4.971
Gerealiseerd resultaat	-3.627	-4.543	-916

Financiële analyse

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse baten	Bedrag	Voordeel (+)/ Nadeel (-)
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur - Burgemeester van Zwietenweg en Putkop nadeel boekwaarde. Het totaaloverzicht is opgenomen in de paragraaf grondbedrijf.	-4.496	Nadeel
5.5	Inkomsten aflossing lening Stichting Stadsherstel was niet voorzien en komt volledig ten gunste van het resultaat.	462	Voordeel
8.1	Dit budget is een begrotingspost voor de projecturen die niet rechtstreeks op de projecten worden begroot. Hier tegenover staat een voordeel aan de lastenzijde (386K).	-999	Nadeel
8.1	Betreft inkomsten die ontvangen worden van initiatiefnemers door middel van kostenverhaal.	1.969	Voordeel

8.2	Zie toelichting bij lasten. Voor de grondexploitatie zijn meer inkomsten gerealiseerd dan begroot.	5.740	Voordeel
8.3	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.	176	Voordeel
8.3	De subsidie voor Flexpool wonen is niet opgenomen in de begroting en zorgt daarom voor een voordeel.	139	Voordeel
	Diversen	99	Voordeel
	Totaal mutaties baten	3.090	Voordeel

Taakveld	Analyse lasten	Bedrag	Voordeel (-)/ Nadeel (+)
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur - Burgemeester van Zwietenweg en Putkop uitbesteed werk (zie tegenpost aan batenzijde). Het totaaloverzicht is opgenomen in de paragraaf grondbedrijf.	-4.287	Voordeel
5.5	De uitgaven voor het onderhoud van gemeentelijke monumenten zijn uiteindelijk lager uitgekomen dan bij de begroting was voorzien.	-46	Voordeel
8.1	Dit budget is een begrotingspost voor de projecturen die niet rechtstreeks op de projecten worden begroot. Hier tegenover staat het nadeel aan de batenzijde (999K). Wanneer alle projecturen worden gemaakt in een jaar, dan is het voordeel op de lastenzijde gelijk aan de batenzijde. Echter is in de najaarsrapportage het tekort aan doorbelaste uren op projecten volledig opgenomen in de overhead. Dit had slechts voor het overheaddeel moeten gebeuren; het resterende deel had ten laste moeten komen van programma 6.	-386	Voordeel
8.1	Kostenverhaal is neutraal met de batenzijde met uitzondering van de winsten en verliezen bij de afgesloten projecten. Met name het project Hotel nabij aansluiting A12 zorgt voor het voordeel (54K).	1.922	Nadeel
8.2	Voor de uitvoering van de grondexploitatie zijn meer uitgaven gedaan dan begroot in het MPG 2024. Aan de batenkant staan de inkomsten van de grondexploitatie. Er is een positief saldo van € 4.965K, veroorzaakt door diverse winstnemingen zoals Schoollocaties Kamerik, Snel en Polanen en Diverse locaties Harmelen. Het totaaloverzicht is opgenomen in de paragraaf grondbedrijf.	775	Nadeel
8.2	In 2024 zijn belangrijke voorbereidende werkzaamheden verricht voor het Stationsgebied binnen de Poort van Woerden, waaronder onderzoek, regionale afstemming en participatievoorbereiding, ondanks het doorschuiven van hoofdresultaten naar 2025. De complexiteit van de opgave leidde tot een aangepaste planning en verbeterde projectaanpak, waarmee een stevige basis is gelegd voor de vervolgstappen in 2025.	76	Nadeel
8.3	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.	168	Nadeel
8.3	In de najaarsrapportage is het tekort aan doorbelaste uren op projecten volledig opgenomen in de overhead. Dit had slechts voor het overheaddeel moeten gebeuren; het resterende deel had ten laste moeten komen van programma 6. Hierdoor ontstaat op dit taakveld en binnen dit programma een financieel nadeel.	421	Nadeel
	Diversen	-24	Voordeel
	Totaal mutaties lasten	-1.381	Voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	4.471	Voordeel
--	--	--------------	-----------------

Taakveld	Mutaties reserves	Bedrag	Voordeel (+)/ Nadeel (-)
0.10	Onttrekking uit Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG) i.v.m. Verliesvoorziening Burgemeester van Zwietenweg.	97	Voordeel
0.10	Aanvullende onttrekking uit ARG voor Stationsgebied (zie toelichting bij lasten taakveld 8.2).	76	Voordeel
0.10	Storting in reserve Grondbedrijf a.g.v. winstnemingen Snel en Polanen, Harmelen en Schoollocaties Kamerik	-4.971	Nadeel
0.10	Onttrekkingen - lagere onttrekking reserve budgetoverhevelingen 2023-2024, doordat de onttrekking begroot was op dit programma, en in de jaarrekening verantwoord wordt op programma 7.	-653	Nadeel
0.10	Onttrekking uit Reserve Gebiedsfonds Middelland door systeemcorrectie SiSa verantwoording WBI.	124	Voordeel
0.10	Lagere onttrekking Gebiedsfonds Middelland doordat de Houttuinbrug nog niet is afgerond in 2024.	-60	Nadeel
	Totaal mutaties reserves	-5.387	Nadeel

PROGRAMMA 7. ALGEMENE INKOMSTEN

Portefeuillehouder	Thema
Jelmer Vierstra	Financiën

Omschrijving

Dit programma bevat de volgende opgaven:

- Gezonde financiën

De taakvelden binnen programma 7 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

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Maatschappelijk effect

7.1 We hebben oog voor kostenstijgingen waar inwoners mee te maken hebben.

7.2 Stabiele en gezonde gemeentefinanciën en beheersing hiervan.

7.1.1 Woonlastenstijging beperken tot kostenstijging en inflatie, niet voor nieuwe ambities.

Status:  De OZB is voor 2025 alleen verhoogd met de (verwachte) inflatie.

7.1.1.1 Het begrotingsproces zo inrichten dat dit uitgangspunt leidend is.

Status:  Bij het opstellen van de begroting is het uitgangspunt geweest dat de OZB alleen verhoogd werd met de (verwachte) inflatie.

7.2.1 Baten en lasten zijn reëel en structureel in evenwicht.

Status:  Voor 2025 zijn de baten en lasten reëel en structureel in evenwicht. Mede door de lagere rijksbijdrage (Algemene Uitkering) vanaf 2026 is het meerjarenperspectief niet sluitend.

7.2.1.1 Begroot en realiseer een structureel saldo van baten en lasten rond de nullijn.

Status:  Het begrotingsproces is hier wel ingericht op basis van dit uitgangspunt. Echter het tekort vanaf 2026 is iets wat voornamelijk veroorzaakt wordt door de lagere financiering vanuit het rijk. Voor de Begroting 2026 zijn daarom verdere maatregelen noodzakelijk.

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.

Status:  **7.2.2 Onze financiële ratio's voldoen aan de minimale eisen uit de financiële verordening.**

Status:  De schuldquote is op dit 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.

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.

Status:  De financiële ratio's zijn opgenomen in deze jaarrekening. Met name via het investeringsplafond sturen wij ook op financiële ratio's.

7.2.3 Financiële verordening geïmplementeerd.

Status:  De Financiële Verordening is per 1.1.2023 in werking getreden. Op een aantal aspecten heeft nadere afstemming plaatsgevonden met de auditcommissie. Begin 2024 is/wordt de aangepaste Financiële Verordening naar de Raad gestuurd.

7.2.3.1 Opstellen en implementeren Nota Risicobeleid conform Financiële Verordening.

Status:  Er is wel een start gemaakt met risicomanagement, maar dit moet in 2025 nog verder opgepakt worden.

7.2.3.2 Opstellen en implementeren inkoopbeleid inclusief toetsing conform Financiële Verordening.

Status:  Het nieuwe inkoopbeleid is in concept gereed en wordt in Q1-2025 naar de raad gestuurd.

7.2.3.3 Opstellen Meerjarenonderhoudsprogramma per categorie kapitaalgoederen.

Status:  Start in 2025.

7.2.3.5 Herijken bestemmingsreserves (doel, omvang, spelregels).

Status:  Eind 2023 al herijkt.

7.2.3.6. Versterken beheersingsmaatregelen omtrent garanties en leningen, conform Financiële Verordening.

Status:  Dit is nog niet opgepakt en schuift door naar 2025.

7.2.3.7 Opstellen en implementeren nota Verbonden Partijen inclusief toetsing conform Financiële Verordening.

Status:  Start in 2025.

BBV-indicatoren

Voorheen stonden hier een aantal BBV-indicatoren over bijvoorbeeld gemeentelijke woonlasten. Om meer overzicht te creëren is ervoor gekozen om deze indicatoren in een aparte bijlage te zetten. Deze kunt u vinden direct na de programma's, onder het kopje 'BBV-indicatoren'.

Specificatie taakvelden

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024	Vershil
Baten			
0.5 Treasury	904	1.067	163
0.61 OZB woningen	11.097	11.168	71
0.62 OZB niet-woningen	6.653	6.682	28
0.64 Belastingen overig	259	271	11
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	105.916	108.265	2.349
0.8 Overige baten en lasten	0	0	0
3.4 Economische promotie	156	164	8
Totaal Baten	124.985	127.615	2.630
Lasten			
0.5 Treasury	738	593	-145
0.61 OZB woningen	490	479	-11
0.62 OZB niet-woningen	108	95	-13
0.64 Belastingen overig	86	75	-12
0.8 Overige baten en lasten	26	18	-8
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	1	1
Totaal Lasten	1.448	1.261	-188
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	1.277	5.109	3.832
Totaal Onttrekkingen	1.277	5.109	3.832
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	1.547	1.100	-447
Totaal Stortingen	1.547	1.100	-447
Gerealiseerd resultaat	123.267	130.364	7.096

Financiële analyse

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse baten	Bedrag (x 1.000)	Voordeel (+)/ Nadeel (-)
0.5	Hogere rente-opbrengsten	163	Voordeel
0.61	Hogere opbrengsten OZB woningen en overige	71	Voordeel
0.62	Hogere opbrengsten OZB niet-woningen	28	Voordeel
0.64	Hogere opbrengsten precariobelastingen	11	Voordeel
0.7	Hogere uitkering gemeentefonds 2024, als gevolg van bijstellingen in de september- en decembercirculaire	2.349	Voordeel
0.7	Nagekomen ontvangen uit gemeentefonds van voorgaande jaren	208	Voordeel
3.4	Hogere opbrengsten toeristenbelasting	8	Voordeel
	Totaal mutaties baten	2.838	Voordeel

Taakveld	Analyse lasten	Bedrag (x 1.000)	Voordeel (-)/ Nadeel (+)
0.5	Lagere rentekosten langlopende leningen doordat geen nieuwe leningen zijn aangetrokken	-145	Voordeel
0.61	Lagere advies-, onderzoeks- en heffings-kosten	-72	Voordeel
0.61	Hogere kosten (ingehuurd) personeel	62	Nadeel
0.62	Lagere loon- en advieskosten	-13	Voordeel
0.64	Lagere doorbelaste loonkosten	-12	Voordeel
	Overige lasten	-8	Voordeel
	Totaal mutaties lasten	-188	Voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	3.026	Voordeel
--	--	--------------	-----------------

Taakveld	Mutaties reserves	Bedrag	Voordeel (+)/ Nadeel (-)
0.10	Onttrekkingen - lagere onttrekking reserve budgetoverhevelingen 2023-2024, doordat de onttrekking begroot was op dit programma, en in de jaarrekening verantwoord wordt op programma 7.	4.279	Voordeel
	Totaal mutaties reserves	4.279	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 2024 na wijziging	Werkelijk 2024	Vershil
Baten			
0.4 Overhead	7.856	8.370	515
Totaal Baten	7.856	8.370	515
Lasten			
0.4 Overhead	24.845	24.766	-79
Totaal Lasten	24.845	24.766	-79
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	402	0	-402
Totaal Onttrekkingen	402	0	-402
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	169	169	0
Totaal Stortingen	169	169	0
Gerealiseerd resultaat	-16.757	-16.565	192

Financiële analyse

Taakveld	Analyse baten	Bedrag	Voordeel (+)/ Nadeel (-)
0.4	Terugontvangst salariskosten, betreft werkzaamheden voor derden, outplacement etc. (zie lasten)	106	Voordeel
0.4	Vergoeding ziektegeld (zie lasten)	110	Voordeel
0.4	Door de teams worden uren toegeschreven aan projecten en investering in Oudewater. In de berekening van de uren wordt altijd rekening gehouden met een deel opslag voor overhead. Deze uren zijn abusievelijk begroot onder doorbelaste uren. Het betreft hier geen doorbelasting binnen de begroting welk conform de bbv voorschriften verantwoord moeten worden als een negatieve uitgaaf maar een inkomst van derden.	232	Voordeel
0.4	Terugontvangst kosten bedrijfsvoering traineeship andere gemeenten.	37	Voordeel
0.4	Extra bijdrage derden werkzaamheden ICT	46	Voordeel
0.4	Minder doorbelaste portokosten (zie lasten).	-51	Nadeel
0.4	Overige baten personeel	35	Voordeel
	Totaal mutaties baten	515	Voordeel

Taakveld	Analyse lasten	Bedrag	Voordeel (-)/ Nadeel (+)
0.4	De loonkosten over 2024 zijn hoger uitgevallen, dit wordt voornamelijk veroorzaakt door de tijdelijke inhuur van personeel op vacatures die niet vervuld kunnen worden en inhuur i.v.m. ziekte, dit is duurder dan personeel in eigen dienst. Daarnaast is er nog een bedrag van € 216K aan baten ontvangen (ziektegeld en terugontvangst salariskosten) per saldo een nadeel op de loonkosten van € 97K.	313	Nadeel
0.4	In de najaarsrapportage is het tekort aan doorbelaste uren op projecten volledig opgenomen in de overhead. Dit had alleen het deel overhead moeten zijn en het overige deel had ten laste moeten van programma 6, daarom zien we op dit programma een voordeel. Daartegenover staat het nadeel op programma 6 onder taakveld 8.3.	-421	Voordeel
0.4	Lagere portokosten, daartegenover staat een nadeel aan opbrengst portokosten van € 51K per saldo € 3K voordeel.	-54	Voordeel
0.4	Opleidingskosten en certificeringen	106	Nadeel
0.4	Overigen	-23	Voordeel
	Totaal mutaties lasten	-79	Voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	594	Voordeel
--	--	------------	-----------------

Taakveld	Mutaties reserves	Bedrag	Voordeel (+)/ Nadeel (-)
0.4	Onttrekkingen - lagere onttrekking reserve budgetoverhevelingen 2023-2024, doordat de onttrekking begroot was op dit programma, en in de jaarrekening verantwoord wordt op programma 7.	-402	Nadeel
	Totaal mutaties reserves	-402	Nadeel

BBV-INDICATOREN

Alle gemeenten zijn verplicht om een aantal specifieke beleidsindicatoren op te nemen in Begroting en Jaarrekening. 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 grofweg gegroepeerd per thema: 1) bedrijfsvoering/dienstverlening, 2) fysiek/ruimte, 3) sociaal. De gegevens zijn grotendeels afkomstig van [Waarstaatjegemeente.nl](https://www.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 2020 tot en met 2024. In sommige gevallen zijn deze cijfers echter nog niet bekend, of enkel voor Nederland en niet voor Woerden. In die gevallen ontbreekt het desbetreffende jaartal of staat er g.g. (geen gegevens) in de tabel.

1. Bedrijfsvoering/dienstverlening (programma's 1 en 7)

Formatie (Aantal fte per 1.000 inwoners)

Bron: Eigen gegevens

Periode	Woerden
2020	6,8
2021	6,8
2022	7,0
2023	7,0
2024	7,5

Bezetting (fte per 1.000 inwoners)

Bron: Eigen gegevens

Periode	Woerden
2020	6,6
2021	6,5
2022	6,3
2023	6,5
2024	6,9

Apparaatskosten (€ per inwoner)

Bron: Eigen begroting

Periode	Woerden
2020 (JR22)	771
2021	745
2022	761
2023	896
2024	1.064

Externe inhuur (% van pers.kosten (incl.inhuur) besteed aan inhuur)

Bron: Eigen begroting

Periode	Woerden
JR2020	16,3%
2021	12,1%
2022	13,7%
2023	19,8%
2024	23,6%

Overhead (% van totale lasten)

Bron: Eigen begroting

Periode	Woerden
JR2020	8,8%
2021	8,0%
2022	7,5%
2023	8,2%
2024	8,1%

Demografische druk (% inw. <21 én 65+ t.o.v. aantal inw. 20-65 jaar)

Bron: CBS/ABF

Periode	Woerden	Nederland
2020	76,6%	70,0%
2021	76,7%	70,1%
2022	76,6%	70,3%
2023	76,1%	70,3%
2024	75,8%	70,4%

Vernielingen en misdrijven tegen openbare orde en gezag (per 1.000 inwoners)

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2020	4,9	6,3
2021	4,9	6,1
2022	4,2	6,0
2023	3,8	5,8
2024	3,8	5,7

Diefstallen uit woning (per 1.000 inwoners)

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2020	2,0	1,8
2021	1,3	1,4
2022	1,4	1,4
2023	1,2	1,3
2024	0,7	1,2

Winkeldiefstallen (per 1.000 inwoners)

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2020	0,8	2,0
2021	0,7	1,8
2022	0,9	2,3
2023	1,2	2,5
2024	1,4	2,2

Geweldsmisdrijven (per 1.000 inwoners)

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2020	3,0	4,6
2021	2,3	4,4
2022	2,0	4,5
2023	2,7	4,2
2024	2,6	4,3

Verwijzingen Halt (per 10.000 inw. 12-17 jaar)

Bron: Bureau Halt

Periode	Woerden	Nederland
2020	120	110
2021	30	80
2022	70	80
2023	80	90
2024	40	90

Jongeren met jeugdreclassering (% van alle jongeren 12-23 jaar)

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2020	0,1%	0,4%
2021	0,2%	0,3%
2022	0,1%	0,3%
2023	0,1%	0,3%
2024		0,3%

Jongeren met een delict voor de rechter (% van de jongeren van 12-21 jaar)

Bron: Verweij Jonker Instituut

Periode	Woerden	Nederland
2020	1%	1%
2021	0%	1%
2022	1%	1%
2023	1%	1%

Gemiddelde WOZ-waarde (x duizend euro)

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2020	309	271
2021	328	290
2022	354	317
2023	405	368
2024	412	379

Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden (in euro's)

Bron: COELO

Periode	Woerden	Nederland
2020	739	700
2021	858	733
2022	929	823
2023	1.012	860
2024	1.120	-

Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden (in euro's)

Bron: COELO

Periode	Woerden	Nederland
2020	786	773
2021	893	810
2022	970	905
2023	1.068	942
2024	1.178	-

2. Fysiek/ruimte (programma's 2, 4 en 6)

Omvang huishoudelijk restafval (kg per inwoner)

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2020	145	171
2021	155	164
2022	148	152
2023	148	150

Banen (per 1.000 inwoners 15-64 jaar)

Bron: CBS / LISA

Periode	Woerden	Nederland
2020	887,2	795,7
2021	898,6	805,1
2022	896,1	824,7
2023	897,7	836,6

Funcziemenging (verhouding banen: woningen; 0 = alleen woningen, 100 = alleen banen, 50 = evenveel banen als woningen)

Bron: CBS/LISA

Periode	Woerden	Nederland
2020	57,1	53,3
2021	57,2	53,8
2022	57,1	53,8
2023	57,0	54,2

Vestigingen (van bedrijven) (per 1.000 inwoners 15-64 jaar)

Bron: LISA

Periode	Woerden	Nederland
2020	182,6	157,8
2021	193,5	164,5
2022	199,0	173,3
2023	206,2	181,8

Hernieuwbare elektriciteit (% van totale elektriciteit)

Bron: Diverse bronnen. Zie waarstaatjegemeente.nl

Periode	Woerden	Nederland
2020	12,2%	26,8%
2021	14,5%	33,3%
2022	20,0%	40,9%

Nieuw gebouwde woningen (per 1.000 woningen)

Bron: BAG

Periode	Woerden	Nederland
2020	13,3	8,9
2021	4,3	8,9
2022	8,7	9,3
2023	15,1	9,1

3. Sociaal (programma's 3 en 5)

Netto arbeidsparticipatie (% van de werkende beroepsbev. (15-75 jaar) in de totale bevolking)

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2020	72,5%	69,6%
2021	73,4%	70,4%
2022	76,4%	72,2%
2023	76,9%	73,1%
2024	76,3%	73,2%

Achterstand onder jeugd: Werkloze jongeren (% 16-22 jaar)

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2020	2%	2%
2021	1%	2%
2022	1%	1%
2023	1%	2%

Achterstand onder jeugd: % kinderen <18 in uitkeringsgezin

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2020	3%	6%
2021	4%	6%
2022	4%	6%
2023	4%	6%

Personen met een bijstandsuitkering (per 10.000 inwoners)

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2020	278,1	459,7
2021	231,5	431,2
2022	203,9	366,7
2023	196,9	344,8
2024	201,4	343,6

Lopende re-integratievoorzieningen (per 10.000 inwoners 15-64 jaar)

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2020	177,80	199,10
2021	170,70	197,70
2022	158,60	197,70
2023	145,60	191,50

Jongeren met jeugdhulp (% van alle jongeren tot 18 jaar)

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2021	11,2%	13,2%
2022	11,9%	13,5%
2023	12,8%	13,9%
2024	10,3%	11,5%

Jongeren met jeugdbescherming (% van alle jongeren tot 18 jaar)

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2021	1,1%	1,2%
2022	1,1%	1,2%
2023	1,1%	1,1%
2024	0,9%	0,9%

Clënten met een maatwerkarrangement Wmo (per 10.000 inwoners)

Bron: CBS GMSD Wmo

Periode	Woerden	Nederland
2020	480	700
2021	610	702
2022	570	710
2023	550	700
2024	520	650

Niet-sporters (% van bevolking 18+ sport niet wekelijks)

Bron: GGD/RIVM/CBS

Periode	Woerden	Nederland
2020 (Woerden geen gegevens)		49,2%
2022	40,4%	46,4%

Vroegtijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) (% onderwijsdeelnemers)

Bron: DUO/Ingrado

Periode	Woerden	Nederland
2020	1,3%	1,7%
2021	1,5%	1,9%
2022	1,8%	2,4%
2023	1,4%	2,4%

Absoluut verzuim (aantal niet ingeschreven leerplichtigen per 1.000 leerlingen)

Bron: DUO/Ingrado

Periode	Woerden	Nederland
2020	0,8	2,7
2021	0,6	2,7
2022 (Woerden geen gegevens)		4,2
2023	1,0	6,3

Relatief verzuim (per 1000 leerlingen verzuimen veelvuldig)

Bron: DUO/Ingrado

Periode	Woerden	Nederland
2020	19	20
2021	14	20
2022	12	24
2023	20	27

PARAGRAFEN

PARAGRAAF 1 LOKALE HEFFINGEN

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

Het totale pakket van gemeentelijke belastingen en heffingen bestaat uit een tiental verschillende belastingen, heffingen en rechten die worden gelegitimeerd door een belastingverordening die door de gemeenteraad is vastgesteld.

Deze paragraaf geeft een overzicht op hoofdlijnen van de resultaten op deze heffingen. De regelgeving is vastgelegd in de wet en in de lokale belastingverordeningen en is uitgebreid toegelicht in de programmabegroting. De cijfers van de begroting betreft de begroting na wijziging

2. Wettelijk kader en gemeentelijk kader

Ten aanzien van de heffingen onderscheidt de wet drie soorten:

- Belastingen: gedwongen betalingen aan de overheid waar geen rechtstreekse contraprestatie van de overheid tegenover staat. Ze kunnen aan een brede of specifieke doelgroep in rekening worden gebracht.
- Bestemmingsheffingen: deze dienen ter bestrijding van specifieke kosten. Voorbeelden zijn de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Deze heffingen mogen niet meer dan kostendekkend zijn.
- Rechten: een betaling waar een direct aanwijsbare contraprestatie van de overheid tegenover staat. Deze contraprestatie kan bestaan uit een product of dienst. Onderscheid kan worden gemaakt in onder meer gebruiksrechten (bijvoorbeeld haven- of marktgelden) en genotsrechten (waaronder leges). De hoogten van sommige rechten zijn landelijk bepaald. Verder geldt dat deze maximaal kostendekkend mogen zijn.

Naast het landelijk beleid is het volgende gemeentelijk beleid geformuleerd:

- De bestemmingsheffingen en rechten zijn in principe 100% kostendekkend. Dat is niet overal het geval omdat er bijvoorbeeld wettelijke voorschriften zijn (wettelijke tarieven).
- Kwijtscheldingsbeleid. Voor de OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing kan kwijtschelding worden verleend aan personen (niet aan bedrijven). De gemeente Woerden hanteert voor de kwijtschelding de norm die door het Rijk gegeven wordt aan de gemeenten: 100% van de norm voor de bijstand. Bij een norm onder de 100% is er sprake van strenger beleid. Vrijwel alle inwoners die een aanslag gemeentelijke belastingen ontvangen en moeten rondkomen van een bijstandsuitkering of alleen een AOW-uitkering en geen vermogen hebben, komen op basis van deze norm voor kwijtschelding in aanmerking. De regelgeving voor de kwijtschelding is neergelegd in de Leidraad Invorderingswet 1990.

Geraamde opbrengsten

Bedragen x € 1.000

Belastingen en heffingen	Rekening 2024	Begroting incl.wijz. 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
<i>A. Belastingen</i>				
1 Eigenaren woningen	11.110	11.097	10.905	10.035
Eigenaren niet-woningen	4.106	4.082	4.052	3.662
Gebruikers niet woningen	2.575	2.571	2.606	2.352
2 Parkeerbelasting	2.220	2.123	2.398	2.025
4 Precariobelasting	178	167	112	145
5 Toeristenbelasting	164	156	117	149
<i>Subtotaal A Belastingen</i>	20.353	20.196	20.190	18.368
<i>B. Bestemmingsheffingen</i>				
1 Afvalstoffenheffing	6.815	6.745	6.555	6.200
2 Rioolheffing	7.604	7.522	7.472	6.717
<i>Subtotaal B Bestemmingsheffingen</i>	14.419	14.267	14.027	12.917
<i>C. Rechten</i>				
1 Leges burgerzaken	1.257	1.026	901	762
2 Begravenisrechten	921	887	812	879
3 Marktgeld	125	155	190	131
4 Havengelden	68	67	67	64
5 Omgevingsvergunningen	2.189	2.253	1.413	1.603
<i>Subtotaal C Rechten</i>	4.560	4.388	3.383	3.439
Totaal	€ 39.332	€ 38.851	€ 37.600	€ 34.724

Lokale lastendruk

De lokale lastendruk geeft voor de belangrijkste tarieven weer wat een inwoner van de gemeente betaalt en hoe deze zich het afgelopen jaar hebben ontwikkeld (fictief huishouden). De bedragen zijn gebaseerd op een huishouden in een woning met een waarde voor het belastingjaar 2024 van € 412.000. Dit is exclusief de teruggave afvalstoffenheffing en gerekend met de indexeringspercentages.

Bedragen x € 1.000

	Werkelijk meerpersoons 2024	Begroting meerpersoons 2024	Werkelijk meerpersoons 2023
1 OZB	484	485	435
2 Rioolheffing	294	294	264
3 Afvalstoffenheffing	336	336	312
Totaal	€ 1.114	€ 1.115	€ 1.011

A. Belastingen

Ad 1 OZB

In de onderstaande tabel zijn de OZB-tarieven 2024 en 2023 opgenomen. De tarieven 2024 worden gegeven als percentage van de WOZ-waarde per 1 januari 2023.

Tarief OZB	Werkelijk 2024	Begroting 2024	Werkelijk 2023
1 Woningen			
Eigenaren	0,1176%	0,1210%	0,1085%
2 Niet-woningen			
Eigenaren	0,3693%	0,3763%	0,3339%
Gebruikers	0,2691%	0,2742%	0,2433%

Opbrengst OZB:

Bedragen x € 1.000

Taak-veld	Rekening 2024	Begroting incl.wijz. 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
0.61 Eigenaren woningen	11.110	11.097	10.905	10.035
0.62 Eigenaren niet-woningen	4.106	4.082	4.052	3.662
0.62 Gebruikers niet-woningen	2.575	2.571	2.606	2.352
Totaal	€ x 1.000	€ 17.791	€ 17.750	€ 17.563

Ad 2 Parkeerbelasting

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 € 2,90 per uur, voor enkele zones een uurtarief van € 5,70 met een dagtarief van € 22,80. Voor parkeergarages geldt een tarief van € 1,10 of € 2,20 per uur, afhankelijk van het tijdstip.

Bedragen x € 1.000

Taak-veld	Rekening 2024	Begroting incl.wijz. 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
Lasten				
2.2 Parkeren programma 2 incl. loonkosten	1.977	1.890	1.807	1.918
0.4 Overhead	63	81	77	71
<u>Extracomptabel:</u>				
Onderhoud parkeerplaatsen op straat	44	44	44	44
Kapitaallasten vervroegd afgeschreven deel Castellum	318	318	318	318
Totale lasten	2.402	2.333	2.246	2.351
0.63 Baten	2.220	2.123	2.398	2.025
Saldo	€ -182	-€ 210	€ 152	-€ 326
Kostendekkendheidsgraad	92%	91%	107%	86%

Ad 3 Precariobelasting

Onder de naam precariobelasting wordt een directe belasting geheven ter zake van het hebben van voorwerpen onder, op of boven de openbare dienst bestemde gemeentegrond.

Ook terrassen vallen hieronder.

Bedragen x € 1.000

Taak-veld	Rekening 2024	Begroting incl.wijz. 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
0.64 Opbrengst	€ 178	€ 167	€ 112	€ 145

De extra opbrengsten van de precariobelasting worden veroorzaakt door incidentele precario.

Ad 5 Toeristenbelasting

Onder de naam toeristenbelasting wordt een directe belasting geheven voor het houden van verblijf met overnachting binnen de gemeente tegen een vergoeding in welke vorm dan ook door personen die niet als ingezetene met een adres in de gemeente in de basisregistratie personen zijn ingeschreven.

Bedragen x € 1.000

Taak-veld	Rekening 2024	Begroting incl.wijz. 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
3.4 Opbrengst	€ 164	€ 156	€ 117	€ 149

De hogere opbrengst wordt veroorzaakt door meer overnachtingen in de gemeente dan waarmee in eerste instantie is gerekend.

B. Bestemmingsheffingen

Ad 1 Afvalstoffenheffing

Voor de bestrijding van de kosten die samenhangen met het inzamelen en verwerken van afval is de gemeente bevoegd om de gemaakte kosten te verhalen. Voor het huishoudelijk afval (afval dat ontstaat vanuit particuliere huishoudens) wordt afvalstoffenheffing geheven.

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 2024	Begroting incl.wijz. 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
	Lasten				
7.3	Afval	5.672	5.476	5.367	5.446
2.1	Verkeer en vervoer	248	255	255	204
5.7	Openbaar groen	0	0	0	0
0.4	Overhead	518	518	518	446
	Kwijtscheldingen	233	200	200	214
	btw-lasten te verhalen op btw-comp.fonds	1.091	970	970	883
	Storting + / onttrekking - in voorziening afvalstoffen	162	362	228	91
	Totale lasten	7.924	7.781	7.538	7.284
7.3	Afvalstoffenheffing inclusief teruggave	6.815	6.745	6.555	6.200
7.3	Overige baten	1.109	808	808	1.084
7.3	Baten	7.924	7.553	7.363	7.284
	Saldo (=mutatie reserve;- min =onttrekking)	€ 0	-€ 228	-€ 175	€ 0
	Kostendekkendheidsgraad	100%	97%	98%	100%

nb : door onjuiste begrotingswijziging laat de begroting 2024 een verschil zien.

Dit resulteert in de volgende mutaties van de voorziening afvalstoffenheffing:
(stand per 1-1-2024 € 611 K)

Bedragen x € 1.000

2024	storting	€ 162
2023	storting	€ 91

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

Uit de rioolheffing bekostigt de gemeente de uitvoering van de drie gemeentelijke watertaken. Dit zijn het inzamelen en transporteren van afvalwater, het bergen en afvoeren van hemelwater en het zorgdragen om structureel nadelige gevolgen van grondwater tegen te gaan.

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.

Bedragen x € 1.000

Taak-veld		Rekening 2024	Begroting incl.wijz. 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
	Lasten				
7.2	Riolering	4.806	5.014	5.347	5.145
2.1	Verkeer en vervoer	248	255	255	204
2.4	Economische havens en waterwegen	200	633	633	340
0.4	Overhead	364	373	373	318
	Kwijtscheldingen	227	174	174	202
	btw-lasten te verhalen op btw-compensatiefonds	968	980	980	884
	Storting +/-onttrekking - in de voorziening rioolheffing	1.010	134	-258	-345
	Totale lasten	7.823	7.563	7.504	6.748
7.2	Doorberkende kosten huisaansluitingen	189	41	32	31
7.2	Doorberekende schade en kosten	30	0	0	0
7.2	Rioolretributies	7.604	7.522	7.472	6.717
7.2	Baten	7.823	7.563	7.504	6.748
	Saldo (=mutatie reserve;- min = onttrekking)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Kostendekkendheidsgraad	100%	100%	100%	100%

Dit resulteert in de volgende mutaties van de voorziening riolering:
(stand per 1-1-2024 € 2.235 K).

Bedragen x € 1.000

2024	storting	€ 1.010
2023	onttrekking	€ 345

C. Rechten

In de onderstaande tabellen is voor de verschillende rechten opgenomen wat de begrote baten en lasten zijn en wat de kostendekkendheid is.

Ad 1 Leges burgerzaken

Onder de naam 'leges' wordt een aantal verschillende rechten geheven 'ter zake van het genot van door of vanwege het gemeentebestuur verstrekte diensten'. 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 2024	Begroting incl.wijz. 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
	Lasten				
0.2	Burgerzaken	1.559	1.522	1.419	1.157
0.4	Overhead	306	314	298	148
	Totale lasten	1.865	1.836	1.717	1.305
0.2	Baten	1.257	1.026	901	762
	Saldo	-€ 608	-€ 810	-€ 816	-€ 543
	Kostendekkendheidsgraad	67%	56%	52%	58%

Ad 2 Begraafenisrechten

Op basis van deze verordening worden rechten geheven voor het gebruik van de begraafplaats en voor daarmee verband houdende diensten die de gemeente verleent .

Bedragen x € 1.000

Taak- veld		Rekening 2024	Begroting incl.wijz. 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
	Lasten				
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	883	877	820	697
0.4	Overhead	172	173	162	154
	Totale lasten	1.055	1.050	982	851
7.5	Baten	921	887	812	879
	Saldo	-€ 134	-€ 163	-€ 170	€ 28
	Kostendekkendheidsgraad	87%	84%	83%	103%

NB : in de baten zit de verkoopopbrengst van 47 k tractie.

Ad 3 Marktgelden

Onder de naam marktgeld wordt een recht geheven voor het innemen van een standplaats (warenmarkt, streekmarkt en koeiemarkt).

Bedragen x € 1.000

Taak- veld		Rekening 2024	Begroting incl.wijz. 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
	Lasten				
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	129	159	152	132
3.4	Economische promotie	234	209	205	202
0.4	Overhead	59	59	59	58
	Totale lasten	422	427	416	392
	Baten				
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	65	89	89	73
3.4	Economische promotie	60	66	101	58
	Totale baten	125	155	190	131
	Saldo	-€ 297	-€ 272	-€ 226	-€ 261
	Kostendekkendheidsgraad	30%	36%	46%	33%

nb: baten kermis zijn structureel met 35 k afgeraamd.

Ad 4 Havengelden

Op basis van deze verordening worden rechten geheven voor het innemen van een ligplaats met een vaartuig in (een deel van) het openbaar vaarwater van de gemeente Woerden.

Bedragen x € 1.000

Taak- veld		Rekening 2024	Begroting incl.wijz. 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
	Lasten				
2.4	Economische havens en waterwegen	37	37	37	44
0.4	Overhead	12	12	12	12
	Totale lasten	49	49	49	56
2.4	Baten	68	67	67	64
	Saldo	€ 19	€ 18	€ 18	€ 8
	Kostendekkendheidsgraad	139%	137%	137%	114%

Ad 5 Omgevingsvergunningen

De kostendekkendheid van omgevingsvergunningen is afhankelijk van de baten. Als er veel leges gerealiseerd worden door grote projecten kan de balans verschuiven, de verhouding tussen kosten en baten kan differentiëren op projectniveau en kan dus in de kosten-batenverhouding anders zijn dan bij kleinere vergunningsaanvragen.

Bedragen x € 1.000

Taak- veld		Rekening 2024	Begroting incl.wijz. 2024	Begroting 2024	Rekening 2023
	Lasten				
1.2	Openbare orde en veiligheid	0	7	7	19
8.3	Wonen en bouwen (loonkosten)	1.992	1.780	1.513	1.203
8.3	Wonen en bouwen (overige kosten)	429	484	431	690
	Totale lasten	2.421	2.271	1.951	1.912
	Baten				
1.2	Openbare orde en veiligheid	22	33	33	8
8.3	Wonen en bouwen	2.189	2.253	1.413	1.603
	Totale baten	2.211	2.286	1.446	1.611
	Saldo	-€ 210	€ 15	-€ 505	-€ 301
	Kostendekkendheidsgraad	91%	101%	74%	84%

4. Vergelijking met andere gemeenten

Belastingsoort 2024	Woerden	Oudewater	Bodegraven- Reeuwijk	Montfoort	De Ronde Ven
OZB woningen	0,1176%	0,1195%	0,1280%	0,1120%	0,0622%
OZB niet-woningen	0,6384%	0,5890%	0,6711%	0,7160%	0,4622%
Afvalstoffenheffing					
Eenpersoonshuish.	€ 270	€ 287	€ 290	€ 244	€ 278
Meerpersoonshuish.	€ 336	€ 336	€ 406	€ 398	€ 378
Rioolheffing	€ 294	€ 382	€ 402	€ 309	€ 235

PARAGRAAF 2 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

De financiële positie van een gemeente bestaat uit de exploitatie en het eigen vermogen. Het niet geormeerde vermogen (= de beschikbare weerstandscapaciteit) is van belang om te bepalen of de gemeente financieel gezond is, wat mede afhankelijk is van het risicoprofiel.

Voor het beoordelen van de financiële positie is daarom inzicht nodig in de omvang en achtergronden van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit. De paragraaf Weerstandsvermogen en risicobebatering geeft inzicht in het vermogen van de gemeente Woerden om niet-gedekte risico's op te vangen.

2. Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

Wettelijk kader

De gemeente heeft voor wat betreft het weerstandsvermogen en risicobebatering met een aantal wetten en toezichthoudende partijen te maken: Gemeentewet, het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), Rijk, provincie Utrecht en accountant. De informatie die in deze paragraaf is opgenomen, is vooral gebaseerd op het BBV. Hierin staat dat in deze paragraaf een inventarisatie van de weerstandscapaciteit, een inventarisatie van de risico's en het beleid over de weerstandscapaciteit en de risico's moet worden opgenomen.

Gemeentelijk beleid

Hoe we omgaan met risico's en de bepaling en aanwending van het weerstandsvermogen hebben we vastgelegd in de Financiële Verordening. De recentste versie van dit document is door de raad vastgesteld in april 2025. Ons beleid is erop gericht om goed zicht te hebben op de risico's die het behalen van onze doelstellingen in de weg kunnen staan. De risico's die we onderkennen worden geanalyseerd en afhankelijk van het type risico worden beheersmaatregelen opgesteld en uitgevoerd. Dit proces is cyclisch opgebouwd en maakt onderdeel uit van ons planning-en-control-instrumentarium.

Over de aanwending van de weerstandscapaciteit bepaalt ons beleid:

- Voor zover mogelijk treffen we maatregelen ter beperking van de schade.
- Voor zover de schade niet kan worden beperkt, analyseren we in hoeverre de kosten kunnen worden betaald uit de daarvoor bedoelde programmabudgetten. Dit geldt ook voor de kosten die verbonden zijn aan het treffen van de maatregelen.
- Als dat niet mogelijk of bestuurlijk ongewenst is, wordt een beroep gedaan op de aanwezige weerstandscapaciteit.

Beschikbare weerstandscapaciteit

Zoals er sprake is van incidentele en structurele risico's, zo is ook sprake van incidentele en structurele weerstandscapaciteit. In onderstaande tabel is opgenomen welke onderdelen kunnen worden onderscheiden binnen onze gemeente en in hoeverre deze structureel of incidenteel zijn.

Conclusie op basis van dit overzicht is dat er aanmerkelijk meer incidentele dan structurele dekking is. Dit is geen probleem. Bij de kwantificering van de risico's wordt hiermee rekening gehouden door structurele risico's dubbel te laten meetellen. Daarbij wordt ervan uitgegaan dat een structureel risico binnen een tijdsbestek van 3 tot 4 jaar kan worden opgevangen, waarbij in het eerste jaar de impact 100% bedraagt, in het tweede jaar 75%, in het derde jaar 25% en in het vierde jaar 0%.

Bedragen x € 1.000		Rekening 2024	Begroting 2025	Rekening 2023	Begroting 2024
Algemene reserve	incidenteel	43.933	42.833	37.394	32.204
Beklemmingen Alg. reserve	incidenteel	0	0	0	-195
Algemene reserve grondbedrijf	incidenteel	13.292	8.589	8.589	6.901
Niet bestemd deel van bestemmingsreserves	incidenteel	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.
Stille reserves	incidenteel	0	0	0	0
Onvoorzien	structureel	27	0	27	27
Onbenutte belastingcapaciteit	structureel	659	659	1.925	1.925
Totaal (excl. onbenutte belastingcapaciteit)		€ 57.252	€ 51.422	€ 46.010	€ 38.937
Totaal (incl. onbenutte belastingcapaciteit)		€ 57.911	€ 52.081	€ 47.935	€ 40.862

Op de tabel is de volgende toelichting te geven:

- Algemene reserve. De incidentele weerstandscapaciteit van de gemeente Woerden wordt hoofdzakelijk gevormd door de algemene reserve. Andere reserves worden niet meegerekend, omdat hiervoor een bestemming in de begroting is opgenomen.
- Beklemmingen Algemene Reserve: Binnen de Algemene Reserve waren er twee 'gelabelde' bedragen: het investeringsfonds Sociaal Domein en de Volkshuisvestingsreserve. Omdat deze beklemmingen hiermee het karakter hebben van een bestemmingsreserve, wordt dit niet meegenomen in de berekening van de weerstandscapaciteit. Per eind 2023 zijn deze beklemmingen komen te vervallen.
- Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG). In het overzicht met risico's worden ook de risico's ten aanzien van grondexploitaties meegenomen. Daarom wordt ook de ARG meegenomen in de bepaling van de beschikbare weerstandscapaciteit.
- Niet bestemd deel van de bestemmingsreserves. Indien er aan bestemmingsreserves geen volledig bestedingsdoel is gekoppeld, kan (een deel van) een bestemmingsreserve meegenomen worden in de bepaling van de beschikbare weerstandscapaciteit.
- Stille reserves. De stille reserves van de gemeente Woerden worden vanwege hun speculatieve karakter op 0 gewaardeerd.
- Post onvoorzien. Ter dekking van onvoorziene begrotingsuitgaven in de loop van het jaar is in de begroting een budget onvoorzien opgenomen. Dit budget is gebaseerd op een norm van € 0,50 per inwoner, vanaf begroting 2025 staat dit op 0.
- Onbenutte belastingcapaciteit. Deze indicator geeft aan in welke mate wij risico's kunnen opvangen door belastingen te verhogen en zo de inkomsten te verhogen. Daarbij maken wij gebruik van de zogenoemde artikel 12-norm. Dit is de norm waarmee het Rijk aangeeft tot welk bedrag de OZB kan worden verhoogd op het moment dat een gemeente in financiële problemen komt. De berekening ziet er als volgt uit:

(Bedragen x € 1.000)	Baten begroting 2025	Tarief OZB	Totale WOZ-waarde
Eigenaren woningen	11.444	0,1165%	9.823.176
Eigenaren niet-woningen	4.137	0,3842%	1.076.783
Gebruikers niet-woningen	2.661	0,2800%	950.357
Totale baten	18.242		11.850.316
Art.12-norm	0,1595%		
Maximale baten (0,1595% x totale WOZ-waarde)	18.901		
Onderdekking rioolheffing	-		
Onderdekking afvalstoffenheffing	-		
Onbenutte ruimte (maximale totale baten)	€ 659		

Risico's

Onderstaande tabel bevat een overzicht van de risico's die na toepassing van de beheersmaatregelen een financieel (rest)risico van € 100.000 of meer laten zien en waarvoor geen voorziening of vereveningsreserve in het leven is geroepen. Het overzicht toont 15 van de in totaal 42 geïnterpreteerde risico's. Deze risico's vertegenwoordigen in euro's uitgedrukt 95% van het totaal aan risico's. Wij presenteren alleen de risico's van € 100.000 of meer, om focus te houden op de risico's die substantieel van aard zijn. De risico's kleiner dan € 100.000 zijn als totaalregel onderaan de tabel opgenomen.

In algemene zin is het risicoprofiel iets afgenomen. Dit wordt met name verklaard door het stopzetten van het project Rembrandtbrug.

Pro-gram-ma	Omschrijving	Toelichting	Beheersmaatregel	Maat-regel (Bedrag uitge-voerd x € 1.000)	Impact (Bedrag x € 1.000)	Kans	I/S *	Kans x omvang (Bedrag x € 1.000)
6	Grondexploitaties	Binnen de grondexploitaties 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 grondexploitaties, sturing op de (financiële) uitkomst.	Ja				6.900
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 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.	Invoering van casemanagement en zorg op maat tegen zakelijke insteek.	Ja	1.750	50%	S	1.750
3	WMO	Toenemende kosten door vergrijzing Prognose van de VNG is stijging van 7% per jaar. Dit wordt veroorzaakt door vergrijzing, maar ook 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	1.750	50%	S	1.750
2	IBOR - Riolering	De prijsstijging in de sector Grond-, Weg- en Waterbouw is al jaren hoger dan de indexatie die op de gemeentebegroting wordt toegepast. Tevens zijn budgetten IBOR bij de Strategische Heroriëntatie verlaagd. Hierdoor kunnen minder activiteiten worden uitgevoerd. Hiermee komen (wettelijke) taken van R&B onder druk te staan. Gevolgen van imago schade tot juridische aansprakelijkheid. Overschrijding voor producten waar lopende contracten met landelijke indexen zijn voorgescreven of waar wettelijke zorgplicht dwingt tot ingrijpen ook als het budget niet toereikend is.	In de voorjaarsrapportage het verschil tussen de gemeenteindex en landelijke index corrigeren.	Ja	1.000	75%	S	1.500

Pro-gram-ma	Omschrijving	Toelichting	Beheersmaatregel	Maat-regel uitge-voerd	Impact (Bedrag x € 1.000)	Kans *	I/S	Kans x omvang (Bedrag x € 1.000)
2	IBOR - Meldingen Openbare Ruimte	De toename in meldingen hebben een negatief effect op de effectieve inzet van middelen en personeel. Inzet van geld en capaciteit voor meldingen heeft een negatief effect op de beschikbare middelen voor regulier onderhoud.	1. Maatregelen voor het inlopen van achterstanden in onderhoud per beheerdiscipline. 2. Communicatie over verträgen en capaciteitsproblemen, om dubbele meldingen te voorkomen.	Nee	400	75%	S	600
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.	* Adequaar 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 uitstroombesleid 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	Temporiseren 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 netwerkgeving. 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
7	Gemeentefonds	De Algemene Uitkering kan hoger of lager uitvallen. In de praktijk blijkt de Algemene Uitkering aan grote schommelingen onderhevig is. Doordat de Algemene Uitkering vanaf 2026 al flink verlaagd is, is	Geen beheersmaatregel, wel periodieke monitoring bij verschijnen nieuwe circulaire's.	Nee	2.000	5%	S	200

Pro-gram-ma	Omschrijving	Toelichting	Beheersmaatregel	Maat-regel uitge-voerd	Impact (Bedrag x € 1.000)	Kans *	I/S	Kans x omvang (Bedrag x € 1.000)
		de kans op een nóg verdere verlaging zeer klein.						
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 in 2024 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
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	Het verlichtingsareaal is sterk verouderd en de constructieve veiligheid is niet inzichtelijk.	Lichtmasten ouder dan 40 jaar worden op sterkte gemeten obv een z.g.n. rotatie-meting. Op basis van inspectie wordt een vervangingsprogramma voor geheel OVL-areaal opgesteld en daarna uitvoeren.	Nee	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 aangewezen en er geen handboek voor aanwezig is.	Geen	Nee	1.000	5%	S	100
Subtotaal risico's groter dan of gelijk aan € 100.000								15.650
Subtotaal risico's kleiner dan € 100.000								500
Totaal risico's								16.150

Fraude- en continuïteitsrisico's

Net als elke organisatie loopt ook de gemeente Woerden een risico op fraude. Hiervoor is een frauderisicoanalyse uitgevoerd en wordt in de organisatie aandacht besteed aan het onderwerp integriteit.

Gezien het positieve structurele saldo van de begroting is het continuïteitsrisico beperkt. Daarnaast is er het 'vangnet' van een artikel-12 status, hierdoor is het niet mogelijk voor een gemeente om failliet te gaan. De ontwikkeling van de schuldquote blijft in dit kader wel een punt van aandacht.

Niet kwantificeerbare risico's

Niet alle risico's zijn in een geldswaarde uit te drukken. Dat wil niet zeggen dat dergelijke niet kwantificeerbare risico's geen schade aan de gemeente kunnen berokkenen. Hier moet met name gedacht worden aan gebeurtenissen die imagoschade tot gevolg hebben. Het spreekt voor zich dat dergelijke risico's om beheersmaatregelen vragen en een plek in deze paragraaf verdienen, wanneer de impact ervan groot kan zijn. Dit betreft bijvoorbeeld:

- Juridische risico's / aansprakelijkheidsstelling
- Gewenste maatschappelijke effecten van het beleid worden niet bereikt
- Frauderisico's en integriteitsrisico's
- Mogelijke wijziging energiebijdragen vanuit het Rijk

Weerstandsvermogen

Het is van belang te weten of sprake is van een toereikend weerstandsvermogen. Aangezien het risicoprofiel bekend is, kan een relatie worden gelegd tussen de financieel gekwantificeerde risico's en de daarbij benodigde weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit. De verhouding tussen beschikbare en benodigde weerstandscapaciteit wordt ook wel het weerstandsvermogen genoemd. Deze wordt als volgt berekend:

Ratio weerstandsvermogen = beschikbare weerstandscapaciteit / benodigde weerstandscapaciteit.

Het totaalbedrag aan kwantificeerbare risico's bedraagt € 16.150.000. Het is te verwachten dat het jaarlijkse totaal berekende bedrag aan risico's fluctueert. In de Financiële Verordening is afgesproken dat de omvang van de beklemdede algemene reserve minimaal de omvang van factor 1,4 maal het netto cumulatieve incidentele risico (niet gedekt door bestemmingsreserve) gedurende de meerjarenbegroting + een factor 1,4 van het jaarbedrag van de structurele risico's dat voorzien wordt in de komende jaren bedraagt.

Wij streven naar een weerstandsvermogen van 1,4 ten opzichte van de geïdentificeerde netto risico's die niet worden gedekt door bestemmingsreserves of voorzieningen.

De verhouding tussen de risico's en de benodigde weerstandscapaciteit ziet er als volgt uit:

Bedragen x € 1.000	Rekening 2024	Begroting 2025	Rekening 2023	Begroting 2024
Beschikbare weerstandscapaciteit (excl. onbenutte belastingcapaciteit)	57.252	51.422	46.010	38.937
Beschikbare weerstandscapaciteit (incl. onbenutte belastingcapaciteit)	57.911	52.081	47.935	40.862
Totaal Risico's	16.150	16.250	23.750	25.850
Benodigde weerstandscapaciteit (risico's x 1,4%)	22.610	22.750	33.250	36.190
Weerstandsvermogen (excl. onbenutte belastingcapaciteit)	3,5	3,2	1,9	1,5
Weerstandsvermogen (incl. onbenutte belastingcapaciteit)	3,6	3,2	2,0	1,6

Uit de tabel blijkt dat er ook bij het opstellen van de begroting voor de risico's voldoende dekking is vanuit de beschikbare weerstandscapaciteit. Het weerstandsvermogen bedraagt 3,6 (incl. onbenutte belastingcapaciteit) en 3,5 (excl. onbenutte belastingcapaciteit). Ook de komende jaren blijft het weerstandsvermogen naar verwachting boven de norm.

Kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans. Zij kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van een gemeente. Daarom schrijft het Besluit begroting en verantwoording (BBV) voor dat de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing de volgende kengetallen bevat:

- a. 1) netto schuldquote en 2) netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
- b. solvabiliteitsratio
- c. grondexploitatie
- d. structurele exploitatieruimte
- e. belastingcapaciteit

In onderstaande tabel geven we de kengetallen en hun verloop weer.

Kengetal	Rekening 2024	Begroting 2025	Rekening 2023	Begroting 2024
a1. netto schuldquote	90%	116%	103%	138%
a2. netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	89%	116%	102%	138%
b. solvabiliteitsratio	27%	23%	26%	19%
c. grondexploitatie	4%	2%	3%	1%
d. structurele exploitatieruimte	2,6%	0,6%	4,0%	1,4%
e. belastingcapaciteit	118%	116%	112%	118%

Aan de kengetallen zijn door de toezichthouder geen normen verbonden, maar ze hebben wel een signaleringswaarde. Deze signaleringswaarden zijn als volgt:

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%

De kengetallen geven inzicht in de (ontwikkeling van de) financiële positie van de gemeente. Ze maken onder meer inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Daarnaast geven ze inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid van de gemeente. Hieronder wordt per kengetal uitgelegd welke verhouding wordt uitgedrukt en hoe het desbetreffende kengetal zich ontwikkelt.

a. netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft een indicatie van de mate waarin de rentelasten en de aflossingen op de financiële positie drukken. De signaalwaarde voor de netto schuldquote bedraagt 130%. Wanneer de netto schuld groter is dan 130% van de inkomsten, is sprake van een erg hoge schuld.

b. solvabiliteitsratio

Dit cijfer geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid van de gemeente. Bij een solvabiliteitsratio lager dan 20% (signaalwaarde) heeft een gemeente haar bezit zwaar belast met een schuld.

c. grondexploitatie

Dit kengetal geeft aan hoe groot de grondpositie (boekwaarde van de in exploitatie genomen bouwgronden) is ten opzichte van de totale jaarlijkse baten. Het geeft aan of een gemeente veel geld heeft geïnvesteerd in haar grondexploitatie. Dit geld moet namelijk nog worden terugverdiend vanuit grondverkoop. Een grondexploitatie van 20% of hoger wordt beschouwd als kwetsbaar.

d. structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan in welke mate de structurele lasten van de gemeente worden gedekt door

structurele baten. Een kengetal van 0% of hoger geeft aan dat er sprake is van een structureel sluitende begroting. Wanneer dit kengetal negatief is, betekent het dat het structurele deel van de baten in de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen.

e. belastingcapaciteit

Dit kengetal geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt tot het landelijk gemiddelde. Als dit percentage laag is, betekent het dat de gemeente in principe nog meer inkomsten uit belastingen zou kunnen verwerven. Of dit wel of niet gebeurt, is een politieke beleidskeuze. Een kengetal boven de 100% kan een indicatie geven van de mate waarin de gemeente voor het structureel kunnen dekken van de begroting afhankelijk is van de eigen belastingbaten. Dit is echter niet alleen bepalend. Met name de eventueel nog beschikbare ruimte in de onbenutte OZB-belastingcapaciteit geeft aan of er nog ruimte is voor verhoging van de OZB-baten.

Analyse ontwikkelingen kengetallen

De schuldquote is lager dan begroot. Door het doorschuiven van investeringen en de hogere baten in de begroting ontwikkelt de schuldquote zich op korte termijn gunstiger dan in de Begroting 2024 opgenomen. Op termijn (2026 en verder) stijgt deze nog wel hard. Uitgangspunt is dat we sturen op een schuldquote die onder de 130% blijft.

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:

- Strategische Heroriëntatie 2020 (20R.00795) waarin primaire besloten is om financieel gestuurd beheer te voeren met een begroting die grofweg 10 mln. per jaar te kort komt om alles in stand te kunnen houden. Hiermee zijn veel aspecten/ambities uit andere beleidsdocumenten komen te vervallen, omdat niet meer gestuurd kan worden op ambities (veranderingen), uitstraling (schoon en heel) maar alleen op veiligheid (zorgplicht).
- Groenblauw omgevingsplan deel 1 2014-2023 (13R.00426)
- Groenblauw omgevingsplan deel 2 2016-2023 (16R.00150)

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 areaalomvang 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	€ 148 mln
Elementenverharding	1.560.000	m2	€ 154 mln
Totale vervangingswaarde			€ 302 mln

Assettype Groen	Hoeveelheid	eenheid	Vervangingswaarde
Bomen	30.000	stuks	€ 20 mln
Beplanting	670.000	m2	€ 10 mln
Gras	2.435.000	m2	€ 3,5 mln
Totale vervangingswaarde			€ 33,5 mln

Assettype Civiele Kunstwerken	Hoeveelheid	eenheid	Vervangingswaarde
Fiets- voetgangersbruggen	173	stuks	€ 14,5 mln
Vaste verkeersbruggen (alle verkeer)	100	stuks	€ 22 mln
Beweegbare bruggen (alle verkeer)	5	stuks	€ 16 mln
Damwandconstructies hout	17.000	m	€ 10 mln
Damwandconstructies kunststof	14.000	m	€ 11 mln
Damwandconstructies beton en staal	7.000	m	€ 15 mln
Kademuren	2.500	m	€ 7 mln
Onderdoorgangen (alle verkeer)	5	stuks	onbekend
Fietstunnels	3	stuks	€ 4 mln
Steigers	92	stuks	€ 1 mln
Afmeervoorzieningen	750	stuks	€ 0,5 mln
Pontje	1	stuks	€ 0,5 mln
Geluidsschermen	600	m	€ 0,5 mln
Wegfundering De Kanis	1	stuks	€ 10 mln
Totale vervangingswaarde			€ 112 mln

Assettype Straatmeubilair	Hoeveelheid	Eenheid	Vervangingswaarde
Verkeerspalen	5.800	stuks	€ 0,5 mln
Verkeersborden	9.100	stuks	€ 0,5 mln
Hekwerken	31.500	stuks	€ 1 mln
NBd-borden	136	stuks	€ 0,3 mln
Dynamische zakpalen	2	stuks	€ 0,05 mln
Evenementeninstallaties	20	stuks	€ 0,6 mln
Overig	13.817	stuks	€ 3,5 mln
Speelplekken	224	stuks	€ 4,2 mln
Verkeersregelinstallaties	5	stuks	onbekend
Totale vervangingswaarde			€ 10,6 mln

Assettype Oppervlakte water	Hoeveelheid	eenheid	Vervangingswaarde
Waterloop	1.965.046	m2	geen
Beschoeiingen	99.775	m2	€ 21 mln
Totale vervangingswaarde			€ 21 mln

Assettype Openbare verlichting & installaties	Hoeveelheid	eenheid	Vervangingswaarde
Armaturen	11.473	stuks	€ 6,5 mln
Lichtmasten	10.516	stuks	€ 12 mln
Kasten ('eigen net')	26	stuks	€ 2,0 mln
Totale vervangingswaarde			€ 20,5 mln

In de Strategische Herorientatie 2020 (SH) is besloten om de openbare ruimte financieel gestuurd te beheren. Leidend hierbij is de begroting die structureel ca. 50% van het benodigde investeringsgeld en 50% van het benodigde exploitatiegeld bevat.

- Voor het onderhoud is de exploitatie ontoereikend om de assets goed te onderhouden en hun gewenste levensduur te laten behalen.

- De precieze omvang van de huidige investeringsachterstand in de openbare ruimte is niet bekend, maar door het investeringstekort loopt deze achterstand jaarlijks verder op.

In de onderhoudsprogrammering wordt jaarlijks de afweging gemaakt welke middelen aan welke assets toe te delen, gezien vanuit zorgplicht en ruimtelijk belang van de objecten. Op deze manier wordt het onderhoud voor de openbare ruimte integraal geprioriteerd.

Openbare Ruimte - inzicht in exploitatie

Onderstaande tabel geeft inzicht in de exploitatie die gemoeid is met de openbare ruimte.

De grootste aandachtspunten over 2024 zijn:

Exploitatieruimte ontoereikend - In de SH 2020 is de benodigde exploitatieruimte geraamd op circa 10 mln. (exclusief kapitaalslasten etc.). In de begroting is de helft van dit budget opgenomen. Hierdoor wordt het dagelijks/klein onderhoud afgebouwd waardoor de uitstraling en leefbaarheid van de openbare ruimte afneemt. Sinds 2023 is 'buiten' de afname nog extra zichtbaar geworden, door het tekort wordt regulier onderhoud langer uitgesteld. De schades die er zijn worden niet of later opgelost waardoor de schades vaak alleen nog kunnen worden opgelost door onderdelen te vervangen. De beschikbare exploitatie middelen worden hierdoor minder optimaal benut om de levensduur van de assets te verlengen.

Schade veroorzaakt door derden - Door het tekort aan exploitatieruimte leiden schades die veroorzaakt worden door derden en andere calamiteiten/tegevallers tot een onvermijdelijke overschrijding. Sinds 2021 wordt er beter op gestuurd om dit inzichtelijk te maken voor de P&C-cyclus. Ook in 2024 is aangetoond dat de schade die door derden aan de openbare ruimte wordt veroorzaakt steeds verder toeneemt.

Stijgende werkvoorraad team Wijkonderhoud - Team Wijkonderhoud ondersteunt op diverse fronten in het operationeel beheer van de openbare ruimte. Door de grote werkvoorraad moet ook team Wijkonderhoud prioriteren, kan niet al het benodigde werk worden uitgevoerd en worden areaalwijzigingen niet (tijdig) doorgevoerd. Dit is een risico in het kader van de zorgplicht en informatievoorziening voor toekomstige beheerafwegingen.

Rekenkameronderzoek Kapitaalgoederen en opdracht Herijking

In 2022 heeft de raad aan de Rekenkamercommissie opdracht gegeven om onderzoek te doen naar de Kapitaalgoederen. De resultaten hiervan zijn in 2023 met de gemeenteraad gedeeld. De raad heeft besloten om op basis van de adviezen uit het Rekenkameronderzoek het college de opdracht te geven om een herijking IBOR uit te voeren. Dit programma is in 2024 gestart en wordt afgerond in 2025.

Herijking Openbare Ruimte

Het programma Herijking Openbare Ruimte heeft als kernambitie dat 'de gemeente Woerden kan zorgdragen voor een voorspelbare en betaalbare openbare ruimte'. Om dat te kunnen bereiken zullen de volgende doelen met het programma

bereikt moeten worden:

- Transparant beleid en beheer openbare ruimte

- o antwoord op: initiatiefvoorstel 'Grip op IBOR' -> keuzes transparant maken

- Betaalbare openbare ruimte

- o antwoord op: ambitie Collegewerkprogramma -> sober en doelmatig

- Bestendig beheer openbare ruimte

- o antwoord op: rekenkameronderzoek en advies -> risico's in beeld brengen en bewust kiezen en accepteren

- Organisatie openbare ruimte

o antwoord op: huis op orde -> organisatie in balans met de opgaven

Het college wil hiermee voldoen aan de behoefte van de raad om het 'stuur' van de openbare ruimte weer in handen te

krijgen. Zoals u wellicht opmerkt gaat het programma herijking en de producten die hieruit voortvloeien verder dan alleen

het opstellen van 'beheerplannen' (term in startnotitie: instandhoudingsplan (IHP) en ook verder dan de verwachting die

tot dusver binnen de raad leeft.

SAMENVATTING 2024		Begroot exploitatie 2024	Werkelijk exploitatie 2024	Begroot investeringen 2024	Werkelijk investeringen 2024	Doorlopende verplichtingen 2025
A) IBOR	1-Verhardingen	5.063.623	4.629.078	10.364.564	4.629.419	1.367.817
	1-Straatreiniging	682.329	619.120	0	0	0
	1-Gladheidbestrijding	456.690	355.256	0	0	0
	2-Groenvoorziening	3.238.792	3.147.345	1.332.000	1.218.000	0
	2-Onkruidbestrijding	695.479	694.524	0	0	0
	2-Speelvoorzieningen	561.892	504.108	81.000	71.000	0
	3-Straatmeubilair	310.286	311.864	0	0	0
	3-Verlichting	2.353.472	1.754.414	2.632.000	1.916.000	640.000
	4-Beschoeiingen	716.510	768.585	3.633.000	612.000	177.000
	5-Civiele kunstwerken	1.723.850	1.599.342	833.000	654.000	179.000
Subtotaal		15.802.923	14.383.636	18.875.564	9.100.419	2.363.817
B)	Riolering	4.024.465	3.101.459	12.550.412	3.279.995	3.089.976
C)	Baggeren	633.480	633.481	0	0	0
D)	Sportvelden	590.236	519.552	305.201	235.101	46.343
E)	Begraafplaatsen	750.099	707.373	110.000	0	0
Totaal	€	21.801.203	19.345.501	31.841.177	12.615.515	5.500.136

Openbare Ruimte - inzicht in investeringen

De grootste aandachtspunten over 2024 zijn:

Investeringsruimte ontoereikend

In de Strategische Heroriëntatie 2020 is de benodigde investeringsruimte geraamd op circa € 10 miljoen.

In de begroting is de helft van dit budget opgenomen. Hierdoor lopen de investeringsachterstanden jaarlijks met ca. € 5 miljoen op. Jaarlijks wordt met de onderhoudsprogrammering een voorstel aan de gemeenteraad gedaan om de beschikbare middelen optimaal in te zetten.

Vervangachterstand Openbare verlichting wordt in 2023-2024 ingelopen

De openbare verlichting is verouderd door het uitblijven van investeringen sinds de terugkoop van Citytec.

De gemeenteraad heeft voor de jaren 2023 en 2024 extra middelen ter beschikking gesteld om deze achterstand weg te werken (3.000 van de 12.000 lampen langs wegen, fietspaden, op bruggen en in tunnels). In 2023 zijn 1.040 lampen vervangen met led-lampen. In 2024 waren het er 1564.

Reconstructies en wegenonderhoud

In 2024 zijn vele kilometers wegen, straten, pleinen en paden onderhouden. Een overzicht van de werken:

- Reconstructie Molenbuurt fase 3, Harmelen (afgerond)
- Reconstructie bedrijventerrein Nijverheidsweg & Handelsweg & Molentocht, Kamerik (in uitvoering)
- Groot onderhoud Molenvliet, Woerden (afgerond)

- Reconstructie Nieuwendijk, Woerden (in voorbereiding & aanbesteding)
- Reconstructie Berken- en Prunuslaan, Woerden (in voorbereiding)
- Reconstructie Lelie-, Tulp- en Narcisstraat, Woerden (in voorbereiding en participatie)
- Opstellen BKP voor Rijks beschermd Dorpsgezicht Kamerik (in voorbereiding en participatie)
- Groot onderhoud verharding Jaagpad Oude Rijn west in aansluiting op uitvoering vervanging beschoeiingen 'Oude Rijn' door de Provincie (in voorbereiding met Provincie Utrecht).

Bedragen x € 1.000

Investering verharding (wegen)	Begroting	Jaarrekening
Krediet Vervanging verharding 2022	62	65
Krediet Vervanging verharding 2023	1.634	1.616
Krediet Vervanging verharding 2024	1.749	251
Krediet Renovatie verharding 2023	464	464
Krediet Renovatie verharding 2024	2.206	1.908
Vervanging deklaag Oude Rijn 2024	600	0
Vervanging verharding VRI Wulverhorst 2024	225	0
Vervanging Verhardingen Kromwijkerdijk	625	0
Groot onderhoud Hoofdweg & Milandweg Zegveld 2024	2.800	325
TOTAAL	10.365	4.629
Doorlopende verplichtingen naar 2025	-	1.368

Openbare verlichting

Bedragen x € 1.000

Investering Openbare verlichting en spelen	Begroting	Jaarrekening
Krediet OVL vervangingsachterstand masten 2022	148	146
Krediet OVL vervangingsachterstand armaturen 2022	21	21
Krediet Openbare verlichting masten 2023	279	270
Krediet Openbare verlichting armaturen 2023	367	368
Krediet OVL vervangingsachterstand masten 2023	516	516
Krediet OVL vervangingsachterstand masten 2024	825	319
Krediet OVL vervangingsachterstand armaturen 2024	125	276
Krediet Openbare verlichting armaturen 2024 Kromwijker.	18	0
Krediet Openbare verlichting masten 2024 Kromwijker.	58	0
Krediet Vervangen VRI Wulverhorstbaan	275	0
Krediet Speelvoorzieningen 2023	26	25
Krediet Speelvoorzieningen 2024	55	46
TOTAAL	2.713	1.986
Doorlopende verplichtingen naar 2025	-	640

Groen

In de onderstaande tabel worden de investeringen voor openbaar groen weergegeven.

Bedragen x € 1.000

Investering Groen	Begroting	Jaarrekening
Groeninvesteringen 2023	283	288
Groenvoorzieningen 2024	1.049	930
TOTAAL	1.332	1.218

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 kostendekkend waterbeheer vanuit de rioolheffing voor de lange termijn.

Reconstructies waarbij riolering is vervangen zijn samen met verharding opgepakt (zie Openbare ruimte – inzicht in investeringen).

Bedragen x € 1.000

Exploitatie Riolering	Begroting	Jaarrekening
Jaarrekening werken	4.024	3.101
TOTAAL	4.024	3.101

Bedragen x € 1.000

Investerings Riolering	Begroting	Jaarrekening
Duikers en drainage 2023	231	132
Duikers en drainage 2024	260	13
Vrijvervalriolering 2022	22	29
Vrijvervalriolering 2023	4.396	2.179
Vrijvervalriolering 2024	5.124	406
Extra duikers klimaatadaptatie 2022	138	86
Uitvoeringsplan kbor 2021	170	110
Uitvoeringsplan kbor 2022	264	46
Uitvoeringsplan kbor 2023	942	221
Uitvoeringsplan kbor 2024	909	2
Vervanging en renovatie rioolgemaal 2023	25	9
Vervanging en renovatie rioolgemaal 2024	70	46
TOTAAL	12.550	3.280
Doorlopende verplichtingen naar 2025	-	3.090

Civiele kunstwerken

In de onderstaande tabellen worden de projecten en renovaties van grote civiele kunstwerken en constructies weergegeven.

Bedragen x € 1.000

Investering civiele kunstwerken	Begroting	Jaarrekening
Krediet Civiele Kunstwerken 2023	380	383
Krediet Civiele Kunstwerken 2024	453	270
TOTAAL	833	654
Doorlopende verplichtingen naar 2025	-	179

Bedragen x € 1.000

Investering oevers en beschoeiingen	Begroting	Jaarrekening
Krediet Oevers en beschoeiingen 2022	433	401
Krediet Oevers en beschoeiingen 2024	126	67
Krediet Oevers en beschoeiingen Kromwijkerdijk 2023	16	16
Krediet Oevers en beschoeiingen Kromwijkerdijk 2024	1.500	3
Krediet Oevers en beschoeiingen Jaagpad Oude Rijn 2023	1.308	18
Krediet Voorbereidingskrediet beschoeiingen Jaagpad Oude Rijn 2024	250	107
TOTAAL	3.633	612
Doorlopende verplichtingen naar 2025	-	177

Vastgoed

Gemeentelijk vastgoed

Uitgangspunt voor het onderhoud aan het gemeentelijk vastgoed is het meerjarenonderhoudsplan, gebaseerd op de NEN 2767. Het MJOP is in 2023 (D/21/038019) door de gemeenteraad voor de periode 2023-2030 vastgesteld en wordt eenmaal per vier jaar herijkt. Het beleidsniveau voor de uitvoering van onderhoud is conditiescore 3 (wat overeenkomt met cijfer van ongeveer 6,5 op een schaal van 10).

Voor de uitvoering van het meerjarenonderhoudsplan is een Voorziening Groot Onderhoud gevormd. Per jaar bedraagt de dotatie aan de Voorziening een bedrag groot € 1.080.797,=

Volgens het meerjarenonderhoudsplan staan er voor het jaar 2024 onderhoudsactiviteiten gepland voor een bedrag van € 1.335.615,=. Hiervan is in 2024 minder dan de helft uitgevoerd; totaal is een bedrag van € 656.551 ten laste gebracht van de Voorziening Onderhoud. Dit leidt in 2024 tot een lagere onttrekking aan de Voorziening Groot Onderhoud.

Bij de uitvoering van het Jaarplan 2024 is een achterstand ontstaan. De reden hiervan is het vertrek van 2 assetbeheerders en de moeilijk in te vullen vacatures. Voor 1 vacature is een junior aangetrokken die nog opgeleid moet worden. De functie assetbeleidsadviseur is sinds juni 2024 vacant en is nog niet ingevuld. De ontstane onderhoudsachterstand zal in 2025 mogelijk niet ingelopen kunnen worden.

De onderhoudsbedragen worden in de begroting geïndexeerd met de index die voor de gehele gemeentebegroting gehanteerd wordt. De bouwprijzen zijn echter harder gestegen dan de gemeentelijk index. Er moet rekening mee gehouden worden dat bij de komende actualisatie van het MJOP in 2026 de dotatie in de Voorziening sterk zal moeten stijgen om het bepaalde onderhoudsniveau te realiseren.

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 als mogelijk te beperken 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 2024 was € 15,4 miljoen.

In onderstaande tabel is informatie opgenomen over de verwachte kasgeldlimiet. 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 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Begrotingsomvang (totale lasten excl. mutaties reserves)	181.172	191.726	188.327	185.570	185.886
Toegeestane kasgeldlimiet					
- in procenten	8,5	8,5	8,5	8,5	8,5
- in bedrag	15.400	16.297	16.008	15.773	15.800

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.

Grondslag (bedragen x € 1.000)	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Begrotingsomvang (excl. mutaties reserves)	191.726	188.327	185.570	185.886
Toegeestane renterisiconorm				
- In procenten	20%	20%	20%	20%
- In bedrag, maximum	38.345	37.665	37.114	37.177
- In bedrag, minimum (wettelijk bepaald)	2.500	2.500	2.500	2.500
Renterisico				
- Renteherziening	0	0	0	0
- Aflossing	10.562	9.446	8.266	7.905
Renterisiconorm				
Toets renterisiconorm				
- Toegeestane renterisiconorm	38.345	37.665	37.114	37.177
- Begroot renterisico	10.562	9.446	8.266	7.905
Onderschrijding renterisiconorm	€ 27.783	€ 28.219	€ 28.848	€ 29.272
Overschrijding renterisiconorm	0	0	0	0

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.

	Werkelijk 2024
(bedragen x € 1.000)	
a1. externe rentelasten lange financiering	2.702
a2. externe rentelasten korte financiering	-797
a3. rente spaargelden	22
b. rentebaten	-3
totaal a+b	1.924
c1. rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-59
c2. rente projectfinanciering door te berekenen taakvelden	0
totaal c	-59
Saldo door te berekenen externe rente (a+b+c)	1.866
d1. rente over reserves	0
d2. rente over voorzieningen	0
totaal d	0
e. aan taakvelden door te berekenen externe rente (a+b+c+d)	1.866
f. werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	2.095
Renteresultaat op treasury (e-f)	-229
Renteomslagpercentage	1,50%

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 2024 tot en met 2028 is opgenomen in onderstaande tabel.

Financieringspositie per 31-12 (bedragen x € 1.000)	Jaarrekening 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Financieringsbehoefte					
Investerings	278.790	308.867	322.754	334.189	339.058
Financiële vaste activa	1.134	992	992	992	992
Grondexploitatie	8.353	4.667	7.927	-63	-3.692
Totaal financieringsbehoefte (1)	288.277	314.526	331.673	335.118	336.358
Financieringsmiddelen					
Reserves	89.138	79.587	81.423	83.102	84.604
Voorzieningen	15.379	12.677	13.424	14.789	14.047
Opgenomen langlopende leningen	180.561	207.782	222.339	222.734	223.214
Totaal financieringsmiddelen (2)	285.078	300.046	317.186	320.625	321.865
Financieringssaldo (2-1)	-3.199	-14.480	-14.487	-14.493	-14.493

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 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028
Beginstand per 1 januari	193.840	180.561	207.782	222.339	222.734
Nieuwe geldleningen	-	37.782	24.003	8.661	8.384
Aflossingen	13.279	10.561	9.446	8.266	7.904
Eindstand per 31 december	180.561	207.782	222.339	222.734	223.214

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%

De afgesloten leningen van de laatste tien jaar zijn in onderstaande tabel opgenomen:

jaar	bedrag (x € 1.000)	rente
2014	10.000	2,06%
2014	10.000	1,61%
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	-	-

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 rente op de geld- en kapitaalmarkt is het afgelopen jaar iets gedaald, na twee jaar stijging en weer daarvoor een relatief lange periode van historisch lage rente. De komende jaren verwachten wij dat de rente stabiel blijft op het huidige niveau.

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? Ook voor de ambities in deze begroting is een goede bedrijfsvoering onontbeerlijk. 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. Dit programma heeft als doel om de organisatiedoelen 2028 en in het verlengde daarvan de organisatievisie die in maart 2024 aan de raad gepresenteerd zijn, te realiseren. In dit hoofdstuk beschrijven we de organisatievisie, de kernwaarden, de strategie en tot slot de resultaten van 2024 en een doorkijk naar 2025.

Organisatievisie en kernwaarden

In 2024 is een concept van de organisatievisie en kernwaarden met de organisatie gedeeld. In vijf sessies met in totaal 50 medewerkers is betekenis gegeven aan de kernwaarden. De organisatievisie is aangepast aan de hand van feedback gedurende deze sessies. Hieronder is de definitieve organisatievisie en kernwaarden opgenomen.

Onze organisatievisie.

“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.”

Onze kernwaarden.

1. Eigenaarschap: Verantwoordelijkheid nemen voor taken, initiatief tonen en beslissingen durven nemen.
2. Vertrouwen: Vertrouwen geven en krijgen, zowel intern als naar onze inwoners en organisaties, zodat ruimte ontstaat om te groeien en te handelen.
3. Continu Verbeteren en Leren: Altijd streven naar verbetering en openstaan voor leren en ontwikkelen, zowel persoonlijk als organisatorisch.
4. Samenwerken: Actief samenwerken binnen en buiten de organisatie, met collega's, inwoners en partners, om gezamenlijk doelen te bereiken.

Deze kernwaarden vormen samen de basis voor het gedrag en de cultuur binnen de organisatie. Met deze kernwaarden gaan we werken aan de organisatievisie en -doelen.

Organisatiedoelen 2028

De organisatiedoelen voor 2028, 'waar staan we over vier jaar?', zijn aan de raad gepresenteerd in het eerste kwartaal van 2024. In de onderstaande afbeelding is compact beschreven waar de organisatie van gemeente Woerden naartoe wil werken.



Met projecten en sprints geven we invulling aan de doelen en ontwikkelen we de organisatie. Het meedoen van medewerkers is hierbij het uitgangspunt, en lukt het steeds beter met de beschikbaarheid en tempo van de organisatie rekening te houden.

Resultaten 2024

In het tweede kwartaal is organisatieontwikkeling echt van start gegaan en zijn door directie en management een aantal projecten geprioriteerd en gestart. We hebben in 2024 de volgende resultaten gerealiseerd:

1. Organisatiestructuur

In december 2024 voorgelegd aan de Ondernemingsraad: Een nieuwe organisatiestructuur met integraal management en meer aandacht voor medewerkers vanwege een verkleinde span-of-control. Deze organisatiestructuur bestaat uit vier domeinen en logische teams die samenwerking moet verbeteren.

2. Onze organisatievisie en kernwaarden

In totaal 50 medewerkers hebben geholpen om de vier kernwaarden betekenis te geven en in dit proces is ook de definitieve organisatievisie geformuleerd.

3. Procesverbeteringen

Eind 2024 zijn in totaal 155 processen vastgelegd, verspreid over alle domeinen en teams. Bij KCC is een start gemaakt met het herijken van de 80 landelijk vastgelegde processen. Het inbedden van procesverbetering als vanzelfsprekend onderdeel van de dagelijkse bedrijfsvoering is in gang gezet in 2024.

4. Verhogen bereikbaarheid

Met Agile sprints hebben we de bereikbaarheid van een aantal teams fors verbeterd. In twee tijdvakken is de bereikbaarheid incl. doorverbinden verbeterd:

- De totale bereikbaarheid nam concernbreed toe van 67% naar 72%, een verbetering van ruim 7% in de bereikbaarheid.
- Team Afval & Reiniging: 87% naar 99%
- Team Realisatie & Beheer: 53% naar 62%
- Team KCC: 47% naar 57% (let op: het gaat hier om doorverbinden naar de juiste persoon binnen de afdeling).

5. Grip op projecten

Portfoliomanagement is ontwikkeld en inmiddels voor gemeente Woerden in gebruik. Via portfoliotafels en eenzelfde afwegingskaders worden ruimtelijke projecten geprioriteerd. Deze manier van werken heeft veel potentie voor projecten in andere domeinen.

Programmadoelen 2025

De programmadoelen van 2025 zijn gericht op het verwezenlijken van de hierboven weergegeven organisatiedoelen in 2028. Een aantal doelen borduren voort op de resultaten uit 2024.

Voor 2025 zijn de volgende resultaten het meest aansprekend:

- Het implementeren van een logische en toekomstbestendige organisatiestructuur*
- Procesgericht werken écht in de teams en domeinen incorporeren d.m.v. eigenaarschap
- Het ontwikkelen van een cultuurkompas als startpunt voor het cultuurtraject
- Het functiewaarderingsboek actualiseren en indelen naar HR21
- Kritieke systemen gereedmaken voor de nieuwe organisatiestructuur
- Eenduidige formats voor team- en domeinplannen

*Hiervoor doorlopen we een adviestraject met de ondernemingsraad.



Informatiebeleid

Informatievoorziening en digitalisering

Informatievoorziening speelt een steeds centralere rol binnen de gemeentelijke bedrijfsvoering en wordt tegelijkertijd complexer. De decentralisatie van taken vanuit het Rijk, intensievere samenwerking met ketenpartners en andere overheden, en de toenemende behoefte aan transparantie richting inwoners en bedrijven vragen om een toekomstbestendige digitale infrastructuur. Informatietechnologie is daarmee onmisbaar voor het voldoen aan wettelijke verplichtingen, het verbeteren van de dienstverlening en het verhogen van de interne efficiëntie.

De gemeente Woerden heeft in 2024 verder geïnvesteerd in een wendbare en digitale organisatie die in staat is om tijdig en adequaat te reageren op maatschappelijke en technologische ontwikkelingen. Onze inzet richtte zich op de volgende zeven pijlers:

1. Verbetering van de interne dienstverlening

In 2024 zijn meer teams en domeinen aangesloten op het servicemanagementsysteem, wat de interne dienstverlening verder heeft geprofessionaliseerd. Daarnaast is het onboardingproces voor nieuwe medewerkers aangescherpt, zodat zij sneller productief zijn.

2. Moderne en gebruiksvriendelijke werkwijzen

Op basis van externe evaluaties van de in coronatijd ingevoerde werkmethoden is in 2024 een verbetertraject gestart. Dit houdt rekening met het type werkzaamheden, de teamvolwassenheid en verandervermogen. Tevens zijn voorbereidingen getroffen voor de implementatie van e-mail- en Teams-archivering, die in 2025 wordt uitgerold.

3. Informatiebeveiliging en compliance

Met het oog op de aankomende NIS2-wetgeving is in 2024 een nulmeting uitgevoerd. De benodigde verbeteracties worden in 2025 geïmplementeerd. Daarnaast is een nieuwe oplossing voor veilig mailen ingevoerd, waarbij de verantwoordelijkheid voor veilige verzending geautomatiseerd is.

4. Digitaal vaardige medewerkers

Opleidingen en trainingen blijven een structureel onderdeel van ons beleid. Nieuwe collega's volgen direct

trainingen in kernsystemen, en in 2024 is gestart met procesgerichte, scenario-gebaseerde trainingen om de digitale zelfstandigheid verder te vergroten.

5. Effectieve communicatie en samenwerking

De transitie van de teams ICT en DIV naar meer servicegerichte en informatiegestuurde eenheden is in gang gezet. Dit draagt bij aan een slagvaardigere en beter samenwerkende organisatie.

6. Robuuste ICT-processen

De belangrijkste ICT-processen worden jaarlijks extern geaudit. In 2024 resulteerde dit opnieuw in een goedkeurende ISAE3402-verklaring, met enkele aandachtspunten die inmiddels zijn opgepakt.

7. Datagedreven werken

Het datagedreven werken is verder ingebed, met name binnen het sociaal domein. Hierdoor is het mogelijk beter te sturen op beleidsdoelen. In 2024 is ook binnen de domeinen bedrijfsvoering en dienstverlening gestart met het verbeteren van de informatievoorziening voor sturing en verantwoording.

Informatiebeveiliging en privacy

Inleiding

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.

De afgelopen jaren zijn de risico's toegenomen omdat steeds meer gegevens op verschillende plekken via het internet toegankelijk zijn. Daarnaast nemen de aanvallen toe. De AIVD ziet dat het aantal landen dat grotere offensieve cybercapaciteiten ontwikkelt, toeneemt. Rusland, China, Iran en Noord-Korea zetten hun cyberprogramma's al jaren in voor sabotage, (economische en politieke) spionage, beïnvloedingsoperaties, en om dissidenten in de gaten te houden. Daarnaast wordt cybercriminaliteit steeds gemakkelijker door de toepassing van generatieve artificiële intelligentie (AI).

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) zal naar verwachting in het derde kwartaal van 2025 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.

In september 2024 is er een ICT-oefening gehouden met behulp van ethische hackers. Door regelmatig, minimaal jaarlijks, te oefenen wordt geborgd dat bij calamiteiten snel en passend kan worden gereageerd. Een belangrijke aanbeveling van de informatiebeveiligingsdienst is om een continuïteitsplan te maken. In dit plan worden alle kritische bedrijfsprocessen beschreven zodat bij een calamiteit passend kan worden gereageerd.

De gemeente heeft zich gecommitteerd aan de Baseline informatiebeveiliging overheid (BIO). In de BIO staan maatregelen voorgesteld om de risico's te verlagen. Dat is geen 100% beveiligingsgarantie. De gemeente past steeds meer maatregelen toe die door de BIO zijn voorgeschreven. Sommige maatregelen worden op dit moment ad hoc toegepast en deze zijn nog niet geborgd in processen en/of procedures. In 2024 hebben we een externe audit laten uitvoeren op de BIO. Uit deze audit zien we een duidelijke vooruitgang in de beheersing van de normen en bijbehorende maatregelen. Vooral mensgerichte maatregelen scoren veel beter dan vorig jaar. De maatregelen die nog niet op orde zijn, zijn omvangrijke

verbeteringen zoals invoeren van duidelijke verantwoordelijkheden, maken en oefenen van plannen voor alle kritische software en communicatie.

Personeel

Om het bewustzijn van privacy en informatiebeveiliging te vergroten is hier het afgelopen jaar diverse keren aandacht aan besteed.

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 afloop van de presentatie doen de medewerkers een digitale escaperoom. Voor de afwisseling werken we vanaf december 2024 met een eigen ontworpen escapekist.

Voor ingehuurd personeel geven de CISO en privacy officer elke maand een verplichte presentatie over informatiebeveiliging en privacy. Na afloop van de presentatie doen de medewerkers mee aan een quiz. Bij de quiz wordt hun kennis over de onderwerpen getest.

Het blijkt dat medewerkers die de presentatie hebben gevolgd, de escaperoom of quiz hebben gedaan de privacy officers eerder betrekken bij vraagstukken, nieuwe processen of het aanschaffen van nieuwe systemen.

Daarnaast is er aandacht besteed aan het vergrendelen van je computerscherm als medewerkers hun werkplek verlaten.

Om het jaar af te sluiten met een laatste bewustwordingsactie is er in december een fysieke escaperoom georganiseerd. Bij deze escaperoom lossen medewerkers beveiliging en privacy puzzels op.

Incidenten

In 2024 zijn er weinig incidenten geweest die gevolgen hadden voor de continuïteit van de dienstverlening.

De belangrijkste (wereldwijde) storing betrof Cloudstrike. De gemeente heeft daardoor enkel op een vrijdagmiddag enkele uren geen gebruik kunnen maken van de software om sociale voorzieningen te ondersteunen.

Daarnaast is ons meldingssysteem enkele dagen uit voorzorg niet bereikbaar geweest. Er waren kwetsbaarheden gemeld waarbij de impact nog niet helemaal duidelijk was. Het incident is uitgebreid geëvalueerd om te leren over de gevolgen. Het systeem is opnieuw ingericht zodat we geen gebruik meer gemaakt wordt van de kwetsbare software

Informatiesystemen

Om te kijken welke risico's er zijn in ons systeem, heeft de gemeente ethische hackers gevraagd welke mogelijkheden zij zien om onze systemen binnen te dringen. Hoewel ze een aantal zaken vonden die verbeterd konden worden, gaf hun rapport aan dat een aantal zaken sterk verbeterd zijn in vergelijking tot dezelfde test vorig jaar.

DigiD

De gemeente is in 2024 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 aansluiting van Burgerzaken is in orde bevonden. De aansluiting van Belastingen heeft tekortkomingen vanuit de leverancier. De leverancier heeft dit overlegd met de toezichthouder en afspraken gemaakt om deze tekortkomingen op korte termijn te verhelpen dan wel te verbeteren.

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 een 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. De gemeente heeft sinds eind 2021 een aansluiting op Suwinet voor schuldhulpverlening. In 2024 is de gemeente geslaagd voor de audit.

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 2024 veertien datalekken geweest, waarvan er geen bij de Autoriteit Persoonsgegevens gemeld zijn. De gemeente Woerden beoogt transparantie en vertrouwen, dit betekent dat de gemeente Woerden de betrokkene probeert te informeren, ook al ontbreekt de wettelijke verplichting.

Rechtmatigheidsverantwoording

Rechtmatigheidsverantwoording

In de jaarrekening 2024 wordt door het college van B&W verantwoording afgelegd rondom de financiële rechtmatigheid. Via de rechtmatigheidsverantwoording verklaart het college of het rechtmatig heeft gehandeld in het verslagjaar. Financieel rechtmatig handelen bestaat uit drie aspecten:

- Begrotingscriterium: handelt het college binnen de beschikbaar gestelde budgetten en kredieten?
- Voorwaarden criterium: zijn de baten, lasten en balansmutaties in overeenstemming met wet- en regelgeving tot stand gekomen?
- M&O-beleid: 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?

De verbijzonderde interne controle (VIC) voert controlewerkzaamheden uit met betrekking tot de rechtmatigheidsverantwoording en rapporteert het oordeel middels de rechtmatigheidsverantwoording namens het college van B&W. De controlerend accountant geeft een oordeel over de getrouwheid van de rechtmatigheidsverantwoording. In de jaarrekening 2023 is voor het eerst door het college van B&W verantwoording afgelegd rondom de financiële rechtmatigheid aan de raad. Eén van de beoogde voordelen van de komst van de rechtmatigheidsverantwoording 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 VIC is om inzicht te krijgen in de kwaliteit van de bedrijfsvoering binnen de ambtelijke organisatie. Dit vanuit een accountantsperspectief. De VIC geeft aanbevelingen indien nodig om de kwaliteit van de processen te verhogen en de kans op fouten en fraude te mitigeren.

De VIC is een continu proces. Zowel qua inhoud als jaarplanning wordt afstemming gezocht met de controlewerkzaamheden van de controlerend accountant. Voor verslagjaar 2024 waren afspraken gemaakt met de controlerend accountant voor een zo constructief en efficiënt mogelijke samenwerking. De interne controles liggen in lijn met de materialiteit en rapporteringstoleranties welke de controlerend accountant hanteert. De VIC voert verbijzonderde interne controles uit op basis van een jaarlijks geactualiseerd VIC plan. In samenspraak met de accountant is de scope van de financiële processen bepaald. Deze scope bestaat uit materiële en risicovolle processen. De VIC is onafhankelijk in staat om

een oordeel te geven over de interne beheersing van de ambtelijke organisatie. De VIC vormt onder andere een oordeel door het proces in opzet te bespreken en een lijncontrole uit te voeren. Daarnaast worden de werking van het proces, rechtmatigheid en getrouwheid getoetst a.d.h.v. detailcontroles en analyses. De VIC is voornamelijk gericht op het controleren van de rechtmatigheid maar om aan te sluiten op de accountantscontrole worden getrouwheidsaspecten ook meegenomen in de interne controles.

De bevindingen en aanbevelingen worden 2 keer per jaar gerapporteerd in de VIC rapportage van bevindingen. Deze rapportages worden voorgelegd aan de proceseigenaren, directie, het college en besproken met de Auditcommissie. De voortgang van de opvolging van de aanbevelingen van de VIC en accountant wordt meerdere keren per jaar gemonitord binnen de ambtelijke organisatie door middel van de auditmonitor.

De aard van de rechtmatigheidsverantwoording

De rechtmatigheidsverantwoording is opgenomen in de jaarrekening. Het college van B&W verklaart over verslagjaar 2024 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 3% van de lasten inclusief dotaties aan de reserves ad € 6.382.000. Het totaal van alle financiële rechtmatigheidsfouten valt boven de verantwoordingsgrens en daarom is het oordeel van de rechtmatigheidsverantwoording negatief. Het totaalbedrag financiële rechtmatigheidsfouten in 2024 is € 11.516.000. Hiervan is een bedrag van € 8.161.000 acceptabel volgens de interne spelregels (zie voor nadere toelichting kopje begrotingscriterium). Het overige deel ad € 3.355.000 is niet acceptabel volgens de interne spelregels. Alleen rekening houdend met het totaal 'netto' financiële rechtmatigheidsfouten, is dit wel onder de verantwoordingsgrens ad € 6.382.000.

Conform regelgeving worden financiële rechtmatigheidsfouten groter dan de rapporteringsgrens van € 507.000 nader toegelicht in deze paragraaf bedrijfsvoering. Zie in de tabel een overzicht van alle financiële rechtmatigheidsfouten.

Bedragen x € 1.000

Monitor Rechtmatigheidsverantwoording	Financieel onrechtmatig	Acceptabel volgens de interne spelregels	Niet- acceptabel volgens de interne spelregels
Begrotingscriterium			
Begrotingsonrechtmatigheden programma's	9.451	8.096	1.355
Onrechtmatigheden investeringsbudgetten	216	65	151
Niet geautoriseerde reserve mutaties			
Voorwaardecriterium			
Europees aanbesteden	1.849		1.849
Misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium			
Totaal financiële rechtmatigheidsfouten	11.516	8.161	3.355
Verantwoordingsgrens	6.382		6.382
Oordeel	Onrechtmatig		

Begrotingscriterium

Volgens het BBV dienen de afwijkingen ten opzichte van de (herziene) begroting in de jaarrekening herkenbaar te worden opgenomen. Met de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording, waarbij het verantwoorden en toelichten centraal staat, is het mogelijk om vooraf interne spelregels te maken tussen de raad en het college welke begrotingsonrechtmatigheden als acceptabel (passend in het beleid) zijn. Deze afspraken staan vastgelegd in de financiële verordening.

Begrotingsafwijkingen welke gedurende het jaar bekend waren, zijn tijdig aan de raad gemeld conform de planning en control cyclus en vastgesteld. Nog niet gemelde begrotingsafwijkingen welke voldoen aan de interne spelregels worden in de jaarstukken toegelicht en kunnen door de vaststelling van de jaarrekening tijdig door de raad worden vastgesteld. Op deze wijze is er voldaan aan de interne spelregels.

Begrotingsafwijkingen welke niet voldoen aan de interne spelregels zijn per definitie onrechtmatig. De financiële rechtmatigheidsfouten met betrekking tot het begrotingscriterium groter dan de rapporteringsgrens zijn in onderstaande tabel opgenomen per programma. In totaal bedraagt de begrotingsonrechtmatigheid € 9.451.000.

Bedragen x € 1.000

Programma	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024	Financiële rechtmatigheidsfouten	Acceptabel volgens de interne spelregels	Niet- acceptabel volgens de interne spelregels
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	11.056	12.480	1.423	1.423	0
2. Fysiek beheer en openbare ruimte en mobiliteit	39.378	41.398	2.020	1.483	537
3. Sociaal domein	78.922	79.665	743	743	0
5. Onderwijs en sport	14.564	16.239	1.675	1.419	256
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	20.265	23.855	3.590	3.028	562
			9.451	8.096	1.355

De financiële rechtmatigheidsfouten opgenomen in de tabel zijn allen lastenoverschrijdingen. Lastenoverschrijdingen zijn volgens de interne spelregels acceptabel als:

- Lastenoverschrijdingen geheel of grotendeels gecompenseerd worden door direct gerelateerde opbrengsten.
- Financiële rechtmatigheidsfouten kleiner dan € 100.000 zijn conform de financiële verordening acceptabel.
- Als er sprake is van een overschrijding bij een open einde (subsidie)regeling is dit volgens de financiële verordening ook acceptabel.

In totaal bedraagt de begrotingsonrechtmatigheid boven de rapporteringsgrens € 9.4501.000 en hiervan is € 8.096.000 acceptabel volgende de interne spelregels. € 1.355.000 voldoet niet aan de interne spelregels en is daarom niet acceptabel.

Programma 1 bestuur, dienstverlening en veiligheid

De lastenoverschrijding is circa € 1,4 miljoen. Deze lastenoverschrijding bestaat voornamelijk uit een dotatie aan de pensioen en wachtgeldvoorziening voor wethouders € 1,4 miljoen. Er is een afwijking omdat het werkelijke bedrag pas na balansdatum te berekenen is aangezien de rekenrente per 31 december gebruikt wordt. De gemeente laat dit door een externe partij uitvoeren. Op grond van art. 38.5c is er sprake van een overschrijding bij een open einde regeling. Volgens de interne spelregels van de financiële verordening is de lastenoverschrijding daarom acceptabel.

Programma 2 fysiek beheer openbare ruimte en mobiliteit

Programma 2 heeft een lastenoverschrijding van € 2,1 miljoen. De overschrijding is als volgt te verklaren:

- De Rembrandtbrug is afgeboekt wegens beëindiging van het project. Er is een voorziening gevormd voor nog te verwachten kosten (€ 779.000).
- Er was een hoge externe inhuur IBOR (€ 358.000).
- Elementenverhardingen zijn overschreden door hogere lasten uitbesteed werk zoals herstel van klinkersleuven in asfalt. De vergoeding daarvoor wordt op degeneratievergoedingen geboekt (€ 352.000). De direct gerelateerde baten compenseren grotendeels.
- De overschrijding monitoring proefvakken ad € 348.000 Regio deal wordt volledig gedekt door direct baten door een provinciale subsidie.

- Voor parkeren is een lastenoverschrijding van € 178.000. De oorzaak is het niet kunnen werven van eigen personeel waardoor de werkzaamheden worden uitgevoerd door externen.
- Taakveld 7.2 Riolering algemeen is € 160.000 hogere uitgevallen dan begroot door externe inhuurkosten.

Van de lastenoverschrijding van € 2,1 miljoen zijn direct gerelateerde batenoverschrijdingen € 1,57 miljoen. Volgens de interne spelregels (art 38.5b) is een bedrag van € 1,57 als lastenoverschrijding acceptabel en het overige deel ad € 537.000 niet acceptabel.

Programma 3 sociaal domein

Programma 3 heeft een lastenoverschrijding van € 743.000. De overschrijding wordt volledig gecompenseerd met direct gerelateerde baten waardoor de overschrijding volledig acceptabel is volgens de interne spelregels (art 38.5b). De lastenoverschrijding komt door € 170.000 meer aan inhuur personeel, € 170.000 stijging WMO cliënten en voorzieningen en begeleiding en een nadeel voor cliënten jeugdzorg ad € 255.000. Het programma sociaal domein betreft meerdere overschrijdingen welke acceptabel zijn conform art 38.5c aangezien er sprake is van overschrijdingen bij een open einde (subsidie)regelingen.

Programma 5 onderwijs en sport

De lastenoverschrijding betreft € 1,68 miljoen. Dit is voor een bedrag van € 942.000 te verklaren door een overschrijding Rijksbijdrage SPUK BTW sport. Aan de batenkant is een voordeel van € 746.000 want dit betreft een subsidie van het Rijk ter compensatie voor BTW-uitgaven voor sport.

Voor leerlingenvervoer is € 432.000 meer uitgegeven dan begroot. Dit betreft een open einde (subsidie)regeling en daarom is de overschrijding acceptabel volgens de interne spelregels (art. 38.5c).

In taakveld 4.2. Voor de schoolgebouwen is meer uitgegeven aan belastingen en verzekeringen en dit hoofdzakelijk door een stijging van de WOZ-waarde (€ 206.000). Hier was geen rekening mee gehouden in de begroting.

Er is een verplichting opgenomen om volgens afspraak bij de het tekort op de aanvullende exploitatiesubsidie aan te vullen tot het begrote resultaat van € 62k van Woerdsport B.V. Dit is vastgesteld bij het resultaat van de jaarrekening van Woerdsport en is daarom niet eerder voorzien. De overschrijding is € 73.000 en valt volledig weg tegen direct gerelateerde baten.

Van de lastenoverschrijding van € 1,68 miljoen is € 256.000 niet acceptabel volgens de interne spelregels.

Programma 6 ruimtelijke ontwikkeling en wonen

Programma 6 heeft een lastenoverschrijding van ruim € 3,5 miljoen. Dit geeft op programmaniveau een wat vertekend beeld van taakvelden 8.1 en 8.2 (grondexploitatie) omdat de gehele overschrijding van € 2,8 miljoen direct gecompenseerd is met directe baten van dezelfde taakvelden.

Een groot deel van de overige lastenoverschrijding is als volgt te verklaren. In de Najaarsrapportage is het tekort aan doorbelaste uren op projecten volledig opgenomen in de overhead. Dit had alleen het deel overhead moeten zijn en het overige deel had ten laste gemoeten van programma 6 en daarom zien we op dit programma een lastennadeel van € 421.000. In programma overhead staat daartegenover het voordeel. Een tweede verklaring is dat in 2024 er belangrijke voorbereidende werkzaamheden verricht zijn voor het Stationsgebied binnen de Poort van Woerden waaronder onderzoek, regionale afstemming en participatievoorbereiding ondanks het doorschuiven van hoofdresultaten naar 2025. De complexiteit van de opgave leidde tot een aangepaste planning en verbeterde projectaanpak waarmee een stevige basis is gelegd voor de vervolgstappen in 2025. Hierdoor zijn de lasten € 76.000 hoger uitgevallen dan begroot.

Programma 6 heeft een lastenoverschrijding van ruim € 3,5 miljoen waarvan € 2,94 miljoen acceptabel is volgens de interne spelregels. € 562.000 is niet- acceptabel.

Zie voor gedetailleerdere informatie over afwijkingen de verschillenanalyses op taakveldniveau per programma.

Begroten is gebaseerd op het zo goed mogelijk inschatten. Het is erg lastig om punctueel te begroten en daarom zal de realisatie 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.

Voorwaardencriterium

Financiële rechtmatigheid veronderstelt dat baten, lasten en balansmutaties voldoen aan de voorwaarden die voortvloeien uit de regelgeving. Deze voorwaarden vloeien uit internationale, landelijke en interne wet- en regelgeving. De VIC heeft het voorwaardencriterium getoetst d.m.v. interne controles. De volgende financiële rechtmatigheidsfouten groter dan de rapportagegrens zijn geconstateerd.

Financiële rechtmatigheidsfouten bij Europees aanbesteden € 1.849.000

De regels over aanbesteden staan in de Aanbestedingswet 2012 en het interne inkoop- en aanbestedingsbeleid. 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 230 (Europese) aanbestedingsdossiers gecontroleerd. In totaal is geconstateerd dat er voor 16 opdrachten van crediteuren sprake is geweest van het niet correct naleven van de Europese aanbestedingsregels. Het totaalbedrag financiële rechtmatigheidsfouten voor Europees aanbesteden in verslagjaar 2024 betreft € 1.606.000. De volgende financiële rechtmatigheidsfouten zijn geconstateerd:

- Opdrachten zijn gegund aan leveranciers zonder rekening gehouden te hebben met de Europese aanbestedingsregels (10 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.
- Voor 5 crediteuren is het inhuren van extern personeel niet verlopen via Flex tender en er is geen rekening gehouden met de Europese aanbestedingsregels.
- De opdracht van 1 crediteur kon niet opgeleverd worden waardoor er geen informatie is of de opdracht Europees aanbesteed is. Dit dossier was voorgaand jaar ook onrechtmatig.

De onrechtmatige opdrachten lopen door in 2025. Van januari tot en met april 2025 is het totaal financiële rechtmatigheidsfouten € 243.000 geconstateerd. Deze fouten zijn al bekend en daarom nemen we deze fouten al op in de rechtmatigheidsverantwoording 2024.

Het streven is om toekomstige financiële rechtmatigheidsfouten met betrekking tot Europees aanbesteden te reduceren. De ambtelijke organisatie probeert toekomstige fouten te voorkomen door gebruik te maken van de volgende interne beheersingsmaatregelen.

- Afdeling inkoop betrekken (als adviseurs) bij het aangaan van verplichtingen. Afdeling inkoop heeft ook periodiek voortgangsgesprekken met budgethouders.
- Bewustwording creëren binnen de organisatie over hoe aanbestedingen gedaan moeten worden conform de Aanbestedingswet en het interne beleid.
- De organisatie is aan de slag gegaan met het implementeren van een inkoopmodule en contractenregister. Deze middelen zijn bruikbaar om meer inzicht te krijgen in de lopende contracten, looptijden en uitgaven.
- Het opstellen van een budgethoudersregeling dat aansluit op het mandaatregister.
- Meerdere keren per jaar een spendanalyse uitvoeren om te monitoren op de uitgaven per opdracht per crediteur. Door de frequentie te verhogen kan de organisatie sneller signaleren of de aanbestedingsdrempel in zicht komt.

Daarnaast zal op crediteurniveau beoordeeld worden of de huidige opdracht opgebroken en/ of werkzaamheden middels een opdracht samengevoegd kunnen worden om toekomstige financiële rechtmatigheidsfouten te voorkomen. Voor sommige gevallen is al een aanbestedingsprocedure in gang gezet/ afgerond of wordt onderzocht wat de mogelijkheden daartoe zijn.

Er zijn voor het voorwaarden criterium 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 2024 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 2024 groter dan de rapporteringstolerantie.

Ontwikkelingen

2024 was het tweede jaar van de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording. Per verslagjaar 2025 is door wet- en regelgeving de verantwoordingsgrens verlaagd naar maximaal 2%. Dit houdt in dat onze verantwoordingsgrens verlaagd wordt vanaf 2025.

DVO en UVO met gemeente Oudewater

De gemeente Woerden voert ook taken uit voor de gemeente Oudewater. Deze dienstverlening is beschreven in een dienstverleningsovereenkomst (DVO). Deze DVO is op 16 juli 2020 door de gemeenteraden van zowel Oudewater als Woerden voor 5 jaar vastgesteld en loopt op 1-1-2026 af. Aanvullend worden er jaarlijks afspraken gemaakt voor aanvullende dienstverlening door de gemeente Woerden in een zogeheten Uitvoeringsovereenkomst (UVO). In onderstaande tabel staan de bedragen 2024 die gemoeid zijn met de dienstverlening door gemeente Woerden.

Ontwikkelingen 2024

Eind 2023 is gestart met de evaluatie van de huidige DVO. Het organisatieadviesbureau &Van de Laar is gevraagd om een gezamenlijke evaluatie in een eindrapport te vatten. In juni 2024 is dit eindrapport opgeleverd aan de twee gemeenteraden. Na het zomerreces is het proces gestart om te komen tot een nieuwe DVO met gemeente Oudewater. Het bureau &Van de Laar is gevraagd om dit proces extern te begeleiden, en hiermee de vergaarde kennis van het evaluatietraject te gebruiken ten aanzien van het komen tot een nieuwe, verbeterde DVO.

In het laatste kwartaal van 2024 is het raadsvoorstel (D/24/158620) aangenomen. In dit raadsvoorstel is gevraagd in te stemmen met een vierjarige DVO met ingangsdatum 1 januari 2026 en vijf verbonden onderwerpen als inhoudelijke basis voor de hernieuwde dienstverleningsovereenkomst:

1. Kwaliteit van de dienstverlening
2. Kwantiteit van de dienstverlening
3. Financiële verdeelsleutel(s)
4. Harmonisatie van werkwijzen en beleid
5. Governance

In het raadsvoorstel zijn tevens twee sporen van elkaar onderscheiden. Het raadsvoorstel richt zich op het eerste spoor, waarin een nieuwe DVO en de vijf onderwerpen die hieraan worden verbonden, centraal staan, en tegelijkertijd tijd wordt gecreëerd voor het tweede spoor.

Het tweede spoor (toekomstperspectief)

Dit spoor richt zich op het vinden van een toekomstperspectief op de samenwerking. In het eerste halfjaar van 2025 volgt een raadsvoorstel met het proces voor dit tweede spoor, waarin o.a. participatie en concrete tijdslijnen plek krijgen. Gedurende het tweede spoor zal er ruimte zijn om te verkennen met andere partijen in de regio, zoals omliggende gemeenten en de provincie Utrecht. Tevens is er ruimte om opties per gemeente te verkennen en nader uit te werken. De nieuwe DVO tot en met 31 december 2029 biedt de benodigde tijd om dit proces zorgvuldig te doorlopen.

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

Vanaf het begrotingsjaar 2017 lichten gemeenten 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 & Monitoring Utrecht West (IMUW).

Externe inhuur

Uitgangspunt is dat er beperkt kosten voor inhuur externen worden begroot. Externe inhuur is begroot op plekken waar het werkaanbod kan fluctueren, zoals in het sociaal domein (aanvragen) of burgerzaken

(balie). Verreweg de meeste kosten voor externe inhuur worden uitgegeven in de projectenorganisatie. De projecten (ruimtelijke ontwikkeling en openbare ruimte) worden deels door eigen mensen uitgevoerd en deels door externe inhuur. In de begroting van de projecten worden de uren voor eigen mensen en externe inhuur meegenomen in de VAT-kosten. Overige externe inhuur wordt betaald uit de reguliere loonsom, bijvoorbeeld bij vacatures die op korte termijn ingevuld moeten worden met een externe. Daarnaast maken we, waar mogelijk, gebruik van externe financieringsbronnen, zoals bijdragen van andere overheden of subsidieregelingen.

In 2024 is vanuit het project 'Grip op Inhuur' een beoordelings-en handhavingskader opgesteld met betrekking tot inhuur, 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. De directie krijgt hierin een meer prominente rol. Na het invoeren van deze vooralsnog tijdelijke maatregelen, wordt er vanuit fase twee van het project 'Grip op Inhuur', een plan opgesteld om het gewenste normpercentage te realiseren. In lijn met de in de raad aangenomen motie hierover is een RIB opgesteld over de voortgang. In het najaar van 2025 volgt een RIB met aanvullende maatregelen.

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 / taakvelden.

	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Fte's (peildatum 1 januari)	447	443,66	496	496	496	496
Ziekteverzuim (v.a. 2024 streefwaarde)	6,5%	6,1%	5,8%	5,8%	5,8%	5,8%
Personeelslasten (x € 1.000)	40.538	45.818	44.996	44.996	44.996	44.996
Lasten inhuur (x € 1.000)	10.005	14.132	2.511	2.222	2.222	2.222
Aantal inwoners Woerden (peildatum 1 januari *)	53.244	53.724	53.730	53.730	53.730	53.730
Aantal inwoners Oudewater (peildatum 1 januari *)	10.232	10.223	10.220	10.220	10.220	10.220
Totaal aantal inwoners	63.476	63.947	63.950	63.950	63.950	63.950
Aantal fte's per 1000 inwoners	7,0	6,9	7,8	7,8	7,8	7,8

*) Het CBS levert de cijfers aangaande de ontwikkeling van inwonersaantallen voor gemeenten. Er zijn geen meerjarige prognoses beschikbaar.

Communicatie

We hebben een deel van de schriftelijke communicatie van de gemeente begrijpelijker gemaakt. Ook zijn de schrijfvaardigheden van een deel van de ambtenaren verbeterd. Begrijpelijke communicatie draagt bij aan het vergroten van het vertrouwen van de samenleving in het functioneren van de gemeente.

Met behulp van software toetsen we altijd of de teksten op de website, het redactionele deel van de informatiepagina in de krant en de berichten op sociale media begrijpelijk zijn. We hebben 40 ambtenaren getraind om begrijpelijke brieven en andere teksten te schrijven en zo'n 30 van de meest verstuurd brieven en e-mails herschreven. Een deel hiervan is via Steffie getoetst door mensen die moeite hebben met lezen.

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 (subsidiën).

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)

Vestigingplaats	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 M.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	Begroting 2024: € 3.556.000 Jaarrekening 2024: € 3.386.000 Begroting 2025: € 3.645.000 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

- 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:
 - 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:
 - 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 adviseert het bevoegd gezag over te nemen maatregelen.
- 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.

Financiële en inhoudelijke ontwikkelingen	Het jaar 2024 sluit met een positief resultaat voor bestemming van € 7,3 miljoen (circa 5% van de begroting). Dit incidentele resultaat wordt voor het belangrijkste deel veroorzaakt door: • 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).
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2024	Begin boekjaar: € 28.319.000 Einde boekjaar: € 34.600.000
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2024	Begin boekjaar: € 49.831.000 Einde boekjaar: € 55.858.000
Financieel resultaat 2024 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten: € 8.282.000 Resultaat (na mutaties reserves): € 7.288.000
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: Collegeregelg

	Vooraf gericht op: Uitvoering (beleidsarme regeling)
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : burgemeester V.J.H. Molkenboer 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.
Financiële bijdrage	Begroting 2024 : € 310.000 Jaarrekening 2024: € 285.941 Begroting 2025 : € 325.000 De kosten salarissen en kantoorbenodigdheden 2025: 53.700 (inwoners) x 5,0319 (bijdrage per inwoner) = € 270.000. De kosten voor het archiefdepot 2025: 1.607 meter x 34,17 (meterprijs) = 55.000 . De compensatieregeling 2018-2027 die destijds bij het akkoord over de renovatie/uitbreiding van het RHC (Stadhuis Woerden) voor tien jaar voor drie gemeenten met een eigen archiefbewaarplaats gold, is in 2023 voor het resterende deel verrekend. Per 2024 is deze dus komen te vervallen. Door het RHC wordt btw in rekening gebracht. Deze kan via het BTW compensatiefonds worden teruggevorderd. Voor 2024 bedraagt dit € 18.765.
Belang van Woerden	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.
Financiële en inhoudelijke ontwikkelingen	De begroting voor 2025 ligt in lijn met de meerjarenraming en kent in die zin geen verrassingen. Gemiddeld stijgt de bijdrage van de deelnemers met 5,89% (1,2% meer dan was voorzien). Genoemde stijging is een gemiddelde. Kleine afwijkingen hierop – naar boven en naar beneden - zijn te verklaren door onderlinge verschillen tussen de deelnemers in stijging van inwonertal en aanwas van overgebracht archief. Aan de uitgavenkant valt met name de stijging van de salariskosten op, veruit de belangrijkste post op de begroting. Die is vrijwel geheel toe te schrijven aan de loonafspraken uit de cao gemeenten voor 2024/25, die in de begroting moesten worden verwerkt. Aan de andere kant worden de

	uitbreidingen van het e-depot getemporiseerd: voor 2025 gaan we uit van alleen de realisatie van een extra toepassing om de overbrenging van videotulen mogelijk te maken, en is de toepassing voor een technische applicatie (CAD/GIS) naar 2026 doorgeschoven. Samen met de vergoeding die Ferm Werk betaalt voor geleverde diensten, een nieuwe inkomstenbron, drukt dat voor nu de hoogte van de bijdragen. Voor de lopende contracten, waaronder de DVO met de Gemeente Woerden voor huisvesting en andere diensten, is de consumentenprijsindex over 2024 van belang. In de desbetreffende begrotingsposten is uitgegaan van een indexatie van 3,8%. De DVO Woerden rekent die contractueel gedempt door. Overige kostenposten blijven gelijk of zijn met maximaal 2% verhoogd. Een nieuwe ontwikkeling is dat gemeenten gebruik maken van de mogelijkheid om digitale informatie uit te plaatsen, als voorstadium van de uiteindelijke overbrenging naar het e-depot. Dit kan met korting en dus relatief goedkoop, door het contract dat het RHC heeft met de leverancier van het e-depot. Kosten van uitplaatsing in het predepot drukken niet op de begroting van het RHC, immers in dat geval beheert de archiefvormer nog zelf de informatie. De jaarrekening van het RHC Rijnstreek en Lopikerwaard zal eind juni 2025 door de Archiefcommissie formeel worden vastgesteld. Daarom is besloten vooraf te informeren over de afrekening van het RHC, uiteraard onder het voorbehoud dat de jaarrekening straks ongewijzigd wordt vastgesteld.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2024	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 2024	N.v.t. (RHC werkt niet met reserveringen)
Financieel resultaat 2024 (saldo van baten en lasten)	Het positieve verschil in saldo van € 24.015 zal in mindering worden gebracht op de eerste termijn van de bijdrage voor 2025.
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	Rechtsvorm: Gemeenschappelijke regeling Type regeling: Collegeregeling Vooral gericht op: Uitvoering (beleidsarme regeling)
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : wethouder J. Vierstra Plv. lid : wethouder R.E. Luca
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	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.
Financiële bijdrage	Jaarrekening 2024: €1.500.000 Begroting 2024: €1.644.000 Begroting 2025: €1.711.000
Belang van Woerden	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.
Financiële en inhoudelijke ontwikkelingen	Volgens de concept-jaarrekening bedragen de gerealiseerde kosten €1.500.011. In totaal is voor 2024 €1.644.043 aan voorschotten betaald. Naar verwachting krijgt de gemeente daarom €144.032 terugbetaald. De belangrijkste oorzaken van het verschil zijn de boven verwachting hoge opbrengst voor Oud Papier en de lager dan verwachte hoeveelheid GFT. De opbrengst voor Oud Papier werd in de begroting geraamd op een voorzichtige €50 per ton. Gemiddeld kwam de opbrengst voor 2024, door gunstige marktomstandigheden, echter uit op €98 per ton. Voor GFT was voorgesorteerd op een toename als gevolg van de maatregelen in het, eind 2023 vastgestelde, Grondstoffenbeleidsplan. Inmiddels zijn de GFT-cocons zijn geplaatst, is de verwachting dat voor de komende jaren alsnog een stijging van de hoeveelheid GFT mag worden verwacht.

Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2024	Eigen vermogen Begin boekjaar: €0 Einde boekjaar: €0 <i>De AVU streeft ernaar geen vermogen op te bouwen.</i>
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2024	Vreemd vermogen (Passiva – Eigen Vermogen) Begin boekjaar: €21.104.000 Einde boekjaar: €20.800.000
Financieel resultaat 2024 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten voor belasting en onttrekking: €319.000 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	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. 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.
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	Rechtsvorm: Gemeenschappelijke regeling Type regeling: Gemengde regeling Combinatie van bestuurskracht (beleidsrijke regeling) en uitvoering (beleidsarme regeling)
Bestuurders vanuit onze gemeente	Leden: wethouder M. Pennarts-Pouw (DB en AB) Plv. lid: burgemeester V. Molkenboer (AB)

	De gemeente Woerden neemt deel in DB en AB.
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 overschrijdend.
Financiële bijdrage	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 2025. Begroting 2024 : € 233.000 Jaarrekening 2024: € 233.000 (voorlopig) Begroting 2025 : € 243.000
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	2024 was het tweede jaar van de overgangsfase die is afgesproken met Staatsbosbeheer, nadat zij per 1 januari 2023 de uitvoeringstaken van Recreatie Midden Nederland hebben overgenomen. De Gemeente Woerden draagt financieel bij aan het programma SGL-A, samen met de provincie Utrecht en de betrokken gemeenten, met uitzondering van gemeente de Ronde Venen (SGL-B). De begroting 2024 was beleidsarm opgesteld, aan de hand van indexering van voorgaande jaren. Dit bleek echter niet meer in lijn te liggen met de realiteit. De gerealiseerde opbrengst van huren en erfpachten en de vergoedingen voor ontheffingen en evenementen zijn significant hoger uitgevallen. Daarnaast was de ureninzet van Staatsbosbeheer lager dan vooraf begroot. Het (voorlopige) resultaat over boekjaar 2024 bedraagt €341.000, waarvan €272.000 toe te schrijven is aan SGL-A. Een groot deel daarvan wordt toegevoegd aan de algemene reserve van SGL-A. Het is de bedoeling dat de begroting na 2025 wordt opgesteld aan de hand van het Terrein Beheer Model. In 2024 bleek dat dat voor grote tekorten op de meerjarenbegroting zorgde. Er is een optimalisatietraject ingezet om de begroting voor 2026 in balans te brengen. Het in stand houden van een algemene reserve helpt om de tekorten op te vangen bij de invoering van het TBM.
Inhoudelijke ontwikkelingen	In 2024 is een aantal stappen gezet in de samenwerking met Staatsbosbeheer en het opstellen van toekomstplannen. Er is een extern

	onderzoek geweest naar de samenwerking, dat heeft geresulteerd in aanbevelingen die gezamenlijk zijn opgepakt. In samenwerking met Bureau Buiten en Feddes Olthof is er door Staatsbosbeheer en de Ambtelijke klankbordgroep in een aantal sessies gewerkt aan een gezamenlijke Toekomstvisie 2040. Deze toekomstvisie is in december 2024 in concept opgeleverd en zal in 2025 worden vastgesteld. De visie geeft richting aan de doorontwikkeling van recreatiegebieden. Ook is het project Herziening Verordeningen opgestart, dat als doel heeft één verordening voor het hele recreatieschap op te stellen. Gedurende 2024 zijn diverse recreatieve en technische projecten binnen de gebieden van Stichtse Groenlanden voortgezet. De herinrichting van Salmsteke Uiterwaarden is opgeleverd, bij het strandbad Maarsseveense Plassen is groot onderhoud uitgevoerd en bij de Vinkeveense Plassen zijn noodmaatregelen uitgevoerd om de oeverconstructies veilig en stabiel te houden. Het Routebureau Utrecht, waar het recreatieschap (namens de gemeente Woerden) een financiële bijdrage aan levert, heeft in 2024 het fietsknooppuntennetwerk herzien.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2024	Begin boekjaar: €3.912.000 Einde boekjaar: €3.895.000 (op basis van concept jaarverslag 2024)
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2024	Begin boekjaar: €7.118.000 Einde boekjaar: €7.415.000 (op basis van concept jaarverslag 2024)
Financieel resultaat 2024 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten: -€17.000 (op basis van concept jaarverslag 2024) Gerealiseerd resultaat (na mutaties reserves): €341.000 (op basis van concept jaarverslag 2024)
Risico's	In 2024 is gebleken dat er door verschillende oorzaken een tekort op de ontwerpbegroting 2026 ontstaat. Dit tekort wordt met name veroorzaakt door onvoldoende reserveringen voor beheer en onderhoud in de afgelopen jaren. Maar ook door stijging van marktprijzen en lonen. In eerste instantie werd een tekort van €2 miljoen vastgesteld. Dit tekort is door administratieve maatregelen teruggebracht tot €800.000. Het recreatieschap streeft ernaar om ook dit tekort in het komende jaar weg te werken door een taakstellende bezuiniging.

Ferm Werk

Vestigingsplaats	Woerden
Doel	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. De dienstverlening die Ferm Werk verzorgt, betreft het uitvoeren van taken in het kader van: - de Wet Sociale Werkvoorziening; - de Participatiewet; - 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). 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.
Programma	3. Sociaal Domein
Deelnemende partijen	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.
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: Gemeenschappelijke Regeling. Type regeling: gemengde regeling. Vooraf gericht op: zowel bestuurskracht (beleidsrijke regeling) als uitvoering (beleidsarme regeling).
Bestuurders vanuit onze gemeente	Leden: wethouder J. Rozendaal (AB & DB) en raadslid B. van Hoesel (AB) Plv. leden: wethouder M. Pennarts-Pouw (AB) en raadslid L. Noorthoek (AB)

Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Zie doel.
Financiële bijdrage	Begroting 2024 (inclusief begrotingswijziging): Reguliere dienstverlening € 29.124.000 Aanvullende dienstverlening € 986.000 Totaal € 30.110.000 (voorlopige) Jaarrekening 2024: Reguliere dienstverlening € 28.415.000 Aanvullende dienstverlening € 955.000 Totaal € 29.697.000
Belang van Woerden	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.
Financiële ontwikkelingen	De ontwerpbegroting 2026-2029 is het vervolg op de Kaderbrief 2026 en heeft in hoofdlijnen dezelfde inhoud en indeling als de voorgaande begrotingen. Wel zijn de nieuwe verdeelsleutels (conform de GR aanpassing) voor de kostenverdeling van de kosten over de programma's en gemeenten in deze begroting aangepast. De nieuwe verdeelsleutels zijn in samenwerking met de gemeenten opgesteld. In de kaderbrief 2026 is de ingeslagen koers gecontinueerd. Daarom zijn in de begroting 2026-2029 geen beleidsaanpassingen opgenomen. Wel is de verhoogde taakstelling die het ministerie heeft opgelegd aan gemeenten ten aanzien van de statushouders opgenomen en zijn de bedragen geïndexeerd. Desondanks is sprake van een sterke kostenstijging. Deze kostenstijging kent een aantal oorzaken die allemaal technisch van aard zijn. Zo zijn de uitvoeringskosten geïndexeerd in verband met de CAO-stijgingen. Ook de kosten van de bijstandsuitkeringen zijn sterk gestegen, deels door een volumeontwikkeling gebaseerd op de CBP-raming en deels op basis van prijsontwikkeling. Een ander voorbeeld voor de kostenstijgingen betreft het budget voor trajectkosten. Dit budget stijgt van €60.000 naar €145.000. Deze verhoging komt met name door de hoge reiskosten die statushouders maken naar het regionaal ingekochte taalonderwijs. Deze kosten zijn onvermijdelijk en drukken zwaar op het beschikbare budget. In overleg met de gemeente is in de begroting van 2026 uitgegaan van een realistische inschatting van te maken kosten voor de totale doelgroep van Ferm Werk. Deze inschatting kent als vertrekpunt de realisatie van 2024.

Inhoudelijke ontwikkelingen	Ferm Werk staat voor een zeer uitdagende opdracht, zowel inhoudelijk als financieel. De arbeidsmarkt is krappere dan ooit en zal dit waarschijnlijk nog jaren blijven. Het mee laten doen van alle inwoners naar vermogen vergt van Ferm Werk meer dan in het verleden. Ferm Werk heeft dus een duidelijke visie, missie, strategie en doelstellingen nodig. In 2023 is Ferm Werk gestart met een groot verbeterprogramma (Visie, Verbinden, en Vasthouden), gebaseerd op een intern onderzoek naar de stand in de organisatie. Inmiddels heeft Ferm Werk een nieuwe visie en missie geformuleerd. Het implementeren van de visie en missie is in volle gang. Tevens is Ferm Werk gestart met het formuleren van de strategie en daarbij behorende meerjarige doelstellingen. In deze strategische koers is ook aandacht besteed aan de ontwikkeling van de organisatie naar een effectief sociaal ontwikkelbedrijf en de bedrijfsvoering (ICT en informatievoorziening). Daarmee is het versterken van de organisatie in volle gang.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2024	Begin boekjaar € 74.603 Einde boekjaar € 74.603
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2024	Vreemd vermogen begin boekjaar 2024: € 7.469.028 Vreemd vermogen einde boekjaar 2024: € 5.937.369
Financieel resultaat 2024 (saldo van baten en lasten)	€ 0
Risico's	- Ontwikkeling van het aantal uitkeringsgerechtigde - Externe factoren en economische ontwikkelingen - Financiële onrechtmatigheid - Personeel - Vergrijzing - Wetswijzigingen - Overige risico's Bovenstaande risico's staan in de begroting 2026-2029 van Ferm Werk opgenomen onder de paragraaf 'Weerstandsvormen en risicobeheersing'. In deze paragraaf zijn de genoemde risico's van een toelichting voorzien.

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	Rechtsvorm: GR Type regeling: collegeregeling Vooral gericht op: bestuurskracht (beleidsrijke regeling)
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	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. 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.
Financiële bijdrage	Jaarrekening 2024: € 2.871.000 Begroting 2025: €2.982.000 (2024: € 2.657.000) De inwonerbijdrage voor de Algemene Publieke Gezondheidstaken bedraagt in 2025 per inwoner € 8.079 (2024: € 7.230). De kindbijdrage voor de uitvoering van de JGZ bedraagt in 2025 per kind € 166.093 (2024: € 151.041)
Belang van Woerden	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.
Financiële ontwikkelingen	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.
Inhoudelijke ontwikkelingen	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. Verschuiving van zorg naar gezonde leefstijl 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 Nederlanders die dit nodig hebben goede zorg kunnen blijven ontvangen, zijn in het Integraal Zorg Akkoord (IZA) afspraken gemaakt onder andere 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'). Het doorontwikkelen van de advies- en kennisfunctie van GGDrU is essentieel om aan te kunnen sluiten bij de ontwikkelingen van IZA en GALA en gemeenten en ketenpartners te ondersteunen bij de transformatie die deze beweging vraagt en het netwerk tussen zorgorganisaties en sociaal domein te verstevigen. Een grote uitdaging voor GGDrU alsook gemeenten is om expertise en kennis goed vast te houden. Veel expertise en kennis is op basis van projectmatige financiering, waardoor het stevig neerzetten en het borgen van een preventie infrastructuur om de gewenste beweging te kunnen maken kwetsbaar is. De GGDrU focust zich vanuit regionale samenwerking op drie inhoudelijke pijlers: • Een gezonde en veilige leefomgeving: GGDrU staat voor inwoners die wonen, leven, naar school gaan en werken in een gezonde en veilige omgeving waar aandacht is voor gezondheid en elkaar. Waar bedreigingen van de publieke gezondheid worden gesignaleerd en bestreden. Waar maatschappelijke onrust en schade tijdens incidenten worden voorkomen en beperkt. Daar werken wij elke dag aan. • Kansrijk opgroeien: Als GGDrU zijn wij er voor elk kind in regio Utrecht. Met Jeugdgezondheidszorg (JGZ) en team Gezondheidsbevordering creëren we een stevig fundament bij het gezond en veilig opgroeien. Dat begint al voor de aanstaande moeder zwanger is en gaat door tot het kind 18 jaar is. Naast dit gezondheidsfundament voor alle kinderen, willen we vooral effect bereiken in gezinnen en wijken waar het minder goed gaat. We zetten ons in voor het voorkomen en aanpakken van maatschappelijke vraagstukken die een bedreiging voor kinderen zijn, zoals kindermishandeling, schoolverzuim, armoede en jeugdcriminaliteit. Dat levert gezondheidswinst op, ook voor toekomstige generaties. • Langer gezond zelfstandig: GGDrU maakt deel uit van het brede systeem van preventie en zorg. We willen samen met gemeenten, inwoners

	en partners ervoor zorgen dat we beter voorbereid zijn op de toekomst zodat inwoners langer gezond zelfstandig kunnen blijven. Hiervoor is een nieuwe kijk op positief gezond oud worden in de regio Utrecht nodig, waarbij veerkracht, mentaal welbevinden en een sterk sociaal netwerk belangrijke elementen zijn. Omdat de kans om gezond oud te worden voor iedereen niet gelijk is, doen we extra moeite voor mensen voor wie het moeilijker is om zonder hulp gezonde keuzes te maken. Kennis vanuit onderzoek zetten we hiervoor in, in combinatie met praktijkkennis en ervaringskennis. Daarmee sluit de bestuursagenda goed aan op de doelstellingen die zijn benoemd in het IZA en het GALA. Naast de inhoudelijke pijlers, is nog een pijler opgenomen gericht op een gezonde en toekomstbestendige bedrijfsvoering: • Een wendbare en vitale organisatie: GGDrU wil een organisatie zijn die meegaat in zijn tijd en klaar staat in het volgende decennium. Een GGD die midden in de samenleving staat en op een manier werkt waarbij inwoners zich prettig voelen. Die altijd de verbinding zoekt. Een stabiele en veerkrachtige organisatie die kan meebewegen met veranderingen in de samenleving. Een organisatie waar mensen graag willen werken.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2024	Begin boekjaar: € 4.619.000 Einde boekjaar: € 6.317.000
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2024	Begin boekjaar: € 32.366.000 Einde boekjaar: € 36.091.000
Financieel resultaat 2024 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten: € 3.283.000 Resultaat (na mutaties reserves): € 2.477.000
Risico's	Hieronder zijn deze mogelijke risico's en bijbehorende beheersmaatregelen kort toegelicht: A. Interne bedrijfsvoering: Categorie: Europees aanbesteden Risico: Er wordt niet voldaan aan de aanbestedingsregels. Beheersmaatregel: Continue optimalisering van het gecentraliseerd digitaal ingericht contactbeheer zodat de juiste informatie op het juiste tijdstip en op de juiste plaats beschikbaar is. Categorie: ICT omgeving (telefooncentrale) Risico: Mogelijke problemen met de telefooncentrale wegens gebrek aan onderdelen en support. Beheersmaatregel: de vervanging van bestaande telefooncentrale door de leverancier die de opdracht gegund kreeg op basis van de oorspronkelijke VNG-aanbesteding is niet gerealiseerd en heeft geleid tot een juridisch traject dat eind 2022 (met positief gevolg) is afgerond. GGDrU is aangehaakt aan op de nieuwe GT-Connect aanbesteding via de VNG die inmiddels is afgerond. Categorie: ICT omgeving (complexiteit) Risico: Onvoldoende adequaat systeembeheer leidt tot risico's op het

gebied van veiligheid en toepassing in de praktijk.

Beheersmaatregel: het ontwikkelen van een visie met als doel een structurele veilig en goed beheerste ICT omgeving te waarborgen.

Categorie: Algemene verordening gegevensbescherming (AVG)

Risico: Niet voldoen aan wet- en regelgeving inzake de omvang met persoonsgegevens.

Beheersmaatregel: Cyclische benadering beleid, processen, en projectuitvoering.

Categorie: Fluctuatie inwoner- en kind aantallen

Risico: Structurele lasten bij fluctuatie opbrengsten

Beheersmaatregel: deels op te vangen door natuurlijk verloop van medewerkers. Eventueel methodiek financiering evalueren.

Categorie: Publieke Gezondheid Asielzoekers (PGA)

Risico: Structurele lasten bij fluctuatie opbrengsten

Beheersmaatregel: Op te vangen door tijdelijke krachten.

Categorie: Tekort gekwalificeerd (medisch) personeel

Risico: Onvoldoende capaciteit en kennis voor werk. Druk op bestaand personeel neemt toe met verhoogd risico op ziekteverzuim.

Beheersmaatregel: Door de krapte op de arbeidsmarkt zet GGDrU zich in toenemende mate in om gekwalificeerd personeel aan te trekken en te behouden.

Categorie: Fiscaliteit

Risico: Niet voldoen aan de fiscale regelgeving (leidend tot mogelijke boetes)

Beheersmaatregel: Inzet op een zorgvuldig werkproces bij loonbelastingopgaves, Btw aangiften, opgaves aan het Btw-compensatiefonds en de WKR.

B. Samenwerking in de GR:

Categorie: Ombuigingen

Risico: Ombuigingen worden niet uitgevoerd conform plan

Beheersmaatregel: In december 2022 is het ombuigingsplan 2023-2026 geactualiseerd en vastgesteld door het AB. GGDrU monitort de voortgang.

Categorie: Maatwerk

Risico: Structurele lasten bij fluctuatie opbrengsten

Beheersmaatregel: GGDrU blijft in gesprek met gemeenten over de regionale samenwerking op gezondheidsvlak.

Categorie: Forensische Geneeskunde; samenwerking op MIN-niveau en MAZ-aanbesteding

Risico: Aanbesteding wordt niet gegund leidend tot een binder breed FG-takenpakket wat het binden van nieuwe medewerkers moeilijker maakt in een toch al vergrijzend vakgebied.

Beheersmaatregel: GGDrU heeft externe ondersteuning georganiseerd bij de MAZ-aanbesteding om het aanbestedingsproces gedegen door te lopen.

C. Externe ontwikkelingen:

Categorie: Risico Inventarisatie & Evaluatie

Risico: Door het ontbreken van adequate maatregelen ontstaan gezondheidsklachten en ongevallen.

Beheersmaatregel: Uitvoeren en vervolg geven aan RI&E. Dit is een

	meerjarig plan van aanpak met als doel minder ziekteverzuim, het bevorderen van werkplezier en productiviteit. Categorie: Nieuwe pandemie / disruptieve gebeurtenissen Risico: Capaciteitsproblemen om de crisis adequaat kunnen bestrijden. Beheersmaatregel: GGDrU neemt de geleerde lessen uit de coronapandemie mee. En spant zich in voor goede structurele maatregelen en bijbehorende middelen om in de toekomst pandemisch paraat te zijn en te blijven. Categorie: Stoppen subsidie seksuele gezondheid Risico: Structurele personele lasten bij fluctuatie in opbrengsten. Beheersmaatregel: VWS heeft extern onderzoeksbureau AEF gevraagd een evaluatie uit te voeren van de huidige ASG-regeling. Uit de Kamerbrief van 11 december 2023 blijkt dat AEF adviseert om PreP onder te brengen in de ASG-regeling, om landelijke ASG- budget te verhogen en om de ASG-verdeelsleutel te herijken. GGDrU zal de ontwikkelingen op dit dossier blijven volgen. Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1.538.000. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 2.409.000. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/nodig) 1,57. Hiermee zijn de genoemde risico's financieel afdoende afgedekt.
--	--

Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)

Vestigingsplaats	Provinciehuis Utrecht
Doel	De Omgevingsdienst Regio Utrecht ondersteunt en adviseert de gemeente Woerden bij het uitvoeren van milieutaken en het ontwikkelen van beleid voor milieu en duurzaamheid. De ODRU 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. 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.
Programma	4. Cultuur, Economie, Recreatie & toerisme, Energietransitie
Deelnemende partijen	De gemeentebesturen van Bunnik, De Bilt, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, De Ronde Venen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Woerden, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: GR Type regeling: collegeregeling

	Vooraf gericht op: uitvoering (beleidsarme regeling)
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid: wethouder R.E. Luca Plv. lid: wethouder J. Vierstra
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving (in het kader van milieu).
Financiële bijdrage	Conform de gemeenschappelijke regeling dragen de 15 deelnemende gemeenten gezamenlijk het risico voor de Omgevingsdienst. Begroting 2024 : € 1.852.000 Jaarrekening 2024: € 1.628.000 Begroting 2025 : € 1.924.000
Financiële ontwikkelingen	In het Algemeen Bestuur van december 2024 is het uurtarief voor 2025 definitief vastgesteld op € 123,-. Op basis van het vastgestelde uurtarief van € 123,- komen de kosten voor de ODRU in 2025 op € 1.924.000.
Inhoudelijke ontwikkelingen	Per 1 januari 2024 is de Omgevingswet inwerking getreden. 2024 was vooral ook een leerjaar om de Omgevingswet verder te implementeren. Gebleken is dat de Omgevingswet veel aanpassingen vraagt in de uitvoering. Dit zal ook de komende jaren nog veel aandacht vagen. In oktober 2024 hebben de gezamenlijke algemeen besturen van de RUD en ODRU besloten om de voorgenomen oprichting van één gezamenlijke Omgevingsdienst Utrecht voor zienswijze naar de colleges en raden te sturen. De raden hebben daartoe de concept gemeenschappelijke regeling voor de nieuwe Omgevingsdienst Utrecht, rudimentaire begroting en uitgangspunten nieuwe omgevingsdienst ontvangen. De planning is dat de nieuwe Omgevingsdienst Utrecht per 1 januari 2026 van start gaat.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2024	Begin boekjaar: € 475.000 Einde boekjaar: € 1.710.000
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2024	Begin boekjaar: € 5.889.000 Einde boekjaar: € 6.584.000 Solvabiliteitsratio: 21,16% (hoe hoger, hoe groter de weerbaarheid)
Financieel resultaat 2024 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten: € 1.235.000 Geraamd resultaat (na mutaties reserves): € 843.000.
Risico's	Op een deel van het eigen vermogen van de ODRU rusten diverse bestemmingen zodat het weerstandsvermogen van de ODRU zich beperkt tot de algemene of equalisatiereserve. Voor de hoogte van het

	weerstandsvermogen dient de ratio binnen de bandbreedte van 1,0 tot 1,4 te liggen. In het voorjaar 2025 is een nieuwe berekening uitgevoerd voor het benodigde weerstandsvermogen. De ratio voor het weerstandsvermogen komt nu uit op 0,98. Dit ligt onder de minimale waarde van 1 en is daarmee matig. Mede gezien kosten die de oprichting van één Omgevingsdienst Utrecht nog met zich mee kunnen brengen, zal aan het Algemeen Bestuur april 2025 worden voorgesteld om het positieve resultaat toe te voegen aan de algemene reserve. In een latere fase, wanneer er meer helderheid is over de fusiekosten, kan eventueel een deel van de algemene reserve, na een bestuursbesluit worden omgezet naar een bestemmingsreserve en/of teruggestort aan de eigenaar-gemeenten.
--	---

Vennootschappen en coöperaties

Coöperatie Parkeerservice U.A. Amersfoort

Vestigingsplaats	Amersfoort
Doel	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. CPS is in 2010 opgericht en is de rechtsopvolger van Parkeerservice Amersfoort (het verzelfstandige parkeerbedrijf van de gemeente Amersfoort).
Programma	2. Fysiek beheer openbare ruimte en Mobiliteit
Deelnemende partijen	Huidige 13 leden: De gemeenten Alphen aan den Rijn, Amersfoort, Barneveld, Bergen, Gouda, Hilversum, Hogeveen, Lelystad, Nieuwegein, Nijkerk, Woerden, Zandvoort en Zeist.
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: Coöperatie Type regeling: collegeregeling Vooraf gericht op: uitvoering (beleidsarme regeling)
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid: wethouder R. Luca Plv. lid: n.n.b.
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	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. Als mede-eigenaar van de coöperatie dragen we hiervoor een medeverantwoordelijkheid. In de ALV hebben alle gemeentelijke leden een gelijke stem. De wethouder Verkeer vertegenwoordigt Woerden in de ALV.
Financiële bijdrage	Begroting 2023 € 640.000 Jaarrekening 2024 € 616.000 Begroting 2024 € 687.000 Begroting 2025 € 747.000
Belang van Woerden	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.
Financiële ontwikkelingen	Aanpassingen vanuit de evaluatie van het parkeerbeleid hebben in voorjaar 2024 plaatsgevonden, de effecten hiervan zijn in de begroting 2025 verwerkt. In Q4 van 2024 is een testfase doorlopen voor handhaving met een scanauto. In 2025 is deze volledig operationeel. Het aantal naheffingsaanslagen zal met de invoering van de scanauto oplopen. De kosten voor de scanauto vallen weg tegen deze extra opbrengsten.
Inhoudelijke ontwikkelingen	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 2025 wordt een onderzoek afgerond naar de uitbreiding van gereguleerd parkeren ten zuiden van het station. Eventuele financiële consequenties worden verwerkt in de begroting van 2026.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2024	Begin boekjaar: € 2.147.000 Einde boekjaar: € 2.807.000
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2024	Begin boekjaar: € 6.088.000 Einde boekjaar: € 7.006.000
Financieel resultaat 2024 (saldo van baten en lasten)	+ € 661.000
Risico's	In de loop van 2025 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.

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.

	Begroting 2024 : € 270.000 Jaarrekening 2024 : € 266.114
Belang van Woerden	Eventuele kortlopende en langlopende leningen aangaan en deposito's uitzetten. Daarnaast heeft de gemeente aandelen van de bank in haar bezit. Op deze aandelen wordt jaarlijks dividend ontvangen.
Financiële ontwikkelingen	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.
Inhoudelijke ontwikkelingen	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.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2024	Begin boekjaar: € 4,72 miljard Einde boekjaar: € 4,78 miljard
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2024	Begin boekjaar: € 110,8 miljard Einde boekjaar: € 123.6 miljard
Financieel resultaat 2024 (saldo van baten en lasten)	Nettowinst na belastingen van € 294 miljoen
Risico's	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.

Vitens

Vestigingsplaats	Utrecht
Openbaar belang	De kernactiviteiten zijn winning, productie en levering van (drink)water aan particulieren en bedrijven. 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. Voor de aandeelhouders wil Vitens een financieel krachtig bedrijf zijn en een marktconform dividend uitkeren bij een gezonde solvabiliteit.
Doel	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.
Programma	4. Cultuur, economie en milieu (nutsbedrijven)
Deelnemende partijen	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. Betrokken zijn diverse gemeenten en provincies.
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: NV Type regeling: collegeregeling Vooraf gericht op: uitvoering (beleidsarme regeling)
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)	<u>Baten (dividenduitkering)</u>: Aantal aandelen gemeente Woerden: 45.042 Randvoorwaardelijk bij de uitkering van dividend is de continuïteitsdoelstelling van Vitens. Voor meer informatie zie Jaarverslag Vitens. Jaarrekening 2024 : €0 Begroting 2025 : €0 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).
Belang van Woerden	Een goede drinkwatervoorziening tegen een betaalbare prijs voor de inwoners van Woerden. Daarnaast het belang als aandeelhouder. 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-percentages (Weighted Average Cost of Capital) minus de bepaalde afslag, die varieert tussen de 0-0,5%.
Financiële ontwikkelingen	De solvabiliteit is ultimo 2024 uitgekomen op 29,8% (2023: 30,3%). Er wordt voorgesteld om 35,9 mln. aan dividend aan de aandeelhouders uit te keren.
Inhoudelijke ontwikkelingen	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.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2024	Begin boekjaar: € 677,7 mln. Einde boekjaar: € 713,6 mln.
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2024	Begin boekjaar: € 1.284,2 mln. Einde boekjaar: € 1.395,7 mln.
Financieel resultaat 2024 (saldo van baten en lasten)	Bedrijfsresultaat (Ebit): € 72,9 mln. Netto winst na belastingen: 34,5 mln.

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 in 2024 afgegeven door de stichting op basis van de Huisvestingsverordening gemeente Woerden 2023. 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 De Ronde Venen, Lopik, Montfoort, Oudewater, Stichtse Vecht en Woerden.
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 2023: € 15.462 Jaarrekening 2024: € 9.377 Begroting 2025 : € 21.899
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	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	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 2024	Begin boekjaar: € 45.003 Einde boekjaar: € - 2.516 Einde boekjaar is een voorlopig bedrag. De jaarrekening van de stichting was bij het opstellen van deze paragraaf nog niet vastgesteld.
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2024	n.v.t.
Financieel resultaat 2024 (saldo van baten en lasten)	€ 47.519 (negatief)
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. Over de afgelopen 8 jaar was het aantal aanvragen 705 in de gehele regio (gemiddeld per jaar 88). Een overzicht: 2017 (111), 2018 (147), 2019 (56), 2020 (72), 2021 (103), 2022 (61), 2023 (55) en 2024 (100).

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 het Integraal Ruimtelijk Perspectief die door de gemeenteraden van de U10 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 netwerksamenwerking waarbij de gemeenten niet allemaal even intensief deelnemen op alle thema's.
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: netwerksamenwerking op grond van een bestuursconvenant (evaluatie hiervan vindt plaats in 2025) Type regeling: collegeregeling Vooral gericht op: uitvoering (beleidsarme regeling)
Bestuurders vanuit onze gemeente	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 bestuurstafels. In 2024 was de bestuurlijke deelname als volgt: • Wethouder Noorthoek: bestuurstafel 'Gezonde woon- en leefomgeving' • Wethouder Luca: bestuurstafels 'Groen en Landschap' en 'Duurzame bereikbaarheid' • Wethouder Rozendaal: bestuurstafel 'Economische positionering' • Wethouder Vierstra: voorzitter bestuurstafel 'Klimaatneutrale regio'; deelnemer voorzittersoverleg • Wethouder Pennarts-Pouw: bestuurstafel 'Gezonde en inclusieve regio' • Burgemeester Bonsen-Lemmers: burgemeestersoverleg • Gemeentesecretaris Brander: netwerkdirectie

Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	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 de bestuurstafels worden steeds nieuwe actuele thema's geagendeerd. Iedere keer wordt daarin gekeken met wie het wordt opgepakt en op welke manier. 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 strategie van de U10 is hierbij om van de regio Utrecht een ontmoetingsplaats te maken voor gezond leven in een stedelijke regio.
Financiële bijdrage	Realisatie 2024 : € 148.000 Begroting 2024 : € 128.000 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 is de indexatie 4,3%. De financiële bijdrage is in 2024 structureel verhoogd met € 40.900 via de kadernota, waarin besloten is om de realisatie van het gezamenlijke perspectief (IRP - integraal ruimtelijk perspectief) vanuit Woerden te ondersteunen. Indexatie hierop is ook 4,3%.
Belang van Woerden	Woerden is onlosmakelijk onderdeel van de regio Utrecht, als het gaat om wonen, verplaatsen, 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: • Gezonde woon- en leefomgeving • Economische positionering • Klimaatneutrale regio • Duurzame bereikbaarheid • Groen en Landschap Daarnaast wordt samengewerkt in het opgaveteam Ruimtelijk-Economisch Perspectief en Programma (REP) en is de U10 betrokken bij het opstellen van de Regionale Energiestrategie U16 (RES).
Financiële ontwikkelingen	Voor het boekjaar 2024 is de indexatie van 7,4% toegepast alsmede de kostentoename vanwege de participatie in het IRP. Wanneer in het voorjaar van 2026 nieuwe raden en colleges verkozen zullen zijn, stelt dit hen in staat om zich in de loop van 2026 een beeld en oordeel te vormen van de relevantie van de realisatie van het integraal ruimtelijk perspectief. Tot ten minste die tijd zijn de kosten voor het Integraal Ruimtelijk Perspectief structureel onderdeel van de begroting van Woerden.
Inhoudelijke ontwikkelingen	De eerste drie fasen van het Integraal Ruimtelijk Perspectief zijn met succes afgerond, conform de vastgestelde plannen van aanpak. De vierde fase

	behelst de programmering, financiering en realisatie en heeft ultimo een doorlooptijd tot aan 2040. Hiervoor is begin 2025 een uitvoeringsagenda vastgesteld. In de afgelopen jaren heeft de U10 de volgende successen behaald: - o Substantiële financiële hulp van het kabinet middels: Versnellingsafspraken woningbouw voor gemeenten verspreid over de regio; - o Investerings in lightrail en sport,- recreatie en groenvoorzieningen in het hart van de regio; en een Startbouwimpuls voor gemeenten verspreid over de regio; - o Reservering van middelen ten behoeve van de realisatie van de Merwedelijn; - o Zicht op Gaasperwaard als eerste van de beoogde drie regionale bedrijventerreinen; - o Het onderbrengen en verdiepend uitwerken van de inhoud van het IRP, met name: in het Rijk-Regio gedragen Novex Ontwikkelperspectief Metropoolregio Utrecht en het Ruimtelijk voorstel; - o Middelen voor de uitwerking van UPLG. Met het Integraal Ruimtelijk Perspectief 2040 weten we waar we gezamenlijk voor staan, wat we te bieden hebben en wat we willen bereiken. Dit vormt een solide basis voor onze gezamenlijke strategie. Het is primair aan ieder van de colleges om, al dan niet in allianties, te investeren in en werk te maken van de ruimtelijke ontwikkeling zoals deze in het gezamenlijk perspectief is geschetst. Aan de bestuurstafels doen we wat aanvullend nodig en behulpzaam is. Dit ondersteund door de zestien gemeentelijke ambtelijke organisaties en de gezamenlijke U10-organisatie.
Risico's	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.

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 2024 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 2025 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/24/077160 / D/24/167144)) en verwerkt in de grondexploitaties.

Rekenparameters	2025	2026	2027 e. v.
Civieltechnische kosten	4,00%	4,00%	2,00%
Overige kosten	6,00%	4,00%	2,00%
Woningbouw betaalbaar opbrengsten	2,00%	2,00%	2,00%
Woningbouw vrije sector opbrengsten	8,00%	5,00%	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 2024

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 € 8.762K.

Bedragen x € 1.000

Complex	Boekwaarde 01-01-2024	Gemaakte kosten in 2024	Verkregen opbrengsten in 2024	Boekwaarde 31-12-2024
<i>In exploitatie genomen gronden</i>				
Snel en Polanen	1.973	5.238	0	7.211
Brediuspark	2.014	199	0	2.213
Harmelen	246	1.043	1.850	-561
Putkop Harmelen	508	129	0	637
Burg. van Zwietenweg	474	162	0	636
Kamerik Schoollocaties	161	1.661	3.197	-1.374
Totaal in expl. genomen gronden	5.376	8.433	5.047	8.762
<i>Voorzieningen</i>				
Burgemeester van Zwietenweg	311	97		408
Totaal voorzieningen	311	97	0	408
Totaal Generaal	5.064	8.336	5.047	8.353

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 2024 € 408K.

Bedragen x € 1.000

Algemene Reserve Grondbedrijf	Bedrag mutatie	Stand ARG
Beginstand ARG per 31-12-2023		8.589
Poort van Woerden, kredietaanvraag MPG 2024, kosten 2024	-171	
Winstneming 2024 Kamerik Schoollocaties	1.279	
Winstneming 2024 Snel en Polanen	2.952	
Winstneming 2024 Harmelen	740	
Verliesvoorziening 2024 Burgemeester van Zwietenweg	-97	
Totaal mutaties 2024	4.703	
Stand ARG per 31-12-2024		13.292

Berekening van de grens van de Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG)

De stand van de ARG per 31-12-2024 is € 13.292K.

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 2024 zijn het Meerjarenperspectief Grondbedrijf (MPG) 2024, Minimale ondergrens ARG, bijlage Jaarschijven 2024, bijlage Kredietaanvraag 2024 – 2025 (D/24/142879) vastgesteld. De minimale grens van de ARG is toen vastgesteld op afgerond € 6.200K.

De hoogste uitslag over deze periode (2025) is € 6.658K. Dit is een procentuele wijziging van 5,04% t.o.v. de IFLO.

De uitslag van de Monte Carlo-simulatie van het MPG2025 is € 6.216K. De uitslag van de Monte Carlo-simulatie is 0,25% groter dan de vastgestelde grens van de ARG.

Het blijkt dat de Monte Carlo-simulatie of de IFLO-normen niet meer dan 15% hoger uitvallen dan de vastgelegde ondergrens. Middels het raadsvoorstel wat hoort bij het MPG 2025 komt er een voorstel over de ARG, in dit raadsvoorstel wordt ook voorgesteld wat te doen met de hoogte van de stand van de ARG.

Meerjarenperspectief

In exploitatie genomen gronden

Snel en Polanen

De grondexploitatie Snel en Polanen bestond uit vier deelexploitaties, te weten Snel en Polanen Algemeen, Snellerpoort, Waterrijk en Cattenbroek. In 2021 is Waterrijk afgerond. Dus de grondexploitatie bestaat nu nog uit drie deelexploitaties. Voor de totale ontwikkeling van het gebied Snellerpoort is de verwachting nog steeds dat het eind 2030 zal worden afgerond.

Planologie

In 2018 is het ambtiedocument '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 wordt in 2025 ter vaststelling voorgelegd aan de gemeenteraad.

Aanleg openbare ruimte

Eind 2022 is de verlenging van de Beneluxlaan om Snellerpoort opgeleverd en is in 2024. Tevens is een groot deel van de oostelijke bouwvelden en toekomstige openbare ruimte in dit deel van Snellerpoort bouwrijp gemaakt. 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 Baken woonrijp gemaakt. 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".

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.

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 Baken. Begin 2023 is de kavel geleverd aan CAZAS. Zij laten hier in totaal 100 sociale huurwoningen en 20 middeldure huurwoningen bouwen voor diverse doelgroepen. Dit bouwblok wordt voor of na de bouwvak in 2025 opgeleverd. Hier opvolgend wordt een

deel van de straat definitief ingericht.

Blok B2: Voor dit bouwveld (Huis in 't Veld) is in 2023 is een marktpartij geselecteerd (BEMOG) voor dit bouwveld (dit ligt aan de Nieheimerstraat en de Steinhagenseweg). Hier worden 81 woningen gerealiseerd in verschillende prijssklassen, langs de Steinhagenseweg worden op de begane grond een aantal aanvullende functies ontwikkeld. De vergunning is verleend en onherroepelijk geworden. De koopovereenkomst voor de grond is gesloten, er is een succesvolle verkoop geweest en begin 2025 is de kavel geleverd en inmiddels is gestart met de bouw van deze woningen.

Blok B3: In 2023 is voor dit bouwveld (Porta) een ontwikkelovereenkomst gesloten met Bolton. Hier worden 80 woningen ontwikkeld in de diverse prijssklassen. Daarnaast komt hier een zogenaamd "Thuishuis" ook worden aanvullend in de plint langs de Steinhagenseweg gezamenlijke ruimtes ontwikkeld voor bewoners en de buurt. In 2025 is een koopovereenkomst gesloten, bouwvergunning ingediend en is de verkoop van start gegaan. Indien de verkoop en vergunningverlening voorspoedig verloopt zal uiterlijk eind 2025 de grond worden geleverd waarna gestart kan worden met de bouw.

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.

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. In 2023 is de voorselectie via TenderNed gehouden om te komen tot een lijst van partijen waarmee we een selectie zullen houden. Inmiddels is de selectie afgerond en is in 2024 een ontwikkelovereenkomst gesloten met Hoogvliet (Heembouw) die de plannen verder uitontwikkelt.

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. De nota van zienswijzen van het bestemmingsplan Cattenbroekerplas laat op zich wachten omdat er veel zienswijzen zijn ingediend. Er zijn diverse onderzoeken voor het bestemmingsplan uitgevoerd inclusief actualisatie. Verwacht wordt dat in Q2 2025 de nota wordt afgerond daarna ter besluitvorming kan worden voorgelegd. 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. Verwacht wordt dat medio 2025 de uitvoering van de aanleg van "Het verenigingseiland" kan starten.

De financiële hoofdlijn samengevat:

De bestedingen 2024 betreffen hoofdzakelijk de kosten van bouw- en woonrijp maken en de planontwikkelingskosten t.b.v. Snellerpoort, en de (verplichte) winstneming die gedaan is ter grootte van € 2.952K. De geraamde opbrengsten zijn door diverse uitgiftes gestegen en de grondverkoop die in 2024 gepland stond is doorgeschoven naar begin 2025. De geraamde kosten vanaf 2025 bedragen ca. € 30 miljoen (exclusief rente en index). De grootste kostenposten hebben betrekking op de inrichting van het gebied. De geraamde opbrengsten na 2024 bedragen € 48 miljoen (exclusief rente en index), deze opbrengsten ontstaan door de verkoop van gronden ten behoeve van bebouwing. De voornaamste categorie is woningbouw en uitbreiding van het winkelcentrum, de woningbouw is verdeeld in categorieën conform de Nota Wonen 2022. In april 2025 is door het college het Woonprogramma vastgesteld. De concrete programma-aanpassingen in Snellerpoort zullen in de loop van 2025 worden voorgelegd aan de gemeenteraad. Het aantal woningen kan bij de verdere uitwerking van het deelgebied mogelijk nog geoptimaliseerd worden. 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. Doordat het besluit door zowel gemeenteraad als college na de jaargrens is genomen, kon de uitwerking van het Woonprogramma niet worden verwerkt in de grondexploitatie. Hierdoor is een groot verschil ontstaan tussen het eindresultaat 2025 en het eindresultaat van 2024. De eindwaarde bedraagt €12.799K (2025). Dit is een verschil van € 9.743K met 2024. Voor de kosten voor de verwerking van de gevolgen van dit programma is een risicoafslag opgenomen in de bepaling van de winstneming in de grondexploitatie, dit is gedaan om te voorkomen dat er volgend jaar een 'negatieve' winstneming zou kunnen plaatsvinden. Nadere toelichting is opgenomen in het MPG 2025.

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 het voorjaar van 2024 is het terrein aan het Thijssepad bouwrijp gemaakt voor vier vrije kavels. Deze kavels zijn na de zomer bij opbod in verkoop gebracht. De kavelbouwers werken per heden aan hun woningontwerp. Start bouw vindt naar verwachting plaats in het derde kwartaal van 2025 waarna de woningen rond de zomer van 2026 kunnen worden opgeleverd. Vanwege het particulier opdrachtgeverschap zit er een spreiding in deze planning. De twee kavels aan de Burgemeester van Kempensingel zijn bestemd voor hospice De Mantelmeeuw. In maart 2025 heeft de gemeenteraad het TAM-imro plan vastgesteld. Eerder was de raad al akkoord gegaan met een lagere grondopbrengst vanwege een maatschappelijke bestemming in plaats van woningbouwbestemming. In mei 2025 wordt de omgevingsvergunning voor de bouw aangevraagd. Na oplevering in 2026 wordt de grondexploitatie gesloten.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De bestedingen 2024 hebben betrekking op bouwrijp maken en planontwikkelingskosten. 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 € 2,9 miljoen (exclusief rente en index), deze opbrengsten ontstaan door de verkoop van gronden (wonen en 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 € 288K (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. De woningen op de Mauritshof zijn al in 2020 opgeleverd waarna de gemeente het openbaar gebied woonrijp heeft gemaakt. Het Kinderdagverblijf en het beweegpark op de Triaq-locatie zijn in 2022 opgeleverd. De 17 seniorenwoningen op de Willem Alexanderlaan zijn rond de zomer in 2024 opgeleverd waarna eind 2024 het openbaar gebied woonrijp maakt is gemaakt. De 22 appartementen op de Raadhuislocatie zijn allen verkocht aan mensen met een binding met Harmelen. De bouw vordert gestaag, oplevering is eind 2025. Per april 2025 zit woningcorporatie CAZAS in een aanbesteding voor de bouw van 25 huurwoningen op de Willem Alexanderlaan waarna de gemeente de kavel kan leveren en eind 2026 het gebied woonrijp maakt. Hierna wordt de grondexploitatie afgesloten.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De bestedingen 2024 hebben hoofdzakelijk betrekking op woonrijp maken en planontwikkelingskosten. Er is een (verplichte) winstneming gedaan ter grootte van € 740K. De opbrengsten betreffen de verkoop van de gronden op de Raadhuislaan. De geraamde nog te maken kosten bedragen circa € 0,7 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 € 571K (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. Inmiddels is er een stedenbouwkundig plan opgesteld, alsmede een inrichtingsplan en lopen er gesprekken met de grondeigenaren over aankoop van de benodigde gronden. Het bestemmingsplan en exploitatieplan zijn inmiddels vastgesteld. Hiertegen is beroep ingesteld. Ondertussen wordt gepoogd de benodigde gronden

in eigendom te verkrijgen. In de planning wordt de eerste gronduitgifte voorzien in 2026 en wordt de grondexploitatie in 2029 afgesloten.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De bestedingen in 2024 hebben hoofdzakelijk betrekking op de planontwikkelingskosten. De geraamde nog te maken kosten bedragen € 9.154K (exclusief rente en index), de grootste kostenposten hebben betrekking op de verwervingen, de inrichting van het gebied en planontwikkeling. De boekwaarde (gemaakte kosten) bedraagt € 636K. Alle opbrengsten (€ 10.385K 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 € 729K positief. Dit is een verslechtering van het resultaat ten opzichte van de grondexploitatie per 1-1-2024 (€ 778K) met € 49K. Deze resultaatsverslechtering betreft het saldo van meer opbrengsten (hogere grondprijs op basis van een actueel grondprijzadvies) en meer kosten als gevolg van een review. Deze grondexploitatie kent risico's, deze zijn beschreven in het MPG 2025.

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 Kromwijkerdijk. Het plangebied is circa 9 ha groot, waarvan 5,7 ha uitgeefbaar. Inmiddels is er een stedenbouwkundig plan richtinggevend vastgesteld en zijn er aanbiedingen gedaan aan de grondeigenaren in het kader van minnelijke verwerving. Het bestemmingsplan en exploitatieplan zijn in procedure gebracht en hierop zijn 11 zienswijzen binnengekomen. Deze zienswijzen zullen worden beantwoord en leiden naast ambtshalve aanpassingen en nieuwe onderzoeken tot aanpassing van bestemmingsplan en exploitatieplan. De planning is dat de eerste gronduitgifte plaatsvindt in 2027 en dat de grondexploitatie in 2031 kan worden afgesloten.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De bestedingen in 2024 hebben hoofdzakelijk betrekking op de planontwikkelingskosten. De geraamde nog te maken kosten bedragen € 17.075K (exclusief rente en index), de grootste kostenposten hebben betrekking op de verwervingen, de inrichting van het gebied en planontwikkeling. De boekwaarde (gemaakte kosten) bedraagt € 636K. Alle opbrengsten (€ 16.960K 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 € 408K negatief. Dit is een verslechtering van het resultaat ten opzichte van de grondexploitatie per 1-1-2024 (€ 311K negatief) met € 97K, waardoor de verliesvoorziening met dit bedrag (€ 97K) dient te worden verhoogd. De resultaatverslechtering houdt voornamelijk verband met de toegenomen kosten als gevolg van een geactualiseerde (SSK-)raming voor de aanleg van de rotonde en het fietspad (aan/bij de Burgemeester van Zwietenweg), hogere plankosten en de verhoging van het budget voor bouw- en bedrijfsgereedmaken, dit naar aanleiding van een review. De hogere grondopbrengsten als gevolg van de hogere grondprijs (op basis van een actueel grondprijzadvies) kunnen de toegenomen kosten niet volledig compenseren. Deze grondexploitatie kent risico's, deze zijn beschreven in het MPG 2025.

Kamerik Schoollocaties

De grondexploitatie Kamerik Schoollocaties is in 2021 geopend. Op dit moment zijn er binnen de grondexploitatie 20 appartementen (Weidse Weelde) opgeleverd. Begin 2025 is begonnen met de bouw van 37 woningen aan de Overstek (De Opkamer). Momenteel wordt Mijzijde 88 (CPO) verder uitgewerkt. In 2025 zal er een kavelpaspoort voor de Mijzijde 76a (2 kavels) opgeleverd worden waarna het verkooptraject opgestart kan worden.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De bestedingen 2024 hebben hoofdzakelijk betrekking op de planontwikkelingskosten, in 2024 is de verkoop van Overstek (De Opkamer) gerealiseerd. Er is een (verplichte) winstneming gedaan ter grootte van circa € 1,3 miljoen. De geraamde nog te maken kosten bedragen circa € 1 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 € 2 miljoen (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 € 2.547 K (positief).

Onderstaand zijn de vastgestelde grondexploitaties 2024 gecorrigeerd met de kosten en opbrengsten 2024. De formele herziening van de grondexploitaties met aanbesteding, voor- en nadelen en eventueel nieuw beleid wordt separaat ter goedkeuring aan de gemeenteraad voorgelegd.

Bedragen x € 1.000

In exploitatie genomen complex	Boekwaarde 31-12-2024	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde te realiseren opbrengsten	Geraamd eindresultaat (eindwaarde)	Voorziening
Snel en Polanen	7.211	34.124	-54.134	-12.799	
Brediuspark	2.213	448	-2.950	-288	
Harmelen	-561	747	-756	-571	
Putkop Harmelen	637	9.669	-11.035	-729	
Burgemeester van Zwietenweg	636	18.140	-18.368	408	408
Kamerik Schoollocaties	-1.374	1.132	-2.305	-2.547	
Totaal	8.762	64.260	-89.548	-16.526	408

(-) = positief en (+) is negatief bij EW

PARAGRAAF 8 DE INWONER CENTRAAL IN PARTICIPATIE EN DIENSTVERLENING

Wat is het doel van deze paragraaf?

Monitoren, leren & verbeteren

Deze paragraaf geeft vanuit de domeinen een weergave over de interactie die de verschillende teams hebben met de samenleving. Die interactie kan gaan over de input van inwoners op onze activiteiten, over de communicatie tussen gemeente en inwoners en over alle ervaringen die verder worden opgedaan en die aan ons worden teruggegeven.

Interactie- en toetsingsmomenten met de samenleving

Vanuit de organisatie zijn veel verschillende contacten die input opleveren over ons handelen en functioneren. Per domein wordt hieronder de relevante ervaringen en acties weergegeven:

Ontwikkelingen

Domein bedrijfsvoering

Stand van zaken rondom participatie

Op Denk.mee is een interne omgeving aangemaakt waar collega's alle beschikbare informatie over participatie kunnen vinden, zodat ze hun participatietrajecten in lijn met het participatiekader kunnen inrichten. Dit draagt er ook aan bij dat collega's het platform leren kennen. In 2024 is voor ongeveer 15 projecten Denk.mee ingezet.

Participatie is onderdeel geworden van het onlineteam voor een betere verbinding met de samenleving. Daarmee is ook de kennis over online communicatie beter geïntegreerd in de digitale participatietrajecten.

Participatie gebeurt meer in samenwerking met wijkgericht werken: in de voorgenomen structuurwijziging is voorzien dat beide disciplines in 1 cluster komen.

De opleidingsmogelijkheden voor de organisatie rondom participatie zijn geïnventariseerd. Het nieuwe platform van de Groene Hart Academie biedt hiervoor laagdrempelige mogelijkheden.

Ter verdere voorbereiding op de omgevingswet zijn op participatieniveau kaders gesteld.

In het kader van interne kennisdeling is een bijeenkomst georganiseerd met mensen die veel met participatie werken.

Er zijn ambtenaren getraind in meer lezersgericht schrijven, hier zijn ook de collega's van Ferm Werk bij betrokken.

Er heeft herschrijving plaatsgevonden van de meest gestuurde brieven en e-mails inclusief een test van enkele herschreven brieven door mensen die moeite hebben met lezen.

Gebiedsgericht Werken

Er is in 2024 gewerkt aan de strategie voor Gebiedsgericht Werken: hoe willen we werken met en voor de samenleving. De samenwerking en afstemming hierin met de visie op dienstverlening en organisatieontwikkeling is er met regelmaat.

Er wordt gewerkt aan het implementeren van de visie tegelijk of als onderdeel van de organisatieontwikkeling. Onderdeel hiervan is het in processtappen borgen van het Gebiedsgericht Werken in de organisatie en een proces voor inwoner initiatieven.

Platforms

In samenspraak met een klankbordgroep uit de (platforms) is regelmatig overleg geweest en gewerkt aan draagvlak en input voor nieuw beleid voor deze platforms. In 2025 zal dit tot een afronding komen, het maken van wijk- en dorpsagenda's krijgen hierin ook een plek.

Juridische zaken

Bezwaar

In 2024 ontving de adviescommissie bezwaarschriften van de gemeente Woerden 183 bezwaarschriften.

Beroep

In 2024 liepen er bij de gemeente Woerden (rond de) 132 procedures in beroep (inclusief hoger beroep

en voorlopige voorzieningen), waarvan:

- 22 procedures betreffende het Ruimtelijk domein;
- Rond de 100 procedures betreffende WOZ-beschikkingen;
- 5 procedures betreffende Vergunningen, Toezicht en Handhaving;
- 5 overige procedures (Inkoop en aanbestedingen, Sociaal Domein, Realisatie en Beheer en Juridische Zaken).

Klachten

In 2024 zijn er bij de gemeente Woerden 46 klachten ingediend.

Het gaat hier om bejegeningssklachten. Klachten (meldingen) betreffende de openbare ruimte vallen hier niet onder.

Financiën

Er is regulier overleg met het Sociaal Domein over vroegsignalering van schuldhulpverlening en invorderingen. Het team van vroegsignalering en Financiën ondersteunen elkaar hierin, hierbij is in 2024 ook veel contact geweest met inwoners.

Verder zijn alle invorderingsdocumenten in samenwerking met communicatie naar B1 niveau.

Domein Dienstverlening

Vergunningen, Toezicht en Handhaving:

De interactie vindt plaats via handhaving, het verstrekken van vergunningen, het houden van toezicht en het communiceren hierover. Uit het MOR wordt geanalyseerd wat kan resulteren in andere keuzes in de inzet van toezicht en handhaving. Bijvoorbeeld als er frequent wordt gemeld over een bepaald onderwerp dan wordt gekeken hoe zaken anders kunnen.

Klant Contact Centrum:

De gemeentelijke dienstverlening vindt op veel fronten en niveaus plaats. Binnen het Klant Contact Centrum hebben we in 2024 ingezet op het verbeteren van onze dienstverlening waar dit nodig is. O.a. hebben we extra aandacht besteed aan onze telefonisch bereikbaarheid. De bereikbaarheid van het Telefonisch Informatie Punt ligt boven de 90% maar de telefonische bereikbaarheid van de medewerkers in de organisatie lag beduidend lager. D.m.v. sprints zijn er met de medewerkers afspraken gemaakt over de telefonisch bereikbaarheid en het afhandelen van terugbelverzoeken. 70% van de terugbelverzoeken wordt afgehandeld binnen de gestelde termijn van 2 werkdagen.

Uitvoering van de aanpak op dienstverlening

In 2024 is met enige vertraging gestart met de aanpak op dienstverlening. Deze aanpak wordt in het eerste kwartaal van 2025 afgerond. De aanpak wordt ontwikkeld in opdracht van gemeente Woerden en gemeente Oudewater. In 2024 zijn hiervoor gesprekken gevoerd met de beide gemeenteraden, met partners uit beide gemeenten en met medewerkers in de organisatie. Die gesprekken gingen over de huidige dienstverlening (hoe vinden we dat het nu gaat) en over de gewenste dienstverlening (waar willen we naar toe werken). Daarnaast is gekeken naar trends en ontwikkelingen in dienstverlening en voorbeelden van andere gemeenten. Op basis hiervan werd gewerkt aan een dienstverleningskader waarin algemene uitgangspunten staan voor de dienstverlening van de hele organisatie. Ook is gewerkt aan advies voor de implementatie van dat kader in de organisatie. Daarnaast zijn in 2024 de voorbereidingen gestart voor een groot centraal tevredenheidsonderzoek onder onze inwoners over de dienstverlening. Dat onderzoek loopt in de eerste maanden van 2025.

Inclusie

Door capaciteitsgebrek is voortgang op dit onderwerp in 2024 vertraagd.

Sociaal Domein

Strategie & beleid

Inwoners worden doorlopend betrokken bij de beleidsontwikkeling en uitvoering binnen het Sociaal Domein. Er vindt interactie met inwoners plaats via de inzet van ervaringsdeskundigen, klankbordgroepen, gesprekken en bijeenkomsten. Ook is er een participatieraad actief waar regelmatig overleg mee is. Zij

geven daarnaast gevraagd en ongevraagd advies aan het college en de gemeenteraad over actuele ontwikkelingen binnen het Sociaal Domein. Daarnaast worden er regelmatig onderzoeken onder inwoners uitgevoerd (o.a. monitor sociale kracht, ervaringwijzer, GGD onderzoeken) op basis waarvan beleid wordt opgesteld of bijgesteld. Ook is er regelmatig contact met maatwerkpartijen en (subsidie) partijen vanuit de sociale basis, ook zij geven ons input vanuit inwonerperspectief.

Woerden Wijzer

Tot slot is ingezet op de doorontwikkeling van Woerden Wijzer. Vanuit het sociaal team / Woerden Wijzer wordt voortdurend gewerkt aan zo duidelijk mogelijk communiceren met inwoners. In 2024 is een nieuwe website opgeleverd die in zo makkelijk mogelijk taalgebruik geschreven is. Verder sluiten we aan bij de onderzoeken vanuit de aanpak Dienstverlening, daar staan specifieke vragen over Woerden Wijzer in. Daarnaast zijn medewerkers (nog) wijk- en dorpsgericht gaan werken en werken daarin samen met de andere partijen die actief zijn in de wijken en dorpen zoals scholen, jongerenwerk, vrijwilligers- en maatwerkorganisaties, huisartsen en partners op het gebied van veiligheid. Daardoor worden inwoners eerder, lichter en beter begeleid en sluit de ondersteuning nog beter aan bij wat inwoners nodig hebben.

Sociaal team / jeugd & gezin

Er is een prestatiecheck levering ingevoerd om te toetsen of inwoners ook tevreden zijn over de dienstverlening van de zorgaanbieder. Hiervoor werd slecht de tevredenheid van de gemeente uitgevraagd, gezien deze meestal in gezamenlijkheid een gezin ondersteunen is dit proces nu compleet.

Inwoners worden sneller geholpen dan voorheen omdat voor een aantal zaken al bij de piket een beschikking wordt afgegeven of wordt doorverwezen.

Domein Openbare Ruimte

Afval & Reiniging, Wijkonderhoud

De teams Afval & Reiniging en Wijkonderhoud zetten zich in voor een schone en prettige buitenruimte. De interactie met inwoners vindt plaats via contacten op de milieustraat, contacten tijdens het werk in de openbare ruimte, meldingen openbare ruimte (telefonisch, online, live) en via bewonersbijeenkomsten, voorlichting en informatie. Waar specifiek veel meldingen vandaan komen in een wijk, dorp of buurt dan wordt daar op geacteerd met een passende aanpak. De servicewagen rijdt bijvoorbeeld vaker, inwoners worden aangesproken of er wordt beter voorgelicht.

In 2024 ontvingen de twee teams gezamenlijk 5 officiële klachten. Al deze klachten hadden betrekking op Afval & Reiniging. In 2023 waren er nog 10 officiële klachten (7 in het team Afval & Reiniging en 3 in het team Wijkonderhoud).

Domein Ruimte

Ruimtelijk beleid / Ruimtelijke plannen

Via de projecten vindt participatie plaats. Vanaf de start van een project worden inwoners en andere belanghebbenden uitgenodigd om inbreng te geven op de ontwikkelingen. Gedurende het ontwikkelproces worden de inwoners / belanghebbenden regelmatig bijgepraat en meegenomen.

Gebundelde contacten: in rapportages, verslagen en monitoren

De contacten die we hebben worden deels gebundeld. In rapportages en verslagen waaruit we kunnen analyseren, en in monitoren waarbij we vooraf gerichte vragen hebben gesteld om de thermometer over een bepaald onderwerp goed te kunnen aflezen. In afzonderlijke raadsinformatiebrieven worden de monitorinformatie gebruikt en van duiding voorzien.

Van handelen naar toetsen, van interpretatie naar verbetering

Om ervoor te zorgen dat we als organisatie excelleren in het centraal stellen van onze inwoners is het noodzakelijk dat we ons handelen structureel toetsen en bundelen, vervolgens interpreteren en duiden waarna we actiegericht naar verbetering kunnen toewerken.

De afzonderlijke teams binnen de organisatie leren en reflecteren op ieder afzonderlijk gekozen wijzen.

Inzet toegankelijkheid

Toegankelijke communicatie heeft op verschillende manieren de aandacht van team communicatie. Zo zijn de filmpjes op social media altijd ondertiteld. In alle uitingen streven we een taalniveau van maximaal B1 na.

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. Dit jaar nemen we de verantwoording vanuit de Woo voor het eerst op in de jaarrekening.

Woo-verzoeken

Op grond van de Woo kan iedereen een verzoek om informatie indienen. In 2024 is het aantal ontvangen Woo-verzoeken 27. Dit is een stijging met 12,5% van het jaar daarvoor.

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.

De staatsecretaris heeft in juni 2024 de Tweede Kamer geïnformeerd dat de invoering van de actieve openbaarmaking in vier tranches zal plaatsvinden. Aan ieder tranche zijn meerdere informatie-categorieën gekoppeld.

De deadline voor de openbaarmaking van de informatiecategorieën van de eerste tranche was 1 november 2024. Vanaf deze datum maakt de gemeente de vereiste informatie volgens deze eerste tranche actief openbaar. Deze informatie is nu te vinden in de Woo-index (Woo-index Gemeente Woerden | Overheid.nl) en op onze gemeentelijke website.

Hiermee voldoen we aan de uitvoering van de wettelijke verplichting en liggen we op schema.

Informatiehuishouding en openbaarmaking

De wijze waarop wij in onze organisatie omgaan 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 informatiewetten waaraan onze organisatie de komende jaren moet voldoen. Deze wetten geven de aanzet tot een verdere digitalisering van onze dienstverlening en zijn van invloed op de gehele organisatie. In die context is het team ICT zich aan het transformeren die zich in toenemende mate richting op informatiemanagement.

II. JAARREKENING

BALANS

Bedragen x € 1.000

Activa	31-12-2024	31-12-2023
VASTE ACTIVA		
Immateriële vaste activa		
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	27	41
Bijdrage aan activa in eigendom van derden		
Totaal immateriële vaste activa	27	41
Materiële vaste activa		
Investerings met economisch nut	141.653	142.421
Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	34.988	33.369
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	102.149	103.501
Totaal materiële vaste activa	278.790	279.291
Financiële vaste activa		
Leningen woningbouwcorporaties		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	352	352
Overige langlopende leningen	782	698
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar		
Totaal financiële vaste activa	1.134	1.050
TOTAAL VASTE ACTIVA	279.950	280.381
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorraden		
Onderhanden werk en bouwgronden in exploitatie	8.353	5.064
Gereed product en handelsgoederen	2.410	0
Totaal voorraden	10.763	5.064
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < jaar		
Vorderingen openbare lichamen	15.358	12.588
Overige vorderingen	2.164	1.902
Uitzetting Rijks schatkist	9.352	21.442
RC met het rijk		
RC met niet-financiële instellingen		
Overige uitzettingen < 1 jaar		
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd < jaar	26.873	35.932
Liquide middelen	302	277
Totaal liquide middelen	302	277
Overlopende activa		
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	5.175	973
Overige vooruitbetaalde bedragen	1.652	2.212
Overige nog te ontvangen bedragen	7.132	5.713
Totaal overlopende activa	13.959	8.898
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	51.897	50.172
TOTAAL ACTIVA	331.847	330.553

Bedragen x € 1.000

Passiva	31-12-2024	31-12-2023
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	57.225	45.983
Bestemmingsreserves	30.950	31.063
Resultaat	963	7.420
Totaal eigen vermogen	89.138	84.466
Voorzieningen		
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	8.265	6.705
Voorziening van derden verkregen middelen	4.018	2.846
Voorzieningen ter equalisatie van kosten	3.097	2.672
Voorzieningen bijdragen aan toekomstige verv inv, waarvoor een heffing wordt geheven		
Totaal voorzieningen	15.379	12.223
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar		
Waarborgsommen	2.654	1.942
Onderhandse leningen binnenlandse banken & overige financiële instellingen binnenland	180.561	193.840
Pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen binnenland		
Totaal vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	183.215	195.782
TOTAAL VASTE PASSIVA	287.732	292.471
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar		
Kasgeldleningen	0	0
Overige schulden	9.032	10.984
Bank- en girosaldi	0	0
Totaal netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	9.032	10.984
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	23.529	14.484
Overige vooruitontvangen bedragen	1.960	1.617
Nog te betalen bedragen	9.593	10.997
Totaal overlopende passiva	35.083	27.098
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	44.115	38.082
TOTAAL PASSIVA	331.847	330.553
Borg of garantiestellingen	161.835	109.323

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 onderschrijdingen 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 opgesteld binnen de kaders van de kadernota rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV alsmede onze eigen financiële verordening. Dit betekent dat: Een verantwoordingsgrens van 3% van de totale lasten, inclusief de dotaties aan de reserves is gehanteerd (€ 6.300.000). De rapporteringstolerantie is 25% van de verantwoordingsgrens. In ons controleprotocol is de rapporteringstolerantie gekoppeld aan de goedkeuringstolerantie voor getrouwheid. Dit is 1% van de totale lasten, exclusief stortingen in de reserves. De totale lasten komen in 2024 uit op € 212.745.000, dat komt neer op een rapporteringstolerantie van € 531.000. 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' geduid. 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.

Investerings (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 grondexploitaties, 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 blijkende verplichtingen

Alle niet uit de balans blijkende 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 1-1-2024	Investering	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2024
Kosten onderz en ontw voor een bep actief	41			14	27
Bijdrage activa van derden	0				0
Totaal	41	0	0	14	27

Materiële vaste activa

Investerings met economisch nut

- Investerings met economisch nut betreffen investeringen die verhandelbaar zijn en/of opbrengsten (kunnen) genereren.
- Investerings met economisch nut kunnen ook investeringen betreffen die niet verhandelbaar zijn (zoals bijvoorbeeld rioleringsvoorzieningen) waarvoor een heffing kan worden geheven.

Bedragen x € 1.000

MVA economisch nut	Boekwaarde 1-1-2024	Investering	Desinvestering Afwaardering	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2024
Gronden en terreinen	19.310	62				19.372
Woonruimten	686				34	651
Bedrijfsgebouwen	105.157	2.901	198	680	3.723	103.457
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	5.822	737		70	332	6.156
Vervoermiddelen	940	87	70		152	805
Machines, apparaten en installaties	2.622	587			616	2.593
Overige materiële vaste activa	7.884	1.333			597	8.620
Totaal	142.421	5.706	269	751	5.454	141.653

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

Investerings 2024 economisch nut

De belangrijkste investeringen (> € 100K) op investeringen economisch nut in 2024 betroffen:

Bedragen x € 1.000

Investerings economisch nut	Bedrag
Aankoop bruggebouw Kalsbeek College	599
Wilhelminaschool	509
Nieuwbouw politiebureau	487
Verduurzamen brandweerkazerne Zegveld	460
Vernieuwing R. de Jagerschool	426
Openbare verlichting armaturen 2023	368
Openbare verlichting vervangingsachterstand armaturen 2024	276
Duurzaamheidsmaatregelen diverse gebouwen	250
Renovatie ledverlichting sportvelden Woerden	235
Uitvoeringsplan Kbor 2023	221
Virtualisatie servers 2024	214
Renovatie gymgebouw C. Ritsemastraat	166
Uitvoeringsplan Kbor 2021	151
Storage 2024	145
Vervanging parkeerautomaten (binnenwerk)	140
Duikers en drainage 2023	132
Extra duikers klimaatadaptie 2022	114
Datracenter licenties 2023	101
Totaal	4.996

Het verloop van de investeringen economisch nut waarvoor ter bestrijding een heffing kan worden geheven, kan als volgt worden weergegeven:

Bedragen x € 1.000

MVA economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten heffing kan worden geheven	Boekwaarde 1-1-2024	Investering 2.614	Desinvestering Afwaardering	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2024
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	29.261	2.614			932	30.943
Overige materiële vaste activa	4.108	745	163	48	596	4.045
Totaal	33.369	3.359	163	48	1.528	34.988

De belangrijkste investeringen (> € 100K) op investeringen economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven, in 2024 betroffen:

Bedragen x € 1.000

Investerings economisch nut heffing	Bedrag
Vrijverval riolering 2023	2.179
Vrijverval riolering 2024	406
Ombouw naar 5G toegangssysteem afval/reiniging 2024	206
Ondergrondse containers (OGC) restafval 2024	140
Aanschaf veegmachine T-11-FGD 2024	137
Totaal	3.068

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 1-1-2024	Investering	Desinvestering Afwaardering	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2024
Bedrijfsgebouwen	0					0
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	99.092	10.893	5.116	3.363	4.584	96.922
Machines, apparaten en installaties	0					0
Overige materiële vaste activa	4.409	1.003			186	5.226
Totaal	103.501	11.896	5.116	3.363	4.770	102.148

In de Raad van 11 juli 2024 is besloten om het bestemmingsplan "Rembrandtbrug" in te trekken. Hierdoor is de boekwaarde van dit project voor € 5.116K afgewaardeerd en voor € 2.410K overgeboekt naar de balanspost "Voorraad gereed Product". Dit betreft de taxatiewaarde van de aankoop van diverse woningen aan de Barwoutswaarder.

De belangrijkste investeringen maatschappelijk nut (> € 100K) in 2024 betroffen:

Bedragen x € 1.000

Investerings maatschappelijk nut	Bedrag
Renovatie en vervanging verhardingen 2024	2.160
Renovatie en vervanging verhardingen 2023	2.080
Bruggen Woerden West 2020 e.v. (Rembrandtbrug)	1.214
Groeninvesteringen 2024	930
Openbare verlichting masten 2023	786
Aanleg ongelijkvloerse kruising Steinhagenseweg 2020	782
Snelfietspad buiten Snel & Polanen 2021	590
Oevers en beschoeiingen 2022	436
Civiele kunstwerken 2023	383
Groot onderhoud Hoofdweg en Milandweg Zegveld	325
Vorbereiding Snellerbrugcircuit 2021	322
Openbare verlichting masten 2024	319
Groeninvesteringen 2023	288
Realisatie centraalbrug Defensie-eiland	278
Civiele kunstwerken 2024	270
Renovatie matuurgasveld 1 VEP 2023	153
Openbare verlichting masten 2022	146
Vorbereidingskrediet beschoeiing Oude Rijn 2024	107
Totaal	11.568

Financiële vaste activa

Bedragen x € 1.000

Verloop financiële vaste activa	1-1-2024	verstrekking	aflossing	31-12-2024
Aandelen BNG	236			236
Aandelen Vitens	73			73
Effecten BNG	44			44
Totaal kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	352	0	0	352
Lening Woerden Sport	183		183	0
Vorziening Woerden Sport	-125		-125	0
Leningen duurzaamheid	371			371
Lening stichting Hofstede Batenstein	120			120
Lening kunstencentrum Het Klooster	7		4	4
Lening Milandhof	0	85	4	81
BBZ bedrijfskrediet FERM Werk	9	39		47
Krediethypothek PW Ferm Werk	69	10		79
TOZO bedrijfskrediet Ferm Werk	63	17		80

Totaal overige langlopende leningen u/g	697	150	65	782
Totaal Financiële vaste activa	1.049	150	65	1.134

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 2024 niet gewijzigd.

Aandelen Vitens

De gemeente Woerden heeft 45.042 aandelen ad € 1,00 nominaal; dit aantal is in 2024 niet gewijzigd.

Toelichting overige leningen u/g

In 2021 heeft Stichting de Milandhof een bedrag van € 85.000 ontvangen voor Coronasteun. Dit is in 2024 omgezet in een langlopende geldlening. Per jaar wordt € 8.500 afgelost.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden 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 1-1-2024	2024 bij	2024 af	2024 winstuitname	boekwaarde 31-12-2024
Snel en Polanen	1.973	2.286		2.952	7.211
Brediuspark	2.014	199			2.213
Harmelen	246	303	1.850	740	-561
Putkop	508	129			636
Burg. van Zwietenweg	474	162			636
Kamerik Schoollocaties	161	383	3.197	1.279	-1.374
Totaal	5.376	3.462	5.047	4.971	8.762

Verliesvoorziening grondexploitaties

Het verloop van de verliesvoorziening grondexploitaties is als volgt schematisch weer te geven:

Bedragen x € 1.000

Complexen gemeente Woerden verliesvoorz.	Voorziening 1-1-2024	2024 bij	2024 af	Voorziening 31-12-2024
Burg. van Zwietenweg	311	97		408
Totaal	311	97	0	408

Winstneming grondexploitaties

De winstneming m.b.t. grondexploitaties – conform hiervoor geldende regelgeving - in 2023 (€ 1.965.000) en 2024 (€ 4.971.000) – is als volgt weer te geven:

Kamerik Schoollocaties 2024 € 1.279.000 (2023: € 41.000)
Diverse locaties Harmelen 2024 € 740.000 (2023: € 919.000);
Snel en Polanen 2024 € 2.952.000 (2023 € 1.005.000).

Parameters grondexploitatie

Met betrekking tot de gehanteerde parameters en uitgangspunten voor de berekening van de grondexploitatie 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 1-1-2024	Investering	Desinvestering Afwaardering	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2024
Woningen Barwoutswaarder	0	2.410				2.410

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	1-1-2024	31-12-2024
Vorderingen op openbare lichamen	12.588	15.358
Overige vorderingen	1.902	2.164
Uitzetting rijksschatkist	21.442	9.352
Rekening courant niet-financiële instellingen		
Overige uitzettingen < 1 jaar		
Totaal	35.932	26.873

Vorderingen openbare lichamen

De vorderingen openbare lichamen per 31-12-2024 betreffen voornamelijk de vorderingen op de Belastingdienst (€ 11.989K).

Overige vorderingen

De overige debiteuren zijn voornamelijk onder te verdelen in:

- Debiteuren regulier;
- Debiteuren Belastingen (VRIS).

Onder de debiteuren Belastingen (VRIS) worden 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 kunnen als volgt schematisch worden weergegeven:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving overige vorderingen	1-1-2024	31-12-2024
Debiteuren algemeen	1.247	1.439
Debiteuren Ferm Werk	1.537	1.306
Belastingdebiteuren VRIS	517	511
Voorziening dubieuze debiteuren	-1.486	-1.125
Overig	86	33
Totaal	1.902	2.164

Voorziening dubieuze debiteuren

De vorderingen zijn na aftrek van de voorziening dubieuze debiteuren. De specificatie van de voorziening dubieuze debiteuren 31-12-2024 is als volgt:

Bedragen x € 1.000

Voorzieningen dubieuze debiteuren	1-1-2024	31-12-2024
Voorziening dubieuze debiteuren algemeen	99	44
Voorziening dubieuze debiteuren Ferm Werk	1.308	1.003
Voorziening dubieuze belastingdebiteuren VRIS	79	77
Totaal	1.486	1.125

Toelichting dubieuze debiteuren algemeen en belastingdebiteuren VRIS

In de jaarrekening 2024 is een bedrag van € 43.000 onttrokken aan de voorziening reguliere debiteuren. Dit betreft het afboeken van de vordering van een debiteur i.v.m. faillissement.

Toelichting dubieuze debiteuren Ferm Werk

- 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 2024 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;
- De voorziening dubieuze debiteuren wordt conform de financiële verordening opgesteld.

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 tegoeden bij de BNG en Rabobank per 31 december 2024, alsmede kasgeld.

Bedragen x € 1.000

Liquide middelen	1-1-2024	31-12-2024
Kassaldi	7	23
Bank- en giroaldi	269	277
Kruisposten	0	2
Totaal	277	302

Overlopende activa

Hieronder zijn opgenomen de op de balans nog te ontvangen respectievelijk vooruitbetaalde bedragen.

Bedragen x € 1.000

Overlopende activa	1-1-2024	31-12-2024
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen specifieke uitkeringen:		
Europese overheidslichamen		
Het Rijk	786	4.911
Overige Nederlandse overheidslichamen	187	264
Overige nog te ontvangen bedragen	5.713	7.132
Overige vooruitbetaalde bedragen	2.212	1.652
Totaal	8.898	13.959

Overige nog te ontvangen bedragen

Dit betreft onder meer bedragen waarvoor nog geen nota is verstuurd in 2024 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 2025 thuishoren.

Overige nog te ontvangen voorschotbedragen specifieke uitkeringen

De specificatie van specifieke uitkeringen van overheidslichamen is als volgt:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	1-1-2024	Bij	Af	Vrijval	31-12-2024
Provincie Utrecht: Snelfietsroute Snellerpoort	62				62
Provincie Utrecht: fietsroute Woerden West	61				61
Provincie Utrecht: gebiedsgericht grondwaterbeheer	19		19		0
Provincie Utrecht; bijdrage VNG-congres	0	48			48
Alphen aan den Rijn: stedelijke projecten bodemdaling (Levensduur EPS)	8				8
Oudewater bijdrage kosten opvang Oekrainers	37				37
RVO.NL; subsidie DUMAVA	0	28			28
SISA B2: Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kindertoeslagaffaire	21				21
SISA A16: Specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toesl problematiek 2022	33				33
SISA B2: Oekraïne transitievergoeding 2022	21				21
SISA A12; Opvang ontheemden Oekraïne	498	4.455	498		4.455
SISA G12; Specifieke uitkering kwijtschelding schulden	5		5		0
SISA B2; Specifieke uitkering toeslagenproblematiek	169	234	170		233
SISA H4; SPUK sport 2023	41				41
Min. Soc.Zaken; vangnetuitkering Participatiewet 2023	0	130			130
TOTAAL	973	4.894	692	0	5.175

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	31-12-2023	Bestemming resultaat	1-1-2024	dotatie	onttrekking	31-12-2024
Algemene Reserve	37.394	5.439	42.833	1.100		43.933
Algemene Reserve Grondbedrijf	8.589		8.589	4.971	267	13.292
Jaarrekeningresultaat 2023	5.439	-5.439	0			0
Totaal Algemene reserve	51.422	0	51.422	6.071	267	57.225

De resultaatbestemming kan conform Raadsbesluit jaarrekening 2023 als volgt worden toegelicht:.

1. Het jaarverslag en de jaarrekening 2023 met een positief resultaat van € 5.649.473 vast te stellen;
2. Van het positieve resultaat een bedrag van € 1.981.000 te storten in de bestemmingsreserve Budgetoverhevelingen.
3. Het netto saldo ad € 5.439.000 toe te voegen aan de Algemene Reserve

Resultaat boekjaar

De jaarrekening 2024 sluit met een positief saldo van afgerond € 963.000. 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 2024 aan de algemene reserve op detailniveau zijn als volgt:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Begroot onttrekking 2024	Werkelijk onttrekking 2024	Besluit
N.v.t.			
TOTAAL	0	0	

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	Begroot dotatie 2024	Werkelijk dotatie 2024	Besluit
Jaarlijkse storting ter versterking Eigen Vermogen / schuldbetaling	1.100		Begroting 2024
TOTAAL	1.100	0	

Toelichting mutaties algemene reserve (onttrekkingen):

- n.v.t.

Toelichting mutaties algemene reserve (dotaties)

- In de begroting 2024 is opgenomen dat een bedrag van € 1.100.000 aan de Algemene reserve wordt toegevoegd ter verbetering van de schuldquote. Conform raadsbesluit is dit bedrag aan de Algemene reserve toegevoegd.

ALGEMENE RESERVE GRONDBEDRIJF

In de Nota vaste grond voor beleid (vastgesteld door de gemeenteraad in voorjaar 2023) zijn enkele spelregels vastgesteld m.b.t. de Algemene reserve Grondbedrijf. Deze spelregels zijn ook toegepast in deze jaarrekening

- 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 2024 ad € 4.971.000 zijn, conform de Nota Grondbeleid, toegevoegd aan de Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG)
- Een bedrag van € 171.000 voor de Stationsomgeving is onttrokken uit de ARG, conform besluitvorming bij het Meerjarenprogramma Grondexploitaties (raad 11 juli 2024)
- Een onttrekking t.b.v. verliesvoorziening Burg van Zwietenweg van € 97.000.

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 vervalst; 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 2024

Het verloop van de bestemmingsreserves in 2024 is als volgt:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	31-12-2023	bestemming resultaat	1-1-2024	dotatie	onttrekking	31-12-2024
BESTEMMINGSRESERVES						
Groenfonds	767		767		2	765
Infrastructurele werken	4.364		4.364	90		4.454
Dekking kapitaallasten maatschappelijk nut	15.413		15.413		545	14.868
Dekking kapitaallasten economisch nut	4.168		4.168		241	3.926
Grote infrastructuur werken	1.482		1.482			1.482
Gebiedsfonds Middelland	1.118		1.118	207	124	1.201
Budgetoverhevelingen	2.887	1.981	4.868	2.719	4.868	2.719
Onderwijshuisvesting	864		864	670		1.534
TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	31.063	1.981	33.044	3.686	5.780	30.950

Toelichting bestemmingsreserves

Reserve Groenfonds

Het groenfonds wordt gebruikt ter uitvoering van groenplannen, subsidie aan particulieren voor onderhoud van bijzondere status bomen, uitvoeringsbudget landschapsbeleid, landschapsbeleidsplan, groenstructuurplan en het aanleggen van ecologische verbindingzones.

De geraamde onttrekking van € 10.000 in de primaire begroting 2024 heeft betrekking op de kosten bijzondere bomen of boomgroepen. In werkelijkheid is de onttrekking € 2.000.

Reserve infrastructuur werken

Het doel van deze reserve is het realiseren van bovenwijkse voorzieningen van veelal grote omvang.

In de begroting 2024 is geen onttrekking geraamd. In 2024 zijn terzake geen uitgaven gedaan, zodat de onttrekking nihil is.

Op basis van de uitgangspunten van de reserve infrastructuur werken is de storting voor 2023 van € 90.000 reeds verwerkt.

Reserve dekking kapitaallasten maatschappelijk nut

De reserve diende ter dekking van afschrijving van eenmalige investeringen maatschappelijk nut, waarvan bij aanvang van de investering daartoe is besloten.

Toelichting dotaties

- In de (gewijzigde) begroting 2024 en in de jaarrekening 2024 is geen dotatie opgenomen.

Toelichting onttrekkingen

- In de (gewijzigde) begroting 2024 is een verwachte onttrekking aan afschrijving opgenomen van € 545.000. De werkelijke onttrekking in 2024 is conform (gewijzigde) begroting.

Reserve dekking kapitaallasten economisch nut

De reserve diende ter dekking van afschrijving van eenmalige investeringen economisch nut, waarvan bij aanvang van de investering daartoe is besloten.

Toelichting dotaties

- In de (gewijzigde) begroting 2024 en in de jaarrekening 2024 is geen dotatie opgenomen.

Toelichting onttrekkingen

- In de (gewijzigde) begroting 2024 is een verwachte onttrekking aan afschrijving opgenomen van € 241.000, De werkelijke onttrekking in 2024 is conform begroting.

Reserve grote infrastructurele werken

De reserve is ingesteld ter dekking van de kosten van het realiseren van grote investeringen in de toekomst.

In de primaire begroting 2024 zijn geen dotaties en onttrekkingen opgenomen. In de jaarrekening zijn ook geen bedragen onttrokken of toegevoegd aan de reserve.

Reserve gebiedsfonds Middelland

De reserve gebiedsfonds is in 2019 ingesteld en wordt gebruikt om investeringen in de openbare ruimte te doen in het betreffende gebied. De reserve wordt gevuld door exploitatiebijdragen door initiatiefnemers, bijdrage door de gemeente en bijdrage (subsidie) door provincie en Rijk.

In de jaarrekening 2024 is € 207.000 toegevoegd aan deze reserve en € 124.000 onttrokken op basis van de uitgangspunten.

Reserve budgetoverhevelingen

De dotaties en onttrekkingen zijn overeenkomstig het besluit tot vaststelling van de jaarrekening 2023 en de najaarsrapportage 2024.

Reserve onderwijshuisvesting

Bij het raadsbesluit over het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP) heeft de raad ingestemd met de vorming van een reserve onderwijshuisvesting, ter egalisatie van de jaarlijkse kapitaallasten. Een bedrag van € 670.000 is gestort in deze reserve.

VOORZIENINGEN

Het verloop van de voorzieningen is in 2024 als volgt:

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	1-1-2024 definitief	2024 dotatie	2024 onttrekking	2024 vrijval	31-12-2024 definitief
VOORZIENINGEN					
Pensioen politieke ambtsdragers	6.546	1.403	307		7.642
Wachtgelden	103			63	40
Spaarverlof	56	86	8		133
Rembrandtbrug	0	450			450
Subtotaal voorzieningen verplichtingen en verliezen	6.705	1.939	315	63	8.265
Egalisatie riolering	2.235	1.010			3.245
Egalisatie afvalstoffenheffing	611	162			773
Subtotaal voorzieningen middelen van derden	2.846	1.172	0	0	4.018
Onderhoud gemeentelijk vastgoed	2.672	1.081	657		3.097
Subtotaal voorzieningen egalisatie	2.672	1.081	657	0	3.097
Totaal voorzieningen	12.223	4.192	972	63	15.379

Onderstaand een toelichting op de mutaties in de voorzieningen.

Voorziening pensioen wethouders

Voorziening Wethouderspensionen

De gemeente is eigenrisicodragers ten aanzien van de pensioenrechten van de wethouders. Op grond van het BBV is de gemeente verplicht hiervoor een voorziening in de begroting op te nemen. De storting in de voorziening moet ervoor zorgen dat de hoogte van de voorziening in ieder geval het berekende saldo betreft.

Voorziening wachtgelden

Op grond van het BBV is de gemeente verplicht hiervoor een voorziening op te nemen.

Voorziening spaarverlof

Door aanpassing van de CAO is het spaarverlof ingevoerd. Bovenwettelijk verlof, overwerkvergoeding, gekochte bovenwettelijke uren, verlofuren uit onregelmatig werken en beschikbaarheidsdienst kunnen door medewerkers worden omgezet in spaarverlof. In de jaarrekening 2024 is een toevoeging aan deze voorziening opgenomen van € 86.000 en een onttrekking van € 8.000.

Voorziening Rembrandtbrug

Dit betreft een voorziening voor nog te maken kosten in het kader van de afwikkeling van het project Rembrandtbrug.

Voorziening riolering

De voorziening wordt gebruikt voor de egalisatie van de overschotten of tekorten op de exploitatie van de kosten en baten m.b.t. het product riolering;

In de begroting 2024 is een storting verwacht van € 134.000 terwijl in de jaarrekening een storting is verantwoord van € 1.010.000. Zie verdere toelichting in de paragraaf Lokale heffingen.

Voorziening egalisatie afvalstoffenheffing

- De voorziening wordt gebruikt voor de egalisatie van de overschotten of tekorten op de exploitatie van de kosten en baten m.b.t. afvalstoffenheffing/reinigingsrecht. De onttrekking betreft het negatieve exploitatieresultaat op dit product;
- In de begroting 2024 is een storting verwacht van € 362.000 terwijl in de jaarrekening een toevoeging van € 162.000 is verantwoord. Zie verdere toelichting in de paragraaf Lokale heffingen.

Voorziening onderhoud gemeentelijk vastgoed

Op 30 maart 2023 heeft de raad het geactualiseerde meerjarenonderhoudsplan gemeentelijk vastgoed 2023-2030 vastgesteld. Hierin is aangegeven dat een voorziening "onderhoud gemeentelijk vastgoed" wordt gevormd. Het vormen van de onderhoudsvoorziening zorgt ervoor dat de onderhoudslasten van kapitaalgoederen structureel over meerdere begrotingsjaren te egaliseren zijn. Door het egaliseren van de onderhoudslasten ontstaat een stabiele begrotingsdruk.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar

Bedragen x € 1.000

Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	Saldo 1-1-2024	Vermeer- deringen	Aflossingen	Saldo 31-12-2024
Onderhandse leningen	193.840		13.279	180.561
Waarborgsommen	1.942	1.187	476	2.654
Totaal	195.782	1.187	13.754	183.215

Rentelast 2024

Conform artikel 56 BBV dient de rentelast van de vaste schulden voor het begrotingsjaar te worden vermeld. De totale rentelast 2024 bedraagt € 2.702.000.

Onderhandse leningen

De onderhandse leningen zijn de volgende:

Bedragen x € 1.000

Hoofdsom oorspronkelijk	Referentie	Jaar laatste aflossing	Rente %	1-1-2024	Bedrag opgenomen 2024	Aflossing 2024	31-12-2024
15.000	nwb 23189	2024	4,28	750		750	0
10.000	bng 40.0100247	2025	3,83	1.000		500	500
5.427	bng 40.0089870	2029	4,90	2.080		307	1.774
4.992	bng 40.0089871	2029	5,04	2.441		360	2.081
13.000	bng 40.106440	2026	4,13	1.950		867	1.083
6.000	bng 40.107888	2027	2,39	1.600		400	1.200
7.000	bng 40.108005	2032	2,80	3.150		350	2.800
6.000	bng 40.108159	2033	2,90	3.000		300	2.700
10.000	bng 40.108948	2024	2,06	1.000		1.000	0
10.000	bng 40.109176	2024	1,61	1.000		1.000	0
10.000	bng 40.110367	2025	0,75	3.000		1.000	2.000
15.000	bng 40.111036	2042	1,47	11.400		600	10.800
15.000	bng 40.112064	2043	1,31	12.000		600	11.400
30.000	bng 40.112302	2043	1,41	24.000		1.200	22.800
25.000	bng 40.113004	2044	0,69	21.000		1.000	20.000
30.000	bng 40.113769	2050	0,72	27.000		1.000	26.000
17.000	nwb 1-30893	2056	0,45	16.029		486	15.543
28.000	bng 40.115467	2072	1,03	27.440		560	26.880
35.000	bng 40.116152	2057	2,50	34.000		1.000	33.000
292.419				193.840	0	13.279	180.561

Waarborgsommen

De waarborgsommen, onder meer in het kader van intentieovereenkomsten en verkoop kavels, worden als volgt gespecificeerd:

Bedragen x € 1.000

Liquide middelen	1-1-2024	31-12-2024
Waarborgsommen grondbedrijf	1.890	2.576
Waarborgsommen overig	52	77
Totaal	1.942	2.654

VLOTTENDE PASSIVA

Flottende 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	1-1-2024	31-12-2024
Kasgeldleningen	0	0
Bank- en girosaldi	0	0
Overige schulden	10.984	9.032
Totaal	10.984	9.032

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	1-1-2024	31-12-2024
Van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.	14.484	
- Rijk		18.974
- Overige Overheidslichamen		4.555
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	1.617	2.824
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	10.997	8.729
Totaal	27.098	35.083

Nog te betalen bedragen

Dit betreft vooral facturen die in 2025 zijn ontvangen m.b.t. prestaties die in 2024 zijn geleverd waardoor de lasten of te activeren investeringen in 2024 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

Omschrijving	1-1-2024	Bij	Af (gerealiseerd)	Af (terugbetaald)	31-12-2024
Provincie Utrecht: Veenweide in beweging 3e fase	22				22
Provincie Utrecht: subsidie gebiedsfonds Middelland	18				18
Provincie Utrecht: Cultuurhistorische en archeologische waardenkaart	3				3
Provincie Utrecht: Verkeersveiligheidsmaatregelen 2021	0				0
Provincie Utrecht: Verkeersveiligheidsmaatregelen 2021 - Tweede aanvraag	133		133		0
Provincie Utrecht: Verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023	19		11		8
Provincie Utrecht; Verkeersveiligheidsmaatregelen 2024	0	48			48
Provincie Utrecht: Snelfietsroute Woerden Utrecht	2.514		330		2.184
Provincie Utrecht: Oversteek Steinhagenseweg	402				402
Provincie Utrecht: Versnelling woningbouw 2021-2024 Woerden Oudewater	8	1	9		0
Provincie Utrecht: Oortjespad	14				14
Provincie Utrecht: busbaan Stationsweg Woerden	152				152
Provincie Utrecht: versterken merk Cheese Valley	10				10
Provincie Utrecht: Energietransitie 2021, Voucher isolatiemaatregelen	40	19	40		19
Provincie Utrecht, Subsidie fietsroutes doorstroom	142				142
Provincie Utrecht: gebiedsgericht grondwaterbeheer	195				195
Provincie Utrecht: subsidie verkenning Harmelerwaard	21				21
Provincie Utrecht: revitalisatie bedrijventerrein Kamerik	38				38
Provincie Utrecht: bijdrage vergroening Pesetadreef	12				12
Provincie Utrecht: bijdrage knipperbollen Polanerbaan	7				7
Provincie Utrecht: bijdrage pilot Fixbrigade	59		54		5
Provincie Utrecht; bijdrage Flexpool Wonen Woerden 2024	0	155	139		15
Provincie Utrecht; bijdrage fietsstraat Prins Hendrikkade	0	24	24		0
Provincie Utrecht; subsidie soortenmanagement	0	50	50		0
Provincie Utrecht; subsidie windenergie	0	20	20		0
Povincie Utrecht; subsidie verkenning bodemenergie	0	46			46
Provincie Utrecht; transitie landelijke gebied	0	83			83
Provincie Utrecht; Aanvraag Limes informatiepanelen	0	15			15
Provincie Utrecht; subsidie	0	20			20

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	1-1-2024	Bij	Af (gerealiseerd)	Af (terug betaald)	31-12-2024
Hoogheemraadschap: Veenweiden in beweging 3e fase	2				2
Provincie Zuid Holland: Uitbreiding en monitoring proefvakken (1e 40%) 2020-2024	183		161		22
Provincie Zuid Holland: Uitbreiding en monitoring proefvakken (2e 40%) 2020-2024	187		187		0
Provincie Zuid Holland: Veenweiden in beweging energie (1e tranche 40%)	45		29		16
Provincie Zuid Holland: Veenweiden in beweging energie (2e tranche 40%)	371				371
Provincie Zuid Holland: stedelijke projecten bodemdaling	0				0
Provincie Zuid Holland; subsidie VNG-congres	0	50	50		0
Alphen aan de Rijn: stedelijke projecten bodemdaling (Mycobase)	4		0		4
Alphen aan de Rijn (provincie Zuid Holland): stedelijke projecten bodemdaling Mycobase	12				12
Gemeente Utrecht: WEB 2021 lokale uitvoering reg programma Educatie 2021-2024	11				11
Gemeente Utrecht:	15				15
RVO.NL; LEADER beheerkosten	0	249	47		202
RVO.NL; Duurzaam maatschappelijk vastgoed (DUMAVA) Stroomlaan 132A	0	127			127
RVO.NL; DUMAVA Dorpshuis Harmelen	0	204	79		125
RVO.NL; DUMAVA Brandweerpost Zegveld	0	64	64		0
RVO.NL; DUMAVA Schoolwoningen Oeralstraat 7-9	0	53			53
RVO.NL; DUMAVA Uithof 3, Harmelen	0	54			54
RVO.NL; Investeringsubsidie duurzame energie en energiebesparing (ISDE) Brandweer WRD	0	23	23		0
SZW: diverse verrekeningen	1				1
Min. VWS: diverse verrekeningen	-58	-58	-117		0
Min. Infrastructuur en Waterstaat: sanering verkeerslawaaai	92				92
SISA: A12 Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen	28				28
SISA B2 Hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	22		22		0
SISA: C9 Woningbouwimpuls 2021 Poort van Woerden	5.243	124			5.367
SISA: C31 Maatregel huisvesting kwetsbare groepen 2020-2022	137				137
SISA: C32 specifieke uitkering ventilatie in scholen KBS De Schakel	57				57
SISA: C55 Specifieke uitkering Aanpak energiearmoede	560		344		216
Sisa C62; Specifieke uitkering kwijschelding gemeentelijke belastingen	0	1	1		0
Sisa C92; Informatiepunten Digitale Overheid	0	51	51		0
SISA C94: Lokale aanpak Isolatie	845	1.273	200		1.918
SISA: C209 Meerjarige regeling huisvesting aandachtsgroepen	625				625
SISA: D8 Onderwijsachterstandenbeleid jaarschijf 2023	120		120		0
SISA: D8 Onderwijsachterstandenbeleid jaarschijf 2024	0	693	626		67
SISA: D14 Nationaal programma onderwijs (COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen) (jaarschijf 2021)	11				11
SISA: D14 Nationaal programma onderwijs (COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen) (jaarschijf 2022)	121		5		116
SISA: D14 Nationaal programma onderwijs (COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen) (jaarschijf 2023)	362		362		0
Sisa D23; Versterking bibliotheekinfrastructuur	0	440			440
SISA: E20 Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2020-2021	135		71		64
SISA E44B: Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptie 2021-2027	408		70		337
SISA: E84 Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023	160		7		153
Sisa E104; Woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur	0	8.664			8.664
SISA F28: Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	0	1.055	1.055		0
SISA: G3 BBZ 2022 (terugvordering kapitaalverstrekking)	39			39	0
SISA: G10 Wet inburgering 2021 gemeentedeel 2022	163		110		53
SISA: G10 Wet inburgering 2021 gemeentedeel 2023	0	177			177
SISA: G10 Wet inburgering 2021 gemeentedeel 2024	0	210			210
Sisa G13 Onderwijsroute - Rijksbijdrage 2022	181	7	78		110

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	1-1-2024	Bij	Af (gerealiseerd)	Af (terug betaald)	31-12-2024
Sisa G13 Onderwijsroute - Rijksbijdrage 2024	0	47	47		0
Sisa G13; Onderwijsroute-deel gemeente 2024	0	33	10		23
SISA: H4 SPUK Stimulering Sport BTW 2024	0	922	922		0
SISA: H8 Regeling Sportakkoord 2020-2022	0	3			3
SISA: H12 Uitkering regeling lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	88		88		0
Sisa H26B; Specifieke uitkering randvoorwaardelijke functies jeugdhulp	0	221	172		49
SISA H30: Specifieke Uitkering Breed Sport en Bewegen 2023-2026	53	789	723		120
SISA H32: Meerkosten Energie Openbare Zwembaden 2023	452		452		0
TOTAAL	14.483	15.956	6.871	39	23.529

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 31-12-2023	Saldo 01-01-2024	Nieuwe lening	Aflossingen	Saldo 31-12-2024
100% borg gemeente, zonder deelneming van het Rijk	11.955	12.044		737	11.307
100% borg (50% Stichting Waarborgfonds Sport (SWS) en 50% gemeente)	470	218		35	183
WSW-geborgde leningen	223.217	190.451		40.252	150.199
Garantieregeling eigen woningen	404	404		258	146
Totaal	236.046	203.117	0	41.283	161.835

Het saldo 01-01-2024 wijkt af van het saldo 31-12-2023 omdat er bij de jaarrekening 2023 is gerekend met een gemiddelde van de percentages van de geldleningen.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De per 31-12-2024 nog lopende, niet uit de balans blijvende verplichtingen zijn de volgende:

Bedragen x € 1.000

Contracten (> € 100.000 per jaar)					
Omschrijving	Contractpartij	Bedrag per jaar	Resterende looptijd (jaar)	Contractwaarde	Verlengingsopties
Gevel tot Gevel contract - perceel 1	Groenaannemingsbedrijf Punt B.V.	1.535	2	3.070	3x 1 jaar
Gevel tot Gevel contract - perceel 2	Bunnik B.V.	1.685	2	3.370	3x 1 jaar
Rioolreiniging en inspectie	Vandervalk+degroot	675	1	675	1x 1 jaar
Groenrenovaties	Van Wijk Groenvoorziening	536	1	536	2x 1 jaar
Facilitaire dienstverlening	FermWerk	n.t.b.			
Leerlingenvervoer	Willemsen de Koning groep BV	n.t.b.			
IT-applicaties	Centric	n.t.b.			
Energielevering	Vattenfall	n.t.b.			
Netwerkomgeving / licenties	PQR	n.t.b.			
Printers/Kopieerapparaten		n.t.b.			

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 op grond van de Wmo 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.

In april 2025 heeft het college het Woonprogramma 2025-2029 vastgesteld. Onderdeel hiervan is de verhoging van het percentage sociale huur in nieuwbouwprojecten van 20% naar 30%. Dit heeft een negatief effect op de waardering van de grondexploitaties. Voor de grondexploitatie Snel & Polanen heeft dit een significant negatief effect. In de waardering van deze grondexploitatie en de tussentijdse winstneming is rekening gehouden met dit besluit.

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 2024	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid			
Baten	1.095	1.520	2.265
Lasten	10.406	11.056	12.480
Totaal 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	-9.311	-9.536	-10.215
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer			
Baten	18.336	18.357	20.239
Lasten	34.496	38.981	40.998
Totaal 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	-16.161	-20.623	-20.759
3. Sociaal domein			
Baten	11.636	19.236	22.250
Lasten	69.241	78.002	78.745
Totaal 3. Sociaal domein	-57.605	-58.766	-56.494
4. Cultuur, economie en milieu			
Baten	2.370	4.252	3.314
Lasten	10.152	12.930	11.090
Totaal 4. Cultuur, economie en milieu	-7.782	-8.679	-7.776
5. Sport en Onderwijs			
Baten	3.252	3.594	4.686
Lasten	13.636	13.760	15.435
Totaal 5. Sport en Onderwijs	-10.384	-10.166	-10.749
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen			
Baten	14.754	15.831	18.921
Lasten	18.473	19.595	18.213
Totaal 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	-3.719	-3.764	707
7. Algemene inkomsten			
Baten	122.491	124.985	127.615
Lasten	2.187	1.448	1.261
Totaal 7. Algemene inkomsten	120.304	123.537	126.355
Overhead			
Baten	7.753	7.856	8.370
Lasten	22.581	24.845	24.766
Totaal Overhead	-14.827	-16.989	-16.396
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	514	-4.986	4.672
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid			
Onttrekkingen	0	118	0
Stortingen	0	0	0
Totaal 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	0	118	0
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer			
Onttrekkingen	738	1.563	547
Stortingen	182	398	400
Totaal 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	555	1.165	147
3. Sociaal domein			
Onttrekkingen	0	960	0
Stortingen	0	920	920
Totaal 3. Sociaal domein	0	40	-920
4. Cultuur, economie en milieu			
Onttrekkingen	0	2.143	0
Stortingen	0	1.863	722

Exploitatie	Begroting 2024	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024
Totaal 4. Cultuur, economie en milieu	0	281	-722
5. Sport en Onderwijs			
Onttrekkingen	29	224	0
Stortingen	670	804	804
Totaal 5. Sport en Onderwijs	-641	-580	-804
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen			
Onttrekkingen	0	808	391
Stortingen	0	671	5.642
Totaal 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	0	137	-5.251
7. Algemene inkomsten			
Onttrekkingen	740	1.277	5.109
Stortingen	1.162	1.547	1.100
Totaal 7. Algemene inkomsten	-423	-270	4.009
Overhead			
Onttrekkingen	42	402	0
Stortingen	47	169	169
Totaal Overhead	-6	233	-169
Mutaties reserves	-514	1.123	-3.709
Gerealiseerd resultaat	0	-3.863	963

Totaaloverzicht

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024	Begroting 2024 na wijziging	Werkelijk 2024
Baten	181.687	195.630	207.661
Lasten	181.172	200.617	202.988
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	514	-4.986	4.672
Onttrekkingen	1.548	7.495	6.048
Stortingen	2.062	6.371	9.757
Mutaties reserves	-514	1.123	-3.709
Gerealiseerd resultaat	0	-3.863	963

Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x € 1.000

	Begroting 2024	Begroting na wijzigingen 2024	Werkelijk 2024
Algemene uitkering Gemeentefonds			
Baten	-103.953	-105.916	-108.265
Lasten	0	0	0
Saldo	-103.953	-105.916	-108.265
Lokale heffingen			
Baten	-17.764	-18.165	-18.284
Lasten	558	684	649
Saldo	-17.206	-17.481	-17.635
Dividenden			
Baten	-270	-270	-266
Lasten	0	0	0
Saldo	-270	-270	-266
Saldo financieringsfunctie			
Baten	-504	-634	-801
Lasten	-1.716	738	593
Saldo	-2.220	104	-208
Overige algemene dekkingsmiddelen			
Baten	0	0	0
Lasten	3.346	26	19
Saldo	3.346	26	19
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-120.304	-123.537	-126.355

Vennootschapsbelasting en Onvoorzien

	Begroting 2024	Begroting na wijzigingen 2024	Werkelijk 2024
Vennootschapsbelasting	0	0	1
Onvoorzien	0	0	0

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.

Grootboek	Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	Begroot	Werkelijk	Restant	Doorlopen/ Afsluiten
70400136	Laptops + acc. 2022	0	0	0	Afsluiten
70400137	Mobiele telefoons 250 st. + acc. 2022	0	0	0	Afsluiten
70400140	Telefonie 2022	75	83	-8	Afsluiten
70400300	VMWare Licenties 2023 (geblokk)	0	0	0	Afsluiten
70400301	Overige servers 2023	83	68	15	Afsluiten
70400302	Datacenter licenties 2023	100	101	-1	Afsluiten
70400402	Firewall 2024	81	84	-3	Afsluiten
70400403	Virtualisatie Servers 2024	216	214	2	Afsluiten
70400404	Aanschaf devices 2024	54	56	-2	Afsluiten
71100001	Verduurzamen brandweerkazerne Woerden 2020	137	71	66	Afsluiten
72100023	Bruggen Woerden West 2020 (Rembrandtbrug)	10.362	1.214	9.147	Afsluiten
72100027	Aanleg busbaan Stationsweg 2021	0	0	0	Afsluiten
72100030	Voorbereiding Snellerbrugcircuit (verschoven uit 2	302	261	41	Afsluiten
72100032	Vervanging verhardingen 2022	62	65	-3	Afsluiten
72100035	Openbare verlichting armaturen 2022	21	21	0	Afsluiten
72100036	Openbare verlichting masten 2022	148	146	2	Afsluiten
72100037	Verkeersmaatregelen 2021	-134	-134	0	Afsluiten
72100038	Realisatie centraalbrug Defensie eiland	214	255	-41	Afsluiten
72100303	Renovatie verhardingen 2023	464	464	0	Afsluiten
72100304	Civiele kunstwerken 2023	380	383	-4	Afsluiten
72100305	Openbare verlichting armaturen 2023	367	368	-1	Afsluiten
72100306	Openbare verlichting masten 2023	279	270	9	Afsluiten
72100424	Openbare verlichting 2024 (armaturen)	0	0	0	Afsluiten
72100425	Openbare verlichting 2024 (masten)	0	0	0	Afsluiten
72100430	OVL vervangingsachterstand armaturen 2024	125	276	-151	Afsluiten
72100436	Project eilandenkade - Amsterdamlaan 2024	0	0	0	Afsluiten
72200003	Investeringen i.v.m. invoering betaald parkeren St	0	0	0	Afsluiten
72200300	Vervanging parkeerautomaten 2023 (binnenwerk)20st	139	140	-1	Afsluiten
72400152	Oevers en beschoeiingen 2022	433	401	32	Afsluiten
72400303	Oevers en beschoeiingen Jaagpad Oude Rijn 2023	1.308	18	1.290	Afsluiten
74200010	Wilhelminaschool	505	509	-4	Afsluiten
74200011	Vervanging brand- en inbraakalarmsyst scholen 2021	100	70	30	Afsluiten
74200300	Aanvull.krediet Overig.schoolgebouwen(annuitair)	0	0	0	Afsluiten
74230100	Vernieuwing overige schoolgeb. (scholenplan) oude	0	0	0	Afsluiten
74230122	Vernieuwing overige schoolgebouwen annuitair 2021	0	0	0	Afsluiten
74230400	Aankoop Bruggebouw Kalsbeek College 2024	599	599	0	Afsluiten
75200013	Duurzaamheidsmaatregelen werktuigenberging 2022	30	35	-5	Afsluiten
75200300	Renovatie natuurgasveld 1 VEP 2023	153	153	0	Afsluiten
75200302	Vervang.div.voorz.(bereg./ballenvangers etc.)VEP	60	61	-1	Afsluiten
75200304	Armaturen Hockeyvereniging MHCW	35	34	1	Afsluiten

Grootboek	Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	Begroot	Werkelijk	Restant	Doorlopen/ Afsluiten
75700300	Groeninvesteringen 2023	283	288	-5	Afsluiten
75700301	Speelvoorzieningen 2023	26	25	1	Afsluiten
75700402	Speelvoorzieningen 2024	55	46	9	Afsluiten
77200153	Gemalen klimaatadaptatie 2020	0	0	0	Afsluiten
77200158	Vrijverval riolering 2022	22	29	-6	Afsluiten
77200301	Vervanging en renovatie rioolgemalen 2023	25	9	16	Afsluiten
77200403	Uitvoeringsplan KbOR 2024	0	2	-2	Afsluiten
77200404	Renovatie electro mechanische riolering 2024	70	46	24	Afsluiten
77300004	Veegmachine Johnson 2021	0	0	0	Afsluiten
77300401	PMD containers BGC 2024	21	38	-17	Afsluiten
77300402	rest OGC 2024	77	93	-16	Afsluiten
77300403	Papiercontainers OGC (verz.glas en papier) 2024	22	0	22	Afsluiten
77300404	pers container vrachtwagen (vervanging) 2024	40	46	-6	Afsluiten
77300405	Vervanging kliko's/mini-containers 2024	53	53	0	Afsluiten
77300409	Veegmachine T-11-FGD	137	137	0	Afsluiten
77300410	Haakarm vrachtauto 00-BLG-3	45	45	0	Afsluiten
78300237	Aankoop gronden Singel	0	62	-62	Afsluiten
79000004	Fiat Strada 3 stuks 2018	39	0	39	Afsluiten
79000008	Tractie (Mitsubishi L200) 2021	55	39	16	Afsluiten
79000400	Brandstoftank stadserf	25	24	1	Afsluiten
79000401	Shovel Giant T-13-GJS	48	48	0	Afsluiten
Totaal Af te sluiten kredieten		17.737	7.315	10.422	

	Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	Begroot	Werkelijk	Restant	Doorlopen/ Afsluiten
70400401	Storage 2024	250	145	104	Doorlopen
71100002	Brandweerkazerne Harmelen 2021	2.090	1	2.089	Doorlopen
71100003	Brandweerkazerne Zegveld 2021	2.466	368	2.098	Doorlopen
72020103	Installaties etc. nieuwbouw politiebureau 2021	1.432	0	1.432	Doorlopen
72020104	Grond nieuwbouw politiebureau 2021	407	0	407	Doorlopen
72020105	Nieuwbouw politiebureau 2021	5.374	0	5.374	Doorlopen
72100025	Snelfietspaden 2021	1.127	260	868	Doorlopen
72100155	Aanl.ongelijkvloerse kruising Steinhagenseweg 2020	3.786	420	3.366	Doorlopen
72100260	Ontsluiting kassengebied Harmelerwaard	-746	10	-757	Doorlopen
72100302	Vervanging verhardingen 2023	1.634	1.616	18	Doorlopen
72100308	OVL vervangingsachterstand masten 2023	623	516	107	Doorlopen
72100421	Renovatie verhardingen 2024 (prijsspeil 2024)	2.206	1.908	298	Doorlopen
72100422	Vervanging verhardingen 2024 (prijsspeil 2024)	1.749	251	1.498	Doorlopen
72100423	Civiele kunstwerken 2024	453	270	183	Doorlopen
72100426	Vervanging verhardingen Kromwijkerdijk 2024	625	0	625	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	0	600	Doorlopen
72100431	OVL vervangingsachterstand masten 2024 (beheer)	825	319	506	Doorlopen
72100432	VRI vervanging Wulverhorstbaan installatie 2024	150	0	150	Doorlopen
72100433	VRI vervanging Wulverhorstbaan masten 2024	125	0	125	Doorlopen
72100434	VRI vervang.Wulverhorstbaan-renov.verh.kruisp 2024	225	0	225	Doorlopen
72100435	Groot onderhoud Hoofdweg & Milandweg Zegveld 2024	2.800	325	2.475	Doorlopen
72100437	Noodzakelijk onderhoud Wagenstraat 2024	100	2	98	Doorlopen
72100438	Realisatie oplossing fietsknelpunten 2024	500	6	494	Doorlopen
72100439	Toeleidende fietsroute 1a 2024	790	0	790	Doorlopen
72400302	Oevers en beschoeiingen Kromwijkerdijk 2023	1.280	16	1.263	Doorlopen
72400403	Oevers en beschoeiingen 2024	126	67	59	Doorlopen
72400404	Oevers en beschoeiingen Kromwijkerdijk 2024	1.500	3	1.497	Doorlopen

Grootboek	Omschrijving (Bedragen x € 1.000)	Begroot	Werkelijk	Restant	Doorlopen/ Afsluiten
72400405	Voorbereidingskrediet beschoeiing Oude Rijn 2024	250	107	143	Doorlopen
74200012	Duurz. Maatreg. Schoolwoningen Oeralstr. 7-9	319	5	315	Doorlopen
74200400	Andersenschool	75	0	75	Doorlopen
74200401	Vernieuwing St.Bavo school-voorbereidingskred 2024	422	5	417	Doorlopen
74230121	Vernieuwing R. de Jagerschool	6.221	426	5.795	Doorlopen
75200029	Tractie (2 waterpompen) 2021	45	0	45	Doorlopen
75200032	Vervanging binnensportinventaris 2021	40	0	40	Doorlopen
75200301	Realisatie ledverlichting sportvelden Woerden	305	235	70	Doorlopen
75200401	Toplaag renovatie SCH veld 2 SBR 2024 (was 2022)	350	0	350	Doorlopen
75200402	Retoppen kunststof toplaag Clytoneus 2024	157	0	157	Doorlopen
75200403	Renovatie gymgebouw Cobema Ritsemastraat	215	166	49	Doorlopen
75700008	Losse versnipperaar 2019	65	0	65	Doorlopen
75700401	Groenvoorzieningen 2024	1.049	930	119	Doorlopen
76100001	Duurzaamheidsmaatregelen dorps huis Harmelen	901	0	901	Doorlopen
76100002	Duurzaamheidsmaatregelen Jeugdhof	184	7	177	Doorlopen
76100003	Duurz.maatreg.wijkcentrum Stroomlaan 132a	573	6	567	Doorlopen
77200157	Uitvoeringsplan KbOR 2021	170	110	60	Doorlopen
77200159	Extra duikers klimaatadaptatie 2022	138	86	51	Doorlopen
77200161	Uitvoeringsplan KbOR 2022	264	46	218	Doorlopen
77200300	Vrijvervalriolering 2023	4.396	2.179	2.217	Doorlopen
77200302	Duikers en drainage 2023	231	132	98	Doorlopen
77200304	Uitvoeringsplan KbOR 2023	942	221	720	Doorlopen
77200401	Vrijverval riolering 2024	5.124	406	4.718	Doorlopen
77200402	Duikers en drainage 2024	260	13	247	Doorlopen
77300304	Bovengrondse glascontainers 2023	40	0	40	Doorlopen
77300406	40m3 container milieustraten (upgr+verv) 2024	13	5	8	Doorlopen
77300407	Ombouw naar 5G toegangssyst afval en rein.2024	250	206	44	Doorlopen
77300408	GFT cocons 2024	1.019	75	944	Doorlopen
77500004	Afbakenen/afschermen islamitsche grafvelden 2021	20	0	20	Doorlopen
77500005	Foetusveldje met herdenkingsmonument 2021	20	0	20	Doorlopen
77500006	Uitbreiding urnenkelders 2022	20	0	20	Doorlopen
77500007	Duurzaamheidsmaatregelen aula 't Spijck 2022	17	10	7	Doorlopen
77500008	Duurzaamheidsmaatregelen aula Meeuwenlaan 2022	201	13	188	Doorlopen
77500300	Vervanging groen 2023	20	0	20	Doorlopen
77500301	Vervang.paden tussen graven en beter toegankelijk	30	0	30	Doorlopen
78300401	Verduurzaming gemeentelijk vastgoed 2024	242	0	242	Doorlopen
Totaal Doorlopend naar 2025		57.158	11.894	45.265	
Totaal Investeringskredieten 2024		74.895			
Werkelijke investeringen 2024		19.208			
Vrijgevallen investeringskredieten		10.422			
Investeringskredieten doorlopend naar 2025		45.265			

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 2024 luiden, is leidend. De WNT is van toepassing op de gemeente Woerden. Het voor de gemeente Woerden toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 233.000 (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 2024 (bedragen x € 1)	M.H. Brander	F.E.H.M. Backerra
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2023	1-1 – 31-12	1-1 – 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
Subtotaal	157.614	125.058
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	233.000	233.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	157.614	125.058
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 2023 (bedragen x € 1)	M.H. Brander	F.E.H.M. Backerra
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	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	128.849	29.524
Beloningen betaalbaar op termijn	21.817	5.037
Subtotaal	150.667	34.561
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	223.000	65.984
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	150.667	34.561

Leidinggevende topfunctionaris zonder dienstbetrekking

Gegevens 2024 (bedragen x € 1)
Functiegegevens
Kalenderjaar
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar
Bezoldiging
Maximum uurtarief in het kalenderjaar
Maxima op basis van de normbedragen per maand
Individueel toepasselijk maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?
Bezoldiging in de betreffende periode
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag
Bezoldiging
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan

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 2024	Jaarrekening 2024
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid		
- VNG jaarcongres 2024	100	50
2. Fysiek beheer openbare ruimte en Mobiliteit		
- Afboeking Rembrandtbrug		5.574
- Onderzoeksbudget Oostelijke randweg	100	33
- Planstudie fietsmaatregelen uit Meerjaren verkeersplan	100	7
- Laadpalenvisie deel 2	76	0
- Inrichting centrumring	50	0
3. Sociaal domein		
- Toeslagenproblematiek	0	120
4. Cultuur, Economie, Recreatie en toerisme, Energietransitie		
- SPUK Energiearmoede	560	344
- SPUK Lokale aanpak isolatie	885	200
- Voucher isolatiemaatregelen	90	1
- Soorten managementplan	50	58
- Fixbrigade Cazas pilot	54	78
- Windenergie Reijerscop	130	96
- Noodfonds maatschappelijke organisaties	250	150
5. Sport en onderwijs		
- De Scholenburch	81	0
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen		
- Kostenverhaal	0	1.923
- Versnelling woningbouw	0	139
- Grondexploitaties	7.449	8.605
7. Algemene inkomsten		
Overhead		
Totaal incidentele lasten	9.974	17.379
1. Bestuur, Dienstverlening en Veiligheid		
2. Fysiek beheer openbare ruimte en Mobiliteit		
3. Sociaal domein		
- Toeslagenproblematiek	0	256
4. Cultuur, Economie, Recreatie en toerisme, Energietransitie		
- SPUK Energiearmoede	560	344
- SPUK Lokale aanpak isolatie	885	200
- Voucher isolatiemaatregelen	40	15
- Soorten managementplan	0	50
- Fixbrigade Cazas pilot	0	54

	Begroting 2024	Jaarrekening 2024
- Windenergie Reijerscop	0	20
5. Onderwijs en Sport		
6. Ruimtelijke ontwikkeling en Wonen		
- Erfgoed aflossing stichting stadsherstel	0	462
- Kostenverhaal	0	2.057
- Versnelling woningbouw	0	139
- Grondexploitaties	7.449	13.749
7. Algemene inkomsten		
Overhead	95	85
- Aanbesteding personeelssysteem		
Totaal incidentele baten	9.028	17.430
Saldo lasten minus baten	946	-51

Toelichting per post

Lasten

In de begroting 2024 was een bedrag voor het VNG-congres opgenomen van 100K. Deze bijdrage is verlaagd naar 50K en in 2024 uitgegeven.

In de begroting 2024 is een bedrag van 100K geraamd voor onderzoek naar een Oostelijke randweg. Dit bedrag is bij amendement verlaagd naar 50K. Hiervan is in 2024 33K uitgegeven.

In de begroting 2024 is een bedrag van 100K opgenomen voor een planstudie fietsmaatregelen uit meerjaren verkeersplan. Dit bedrag is in de NJR 2024 verlaagd naar 25K. Hiervan is 7K uitgegeven.

In de begroting 2024 is een bedrag van 76K opgenomen voor de laadpalenvisie deel 2. In 2024 is hier niets van uitgegeven.

In de begroting 2024 is een bedrag van 50K opgenomen de inrichting van de centrumring. Hiervan is in 2024 niets uitgegeven. Dit is gemeld in de NJR 2024.

In de begroting 2024 is een bedrag geraamd van € 80.500 voor de Schulenburg. Bij amendement bij de budgetoverhevelingen is dit bedrag afgeraamd.

Voor het archiveren van de omgevingsvergunningen is een bedrag in de begroting 2024 opgenomen van 160K.

Het onderdeel Grexen is opgenomen is zowel aan de lasten- als batenkant verantwoord. Zie ook de paragraaf Grondbeleid.

Baten

Bij het onderdeel Grexen heeft een winstneming plaatsgevonden en zijn verliesvoorzieningen gemuteerd. Zie ook de paragraaf Grondbeleid.

Bedragen x € 1.000

	2024
Gerealiseerd resultaat	963
Af:	
Incidentele baten	-17.430
Incidentele onttrekkingen reserves:	-5.261
Bij:	
Incidentele lasten	17.379
Incidentele toevoegingen reserves:	9.757
Structureel saldo	5.408

Structurele toevoegingen aan reserves	2024
Structurele toevoegingen:	
Dekking kapitaallasten maatschappelijk nut	0
Dekking kapitaallasten economisch nut	0
Totaal toevoegingen	0

Structurele onttrekkingen aan reserves	2024
Structurele onttrekkingen:	
Dekking kapitaallasten maatschappelijk nut	545
Dekking kapitaallasten economisch nut	241
Totaal onttrekkingen	786

OVERZICHT OP TAAKVELDEN

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging Baten	Begroting 2024 na wijziging Lasten	Begroting 2024 na wijziging Saldo	Werkelijk 2024 Baten	Werkelijk 2024 Lasten	Werkelijk 2024 na wijziging Saldo
0.1 Bestuur	0	2.981	2.981	115	-4.424	-4.310
0.10 Mutaties reserves	7.495	-6.371	1.123	6.048	-9.757	-3.709
0.2 Burgerzaken	1.030	-1.710	-680	1.268	-1.758	-490
0.4 Overhead	7.856	-24.845	-16.989	8.370	-24.766	-16.396
0.5 Treasury	904	-738	166	1.067	-593	474
0.61 OZB woningen	11.097	-490	10.607	11.168	-479	10.689
0.62 OZB niet-woningen	6.653	-108	6.545	6.682	-95	6.586
0.63 Parkeerbelasting	2.123	0	2.123	2.199	0	2.199
0.64 Belastingen overig	259	-86	173	271	-75	196
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	105.916	0	105.916	108.265	0	108.265
0.8 Overige baten en lasten	0	-26	-26	0	18	18
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	1	1
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	6	-3.968	-3.962	177	-3.899	-3.721
1.2 Openbare orde en veiligheid	33	-1.420	-1.387	111	-1.311	-1.200
2.1 Verkeer en vervoer	266	-18.703	-18.437	1.163	-20.236	-19.073
2.2 Parkeren	0	1.890	1.890	21	-1.977	-1.956
2.4 Economische havens en waterwegen	67	-1.508	-1.441	100	-1.634	-1.534
3.1 Economische ontwikkeling	0	-602	-602	2	-478	-476
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4.787	-4.674	112	291	-388	-97
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	341	-577	-236	244	-394	-150
3.4 Economische promotie	652	-1.028	-376	799	-1.162	-363
4.1 Openbaar basisonderwijs	0	467	467	0	415	415
4.2 Onderwijshuisvesting	36	-3.603	-3.567	72	-3.811	-3.738
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.470	-4.332	-2.862	1.614	-4.726	-3.111
5.1 Sportbeleid en activering	262	-725	-462	271	-701	-429
5.2 Sportaccommodaties	2.034	-5.226	-3.192	3.007	-6.290	-3.283
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	221	-1.661	-1.440	238	-1.671	-1.433
5.4 Musea	22	-639	-618	19	-605	-586
5.5 Cultureel erfgoed	18	-420	-401	478	-326	152
5.6 Media	749	-1.959	-1.209	259	-1.542	-1.283
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	78	-5.951	-5.873	117	-5.963	-5.846
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.556	-9.250	-6.695	1.837	-9.197	-7.359
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	20	-3.340	-3.320	312	-3.142	-2.830
6.3 Inkomensregelingen	16.079	-22.729	-6.650	16.465	-21.007	-4.542
6.4 WSW en beschut werk	0	4.946	4.946	0	5.452	5.452

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging Baten	Begroting 2024 na wijziging Lasten	Begroting 2024 na wijziging Saldo	Werkelijk 2024 Baten	Werkelijk 2024 Lasten	Werkelijk 2024 na wijziging Saldo
6.5 Arbeidsparticipatie	0	1.952	1.952	0	1.951	1.951
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	294	-2.220	-1.926	325	-2.271	-1.946
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)	0	5.247	5.247	16	-5.206	-5.190
6.71B Begeleiding (WMO)	0	1.910	1.910	1	-2.029	-2.028
6.71C Dagbesteding (WMO)	0	3.124	3.124	0	3.136	3.136
6.72A Jeugdhulp begeleiding	0	6.689	6.689	1.159	-8.616	-7.457
6.72B Jeugdhulp behandeling	0	1.830	1.830	2	-2.035	-2.034
6.72C Jeugdhulp dagbesteding	0	1.274	1.274	0	1.242	1.242
6.73A Pleegzorg	0	938	938	0	481	481
6.73B Gezinsgericht	0	300	300	0	702	702
6.73C Jeugdhulp met verblijf overig	0	1.956	1.956	0	1.990	1.990
6.74A Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf	0	3.147	3.147	3	-3.970	-3.967
6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf	0	2.452	2.452	0	932	932
6.74C Gesloten plaatsing	0	0	0	0	0	0
6.81A Beschermd wonen (WMO)	0	-301	-301	1.231	-518	713
6.82A Jeugdbescherming	0	1.498	1.498	193	-1.626	-1.433
6.82B Jeugdreclassering	0	0	0	172	-172	0
7.1 Volksgezondheid	301	-3.014	-2.712	555	-3.192	-2.637
7.2 Riolering	7.563	-5.270	2.293	7.824	-5.439	2.384
7.3 Afval	7.500	-5.785	1.715	8.044	-5.954	2.090
7.4 Milieubeheer	2.526	-5.730	-3.205	2.061	-4.603	-2.542
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	887	-877	10	921	-887	34
8.1 Ruimte en leefomgeving	1.087	-2.389	-1.302	2.068	-3.892	-1.824
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	7.449	-7.537	-88	13.188	-8.388	4.800
8.3 Wonen en bouwen	2.490	-4.574	-2.085	2.895	-5.219	-2.324
Gerealiseerd resultaat	203.125	-206.988	-3.863	213.708	-212.745	963

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 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2024
WSW-geborgde leningen				
Stichting Cazas Wonen	167	50,0%	73.857	73.608
Stichting Cazas Wonen	96	31,4%	15	76.348
Stichting Habion	35	0,3%	181	202
Stichting Hof Wonen	22	0,1%	0	41
Subtotaal				150.199
Overige gewaarborgde leningen				
Prot.Chr.St. 't Oude Landt	12.574	100%	9.549	9.064
Schietvereniging Robin Hood	681	100%	160	123
Minkema College	1.125	100%	825	788
St. Vrienden van het Kasteel	1.500	100%	1.012	965
Atletiekvereniging Clytoneus	73	100%	18	0
De Schulenburg	300	100%	108	93
St. Hofstede Batestein	300	100%	283	275
Sportlust '46	370	50%	125	113
Mixed Hockeyclub	400	50%	71	50
Voetbalvereniging SCH'44	75	50%	22	20
Subtotaal	17.717		86.227	11.490
Woningen			404	146
Totaal			86.631	161.835

De gemeente staat als achtervang voor Stichting Cazas Wonen, Stichting Habion en Stichting Vestia.

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.

EMU SALDO

Bedragen x € 1.000

Omschrijving	2024
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c) (is cash-flow)	4.672
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	11.766
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	3.885
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	- 16.799
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)	-8.336
8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord	5.047
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	235
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)	
			Aard controle D2 Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	
			5	29	Ja	Ja	Nee	
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/06	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07				
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)
			Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/08	Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/09	Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/10	Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/12	Werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13

			€77.550	€ 186.057			€0	€0
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aankpak (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aankpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 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 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Totaal 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 kijtschelding 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	

			Aard controle R Indicator: C92/01	Aard controle R Indicator: C92/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/05	
			€ 50.882	€ 0	4	784	322	
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB) Gemeenten	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 voerschoolse 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)
			Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Let op bij correctie verder verwerken bij indicator 05 Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06
			€ 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		
			Bedrag Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Bedrag Aard controle R Indicator: D8/08	Bedrag Aard controle n.v.t. Indicator: D8/09	Bedrag Aard controle R Indicator: D8/10		
		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			

				scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Programma Onderwijs			
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03			
			€ 367.289	€ 0	€ 0			
			Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve (jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05	Aard controle R Indicator: D14/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07		
			€ 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		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/10	Aard controle R Indicator: D14/11		
		1	060632 Gemeente Woerden	€ 0	060632 Gemeente Woerden	€ 0		
OCW	D23	Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen	Beschikkingnummer/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)
			Aard controle n.v.t Indicator: D23/01	Aard controle n.v.t Indicator: D23/02	Aard controle R Indicator: D23/03	Aard controle n.v.t Indicator: D23/04	Aard controle n.v.t. Indicator: D23/05	Aard controle n.v.t Indicator: D23/06
		1	SB240029	c) De doorontwikkeling van	€ 0	€ 220.000	c) De doorontwikkeling van een bestaande	€ 0

				een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening			beperkte bibliotheekvoorziening	
			2 SB240030	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening	€ 0	€ 220.000	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: D23/07					
			1 Nee					
			2 Nee					
lenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 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 verkeersveiligheids-maatregelen 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 km/uur weg aantal in meters	Nee	0	Uitvoering na raadsbesluit 1e half jaar 2025		

			3	208 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW aantal in st	Ja	1	N.v.t.		
lenW	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden) Provinciale beschikking en/of verordening Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie <						

			voor die medeoverheid invullen					
			<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-2022/220292	€ 70.270	€ 175.621	€ 140.540	€ 351.242	
		Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	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-2022/220292	Nee				
		Kopie CBS(code)	Kopie beschikingsnummer	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-2022/220292	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 oevers (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 verkeersveiligheids-maatregelen 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 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) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/01</i>	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/02</i>	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2/03</i>	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2/04</i>	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicator: G2/05</i>	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicator: G2/06</i>
			€ 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	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden

			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i> € 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) <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G2/13</i> € 0	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i> € 0 Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2/14</i> Nee	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/09</i> € 0	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/10</i> € 0	Participatiewet (exclusief Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/11</i> € 0	gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/12</i> € 0
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2023 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 G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	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 Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T-1) IOAW Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T-1) IOAZ Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen

			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01	Aard controle R Indicator: G2A/02	Aard controle R Indicator: G2A/03	Aard controle R Indicator: G2A/04	Aard controle R Indicator: G2A/05	zelfstandigen (IOAZ) 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) Loonkostensubsidi e 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 inkomensvoorzienin g 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 n.v.t. Indicator: G2A/07	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 kwijschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoesl agaffaire	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T-1) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire				
	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)	Participatiewet (PW)	Participatiewet (PW)				
	Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13	Aard controle R Indicator: G2A/14	Aard controle R Indicator: G2A/15	Aard controle D2 Indicator: G2A/16				
1	060632 Gemeente Woerden	€ 5.824	€ 0	€ 0				

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 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
			<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 kapitaalverstrekingen (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 kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekking en BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire		
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 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 G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)		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. 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	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwietschelden schulden levensonderhoud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwietschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekking en BBZ in jaar T -1 (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwietschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstreking Gederfde baten die voortvloeien uit kwietschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	<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 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (overig)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente

		gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr							
			<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>	
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
6	Totaal		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
	Kopie regeling		Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Gemeente Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Gemeente Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Gemeente 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	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing)	

		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.	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4A/01</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4A/02</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4A/03</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4A/04</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R</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) kapitaalverstrekking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1)			
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4A/06</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4A/07</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4A/08</i>	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4A/09</i>		
			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 kinderopvangtoeslag affaire	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		
				Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/10	Aard controle R Indicator: G4A/11	Aard controle D2 Indicator: G4A/12	Aard controle R Indicator: G4A/13		
			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			
				Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03			
		Alle gemeenten verantwoorden 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		€ 938.414	€ 0	Nee			

SZW	G10A	Wet inburgering 2021_ 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). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G10B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G10)	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)	
				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>Indicator: G10A/01</i>	<i>Indicator: G10A/02</i>	<i>Indicator: G10A/03</i>	
		1	060632 Gemeente Woerden	€ 509.996	€ 0	
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2024 Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (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	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)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G12/03</i>	
			€ 0	€ 0	Nee	
SZW	G12A	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ totalen 2023	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1 i.v.m. de	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in	

		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 G12B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G12)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G12A/01</i>	hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12A/02</i>	jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12A/03</i>			
			1 060632 Gemeente Woerden	€ 5.120	€ 0			
SZW	G13	Onderwijsroute_ deel gemeente 2024	Bestedingen onderwijsroute (jaar T)	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk)	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T)	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
		Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (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	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
		<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G13/05</i>		
			€ 128.175	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende uitkering				
		Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>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 kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Projectnummer	Gedurende jaar T zijn de activiteiten verricht in het kader van de randvoorwaardelijke functie waarvoor de uitkering is ontvangen? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoordin g? (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H26B/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/06</i>
			1 060344 Gemeente Utrecht	1044507	Ja	€ 172.324	€ 172.324	Nee
		SiSa tussen medeoverheden	Optionele toelichting (verplicht in te vullen indien indicator 3 met "nee" is ingevuld)					

			Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/07					
		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.)?
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02	Aard controle R Indicator: H30/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06
		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
		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)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07					

			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)				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H35B/01	Aard controle R Indicator: H35B/02				
			1 060736 Gemeente De Ronde Venen	€ 239.476				
VRO	J9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls Tranche 1 t/m 6 Gemeenten	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)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J9/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/02	Aard controle D1 Indicator: J9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/06
			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)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J9/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/08	Aard controle R Indicator: J9/09	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/10	Aard controle R Indicator: J9/11	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/12
			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)		

			Aard controle n.v.t. Indicator: J9/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/14	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/15	Aard controle n.v.t. Indicator: J9/16		
			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 vindt pas plaats nadat alle blokken binnen deelgebied zijn herontwikkeld). Anders 2x kosten en 2x overlast (ivm stukrijden/herstelle n).	Nee		
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)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: J31/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J31/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J31/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J31/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J31/05	
			€ 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)

			Aard controle n.v.t. Indicator: J32/01	Aard controle R Indicator: J32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: J32/03	Aard controle D2 Indicator: J32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J32/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J32/06
			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 Beschikkingsnummer/Naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J32/07	Aard controle D2 Indicator: J32/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J32/09			
			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 maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/14</i>	<i>Aard controle n.v.t. 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

			Aard controle n.v.t. Indicator: J94/01	Aard controle R Indicator: J94/02	Aard controle D1 Indicator: J94/03	Aard controle D1 Indicator: J94/04	Aard controle R Indicator: J94/05	Aard controle R Indicator: J94/06
			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)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: J94/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/09			
			1 € 171.124	€ 17.657	Nee			
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)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J209/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/02	Aard controle R Indicator: J209/03	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/04	Aard controle D2 Indicator: J209/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/06
			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)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: J209/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/09	Aard controle R. Indicator: J209/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J209/11	
			1 Regionale tussenvoorziening voor	0	Nee	Ja	Nee	

			statushouders en lokale woningzoekenden					
KGG	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
			Aard controle R Indicator: K28/01	Aard controle R Indicator: K28/02	Aard controle R Indicator: K28/03	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/04	Aard controle R Indicator: K28/05	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/06
			€ 609.999	€ 639.745	€ 0	€ 2.138.624	€ 0	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: K28/07 Nee					
AenM	M16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	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)
			Aard controle R Indicator: M16/01	Aard controle R Indicator: M16/02	Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03	Aard controle R Indicator: M16/04	Aard controle R Indicator: M16/05	Aard controle R Indicator: M16/06
			€ 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) Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09	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 2024

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 20 september 2024 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 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 6.382.000. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

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 € 11.516.000 bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 6.382.000. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 8.161.000 acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

De geconstateerde financiële rechtmatigheidsfouten betreffen:

- Lastenoverschrijdingen van programma's € 9.451.000 waarvan € 8.096.000 acceptabel volgende interne spelregels (financiële verordening) en € 1.355.000 niet acceptabel.
- Lastenoverschrijding van investeringskredieten € 216.000 waarvan één lastenoverschrijding van een investeringskrediet niet acceptabel ad € 151.000.
- Niet naleven van wet- en regelgeving m.b.t. Europees aanbesteden € 1.849.000.

De omvang van het bedrag dat dus volgens de interne spelregels, zoals opgenomen in de Financiële Verordening, niet rechtmatig tot stand is gekomen bedraagt € 3.355.000. Dit is lager dan de daarvoor gestelde grens van € 6.382.000.

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.

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	Bougrond 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
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

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
Z-route	Is een intensieve route in het inburgeringsstelsel, waarin inburgering en participatie stevig worden gecombineerd.

