gemeente
WOERDEN

Jaarstukken 2020

Versie 6 juli 2021

INHOUDSOPGAVE

Jaarstukken 2020 ..... **1**
Inhoudsopgave **3**
I. JAARVERSLAG **5**
Financiële beschouwing **6**
Samenvatting 6
Programma 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid **8**
Opgave: Een professionele organisatie, toegerust voor haar taken 9
Opgave: Openbare orde en veiligheid 11
Opgave: (regionale) samenwerking 17
Programma 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer **26**
Opgave: Openbare ruimte en verkeer 27
Programma 3. Sociaal domein **44**
Opgave 45
Programma 4. Cultuur, economie en milieu **70**
Opgave: Cultuur 70
Opgave: Energietransitie 74
Opgave: Erfgoed 78
Opgave: Economie en recreatie 81
Programma 5. Onderwijs en sport **95**
Opgave: Sport en Onderwijs 95
Programma 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen **102**
Opgave: Ruimtelijke Ontwikkeling en wonen 102
Programma 7. Algemene inkomsten **111**
Opgave: Wij geven niet meer uit dan wij hebben en hebben een financieel bewustzijn 111
Paragrafen **118**
Paragraaf 1 Lokale heffingen 119
Paragraaf 2 Verbonden partijen 128
Paragraaf 3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing 140
Paragraaf 4 Bedrijfsvoering 148
Paragraaf 5 Gebiedsgericht werken 156
Paragraaf 6 Financiering 158
Paragraaf 7 Kapitaalgoederen 163
Paragraaf 8 Grondbeleid 180
Paragraaf 9 Impact Corona 189
Bijlagen **190**
Budgetoverhevelingen 191

II. JAARREKENING 195
Balans 196
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 199
Toelichting balans 208
Overzicht van baten en lasten 244
Begrotingsrechtmatigheid 248
Verantwoording Wet Normering Topinkomens (WNT) 261
Overzicht incidentele baten en lasten 263
Overzicht op taakvelden 268
Gewaarborgde geldleningen 271
EMU saldo 278
SISA 279

I. JAARVERSLAG

FINANCIËLE BESCHOUWING

SAMENVATTING

De coronacrisis heeft op nagenoeg alle gemeentelijke werkzaamheden impact gehad. Het contact met de samenleving was gedurende het grootste deel van het afgelopen jaar anders dan normaal. De focus lag in 2020 noodgedwongen vooral op het uitvoeren van de wettelijke taken en het opzetten van een crisisorganisatie om de gevolgen van corona op te kunnen vangen. De dienstverlening aan onze inwoners heeft daardoor gelukkig nauwelijks hinder ondervonden van de coronacrisis.

In financieel opzicht heeft Corona natuurlijk ook impact gehad. Om de financiële gevolgen voor bijvoorbeeld de culturele instellingen, de sportverenigingen en de ondernemers zo veel mogelijk te beperken is ingezet op waar mogelijk gespreid betalen, indien mogelijk over te gaan tot kwijtschelding of is gekozen om extra steun te verlenen. Daarmee is veel extra leed voorkomen.

Vanwege de financiële tegemoetkoming van het Rijk zijn de directe financiële gevolgen van de coronacrisis voor de gemeente Woerden in 2020 nog enigszins te overzien gebleven. Onduidelijk is vooralsnog wat de mogelijke langetermijneffecten van de coronacrisis op de Woerdense samenleving zijn en wat de gevolgen daarvan zijn voor de financiën van de gemeente Woerden. In 2021 wordt dit nader onderzocht en uitgewerkt in een herstelplan.

Al met al resteert voor 2020 onder aan de streep een voordelig resultaat. De jaarrekening sluit met een voordelig saldo van € 3,118 miljoen. Bij de najaarsnota 2020 was een tekort voorzien van € 1,123 miljoen. Na de begrotingswijziging in december 2020 voor de effecten van Corona resteerde nog een tekort van € 805.000,-. De belangrijkste verklaringen zijn:

Openbare ruimte en verkeer

Als gevolg van onder andere lagere lasten voor verkeersmaatregelen, hogere baten bij afval- en rioolheffing en lagere lasten voor rioolonderhoud en afvalverwerking ontstaat een voordeel op het programma Openbare ruimte en verkeer vóór mutaties reserves.

Sociaal domein

Als gevolg van hogere kosten voor de uitvoering van de taken ten behoeve van de jeugdzorg en de Wmo, lagere lasten voor de taken op het terrein van werk en inkomen resteert een klein voordeel op het sociaal domein vóór mutaties reserves.

Cultuur, economie en milieu

Als gevolg van onder andere hogere baten (subsidies en bijdragen) ontstaat een klein voordeel vóór mutaties reserves.

Onderwijs en sport

Als gevolg van onder andere lagere lasten voor onderwijsbeleid en leerlingzaken, hoge baten wegens compensatie door het Rijk van de btw-effecten bij sport, resteert een voordeel op dit programma vóór mutaties reserves.

Ruimtelijke ontwikkeling en wonen

Als gevolg van voornamelijk een positie-effect vanuit de grondexploitaties resteert een fors voordeel op dit programma.

Cijfermatig overzicht van de belangrijkste verschillen:

Onderwerp	Saldo
Pensioenen wethouders	-480.000
Hogere baten rioolheffing/afvalstoffenheffing/lagere lasten	661.000
TOZO en kredieten (inclusief vergoeding uitvoeringskosten)	340.000
Budgetoverhevelingen sociaal domein en uitgaven investeringsfonds	946.000
WMO voorzieningen, abonnement en eigen bijdrage	-1.030.000
Specialistische GGZ en Jeugd	-1.033.000
Ferm Werk inkomensvoorzieningen en re-integratie 532.000	532.000
Terugbetaling leverancier 379.000	379.000
Lagere lasten inzet energie, Co2 neutraal en budget initiatieven klimaatneutraal	260.000
Tijdelijke huisvesting Margrietschool (wordt overgeheveld)	405.000
Winstneming grexen en en minder uitgaven Poort van Woerden (naar 2021)	1.151.000
Hogere opbrengst omgevingsvergunning/lasten bestemmingsplannen	607.000
Voordeel algemene uitkering	682.000
Activeren kosten Bleek	297.000

Het positieve resultaat draagt bovendien bij aan het niet verder oplopen van de schuldquote. Deze blijft nagenoeg constant op 129%.

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

In het raadsvoorstel zullen de beslispunten met betrekking tot het jaarrekeningresultaat, de saldobepaling en de budgetoverhevelingen worden opgenomen.

In de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing wordt aan de hand van indicatoren verdere duiding gegeven aan de financiële vermogenspositie van de gemeente Woerden.

Programmadoelen

In dit jaarverslag rapporteren wij per programma de afwijkingen: de programmadoelen die volgens planning zijn gerealiseerd (score 1, kleur groen), doelen die gedeeltelijk zijn gerealiseerd (score 2, kleur oranje) en doelen die niet zijn gerealiseerd (score 3, kleur rood). De doelen die oranje of rood scoren zijn van een nadere toelichting over de status voorzien. Van de resultaten die in de programmabegroting 2020 opgenomen zijn is het overgrote deel gerealiseerd. Dat in een tijd waarin de coronacrisis de mogelijkheden om alle doelen te realiseren fors verkleinde en er door de organisatie veel extra inspanningen moesten worden verricht om de gevolgen van de crisis te beperken, is een compliment waard aan alle medewerkers die zich daarvoor hebben ingezet.

PROGRAMMA 1. BESTUUR, DIENSTVERLENING EN VEILIGHEID

Portefeuillehouder	Thema
Victor Molkenboer	Openbare orde & veiligheid, Bestuurlijke en Juridische zaken, Burgerzaken en communicatie, Handhaving en toezicht en Dierenwelzijn
George Becht	Dienstverlening, (visie op) Verbonden partijen, Personeel en Organisatie en ICT, Informatieveiligheid, Regionale Samenwerking en Toekomstvisie Lopikerwaard
Ad de Regt	Participatiebeleid

Omschrijving

In dit programma gaat het om de werking van de organen van de gemeente, de dienstverlening aan de inwoner in het gemeentehuis zelf en om openbare orde en veiligheid.

Het bevat de volgende taakvelden:

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.); - 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. 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: EEN PROFESSIONELE ORGANISATIE, TOEGERUST VOOR HAAR TAKEN

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

De coronacrisis heeft op nagenoeg alle gemeentelijke werkzaamheden impact gehad, maar toont zich mogelijk het sterkst bij het onderdeel dienstverlening. Het contact met de samenleving was gedurende het grootste deel van het afgelopen jaar anders dan normaal. De focus in het domein dienstverlening lag in 2020 noodgedwongen op het uitvoeren van de wettelijke taken. Deze taken zijn ondanks alle beperkingen voor het overgrote deel uitgevoerd. De dienstverlening aan onze inwoners heeft op dit punt nauwelijks hinder ondervonden van de coronacrisis. Daarnaast zijn de in de begroting opgenomen ambities echter slechts ten dele gerealiseerd door de beperkte mogelijkheden in het afgelopen jaar. In 2021 zullen wij ons inspannen om de nog niet behaalde ambities te realiseren.

Wat heeft Woerden gedaan?

In het domein Dienstverlening vallen de taakvelden vergunningen, toezicht en handhaving, burgerzaken, telefonie en de website. In al deze werkvelden heeft als gevolg van de coronapandemie een verschuiving van werkzaamheden plaatsgevonden. Binnen het taakveld vergunningen is veel aandacht uitgegaan naar het informeren van ondernemers en organisatoren over de impact van en omgang met de coronamaatregelen. Naast het leveren van individueel maatwerk passend binnen de crisismaatregelen, is ingezet op tijdelijke oplossingen zoals het afgeven van gedoogbeschikkingen voor terrassen.
Op het gebied van toezicht en handhaving heeft een verschuiving plaatsgevonden van reguliere werkzaamheden naar crisisgerelateerde inzet. Het merendeel van de inzet vanuit toezicht en handhaving richtte zich in het afgelopen jaar op handhaving van de crisismaatregelen. Het gevolg hiervan is dat reguliere toezichttaken, zoals toezicht op de openbare ruimte en de bouw, tot een minimum zijn beperkt. Vanuit prioriteitsoverwegingen is de inzet op deze gebieden voornamelijk uitgegaan naar excessen, spoed- en risicogevallen.

De afdeling Burgerzaken heeft in het afgelopen jaar minder persoonsdocumenten uitgegeven dan normaal. De kritieke dienstverlening voor de crisisorganisatie heeft voorrang gekregen boven de afgifte van persoonsdocumenten. Hierbij is een uitzondering gemaakt voor spoedaanvragen, deze zijn wel regulier afgehandeld. In de eerste helft van 2021 wordt de achterstand voor de afgifte van persoonsdocumenten ingelopen.

Daarnaast is de oplevering van de nieuwe websites doorgeschoven naar 2021. In het afgelopen jaar is prioriteit gegeven aan de implementatie van zaakgericht werken, om hoge meerkosten - als gevolg van vertraagde implementatie door de coronacrisis - te voorkomen. Een belangrijke aanleiding voor het vernieuwen van de websites was het stopzetten van het huidige systeem waarop de websites draaien. In het licht van de coronacrisis heeft de leverancier echter besloten om het systeem een jaar langer in de lucht te houden. Het vernieuwen van de websites werd hierdoor minder urgent, waardoor prioriteit kon worden gegeven aan de implementatie van zaakgericht werken.

Maatschappelijk effect

Een professionele organisatie

1.1 Een goede, slagvaardige, professionele organisatie.

Resultaat

1.1.1 Oplevering nieuwe websites Woerden en Oudewater conform meest actuele eisen aan digitale toegankelijkheid.

Omdat de prioriteit lag bij de implementatie van het zaakgericht werken zijn in 2020 alleen de voorbereidende werkzaamheden voor de aanbesteding uitgevoerd (opdrachtomschrijving, formaliseren projectgroep, afbakeningen scope). Aanbesteding wordt gestart in Q2 2021.

Inspanning 2020

1.1.1.1 Herontwerp bestaande websites.

Kwaliteit

In 2020 zijn voorbereidende werkzaamheden verricht m.b.t. de aanbesteding. Aanbesteding is doorgezet naar 2021 i.v.m. prioriteit zaakgericht werken. Urgentie van de aanbesteding lag in de naderende einddatum van ondersteuning van het websitesysteem. Deze houdbaarheid is i.v.m. Covid-19 met een jaar verlengd tot eind 2022.

1.1.1.2 Aanschaf gebruiksvriendelijke formulierengenerator met meetbare formulieren.

Kwaliteit

In 2020 zijn voorbereidende werkzaamheden verricht m.b.t. de aanbesteding. Aanbesteding is doorgezet naar 2021 i.v.m. prioriteit zaakgericht werken. Urgentie van de aanbesteding lag in de naderende einddatum van ondersteuning van het websitesysteem. Deze houdbaarheid is i.v.m. Covid-19 met een jaar verlengd tot eind 2022.

1.1.1.3 Beleggen van formulierenbeheer in de organisatie.

Kwaliteit

Bij de oplevering van project zaakgericht werken wordt het formulierenbeheer in de organisatie belegd.

1.1.1.4 Ontwikkelen mijn omgeving (inwonercloud) + beheer beleggen in de organisatie.

Kwaliteit

1.1.2 Eind 2020 zal de telefonische bereikbaarheid van 14 0348 95% bedragen. Dit wordt wekelijks gemeten door rapportages uit de telefooncentrale.

De telefonische bereikbaarheid is 91,2%. Het aantal telefoontjes ligt op bijna 42.000, bijna 4.000 meer dan in 2019. Intern is op diverse manieren aandacht gevraagd voor de telefonische bereikbaarheid. Voor 2021 staat bereikbaarheid van de interne organisatie op de agenda zodat we eind 2021 de 95% behalen.

Inspanning 2020

1.1.2.1 Bezetting en kwaliteit medewerkers up to date. Stabiele ICT-omgeving.

Kwaliteit

1.1.3 Eind 2020 hebben we de norm van zelfevaluaties gehaald. De verplichte rapportages worden aan min. BZK toegezonden voor controle en steekproef.

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

1.1.3.1 De gemeente is verplicht om een jaarlijks onderzoek uit te voeren naar de inrichting, werking en beveiliging.

Kwaliteit

1.1.4 Risicoadressen tot een minimum beperken en eventuele fraudegevallen aanpakken. Dit in verband met de uitvoering van de Landelijke Aanpak Adreskwaliteit.

Processen zijn beschreven en tot 1-7-2021 is er extra capaciteit op het dossier ingezet.

Inspanning 2020

1.1.4.1 Alle noodzakelijke acties uitvoeren om woonfraude en adresfraude tegen te gaan.

Kwaliteit

Op basis van de beschreven processen wordt komende maanden inzichtelijk welke capaciteit extra op dit vraagstuk benodigd is. Duidelijk is dat er voor dit vraagstuk meer capaciteit benodigd is dan nu beschikbaar is.

OPGAVE: OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Op het gebied van veiligheid streven wij niet alleen naar lage criminaliteitscijfers maar vinden wij de veiligheidsbeleving (hoe veilig voelen mensen zich?) net zo belangrijk. Via het door de gemeenteraad vastgestelde Integraal Veiligheidsplan worden de prioriteiten bepaald. Volgens het veiligheidsbeeld is het totaal aantal geregistreerde misdrijven in de gemeente Woerden in 2020 ten opzichte van 2019 met 13 procent gestegen. Woerden scoort hiermee ongunstiger dan de gemiddelde regionale ontwikkeling (-3 procent). Andere opvallende ontwikkelingen zijn:

- Opvallende dalers in Woerden zijn vormen van veelvoorkomende criminaliteit. Zakkenrollen (-14%), vernielingen (-12%) en brom-, snor-, fietsendiefstal (-18%) bevinden zich alle drie op het laagste niveau sinds 2017. Deze daling heeft voornamelijk plaatsgevonden in de tweede helft van 2020.
- Opvallende stijgers in Woerden zijn fraude totaal (+66%) en het aantal autokraken (+51%). Waar in de eerste helft van 2020 nog een daling plaatsvond, is wapenhandel en/of -bezit toch gestegen van 10 in 2019 naar 20 (+100%) in 2020.
- De aanpak van ondermijning (fraude totaal), benoemd als lokale prioriteit in het Integraal Veiligheidsplan (met name de aanpak van drugshandel), kent een toename in het aantal meldingen van 212 naar 351 (+66%). Waarvan online handel (Whatsappfraude, phishing, internetfraude) een toename van 134 naar 186 (+39%), wapenhandel en/of -bezit een toename van 10 naar 20 (+100%) en drugshandel, -vervaardiging, -bezit een afname van 28 naar 26 (-7%) laat zien.

Ondanks vertraging wegens de coronacrisis zijn diverse (succesvolle) interventies op het gebied van ondermijning gepleegd. Zo zijn vier panden gesloten op basis van de Opiumwet en is één keer een last onder dwangsom opgelegd. Ook is de organisatie weerbaarder gemaakt tegen ondermijning. Binnen de Persoonsgerichte Aanpak (PGA) wordt recidive verminderd en complexe casuïstiek integraal aangepakt. De kennis met betrekking tot complexe casuïstiek is vergroot. Aan de start van 2020 zijn we gestart met 10 dossiers. Tijdens het jaar zijn er 2 dossiers afgesloten. 1 daarvan is positief afgesloten en 1 door overlijden van de betreffende persoon. 1 dossier is opgeschaald naar de TOP X en er is 1 nieuw PGA-dossier bijgekomen. Het aantal PGA-dossiers staat hiermee eind 2020 op 8 actieve dossiers.

Op het gebied van jongerenoverlast hebben de jongerenwerkers naast hun reguliere werkzaamheden een signaleringsfunctie uitgeoefend. Bij zorgelijke gevallen trekken zij samen met de politie en boa's op om het handelingsperspectief te verbeteren. Door een uniforme bejegeningsstrategie te hanteren worden jongeren preventief gestimuleerd en wordt voorkomen dat netwerkpartners tegen elkaar worden uitgespeeld. Voor wat betreft preventief handelen is er tevens een verbinding met de jeugdzorgverleners om een zorgtraject niet te verstoren. Er is een betere verbinding tussen zorg en veiligheid gerealiseerd via de Buurtveiligheidsteams. Daarnaast is een ambtelijke werkgroep in het leven geroepen voor inwoners met een (niet gestelde) hulpvraag waar expliciete (teamoverstijgende) zorgen over zijn. Deze werkgroep zorgt voor eenduidige aansturing en communicatie richting inwoners en bestuurders.

Wat heeft Woerden gedaan?

Het bestuurlijk instrumentarium in de vorm van controles en maatregelen wordt benut om ondermijning te bestrijden. Diverse afdelingen zijn beter bekend gemaakt met dit instrumentarium. Via bijeenkomsten en trainingen is bewustwording voor het onderwerp ondermijning gecreëerd in de gemeentelijke organisatie en bij inwoners en ondernemers. Daarnaast is er een meldpunt voor signalen geopend, is een datapakhuis ingericht waar informatiestromen bijeenkomen en worden geanalyseerd, en is een bestuurlijke communicatieleidraad voor dit onderwerp opgesteld. Al deze middelen zijn gericht op het tegengaan van ondermijning.

Voor de integrale aanpak jongerenoverlast hebben jongerenwerkers naast hun reguliere werkzaamheden ook een signaleringsfunctie uitgeoefend. Relevante informatie die hieruit voortkomt, wordt met de boa's en de politie gedeeld om hun informatiepositie en handelingsperspectief te verbeteren. Tevens is de verbinding met de jeugdzorgverleners tot stand gebracht om preventief inzet te plegen bij jongeren die dat nodig hebben. Voor het voorkomen van nieuwe aanwas en het verminderen van recidive van inwoners die zich bezighouden met criminaliteit, dan wel personen met verward gedrag die de openbare orde verstoren, wordt integraal samengewerkt met ketenpartners en inwoners binnen de Lokale Persoonsgerichte Aanpak (PGA) . De Lokale PGA Woerden heeft in een intervisiesessie, georganiseerd door Bureau RVS, haar kennis vergroot en uitgewisseld met een andere gemeenten. Daarnaast is de PGA-monitor in gebruik genomen, hierdoor wordt in een PGA-dossier om de 6 maanden de zelfredzaamheid van de inwoner gemeten en het plan van aanpak daarop aangepast.

De verbinding tussen zorg en veiligheid is beter vormgegeven door samen met zorgverleners op te trekken. Aan inwoners die de openbare orde verstoren vanwege verward en/of psychisch gedrag wordt door integrale aanpak een helpende hand geboden. Het gaat hier om de gevallen die niet onder de paraplu van de PGA vallen. Daarnaast is in februari 2020 tijdens een tussentijdse evaluatie stilgestaan bij de punten waar de buurtveiligheidsteams (BVT's) tegenaan lopen, wat er nodig is voor de verdere ontwikkeling van deze teams en in hoeverre het mogelijk is dit naar behoefte uit te rollen naar andere wijken/dorpen. Momenteel zijn er 2 BVT's. Een BVT voor de wijken Schilderskwartier en Molenvliet en een BVT voor de kernen Harmelen, Zegveld en Kamerik.

Voor de aanpak van High Impact Crimes (woninginbraken, overvallen, autobranden) en Veel Voorkomende Criminaliteit (autoinbraken, fietsendiefstal en vandalisme), en het stimuleren van de eigen verantwoordelijkheid voor het tegengaan van cybercrime bij inwoners en ondernemers zijn in 2020 helaas geen activiteiten uitgevoerd. Vanwege de coronacrisis zijn de preventie-activiteiten grotendeels weggevallen in de prioriteitstelling binnen team OOV.

Maatschappelijk effect

Samen werken aan een veilig Woerden

1.2 Tegengaan van ondermijning van de rechtsstaat.

1.3 Integrale aanpak jongerenoverlast met als doel de overlast te beperken.

- Jeugd groeit op in een stimulerende en veilige omgeving waarin zij hun talenten optimaal kunnen ontwikkelen.
- Voor jeugd die zorg en ondersteuning nodig heeft, is dit tijdig, snel, laagdrempelig en zo veel mogelijk lokaal beschikbaar.
- Minder overlast op de straat, door participerende jongeren en de betrokkenheid van onze inwoners.

1.4 Minder overlast door PGA'ers, door het zo veel mogelijk voorkomen van nieuwe aanmeldingen voor de PGA en verminderen van recidive bij uitstromers.

1.5 Het vergroten van bewustwording van inwoners en het bieden van een goed handelingsperspectief om te voorkomen dat men slachtoffer wordt van High Impact Crimes en Veel Voorkomende Criminaliteit. Daarnaast stimuleren van inwoners en ondernemers in het nemen van eigen verantwoordelijkheid.

1.6 Betere verbinding tussen beleidsthema's Zorg/Buurt en Veiligheid/ Handhaving.

Resultaat

1.2.1 Meer signalen ontvangen t.a.v. ondermijning binnen de gemeente Woerden. De norm die hierbij wordt vastgesteld, is gebaseerd op de resultaten van de nulmeting in 2019

Er is een toename in het aantal meldingen en een grotere diversiteit in wie meldt. Verbeterde samenwerking met externe partners leidt tot betere afstemming en meer signalen. Tegelijkertijd weten ook interne collega’s de leden van het ondermijningsoverleg beter te vinden. Niet alleen om te melden, maar ook om te sparren of voor vragen.

Inspanning 2020

1.2.1.1 Aanpassen Bibob-beleid

Kwaliteit

Loopt. Zomer 2020 is een wetswijziging van de wet Bibob ingegaan. Het RIEC heeft hierop een modelbeleid geschreven. We hebben op dit model gewacht om er ons eigen herschreven beleid aan te kunnen toetsen voordat besluitvorming plaatsvindt. De herziening van het lokale beleid zit inmiddels in de afrondende fase en wordt Q2 2021 verwacht.

1.2.1.2 Opleiden en trainen van collega's en ondernemers op het gebied van bewustwording.

Kwaliteit

Is vertraagd en op een laag pitje gezet vanwege Corona. Eerste sessies zijn al wel geweest.

1.2.1.3 Actualiseren bevoegdheden burgemeester (APV, beleidsregels, etc.)

Kwaliteit

Dit is een continu proces. Herziening Damoclesbeleid, lopend coffeeshopbeleid (schaarse vergunning) en verkennende fase malafide ondernemingen zijn afgerond.

1.2.1.4 Verbeteren informatiepositie gemeente betreffende ondermijnende activiteiten

Kwaliteit

Datapakhuis als hulpmiddel voor burgerzaken om de eigen wettelijke taken uit te voeren (het op orde houden van de BRP) is in ontwikkeling maar vertraagd vanwege Corona. Zo worden nu geen controles aan huis uitgevoerd. In 2021 gaat een medewerker hier specifiek mee aan de slag.

1.3.1 De gehele diversiteit aan jongeren zet zich in voor hun wijk en worden betrokken bij dingen die voor hen relevant zijn.

Individuele problemen zijn gesignaleerd en minder complexe sociale problematiek is adequaat aangepakt, waarbij het aantal meldingen van jeugdoverlast gelijk blijft of afneemt t.o.v. de jaren 2017/2018.

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

1.3.1.1 Ieder kwartaal voortgangs-gesprekken met Buurtwerk

Kwaliteit

1.3.1.2 Ieder half jaar voortgangs-rapportage door Buurtwerk

Kwaliteit

1.3.1.3 Planning activiteiten o.b.v. jaarlijks uitvoeringsprogramma

Kwaliteit

1.3.1.4 Maandelijkse JOR-overleggen

Kwaliteit

1.3.1.5 Periodiek de wijk in gaan

Kwaliteit

1.3.1.6 Jongeren die activiteiten organiseren voor jongeren

Kwaliteit

1.4.1 De aanpak is erop gericht het gedrag van de inwoner zo te beïnvloeden dat de inwoner met zijn gedrag niet langer herhaaldelijk de openbare orde verstoort en/of zijn eigen veiligheid of die van anderen bedreigt

Er zijn op dit moment 8 lopende PGA-dossiers (PersoonsGerichte Aanpak). Er zijn ten opzichte van juli 2020 twee nieuwe dossiers bijgekomen, daarnaast is 1 dossier is positief afgesloten en 1 dossier is opgeschaald naar de TOP X. Het aantal dossiers komt hiermee weer op 8.

Inspanning 2020

1.4.1.1 Afspraken en acties uitzetten aan de hand van PGA-overleggen.

Kwaliteit

1.4.1.2 Monitoring en coördinatie van acties op de leefgebieden van de ketenpartners

Kwaliteit

1.4.1.3 Voeren van gesprekken met de PGA-cliënten en familie

Kwaliteit

Gezien de coronamaatregelen kunnen we met maximaal 4 personen in totaal 1 keer in de week of 1 keer in de 2 weken fysiek met een PGA-er en één of twee ketenpartner(s) fysiek in gesprek in het kader van de juiste Persoonsgerichte Aanpak.

1.4.1.4 Inspelen op incidenten in lopende PGA-trajecten

Kwaliteit

Het inspelen op incidenten in lopende trajecten is en blijft een prioriteit en zal altijd doorgaan en voorrang hebben.

1.5.1 Een veilige woon-en-leefomgeving waarbij het aantal geregistreerde criminaliteitscijfers, door gerichte acties afneemt

De geplande preventieacties zijn door prioriteitstelling vanwege corona en een vacature in zijn geheel niet uitgevoerd, zoals Whatsapp digitale buurtpreventie, Donkere dagen offensief, Veilig wonen scans, verzenden besmettingsbrieven, Zomercampagne 'Dagje weg', Boef in de wijk, Burgernet, Stop heling, Digitaal opkopersregister, Inzet preventieteam Centrum Fietsendiefstal, Cybercrimetraining ondernemers. Wel was er specifieke aandacht voor Meld Misdaad Anoniem. De gemeente is een samenwerkingsovereenkomst aangegaan met MMA waardoor de meldingen automatisch rechtstreeks naar de gemeente komen en we de meldingen direct via bestuursrecht kunnen aanpakken.

Inspanning 2020

1.5.1.1 Het uitvoeren van het Meerjarenplan Veel Voorkomende Criminaliteit/High Impact Crimes (VVC/HIC) en cybercrime 2019/2020 + implementatie Veiligheidsinformatiesysteem (VIS).
Acties:
- Whatsapp digitale buurt-preventie
- Donkere dagen offensief
- Specifieke aandacht voor Meld misdaad Anoniem
- Veilig wonen scans
- Boa bij wijkplatform-bijeenkomsten
- Verzenden besmettingsbrieven
- Zomercampagne 'Dagje weg'
- Boef in de wijk
- Burgernet
- Stop heling
- Digitaal opkopersregister
- Inzet preventieteam Centrum Fietsendiefstal
- Anti-cybercrimetraining ondernemers en escaperoomkoffer jongeren

Kwaliteit

Vanwege corona en een openstaande vacature zijn deze preventieactiviteiten grotendeels weggevallen in de prioriteitenstelling binnen team OOV. Zodra de vacature is vervuld, zullen deze activiteiten weer worden opgepakt.

1.6.1 Een gemeentelijke organisatie die sneller kan reageren op multidisciplinaire cases. Er wordt een expliciete verbinding gemaakt tussen zorg en veiligheid

De insteek is om lokaal te beginnen. Ook de integrale afstemming tussen de domeinen Handhaving en Veiligheid zullen we expliciet maken. Boa's kijken breed en integraal en werken nauw samen met het cluster Openbare orde en Veiligheid, gebiedsambtenaren, wijkagenten etc., waardoor in een vroeg stadium (preventief) beter bijgestuurd kan worden.

In verband met corona is hier geen prioriteit aan gegeven. De praktijk leert dat er bij complexe casussen indien nodig altijd voldoende afstemming (mogelijk) is, ook met burgemeester en betrokken wethouders. De betere verbinding tussen Zorg / Buurt en Veiligheid / Handhaving (Boa’s) vindt in de praktijk in de vroegsignaleringsfase vaak plaats via de Buurtveiligheidsteams.
Daarnaast is voor inwoners met een (niet gestelde) hulpvraag waar expliciete (teamoverstijgende) zorgen over zijn een ambtelijke werkgroep in het leven geroepen. Deze werkgroep bespreekt dit soort multidisciplinaire casussen en zorgt voor eenduidige aansturing en communicatie richting inwoners en bestuurders.

Inspanning 2020

1.6.1.1 Structureel bestuurlijk overleg m.b.t. casussen van dienst

Kwaliteit

1.6.1.2 1x /6 weken ambtelijk overleg

Kwaliteit

1.6.1.3 Intern meldpunt oprichten voor snelle multidisciplinaire slagkracht

Kwaliteit

OPGAVE: (REGIONALE) SAMENWERKING

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

In het Groene Hart wordt uitvoeringsgericht samengewerkt om de (recreatieve) economie te versterken, de aansluiting van het onderwijs op de arbeidsmarkt te verbeteren en bodemdaling tegen te gaan. In dit kader zijn in het afgelopen jaar programma's en projecten zoals Cheese Valley, het Waterstofprogramma, de Kaasacademie, H2Onderwijsbus, Veenweiden in Beweging en Monitoring Proefvakken uitgevoerd. Naast deze concrete, uitvoeringsgerichte projecten zijn in 2020 drie bouwstenen ontwikkeld voor een strategische agenda voor het Groene Hart:

1. Toekomstbestendig leven in het Groene Hart;
2. Toekomstbestendige landbouw in het Groene Hart;
3. Versterken innovatiekracht in het MKB.

In de loop van 2021 zal hier nog een vierde bouwsteen aan worden toegevoegd. De strategische agenda vertelt het verhaal van het Groene Hart als zelfstandige regio gelegen tussen vier grote metropolen. De strategische agenda is erop gericht om van onderaf input te geven op het traject Groene Hart als NOVI-gebied en wordt daarnaast in een regionale investeringsagenda uitgewerkt.

De U10/U16-regio staat voor grote en urgente ruimtelijke opgaven en de beschikbare ruimte is schaars. Denk bij de opgaven onder andere aan het oplossen van de woningnood, voldoende ruimte voor werkgelegenheid en het waarborgen van een goede bereikbaarheid. Een goede samenwerking en integrale, afgewogen keuzes zijn nodig om regionale (én lokale) doelen op een duurzame en efficiënte wijze te realiseren. In de U10/U16 wordt daarom samengewerkt aan een Ruimtelijk Economisch Perspectief en Programma (REP). Vanuit Woerden denken wij mee over oplossingsrichtingen en brengen het Woerdense perspectief onder de aandacht. In het afgelopen jaar hebben wij in dit kader aandacht gevraagd voor thema's zoals vitale kernen, maakindustrie, landbouw, lokale en regionale mobiliteit en het landschap van het Groene Hart. De tussenproducten op weg naar een Ruimtelijk Economisch Perspectief en Programma, het beoordelingskader en de ruimtelijke contour, zijn in het afgelopen jaar voorgelegd aan college en gemeenteraad om ervoor te zorgen dat de voor Woerden relevante onderwerpen voldoende zijn geborgd en er een goede basis is om tot een lokaal gedragen regionaal perspectief en programma te komen.

In 2020 is de dienstverleningsovereenkomst 2021-2025 tussen de gemeente Oudewater en de gemeente Woerden door de gemeenteraden vastgesteld en door de colleges ondertekend. Hiermee wordt de dienstverlening vanuit één ambtelijke organisatie aan de ingezetenen van de gemeenten Woerden en Oudewater voortgezet. Beide gemeenten krijgen hiermee de zekerheid om verder te kunnen bouwen aan de professionalisering van de organisatie en kwetsbaarheden te verminderen. Daarnaast biedt de dienstverleningsovereenkomst de mogelijkheid om in regionale verbanden gezamenlijk op te trekken en daardoor een belangrijke(re) rol in de regio te spelen.

Wat heeft Woerden gedaan?

Voor de eerder in Groene Hart-verband genoemde programma's en projecten is ambtelijk en bestuurlijk inzet gepleegd. Deels bestond dit uit concrete inzet voor projecten, maar vaker nog ging het om het bij elkaar brengen van de juiste actoren: het bij elkaar brengen van relevante ondernemers, onderwijsinstellingen en betrokken overheden om kennis te delen en projecten verder te brengen. In dit kader zijn afgelopen jaar webinars, podcasts en (digitale) bijeenkomsten over onderwerpen als waterstof, circulair ondernemen en zon op dak bij agrariërs georganiseerd.

Voor het opstellen van de bouwstenen voor de strategische agenda voor het Groene Hart is samengewerkt met onderzoeksbureau Birch. Feiten en cijfers over het Groene Hart zijn in beeld gebracht en op basis hiervan zijn bouwstenen geformuleerd. Het onderzoek en de bouwstenen zijn afgelopen jaar tijdens een digitale werksessie met deelnemers uit de landelijke, provinciale en gemeentelijke overheid gepresenteerd en getoetst. De bevindingen uit deze sessie vormen input voor het opstellen van de strategische agenda.

In het afgelopen jaar zijn in U10/U16-verband een beoordelingskader en een ruimtelijke contour voor het Ruimtelijk Economisch Perspectief en Programma (REP) opgesteld. Beide documenten zijn tussenproducten op weg naar het perspectief en programma. De contour is een onderzoeksagenda met zoekrichtingen en onderzoeksvragen. Het beoordelingskader zal bij het maken van keuzes worden gebruikt om te toetsen in hoeverre ruimtelijke ontwikkelingen bijdragen aan de regionale (beleids-)doelen. Wij hebben vanuit Woerden voor beide documenten input geleverd, via ambtelijke en bestuurlijke overleggen en de bestuurstafels van de U10. Beide documenten zijn in 2020 aan de gemeenteraad voorgelegd en, inclusief een motie over de status van de landschappelijke kwaliteit, door de gemeenteraad vastgesteld.

Op basis van de in 2019 uitgevoerde evaluaties over de ambtelijke samenwerking tussen de gemeenten Woerden en Oudewater is in 2020 een nieuwe dienstverleningsovereenkomst opgesteld. Deze is door de gemeenteraden vastgesteld en door de colleges ondertekend, waarmee beide gemeenten voor een periode van vijf jaar een overeenkomst met elkaar zijn aangegaan.

Maatschappelijk effect

Het aanpakken van uitdagingen die de grenzen van Woerden overschrijden in regionale samenwerkingsverbanden.

1.7 Het versterken van de regionale economie in het Groene Hart.

1.8 De regio Utrecht kent een leefbare verstedelijking ('groen, gezond, slim').

1.9 De inspanningen van Woerden in de regio leveren, door een versterkte focus, goede resultaten voor lokale én regionale uitdagingen.

1.10 Woerden heeft een slagvaardige organisatie.

Resultaat

1.7.1 Deelname aan regionale projecten in het Groene Hart in AGW verband.

Inspanning 2020

1.7.1.1 Uitvoering van de regiodeal bodemdaling Groene Hart in AGW verband, samen met de Provincie Utrecht, de Provincie Zuid Holland, waterschappen de Stichtse Rijnlanden, Rijnland en Krimpenerwaard.

Kwaliteit

1.7.1.2 Uitvoering van het bestuursakkoord AGW met de provincie Zuid-Holland, waarin acht projecten voor de versterking van de (recreatieve) economie zijn opgenomen.

Kwaliteit

1.8.1 Een Woerdense bijdrage aan het ruimtelijk-economisch perspectief en het ruimtelijk-economisch programma, die in U16-verband worden opgesteld en vastgesteld.

Ambtelijke en bestuurlijke bijdrage aan het REP wordt via de bestuurstafels geleverd. Het ruimtelijk perspectief van het REP wordt in 2021 ter besluitvorming aan colleges en raden van de U16 voorgelegd.

Inspanning 2020

1.8.1.1 Het leveren van een bestuurlijke en ambtelijke bijdrage aan de regionale tafels 'gezonde woon-en-leefomgeving', 'duurzame bereikbaarheid', 'klimaatneutrale regio', 'economische positionering', 'gezonde en inclusieve regio'.

Kwaliteit

1.9.1 Er is een strategisch beeld, in de vorm van een lobbyagenda, van de regionale samenwerkings-verbanden en de wijze waarop Woerden hier het beste mee kan omgaan.

Inspanning 2020

1.9.1.1 Opstellen van de strategische lobbyagenda 2, waarbij samenhang wordt gezocht met de procesplanning voor de Omgevingswet.

Kwaliteit

1.10.1 Een nieuwe dienstverlenings-overeenkomst op basis waarvan de ambtelijke samenwerking met Oudewater wordt gecontinueerd.

De ambtelijke samenwerking tussen Woerden en Oudewater wordt gecontinueerd. De Dienstverleningsovereenkomst 2021-2025 is medio 2020 vastgesteld.

Inspanning 2020

1.10.1.1 Opstellen van nieuwe dienstverleningsovereenkomst Oudewater – Woerden.

Kwaliteit

Overige ontwikkelingen / Corona

Het mag duidelijk zijn dat de coronacrisis op nagenoeg alle werkzaamheden van de gemeente een effect heeft gehad. Wij zien dit bij het onderdeel dienstverlening duidelijk terugkomen. Hier is prioriteit gegeven aan kritieke processen en wettelijke taken. In de begroting geformuleerde ambities voor 2020 zijn daardoor onder druk komen te staan en niet allemaal behaald.

Ook bij openbare orde en veiligheid is logischerwijs veel van de beschikbare capaciteit naar de crisisorganisatie toegegaan. Binnen dit vakgebied zijn immers de experts op het gebied van crisisbeheersing actief, waarop gedurende de coronacrisis veelvuldig een beroep is gedaan. Andere activiteiten konden daardoor soms maar beperkt worden uitgevoerd. Ook zorgden de coronamaatregelen zelf, los van een andere prioritering als gevolg van de crisis, soms voor belemmeringen in de werkzaamheden. Zo was het in het afgelopen jaar maar beperkt mogelijk om fysiek bij elkaar te komen. Voor de Persoonsgerichte Aanpak (PGA) bemoeilijkte dit de werkzaamheden. Ook was het houden van fysieke bijeenkomsten met grotere groepen maar in een zeer beperkte periode mogelijk, waardoor we aangewezen waren op digitale bijeenkomsten. Die zijn soms minder effectief dan fysieke bijeenkomsten.

Op het gebied van regionale samenwerking is het merendeel van de activiteiten doorgegaan. Overleggen konden over het algemeen in digitale vorm plaatsvinden. De hinder van de coronacrisis is op dit vakgebied dan ook beperkt. Wel zijn enkele van de medewerkers belast met regionale samenwerking ingezet op coronagerelateerde dossiers, waardoor het continu zoeken was naar een juiste balans in de prioritering van werkzaamheden.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2020	Werkelijk 2020	Verschil
Lasten			
0.1 Bestuur	**2.886.177**	**3.430.953**	**-544.776**
0.2 Burgerzaken	**993.457**	**985.650**	**7.807**
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	**3.299.019**	**3.369.728**	**-70.709**
1.2 Openbare orde en veiligheid	**1.435.061**	**1.309.536**	**125.525**
5.4 Musea	**298.267**	**266.723**	**31.544**
Totaal Lasten	**8.911.981**	**9.362.589**	**-450.608**
Baten			
0.1 Bestuur	**-73.450**	**-94.172**	**20.722**
0.2 Burgerzaken	**-498.544**	**-601.182**	**102.638**
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	**-77.523**	**-143.905**	**66.382**
1.2 Openbare orde en veiligheid	**-28.728**	**-206.435**	**177.707**
5.4 Musea	**-17.672**	**-31.384**	**13.712**
Totaal Baten	**-695.917**	**-1.077.078**	**381.161**
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	**0**	**43.057**	**-43.057**
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	**-2.573.512**	**-962.304**	**-1.611.208**
Gerealiseerd resultaat	**5.642.552**	**7.366.264**	**-1.723.712**

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		voordeel/nadeel
0.1	Door middel van een raadsinformatiebrief 'Voorziening pensioenen (oud-)wethouders jaarrekening 2020' met kenmerk Z/21/009432 / D/21/011369 is uw gemeenteraad geïnformeerd over de incidentele extra storting in de pensioenvoorziening (oud-) wethouders. De extra storting in de pensioenvoorziening heeft geresulteerd in een nadeel van € 482.383 op taakveld 0.1.	-482.383	nadeel
0.1	Er heeft een hogere storting in de voorziening wethouders pensioenen plaatsgevonden dan oorspronkelijk werd verwacht	-47.545	nadeel
1.1	De brandweerkazerne in Woerden stond op de lijst om ademlucht-werkplaats te worden. Er zijn kosten gemaakt door de gemeente, waarvoor de VRU een vergoeding betaald heeft (zie ook baten).	-56.586	nadeel
1.2	Door corona heeft er meer inhuur m.b.t. de crisis plaatsgevonden. De inhuurlasten zijn hoger uitgevallen dan werd voorzien in de Raadsinformatiebrief 20R.01121 (RV - Begrotingswijziging 2020 i.v.m. financiële gevolgen van coronacrisis). Daarnaast was er sprake van een structurele omissie in de begroting waardoor zowel de loonlasten als de voormalige inhuurlasten opgenomen waren van de boa's. Per saldo heeft dit geleid tot een lagere last in de jaarrekening van € 159.198. Bovenstaande omissie is hersteld bij de voorjaarsnota 2021, waarbij het structurele budget is afgeraamd.	159.198	voordeel
	Overige verschillen	-23.292	nadeel
	Totaal mutaties lasten	**-450.608**	**nadeel**

Taakveld	Analyse baten		voordeel/nadeel
0.2	Met Raadsinformatiebrief 20R.01121 "RV - Begrotingswijziging 2020 ivm financiële gevolgen van coronacrisis" is uw gemeenteraad geïnformeerd over de minder legesopbrengsten rijbewijzen en reisdocumenten. Deze bijstelling had te maken met de corona effecten. Vanwege het feit dat inwoners veelal niet meer buiten Nederland op vakantie gingen en middels een Europees besluit dat rijbewijzen langer geldig bleven, verlengde veel inwoners hun rijbewijs en/of paspoort niet. Aan het einde van 2020 bleek dat toch meer inwoners hun rijbewijs hebben vernieuwd dan werd verwacht. Dit heeft geleid tot een voordeel ten opzichte van de begroting van € 40.000.	42.751	voordeel
0.2	Als gevolg van hoge instroom van vluchtelingen in 2014/2015 zijn ten opzichte van voorgaande jaren in 2020 veel meer naturalisatieverzoeken geweest. Vluchtelingen zijn na vijf jaar gerechtigd een naturalisatie aan te vragen.	60.325	voordeel
1.1	De brandweerkazerne in Woerden stond op de lijst om ademlucht-werkplaats te worden. Er zijn kosten gemaakt door de gemeente, waar de VRU een vergoeding voor betaald heeft (zie ook lasten)	67.553	voordeel
1.2	Vanwege een zwangerschapsverlof een aantal langdurige zieken binnen taakveld 1.2 heeft de gemeente vanuit het UWV een aantal uitkeringen ontvangen.	53.050	voordeel
1.2	Binnen de DVO en UVO met Oudewater is de BOA en de constructeur van Woerden niet meegenomen, waar wordt wel gebruik gemaakt van de dienstverlening. Om deze reden sturen we ieder jaar een factuur om de kosten alsnog in rekening te brengen bij de gemeente Oudewater. Bij de Voorjaarsrapportage is dit verwerkt binnen de begroting van zowel de gemeente Woerden als Oudewater.	80.000	voordeel
	Overige verschillen	77.482	voordeel
	Totaal mutaties baten	**381.161**	**voordeel**

	Totaal mutaties lasten en baten	**-69.447**	**nadeel**

Taakveld	Mutaties reserves		voordeel/nadeel
0.10	Toevoeging reserve WW 3e jaar (conform beleidsregels, eigen risico WW)	-43.057	nadeel
0.10	De uitgaven voor de Bestuursopdracht worden gedekt uit de Bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling. Vanwege minder uitgaven rondom de Bestuursopdracht, voornamelijk veroorzaakt door de corona crisis, wordt er ook minder onttrokken aan de bestemmingsreserve. De lagere lasten zijn terug te vinden binnen het programma Overhead. Wel is een budgetoverheveling voorgesteld om een budget ad € 585.500 over te	-1.065.112	nadeel

	hevelen van jaar 2020 naar 2021 en 2022.		
0.10	Er waren twee budgetoverhevelingen van 2019 naar 2020 rondom sloop & herinrichting van Bleek ad € 350.000 en Digitaal werken ad € 104.970, waardoor een onttrekking begroot was uit de Algemene Reserve. Rondom de sloop- en herinrichtingskosten bleek dat deze geactiveerd moesten worden, waardoor geen uitvoering was gegeven aan de budgetoverheveling. Met betrekking tot het Digitaal Werken (lasten binnen programma Overhead) was in 2020 was wel opdracht gegeven, waardoor een budgetoverheveling wordt voorgesteld van 2020 naar 2021. Dit betekent wel dat de begrote totale onttrekking ad € 546.096 niet heeft plaatsgevonden.	-546.096	nadeel
	Totaal mutaties reserves	**-1.654.265**	**nadeel**

	Budgetoverhevelingen		
	Niet van toepassing		
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	**0**	

Formatie

Bron: Eigen gegevens

Periode	Woerden
2019	7,10 fte per 1.000 inwoners
2020	6,80 fte per 1.000 inwoners

Bezetting

Bron: Eigen gegevens

Periode	Woerden
2019	7,10 fte per 1.000 inwoners
2020	6,80 fte per 1.000 inwoners

Apparaatskosten

Bron: Eigen begroting

Periode	Woerden
2019	584,00 Kosten per inwoner
2020	544,00 Kosten per inwoner

Externe inhuur

Bron: Eigen begroting

Periode	Woerden
2019	6,30 Kosten als % van totale loonsom + inhuur externen
2020	7,50 Kosten als % van totale loonsom + inhuur externen

Overhead

Bron: Eigen begroting

Periode	Woerden
2019	9,10 % van totale lasten
2020	10,30 % van totale lasten

Verwijzingen Halt

Bron: Bureau Halt

Periode	Woerden	Nederland
2018	49,00 per 10.000 inw 12-17jr	119,00 per 10.000 inw 12-17jr
2019	61,00 per 10.000 inw 12-17jr	132,00 per 10.000 inw 12-17jr

Winkeldiefstallen

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018 (JR20)	1,90 per 1.000 inwoners	2,20 per 1.000 inwoners
2019 (JR20)	0,70 per 1.000 inwoners	2,30 per 1.000 inwoners

Geweldsmisdrijven

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018 (JR20)	3,20 per 1.000 inwoners	4,90 per 1.000 inwoners
2019 (JR20)	2,50 per 1.000 inwoners	4,80 per 1.000 inwoners

Diefstallen uit woning

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018 (JR20)	0,90 per 1.000 inwoners	2,20 per 1.000 inwoners
2019 (JR20)	1,60 per 1.000 inwoners	2,30 per 1.000 inwoners

Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018 (JR20)	5,50 per 1.000 inwoners	5,80 per 1.000 inwoners
2019 (JR20)	4,90 per 1.000 inwoners	5,90 per 1.000 inwoners

Demografische druk

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018	76,30 % groene en grijze druk tov 20-64	69,60 % groene en grijze druk tov 20-64
2019	76,60 % groene en grijze druk tov 20-64	69,80 % groene en grijze druk tov 20-64
2020	76,60 % groene en grijze druk tov 20-64	70,00 % groene en grijze druk tov 20-64

Jongeren met jeugdreclassering

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018	0,20 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	0,40 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar
2019	0,30 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	0,40 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar

Jongeren met een delict voor de rechter

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018 (JR20)	1,00 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	1,00 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar
2019	1,00 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	1,00 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar

Functiemenging

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2019	56,80 Verhouding banen – woningen	53,20 Verhouding banen – woningen

PROGRAMMA 2. FYSIEK BEHEER OPENBARE RUIMTE EN VERVOER

Portefeuillehouder	Thema
Victor Molkenboer	Begraven en begraafplaatsen
Ad de Regt	Openbare ruimte en IBOR
Arjan Noorthoek	Verkeer en vervoer, Parkeren/parkeerbeleid en coördinatie Oostdam en De Kanis
Tymon de Weger	Afval en reiniging

Omschrijving

Verkeer
Een leefbare stad is een bereikbare stad en heeft goede verbindingen: binnen Woerden en de dorpen, regionaal en met de Randstad.

Openbare ruimte
Alle activiteiten die de gemeente uitvoert voor een goede instandhouding van de openbare ruimte (schoon, heel en veilig). Denk hierbij aan verharding, groen, riolering, openbare verlichting etc.

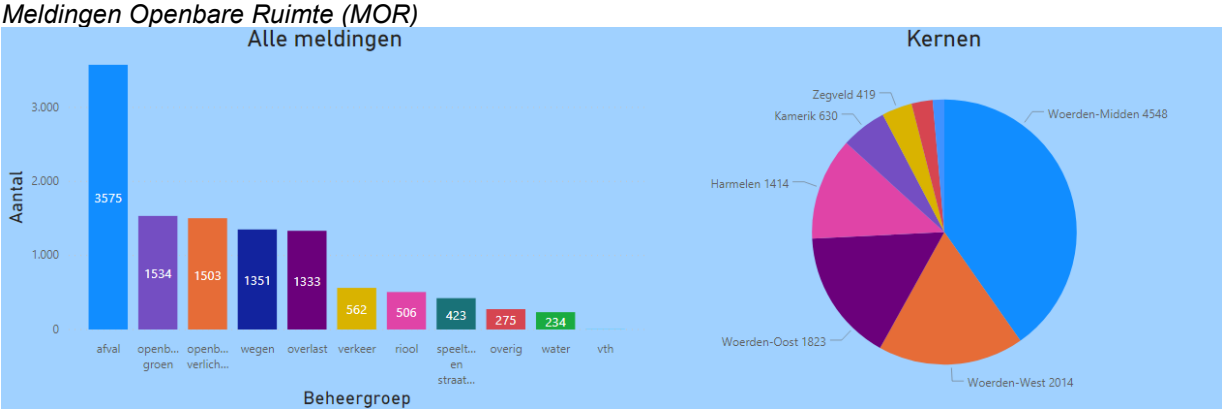
Afval en reiniging
Het ophalen van afval, schoonhouden van de openbare ruimte en gescheiden inzamelen staan centraal.

Dit programma bevat 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 (exclusief de opbrengst van 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 de 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: OPENBARE RUIMTE EN VERKEER

Meldingen Openbare Ruimte (MOR)



Het MOR klantportaal is nu 1,5 jaar in gebruik. In 2020 zijn er 13.948 meldingen gemaakt via het klantportaal. De servicenorm van 48 uur voor het eerste klantcontact wordt voor ruim 88% behaald. Waar nodig kan het MOR klantportaal continu aangepast en verbeterd worden. In de loop van het jaar zijn de volgende aanpassingen al doorgevoerd:

- Per seizoen kunnen er andere meldingen gemaakt worden. Denk hierbij aan de processierups in het voorjaar/zomer en gladheidsmeldingen in de winter. Dit is ook gebruikt voor de 1,5 meter-norm in de coronaperiode of in de periode dat er vuurwerk afgestoken wordt.
- Wijkambtenaren en wijkplatforms kunnen meldingsinformatie opvragen, die vaak al binnen een uur ontvangen wordt. Hier wordt steeds vaker gebruik van gemaakt.
- Er worden managementoverzichten gemaakt die data omzetten naar inzichtelijke informatie.

Verkeer
In 2020 is gewerkt aan het verder tot uitvoering brengen van de Verkeersvisie 2030 en de Strategienota Verkeersvisie 2030, die samen met inwoners, ondernemers en vertegenwoordigers van belangenorganisaties zijn opgesteld. De komende periode worden de visie en de strategie uitgewerkt in een meerjarig verkeersmaatregelenplan dat wordt vastgesteld door de raad.

Openbare ruimte

De openbare ruimte vormt het woon- en leefklimaat voor onze inwoners en legt de basis voor recreatie, toerisme en bedrijvigheid. Het is de onmisbare schakel om de ambities uit andere gemeentelijke programma's mogelijk te maken. Er is in zowel het coalitieakkoord als de strategische heroriëntatie 2020 gezocht naar richtingen om toe te werken naar een betaalbare openbare ruimte, die haar functie als verbinder van mensen en verbinder van gemeentelijke ambities kan blijven vervullen. De bezuinigingsopgave is echter groter dan met strategische keuzes haalbaar is in de openbare ruimte. Er moeten daarom pijnlijke keuzes gemaakt worden, waardoor achterstanden oplopen en daar waar de zorgplicht in het geding is, worden objecten afgesloten of verwijderd.

De organisatie heeft zich verder geprofessionaliseerd, inspecties zijn uitgevoerd, de wijze van inkopen is geoptimaliseerd en ons beheersysteem is op orde. Hierdoor kunnen we op elk gewenst moment de staat van ons te onderhouden areaal in beeld brengen.

Inhaalslag Openbare Ruimte
In 2020 werden de werkzaamheden uit de laatste fase van de Inhaalslag Openbare Ruimte uitgevoerd. Dit sluitstuk betrof het uitvoeren van groot onderhoud aan de beweegbare bruggen. Wegens de geldende coronamaatregelen zijn de werkzaamheden aan de Kwakelbrug (allerlaatste onderdeel) deels over de jaargrens heen geschoven. Na vijf jaar is de inhaalslag Openbare Ruimte daarmee afgerond. We kijken terug op een bewogen periode waarin we een deel van het achterstallig onderhoud konden wegwerken. De realiteit van de dag is echter confronterend. Afgelopen jaren hebben we meer achterstallig onderhoud opgelopen dan we konden wegwerken (gebrek aan financiële middelen). Er zijn tussentijdse wisselingen in het college en nieuwe bezuinigingen geweest, waardoor we nog steeds een grote onderhoudsuitdaging hebben.

De organisatie heeft zich verder geprofessionaliseerd, inspecties zijn uitgevoerd, de wijze van inkopen is geoptimaliseerd en ons beheersysteem is op orde. Hierdoor kunnen we op elk gewenst moment de staat van ons te onderhouden areaal in beeld brengen.

Het klimaat verandert
De mondiale ontwikkeling van hitte en droogte beïnvloedt de openbare ruimte. Voor groen zijn er voorbeelden die direct zichtbaar zijn, zoals jonge bomen die de zomer niet overleven, maar ook effecten die niet direct zichtbaar zijn namelijk dat bomen of beplanting minder goed ontwikkelen waardoor ze niet direct, maar eerder dan gepland vervangen moeten worden. Voorbeelden voor andere disciplines zijn minder direct zichtbaar, daarmee ook nog niet goed inzichtelijk, denk aan verharding op veendijken, door droogte ontstaan scheuren in de veendijk wat vervolgens doorzet in scheuren in de verharding. Het omgekeerde van de hitte/droogte zijn de extremere piekbuien, die tot overbelasting van het rioolstelsel zorgen. De effecten op het areaal en de financiële gevolgen zijn nog niet inzichtelijk te maken, maar wanneer gevolgen zichtbaar worden, vergen deze soms direct ingrijpen vanuit de zorgplicht, terwijl voor deze effecten nog geen middelen zijn vrijgemaakt. Dit is een financieel risico dat nog niet te beheersen is.

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Verkeer
Er is veel voorbereidend werk verricht om de verkeersstructuur beter, veiliger en duurzamer te maken. Zo is het alternatief Rembrandtbrug verder uitgewerkt en heeft uw raad besloten de Rembrandtbrug te gaan realiseren. Daarnaast is het kruispunt Hollandbaan-Waardsebaan gereconstrueerd om het verkeer nu en in de toekomst beter te kunnen afwikkelen. Verder zijn er verschillende kleine maatregelen uitgevoerd om het fietsklimaat verder te verbeteren (uw raad is over deze maatregelen geïnformeerd met Rib 20R.01085).

Openbare ruimte
De openbare ruimte is gehandhaafd in een vergelijkbare kwaliteit. Het vastgestelde Meerjaren Onderhoud Programma (MOP) is uitgevoerd. Het dagelijks onderhoud is nagenoeg uitgevoerd binnen de gestelde eisen. Er is gereageerd op meldingen van bewoners.

Financiering openbare ruimte
In de periode 2016-2019 is gewerkt aan de ‘Inhaalslag openbare ruimte’. Een bedrag van € 13 miljoen was bestemd voor het structureel verhogen van de onderhoudsbudgetten, wegwerken van achterstallig onderhoud en het verbeteren van de organisatie. In 2020 werden de werkzaamheden uit de laatste fase uitgevoerd, namelijk het uitvoeren van groot onderhoud aan de beweegbare bruggen.

Uit de Taskforce 2018 kwam de doelstelling om de onderhoudskosten in 2022 te reduceren voor bruggen (10%), beschoeiingen (30%) en Openbare Verlichting (33%). In 2020 is een deel van deze doelstelling gehaald.

De gemeenteraad heeft, in verband met de financiële positie van de gemeente, in 2020 besloten investeringen voor groen en spelen te bevriezen en bij de begroting 2021 vrij te geven. Deze opgave is uitgevoerd in 2020.

In 2020 heeft de Strategische Heroriëntatie (SH) plaatsgevonden, een traject waarbij team Realisatie & Beheer nog meer inzicht heeft gekregen en heeft kunnen presenteren over keuzes in de openbare ruimte. De verdergaande bezuiniging dwingt tot nog betere besluitvorming over prestaties, kosten en risico’s waarbij de wettelijke zorgplicht en mogelijke aansprakelijkheid van de gemeente vooropstaat. In de loop van 2021 zullen de consequenties van de keuzes die in de SH gemaakt zijn verder geconcretiseerd worden en aan de gemeenteraad worden gepresenteerd.

De Taskforce 2018 en de SH 2020 hebben onafhankelijk van elkaar, met verschillende externe adviesbureaus, aangetoond dat de gemeente Woerden te weinig budget beschikbaar heeft om de gehele openbare ruimte schoon, heel en veilig te houden. In de SH is onderbouwd dat in het ‘optimum’ scenario structureel een budget van € 20,5 miljoen nodig is voor de openbare ruimte, waarvan de helft als investering (=vervanging) en de rest als exploitatiekosten (=onderhoud) wordt beschouwd. Dit budget is uiteindelijk niet volledig beschikbaar gesteld. Aan de hand van de keuzes uit de SH wordt het onderhoud de komende jaren ingepland. Daarbij zal jaarlijks een update worden gegeven van het verloop van de werkzaamheden en de staat van onze openbare ruimte.

Wat heeft Woerden gedaan?

In deze paragraaf wordt uitgebreid stilgestaan bij activiteiten en/of projecten uit het afgelopen jaar. Het is slechts een selectie. Voor een uitgebreide toelichting (inclusief financiële verantwoording) op de verschillende projecten verwijzen we naar paragraaf 7: Kapitaalgoederen.

Verkeer
Om Woerden nu en in de toekomst leefbaar, bereikbaar en verkeersveilig te houden, moeten wij ons verkeer beter, veiliger en duurzamer organiseren. De komende jaren brengen we daarom de Strategienota Verkeersvisie 2030, die samen met inwoners, ondernemers en vertegenwoordigers van belangenorganisaties is opgesteld, tot uitvoering.

Er is onderzoek gedaan naar het wegennet dat nodig is om ook in de toekomst veilig, leefbaar en bereikbaar te blijven. Dit vormt input voor enerzijds het meerjarig verkeersmaatregelenplan, maar anderzijds ook voor de Omgevingsvisie.

Inmiddels zijn we gestart met de aanpak van de grote verkeersknelpunten in Woerden-West, om de verkeersdoorstroming te verbeteren en verkeersveiligheid te vergroten. Op grond van de aanvaarde strategienota beseffen we de urgentie van fundamentele oplossingen des te meer. De raad heeft besloten de Rembrandtbrug aan te leggen, we zijn momenteel bezig met de verdere uitwerking daarvan. Het kruispunt Hollandbaan-Waardsebaan is aangepast, zodat het kruispunt het verkeer beter kan verwerken. We staan in de startblokken om vrij liggende fietspaden te realiseren aan de Boerendijk, zodat hier ook de verkeersveiligheid voor fietsers verbetert.

Realiseren verkeersvisie 2030
In Woerden-Oost wordt om te beginnen de Steinhagenseweg omgelegd en investeren we in een veilige situatie waarbij fiets- en autoverkeer worden gescheiden. De uitwerking van de ongelijkvloerse kruising in het verlengde van het Jan Ruijspad is in volle gang. Verder hebben we het afgelopen jaar samen met de provincie Utrecht en de gemeente Utrecht het tracé van de snelfietsroute uitgewerkt en de afspraken vastgelegd in een samenwerkingsovereenkomst. Wanneer de raad het budget vrijgeeft, starten we in 2021 met de realisatie ervan.

In het meerjaren verkeersmaatregelenplan, dat door de raad wordt vastgesteld, nemen we alle maatregelen op die nodig zijn om de Verkeersvisie 2030 te realiseren. Hierbij denken wij ten minste aan de volgende punten:
a. Aanpak van fietsknelpunten en het verbeteren van de fietsinfrastructuur (in en om het centrum en op de werk- en schoolroutes) heeft prioriteit in de uitvoering van het verkeersmaatregelenplan. We benutten daarbij de financieringsmogelijkheden vanuit de provincie en andere overheden optimaal. Zo hebben we ruim € 518.000,- aan subsidie van het Rijk ontvangen om de verkeersveiligheid in Woerden de komende 5 jaar actief aan te pakken.
b. We onderzoeken of de toegang tot de binnenstad voor fietsers toegankelijker kan worden door de voorrang van de binnenring af te halen. Dit creëert een gelijkwaardige positie tussen motorvoertuigen en fietsers.
c. Duurzame mobiliteit, zoals het gebruik van de fiets binnen Woerden en tussen de dorpen, maken we aantrekkelijker. Met NS en ProRail werken we aan de blijvende aantrekkelijkheid van treinverbindingen voor vervoer naar de grote steden om ons heen. Ook de aansluiting met ander openbaar vervoer binnen de gemeente en in de regio geven wij daarbij de nodige aandacht. Zo zijn we samen met de provincie bezig met de aanleg van een busbaan op de Stationsweg.
d. We bekijken hoe we de ontsluiting van Woerden-Oost verder kunnen vormgeven, in relatie tot Poort van Woerden.
e. Na een uitgebreid participatieproces is het nieuwe parkeerbeleid opgesteld. De raad heeft het parkeerbeleid op 18 februari 2021 vastgesteld. In 2021 wordt het beleid verder uitgewerkt in concrete uitvoeringsbesluiten en projecten (bijvoorbeeld invoering scanauto en uitwerking beleid deelmobiliteit).

Voor de investeringsmaatregelen maken wij de benodigde middelen structureel vrij om de kapitaallasten en onderhoudskosten op de korte en lange termijn te kunnen financieren.

Landelijk gebied
Verkeerskundig is de ontwikkeling dat agrarisch verkeer steeds groter en zwaarder wordt, waar het buitengebied niet op is ingericht, maar ook toename van thuisbezorg-bestelbusjes (versterkt door corona). Dit heeft zijn weerslag op zowel de weginrichting als fysiek op de wegen, die niet op deze verzwaarde belasting zijn ontworpen en dus eerder vernieuwd moeten worden.

Regionale samenwerking
Verkeer heeft altijd een regionaal karakter en regionaal zijn we dan ook goed aangehaakt. Zo draaien we mee in U Ned (samenwerkingsverband regio Utrecht) en in het Ruimtelijk Economisch Programma van de U10, zodat we ook daar de Woerdense belangen op tafel brengen.

Openbare ruimte

Integraal Beheer van de Openbare Ruimte (IBOR)
De afgelopen jaren is er een flinke kwaliteitsslag gemaakt in onze openbare ruimte, met de investeringsstop 2020 en de bezuinigingen die ingaan per 2021 wordt de kwaliteitsslag niet verder voortgezet. Er is sprake van een onderhoudsopgave welke groter is dan de beschikbare middelen in de begroting, in de SH is daarom een prioritering vastgesteld welke objectsoorten het belangrijkst zijn. Achterstanden in de openbare ruimte zullen oplopen en op termijn is de verwachting dat moet worden overgegaan tot het afsluiten of verwijderen van areaal wanneer er onvoldoende budget is om deze in stand te houden.

Inhaalslag beweegbare bruggen
In 2020 zijn de Rozenbrug en de Blokhuisbrug grondig gerenoveerd en heeft het groot onderhoud plaatsgevonden aan de Molenbrug en Hofbrug.
Als gevolg van 'corona' en de inpassing van de werkzaamheden in het project Doorstroming Woerden-West is de renovatie van de Kwakelbrug uitgesteld naar 2021. Als de Kwakelbrug gereed is, is daarmee het project beweegbare bruggen afgerond en zijn deze objecten weer veilig en betrouwbaar. De 'inhaalslag' van 13 miljoen is nagenoeg afgerond.

Baggeronderhoud
Als gevolg van de PFAS-discussie (het ontbreken van een vastgestelde gezondheidskundige waarde) en de diepteschouw door het bevoegd gezag het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden (HDSR), zijn de baggerwerkzaamheden in 2019 en 2020 niet conform baggerplan uitgevoerd. In overleg met het HDSR is in 2020 een baggeropgave uitgevoerd waarin een combinatie is gemaakt van watergangen die verplicht waren vanuit de diepteschouw en watergangen die gewenst waren vanuit het baggerplan. Omdat het baggerplan inmiddels gedateerd is en regelgeving gewijzigd is (o.a. PFAS), zal het baggerplan in 2021 geactualiseerd worden.

Speelvoorzieningen
Jaarlijkse inspectie en het regulier onderhoud aan de speelvoorzieningen is in 2020 uitgevoerd. Alle speeltoestellen voldoen op dit moment aan de vigerende wet- en regelgeving. Voor wat betreft het vervangingsonderhoud voorziet het uitvoeringsplan een theoretische vervangingspiek in de komende jaren. De strategie was om deze vervangingspiek niet af te wachten, maar om deze op te vangen door een deel van de toestellen actief te vervangen. Hiervoor was extra budget noodzakelijk wat gedeeltelijk via raadsvoorstel 19R.00661 beschikbaar is gesteld. Een deel van deze vervangingen is uitgevoerd in 2019 en 2020 , echter als gevolg van de strategische heroriëntatie is een deel van de investeringen in 2020 bevroren en doorgeschoven naar 2021. Door de keuzes die gemaakt zijn in de SH is niet duidelijk of het doorgeschoven krediet ook daadwerkelijk aan speelvoorzieningen besteed zal worden. Met de keuzes die gemaakt zijn, is het aannemelijk dat er in dit areaal achterstanden gaan ontstaan en op termijn mogelijk speeltoestellen gaan verdwijnen.

Oostdam, Singelplan, Exercitieveld
In 2020 werd een volgende stap gezet in het afronden van het Singelproject. Sinds 2014 wordt gefaseerd gewerkt aan het vervangen van de slechte beschoeiing en worden de contouren van de oude vesting van Woerden meer zichtbaar en beleefbaar. Zo is er een verdere uitwerking gemaakt van de bastions Hogewal en Torenwal, is langs de Oostsingel, Oostlaan en het Plantsoen nieuwe beschoeiing aangebracht en is gestart met de voorbereiding en gedeeltelijke uitvoering van werkzaamheden aan de Oostdam, waaronder het vervangen van de ingestorte duiker. Daarnaast is een vergunning verkregen voor het opknappen van de wandelpaden en grafmonumenten van de Algemene begraafplaats Hogewal. Naar verwachting worden deze werkzaamheden in het eerste halfjaar van 2021 uitgevoerd. Ook het project Exercitieveld kreeg een vervolg en hield de gemoederen bezig. De gemeenteraad zal in het voorjaar van 2021 een scenariokeuze maken voor de verdere uitwerking.

Bodemdaling, klimaatbestendigheid en circulaire economie
Bodemdaling is niet alleen een probleem van de gemeente. Een eerlijke verdeling van de kosten tussen samenleving, ontwikkelaars en overheid, maakt dit voor iedereen draagbaar. Met Alphen, Gouda en provincies werken we aan een regiodeal met het Rijk, zodat onze investeringen op het gebied van bodemdaling ook daar op financiële steun kunnen rekenen. De concrete maatregelen uit het programma Bodemdaling en het programma Klimaatbestendig, worden in het KBOR ondergebracht. Voor nieuwbouw is er een restzettingseis vastgesteld. Voor bestaand bebouwd gebied wordt vanwege de hoge kosten de zettingsdiscussie losgelaten en wordt er in de toekomst gestuurd op veiligheid.

Circulaire economie
Het programma circulaire economie levert in een concrete uitvoering geld op in plaats van kosten voor afvalverwerking, door in samenwerking met lokale bedrijven (groen) afval lokaal te verwerken en te gebruiken. In AVU-verband werken wij samen aan het circulair maken van afvalstromen.

Wijkonderhoud

Begraafplaatsen
In 2020 is het beleidsplan voor de gemeentelijke begraafplaatsen vastgesteld. Een plan waarbij een toekomstbestendige en kostenbewuste instandhouding van de begraafplaatsen is vastgelegd. Een belangrijk onderdeel van het plan is het mogelijk maken van verschillende vormen van lijkbezorging, dit zal de komende jaren verder uitgewerkt worden. Parallel aan het opstellen van het beleidsplan werd gewerkt aan het verbeteren en verder automatiseren van het proces voor de begraafplaatsadministratie en de zgn. digitale kaart van de begraafplaatsen, waardoor de dienstverlening verder zal verbeteren. Daarnaast zijn we gestart met het onderzoeken en actualiseren van de grafrechten. En werd uiteraard onderhoud uitgevoerd zodat de begraafplaatsen er netjes uit blijven zien.

Afval & Reiniging

Verminderen zwerfafval
De gemeente zet in op het verminderen van het zwerfafval. Dat was in 2020 een behoorlijke uitdaging vanwege corona (zie ook onderdeel corona). Met name in de eerste lockdown produceerden de inwoners meer zwerfafval (met name in de parken en binnenstad). Door extra inzet van collega's en het tijdelijk overnemen van de werkzaamheden van Ferm Werk is de overlast binnen de perken gebleven.

Verder worden de inwoners gemobiliseerd om op regelmatige tijden of periode (een deel van) de buurt schoon te maken. De gemeente faciliteert door hulpmiddelen beschikbaar te stellen en het vuil op te halen. Helaas zijn er in 2020 geen bijeenkomsten voor de zgn. zwerfafvalambassadeurs georganiseerd. Wel hebben zij allemaal een leuke attentie gekregen. We besteden veel aandacht aan onze ambassadeurs. In de gemeente Woerden zijn er ruim 140 die zich inzetten voor een schone woonomgeving! Daarnaast nemen we actief deel aan onder andere de Landelijke Opschoondag en doen we veel aan voorlichting en educatie (onder andere via het lesprogramma 'Let's do it Kids' voor basisscholen).

Duurzaam
Sinds enkele jaren is het nieuwe inzamelen operationeel. Bewoners die minder vaak restafval aanbieden, kunnen in aanmerking komen voor teruggave van een deel van de afvalstoffenheffing. Met deze financiële prikkel stimuleren wij onze inwoners bewuster met afval om te gaan en dit beter te scheiden zodat wij meer grondstoffen uit het restafval terug kunnen winnen voor hergebruik.

Met name het apart inzamelen van gft wordt gestimuleerd. Apart inzamelen is zowel voor laag- als hoogbouw mogelijk, maar vergt een andere aanpak. Specifiek voor de binnenstad bekijken we samen met horeca en winkeliers hoe het afval scheiden door ondernemers binnen de binnenstadring kan worden gestimuleerd.

Maatschappelijk effect

Woerden veilig, leefbaar, toegankelijk en bereikbaar

2.1 Woerden is verkeersveilig, leefbaar en bereikbaar.

2.2 Aan de westkant van Woerden is een goede en veilige doorstroming van het verkeer.

2.3 Aan de oostkant van de kern Woerden is een goede en veilige doorstroming van het verkeer.

2.4 Ontsluiting Harmelerwaard.

Een schone, hele en veilige openbare ruimte

2.5 De openbare ruimte is schoon, heel en veilig.

2.6 Samenwerken aan een kloppende Binnenstad.

Circulaire Economie is verankerd in de Woerdense samenleving (2050 economie circulair)

2.7 Grondstoffen worden indien mogelijk hergebruikt in plaats van verbrand.

Resultaat

2.1.1 In 2020 hebben we inzicht in het benodigde netwerk voor auto en fiets in 2030.

Vanwege strategische heroriëntatie, openstaande vacatures en langdurige uitval van een medewerker heeft oplevering van het onderzoek vertraging opgelopen

Inspanning 2020

2.1.1.1. Effecten woningbouwprogramma en verkeerskundige maatregelen in het verkeersmodel inzichtelijk maken.

Kwaliteit

Het toevoegen van extra woningen leidt tot extra verkeer, terwijl er op diverse plekken al knelpunten zijn. We onderzoeken welke verkeerskundige maatregelen getroffen kunnen worden om Woerden leefbaar, bereikbaar en verkeersveilig te houden. Dit onderzoek wordt in Q1 2021 besproken met het college, daarna wordt ook uw raad geïnformeerd.

2.1.1.2. Opstellen beleidsstukken en uitvoeren onderzoeken conform strategienota verkeersvisie.

Kwaliteit

We stellen de beleidskaders Schoolomgevingen en Toegankelijke Openbare Ruimte vast, deze vormen input voor het HIOR. Daarnaast werken we de aanpak lucht en geluid uit en laten we deze vaststellen. De beleidskaders zijn niet vastgesteld in 2020.

2.1.1.3. Opstellen Meerjaren Verkeersmaatregelenplan 2030. Deel 1 (2021) vormt input voor Kadernota 2021.

Kwaliteit

Het Meerjaren Verkeersmaatregelenplan maakt inzichtelijk welke maatregelen de komende jaren getroffen moeten worden om ook in de toekomst verkeersveilig, leefbaar en bereikbaar te blijven. De raad kan aan de hand van dit samenhangende maatregelenplan het benodigde budget beschikbaar stellen.

2.1.1.4 Starten planvorming toegankelijke binnenstad voor fietsers gecombineerd met doorgaand autoverkeer weren uit het centrum.

Kwaliteit

We onderzoeken of de toegang tot de binnenstad voor fietsers toegankelijker kan worden door de voorrang van de binnenring af te halen. Dit creëert een gelijkwaardige positie tussen motorvoertuigen en fietsers.

2.1.1.5 In overleg en met subsidie van de provincie een begin maken aan het fietspad langs de omgelegde Steinhagenseweg en deze via Veldwijk, Breeveld en Harmelen aansluiten op het Utrechtse deel. Kostenraming vormt input voor Kadernota.

Kwaliteit

Verder hebben we het afgelopen jaar samen met de provincie Utrecht en de gemeente Utrecht het tracé van de snelfietsroute uitgewerkt en de afspraken vastgelegd in een samenwerkingsovereenkomst. Wanneer de raad het budget vrijgeeft, starten we in 2021 met de realisatie ervan.

2.2.1 Het aanleggen van een robuuste westelijke ontsluiting. In 2022 hebben we een onherroepelijk besluit over de aanleg van een nieuwe brug over de Oude Rijn en zijn we bezig de procedures af te ronden om de brug te realiseren.

De raad heeft in september 2020 een besluit genomen over de Rembrandtbrug.

Inspanning 2020

2.2.1.1. Het doorlopen van alle (ruimtelijke, juridische en financiële) procedures die nodig zijn om te kunnen starten met de realisatie van de brug over Oude Rijn.

Kwaliteit

De bestemmingsplanprocedure is gestart

2.2.3 In 2020 en 2021 uitvoering geven aan vastgestelde maatregelen doorstroming Woerden West.

Vertraging bij werkzaamheden Boerendijk. Start werkzaamheden wordt integraal afgewogen door het college in verband met bereikbaarheid van Woerden in het algemeen.

Inspanning 2020

2.2.1.2 Werkzaamheden kruispunt Hollandbaan - Waardsebaan zijn afgerond, de werkzaamheden aan de Boerendijk en kruispunt Boerendijk - Hoge Rijndijk zijn gestart.

Kwaliteit

De werkzaamheden zijn gestart, waarmee het auto- en fietsverkeer van elkaar wordt gescheiden. Daarnaast worden de kruispunten aangepakt, zodat het verkeer beter kan worden afgewikkeld. Zo werken we aan een beter bereikbaar, een leefbaarder en veiliger Woerden.

2.3.1 In 2022 is de Steinhagenseweg omgelegd en zijn de fietsoversteken bij de Steinhagenseweg zodanig ingericht dat er een optimale afstemming wordt bereikt tussen doorstroming en verkeersveiligheid voor auto en fiets

We liggen op koers om het gewenste resultaat te behalen.

Inspanning 2020

2.3.1.1 In overleg met RO om omlegging Steinhagenseweg conform resultaat uit te voeren (is onderdeel van de ontwikkeling Snellerpoort).

Kwaliteit

In Woerden-Oost wordt om te beginnen de Steinhagenseweg omgelegd en investeren we in een veilige situatie waarbij fiets- en autoverkeer worden gescheiden. De uitwerking van de ongelijkvloerse kruising in het verlengde van het Jan Ruijspad is in volle gang.

2.4.1 In 2022 is de nieuwe ontsluitingsweg gereed.

Inspanning 2020

2.4.1.1 Start bestemmingsplanprocedure nadat financiering geregeld is.

Kwaliteit

We zijn bezig met het uitwerken van het definitieve ontwerp en de bijbehorende kostenramingen. Wanneer dat gereed is, gaat de bestemmingsplanprocedure van start.

2.5.1 Areaal beeldkwaliteit is in 2022 conform doelstelling Taskforce IBOR 2018.

De strategische heroriëntatie heeft geleid tot gewijzigde uitgangspunten. Deze moeten nog verwerkt worden.

Inspanning 2020

2.5.1.1 Steekproef integrale beeldkwaliteit areaal is uitgevoerd.

Kwaliteit

In 2020 is tweemaal een steekproef integrale beeldkwaliteit uitgevoerd. Er is in de begroting 2021 aangegeven vanaf eind 2021 jaarlijks te rapporteren.

2.5.1.2 Beleidsplan verharding om Taskforce kwaliteitsverhouding B/C wordt in Q2 vastgesteld door Raad.

De ambtelijke capaciteit is ingezet in de Strategische Herorientatie. Als gevolg van die keuze is dit beleidsplan niet opgesteld en niet aangeboden aan de raad.

Kwaliteit

De ambtelijke capaciteit is ingezet in de Strategische Herorientatie. Als gevolg van die keuze is dit beleidsplan niet opgesteld en niet aangeboden aan de raad.

2.5.2 Reduceren onderhoudskosten in 2022 conform doelstelling Taskforce: 10% bruggen 30% beschoeiingen 33% Openbare Verlichting.

De strategische heroriëntatie heeft geleid tot gewijzigde uitgangspunten. Deze moeten nog verwerkt worden.

Inspanning 2020

2.5.2.1 Inzichtelijk maken welke bruggen verwijderd, afgewaardeerd of omgevormd kunnen worden.

De verkeersfunctie van diverse bruggen is (nog) niet aangegeven.

Kwaliteit

De verkeersfunctie van sommige bruggen is nog niet aangegeven vanuit het Verkeersbeleid.

2.5.2.2 Inzichtelijk maken welke lichtpunten conform het nieuwe beleid (vaststelling door raad Q4 2019) verwijderd mogen worden.

Er is voor gekozen om de ambtelijke capaciteit in te zetten in de Strategische Herorientatie. Dit inzicht is niet gemaakt. Wel is bij ingrepen in de buitenruimte in enkele gevallen ingebracht dat de openbare verlichting verwijderd zou kunnen worden. Zowel de bewoners als de bestuurders hebben negatief gereageerd op deze inbreng.

Kwaliteit

De ambtelijke capaciteit is ingezet in de Strategische Heroriëntatie. Als gevolg daarvan is niet inzichtelijk gemaakt welke lichtpunten in de gehele gemeente verwijderd kunnen worden. In enkele ruimtelijke projecten is ingebracht dat lichtpunten verwijderd zou kunnen worden. Bewoners hebben daar afwijzend op gereageerd.

2.5.2.3 Inzichtelijk maken welke beschoeiingen conform het groenblauw omgevingsplan verwijderd mogen worden.

Kwaliteit

Door de inzet voor de strategische heroriëntatie is dit doorgeschoven naar het 1e halfjaar 2021.

2.5.3 Woerden is bodemdalings- en klimaatbestendig ingericht conform actieplannen Klimaatbestendig 2050 en Bodemdaling (genoemde doelstellingen 2022).

We liggen op koers om het gewenste resultaat te behalen.

Inspanning 2020

2.5.3.1 Borgen van klimaatbestendig ontwerpen en inrichten van de openbare ruimte, door dit integraal onderdeel te maken in alle relevante gemeentelijke processen.

Kwaliteit

In 2020 is het beleid ‘Klimaatbestendig 2050 2.0’ samen met het uitvoeringsplan Klimaatbestendig Openbare Ruimte (KbOR) vastgesteld. Klimaatbestendigheid is intern o.a. geborgd in het HIOR. Om projectleiders te ondersteunen om klimaatbestendig te werken, zijn twee tools ontwikkeld en workshops voor projectleiders georganiseerd. Er is een Regionale Adaptatie Strategie van het Netwerk Water & Klimaat. De subsidieregeling voor groene daken en afkoppelen is volledig benut.

2.5.3.2 Borgen van bodemdalingsbestendig ontwerpen en inrichten van de openbare ruimte, door dit integraal onderdeel te maken in alle relevante gemeentelijke processen.

Kwaliteit

In 2020 heeft de raad de restzettingseis vastgesteld, waardoor op langere termijn significant lagere beheer-en-onderhoudskosten voor de Openbare Ruimte en minder overlast voor onze inwoners verwacht kunnen worden. Om een handvat te bieden aan projectleiders is een infographic ontworpen die projectleiders helpt per projectfase inzichtelijk te hebben welke informatie en acties benodigd zijn om bodemdalingsbestendig te werken.

2.5.3.3 Uitvoeren van projecten regiodeal bodemdaling.

Kwaliteit

De projecten Uitbreiding en Monitoring Proefvakken, Mobiel Informatiecentrum, Veenboeren in Beweging en Levensduur EPS zijn opgestart en lopen. Voor de projecten Combineren LCC en Grex, Veenetië en Massastabilisatie zijn de eerste verkennende gesprekken gevoerd en een plan van aanpak geschreven. In 2021 starten we ook met deze projecten.

2.5.3.4 Overstromingsrobuuste gemeente borgen in beleid als een van de klimaatthema's.

Kwaliteit

Het traject “Gevolgbeperking Overstromingen regio Utrecht” is eind 2020 gestart, waarbij Utrechtse gemeenten, waterschappen en provincie samen werken aan de formulering van ambities en beleid op het gebied van gevolgenbeperking bij overstromingen.

2.5.4 Het groen is in 2022 conform ecologische ambitie.

De strategische heroriëntatie heeft geleid tot gewijzigde uitgangspunten. Deze moeten nog verwerkt worden.

Inspanning 2020

2.5.4.1 Inzichtelijk maken op welke wijze uitvoering wordt gegeven aan de ambitie voor ecologisch groenbeheer. Raad in Q2 geïnformeerd met RIB.

Kwaliteit

De ecologische ambities uit het groen-blauwe omgevingsplan zijn uitgewerkt, en vastgesteld, in het ecologisch actieplan. De gemeenteraad heeft hierover een presentatie gekregen. Waar mogelijk worden de maatregelen meegenomen in het beheer. Een bepalende factor blijkt te zijn of de maatregelen binnen het bestaande budget passen. Als dat niet het geval is, worden de maatregelen niet uitgevoerd.

2.5.4.2 Handhaven bomenareaal (taskforce).

Kwaliteit

Door de investeringspauze van 2020 is er onvoldoende budget geweest voor de benodigde en gewenste vervanging van bomen. Door het tekort is het niet altijd mogelijk geweest om gevaarlijke en dode bomen te verwijderen en te vervangen. In veel gevallen is het veiligstellen van de boom, door het verwijderen van alle takken, de enige mogelijkheid geweest om de veiligheid voor de omgeving te garanderen. Verwijdering en vervanging is daarmee doorgeschoven waarmee een achterstand is ontstaan. De gemeenteraad is geïnformeerd met een kaplijst.

2.6.1 De vijf belangrijkste prioriteiten uit de Ontwikkelagenda (uitwerking van Binnenstadsvisie) zijn in 2022 uitgevoerd of in bestuurlijke besluitvorming gebracht.

Wegens de geldende corona-maatregelen zijn de prioriteiten Kerkplein (i.v.m. opstelling markt) en fietsenstallingen (i.v.m. gebrek aan mogelijkheden van pilots voor evenementen en bij de horeca) doorgeschoven. Uitvoering in 2021.

Inspanning 2020

2.6.1.1 Uitvoering geven aan de vijf belangrijkste prioriteiten. Routing verbeteren, gratis fietsstallingsvoorzieningen realiseren, promotie, plaatsing meubilair op Kerkplein en onderzoek naar Rijngracht. Daarbij wordt ‘inclusief’ ontworpen.

Kwaliteit

In 2020 is er uitvoering gegeven aan de vijf prioriteiten: gratis fietsenstallingen, routing van, in en naar de binnenstad, promotie/sociale meerwaarde, Rijngracht, en meubilair Kerkplein. Een deel van de prioriteiten is afgerond. De prioriteiten gratis fietsenstallingen, Rijngracht en meubilair Kerkplein lopen door in 2021. Daarnaast is (in brede participatie Vestingraad) gewerkt aan het opstellen van een beeldkwaliteitsplan voor de Binnenstad.

2.7.1 In 2022 maximaal 100 kg restafval per jaar per persoon.

Deze doelstelling staat onder druk. Mede door de coronacrisis is de afvalwereld aan het veranderen. Door het thuiswerken zien we een verschuiving van bedrijfsafval naar huishoudelijk afval. Daarnaast speelt de discussie over de wijze van inzamelen (bron- dan wel nascheiding). De evaluatie van ons Grondstoffenbeleid en de landelijke en mondiale ontwikkelingen gaan ons input geven voor een mogelijk herziene doelstelling in de komende jaren.

Inspanning 2020

2.7.1.1 Inwoners worden gefaciliteerd in mogelijkheden om huishoudelijk afval gescheiden aan te bieden. Door extra in te zetten op communicatie informeren wij onze inwoners over afval scheiden om het scheidingsbewustzijn en -gedrag te vergroten.

Kwaliteit

Overige ontwikkelingen / Corona

Onder de vitale beroepen binnen de gemeente vallen onder andere de functies bij het Stadserf. Om de vitale processen te laten doorgaan, zijn diverse collega's bijgesprongen. Opmerkelijk was dat tijdens de eerste lockdown veel meer inwoners gebruikmaakten van de milieustraat en dat er veel meer zwerfafval in de parken en binnenstad was. De actualiteiten rondom corona zijn van beperkte invloed geweest op het beheer van de openbare ruimte. Veel activiteiten konden doorgang vinden of zijn met korte vertraging, snelle omstelacties en relatief beperkte meerkosten alsnog uitgevoerd. Helaas konden bijeenkomsten met en activiteiten voor bewoners niet altijd doorgaan. Ten slotte was er minder verkeer en daarmee lagere parkeeropbrengsten.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2020	Werkelijk 2020	Verschil
Lasten			
2.1 Verkeer en vervoer	**10.060.363**	**10.027.986**	**32.377**
2.2 Parkeren	**1.484.639**	**1.392.679**	**91.960**
2.4 Economische havens en waterwegen	**1.210.790**	**1.218.051**	**-7.261**
3.4 Economische promotie	**320.613**	**246.073**	**74.540**
5.6 Media	**43.366**	**43.366**	**0**
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	**3.778.897**	**3.785.511**	**-6.614**
7.2 Riolering	**3.964.502**	**3.872.317**	**92.185**
7.3 Afval	**4.222.812**	**3.902.298**	**320.514**
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	**621.688**	**620.446**	**1.242**
Totaal Lasten	**25.707.670**	**25.108.727**	**598.943**
Baten			
0.63 Parkeerbelasting	**-1.512.000**	**-1.493.862**	**-18.138**
2.1 Verkeer en vervoer	**-159.594**	**-406.140**	**246.546**
2.2 Parkeren	**0**	**-4.230**	**4.230**
2.4 Economische havens en waterwegen	**-47.185**	**-53.783**	**6.598**
3.4 Economische promotie	**-55.030**	**0**	**-55.030**
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	**-21.562**	**-47.357**	**25.795**
7.2 Riolering	**-4.900.025**	**-5.119.648**	**219.623**
7.3 Afval	**-5.467.909**	**-5.513.620**	**45.711**
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	**-655.619**	**-648.475**	**-7.144**
Totaal Baten	**-12.818.924**	**-13.287.114**	**468.190**
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	**1.042.436**	**932.603**	**109.833**
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	**-2.429.153**	**-2.092.877**	**-336.276**
Gerealiseerd resultaat	**11.502.029**	**10.661.340**	**840.689**

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		voordeel/nadeel
2.1	Asfaltverharding. Bij interne controle bleek dat onderhoudswerkzaamheden alsnog in de exploitatie moest worden geboekt.	-162.000	nadeel
2.1	Openbare verlichting. Betreft met name een afrekening van de elektralasten uit voorgaande jaren. In voorgaande jaren zijn de energietarieven met 60% gestegen (nadeel 151.000). Voor een deel was er een budgetoverheveling uit 2019 meegenomen (110.000).	-151.000	nadeel
2.1	Verkeerszaken: voordeel op lasten verkeersveiligheidsmaatregelen en budgetoverhevelingen uit 2020. Diverse voorgenomen verkeersmaatregelen vallen in het boekjaar 2021. Verder mogen sommige lasten niet als exploitatielast worden n geboekt maar moeten deze geactiveerd worden.	310.000	voordeel
2.1	Een deel van de extra lasten voor de verkeersmaatregelen Oostdam komen ten laste van de exploitatie	-157.000	nadeel
2.1	Onkruidbestrijding verhardingen. Is bijgeraamd in de najaarsrapportage 2020 als verwachte overschrijding op vegen. In tegenstelling tot de verwachting is de overschrijding opgevangen binnen de eigen budgetten (door uitstel Bokashi en de kosten toezicht openbare ruimte en milieu).	70.000	voordeel
2.1	Civiele kunstwerken. Met name door lagere lasten uitbesteed onderhoudswerk aan bruggen e.d.	55.000	voordeel
2.2	Parkeren. Betreffen meevallers door lagere onderhoudslasten en door lagere kapitaallasten.	45.000	voordeel
2.2	Parkeren. Lagere lasten parkeerservice o.a. door nacalculatie over 2020. Het aantal bezwaren dat CPS heeft moeten afhandelen is minder dan begroot. Er zijn minder handhavingsuren besteed.	46.000	voordeel
3.4	Economische promotie. Betreft de kermis en evenementen waar in 2020 in verband met Corona veel minder of niets is uitgegeven. Tegenover de lagere lasten staan ook lagere baten. Per saldo is het effect op de jaarrekening 2020 beperkt. Ten tijde van de coronarapportage waren de ontwikkelingen van deze lasten en baten nog niet goed in beeld.	75.000	voordeel
7.2	Riolering. Lagere lasten op onderhoud rioleringswerkzaamheden. Diverse werken zijn vertraagd en worden in 2021 uitgevoerd en geboekt.	162.000	voordeel
7.2	Hogere lasten beleid en onderzoek water en riolering.	-75.000	nadeel
7.3	Afval/kunststofinzameling. Lagere lasten voor het verwerken (post-collection) van PMD omdat wij per 1 april 2020 overgestapt zijn van de Raamovereenkomst verpakkingen naar de Ketenovereenkomst verpakkingen. De post-collectionkosten zijn komen te vervallen.	275.000	voordeel
7.3	Afval/afvalbrengstation. Hogere lasten voor het afvoeren van overige afvalstromen. Dit heeft te maken met de coronatijd. Daardoor steeg het aanbod op het afvalbrengstation.	-60.000	nadeel
7.3	Afval. Hogere lasten inhuur chauffeurs en beladers i.v.m. (langdurige) ziekte eigen personeel. Daartegenover een voordeel op PC A&R van € 54.000	-132.000	nadeel
7.3	Afval. Hogere onttrekking aan de voorziening afvalstoffenheffing. Om de kostentoerekening in overeenstemming te brengen met de financiële verordening is deze bijgesteld.	108.000	voordeel
7.3	Diverse lageren lasten afvalinzameling. Voor € 50.000 voordeel omdat de mini-containers geactiveerd moeten worden en voor € 50.000 lagere verwerkingskosten AVU. Verder nog lager onderhoud en lagere lasten inzameling oud papier.	129.000	voordeel
	Overige taakvelden	60.943	voordeel
	Totaal mutaties lasten	**598.943**	**voordeel**

Taakveld	Analyse baten		voordeel/nadeel
2.1	Degeneratievergoeding; hogere doorbelasting schade en kosten aan nutsbedrijven	62.000	voordeel
2.1	Ontvangen subsidies ivm Bodemdalingsbestendige gemeente in 2050. Daartegenover staan lasten en of verplichtingen.	79.000	voordeel
2.1	Ontvangen subsidies ivm Veenweiden in beweging fase 3. Daartegenover staan lasten	62.000	voordeel

	en of verplichtingen.		
2.1	Vergoedingen en ziektegelduitkeringen team wijkonderhoud en A&R.	30.000	voordeel
3.4	Lagere stagelden kermis door het niet doorgaan van de kermis. Tegenover deze lagere baten staan ook lagere lasten.	-55.000	nadeel
5.7	Hogere baten op beplanting. SNL-subsidie 2020 natuur- en landschapsbeheer, vergoeding tuinonderhoud scholen en verhaal schade derden.	26.000	voordeel
7.2	Riolering. Hogere baten rioolretributies.	195.000	voordeel
7.3	Afval. Hogere baten afvalstoffenheffing. Voor € 70.000 een lagere teruggave dan begroot en voor € 127.000 meer baten.	197.000	voordeel
7.3	Afval. Lagere baten oud papier i.v.m. oudpapierprijzen.	-138.000	nadeel
7.3	Afval. Hogere baten i.v.m. verkoop oude wagens (inruil), die mogen niet ten gunste van de investeringen geboekt worden.	25.000	voordeel
	Overige taakvelden	-14.810	nadeel
	Totaal mutaties baten	**468.190**	**voordeel**

	Totaal mutaties lasten en baten	**1.067.133**	**voordeel**

Taakveld	Mutaties reserves		voordeel/nadeel
0.10	Groenfonds (lagere onttrekking). Er heeft geen onttrekking plaatsgevonden.	-64.000	nadeel
0.10	Lagere storting in de reserve kapitaallasten maatschappelijk nut	115.454	voordeel
0.10	Uit te voeren beleid (budgetreserveringen 2020 minder op uitgegeven m.n. verkeer 185 k). Minder onttrokken uit algemene reserve - dus nadeel voor de exploitatie. Maar minder uitgegeven in 2020. In 2021 zullen deze lasten daarentegen tot een overschrijding leiden. In de Voorjaarsrapportage 2021 wordt hierover gerapporteerd. Toelichting: Met betrekking tot de onderdelen verkeer en onderhoud is in 2020 een aantal opdrachten gegeven die gedeeltelijk in 2020 en gedeeltelijk in 2021 zijn uitgevoerd. Het betreft in deze schadeherstel door derden, onderhoud aan bruggen, aanpassingen van verhardingen t.b.v. een fietsoversteek, kentekenonderzoek naar doorgaand verkeer, aanvullende participatie in verband met parkeerbeleid, aankoop van gronden t.b.v. de snelfietsroute en herstel van straatwerk vanuit lopende afspraken. Deze kosten waren in 2020 binnen de verplichtingenadministratie als verplichting geboekt. Het in 2021 uitgevoerde deel moet echter ten laste van 2021 worden gebracht.	-277.897	nadeel
	Totaal mutaties reserves	**-226.443**	**nadeel**

	Budgetoverhevelingen		
2.1	Openbare verlichting	4.325	
2.1	Openbare verlichting	19.406	
2.1	Regionale samenwerking Groene hart (infrastructuur en bodemdaling(	41.940	
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	**65.671**	

Omvang huishoudelijk restafval

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018 (JR20)	146,00 kg per inwoner	172,00 kg per inwoner
2019 (JR20)	145,00 kg per inwoner	161,00 kg per inwoner

Eigen indicatoren

Omschrijving	Huidig	Streefwaarde 2022
Procedures om de brug over de Oude Rijn te realiseren	Ruimtelijk procedures lopen	procedure is lopend
Maatregelen doorstroming Woerden West	Herinrichting kruispunt Hollandbaan - Waardsebaan afgerond en werkzaamheden herinrichting Boerendijk in uitvoering	Herinrichting kruispunt Hollandbaan - Waardsebaan afgerond en werkzaamheden herinrichting Boerendijk gestart
Omlegging Steinhagenseweg en inrichting fietsoversteken bij de Steinhagenseweg doorstroming voor auto	Voorlopig ontwerp gereed. Start uitvoering najaar 2021	gerealiseerd
Omlegging Steinhagenseweg en inrichting fietsoversteken bij de Steinhagenseweg doorstroming voor fiets	Voorlopig ontwerp gereed. Start uitvoering najaar 2021	gerealiseerd
Omlegging Steinhagenseweg en inrichting fietsoversteken bij de Steinhagenseweg verkeersveiligheid voor auto	Voorlopig ontwerp gereed. Start uitvoering najaar 2021	gerealiseerd
Omlegging Steinhagenseweg en inrichting fietsoversteken bij de Steinhagenseweg verkeersveiligheid voor fiets	Voorlopig ontwerp gereed. Start uitvoering najaar 2021	gerealiseerd
Nieuwe ontsluitingsweg Harmelerwaard	Uitwerking van het definitieve ontwerp en de bijbehorende kostenramingen.	gereed
Nieuwe ontsluitingsweg Harmelerwaard	Uitwerking van het definitieve ontwerp en de bijbehorende kostenramingen.	gereed
Vanaf kwartaal 3 wordt integrale beeldkwaliteit (CROW) gerapporteerd in relatie tot nog niet vastgestelde beleid openbare verlichting (Q4 2019) en wegen (Q2 2020)	Keuzes SH zijn verwerkt in nieuwe uitgangspunten tbv beleid openbare verlichting. OVL beleid najaar 2021 in de gemeenteraad	
Gemeente Woerden is bodemdalings- en klimaatbestendig ingericht conform actieplannen klimaatbestendig 2050 en bodemdaling (genoemde doelstellingen 2022)	Conform actieplannen	implementeren beleid
Het groen is in 2022 conform ecologische ambitie	Conform ambitie	
De vijf belangrijkste prioriteiten uit de Ontwikkelagenda (uitwerking van Binnenstadsvisie) zijn in 2022 uitgevoerd of in bestuurlijke besluitvorming gebracht	Laatste prioriteiten worden afgerond in 2021	

PROGRAMMA 3. SOCIAAL DOMEIN

Portefeuillehouder	Thema
George Becht	Economische Zaken(arbeidsmarkt) en Werk en Inkomen en Meedoen.
Tymon de Weger	Welzijn/WMO/integrale toegang Woerden Wijzer, Wijkgericht werken en Leefbaarheid
Arjan Noorthoek	Jeugdzaken en jeugdzorg, Volksgezondheid

Omschrijving

Dit programma bevat de thema's Jeugd en Wmo, Wonen met zorg, Werk & Inkomen en Statushouders. In dit programma zijn de middelen opgenomen voor het uitvoeren van de transformatieopgave, die volgt uit de transitie van de Jeugdwet, Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) en Participatiewet.

We houden vast aan de ingezette beleidslijn: inwoners meer en beter begeleiden, beter aansluiten op de leefwereld van inwoners en optimaal inzetten op verschuiving van tweedelijnszorg naar het voorveld. Dit doen wij samen met maatschappelijke partners. Daarvoor zijn binnen dit programma de volgende opgaven benoemd:

- Onze inwoners doen en kunnen zo veel mogelijk zelf en krijgen daarbij de benodigde ondersteuning (beleidsprioriteit Maatschappelijke Agenda (MAG)): versterking voorliggend veld, inkoop en casemanagement).
- Meer Woerdense inwoners participeren in de samenleving overeenkomstig hun persoonlijke mogelijkheden.
- Inwoners doen mee naar vermogen in hun eigen wijk of dorp (beleidsprioriteit MAG: sociaal werken in de wijk).
- Psychisch kwetsbare inwoners hebben een passende woonplek met daarbij de juiste ondersteuning en voorzieningen voor een volwaardig leven in Woerden.
- Omgeving van de statushouders is op orde.

Dit programma bevat de volgende taakvelden:

Taakveld		Omschrijving
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	algemene voorzieningen gericht op participatie: - ondersteunen op participatie gerichte burgerinitiatieven, ondersteuning vrijwilligers en mantelzorg; - sociaal en cultureel werk, Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW), wijkopbouw; - preventie (bijv. eenzaamheidsbestrijding, preventie op het gebied van GGZ); - buurt- en clubhuizen; - collectief aanvullend vervoer; - toegankelijkheid voorzieningen (inclusie); - noodopvang vluchtelingen; - vreemdelingen; - LHBT beleid.
6.2	Wijkteams	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.
6.4	Begeleide participatie	voorzieningen ter bevordering van maatschappelijke participatie die niet gericht zijn op doorstromen naar arbeid.
6.5	Arbeidsparticipatie	op arbeid gerichte participatie- en re-integratievoorzieningen.
6.6	Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	materiële voorzieningen om zelfstandig te kunnen functioneren (Wmo) voor mensen met fysieke beperkingen die op basis van een beschikking verstrekt worden.
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	dienstverlening aan individuele cliënten met een beperking (fysiek/psychisch), die zelfstandig wonen en die ondersteuning behoeven in de vorm van beschikbare uren op basis van een toekenningsbeschikking.
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	jeugdhulp als individuele (niet vrij toegankelijke) voorziening.
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	opvang- en beschermd wonen-voorzieningen met inbegrip van eventuele maatwerkdienstverlening en maatwerkvoorzieningen voor personen die in de betreffende opvangvoorzieningen verblijven.
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	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

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Het jaar 2020 stond voor het Sociaal Domein vooral in het teken van de coronacrisis, de uitvoering van de strategische heroriëntatie en de verdere implementatie van de Maatschappelijke Agenda (MAG). Veel projecten en werkzaamheden gingen ondanks de coronacrisis en naast de uitvoering van de strategische heroriëntatie door en daar zijn wij trots op.

Wat heeft Woerden gedaan?

Hieronder volgt per thema uit de MAG een weergave van de belangrijkste inspanningen.

Jeugd en Wmo

Versterking voorliggend veld
In 2020 is de nieuwe subsidieregeling ‘algemene voorzieningen Sociaal Domein Woerden’ vastgesteld met de subsidiekaders voor 2021 en verder. Dit als onderdeel van het project ‘versterking voorveld’ uit de MAG. Om de inhoud met elkaar af te stemmen zijn ruim dertig maatschappelijke partners meerdere malen digitaal en fysiek onder leiding van de gemeente bij elkaar geweest.

Sociaal werken in de wijk
Het dorpshuis Harmelen en De Plint in het Schilderskwartier waren in 2019 de eerste twee ‘huizen van …’ in de gemeente Woerden. Deze zijn in 2020 verder doorgegroeid. Door corona gaat de ontwikkeling in De Plint trager dan gewenst, er is bijvoorbeeld nog geen exploitatiestichting van inwoners. Wijkcentrum Molenvliet wordt geëxploiteerd door Sinar Maluku, zij werken ook volgens de werkwijze van ‘de huizen van …’ De locatie van de centrale Bibliotheek in het centrum, met partners zoals Abrona, Hart voor Woerden en de Buurtverbinders, heeft in opdracht van de gemeente enkele ontwikkelscenario’s gemaakt. Het eerste kwartaal van 2021 is nodig om dit af te maken. Net na de zomer 2020 is op die locatie een 'Huiskamer' gestart waar inwoners elkaar kunnen ontmoeten en activiteiten kunnen doen. De buurtverbinders zijn voor de zomer in 2019 gestart en hebben ook in 2020 veel inwoners ondersteund met activiteiten, buurt- en dorpshuizen geholpen en lokale netwerk verdicht. Het centrum was daarvoor een nieuw gebied. Stichting Buurtwerk heeft ook voor de komende jaren de opdracht gekregen om het sociaal werken in de wijk door te ontwikkelen en daarnaast het jongerenwerk uit te voeren.

Inkoop maatwerkvoorzieningen
Inkoop is uitgesteld tot 2022. De overbruggingsperiode is benut voor activiteiten gericht op het intensiveren van de transformatie door samenwerking, innovatie, afschaling en normalisering te bevorderen. Er zijn meerdere marktconsultaties georganiseerd en de eerste regionale dialoogtafel met zorgaanbieders heeft plaatsgevonden, met als thema samenwerking voorveld. In 2021 wordt dit thema verder uitgewerkt in een lokale dialoogtafel en daarnaast worden regionale dialoogtafels met andere thema's georganiseerd. Voor de duur van de verlenging worden de huidige contractafspraken gecontinueerd.

Mantelzorgondersteuning
Er was ook aandacht voor de ondersteuning van mantelzorgers. Inwoners blijven steeds langer thuis wonen. Mantelzorgers spelen hierbij een belangrijke rol en zij kunnen deze rol alleen vervullen als zij daarnaast in staat worden gesteld om af en toe op adem te komen, nieuwe energie op te doen, en ruimte ervaren om hun sociale contacten te onderhouden. De voorzieningen die dit kortdurend verblijf bieden aan volwassen inwoners bevinden zich bijna allemaal buiten de gemeentegrenzen van de gemeente Woerden. Omdat wij het belangrijk vinden dat er lokaal een laagdrempelige voorziening beschikbaar is voor logeeropvang/kortdurend verblijf voor inwoners, is in 2020 besloten een bedrag te investeren om bij te dragen aan het realiseren van een Logeerhuis in Woerden. Het logeerhuis opent in het eerste halfjaar van 2021 zijn deuren.

Samenwerking huisartsen, Yeph en regionaal transformatieprogramma Jeugd
Eind 2020 is een projectleider aangesteld om de samenwerking met de huisartsen te verstevigen door o.a. de evaluatie van de inzet van de POH-jeugd en het leren van de data rondom verwijzingen. Per april 2020 is Yeph gestart in zestien gemeenten in onze provincie, waaronder de gemeenten in Utrecht-West. Yeph is de aanbieder voor jeugdzorg met verblijf in een residentiële instelling. Vanuit het regionale transformatieprogramma Jeugd is in Woerden in de zomer de pilot Jeugdbescherming ingezet, om gezinnen meer preventief en lokaal te begeleiden bij veiligheidsrisico’s.

Wonen met zorg

Maatschappelijke opvang en beschermd wonen
In Utrecht-West is een afsprakenkader maatschappelijke opvang en beschermd wonen 2020-2022 gemaakt met uitgangspunten voor de decentralisatie van het beschermd wonen. Hiervoor is een regionale projectleider aangesteld. Een aantal ontwikkelpunten is verder uitgewerkt in pilots die komend jaar gaan lopen. Ook is er een evaluatie geweest van de werkwijze rondom uitstroom van inwoners uit woonvoorzieningen naar een eigen huis. Dit heeft erin geresulteerd dat deze werkwijze is aangepast, waardoor inwoners sneller een woning toegewezen krijgen.

Werk en Inkomen

Armoede en Schulden
Inwoners die als gevolg van de coronamaatregelen te maken kregen met inkomensterugval zijn op diverse manieren geïnformeerd en ondersteund. Inkomensregelingen en informatie vanuit bijvoorbeeld het Nibud is ontsloten via een speciale pagina op de website van de gemeente en via de Woerdense Courant. Hierbij wordt het lokale aanbod onder de aandacht gebracht, zoals de formulierenbrigade, Thuisadministratie ondersteuning, gemeentelijke schuldhulpverlening, de geldplannen die inwoners kunnen invullen, maar ook de landelijke sites die hierin iets kunnen betekenen, zoals de site van het Nibud. Zo hebben inwoners alle informatie overzichtelijk bij elkaar, en kunnen zij zelf de best passende ondersteuning uit het aanbod kiezen. Daarnaast wordt via de website van Ferm Werk informatie verstrekt over alle inkomensondersteunende voorzieningen, ook voor de lokale ondernemers. Ferm Werk ondersteunt ondernemers die recht hebben op de Tozo-regeling met inkomen en als het nodig is ook met bedrijfskapitaal. In totaal hebben in 2020 711 ondernemers gebruikgemaakt van de ondersteuning in het levensonderhoud in de vorm van een inkomensregeling en/of in de verstrekking van bedrijfskapitaal.

Met de aanpak Vroegsignalering hebben we inwoners die mogelijk schuldenproblematiek ontwikkelen in een vroeg stadium in beeld. Door vroegtijdig een ondersteuningsaanbod te doen, kunnen we voorkomen dat mensen in een uitzichtloze schuldensituatie belanden. Vroegsignalering zou in het voorjaar 2020 van start gaan. Door alle coronamaatregelen is het opstarten vertraagd en is uiteindelijk op 1 oktober het convenant met alle partners ondertekend. De eerste ervaringen leren dat inwoners overwegend positief reageren op deze aanpak. Hiervoor is ook een monitoringsysteem ingericht, zodat we goed in beeld hebben wat er aan ondersteuning op deze inwoners wordt ingezet. Naast het project Vroegsignalering (dat we zelf hebben ingericht), zijn we ook gestart met het inrichten van de wettelijke taak binnen de Wet Gemeentelijke schuldhulpverlening. Vanaf 1 januari 2021 is de gemeente verplicht om alle inwoners die achterstallige betalingen hebben bij energiemaatschappijen, waterleveranciers, zorgverzekeraars en woningcorporaties een ondersteuningsaanbod te doen.

Ferm Wijzer
In 2020 zijn we gestart met het project Ferm Wijzer: een effectievere werkwijze waarbij de Wmo- en Participatiewet samenwerken, waardoor inwoners sneller stappen zetten naar een hogere mate van participatie (sociaal, maatschappelijk of economisch). De driegesprekken die in dit project zouden plaatsvinden, werden helaas door de coronamaatregelen onmogelijk gemaakt. Toch zijn er ongeveer dertig inwoners ingestroomd in het traject, via een gezamenlijke intake. Bij de strategische heroriëntatie is besloten is dat Ferm Wijzer in een light variant wordt doorgezet. De regie van de kwetsbaarste groepen die met name activering behoeven, wordt verlegd van Ferm Werk naar Woerden Wijzer.

Jongeren in Participatie
In 2019 zijn de gemeenten Woerden, Montfoort en Oudewater begonnen met een tweejarige pilot ‘Jongeren in Participatie’ (hierna te noemen JiP) voor het voorkomen en verminderen van schooluitval, jeugdwerkloosheid en inactiviteit. Gezien de succesvolle resultaten van dit project (zie evaluatie JiP 20.005146) en de aanbeveling hierin heeft het college besloten het project structureel vorm te geven. In de afgelopen twee jaar zijn in totaal 77 jongeren in dit project ondersteund voor de gemeenten Woerden, Oudewater en Montfoort. Van deze jongeren zijn er inmiddels 26 uitgestroomd, 8 jongeren zijn verhuisd en 43 jongeren worden nog ondersteund. Dat betekent in sommige situaties dat zij voor nu op de best passende plek zijn geplaatst en dat nog ontwikkeling mogelijk is. Dit wordt gemonitord, zodat wanneer het kan een volgende stap wordt gezet. Dit kan zijn: werk, dagbesteding of een Beroeps Begeleidende Leerwegschool (ook wel BBL-school genoemd). Voor de gemeente Woerden zijn dit 52 jongeren, waarvan 31 nog in traject zijn en 21 zijn uitgestroomd naar een passende plek. Dit betekent dat ondanks de huidige situatie rondom Covid er successen voor deze doelgroep zijn behaald.

Statushouders

Inburgering
Op 1 januari 2022 treedt de nieuwe Wet inburgering in werking. Hiermee krijgen gemeenten een regierol in onder andere het aanbieden van een kwalitatief hoogwaardig inburgeringsaanbod. Het doel is dat inburgeraars die zich in Woerden vestigen, beter inburgeren en kunnen deelnemen aan de Nederlandse samenleving. De voorbereidingen op deze wet zijn in 2020 gestart. Hierin wordt samen opgetrokken met de gemeente Oudewater. Op regionaal niveau wordt met de andere U16-gemeenten het taalonderwijs vormgegeven. Tevens wordt samengewerkt met de bestaande uitvoeringspartijen zoals het Vluchtelingensteunpunt Groene Hart en Ferm Werk. In 2020 zijn vruchtbare gesprekken gevoerd wat heeft geresulteerd in een gedeelde ambitie en uitgangspunten. Op basis daarvan wordt het inburgeringsstelsel verder vormgegeven.

Maatschappelijk effect

3.1 Inwoners ontvangen ondersteuning snel, laagdrempelig en op het juiste moment waarmee wordt voorkomen dat een kleine vraag een groot probleem wordt.

3.2 Inwoners stellen hun hulp- en ondersteuningsvragen dichtbij in eigen wijk of dorp en hebben één aanspreekpunt als ondersteuning nodig is.

3.3. Gesubsidieerde organisaties werken vraaggericht en ondersteunen onze inwoners zo veel mogelijk in hun eigen leefomgeving zonder de regie over te nemen. Gesubsidieerde organisaties en maatwerkorganisaties benutten elkaar (gesubsidieerde organisaties onderling of gesubsidieerde organisatie en maatwerkorganisatie). Zij leveren een bijdrage aan de realisatie van onze maatschappelijke opgaven en durven los te laten als inzet van een andere organisatie beter past.

3.4 De maatschappelijke en economische participatie van inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt is toegenomen. (Toelichting: mensen worden actiever in hun participatie door bijvoorbeeld het doorlopen van een behandeling om arbeidsmogelijkheden te vergroten, vrijwilligerswerk, dagbesteding of scholing. Bij multi-problematiek worden trajecten geïntegreerd ingezet zodat de inwoner 1 plan, 1 aanpak heeft.)

3.5 Schooluitval, jeugdwerkeloosheid en langdurige inactiviteit wordt voorkomen.

3.6 Inwoners met financiële problematiek kunnen meer maatschappelijk en economisch participeren in de maatschappij.

3.7 Inwoners hebben een breed en sterk netwerk in hun eigen wijk of dorp.

3.8 Alle inwoners kunnen actief zijn in hun eigen wijk of dorp door deel te nemen aan activiteiten, deze mede te organiseren of vrijwilligerswerk te doen.

3.9 In de wijk of het dorp weten alle partijen elkaar te vinden. Ze werken samen en maken gebruik van elkaars netwerk en mogelijkheden. Ze sluiten hun aanbod aan op de behoefte die leeft in de wijk of het dorp.

3.10 Personen die dakloos en/of kwetsbaar zijn als gevolg van psychische problematiek en/of een licht verstandelijke beperking, hebben een eigen woonplek, of een passend alternatief.

3.11 De ondersteuning en behandeling voor inwoners met psychische problematiek is laagdrempelig en dichtbij.

3.12 De statushouder heeft vanaf de eerste dag dat hij in de gemeente komt wonen een plan gericht op werk, onderwijs of zelfredzaamheid.

3.13 De huidige groep inburgeraars, de zogenaamde ondertussengroep, krijgt dezelfde kansen op gebied van werk, onderwijs en zelfredzaamheid als de groep die onder het regime van de nieuwe inburgeringswet gaan vallen.

3.14 Er is zelfstandige woonruimte beschikbaar voor statushouders.

3.15 Taal- en cultuurverschillen mogen niet belemmerend zijn voor goede zorg.

Resultaat

3.1.1 In de ondersteuningsplannen van inwoners is ten opzichte van 2019 vaker een arrangement opgenomen van informele en formele zorg.

Voor de implementatie van het casemanagement is twee jaar voorzien. Dit onderdeel wordt in 2021 opgepakt. In 2020 is gewerkt aan het verder inbouwen van de mogelijkheden van informele oplossingen. Mede door de inzet van de welzijnscoaches in WoerdenWijzer.

Inspanning 2020

3.1.1.1 Voorliggende functies welzijn, mantelzorgondersteuning en maatschappelijk werk zijn uiterlijk 1-1-2021 geïntegreerd in de in 2019 samengestelde en opgeleide nieuwe teams van Woerden Wijzer (Sociaal Team en team Jeugd- en Gezin).
Deze teams zijn in Q1 2020 operationeel.

Kwaliteit

3.1.1.2 Over de integratie van de onder 3.1.1.1 voorliggende functies zijn nieuwe afspraken gemaakt met de organisaties die deze functies op dit moment bieden.

Kwaliteit

3.1.1.3 Bij de inkoop van het maatwerk worden contractafspraken gemaakt over op- en afschaling van zorg, inclusiviteit en de samenwerking met informele organisaties. Casemanagers zien toe op naleving van die afspraken (contractmanagement).

Kwaliteit

De coronacrisis heeft de benodigde inzet voor de nieuwe inkoop belemmerd, zowel bij zorgaanbieders, gemeenten als bij I&M UW. Zorgaanbieders hebben aangegeven dat onvoldoende inzet beschikbaar is voor een gedegen kostprijsonderzoek. Daarnaast zorgt Covid-19 voor uitval van medewerkers en inzet van medewerkers op andere gebieden binnen de organisaties. Daardoor is de vereiste publicatiedatum van 1 juni 2020 niet haalbaar gebleken en is besloten tot een overbruggingsperiode van een jaar om de nieuwe inkoop binnen de gestelde kaders te realiseren. Voor de duur van de verlenging worden de huidige contractafspraken gecontinueerd.

3.1.1.4 Alternatieven voor maatwerkvoorzieningen onderzoeken we, zetten we op en financieren we zonodig samen met de partners in het veld (bijv. KIES en rots- en watertrainingen, jongerencoaching door jongerenwerk en jeugdhulpwerk op school,
vroegsignalering van schulden, inloop voor inwoners met beginnende dementie, etc).

Kwaliteit

3.1.1.5 We verschuiven middelen van maatwerk naar voorliggend, waardoor we meer kunnen investeren in voorliggende voorzieningen.
Over de inzet van voorliggende voorzieningen maken we afspraken met onze maatschappelijke partners in het brede sociaal domein (waaronder sport, cultuur, scholen, vrijetijds-voorzieningen en organisaties die zorg, hulp en ondersteuning bieden).

Kwaliteit

3.2.1 De toegang tot de hulp is verbeterd:

De cijfers van het cliëntervaringsonderzoek over 2020 worden in Q2 van 2021 verwacht. De raad wordt hierover op de gebruikelijke wijze geïnformeerd.

Inspanning 2020

3.2.1.1 De nieuwe teams van Woerden Wijzer (Jeugd- en Gezinsteam en Sociaal Team) die we in 2019 samenstelden en adequaat hebben opgeleid zijn in Q1 2020 operationeel. Hierin is de functie van de casemanager belegd.
We monitoren de ingevoerde werkwijze en sturen waar nodig de werkwijze bij.

Kwaliteit

Het opleidingstraject voor de teams is afgerond, maar de implementatie van de nieuwe werkwijze verloopt anders dan verwacht door de coronacrisis. Daarbij zien we een stijging in het aantal aanvragen en toename van de complexiteit van de aanvragen. Daarom zijn we nu minder ver dan we begin 2020 hadden gedacht. Tegelijk maken we zeker stappen en gaan we daar in 2021 mee door. Daarbij is de invoering van casemanagement een traject waarvoor twee jaar uitgetrokken is, waarvan 2020 het eerste jaar was.

3.2.2. De uitstroom uit geïndiceerde zorg en ondersteuning stijgt tot tenminste het regionaal gemiddelde in Utrecht West (is nu -10%).

De cijfers over het eerste half jaar zijn bekend. Voor Woerden ligt de uitstroom 8% hoger dan het regiogemiddelde. De data over heel 2020 wordt eind Q1 2021 verwacht. De verwachting is, gelet op de uitkomst over het eerste halfjaar, dat het resultaat volledig behaald wordt. Zodra de uitkomst bekend is, wordt de raad hierover op de gebruikelijke wijze ge ïnformeerd.

Inspanning 2020

3.2.2.1 In 2020 maken we vanuit het project Inkoop afspraken over een lokale intensievere samenwerking tussen Woerden Wijzer, algemene voorzieningen en maatwerk-voorzieningen over betere doorstroom en uitstroom van geïndiceerde voorzieningen.

Kwaliteit

Inkoop is uitgesteld tot 2022. De overbruggingsperiode is benut voor activiteiten gericht op het intensiveren van de transformatie door samenwerking, innovatie, afschaling en normalisering te bevorderen. Afgelopen jaar zijn er meerdere marktconsultaties georganiseerd en heeft de eerste regionale dialoogtafel met zorgaanbieders plaatsgevonden. Het thema was samenwerking voorveld. In 2022 wordt dit thema verder uitgewerkt in een lokale dialoogtafel en daarnaast worden regionale dialoogtafels met andere thema's georganiseerd. Voor de duur van de verlenging worden de huidige contractafspraken gecontinueerd.

3.2.2.2. In 2020 leidt het project Inkoop tot betere afspraken over samenwerking en het uitstroomresultaat met zorg-aanbieders van specialistische zorg.

Kwaliteit

Inkoop is uitgesteld tot 2022. De overbruggingsperiode is benut voor activiteiten gericht op het intensiveren van de transformatie door samenwerking, innovatie, afschaling en normalisering te bevorderen. Afgelopen jaar zijn er meerdere marktconsultaties georganiseerd en heeft de eerste regionale dialoogtafel met zorgaanbieders plaatsgevonden. Het thema was samenwerking voorveld. In 2022 wordt dit thema verder uitgewerkt in een lokale dialoogtafel en daarnaast worden regionale dialoogtafels met andere thema's georganiseerd. Voor de duur van de verlenging worden de huidige contractafspraken gecontinueerd.

3.2.2.3. In 2020 ondersteunt Woerden Wijzer inwoners in de wijk (bijvoorbeeld Huizen van Woerden) als dat nodig is, en werkt voor jongeren meer samen met scholen en met huisartsen.

Kwaliteit

De aansluiting bij de ontwikkeling van de Huizen van ... loopt vertraging op vanwege de coronacrisis en de uitstel van inkoop. Hierdoor hebben we prioriteiten anders moeten leggen. In 2020 zijn we voornamelijk aan de slag gegaan met onze belangrijkste partners en is er op inwonerniveau veel samengewerkt met diverse partijen. We verwachten dat we in 2021 weer op koers komen te liggen. De samenwerking met huisartsen krijgt vorm. Onderzocht wordt welke afspraken gemaakt kunnen worden in de samenwerking met WoerdenWijzer en het voorkomen van doorverwijzingen naar specialistische hulp. Ook vindt inventarisatie plaats voor groepsaanbod voor jongeren op scholen i.s.m. huisartsen.

3.2.3 De score op de indicatoren zelfredzaamheid, participatie en eenzaamheid is in 2022 gelijk gebleven (resp. 8,4/ 8,0 en 8,8) waardoor de sociale kracht van inwoners in 2022 niet is gedaald (2018: 7,6).

Cijfers t.b.v. de monitor Sociale Kracht worden iedere twee jaar gemeten. In het 2e kwartaal van 2020 heeft de derde meting plaatsgevonden. De cijfers van 2020 wijken iets af t.o.v. de vorige metingen (resp. 8,3/7,8 en 8,4). De score op de indicator 'sociale kracht van inwoners' is echter gelijk gebleven (7,6). Het onderzoek is gestart nadat de coronacrisis uitbrak en de lockdown van kracht werd. De corona-uitbraak kan incidenteel op sommige onderdelen invloed gehad hebben op de uitkomst. Wij gaan ervan uit dat deze cijfers op de langere termijn weer omhoog gaan, omdat we extra gaan inzetten op de thema's eenzaamheid, participatie en zelfredzaamheid.

Inspanning 2020

3.2.3.1 Inwoners worden door de buurtverbinders en waar mogelijk door informele organisaties geactiveerd en ondersteund om mee te doen en zo hun sociale netwerk te versterken.
Afspraken hierover worden waar relevant vastgelegd in subsidiebeschikkingen met de betreffende organisaties die deze ondersteuning bieden.

Kwaliteit

3.3.1 De gemeente verstrekt uiterlijk vanaf 1-1-2021 alleen nog subsidies die een aantoonbare bijdrage leveren aan de realisatie van de maatschappelijke agenda Sociaal Domein 2019-2022.

Op basis van de MAG zijn er nieuwe kaders in de nieuwe subsidieregeling algemene voorzieningen sociaal domein. Hierdoor worden er scherpere subsidieafspraken gemaakt. De herschikking van deze subsidies gaat een jaar later in, namelijk 1 januari 2022. Corona belast maatschappelijke partners hoog. Participatie staat hierdoor onder druk. De aangepaste planning gaat, zoals eerder gecommuniceerd, een jaar later in, namelijk per 1-1-2022 hierdoor is er voldoende tijd om partners goed en zorgvuldig te betrekken bij het proces.

Inspanning 2020

3.3.1.1 Gebaseerd op de maatschappelijke agenda samen met gesubsidieerde organisaties opdrachten bepalen en (nieuwe) meerjarige afspraken maken met deze partijen over de benodigde dienstverlening en bijbehorende middelen (nieuwe subsidieafspraken).
Deze afspraken zijn meetbaar door 'tellen en vertellen'.

Kwaliteit

Op basis van de MAG zijn er nieuwe kaders in de nieuwe subsidieregeling algemene voorzieningen sociaal domein. Hierdoor worden er scherpere subsidieafspraken gemaakt.
Corona belast maatschappelijke partners hoog. Participatie staat hierdoor onder druk, dit maakt een essentieel onderdeel uit van dit traject. Het project wordt gefaseerd getemporiseerd:
1. Inhoud en structuur passend bij MAG per 1 januari 2021.
2. Herverdeling middelen passend bij MAG per 1 januari 2022.

3.3.1.2 Hart voor Woerden zet samen met de diverse organisaties in het veld in op het versterken van de onderlinge themagerichte samenwerking. De gemeente maakt hierover afspraken met deze partijen en legt die vast.

Kwaliteit

3.3.1.3 Gemeente Woerden maakt afspraken met de maatschappelijke partners in het brede sociaal domein
domein (o.a. onderwijs, sport, vrije tijd, cultuur en organisaties die zorg, hulp en ondersteuning bieden) over de verbinding en samenwerking tussen informele organisaties, de 1e en 2e lijn en Woerden Wijzer. De gemeente legt die vast en monitort dit. Zij stuurt bij of jaagt aan waar nodig.

Kwaliteit

3.4.1 In 2020 hebben tussen de 20-60 inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt van meer dan 2 jaar door gezamenlijke aanpak van Ferm Werk en het lokale sociale team hun afstand tot de arbeidsmarkt verkleind en hun participatie is toegenomen.

Ferm Wijzer is opgestart. Consulenten van Ferm Werk en Woerden Wijzer spreken gezamenlijk inwoners en er wordt gemonitord via de kwartaalrapportages van Ferm Werk. De doelstelling is nog niet volledig behaald, dit is mede veroorzaakt door de coronacrisis. In Q3 zijn we gestart met het voeren van intakegesprekken. Omdat het traject pas kort draait, zijn de trajectkosten nog niet inzichtelijk en beheersbaar. In 2021 komt de doelgroep C en D volledig over naar WoerdenWijzer. Hiervoor worden de best practices uit Ferm Wijzer meegenomen.

Inspanning 2020

3.4.1.1 We zetten een methodiek en werkwijze in (pilot Ferm Wijzer), die leidt tot een gezamenlijke en sluitende aanpak, waarbij de jeugdwet, Wmo-wet en participatiewet zo goed mogelijk op elkaar aansluiten.
De kosten van deze aanpak inclusief de trajectkosten zijn inzichtelijk en beheerst.

Kwaliteit

3.4.1.2 We zetten een project op voor het verbeteren van taal- en basisvaardigheden op de werkvloer.

Kwaliteit

3.4.1.3 We versterken de samenwerking met onze partners en externe partijen voor het onderzoeken en/of ontwikkelen van passende arrangementen en instrumenten.

Kwaliteit

In het voorjaar is de eerste fase van het plan opgeleverd. Door de coronacrisis is er vertraging opgelopen en wordt de planning heroverwogen. In de kaderbrief Ferm Werk van 2021/2022 wordt hierover een nieuw voorstel gedaan.

3.4.1.4 We initiëren en versterken de ontwikkelingen en samenwerkingen gericht op het bevorderen van arbeids-participatie (en daarmee sociale activering, basis werknemers- en vakvaardigheden) van deze inwoners.

Kwaliteit

3.4.1.5 We meten de stappen die gezet zijn aan de hand van de doorstroom binnen het totale traject.

Kwaliteit

Er zijn wel trajecten gestart. Vanwege vertraagde opstart en daarmee de korte looptijd van het traject, is er nog geen zicht op de juiste doorstroom binnen het totale traject. Daarnaast zijn vanwege de coronacrisis veel organisaties beperkt open, waardoor er op dit moment weinig tot geen doorstroom is gerealiseerd.

3.4.1.6 We onderzoeken via het sociaal werken in de wijk en het gebiedsgericht werken hoe de talenten van deze inwoners tot bloei kunnen komen in hun eigen wijk of dorp.

Kwaliteit

3.5.1 In 2020 zijn minimaal 30 jongeren in kwetsbare positie op een passende plek geplaatst waarin zij hun arbeidspositie versterken. Bij plaatsing op een baan of opleiding is 70% van de plaatsingen na 6 maanden nog actief.

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

3.5.1.1 We zetten een preventie methodiek en werkwijze in (o.a. pilot Werkfit), die leidt tot een sluitende aanpak, waarbij de jeugdwet, WMO-wet en participatiewet zo goed mogelijk op elkaar aansluiten.

Kwaliteit

3.5.1.2 We initiëren en versterken de ontwikkelingen en samenwerkingen (waaronder met de scholen) gericht op het bevorderen van arbeidsparticipatie (en daarmee sociale activering, basis werknemers- en vakvaardigheden)
en het behalen van certificaten en/of kwalificaties.

Kwaliteit

3.6.1 Een stijging in de score op de zelfredzaamheidsmatrix wordt bereikt voor minimaal 20 mensen met financiële problematiek die worden ondersteund middels stress-sensitieve dienstverlening.

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

3.6.1.1 We richten een infrastructuur in die zich richt op de doorverwijzing binnen de armoedeketen, waarbij we een sociale kaart bijhouden.

Kwaliteit

3.6.1.2 We zetten een methodiek in gericht op stress-sensitieve dienstverlening.

Kwaliteit

3.6.1.3 We brengen in kaart welke financieel kwetsbare inwoners nog niet zijn bereikt.

Kwaliteit

3.6.1.4 We vergroten de bekendheid van inkomensondersteunende regelingen onder zzp'ers.

Kwaliteit

3.7.1 De score op de indicator sociale samenhang in de buurt stijgt in 2022 naar minimaal score 6,4 (2018: 6,2), waardoor de sociale kracht van inwoners in 2022 niet is gedaald (2018: 7,6).

Cijfers t.b.v. de monitor Sociale Kracht worden iedere twee jaar gemeten. In het 2e kwartaal van 2020 heeft de derde meting plaatsgevonden. De score op de indicator 'sociale samenhang in de buurt' is iets gedaald (6,1). De score op de indicator 'sociale kracht van inwoners' is gelijk gebleven (7,6). Het onderzoek is gestart nadat de coronacrisis uitbrak en de lockdown van kracht werd. De corona-uitbraak kan incidenteel op sommige onderdelen invloed gehad hebben op de uitkomst. Wij gaan ervan uit dat deze cijfers op de langere termijn weer omhoog gaan, omdat we extra gaan inzetten op de thema's eenzaamheid, participatie en zelfredzaamheid.

Inspanning 2020

3.7.1.1 De buurtverbinders zijn actief in de wijken Schilderskwartier en Centrum (Bibliotheek) en het dorp Harmelen.

Kwaliteit

3.7.1.2 We onderzoeken de mogelijkheid voor inzet van buurtverbinders in een vierde wijk of dorp, als dat een logisch gevolg is van de lokale dynamiek van inwoners en organisaties.

Buurtverbinders ondersteunen inwoners in het aangaan van onderlinge verbindingen.

Kwaliteit

3.8.1 Het percentage inwoners dat vrijwillige inzet levert blijft minimaal gelijk tot 2022 (2018: 44%).

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

3.8.1.1 Buurtverbinders activeren inwoners en ondersteunen sociale inwonersactiviteiten (laagdrempelige, vrij toegankelijke voorzieningen). Zowel in de wijk als in de 'Huizen van'.
Er is een extra focus op inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt en statushouder.

Kwaliteit

3.8.1.2 Gemeente maakt afspraken met Hart van Woerden en de betreffende organisaties in het veld over het werven, ondersteunen en het waarderen van vrijwilligers.

Kwaliteit

3.8.1.3 Onderzoeken en waar mogelijk inzetten van Ferm Werk voor werkervaringsplekken (vrijwilligerswerk) of anderszins arbeidstoeleiding.

Kwaliteit

3.8.1.4 Aansluiting op de veranderopgave 'participatie'. Dit door het bieden van vrijwilligersplekken in de 'Huizen van'. Tevens onderzoeken wij de mogelijkheid om werk-leerlijnen van Fermwerk ook in de 'huizen van' een plek te geven.

Kwaliteit

3.8.1.5 Kennisdeling richting exploitatiestichtingen van multifunctionele accommodaties door Hart van Woerden over fondswerving, subsidieaanvragen, financiën en samenwerken met de gemeente.

Kwaliteit

3.8.1.6 De buurtverbinders zetten in op de bestaande vrijwilligersgroepen van Zegveld (Milandhof), Kamerik (de Cope) en Woerden (bijv. in Brediushonk, Willemshoeve, de Wiek).

Kwaliteit

3.8.1.7 We ondersteunen inwoners zodat hun talenten tot bloei kunnen komen in hun eigen wijk of dorp. Hiervoor wordt in het Sociaal - en Gebiedsgericht werken in de wijk gebruik gemaakt van de inclusieve wijkontwikkeling en de abcd-methodiek.

Kwaliteit

3.9.1 In 7 wijken of buurten van Woerden zijn er centrale plaatsen voor, door en met inwoners, waar nodig gefaciliteerd en ondersteund door een (sociaal) professional.

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

3.9.1.1. Doorontwikkelen van Dorpshuis Harmelen, De Plint en Locatie Centrale Bibliotheek (Meulmansweg) tot volwaardige 'Huizen van…', die als voorbeeld kunnen gelden voor nieuwe initiatieven. Mogelijk een vierde 'Huis van'
die als voorbeeld kunnen gelden voor nieuwe initiatieven. Mogelijk een vierde 'Huis van' als dat een logisch gevolg is van de lokale dynamiek van inwoners en organisaties in de wijk.

Kwaliteit

3.9.1.2 Inzet van Buurtverbinders op de lokale netwerken in de wijk. Zowel netwerken tussen inwoners als tussen en met maatschappelijke organisaties met als doel ontmoeten, verbinden en samendoen.

Kwaliteit

3.9.1.3 Zorgdragen voor aansluiting van buurtverbinders op het sociaal team zodat afschaling van zorg mogelijk wordt gemaakt door de inzet van buurtbewoners.

Kwaliteit

3.9.1.4 Zorgdragen voor een nauwe aansluiting op de wijkambtenaar en het gebiedsgerichtwerken.

Kwaliteit

3.9.1.5 Buurtverbinders ondersteunen de programmaraden en exploitatiestichtingen van de lokale 'Huizen van'.

Kwaliteit

3.9.1.6 Het concept Sociaal Werken in de Wijk wordt verder ontwikkeld waardoor er een eenduidige visie op subsidies, dienstverlening en rollen van partners en inwonersparticipatie ontstaat. Hierdoor staan alle partners in positie.
Het concept zal veel ruimte geven om te passen bij de lokale situatie.

Kwaliteit

3.9.1.7 Maatschappelijke organisaties en gemeentelijke afdelingen zijn te vinden in de wijk, bijvoorbeeld in een 'Huis van'. Daar zijn werkplekken, vergaderruimten en gespreksplekken voor bijvoorbeeld een spreekuur of cliëntafspraken.

Kwaliteit

3.10.1 Inwoners die uitstromen uit maatschappelijke opvang en beschermd wonen, worden gehuisvest. We halen ten minste het contingent dat hier jaarlijks voor wordt vastgesteld.

Halverwege 2020 is GroenWest in Woerden gestart met het zgn. 'omgekeerd matchen' van woningen bij uitstroom van mensen uit maatschappelijke opvang en beschermd wonen. Bij het omgekeerd matchen levert de corporatie een woning en kijkt het Vierde Huis welke kandidaten op de wachtlijst geschikt kunnen zijn, in plaats van dat er maar aan één woningcorporatie een kandidaat wordt aangeleverd. Hierdoor is een snellere matching mogelijk. Van de 14 woningen die zijn afgesproken per jaar te leveren voor deze doelgroep, waren er tot en met november 9 geleverd en stonden er nog 3 mensen met 1e keus Woerden op de wachtlijst (recentste cijfers).

Inspanning 2020

3.10.1.1 Actieve inbreng programma 6 met betrekking tot zowel voldoende nieuwe woningen als zorg. Zowel het beschikken over voldoende huisvesting voor deze doelgroep als de (prestatie)afspraken met GroenWest vallen hieronder.

Kwaliteit

3.11.1 De benodigde ondersteuning en behandeling voor inwoners met psychische problematiek is beschikbaar als de door centralisatie / transitie centrumgemeente heeft plaatsgevonden.

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

3.11.1.1 Uitvoeren lokaal plan van aanpak waarin de onderdelen uit de Regionale Koers MOBW U16 aan bod komen. Het gaat daarbij om onder andere: Beschikbaar hebben van professionele ambulante begeleiding en behandeling -
- Toegang tot een woonplek
- Participatie, inkomen, schuldhulpverlening
- Tijdelijke opvangmogelijkheden
- Persoonlijke ontwikkeling
- Informele zorg
- Integratie in de wijk
- Preventie en vroegsignalering

Kwaliteit

De lokale opgave wordt opgepakt maar heeft vertraging opgelopen door corona en onderbezetting in het team. De planning is aangepast, het lokale plan wordt eind januari 2021 vastgesteld. Aangepaste planning was om dit stuk uiterlijk januari 2021 gereed te hebben. In Q1 2021 starten we met de uitvoering van de actiepunten uit het lokaal plan.

3.11.1.2 Uitvoeren regionaal plan van aanpak waarin aandacht is voor: - organiseren van de toegang tot beschermd wonen - tempo en wijze waarop de doordecentralisatie vanuit U16 verloopt - afspraken die we in Utrecht-West verband maken over financiën
solidariteit
- organiseren van voldoende voorzieningen en ondersteuning die we regionaal beschikbaar willen hebben
- borgen van accountmanagement en monitoring.

Kwaliteit

3.12.1 De nieuwe inburgeringswet, die op 1 januari 2021 ingevoerd wordt, is geïmplementeerd en de organisatie is voorbereid om de nieuwe wet uit te voeren.

De nieuwe Wet inburgering die aanvankelijk op 1 januari 2021 zou ingaan, is een jaar uitgesteld tot 1 januari 2022. Hierdoor is er meer tijd ontstaan voor het proces. De eerste bestuurlijke en ambtelijke overleggen hebben reeds plaatsgevonden. We liggen op koers.

Inspanning 2020

3.12.1.1 We richten het proces rondom de nieuwe inburgeringswet in, waaronder het aanpassen van de verordening, aanbesteding taalinstituut, regelen uitvoeringsorganisatie, inkopen duale trajecten.

Kwaliteit

3.13.1 Minimaal 10 statushouders nemen deel aan activiteiten gericht op werk of onderwijs.

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

3.13.1.1 We zetten in samenwerking met Ferm Werk een re-integratiebureau in met landelijke ervaring in het begeleiden van statushouders met een grote afstand tot de arbeidsmarkt naar werk.

Kwaliteit

3.13.1.2 Statushouders krijgen naast de reguliere inburgering een programma gericht op taal en studievaardigheden. Daarnaast zal huiswerkbegeleiding geboden worden.
Zolang de nieuwe inburgeringswet niet operationeel is zullen geïntegreerde trajecten ingekocht worden bij het ROC.

Kwaliteit

Door personele uitdagingen en corona is het niet gelukt om deze activiteit in 2020 te organiseren. In Q1 van 2021 wordt actief ingezet om dit alsnog te doen.

3.13.2 75 % van de jonge statushouders (16 - 18 jaar) die een MBO vervolgopleiding starten maken deze ook daadwerkelijk af.

Het beoogde resultaat is behaald in 2020

Inspanning 2020

3.13.2.1 Het aanbieden van onderwijs vindt plaats met verschillende onderwijspartners, die allen hun eigen rol hebben in het onderwijsaanbod.
Jonge statushouders die naar het HBO of WO gaan redden zich over het algemeen binnen hun (Nederlandse) netwerk. Voor de jongeren die MBO op niveau 1-4 volgen is extra begeleiding nodig. Zolang de nieuwe inburgeringswet niet operationeel is zullen geïntegreerde trajecten ingekocht worden bij het ROC.

Kwaliteit

3.13.3 Minimaal 25 statushouders nemen deel aan een intensief programma gericht op zelfredzaamheid.

Als gevolg van de coronamaatregelen konden de trainingen niet worden aangeboden. Ook het intensieve programma met de ketenpartners kon niet worden uitgevoerd. De uitvoering zal worden opgepakt wanneer de coronamaatregelen dit toelaten.

Inspanning 2020

3.13.3.1 We bieden empowermenttrainingen aan die de kloof tussen de eigen cultuur en Nederlandse cultuur verkleint. Naast deze training bieden we samen met de ketenpartners een intensief programma met daarin onderwerpen als budgetering, gezondheid,
taal, opvoeding en kennis van de Nederlandse maatschappij.

Kwaliteit

Als gevolg van de coronamaatregelen kon niet gestart worden met de ingekochte trainingen ten behoeve van het stimuleren van zelfredzaamheid. Zodra de coronamaatregelen dit weer toestaan, zal de groep starten met het programma.

3.14.1 Alle 25 statushouders uit de Stadpoort beschikken vóór 1 januari 2022 over zelfstandige woonruimte.

Inspanning 2020

3.14.1.1 Vanaf 2020 verhuizen bewoners gefaseerd vanuit de Stadspoort.

Kwaliteit

3.15.1 Huisartsen zijn in staat statushouders goede zorg te verlenen en kunnen hun taak als poortwachter beter uitvoeren.

Het onderzoek naar de behoeften van de huisartsen is niet uitgevoerd vanwege de coronamaatregelen. Daarnaast had de reguliere zorg andere prioriteiten. Zodra dit kan, zal het onderzoek worden uitgevoerd. Afhankelijk van de uitkomsten van het onderzoek wordt verdere ondersteuning ingericht.

Inspanning 2020

3.15.1.1. We onderzoeken wat huisartsen nodig hebben om de juiste zorg voor deze specifieke groep te verlenen en financieren dit maximaal 2 jaar.

Kwaliteit

Als gevolg van de coronamaatregelen zijn de gesprekken met de huisartsen niet gestart. Daardoor is er vertraging opgelopen in het uitvoeren van het onderzoek.

Overige ontwikkelingen / Corona

De coronacrisis heeft in 2020 een grote impact gehad op de samenleving, op onze partners en op onze organisatie. De partners binnen het brede Sociaal Domein, zoals de kinderopvang en scholen, de lokale partners in het voorliggende veld, Ferm Werk en maatwerkorganisaties hebben zich samen met de gemeente en WoerdenWijzer ingezet om onze inwoners zo goed mogelijk te ondersteunen. Voorbeelden zijn de uitvoering van de regeling Tozo (Tijdelijke ondersteuning zelfstandige ondernemers) door Ferm Werk, het opzetten van een corona-testlocatie door de GGD en het inzetten van extra ambulante ondersteuning bij kwetsbare gezinnen door WoerdenWijzer.

Andere mooie voorbeelden zagen wij bij onze maatschappelijke partners in het voorliggend veld. Maatschappelijke organisaties zijn meer gaan samenwerken en vernieuwen. Ook hebben zij veel individueel contact gehouden met vrijwilligers en deelnemers. De samenwerking tussen Hart voor Woerden, de Buurtverbinders en de vele maatschappelijke organisaties is zichtbaar op de site www.woerdenvoorelkaar.nl. Onder aanvoering van Hart voor Woerden en de Buurtverbinders ontstond er een aanbod voor kwetsbare mensen. Er zijn diverse initiatieven ontstaan zoals telefooncirkels tegen eenzaamheid, nieuwe maatjescontacten en extra ondersteuning van vrijwilligers. Dat deze intensieve samenwerking een blijvend grote meerwaarde heeft, bleek 15 december toen een nieuwe lockdown in werking trad. Buurtwerk en Hart voor Woerden trokken samen op en legden de verbindingen naar algemene voorzieningen. Op basis van signalen zijn voor kwetsbare inwoners de ‘huizen van’ opengesteld.
Wij waarderen al deze inzet enorm en we moedigen onze partners aan om te blijven doen wat nodig is.

Strategische heroriëntatie
Tijdens de coronacrisis voerde de organisatie ook een strategische heroriëntatie uit. Vanuit het Sociaal Domein zijn twee taskforces aan de slag gegaan: voor Jeugd en Wmo, en voor Werk en Inkomen. We hebben in die taskforces meer dan vijftig zoekrichtingen uitgewerkt en onderzocht in twee opgeleverde eindrapportages. Het college en de gemeenteraad hebben op basis van de voorstellen uit de taskforces gekozen om vast te houden aan de ingezette koers vanuit de MAG. Dat betekent dat maatregelen uit de strategische heroriëntatie die zijn ingezet daaraan bijdragen en tegelijkertijd leiden tot een kostenbesparing op het Sociaal Domein. We bezuinigen zo min mogelijk op voorzieningen voor inwoners en we zetten zo veel mogelijk in op efficiencyslagen. Inzet op preventie, versterking van het voorliggende veld en ondersteuning zo dichtbij en lokaal mogelijk organiseren, blijven belangrijke pijlers onder onze huidige koers. Na de besluitvorming hebben wij ons gericht op de implementatie. Dit geven wij vorm in nauw overleg met onze maatschappelijke partners. Zo is er goed contact en overleg over de uitvoering met o.a. de participatieraad, Ferm Werk, partners in het voorliggend veld en met stichting Kwadraad.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2020	Werkelijk 2020	Verschil
Lasten			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	**5.962.052**	**5.545.431**	**416.621**
6.2 Wijkteams	**2.157.114**	**1.837.710**	**319.404**
6.3 Inkomensregelingen	**11.661.801**	**15.566.723**	**-3.904.922**
6.4 Begeleide participatie	**7.652.631**	**7.605.903**	**46.728**
6.5 Arbeidsparticipatie	**2.019.231**	**1.685.683**	**333.548**
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	**2.125.770**	**2.133.493**	**-7.723**
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	**8.688.827**	**9.267.133**	**-578.306**
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	**8.226.618**	**9.382.533**	**-1.155.915**
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	**114.397**	**18.863**	**95.534**
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	**2.639.189**	**2.697.897**	**-58.708**
7.1 Volksgezondheid	**2.039.868**	**2.107.270**	**-67.402**
Totaal Lasten	**53.287.498**	**57.848.639**	**-4.561.141**
Baten			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	**-152.758**	**-203.547**	**50.789**
6.2 Wijkteams	**0**	**-8.000**	**8.000**
6.3 Inkomensregelingen	**-9.582.468**	**-14.117.506**	**4.535.038**
6.5 Arbeidsparticipatie	**0**	**-30.445**	**30.445**
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	**0**	**-11.853**	**11.853**
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	**-212.000**	**-134.967**	**-77.033**
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	**0**	**-445.813**	**445.813**
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	**0**	**10.000**	**-10.000**
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	**0**	**0**	**0**
7.1 Volksgezondheid	**0**	**-27.244**	**27.244**
Totaal Baten	**-9.947.226**	**-14.969.374**	**5.022.148**
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	**0**	**0**	**0**
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	**-3.350.599**	**-2.175.211**	**-1.175.388**
Gerealiseerd resultaat	**39.989.673**	**40.704.054**	**-714.381**

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		voordeel/nadeel
6.1	Een groot deel van het overschot op taakveld 6.1 wordt verklaard door de budgetoverhevelingen. Het voordeel is gesaldeerd uit de tabel budgetoverhevelingen. De budgetoverhevelingen betreffen voornamelijk projecten zoals beschreven onder de budgetoverhevelingen die in 2021 worden afgerond.	455.289	voordeel
6.1	Diverse projecten ten laste van de Algemene Reserve (label investeringsfonds) zijn (mede als gevolg van corona) uitgevoerd in 2021.	108.467	voordeel
6.1	Minder kosten aan vrijstelling ruimte inwonersactiviteiten en voordeel in meerjaren onderhoudsprogramma.	45.173	voordeel
6.1	Vervoersvoorzieningen worden op twee taakvelden geboekt. De grootste kostenpost valt in 2020 onder taakveld 6.1 terwijl het budget op taakveld 6.6 is begroot. Het tekort wordt verder toegelicht onder taakveld 6.6.	-192.307	nadeel
6.2	Het overschot wordt deels verklaard door de ingediende budgetoverhevelingen (voor € 260.000) binnen taakveld 6.2. Het betreft voornamelijk projecten zoals beschreven onder de budgetoverhevelingen die in 2021 worden afgerond. Hierbij scherp is gekeken welke resterende projectgelden nodig is voor 2021, dit betekent een extra voordeel van € 57.000.	313.891	voordeel
6.2	Betreft de geboekte kosten van de gedragswetenschapper waarvan de begrotingswijziging is teruggedraaid. De dekking voor deze kosten is verdeeld over de taakvelden 4.3 (programma 5), taakveld 6.1 en 7.1.	-42.335	nadeel
6.3	Tozo levensonderhoud en krediet (hangt samen met mutatie in de baten). Per saldo is het financieel effect € 0 aangezien de te veel ontvangen rijksbijdrage terugbetaald moet worden.	-4.194.970	nadeel
6.3	Betreft het voordeel rondom inkomensvoorzieningen Ferm Werk.	250.000	voordeel
6.5	Betreft het voordeel rondom re-integratie, uitvoering Ferm Werk	282.013	voordeel
6.5	Betreffen de uitgaven rondom Stichting Vluchtelingen Steunpunt. Binnen het voordeel zit een budgetoverheveling ad € 18.960 ten behoeve van de maatschappelijke begeleiding statushouders.	51.535	voordeel
6.6	Wanneer rekening wordt gehouden met het tekort op taakveld 6.1 op vervoersvoorzieningen, dan zorgt dit alsnog voor een voordeel op de vervoersvoorzieningen. Jaarlijks worden de extra kosten op woonvoorzieningen en hulpmiddelen gedekt met dit voordeel (zie regel hieronder).	367.099	voordeel
6.6	In de Wmo voorzieningen zit de stijging over 2020 grotendeels in de post eenmalige covidkosten van € 122.000. De kosten stijgen op dit taakveld, omdat meer inwoners een beroep doen op (woon)voorzieningen en hulpmiddelen. Dit is te verklaren door de trend dat mensen met zwaardere (lichamelijke) problemen langer thuis blijven wonen, en tegelijkertijd de vergrijzing toeneemt en ook deze ouderen langer thuis blijven wonen. Daardoor stijgt het beroep op voorzieningen die langer thuis wonen mogelijk maken, zoals tilliften, douche- en toilethulpmiddelen. Een andere verklaring, naast de autonome ontwikkelingen, is dat voor inwoners ondersteuning vanuit de Wmo aantrekkelijker is dan vanuit de Wet langdurige zorg (Wlz). Met het abonnementstarief is er een extra financiële drempel voor inwoners om van de Wmo over te gaan naar de Wlz. Ook is het voor inwoners financieel gezien aantrekkelijker om woonvoorzieningen te regelen via de Wmo sinds de invoering van het abonnementstarief dan dit zelf te regelen en te financieren.	-374.822	nadeel
6.71	Sinds de invoering van het Wmo abonnementstarief (een vaste Wmo eigen bijdrage van € 19) per 2019 zien we een hogere toestroom van inwoners. Aspecten die daarnaast meespelen met de stijging over de gehele linie zijn divers: Woerden vergrijst en mensen met een ondersteuningsvraag blijven langer thuis wonen, waardoor indicaties voor sommige voorzieningen ook langer blijven doorlopen. Ook is er een stijging in de tarieven van de meeste individuele maatwerkvoorzieningen.	-578.306	nadeel
6.72	Ten opzichte van 2019 zijn de kosten in de productgroepen Specialistische GGZ (14,8%) en Begeleiding jeugd (25,7%) flink toegenomen. Per saldo is de kostenontwikkeling van alle groepen samen +10% ten opzichte van 2019. Het aantal jeugdigen voor maatwerkvoorzieningen dat zorg nodig heeft gehad in 2020 is licht gedaald ten opzichte van 2019. Maar de gemiddelde kosten per productgroep per jeugdige zijn toegenomen. Met name de kosten voor ambulante zorg zijn sterk toegenomen (25,7% = 304K ten opzichte van 2019, maar 516K ten opzichte van begroting). Deze toename is te verklaren doordat casemanagers extra uren hebben toegekend voor de begeleiding tijdens de lockdown. Met deze kosten is geen rekening gehouden in de coronarapportage. In de coronarapportage zijn zelfs extra voordelen	-728.000	nadeel

	ingeboekt (voor 212K) voor Jeugdzorg terwijl deze voordelen niet zijn behaald.		
6.72	Daarbij komen nog twee productgroepen die voor extra kosten hebben gezorgd door de hogere kosten per productgroep. Specialistische GGZ (14,8% = 324K), Behandeling Jeugd (9,9% = 158K) en overige (43K).	-525.000	nadeel
6.72	Door Corona staat er ook een voordeel tegenover de tekorten. De dagbesteding is met 45% (=220K) gedaald, dit komt doordat de voorzieningen voor dagbesteding tijdens de lockdown gesloten waren.	220.000	voordeel
6.72	Naast de kosten voor 2020 zijn er extra kosten geboekt voor de jaren 2016-2018 (68K) en zijn de kosten voor de regeling meerkosten Corona 23K.	-91.000	nadeel
6.81	Het resterende deel op Aanpak kindermishandeling en huiselijk geweld is te verklaren door de ingediende budgetoverheveling.	15.000	voordeel
6.82	SAVE heeft de methodiek van verrekenen aangepast op basis van inwoneraantal, dit zorgt voor een nadeel van 24K op de realisatie en de kosten zijn door extra inzet toegenomen.	-109.229	nadeel
7.1	Indexering van de GGD is niet opgenomen in hun eigen begroting. De gemeenteraad is hiervan op de hoogte gesteld via raadsvoorstel 20R.00946 zienswijze GGDrU.	-53.162	nadeel
	Diversen	219.523	voordeel
	Totaal mutaties lasten	**-4.561.141**	**nadeel**
Taakveld	**Analyse baten**		**voordeel/nadeel**
6.1	Extra inkomsten door schadeuitkering plofkraak op Schoollaan 8.	47.147	voordeel
6.3	TOZO levensonderhoud en krediet (hangt samen met mutatie in de lasten. Per saldo is het financieel effect € 0 aangezien de te veel ontvangen rijksbijdrage terugbetaald moet worden. Daarbij heeft de gemeente ruim € 500.000 aan inkomsten ontvangen voor de uitvoering van de Tozo-regeling.	4.535.038	voordeel
6.71	De eigen bijdrage Wmo is sterker afgenomen dan voorzien door de invoering van het abonnementstarief.	-77.033	nadeel
6.72	Betreft de bijdrage mbt de inzet van jeugdhulpwerkers voorschoolse opvang. Deze inkomsten worden gesaldeerd met de lasten.	65.468	voordeel
6.72	Incidentele vordering op leverancier. Er is een akkoord bereikt over terugbetaling van 75% van de gehele vordering over de periode 2016 t/m 2018. Voor de vordering over 2016 is dit vastgelegd in een vaststellingsovereenkomst. De gerechtelijke procedure is hiermee beëindigd. De vorderingen over de jaren 2017 en 2018 zijn vastgelegd in reguliere terugvorderingsdocumentatie, waarin is vastgelegd welke bedragen over een termijn van 48 maanden aan de afzonderlijke gemeenten moet terugbetalen.	377.834	voordeel
	Diverse	73.695	voordeel
	Totaal mutaties baten	**5.022.148**	**voordeel**

	Totaal mutaties lasten en baten	**461.007**	**voordeel**

	Mutaties reserves		
	Budgetoverheveling 2019-2020 Inclusie, resterend deel valt vrij	-18.320	nadeel
	Budgetoverheveling 2019-2020 Statushouders, bij de najaarsrapportage is 106.000 vrijgevallen. 215.000 is overgeheld naar 2021. Het resterende deel 8.840 valt vrij bij de jaarrekening.	-329.840	nadeel
	Budgetoverheveling 2019-2020 Wettelijke aanpassingen Cumulus, het deel inwonercloud is vrijgevallen door de strategische heroriëntatie (168.500) bij de najaarsrapportage. Van het overige Cumulus deel is 100.000 vrijgevallen bij de najaarsrapportage. Van het overige deel is (65.239) besloten om niet in te zetten, omdat hiervoor structurele budgetten zijn en is voor 50.000 een overhevelingsvoorstel gedaan om de ontwikkeling te stimuleren in 2021.	-383.739	nadeel
	Budgetoverheveling 2019-2020 Implementatiebudget, valt vrij bij de jaarrekening. 50.000 van aanpassingen Cumulus wordt ook ingezet als implementatiebudget en wordt gezien als voldoende.	-184.960	nadeel

	Budgetoverheveling 2019-2020 Onafhankelijke cliëntondersteuning, resterend deel is overgeheveld naar 2021 (projectbudget)	-127.375	nadeel
	Budgetoverheveling 2019-2020 Innovatiefonds, resterend deel valt vrij bij de jaarrekening	-3.492	nadeel
	Budgetoverheveling 2019-2020, gebiedsgericht werken, is ergens anders geboekt en had dus volledig onttrokken moeten worden.	-19.195	nadeel
	Investeringsfonds	-108.467	nadeel
	Totaal mutaties reserves	**-1.175.388**	**nadeel**

	Budgetoverhevelingen		
6.1	Statushouders	215.000	
6.1	Onafhankelijke cliëntondersteuning	127.375	
6.1	Iedereen doet mee! / Inclusie	13.319	
6.1	Inburgering	103.913	
6.1	Sociale netwerken businesscase SD	46.012	
6.1	Budget brede aanpak dak- en thuisloosheid	17.628	
6.2	Implementatiebudget casemanagement	150.000	
6.2	Samenwerking huisartsen / POH Jeugd GGZ	56.297	
6.2	Ondersteuning Toegang en casemanagement	50.000	
6.5	Maatschappelijke begeleiding statushouders	18.960	
6.81	Aanpak kindermishandeling en huiselijk geweld	15.000	
7.1	Impuls Kansrijke start	13.745	
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	**827.249**	

Netto arbeidsparticipatie

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018	71,10 % van de werkzame beroepsbevolking tov beroepsbev	67,80 % van de werkzame beroepsbevolking tov beroepsbev
2019	71,80 % van de werkzame beroepsbevolking tov beroepsbev	68,80 % van de werkzame beroepsbevolking tov beroepsbev

Achterstand onder jeugd / Werkloze jongeren

Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel

Periode	Woerden	Nederland
2018	1,00 % 16 t/m 22 jarigen	2,00 % 16 t/m 22 jarigen
2019	1,00 % 16 t/m 22 jarigen	2,00 % 16 t/m 22 jarigen

Achterstand onder jeugd / kinderen in uitkeringsgezin

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018	3,00 % kinderen tot 18 jaar	7,00 % kinderen tot 18 jaar
2019	3,00 % kinderen tot 18 jaar	6,00 % kinderen tot 18 jaar

Personen met een bijstandsuitkering

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018 (JR20)	201,90 Aantal per 10.000 inwoners	401,10 Aantal per 10.000 inwoners
2019 (JR20)	192,00 Aantal per 10.000 inwoners	381,70 Aantal per 10.000 inwoners
2020	278,00 Aantal per 10.000 inwoners	459,70 Aantal per 10.000 inwoners

Lopende re-integratievoorzieningen

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2019 (JR20)	206,50 Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar	305,20 Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar
2020	186,80 Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar	202,00 Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar

Jongeren met jeugdhulp

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018	8,90 % van alle jongeren < 18	11,80 % van alle jongeren < 18
2019 (JR20)	8,80 % van alle jongeren < 18	12,30 % van alle jongeren < 18
2020	8,80 % van alle jongeren < 18	11,90 % van alle jongeren < 18

Jongeren met jeugdbescherming

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018	0,60 % van alle jongeren tot 18 jaar	1,20 % van alle jongeren tot 18 jaar
2019 (JR20)	0,70 % van alle jongeren tot 18 jaar	1,20 % van alle jongeren tot 18 jaar
2020	1,00 % van alle jongeren tot 18 jaar	1,20 % van alle jongeren tot 18 jaar

Cliënten met een maatwerkarrangement WMO

Bron: GMSD

Periode	Woerden	Nederland
2018 (JR20)	520,00 aantal per 10.000 inw.	640,00 aantal per 10.000 inw.
2019	-	680,00 aantal per 10.000 inw.
2020	610,00 aantal per 10.000 inw.	700,00 aantal per 10.000 inw.

Eigen indicatoren

Omschrijving	Huidig	Streefwaarde 2022
Verbetering toegang tot hulp		
Cliënt/inwoner weet waar hij moet zijn met zijn hulpvraag	74%	> 84% in 2022
De medewerker en cliënt/inwoner hebben in gesprek samen naar oplossingen gezocht	82%	> 82% in 2022
Cliënt/inwoner vindt de kwaliteit van de ondersteuning goed	83%	> 88% in 2022
Sociale kracht inwoners:		
Waarderingscijfer inwoners sociale kracht	7,6	0
Waarderingscijfer inwoners zelfredzaamheid	8,3	0
Waarderingscijfer inwoners participatie	7,8	0
Waarderingscijfer inwoners eenzaamheid	8,4	0
Subsidieverstrekking alleen voor aantoonbare bijdrage aan de realisatie van de MAG	-	1-1-2022
Aantal inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt van meer dan 2 jaar van wie - door gezamenlijke aanpak van Ferm Werk en het lokale sociale team - de afstand tot de arbeidsmarkt is verkleind en de participatie is toegenomen.	< 20 inwoners	20-60 inwoners in 2020
Jongeren in kwetsbare positie zijn op een passende plek geplaatst	< 30 jongeren	30 jongeren in 2020
Actief bij plaatsing baan of opleiding na 6 maanden	< 70%	70% in 2020
Stijging score zelfredzaamheidsmatrix voor mensen met financiële problematiek	< 20 inwoners	20 inwoners
Waarderingscijfer inwoners sociale samenhang in de buurt	6,1	6,4 in 2022
Percentage inzet door inwoners	44%	0
Aantal centrale plaatsen in wijken en dorpen	4	7 in 2022
Organisatie is klaar voor uitvoering conform nieuwe inburgeringswet op 1 januari 2022	Wet 1 jaar uitgesteld, uitkering ligt op koers	100% in 2022
Aantal statushouders dat deelneemt aan activiteiten gericht op werk of onderwijs	12	0
Percentage jonge statushouders (16 - 18 jaar) dat een MBO-vervolgopleiding start en daadwerkelijk afmaakt	Niet bekend i.v.m. corona	0
Aantal statushouders dat deelneemt aan een intensief programma gericht op zelfredzaamheid	0 (i.v.m. corona)	0
Percentage statushouders uit de Stadpoort dat vóór 1 januari 2022 beschikt over zelfstandige woonruimte (totaal aantal is 25)	15%	15% in 2020
Percentage huisartsen dat in staat is statushouders goede zorg te verlenen en zijn taak als poortwachter beter kan uitvoeren	Niet bekend i.v.m. corona	50% in 2020

PROGRAMMA 4. CULTUUR, ECONOMIE EN MILIEU

Portefeuillehouder	Thema
Arjan Noorthoek	Economische zaken (Herstructurering bedrijventerreinen Middelland), stationsgebied (visie en ontwikkeling) en Recreatie en toerisme
Tymon de Weger	Monumenten en archeologie en Duurzaamheid
Ad de Regt	Milieu/ Natuur- en Milieueducatie
George Becht	Cultuur, Binnenstad
Victor Molkenboer	Citymarketing/stadspromotie en evenementen

Omschrijving

Dit programma bevat de volgende taakvelden:

Taakveld	Omschrijving
2.1 Verkeer en vervoer	advies en instemmingsbesluit kabel- en leidingenbeheer.
3.1 Economische ontwikkeling	algemeen beleid ter versterking van de economische bedrijvigheid.
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	de op bedrijven en ondernemers gerichte ondersteuning en dienstverlening: - bedrijvenloket, ondernemersloket; - stimuleren van en onderwijs aan startende ondernemers; - aantrekken en faciliteren van nieuwe bedrijven; - financiële steunregelingen voor bedrijven waaronder land- en tuinbouw, veeteelt en visserij; - regelen straathandel, markten alsook veemarkten; - de BIZ-bijdrage (via baten categorie 2.2.1); - marktgelden en staanplaatsgelden markt en (via baten categorie 3.7); - kosten en overige opbrengsten van nutsbedrijven.
3.4 Economische promotie	Koeiemart en Woerden 650.
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	lokaal onderwijsbeleid: peuteropvang en peuterspeelzalen.
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	bevordering van beeldende kunst, muziek, dans en toneel.
5.4 Musea	activiteiten gericht op het verwerven, behouden, wetenschappelijk onderzoeken en presenteren van kunst en cultuur: het stadsmuseum.
5.6 Media	de zorg voor fysieke en elektronische cultuurdragers: bibliotheek en artotheek.
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	taken ter bescherming van het milieu.

OPGAVE: CULTUUR

Met cultuur stimuleren we het creatief vermogen van de samenleving zodat jong & oud, inwoner & bezoeker plezierig leven, ondernemen, verblijven en recreëren, overdag en in de nacht. Cultuur nodigt uit om mee te doen en talenten te ontwikkelen (onder meer als goede start voor jeugd). Daarmee ontstaan stevige sociale netwerken. Culturele levendigheid voor en door inwoners trekt bezoekers naar de (binnen)stad en haar dorpen. Dat versterkt de eigen identiteit, lokale economie en een positief vestigingsklimaat.

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

In het eerste kwartaal 2020 is het participatieproces voor de actualisatie van het cultuurbeleid afgerond in de vorm van een breed gedragen cultuurmanifest met de uitgangspunten voor integraal cultuurbeleid, aangevuld met een ontwikkelagenda. Op dat moment startte ook het proces voor de strategische heroriëntatie. Om dat democratisch proces zorgvuldig te doorlopen is het besluitvormingsproces over het cultuurmanifest on hold gezet, weliswaar met het advies aan de raad om cultuur buiten de scope van de heroriëntatie te laten. Dat advies is overgenomen door de raad.

Vanaf het tweede kwartaal 2020 hebben de effecten van coronamaatregelen grote impact gehad op de culturele sector. Alle grote instellingen hebben meerdere malen te maken gekregen met grote beperkingen en meerdere periodes van sluiting. Activiteiten konden niet doorgaan of moesten in andere, digitale vormen gegoten worden. Alle energie is gestoken in alternatieve digitale programmering of nieuwe vormen van dienstverlening binnen de beperkingen die er waren. Hiermee en mede dankzij de coulanceregelingen van de gemeente probeerden de instellingen tekorten tot een minimum te beperken. De veerkracht en innovatiekracht die getoond werd, is bewonderenswaardig geweest. Een aantal voorbeelden:

- Bibliotheek heeft zich gericht op online dienstverlening. Daarnaast hebben zij het onderwijs ondersteund met online lespakketten.
- Het Klooster heeft voor zijn theaterfunctie een alternatief scenario uitgewerkt met de TechnoHUB. Helaas is dit gestopt als gevolg van de tweede lockdown. De muziekschool is online doorgegaan en waar mogelijk zijn lessen weer opgepakt in het Klooster of op alternatieve locaties.
- Het Stadsmuseum heeft veel last van sluitingen gehad met als gevolg een behoorlijke inkomstenderving. Door gebruik te maken van de steunpakketten van de provincie lijkt het leed te overzien. Ondertussen zijn zij zichtbaar gebleven door online activiteiten te ontwikkelen.
- CPW heeft o.a. meebewogen met een zgn. ‘snelloket’ onder de naam ’lichtpuntjes’.
- KUVO heeft het onderwijs voorzien van online lespakketten. Ondertussen is het toch gelukt om opnieuw meerjarenafspraken te maken voor het matchingsprogramma Cultuureducatie met Kwaliteit 2021-2024, waarmee ook de toekomstige programmering weer voor een groot deel geborgd is voor alle scholen in Woerden.
- Evenementen zijn grotendeels niet doorgegaan of in aangepaste vorm (Kunstpark). Maar het bloed kruipt waar het niet gaan kan. Om Woerdenaren in de zomer toch iets te bieden werd het Festival onder de Bomen georganiseerd.

Wat heeft Woerden gedaan?

Er is vooral ingezet op de relatie met Rijk en provincie om culturele partners bij te kunnen staan in het zoeken naar alternatieve financiering en mogelijkheden. Het heeft het partnerschap verdiept. Kortom een enerverend jaar waarin ieder zich van haar beste ondernemende en maatschappelijk kant heeft laten zien. En het heeft tastbaar gemaakt hoe waardevol de (culturele) sociale netwerken als verenigingen en vrijwilligerswerk zijn voor de samenleving. Daar willen we graag op verder bouwen in de toekomst om de maatschappelijk impact van corona (eenzaamheid, onderwijs-/ taalachterstanden, gezondheid, participatie) aan te pakken door te oogsten van getoonde innovatiekracht.

Maatschappelijk effect

Kunst, cultuur & creatief vermogen dragen bij aan een aantrekkelijke, vitale stad en samenleving

4.1 Actualisatie Cultuurbeleid (in de vorm van een manifest) om focus en prioriteit aan te brengen en tot een integraler cultuurbeleid te komen in verbinding met andere domeinen, en gericht op het creatief vermogen van de samenleving.

4.2 Scholen voor wie de voorgaande regeling Muziekimpuls in 2020 afloopt (totaal 7), zijn evenals hun voorgangers in 2019 in staat om rijksmiddelen aan te trekken om bestaand muziekonderwijs te borgen voor de nabije toekomst.

4.3 De bibliotheek nog beter in positie brengen als verbinder tussen voorliggende voorzieningen en kernpartner in Huizen van Woerden, met oog voor de couleur locale van de verschillende locaties.

Resultaat

4.1.1 Per 1-1-2021 is er een door de raad vastgestelde ontwikkelagenda waarin prioriteiten benoemd zijn voor de komende beleidsperiode.

Breed gedragen Ontwikkelagenda is opgesteld, raad is geïnformeerd via RIB. De besluitvorming over het geactualiseerde beleid kan nu opgestart worden na besluitvorming over de heroriëntatie. De verwachting is dat dit eind Q1 2021 zal plaatsvinden.

Inspanning 2020

4.1.1.1 Opstellen en vaststellen van meerjaren-ontwikkelagenda Cultuur 2021-2024.

Kwaliteit

Breed gedragen Manifest is opgesteld, raad is geïnformeerd via RIB. Besluitvorming vindt plaats eind Q1 2021. De impact van Corona betekent mogelijk een andere realiteit die nu nog niet in zijn geheel te overzien is. Dat vraagt mogelijk in de toekomst om aanpassingen.

4.1.2 Per 1-4-2020 is er een breed gedragen 'Manifest' over hoe kunst & cultuur het creatief vermogen van Woerden en zijn dorpen stimuleert.

Breed gedragen Ontwikkelagenda is opgesteld, raad is geïnformeerd via RIB. De besluitvorming over het geactualiseerde beleid kan nu opgestart worden na besluitvorming over de heroriëntatie. De verwachting is dat dit eind Q1 2021 zal plaatsvinden.

Inspanning 2020

4.1.2.1 Aan de raad voorleggen van een voorstel over geactualiseerd integraal cultuurbeleid De Creatieve stad; Kunst, Cultuur & Creatief Vermogen 2021-2024, als vervolg op de evaluatie en het participatieproces dat startte in 2019.

Kwaliteit

Breed gedragen Manifest is opgesteld, raad is geïnformeerd via RIB. Besluitvorming vindt plaats eind Q1 2021. De impact van Corona betekent mogelijk een andere realiteit die nu nog niet in zijn geheel te overzien is. Dat vraagt mogelijk in de toekomst om aanpassingen.

4.1.3 Per 1-1-2021 zijn er nieuwe resultaatafspraken gemaakt met culturele instellingen, als uitwerking van het manifest.

4.1.3.1: Breed gedragen Ontwikkelagenda is opgesteld, raad is geïnformeerd via RIB. De besluitvorming over het geactualiseerde beleid kan nu opgestart worden na besluitvorming over de heroriëntatie. De verwachting is dat dit eind Q1 2021 zal plaatsvinden.

4.1.3.2: Besluitvorming over de meerjarenafspraken loopt zoveel als mogelijk parallel aan de besluitvorming over het manifest.

Inspanning 2020

4.1.3.1 Culturele instellingen herdefiniëren hun opdracht in de vorm van een offerte op basis van het manifest.

Kwaliteit

Breed gedragen Manifest is opgesteld, raad is geïnformeerd via RIB. Besluitvorming vindt plaats eind Q1 2021. De impact van Corona betekent mogelijk een andere realiteit die nu nog niet in zijn geheel te overzien is. Dat vraagt mogelijk in de toekomst om aanpassingen.

4.1.3.2 Vaststelling meerjaren-prestatie-afspraken door het college in de vorm van Uitvoeringsovereenkomsten.

Kwaliteit

Breed gedragen Manifest is opgesteld, raad is geïnformeerd via RIB. Besluitvorming vindt plaats eind Q1 2021. De impact van Corona betekent mogelijk een andere realiteit die nu nog niet in zijn geheel te overzien is. Dat vraagt mogelijk in de toekomst om aanpassingen. Het gesprek met de C5 over actualisatie van de meerjarenafspraken in lijn met het Manifest en de ontwikkelagenda zijn reeds gestart.

4.1.4 In 2020 is in het raadsbesluit gebiedsontwikkeling van de wagenstraat cultuurbehoefte (met name het Klooster) uitgewerkt.

De gebiedsontwikkeling Wagenstraat is voorlopig on hold gezet in kader van de strategische heroriëntatie.

Inspanning 2020

4.1.4.1 Opstellen toekomstscenario's Wagenstraat (zie programma Ruimtelijke ontwikkeling en wonen).

Kwaliteit

Uitwerking met stakeholders is on hold gezet, in afwachting van strategische heroriëntatie. Intern wordt wel gewerkt aan scenario's.

4.2.1 Per 1-9-2020 is het convenant Meer Muziek in de Klas uitgebreid met max. 7 scholen voor wie de vorige regeling Muziekimpuls in 2020 afloopt.

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

4.2.1.1 In opvolging van het in 2019 gesloten convenant Meer muziek in de klas wordt de gemeentelijke deelname aan rijksregeling combinatiefunctionarissen uitgebreid om extra rijksmiddelen beschikbaar te kunnen stellen.

Kwaliteit

4.3.1 In een addendum op de huidige uitvoeringsovereenkomst is de rol van de bibliotheek als verbinder vastgelegd vanaf 2021.

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

4.3.1.1 Nader uitwerken rol en dienstverlening van de bibliotheek (inclusief taalhuis).

Kwaliteit

OPGAVE: ENERGIETRANSITIE

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Met het programma Energie wil de gemeente stappen zetten om een CO2-neutrale samenleving te worden. In 2020 heeft de gemeente met deze opgave het volgende bereikt:

Voor spoor 1 Inwoners en ondernemer:

- 60% van de ontvangen financiële middelen voor de Regeling Reductie Energiebesparing (RRE) via cadeaukaarten is besteed door huishoudens van particuliere woningen. De gemeente faciliteert de vijf bewonersinitiatieven bij de uitvoering van de RRE.
- De oprichting van de energiecoöperatie Woerden Energie
- Drie duurzaamheidsleningen zijn verstrekt.
- Twee nieuwe subsidieregelingen zijn ontwikkeld.
- Veel telefonische contacten met bewoners, aantal VVE's en ondernemers
- Het energieloket Jouwhuisslimmer.nl heeft een frisse nieuwe uitstraling, een verbeterde navigatie en alle teksten zijn herschreven op B-1 leesniveau
- Duurzame Huizen route, waarbij 16 bewoners hun huis hebben opengesteld.
- De verkochte gemeentelijke woning aan de Barwoutswaarder is als NulOpdeMeterwoning opgeleverd.
- Alle huishoudens hebben een Energiekrant ontvangen.
- Maquette gemaakt van vierrijtjeshuizen om energiestappen zichtbaar te maken.
- Contacten gelegd met ondernemersvereniging en werkgroep voor verduurzaming bedrijven.
- Tweede aanvraag voor Regeling Reductie Energiebesparing woningen (woningeigenaren en huurders)

Voor spoor 2 Grote beleidsontwikkelingen:

- Ontwerp-RES met conceptbod door de raad vastgesteld.
- Via participatief proces meningen in samenleving opgehaald om te komen tot een afwegingskader grootschalige duurzame energie. In totaal zijn tijdens het participatieproces meer dan duizend reacties ontvangen.
- Raadsbesluit toelating kleine windmolens
- Raadsbesluit uitgangspunten voor participatieproces warmtevisie
- Verkenning warmtebronnen, waaronder waterstof
- Actief in platform mijnbouwgemeenten
- Contact met buurgemeenten en Laat Woerden Niet Zakken i.h.k.v. Nee tegen olie- en gaswinning.
- Onderzoek naar openstaande kennisvragen t.a.v. de gevolgen van mogelijke olie- en gaswinning uit het Papekopveld.

Voor spoor 3 Eigen organisatie en maatschappelijk vastgoed:

- Start plan om te komen tot CO2-neutrale organisatie.
- Start plan van aanpak maatschappelijk vastgoed.
- In 2020 heeft de raad bij de begrotingsbehandeling, mede op basis van de strategische heroriëntatie, besloten te bezuinigingen op het budget Energie vanaf 2022. Hierbij wordt ervan uitgegaan dat procesgelden van het Rijk deze bezuiniging zullen compenseren. Deze procesgelden komen voort uit de afspraken in het Klimaatakkoord vanwege de nieuwe taken voor gemeenten voor energie.

Wat heeft Woerden gedaan?

In 2020 is meer inzet geweest op spoor 1 Inwoners en bedrijven. Er is ingezet op meer bewustwording, het delen van kennis en ondersteunen van particuliere woningeigenaren bij het nemen van kleine energiebesparende maatregelen. Voorbeelden zijn het maken van de Energiekrant met verhalen van bewoners, het vormgeven van de maquette van vier huizen met verschillende duurzaamheidsniveaus en de inzet op voor het verbeteren van de website van het Energieloket Jouwhuislimmer.nl . Verder zijn de voorbereidingen getroffen om woningeigenaren te helpen in de keuze voor het nemen van stappen bij de verduurzaming van hun huis. De bewonersinitiatieven spelen een belangrijke rol in de energietransitie, en zijn gefaciliteerd daar waar nodig. In 2020 is er wederom een aanvraag gedaan voor de Regeling Reductie Energiebesparende maatregelen woningen voor ruim 6 ton.

In de regio vindt afstemming plaats over de Regionale Energiestrategie met de U16 gemeenten, provincie, vier waterschappen en Stedin. Ook is de samenwerking met de gemeenten binnen de Lopikerwaard versterkt vanwege het gemeenschappelijk belang binnen het Groene Hart. Dit heeft ertoe geleid dat de vijf gemeenten binnen de Lopikerwaard een soortgelijk proces hebben doorlopen voor het afwegingskader grootschalige energie. In Woerden zijn via een participatief proces drie fasen doorlopen: luisteren, in gesprek en keuzes maken. Participatie vond plaats via verschillende werkvormen, momenten en locaties. Voor de warmtevisie is een voorstel gedaan voor de uitgangspunten voor de participatie en is een extern communicatiebureau betrokken dat het proces zal begeleiden om op kordate wijze tot een warmtevisie te komen. Verder blijven we de ontwikkelingen voor mogelijke olie- en gaswinning volgen en leggen de nodige contacten.
Vanwege corona is vertraging ontstaan in het proces om te komen tot een afwegingskader en zijn de kosten hoger. De extra externe kosten zijn in 2020 ongeveer € 30.000.

Maatschappelijk effect

Een toekomstbestendige energiehuishouding voor en door iedereen in Woerden (2030 energieneutraal)

4.4 Iedereen staat in zijn/haar kracht en levert een bijdrage aan de energietransitie (maatschappelijke organisaties, ondernemingen, bewoners, woningcorporatie, gemeente).

4.5 Ruimte voor duurzame-energieopwekking t.b.v. CO2-neutraliteit in 2030.

4.6 Alle gebouwen in de gemeente Woerden zijn aardgasvrij.

4.7 Geen gaswinning in / rondom het Papekopveld.

Resultaat

4.4.1 In 2020 werken we aan meer bewustwording en het bieden van handelingsperspectief, zoals advies / subsidie / voorbeelden / activiteiten.

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

4.4.1.1 Voor de versnelling van de energietransitie zetten we sterker in op communicatie. We gebruiken aantrekkelijke vormen van communicatie (infographic, brochures, informatiemomenten zoals duurzamehuizenroute).

Kwaliteit

4.4.2 CO2-reductie in de komende vier jaar, ten opzichte van 2015, van 15% vanuit woningen, 30% vanuit publieke dienstverlening, 20% vanuit commerciële dienstverlening, 15% vanuit verkeer en vervoer, 10% vanuit landbouw en 5% vanuit industrie.

Monitoring vindt plaats aan hand van de CO2-footprint.

De meeste sectoren, behalve landbouw en verkeer, laten een dalende trendlijn zien. Echter langdurige jaarmonitoring is nodig. De uitstoot varieert immers veel over de jaren, bijvoorbeeld als gevolg van koude winters.

Inspanning 2020

4.4.2.1 Wij onderhouden het energieloket jouwhuisslimmer.nl dat als eerste aanspreekpunt voor inwoners fungeert. Wij jagen de verduurzaming van woningen aan o.a. met een duurzaamheidslening en subsidie.
Wij ondersteunen initiatieven van bewoners die bijdragen aan een gezamenlijke aanpak voor CO2-reductie.

Kwaliteit

Advies en subsidies niet gerealiseerd. Staan klaar en komen in 2021. Duurzaamheidslening is wel open en er zijn ook voorbeelden gerealiseerd. De activiteiten van RRE zijn gewijzigd en nog niet allemaal uitgevoerd. Uitstel van het Rijk tot 31 maart 2021.

4.4.2.2 In 2020 stellen we een plan van aanpak op voor het maatschappelijk vastgoed.

Kwaliteit

Het plan van aanpak verduurzaming maatschappelijk vastgoed is doorgeschoven naar Q2 2021.

4.5.1 In 2020 is er een eerste versie (conceptbod van pakket van initiatieven) van de Regionale Energie Strategie waarin o.a. een regionaal bod voor grootschalige duurzame energie-opwek. Dit concept-bod wordt vastgesteld door de raad.

RES 1.0 wordt Q2 2021 aangeboden aan de raad.

Inspanning 2020

4.5.1.1. Wij werken in de regio U16 samen aan een regionale energiestrategie, dat na vaststelling in 16 raden, 4 algemene besturen waterschap en de provinciale staten naar het Rijk wordt gezonden.

Kwaliteit

Het traject om te komen tot een RES 1.0 vraagt meer capaciteit dan aanvankelijk gedacht was. Er wordt samen opgetrokken binnen de Lopikerwaard.

4.5.2 In 2020 wordt een afwegingskader voor grootschalige duurzame energie-opwekking door de raad vastgesteld.

Door corona is vertraging opgetreden in fase 2 en voor fase 3. De raad is geïnformeerd over uitkomsten fase 3 en aangepaste planning. Verwachting is afronding Q2 of Q3 2021.

Inspanning 2020

4.5.2.1 Wij stellen samen met de samenleving een afwegingskader op voor grootschalige duurzame energieopwekking, dat als input dient voor de Regionale Energiestrategie en de Omgevingsvisie.

Kwaliteit

Door corona is vertraging opgetreden in fase 2 en voor fase 3. De raad is geïnformeerd over uitkomsten fase 3 en aangepaste planning. Verwachting is afronding Q2 of Q3 2021.

4.6.1 Inzicht in alternatieven voor aardgas, het tempo en de fasering voor de aanpak van de bestaande bebouwde omgeving, in de vorm van een Woerdense Warmtevisie die in 2021 door de raad kan worden vastgesteld.

Raad heeft besloten over de uitgangspunten.

Inspanning 2020

4.6.1.1. Wij werken samen met inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties aan de Woerdense Warmtevisie, dat tevens als input dient voor de omgevingsvisie.

Kwaliteit

Proces ligt achter op de planning in de startnotitie.

4.7.1 Indien zich ontwikkelingen voor doen, wordt de raad hierover geïnformeerd.

De contacten met provincie Utrecht, EZK, Vermilion en platform mijnbouwgemeenten zijn onderhouden. Kennisvragen zijn geïnventariseerd. Er is geen werkbudget beschikbaar voor onderzoek naar antwoord op kennisvragen.

Inspanning 2020

4.7.1.1 Wij blijven overleg voeren met buurgemeenten, bewoners, maatschappelijke partners en de rijksoverheid.

Kwaliteit

De contacten met provincie Utrecht, EZK, Vermilion en platform mijnbouwgemeenten zijn onderhouden. Kennisvragen zijn geïnventariseerd. Er is geen werkbudget beschikbaar voor onderzoek naar antwoord op kennisvragen.

OPGAVE: ERFGOED

Erfgoed zijn de gebouwde monumenten, archeologische vindplaatsen en landschappen die de geschiedenis actueel houden en mensen raken. Erfgoed vertelt verhalen over waar we vandaan komen, wie wij zijn en hoe we ons ontwikkelen. Bij grote veranderingen in onze leefomgeving biedt erfgoed herkenning en geeft het houvast en identiteit. Daarbij hebben monumenten, historische binnensteden en cultuurlandschappen allereerst een waarde in zichzelf: ze zijn de dragers van het verleden die we koesteren om hun eigen betekenis en schoonheid. We geven hen dan ook graag door aan toekomstige generaties. Met publieksbereik geven we verhalen aan monumenten en vondsten en krijgen ze meerwaarde voor onze inwoners en bezoekers.

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

- Met historisch onderzoek is bereikt dat het verleden in de toekomst zijn identiteit behoudt.
- Met advisering en subsidiëring is bereikt dat zes rijksmonumenten en acht gemeentelijke monumenten verbouwd en gerestaureerd konden worden.
- Via diverse middelen en activiteiten is de bewustwording van de plaatselijke geschiedenis vergroot.

Wat heeft Woerden gedaan?

- De cultuurhistorische waardenkaart is vastgesteld. Duidelijk is nu welke gebieden en panden het meest beschermingswaardig zijn.
- Er is gestart met een actualisatie van de archeologische beleidskaart om ook alle niet direct zichtbare waarden te kennen.
- Tijdens archeologische onderzoeken zijn op verschillende locaties in de gemeente archeologische resten gevonden.
- Zes rijksmonumenten en acht gemeentelijke monumenten hebben vergunning ontvangen voor restauratie- c.q. verbouwingsplannen. Voor vijf gemeentelijke monumenten is subsidie verleend.
- De canon van Woerden is te vinden op de website www.verhaalvanwoerden.nl. Deze website is leesbaarder en aantrekkelijker gemaakt voor meerdere doelgroepen. De verhalen rond het Castellum Laurium, stadsrechten sinds 1372 en de Oude Hollandse Waterlinie (1672) hebben meer aandacht gekregen.
- In samenwerking met onze cultuurhistorische partners zijn de ANWB-gevelbordjes bij monumenten in de binnenstad vernieuwd.
- Woerden neemt deel aan het landelijke project ‘Toekomst religieus erfgoed’. Kerken zijn belangrijke monumenten met grote maatschappelijke waarde. Met diverse geloofsgemeenschappen heeft een kennismakingsgesprek plaatsgevonden. De rapportage wordt in 2021 afgerond.

Maatschappelijk effect

Iedereen kan kennisnemen van de cultuurhistorische waarden en deze beleven en/of benutten

4.8 Bescherming van erfgoed om daarmee het bewustzijn van de (boven)lokale geschiedenis bij bewoners en bezoekers te vergroten en de lokale identiteit te behouden.

Resultaat

4.8.1 Beschermde waardevolle objecten en gebieden.

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

4.8.1.1 Het paraplu bestemmingsplan cultuurhistorie is naar aanleiding van de Cultuurhistorische waardenkaart in Q3 2020 door de gemeenteraad vastgesteld vooruitlopend op omgevingsvisies.
Er is afgezien van het maken van een paraplu bestemmingsplan.

Kwaliteit

4.8.2 Cultuurhistorie is onderdeel van de omgevingsvisie, ruimtelijke plannen en projecten, duurzaamheidsvraagstukken en recreatie en toerisme.

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

4.8.2.1 Erfgoedadvisering wordt integraal meegenomen in projecten en plannen.
Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Kwaliteit

4.8.3 Beleefbare cultuurhistorie – de verhalen van Woerden worden verteld via verschillende communicatiemiddelen.

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

4.8.3.1 De door het Stadsmuseum en SHHV vernieuwde website www.verhaalvanwoerden.nl wordt Q1 ingebruik genomen. De informatieve ANWB gevelborden worden waar nodig in Q1 vernieuwd. In 2020 meewerken aan thema's '75 jaar vrijheid' en 'Bonifatius'.

Kwaliteit

Website is gelanceerd en wordt goed gebruikt en gepromoot. ANWB-gevelborden zijn bevestigd. Goed contact met verhalen vertellende organisaties.

4.8.4 Geactualiseerd archeologisch beleid en onderzoeksagenda.

Proces loopt door in 2021 vanwege Corona.

Inspanning 2020

4.8.4.1 Q4 door gemeenteraad vastgesteld.
Gestart is met actualisering archeologische beleidskaart. De concept kaarten zijn grotendeels klaar. Voor vervolgstappen is meer tijd nodig. Bepaalde werksessies kunnen vanwege Corona nog niet georganiseerd worden. Er is uitstel gevraagd bij de provincie in verband met lopende subsidie.

Kwaliteit

Door Corona konden noodzakelijke overleggen niet doorgaan. Er is uitstel aangevraagd bij de provincie in verband met de lopende subsidie.

4.8.5 In 2021 wordt het Castellum Woerden UNESCO Werelderfgoed; in 2022 bestaat de Oude Hollandse Waterlinie 350 jaar. Dit willen we uitdragen.

We liggen op koers om het gewenste resultaat te behalen.

Inspanning 2020

4.8.4.5 met (boven) lokale erfgoedpartners activiteiten en middelen ontwikkelen om deze twee belangrijke verhalen te vertellen.

Kwaliteit

OPGAVE: ECONOMIE EN RECREATIE

Een toekomstbestendige gemeente kent een goede balans tussen wonen, werken en recreëren. Voor het op peil houden van de werkgelegenheid is een sterke lokale economie noodzakelijk. Een sterke lokale economie staat voor meer dan alleen werkgelegenheid. Naast het creëren van banen zorgt het lokale bedrijfsleven voor voorzieningen, in de vorm van winkels, horeca en recreatie, en levert het een bijdrage aan de samenleving door sponsoring van het verenigingsleven, evenementen en gemeenschapsactiviteiten. Kortom: een sterke lokale economie is van fundamenteel belang voor een aantrekkelijke leefomgeving. Via deze opgave stimuleren en faciliteren we de lokale economie.

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Recreatie & Toerisme
In 2017 is de koers uitgezet voor de ontwikkeling van recreatie en toerisme richting 2022. Deze ontwikkeling wil de gemeente nadrukkelijk realiseren in samenwerking met en door stimulering van gebiedspartijen en het toeristisch-recreatief bedrijfsleven. Het afgelopen jaar heeft echter volop in het teken gestaan van de mogelijkheden en onmogelijkheden door Covid. Het heeft van ons en onze partners veel tijd en inzet gevergd om dit in goede banen te leiden. Samen met onze partners, waaronder het Recreatieschap Stichtse Groenlanden/Routebureau Utrecht (zie paragraaf Verbonden partijen), Woerden Marketing en Koersgroep Recreatie & Toerisme, hebben we ingezet op 'wat kan wel (en soms ook niet) in Woerden' in deze Covid-periode.

Vanwege Covid zijn zowel het VVV als het Kaaspakhuis ongeveer zeven maanden dicht geweest; de bezoekerscijfers zijn daardoor teruggelopen naar 7.714 bezoekers. De reviews van de bezoekers zijn goed tot zeer goed. Online zijn de cijfers gezakt van 133.193 naar 82.165. Hierin is wel een enorme stijging te zien van lokale en regionale bezoekers.

Afgelopen jaar zijn onze (dag-)recreatieve voorzieningen meer dan ooit van belang geweest voor onze eigen inwoners en inwoners van omliggende gemeenten. Het gebruik van onze (dag-)recreatieve voorzieningen zoals de klompenpaden, kinderboerderijen (Oortjespad/Kukele-Boe), recreatiegebieden (w.o. Cattenbroekerplas, Brediuspark) en sloepen-, wandel- en fietsroutes door onze inwoners is toegenomen. Door de gemeente en onze partners zijn diverse maatregelen getroffen om dit in deze tijd mogelijk en bekend te maken .

Woerden 650 jaar stadsrechten in 2022
In kader van Woerden 650 jaar stadsrechten zijn verdere voorbereidingen getroffen voor het feestjaar: de stichting Woerden 650 jaar 'staat' en Woerdenaren zijn geïnformeerd over het thema 'WoerdenWijs.

Wat heeft Woerden gedaan?

Economisch actieplan
Uitvoering acties uit het vastgestelde Economisch actieplan 2019-2022. Vanwege de impact van de Covid-19-crisis op economie en arbeidsmarkt zijn korte lijnen onderhouden met de ondernemers en relevante (overheids-)partners. Ook zijn extra acties uitgevoerd om de lokale economie passend te ondersteunen. Zo is een expertmeeting georganiseerd over de impact op de economie en arbeidsmarkt en is de ondernemerscampagne ‘Woerden gaat door’ van het POVW ondersteund.

Programma Herstructurering - schuifruimte bedrijventerreinen
In 2020 is gewerkt aan de eindrapportage van de haalbaarheidsonderzoeken van vijf aangewezen potentiële locaties, en aan de beantwoording van reacties op de tussenrapportage schuifruimte. Op basis van de onderzoeksresultaten en een zorgvuldig doorlopen proces heeft het college in november het besluit genomen voor het aanwijzen van twee schuifruimtelocaties, en dit ter besluitvorming voorgelegd aan de raad. Ook is verder gewerkt aan de herstructureringsplannen. Voor het uitvoeren van het programma Herstructurering schuifruimte is geïnvesteerd in een goede samenwerking met de belangrijke partners zoals de provincie en de ondernemers (POVW). Op 7 december is voor Statenleden en raadsleden een informatiebijeenkomst georganiseerd in aanwezigheid van gedeputeerde Huib van Essen. Het zorgvuldige en proactieve proces heeft eraan bijgedragen tot gedegen en gedragen besluitvorming te komen in de gemeenteraad d.d. 28 januari 2021.

Vitale arbeidsmarkt
In 2020 hebben de volgende acties plaatsgevonden op het gebied van de arbeidsmarkt:

- De TechnoHUB (initiatief Woerdens Techniek Talent) heeft in september haar deuren geopend; mede door een bijdrage van de gemeente en MKB-deal is dit mogelijk gemaakt
- Met partners (onder andere TechnoHUB, Ferm Werk, UWV en MBO Rijnland) wordt bekeken hoe in te spelen op de ontwikkelingen op de arbeidsmarkt en de daarvoor beschikbaar gestelde gelden vanuit het Rijk in het kader van 'Leven Lang Ontwikkelen'
- We werken samen met het bedrijfsleven aan onderwijsvernieuwing: CIV Smart Technology en CIV Zorg en Welzijn.
- Samen met belangrijke stakeholders als de provincie, KvK en Ureca is een online expertmeeting corona georganiseerd voor ondernemers en raadsleden
- VMBO on Stage kon niet doorgaan i.v.m. corona, voor 2021 wordt gekeken hoe dit wel kan doorgaan
- Groene Hart Werkt heeft online een aantal bijeenkomsten georganiseerd om het duurzaam ondernemen verder aan te jagen. Zo ook met een ondernemer die een waterstof-tankstation wil ontwikkelen in Woerden.

Omgevingswet

In U10-verband is gewerkt aan het regionale programma Wonen en Werken; dit zal in 2021 aan de raad worden aangeboden.

Accountmanagement
De accountmanagers hebben in nauw contact gestaan met de ondernemers en de ondernemersverenigingen. Gezien de Covid-19-crisis is het essentieel geweest om in contact te (blijven) en de ondernemers te ondersteunen, ook inzake de diverse steunregelingen. Begin 2020 is samen met de POVW voor alle ondernemers een 'kijkje achter de schermen van het gemeentehuis' georganiseerd dat kon rekenen op veel enthousiasme.

Glasvezel
De glasvezelpartijen hebben in 2020 een start gemaakt met de aanleg van glasvezel in het buitengebied. Eén glasvezelpartij heeft aangegeven een gedeelte van het buitengebied niet aan te leggen. De partijen verwachten de werkzaamheden in 2021 te kunnen afronden.

Binnenstad
De gemeente werkt intensief samen met de Vestingraad aan de Ontwikkelagenda Binnenstad 2019-2022. Deze ontwikkelagenda telt 75 actiepunten; gemeentelijke, maar vaak ook van onze samenwerkingspartners. Veel actiepunten zijn in uitvoering of gereed. Een klein deel zal later mogelijk nog worden opgepakt.

De stand van zaken van de vijf geprioriteerde punten uit de Ontwikkelagenda is als volgt:

- Realisering gratis fietsstallingen: schuift door naar 2021, haakt aan op uitvoering parkeerbeleid
- Realisatie Rijngracht: rapport begin 2021 gereed, biedt inzicht in wat nodig is voor een haalbaarheidsonderzoek voor een businesscase over al dan niet realiseren van de Rijngracht
- Versterken promotie: o.a. met project 'Sociale meerwaarde' om binding tussen inwoners gemeente en stadshart te versterken. Kernwaarden zijn vastgesteld. Diverse campagnes en acties zijn uitgevoerd.
- Herinrichting Kerkplein: een ontwerp voor een spelaanleiding is gereed. Het zitmeubilair en groen zijn vertraagd in verband met corona.
- Routing (in en naar) binnenstad verbeteren: is gedeeltelijk afgerond. De voetgangersverwijzingen in de binnenstad staan er weer keurig bij met het uniforme beeldmerk op de routebordjes. Volgende stap is het verwerken van de kernwaarden van het project Sociale meerwaarde in de buitenruimte

In 2020 is gewerkt aan het Beeldkwaliteitsplan Binnenstad (BKP). Dit vormt een overkoepelende ambitie voor de binnenstad. Het is een 'beeldende' rode draad. Het college stelt de eindversie begin 2021 vast. Het BKP is een belangrijke bouwsteen voor de gemeentelijke omgevingsvisie.

De gemeente heeft een subsidie bij de provincie aangevraagd ter versterking van onze twee grootste kernwinkelgebieden t.w. Stadshart en Harmelen. Op 24 december 2020 heeft de provincie hierop een bedrag van € 80.000 toegekend voor drie deelprojecten (waarvan een in Harmelen). In 2021 zal worden gestart met de uitvoering:

1. Het toekomstbestendig en vitaal houden van de compacte kern binnenstad Woerden 2021-2030.
2. Verstevigen samenwerking en cohesie in uitvoeringsplan sociale meerwaarde-promotie.
3. Versterking samenwerking Winkelhart Harmelen ondernemers-eigenaren.

In 2020 is een drietal scenario’s voor herinrichting van de Wagenstraat uitgewerkt. Dit project is gesneuveld in de strategische heroriëntatie en staat de komende jaren on hold; dit betekent dat een totale reconstructie van de openbare ruimte voorlopig van de baan is.

Maatregelen en aanpak tijdens en na corona: gezamenlijk met alle betrokken partijen spant het college zich in om de binnenstad tijdens en na corona vitaal te houden. Het college hanteert daarbij als vertrekpunt 'kijken wat mogelijk is' vanuit gezondheid en veiligheid. Zo hebben horecagelegenheden tijdelijk gebruik kunnen maken van leegstaande winkelpanden en meer ruimte beschikbaar voor terrasvoering zolang corona duurt tot in 2021.

Leegstand: was in december 2019 sprake van een laag leegstandspercentage van rond de 5%, nog voor corona steeg dit naar bijna 10%. In coronatijd stabiliseert dit cijfer. Vergeleken met gelijksoortige binnensteden steekt de positie van Woerden gunstig af. Cisca Griffioen vervult daarin een belangrijke rol. Zij is als intermediair Retail Vastgoed binnenstad actief bezig met de invulling van panden. Onzeker is wat het effect van corona zal zijn op functies in de binnenstad.

Recreatie & Toerisme

- Veel (ambtelijke) inzet is geweest om toeristisch-recreatieve activiteiten in de Covid-periode in goede banen te leiden m.n. afspraken m.b.t. vaarseizoen/bruggen en support aan onze recreatieondernemers.
- De koersgroep Recreatie en Toerisme heeft via het (gemeentelijk) aanjaagbudget een aantal initiatieven ondersteund o.a. Pracht aan de Gracht, Snertweek van het Stadshart en Toeristisch-recreatieve objectbewegwijzering.
- Inzet gedaan op de doorontwikkeling van Woerden, Boerenmarktstad, m.n. betrokkenheid kaashandelaren.
- Stichting Woerden Marketing heeft voor de gemeente de volgende activiteiten uitgevoerd:
    - In het 1e kwartaal van 2020 is ingezet op de recreatief toeristische promotie van Woerden voor bezoekers met inzet van Online marketing, Offline marketing, promotie en PR. Nadat Covid zijn intrede deed heeft zij haar inzet verschoven op het maximaal ondersteunen van de lokale ondernemers ten gunste van bewoners in Woerden en de directe regio. Met inzet van lokale campagnes is na elke overheidsbeslissing rondom Covid op- en afgeschaald op marketinginzet naar behoefte van ondersteuning voor Woerdense ondernemers. Ze hebben via diverse online mediakanalen informatie gegeven over de lokale retail, lokale horeca, cultuur & kunst, historische, recreatieve locaties en activiteiten.
    - Ondanks dat Woerden Marketing /VVV/Kaaspakhuis alle zeilen hebben bijgezet om inkomsten te genereren en kosten te besparen, stevenen zij af op financiële tekorten. Deze mogelijke tekorten zijn ook opgenomen in de eerdere Covid-rapportage van de gemeente. Woerden Marketing/VVV/Kaaspakhuis hebben namelijk geen reserves om deze tekorten op te vangen.
    - Woerden Marketing heeft zich regionaal ingezet voor Visit Utrecht Region op het gebied van crisismanagement in de vorm van de druktemonitor. In kader van Visit Utrecht Region is ook het project Hollandse Ambachten gerealiseerd.
    - Voor het regionale project Groene Hart ook wel Groene Hartverbinders genoemd, heeft Woerden Marketing het project Gebiedsvertegenwoordiging uitgevoerd. Woerden Marketing heeft ook de opdracht gekregen voor een nieuw strategisch plan voor de marketing van het Groene Hart om de branding en marketing voor het Groene Hart te waarborgen.
- In kader van regionale samenwerking Cheese Valley zijn diverse activiteiten georganiseerd waaronder een digitale (kaas-)persreis.

Woerden 650 jaar stadsrechten in 2022

- Op 20 januari 2020 was de publieke aftrap voor Woerden 650 jaar, hierbij is het thema WoerdenWijs en logo gepresenteerd.
- De volgende werkgroepen zijn gestart: (Cultuur-)Educatie, Cultuur & Erfgoed, Sport, Sociaal-Maatschappelijk, Evenementen, Communicatie/Merchandise, Sponsorwerving en Algemeen. De werkgroepen zijn bijeen geweest om ideeën uit te wisselen en verder uit te werken.
- De activiteiten van Stichting Woerden 650 jaar zijn verder vormgegeven. De website: www.Woerden650.nl staat. De ANBI-status is verleend voor de stichting Woerden 650.

Maatschappelijk effect

Kwalitatief goede en toekomstbestendige vestigingslocaties voor Woerdense bedrijven

4.9 De bedrijventerreinen worden verbeterd op het vlak van functionaliteit, aantrekkelijkheid en duurzaamheid.

4.10 Bedrijven krijgen de mogelijkheid om door te stromen naar een vestigingslocatie passend bij hun bedrijvigheid (schuifruimte).

4.11 De agrarische sector krijgt meer perspectief op alternatieve verdienmodellen.

Optimale gemeentelijke dienstverlening op economisch gebied

4.12 Een betere aansluiting van de gemeentelijke dienstverlening op de wensen en behoeften van het bedrijfsleven.

Een vitale en goed functionerende lokale arbeidsmarkt

4.13 Het verbeteren van de aansluiting tussen vraag en aanbod op de lokale arbeidsmarkt, met specifieke aandacht voor de kraptesectoren techniek, bouw en zorg.

Een vitale en toekomstbestendige binnenstad

4.14 Het op peil houden van het voorzieningenniveau en het borgen van de ontmoetingsfunctie van de binnenstad voor lokale en regionale bezoekers.

Woerden staat bekend als aantrekkelijke stad om te recreëren, maar ook om te wonen en te werken. “Woerden, hoofdstad van het Groene Hart”

4.15 Een aantrekkelijke stad voor inwoners en toeristen met een passend voorzieningenaanbod.

Aantrekkelijke groene vrijetijdsbesteding

4.16 Toeristisch-recreatieve voorzieningen en evenementen dragen bij aan economie, leefklimaat, identiteit gezondheid en de inclusieve samenleving in onze gemeente.

Woerden 650 jaar stad in 2022

4.17 Gemeentebrede bekend- en betrokkenheid t.a.v. de jubileumviering.

Resultaat

4.9.1 Vastgestelde en gedragen herstructureringsplannen voor bedrijventerrein de Nijverheidsbuurt en Barwoutswaarder.

In afwachting van het collegebesluit over brugtracé Woerden-West i.v.m. de ruimtelijke impact heeft herstructurering bedrijventerrein Barwoutswaarder stilgelegen in 2020. Wordt begin 2021 weer opgepakt. Er zijn gesprekken gevoerd met m.n. grote bedrijven op bedrijventerrein Nijverheidsbuurt, Zegveld in het kader van de herstructurering. Dit krijgt een vervolg in 2021.

Inspanning 2020

4.9.1.1 Via werksessies met ondernemers gewenste herstructureringsmaatregelen ophalen, waarna per bedrijventerrein een herinrichtingsplan, beeldkwaliteitsnotitie, financiële raming en planning wordt opgesteld.
Gezamenlijk vormen deze onderdelen het herstructureringsplan.

Kwaliteit

In afwachting van collegebesluit over brugtracé Woerden-West heeft herstructurering Barwoutswaarder stilgelegen in 2020. Er zijn gesprekken gevoerd met grote bedrijven op Nijverheidsbuurt i.h.k.v. de herstructurering.

4.9.2 Go' or 'no go' voor het starten van een procedure voor de oprichting van een ondernemersfonds (bedrijveninvesteringszone, reclamebelasting, of OZB-belasting niet-woningen).

Binnen De Putkop is geen draagvlak aanwezig voor een BIZ. Wat betreft bedrijventerrein Barwoutswaarder hebben de ontwikkelingen stilgestaan door de brug Woerden-West. Nu daarover een besluit genomen is, kan het oprichten van een BIZ in combinatie met herstructurering worden onderzocht en draagvlak worden gezocht.

Inspanning 2020

4.9.2.1 Samen met de betrokken ondernemers het draagvlak onderzoeken voor het oprichten van een ondernemersfonds op de bedrijventerreinen De Putkop en Barwoutswaarder gericht op het verbeteren van de kwaliteit van de bedrijfsomgeving.

Kwaliteit

Binnen De Putkop is geen draagvlak aanwezig voor een BIZ. Wat betreft Barwoutswaarder is dit mede afhankelijk van de ontwikkelingen brug Woerden-West.

4.10.1 Gemeentelijke overeenstemming over locaties nieuwe bedrijventerreinen (Q4 2019 of Q1 2020).

Besluitvorming in de raad niet in 2020 gerealiseerd, wel in januari 2021

Inspanning 2020

4.10.1.1. Op basis van de beoordelingscriteria is een keuze voor een locatie gemaakt. Deze keuze wordt uitgewerkt in een bestemmingsplan.
Besluitvorming voor de raad is voorbereid in 2020, de besluitvorming zelf heeft in januari 2021 plaatsgevonden.

Kwaliteit

Besluitvorming in de raad niet in 2020 gerealiseerd, wel in januari 2021

4.11.1 Onderzoeksrapportage met aanbevelingen voor het (bedrijfs)economisch gebruik van leegstaande agrarische bebouwing.

Dit wordt betrokken bij de op te stellen en uit te werken acties van de gemeentelijke omgevingsvisie.

Inspanning 2020

4.11.1.1 Uitvoeren van onderzoek naar de economische mogelijkheden die leegstaande agrarische bebouwing biedt.

Kwaliteit

4.12.1 Uitstekende vind en bereikbaarheid van het cluster EZ; weinig afstand tussen gemeente en ondernemers (laagdrempelig). Monitoring via de ondernemerspeiling, waarbij de resultaten uit de peiling van 2018 als ijkpunt dienen.

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

4.12.1.1. Het afleggen van minimaal 85 bedrijfsbezoeken, waarvan 10 met collegeleden, in 2020.

Kwaliteit

4.12.2 Een CRM-systeem waarin bedrijfsbezoeken kunnen worden vastgelegd en afspraken met externen kunnen worden geborgd.

Door de latere uitrol en de beperkingen door Corona is nog niet onderzocht wat de mogelijkheden hieromtrent zijn.

Inspanning 2020

4.12.2.1. Opzetten van een CRM-systeem voor het vastleggen van bedrijfsbezoeken en borgen van afspraken met externen.

Kwaliteit

Door de latere uitrol en de beperkingen door Corona is nog niet onderzocht wat de mogelijkheden hieromtrent zijn.

4.12.3 Een door gemeente en ondernemersverenigingen gedragen jaarlijks event voor het bedrijfsleven en een door beide partijen gedragen jaarlijks uit te voeren actielijst ter versterking van de lokale economie.

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

4.12.3.1 Gemeente en ondernemers-verenigingen (POVW) werken in thematische werkgroepen (o.a. arbeidsmarkt, ondernemersklimaat en duurzaamheid) samen aan acties voor het versterken van de lokale economie.

Kwaliteit

4.13.1 Samenwerking van bedrijfsleven, onderwijs en overheid op projectmatige basis om de (lokale) onderwijs-arbeidsmarktaansluiting te verbeteren.

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

4.13.1.1. Uitvoering van de projecten behorend bij het herijkte programma Woerden Werkt, waarover de gemeenteraad in het 3e kwartaal van 2019 per raadsinformatiebrief zal worden geïnformeerd.

Kwaliteit

4.13.2 Realisatie van een TechnoHub in Woerden, waarbij de realisatie afhankelijk is van de inspanningen van gemeente, onderwijs en ondernemers.

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

4.13.2.1 Faciliteren van een haalbaarheids-onderzoek naar én de oprichting van een TechnoHub door het Woerdens Techniek Talent (WTT).

Kwaliteit

Haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd. Technohub gerealiseerd.

4.14.1 De bezoekerskracht, winkelleegstand en koopkrachtbinding in de binnenstad minimaal op het huidige niveau houden. Voor de monitoring wordt gebruik gemaakt van passantentellingen,

Vanwege de coronamaatregelen is in 2020 de bezoekerskracht en koopkrachtbinding niet vergelijkbaar met andere jaren. Daarbij is dit door corona op een lager niveau.

Inspanning 2020

4.14.1.1 Uitvoeren van het actieprogramma van de binnenstad, dat in het 3e kwartaal van 2019 wordt vastgesteld. In het actieprogramma worden plannen van aanpak opgenomen voor de 'Routing binnenstad', 'Promotieplan binnenstad', 'Rijngracht',
Vanwege corona en personele omstandigheden is de uitvoering van de prioriteiten 'Fietsenstallingen', 'Rijngracht onderzoek' en 'Inrichting Kerkplein' vertraagd. De uitvoering loopt door in 2021.

Kwaliteit

Vanwege corona en persoonlijke omstandigheden is de uitvoering van de prioriteiten fietsenstallingen, Rijngracht-onderzoek en inrichting Kerkplein vertraagd. De uitvoering ervan loopt door in 2021.

4.14.2 Een geactualiseerd standplaatsenbeleid.

Schuift door naar 2021 vanwege corona. I.v.m. drukte door Covid-19 zijn andere prioriteiten gesteld.

Inspanning 2020

4.14.2.1 Actualiseren van het huidige standplaatsenbeleid.

Kwaliteit

Schuift door naar 2021 vanwege corona. I.v.m. drukte door Covid-19 zijn andere prioriteiten gesteld.

4.15.1 Een gebalanceerd lokaal en regionaal aanbod aan toeristische voorzieningen, te meten via Woerden Marketing.

De toeristisch-recreatieve sector m.n. zakelijk toerisme en horeca heeft zwaar te lijden gehad onder de coronamaatregelen.

Inspanning 2020

4.15.1.1 Het verlengen van de overeenkomst met Woerden Marketing (Q1) en bestendigen van het merkenbeleid.

Kwaliteit

4.15.1.2 Inzetten op regionale samenwerkingsverbanden (o.a. Cheese Valley / Utrecht Region / Groene Hart) om slagkracht te vergroten en meer toeristen te trekken.

Kwaliteit

4.16.1 Woerden is belangrijke plaats voor inwoners en toeristen om te recreëren in de Groene Hart-regio. Dit wordt gemeten via onderzoek vanuit Woerden Marketing en de provincie Utrecht.

Dit resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

4.16.1.1 Realiseren van de Koers voor recreatie & toerisme 2016-2022 via Netwerkdagen en inzet aanjaagbudget.

Kwaliteit

4.17.1 In samenwerking met relevante partners uitvoering geven aan koersdocument (bidbook).

Er is een goede start gemaakt met de voorbereiding van het feestjaar in 2022. De huidige Covid-situatie veroorzaakt wel dat de voorbereidingen op een andere wijze worden vormgegeven. Verder is er nog onzekerheid over de mogelijkheden in 2021 en 2022 qua voorbereidingen, financiële situatie incl. sponsorwerving.

Inspanning 2020

4.17.1.1 Gezamenlijk met alle relevante partners een projectorganisatie opzetten en een bidbook uitwerken.

Kwaliteit

Overige ontwikkelingen / Corona

In programma 4 zijn veel activiteiten ondergebracht die direct of indirect te maken hebben gehad met de gevolgen van corona, m.n. de onderdelen Cultuur, Economie en Recreatie & Toerisme vanwege de beperkende maatregelen voor openstelling. Bij deze onderdelen wordt daar nader op ingegaan.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2020	Werkelijk 2020	Verschil
Lasten			
2.1 Verkeer en vervoer	**142.977**	**280.112**	**-137.135**
3.1 Economische ontwikkeling	**479.456**	**476.992**	**2.464**
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	**475.860**	**470.974**	**4.886**
3.4 Economische promotie	**147.316**	**67.082**	**80.234**
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	**3.165**	**1.769**	**1.396**
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	**1.365.341**	**1.327.011**	**38.330**
5.4 Musea	**257.969**	**296.936**	**-38.967**
5.6 Media	**1.112.498**	**1.139.936**	**-27.438**
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	**536.473**	**606.335**	**-69.862**
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	**94.050**	**57.552**	**36.498**
7.4 Milieubeheer	**2.823.177**	**2.675.019**	**148.158**
Totaal Lasten	**7.438.282**	**7.399.721**	**38.561**
Baten			
0.5 Treasury	**0**	**0**	**0**
2.1 Verkeer en vervoer	**-53.000**	**-177.227**	**124.227**
3.1 Economische ontwikkeling	**0**	**-54.500**	**54.500**
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	**-275.292**	**-212.843**	**-62.450**
3.4 Economische promotie	**-30.407**	**0**	**-30.407**
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	**-24.325**	**-20.772**	**-3.553**
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	**-193.227**	**-217.221**	**23.994**
5.4 Musea	**0**	**-9.036**	**9.036**
5.6 Media	**-226.721**	**-219.703**	**-7.018**
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	**0**	**-26.280**	**26.280**
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	**0**	**-7.463**	**7.463**
7.4 Milieubeheer	**-196.040**	**-427.457**	**231.417**
Totaal Baten	**-999.012**	**-1.372.501**	**373.489**
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	**24.167**	**24.167**	**0**
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	**-318.429**	**-208.715**	**-109.714**
Gerealiseerd resultaat	**6.145.008**	**5.842.671**	**302.337**

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		voordeel/nadeel
2.1	Door de inhuur van personeel voor advies mbt het instemmingsbesluit kabel- en leidingenbeheer en de monitoring proefvlakken project Deal (extern personeel). Hier tegenover staan ook hogere inkomsten.	-137.135	nadeel
3.3	Dit betreffen lagere lasten met betrekking tot de BIZ Centrumgebied Woerden en Honthorst. Hiertegenover staan ook lagere inkomsten.	62.986	voordeel
3.3	In januari 2021 is de grondexploitatie Burgemeester van Zwietenweg vastgesteld. Omdat deze grex een verwacht negatief resultaat heeft, mogen de voorbereidingskosten die in 2020 gemaakt zijn op grond van de BBV-voorschriften niet geactiveerd worden. Dit leidt tot een overschrijding voor de herstructurering bedrijventerreinen.	-49.085	nadeel
3.4	Lagere lasten in verband met niet doorgaan van de koeienmarkt.	67.733	voordeel
5.3	Er zijn extra middelen beschikbaar gesteld rondom corona ad € 61.000 voor het Klooster en K77 in Woerden. Slechts een gedeelte van de middelen is gebruikt ter ondersteuning van deze twee organisaties.	45.000	voordeel
5.4	Aan het stadsmuseum bleek meer onderhoud noodzakelijk dan begroot. Deze extra lasten lopen via de reserve onderhoud gemeentelijk vastgoed. Dit gaat uiteindelijk voor al het vastgoed via resultaatbestemming en is per saldo budgetneutraal.	-32.120	nadeel
5.6	Aan huisvesting bibliotheek en artotheek bleek meer onderhoud noodzakelijk dan begroot. Hiernaast waren er hogere overige kosten, elektra en beveiliging.	-27.438	nadeel
5.7	Voor de bevordering van het toerisme en openluchtrecreatie zijn er meerkosten gemaakt aan regiomarketing, gemaakte kosten voor de U10 die worden verhaald en coronameerkosten die het recreatieschap de St. Groenlanden heeft gemaakt ad € 23.090.	-66.078	nadeel
6.1	Lagere kosten kinderopvang	36.497	voordeel
7.4	Uitgaven zijn gedaan in het kader van de regeling reductie energie. Hier staan bij de baten inkomsten tegenover.	-214.038	nadeel
7.4	Er zijn oa hogere personeelslasten voor energie van € 92.000 Deze worden gecompenseerd door minder uitgaven voor uitbesteed werk € 21.000, lagere uitgaven op het budget Co2-neutraal € 198.000 en minder uitgaven op budget Initiatieven klimaatneutraal € 86.000.	205.000	voordeel
7.4	Door de ODRU zijn meerkosten in rekening gebracht voor extra werkzaamheden (advisering ruimtelijke plannen/bouwvergunningen). Hiertegenover staan ook hogere inkomsten rondom bouwleges binnen programma 6 omdat de kosten (gedeeltelijk) kunnen worden doorbelast.	-107.053	nadeel
7.4	Aan de inkomstenkant waren baten verantwoord die betrekking hebben op doorbelastingen van ksosten van de ODRU. Deze inkomsten moeten verantwoord worden als negatieve uitgave en aan de lastenkant worden verantwoord.	262.191	voordeel
	Diverse	-7.899	nadeel
	Totaal mutaties lasten	**38.561**	

Taakveld	Analyse baten		voordeel/nadeel
2.1	Dit betreft een hogere bijdrage met betrekking tot advies en instemmingsbesluit kabel- en leidingenbeheer en monitoring proefvakken regio Deal. Hier staan ook hogere lasten tegenover.	120.514	voordeel
3.1	Dit betreft een bijdrage in de salarislasten vanuit de gemeente Oudewater voor dienstverlening in het kader van strategie.	54.500	voordeel
3.3	Dit betreft lagere inkomsten met betrekking tot de BIZ Centrumgebied Woerden en Honthorst	-62.986	nadeel
5.7	Terugontvangst gemaakte kosten voor de U10	26.280	voordeel
7.4	Ontvangen provinciale subsidie voor gebiedsgericht grondwaterbeheer en Groen doet goed	38.993	voordeel
7.4	Hogere bijdrage derden (geluidswal) en doorbelasting adviezen ODRU	91.127	voordeel
7.4	Bijdragen in het kader van de energietransitie (€ 30.000) waar de gemeente in 2015 een bijdrage heeft gedaan aan de provincie voor het project nul-op-de-meter. Vanwege de weinige aanvragen vloeien de bijdragen middelen terug naar de gemeente. Bijdrage in de warmtevisie (€ 11.885) en de gemeente Oudewater heeft aanvullende diensten ingekocht	129.005	voordeel

	bij de gemeente Woerden rondom de uitvoering energieplan (€ 87.120), waar de gemeente een bijdrage voor ontvangt.		
7.4	De gemeente heeft een specifieke uitkering ontvangen vanuit de Rijksoverheid voor de reductie van het energieverbruik binnen de gemeente. Tegenover de extra opbrengsten staat eenzelfde bedrag aan lasten.	214.305	voordeel
7.4	Dit betreft een correctie van de inkomsten, die als negatieve last moeten worden verantwoord. Zie ook teoelichting bij de lasten voor hetzelfde bedrag.	-262.191	nadeel
	Diverse	23.942	voordeel
	Totaal mutaties baten	**373.489**	**voordeel**

	Totaal mutaties lasten en baten	**412.050**	**voordeel**

Taakveld	Mutaties reserves		voordeel/nadeel
0.10	Vanuit de jaarrekening 2019 is een bedrag van € 288.429 aan budget overgeheveld. Hiervan is € 97.214 minder uitgegeven. Ook is er € 12.500 niet uitgegeven aan Woerden 650 jaar stad. Dit bedrag is als budgetoverheveling meegenomen naar 2021.	-109.714	nadeel
	Totaal mutaties reserves	**-109.714**	**nadeel**

	Budgetoverhevelingen		
3.4	Kaasmarkt Woerden	18.016	
3.4	Woerden 650 jaar stad	12.500	
3.4	Woerden 650 jaar stadsrechten	38.000	
7.4	Ontwikkelagenda binnenstad : Prio Fietsenstalling	16.100	
8.3	Verduurzamen gemeentelijk vastgoed	50.000	
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	**134.616**	

Eigen indicatoren

Omschrijving	Huidig	Streefwaarde 2022
Breed gedragen 'Manifest' (participatie)	Breed gedragen Ontwikkelagenda is opgesteld	Besluitvorming over geactualiseerd beleid in Q1 2021
Uitbreiding convenant 'Meer Muziek in de klas'	7 scholen	7 scholen
Addendum bibliotheek	Uitwerking ligt op koers	Vastgesteld door het college

Hernieuwbare elektriciteit

Bron: RWS

Periode	Woerden	Nederland
2018 (JR20)	5,70 % van totale elektriciteit	17,60 % van totale elektriciteit
2019	7,90 % van totale elektriciteit	20,10 % van totale elektriciteit

Banen

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018 (JR20)	845,30 per 1.000 inw.15-64jr	775,80 per 1.000 inw.15-64jr
2019 (JR20)	874,70 per 1.000 inw.15-64jr	792,10 per 1.000 inw.15-64jr

Vestigingen

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018 (JR20)	161,00 per 1.000 inw.15-64jr	145,50 per 1.000 inw.15-64jr
2019 (JR20)	172,00 per 1.000 inw.15-64jr	151,60 per 1.000 inw.15-64jr

PROGRAMMA 5. ONDERWIJS EN SPORT

Portefeuillehouder	Thema
George Becht	Onderwijs (incl. Huisvesting, leerplicht, leerlingenvervoer en passend onderwijs)
Arjan Noorthoek	Sport

Omschrijving

Dit programma bevat de thema's onderwijs en sport. Als gemeente hebben wij binnen het beleidsveld onderwijs een brede verantwoordelijkheid. Die verantwoordelijkheid ligt onder andere op het gebied van openbaar onderwijs, voorschoolse educatie, volwasseneneducatie en het voorkomen en bestrijden van schooluitval. Daarbij delen we met schoolbesturen de verantwoordelijkheid voor het realiseren en in stand houden van goede onderwijshuisvesting.

Bewegen en sporten draagt bij aan fitte en gezonde inwoners en brengt mensen dichter bij elkaar. Daarom vinden we het belangrijk dat alle inwoners kunnen spelen, sporten en bewegen. We zorgen voor voldoende, goede en toegankelijke sportvoorzieningen, we ondersteunen sportverenigingen om naast hun sportfunctie nog meer van maatschappelijke waarde te zijn en we stimuleren onze inwoners om meer te sporten en te bewegen.

Dit programma bevat de volgende taakvelden:

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 bijvoorbeeld een gymnastieklokaal; - passend onderwijs.
4.2 Onderwijshuisvesting	taken op het gebied van onderwijshuisvesting voor openbaar en bijzonder onderwijs.
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	lokaal onderwijsbeleid, leerlingenvoorzieningen en onderwijsondersteuning: - ondersteuning leerkrachten en directie; - uitgaven bijzonder onderwijs (inclusief bewegingsonderwijs en schoolzwemmen voor leerlingen bijzonder onderwijs, maar exclusief huisvesting); - achterstandenbeleid; - coördinatie samen naar school, passend onderwijs; - volwasseneneducatie; - leerlingzorg en leerlingbegeleiding; - leerlingenvervoer (inclusief leerlingenvervoer 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
5.2 Sportaccommodaties	alle accommodaties voor sportbeoefening

OPGAVE: SPORT EN ONDERWIJS

Sport

We zorgen voor voldoende, goede en toegankelijke sportvoorzieningen, we ondersteunen sportverenigingen om naast hun sportfunctie nog meer van maatschappelijke waarde te zijn en we stimuleren onze inwoners om meer te sporten en te bewegen.

Onderwijs

Voor- en vroegschoolse educatie om taalachterstanden aan te pakken past bij de aandacht voor preventie en we stimuleren de ontwikkeling van peuters op een voorschoolse voorziening.
Bij de huisvesting van scholen is een stabiele, meerjarige financiering van belang. De huisvesting van de scholen voor (speciaal) basisonderwijs en voortgezet onderwijs draagt bij aan de ontwikkeling van de talenten van de kinderen.

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Het jaar 2020 stond voor het programma onderwijs en sport vooral in het teken van de coronacrisis, de uitvoering van de strategische heroriëntatie en het uitvoeren van onze going concern.

Onderwijs

Taal voor de jongste kinderen

Door voor- en vroegschoolse educatie (vve) worden (dreigende) taalachterstanden bij jongste kinderen aangepakt. Landelijk is het aantal uren voorschoolse educatie op een kinderopvang opgehoogd van 10 naar 16 uur per week. Vanwege de coronacrisis en de enorme druk die de noodopvang op de kinderopvang heeft gelegd, is besloten dat we deze ophoging in de gemeente Woerden op 1 januari 2021 laten ingaan. De voorbereidingen hiervoor zijn reeds getroffen. In totaal hebben we ongeveer 65 aanvragen gekregen. Het streven is om door de gesubsidieerde voorschoolse educatieplek en de peuteropvangtoeslag in totaal 70 kinderen te indiceren.

Het overdrachtsformulier kinderopvang naar basisschool (verstrekken doorgaande leerlijn) zou in 2020 geëvalueerd worden. Door het thuisonderwijs en het deels sluiten van de scholen i.v.m. corona is dit formulier nog te weinig gebruikt om een goede evaluatie te houden. In 2021 gaat dit alsnog plaatsvinden.

Schoolgebouwen bij de tijd

Op het vlak van goede huisvesting voor het onderwijs in Woerden, is in 2020 veel gebeurd:

- Voorjaar 2020 is budget beschikbaar gesteld voor het herstel van het dak van de Margrietschool en voor de tijdelijke huisvesting die tijdens het herstel nodig is.
- Medio 2020 is een taakstellend budget beschikbaar gesteld voor de nieuwbouw van de Wilhelminaschool.
- Begin oktober 2020 is de uitbreiding van de gymzaal Essenlaan in gebruik genomen.
- Medio december 2020 is budget beschikbaar gesteld voor het zgn. plusscenario nieuwbouw Wilhelminaschool m.b.t. duurzaamheid en 'In Woerden doet iedereen mee' (inclusie).
- Medio december 2020 is het herstel van het dak van de Margrietschool afgerond, waardoor de tijdelijke huisvesting op het schoolplein verwijderd kan worden.

Sport

Net als vele andere sectoren werd de sport hard geraakt door de gevolgen van de maatregelen om de verspreiding van het coronavirus tegen te gaan. Dit heeft grote organisatorische en financiële impact op sportverenigingen. Daarnaast moet er vanwege de coronamaatregelen regelmatig meegekeken worden met onderwijs- en sportinstellingen naar de ventilatie-eisen van de gebouwen.

Naast de impact op onze partners heeft de coronacrisis ook impact op de geplande inspanningen in 2020. Een aantal projecten heeft in 2020 vertraging opgelopen doordat er in het Sociaal Domein andere en nieuwe prioriteiten gesteld moesten worden. De herijking van de sporttarieven voor de buitensport is als gevolg hiervan on hold gezet. Ook activiteiten om gezonde kantines te bevorderen, zijn niet doorgegaan.

Wat heeft Woerden gedaan?

In 2020 is veel werk verricht met betrekking tot het bewaken van de kwaliteit van het openbaar basisonderwijs, het voorzien in goede huisvesting van scholen en het bevorderen en in stand houden van sportvoorzieningen. We benoemen een aantal belangrijke inspanningen:

Onderwijs

Noodopvang

De scholen en kinderopvangorganisaties spelen een belangrijke rol in de coronacrisis. Zij hebben noodopvang geboden in 2020 in zowel de eerste als de tweede lockdown. Tijdens de eerste lockdown was de gemeente verantwoordelijk voor 24-uurs noodopvang.

Schoolgebouwen bij de tijd
In 2020 is veel tijd geïnvesteerd in vier niet-geplande projecten:

- Het herstel van het dak van de Margrietschool.
- Financiële afwikkeling constructiefouten Minkema College (locatie Steinhagenseweg),
- Instandhouding van de dependance Scholencluster Harmelen.
- Strategische heroriëntatie.

Daarnaast was veel meer tijd nodig dan voorzien voor de projecten:

- Nieuwbouw R. de Jagerschool.
- Nieuwbouw Wilhelminaschool (voornamelijk de tijdelijke huisvesting die tijdens de nieuwbouwperiode nodig is).

In verband met de extra investeringen in tijd was het onvermijdelijk dat de doorlooptijd van andere projecten moest worden bijgesteld. De invloed van de coronacrisis op deze doorlooptijd was overigens gering. Tijdelijke externe hulp is ingehuurd om de opgelopen achterstanden (deels) weg te werken. Een aantal projecten wordt in 2021 opnieuw ingepland, waaronder de projecten rond de vernieuwing van de gymzaal Coba Ritsemastraat (Kalsbeek College).

Kinderopvang
De gemeente is verantwoordelijk voor het toezicht op de kwaliteit en voor handhavingstaken bij kinderopvang en peuterspeelzalen. De uitvoering van het toezicht is bij de GGD belegd. Hiermee kan streng gehandhaafd worden op de onderdelen waarbij de veiligheid van een kind in het geding is. In 2021 wordt het jaarverslag 2020 van de GGD ontvangen, de raad wordt op de gebruikelijke wijze geïnformeerd over de inhoud.

Sport
Beweegteam en lokaal sportakkoord
Het beweegteam was voor de sportverenigingen het eerste aanspreekpunt voor alle coronagerelateerde vragen. Daarnaast nam het beweegteam allerlei beweeginitiatieven, bijvoorbeeld bewegen vanaf het balkon en met video's op YouTube om thuis te bewegen. Het beweegteam heeft ook een ondersteunende rol bij het lokaal sportakkoord. In 2020 is het lokaal sportakkoord opgesteld in overleg met de partijen uit het veld. Op 8 december 2020 is het lokaal sportakkoord ondertekend door alle betrokken partijen. Er zijn afspraken gemaakt over het versterken van sport en het optimaal benutten van de maatschappelijke kracht in 2021 en 2022.

Samen met het beweegteam en de relevante maatschappelijke partners zijn in 2019 de eerste stappen gezet naar een geïnnoveerd programma voor het beweegteam. In 2020 is de losmaking van Hart voor Woerden (voormalig Welzijn Woerden) afgerond. Hierdoor is het beweegteam een zelfstandige stichting met lokale bestuursleden met een scherpe focus op de maatschappelijke resultaten geworden. Het beweegteam heeft de bekende activiteiten, zoals verenigingsondersteuning, werkzaamheden op het gebied van bewegen en gezonde leefstijl, voortgezet. Een groot succes is 'Sjors': een digitaal netwerk om kinderen en jongeren aan beweeg- en vrijetijdsaanbod te koppelen.

Sportoverleg
Het Sportoverleg heeft in samenwerking met de gemeente een digitaal sportcafé georganiseerd over sporten in coronatijd. Het geplande sportcafé over duurzaamheid is i.v.m. corona doorgeschoven naar 2021.

Overige ontwikkelingen / Corona

De coronacrisis heeft een grote impact gehad op het onderwijs, kinderopvang en de sportverenigingen. Scholen en opvang waren tijdens de eerste en tweede lockdown slechts open voor kinderen waarvan de ouders een cruciaal beroep hebben en voor kinderen van wie de thuissituatie dusdanig zorgelijk was, dat zij op school of de kinderopvang zijn opgevangen. Reguliere werkzaamheden zijn tijdelijk stil komen te liggen om de coördinatie voor de noodopvang vanuit de gemeente te organiseren. Sportverenigingen hebben het moeilijk door o.a. het wegvallen van kantine- en sponsorinkomsten. De huur van (binnen)sportaccommodaties is kwijtgescholden. De zwembaden zijn in financieel zwaar weer terechtgekomen. Om de exploitatie van de zwembaden veilig te stellen heeft de gemeente besloten WoerdenSport in 2020 incidenteel te compenseren. De door corona teruggelopen inkomsten zullen nog lang nawerken in de exploitatie van de zwembaden. Hierover blijven we in gesprek met WoerdenSport. Daarnaast moet er vanwege de coronamaatregelen regelmatig meegekeken worden met onderwijs- en sportinstellingen naar de ventilatie-eisen van de gebouwen.

Enkele beleidsinspanningen uit 2020, zoals de ophoging van uren voor- en vroegschoolse educatie (VVE), het stimuleren van zelfstandig reizen van leerlingen van het voortgezet speciaal onderwijs en vernieuwing van onderwijsgebouwen, de herijking van de sporttarieven voor de buitensport en activiteiten om gezonde kantines te bevorderen, zijn doorgeschoven naar 2021.

Strategische heroriëntatie
Naast de coronacrisis voerde de organisatie ook een strategische heroriëntatie uit. Daartoe waren ingesteld: een werkgroep rond het thema Sportaccommodaties en een taskforce rond het thema Onderwijshuisvesting. Bij aanvang van de strategische heroriëntatie was een uitgebreid participatieproces met onze maatschappelijke partners voorzien. Helaas moest dit door de coronacrisis anders vormgegeven worden.

Werkgroep Sportaccommodaties
De uitkomst van dit traject is een verhoging van de tarieven van de binnensport per 1 januari 2022, het afstoten van gymzaal Noord in Harmelen per schooljaar 2022/2023 en nu geen sluiting van zwembad H2O in Harmelen, maar onderzoek doen naar de vorming van een sportbedrijf waarmee vanaf 2025 een taakstellende besparing gerealiseerd zou kunnen worden.

Taskforce Onderwijshuisvesting
In verband met de financiële complexiteit van de materie en de overeengekomen samenwerking met de schoolbesturen is het eindrapport van de taskforce niet meegenomen in de eindrapportage aan de raad. In 2021 wordt in de 'geest' van de strategische heroriëntatie en in samenspraak met de schoolbesturen een vervolgopdracht geformuleerd, die moet leiden tot een vervroegde herijking van het Integraal Huisvestingplan voor het onderwijs uit 2018 en/of van de Vaststellingsovereenkomst Onderwijshuisvesting van 1 januari 2019.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2020	Werkelijk 2020	Verschil
Lasten			
4.1 Openbaar basisonderwijs	**387.571**	**393.495**	**-5.924**
4.2 Onderwijshuisvesting	**3.968.598**	**4.010.770**	**-42.172**
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	**3.377.255**	**3.021.673**	**355.582**
5.1 Sportbeleid en activering	**601.463**	**584.545**	**16.918**
5.2 Sportaccommodaties	**4.598.571**	**5.395.200**	**-796.629**
Totaal Lasten	**12.933.458**	**13.405.682**	**-472.224**
Baten			
4.2 Onderwijshuisvesting	**-31.150**	**-48.814**	**17.664**
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	**-342.595**	**-503.205**	**160.610**
5.2 Sportaccommodaties	**-1.654.463**	**-2.714.169**	**1.059.706**
Totaal Baten	**-2.028.208**	**-3.266.189**	**1.237.981**
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	**0**	**-76.529**	**76.529**
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	**-72.000**	**-68.720**	**-3.280**
Gerealiseerd resultaat	**10.833.250**	**9.994.245**	**839.005**

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		voordeel/nadeel
4.3	Het restant aan financiële middelen voor de tijdelijke huisvesting van de Margrietschool. Hiervan is voorgesteld € 365.945 over te hevelen naar 2021.	405.682	voordeel
4.3	De kosten voor graffitibestrijding en vandalisme van lager uit dan begroot.	32.579	voordeel
4.3	Meer lasten voor het Onderwijsachterstandenbeleid dan geraamd. Dit hangt (deels) samen met ook meer baten voor het Onderwijsachterstandenbeleid dan geraamd.	-162.211	nadeel
4.3	De lasten voor de Stichting Gebouwen Beheer Woerden vallen lager uit. ‘’omdat de liquidatie in 2020 niet heeft plaatsgevonden en de kosten nog niet zijn gemaakt’’. Hiervoor is een budgetoverheveling opgenomen. De liquidatie die in 2020 was voorzien, vindt plaats in 2021	38.745	voordeel
5.2	Hogere btw-lasten sport. Dit hangt samen met hogere baten, waardoor het effect per saldo niet negatief is.	-747.516	nadeel
	Diverse	39.503-	nadeel
	Totaal mutaties lasten	**-472.224**	

Taakveld	Analyse baten		voordeel/nadeel
4.3	Meer baten voor het Onderwijsachterstandenbeleid dan geraamd. Dit hangt (deels) samen met ook meer lasten voor het Onderwijsachterstandenbeleid dan geraamd.	87.798	voordeel
4.3	De inkomsten van de Stichting Gebouwen Beheer Woerden vallen hoger uit door een hogere doorbelasting van ambtelijke kosten en onderhoudskosten. Er is een budgetoverheveling opgenomen voor de SGBW.	41.904	voordeel
4.3	Er is een hogere rijksbijdrage voor volwasseneducatie	54.343	voordeel
5.2	Dit zijn baten van het Rijk om btw-lasten sport te dekken. Zie ook de hogere lasten. Van het totale bedrag van € 948.423 heeft € 208.034 betrekking op voorgaande jaren.	948.423	voordeel
5.2	Kwijtschelding huren van sportaccommodaties	142.000	voordeel
	Diverse	36.487-	nadeel
	Totaal mutaties baten	**1.237.981**	**voordeel**

	Totaal mutaties lasten en baten	**765.756**	**voordeel**

Taakveld	Mutaties reserves		voordeel/nadeel
0.10	Correctie op reserve onderwijsachterstandenbeleid	76.529	voordeel
0.10	Overige verschillen	-3.280	nadeel
	Totaal mutaties reserves	**73.249**	**voordeel**

	Budgetoverhevelingen		
4.2	Taxatie onderwijs voor verzekering	18.000	
4.3	Tijdelijke huisvesting Margrietschool	365.945	
4.3	SGBW	80.650	
5.1	Verhoging rijksbijdrage combinatiefuncties	5.383	
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	**469.978**	

Niet-sporters

Bron: Div.

Periode	Woerden	Nederland
2018	43,30 % niet-wekelijkse sporters tov bevolking > 18jr	48,70 % niet-wekelijkse sporters tov bevolking > 18jr

Voortijdig schoolverlaters

Bron: DUO/ingrado

Periode	Woerden	Nederland
2018	1,00 % leerlingen VO en MBO	1,90 % leerlingen VO en MBO
2020	1,40 % leerlingen VO en MBO	2,00 % leerlingen VO en MBO

Absoluut verzuim

Bron: DUO/Ingrado

Periode	Woerden	Nederland
2017	1,25 % leerplichtigen niet bij een school ingeschreven	1,82 % leerplichtigen niet bij een school ingeschreven

Relatief verzuim

Bron: DUO/Ingrado

Periode	Woerden	Nederland
2018	14,00 Aantal per 1000 leerlingen dat veelvuldig verzuimt	23,00 Aantal per 1000 leerlingen dat veelvuldig verzuimt
2019	16,00 Aantal per 1000 leerlingen dat veelvuldig verzuimt	26,00 Aantal per 1000 leerlingen dat veelvuldig verzuimt

PROGRAMMA 6. RUIMTELIJKE ONTWIKKELING EN WONEN

Portefeuillehouder	Thema
Ad de Regt	Grondbeleid en Grondbedrijf, Vastgoed (exclusief sportaccommodaties) en Water en Waterketen
Arjan Noorthoek	Vastgoed (sportaccommodaties)
Tymon de Weger	Ruimtelijke Ordening, Bouwen en Wonen, |Stationsgebied (bouwen en wonen)

Dit programma bevat de volgende taakvelden:

Taakveld	Omschrijving
5.5 Cultureel erfgoed	taken gericht op conserveren en voor publiek toegankelijk maken van cultureel erfgoed
8.1 Ruimtelijke ordening	taken op grond van de Wet ruimtelijke ordening: - voorbereiden van vaststellen structuurplannen en -visies; - BGT (Basisregistratie Grootschalige 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: RUIMTELIJKE ONTWIKKELING EN WONEN

Wonen is een basisbehoefte. Zeker in deze snel groeiende regio is het vervullen van ieders woonwens niet eenvoudig. Mensen moeten in de gemeente Woerden goed kunnen wonen, in aantrekkelijke woongebieden in stad en dorpen. Daarnaast willen inwoners en organisaties graag inzicht in en zeggenschap over ontwikkelingen in de fysieke leefomgeving. Dit willen wij bieden.

Om de woningen in Woerden betaalbaar te houden, sturen we op betaalbaarheid en bouwen we versneld extra woningen bouwen met als grootste opgave de Poort van Woerden. Daarnaast wordt ook in de kleine kernen hard gewerkt aan de woningbouwlocaties. Bij de start van de coalitieperiode is daarom de bouwambitie verhoogd van voorheen 200 naar 300 woningen per jaar. Het kost enkele jaren om de woningbouwproductie te verhogen. Het mooie nieuws is dat het aantal van 300 woningen in 2020 voor het eerst nagenoeg wordt gehaald.

In het kader van de invoering van de Omgevingswet staan de verdere ontwikkeling van de omgevingsvisie en het invoeren van het omgevingsplan centraal. Samen met inwoners wordt de toekomst van de gemeente vormgegeven en uitgewerkt. De omgevingsvisie biedt tevens de inhoudelijke basis voor de regionale positionering van Woerden.

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

De ontwikkeling van woningbouwlocaties is goed op stoom gekomen. Van de 35 woningbouwlocaties zijn er 32 in ontwikkeling. Ook zijn er flinke stappen gezet binnen het project ‘de Poort van Woerden’, het samenhangende gebied van Snellerpoort, Nieuw-Middelland en de verbinding via het Stationsgebied. In dit gebied kunnen 3500 tot 5300 woningen gerealiseerd worden. Door deze projectontwikkeling hebben we de plancapaciteit binnen het stedelijk gebied fors vergroot.

De bestemmingsplannen voor Snellerpoort zijn in procedure en in Nieuw-Middelland zijn verschillende concrete projecten in ontwikkeling met in totaal circa 550 woningen. Voor het project De Houttuin is het bestemmingsplan vastgesteld, voor het perceel Zaagmolenlaan 12 is het ontwerp-bestemmingsplan in voorbereiding en voor de locatie De Bleek 1 wordt de haalbaarheid van woningbouw onderzocht. Helaas lijkt op de locatie Polanerbaan 1-3 op korte termijn geen actieve ontwikkeling te verwachten. Voor het Stationsgebied is het voorkeursmodel voor de stedenbouwkundige invulling vastgesteld door de raad en uitgewerkt in een concept-stedenbouwkundige visie. Daarnaast is er een (digitaal) participatietraject doorlopen.

In 2020 is er een subsidieaanvraag van € 7,1 miljoen gedaan voor de Woningbouwimpuls om te komen tot versnelling van de woningbouw in de Poort van Woerden. In februari 2021 is deze subsidie toegekend waardoor we nu extra vaart kunnen maken met de woningbouw in dit gebied.

Aan de ontwikkeling van de Omgevingsvisie is in 2020 hard gewerkt, met als resultaat dat deze in 2021 wordt vastgesteld. Daarnaast is en wordt er hard gewerkt aan de invoering van de Omgevingswet die in werking treedt per 1 januari 2022.

Wat heeft Woerden gedaan?

Twee grote woningbouwlocaties naderen hun voltooiing: Defensie-eiland en Waterrijk. Naast vele andere locaties zijn de versnellingsprojecten Jan Steenstraat (Woerden) en Mauritshof (Harmelen) opgeleverd. In Kamerik is de bouw van de laatste woningen van Kamerik Noordoost 2 in gang gezet, daarnaast is het bestemmingsplan voor de scholenlocatie De Wijde Blik vastgesteld, waarna de selectie van de ontwikkelaar in gang wordt gezet. In Harmelen is de Mauritshof opgeleverd, is het bestemmingsplan voor de Raadhuislaan vastgesteld. Bij Hof van Harmelen en de Willem Alexanderlaan is vertraging opgetreden, onder andere vanwege de reacties van omwonenden en de nadere afspraken met de ontwikkelende partijen. In Zegveld is de bouw gestart van het project Weidz en is het bestemmingsplan voor De Pionier vastgesteld. Voor De Pionier zijn we nu in afwachting van de beroepsprocedure bij de Raad van State.

Omgevingswet en omgevingsvisie

De ontwikkeling van de omgevingsvisie is in volle gang, deze zal in 2021 worden vastgesteld. Voor de omgevingsvisie zijn verschillende opgaven en toekomstmogelijkheden geanalyseerd waarna we de ontwerp-omgevingsvisie gaan opstellen. Voor een evenwichtige belangenafweging wordt ook een participatieproces doorlopen. In 2020 is de regionale omgevingsagenda Lopikerwaard vastgesteld als input voor onze omgevingsvisie.
De invoering van de Omgevingswet is een jaar uitgesteld tot 1 januari 2022. De doelen van 2020 zijn daarom doorgeschoven naar 2021, wat meer tijd biedt om onze programmadoelen te realiseren. Zo is er in 2020 al gewerkt om per 1 januari 2022 de omgevingsplannen beschikbaar te hebben waarin de vigerende gemeentelijke regels voor de omgeving zijn opgenomen. Daarnaast lopen de verdere voorbereidingen voor de invoering van de wet, zoals de afstemming cq. afspraken met de regio en de Omgevingsdienst (ODRU), en de voorbereidingen voor de ingebruikname van het van het Digitaal Stelsel Omgevingswet. In 2020 is gewerkt aan de aankoop en aansluiting van de juiste software. Daarnaast is gewerkt aan de voorbereiding van de manier waarop beleid en regels in omgevingsplannen vernieuwd zullen worden als de wet in werking is getreden. Dit is van belang voor onze dienstverlening voor initiatiefnemers, inwoners en ondernemers.

Gemeentelijk vastgoed
In Kamerik zijn, na oplevering van het nieuwe scholencluster, de leeggekomen drie scholen gesloopt en is de dakrenovatie van de Margrietschool gereed gekomen. Ook is het project Verduurzamen sporthallen en gymzalen afgerond met de verduurzaming van sporthal De Essenlaan. Tot slot is in het najaar van 2020 een start gemaakt met het verduurzamen van de brandweerkazerne Woerden: het dak is extra geïsoleerd en er zijn ruim 250 zonnepanelen op gemonteerd. Dit project wordt in 2021 vervolgd met de ombouw van gasverwarming naar verwarming via luchtwarmtepompen en het voorzien van het complex van led-verlichting.

Maatschappelijk effect

6.1 Voor inwoners die een woning willen, komen voldoende voor hen geschikte woningen beschikbaar.

6.2 Integrale gebiedsontwikkelingen met als doel woon/werkgebieden met goede verkeersstructuren en prettige verblijfsruimte.

6.3 Meer inzicht en zeggenschap voor de diversiteit van inwoners en organisaties over de wenselijke ontwikkelingen in de fysieke leefomgeving.

Resultaat

6.1.1 Er worden t/m 2022 gemiddeld 300 nieuwe woningen per jaar gerealiseerd, waarvan 60 sociale huurwoningen.

De verhoging van de ambitie van voorheen 200 naar 300 woningen wordt tussen 2020 en 2023 gehaald met gemiddeld 320 woningen per jaar. In de periode 2018 t/m 2022 worden er gemiddeld 65 sociale huurwoningen per jaar opgeleverd. In 2020 worden circa 280 woningen opgeleverd, waarvan 25 sociale huur. De eerste doelstelling is nagenoeg gehaald in 2020, oplevering sociale huur loopt achter maar wordt op de lange termijn wel gehaald.

Inspanning 2020

6.1.1.1 Ontwikkeling van woningbouwprojecten met behulp van het Actieprogramma Woningbouw.

Kwaliteit

Van de 35 woningbouwlocaties zijn er 32 in ontwikkeling.

6.2.1 Stedelijke ontwikkeling van de Poort van Woerden In 2022 zijn plannen zijn gereed voor de stedelijke ontwikkeling van de stationsomgeving waarbij het gaat om mobiliteit, wonen en werken.

We liggen op koers om het gewenste resultaat te behalen.

Inspanning 2020

6.2.1.1. Ruimtelijk-programmatisch en kwalitatief verbinding leggen tussen de projecten Middelland, Snellerpoort en Stationsgebied waarbij de stedenbouwkundige visie Stationsgebied wordt opgesteld en de 'Mobiliteitsanalyse Poort van Woerden'
uitgewerkt wordt in de projecten.

Kwaliteit

Visie wordt definitief gemaakt n.a.v. participatie.

6.2.2. Gebiedsontwikkeling Middelland waarbij in 2022 minimaal twee locaties zijn getransformeerd, kantorenleegstand is verminderd en minimaal 300 woningen zijn gerealiseerd. Hierbij zijn we afhankelijk van de initiatiefnemers.

We liggen op koers om het gewenste resultaat te behalen.

Inspanning 2020

6.2.2.1 Twee intentieovereenkomsten sluiten met initiatiefnemers van transformatie.

Kwaliteit

6.2.3 Gebiedsontwikkeling Snellerpoort. In 2022 is de Beneluxlaan doorgetrokken (verlegde Steinhagenseweg) en het bodemenergieplan afgerond waarna de eerste bouwvelden ontwikkeld kunnen worden.

Realisatie Beneluxlaan hangt samen met ongelijkvloerse kruising bij Roche en gedeeltelijk nieuwe tracé over de kavel Cattenbroekerdijk 1. Aanleg van de weg hangt samen met afronden bestemmingsplan (zie inspanning).

Inspanning 2020

6.2.3.1 Voor het woongebied en de uitbreiding van het winkelcentrum worden twee separate bestemmingsplannen in procedure gebracht. Na vaststelling kunnen marktpartijen geselecteerd worden voor het woon- en winkelgebied.

Kwaliteit

Bestemmingsplan is in procedure ter vaststelling in de raad

6.3.1 In 2022 is fase 1 van de Omgevingswet geïmplementeerd.

We liggen op koers om het gewenste resultaat te behalen.

Inspanning 2020

6.3.1.1 Opstellen regionale Omgevingsagenda Lopikerwaard.

Kwaliteit

6.3.2 In 2021 is de Omgevingsvisie Woerden vastgesteld.

Inspanning 2020

6.3.2.1 Opstellen Omgevingsvisie Woerden die via participatie tot stand komt.

Kwaliteit

6.3.3 In 2021 zijn er Omgevingsplannen beschikbaar waarin de gemeentelijke regels voor de omgeving zijn opgenomen.

De inwerkingtreding van de wet is uitgesteld naar 1 januari 2022. Dit programmadoel verschuift daarom ook naar 1 januari 2022.

Inspanning 2020

6.3.3.1 Opstellen concept-omgevingsplan landelijk gebied Woerden.

Kwaliteit

De inwerkingtreding van de wet is uitgesteld naar 1 januari 2022. Dit programmadoel verschuift daarom ook naar 1 januari 2022.

6.3.4 In 2021 kunnen burgers en bedrijven via het Digitaal Stelsel Omgevingswet alle informatie over hun fysieke leefomgeving digitaal benaderen.

Technische capaciteit beperkt beschikbaar i.v.m. andere prioritering. Daarbij is de inwerkingtreding van de Omgevingswet uitgesteld naar 2022.

Inspanning 2020

6.3.4.1 In 2020 worden in samenwerking met de regio en de Omgevingsdienst regio Utrecht voorbereidingen getroffen voor het DSO.

Kwaliteit

Technische capaciteit beperkt beschikbaar i.v.m. andere prioritering. Daarbij is de inwerkingtreding van de Omgevingswet uitgesteld naar 2022.

Overige ontwikkelingen / Corona

De coronacrisis lijkt vooralsnog weinig effect te hebben op de voortgang van de woningbouw. Het consumentenvertrouwen is tegen de verwachtingen in nog steeds hoog. Hierdoor hebben ontwikkelaars ook het vertrouwen om hun projecten verder te ontwikkelen. De gemeentelijke procedures en inspraak gaan door, met soms kort uitstel voor persoonlijke afspraken met inwoners. Participatieprocessen zoals bij de omgevingsvisie en woningbouwprojecten zullen anders ingericht moeten worden.
Door de crisis zijn de wachttijden bij de rechtbank en Raad van State enorm opgelopen, wat zorgt voor flinke vertraging wanneer er beroep aangetekend wordt zoals bij de projecten De Pionier (Zegveld) en Witt (Woerden).

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2020	Werkelijk 2020	Verschil
Lasten			
5.5 Cultureel erfgoed	**427.302**	**391.314**	**35.988**
8.1 Ruimtelijke ordening	**1.572.418**	**1.905.587**	**-333.169**
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	**13.259.775**	**7.425.311**	**5.834.464**
8.3 Wonen en bouwen	**3.448.164**	**3.370.477**	**77.687**
Totaal Lasten	**18.707.659**	**13.092.689**	**5.614.970**
Baten			
5.5 Cultureel erfgoed	**-16.000**	**-33.226**	**17.226**
8.1 Ruimtelijke ordening	**-781.732**	**-1.290.873**	**509.141**
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	**-12.709.764**	**-8.026.538**	**-4.683.226**
8.3 Wonen en bouwen	**-1.406.964**	**-2.199.785**	**792.821**
Totaal Baten	**-14.914.460**	**-11.550.421**	**-3.364.039**
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	**156.745**	**159.745**	**-3.000**
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	**-1.485.024**	**-825.280**	**-659.744**
Gerealiseerd resultaat	**2.464.920**	**876.732**	**1.588.188**

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		voordeel/nadeel
5.5	Gelden voor budgetoverhevelingen (archeologie, cultuurhistorisch en kerkenvisie) zijn niet uitgegeven. Hiervoor zijn budgetoverhevelingen opgenomen.	57.815	voordeel
5.5	Dit betreft de lasten voor de Romeinse Helm, die de gemeente Woerden op basis een gerechtelijke uitspraak moet betalen.	-52.500	nadeel
5.5	In 2020 waren er lagere uitgaven voor bijdrage gemeentelijke monumenten en ODRU. Hiervoor is (gedeeltelijk) een budgetoverheveling opgenomen.	47.488	voordeel
8.1	Hogere lasten extern personeel Ruimtelijke Ordening voor beoordeling van plannen etc. Hiertegenover staan ook hogere inkomsten Omgevingsverguningen.	-79.143	nadeel
8.1	Hogere lasten dan begroot voor Bestemmings- en structuurplannen. Hiertegenover staan ook hogere inkomsten Omgevingsvergunningen.	-121.001	nadeel
8.1	Van het project Herontwikkeling Middelland is budget over. Dit wordt als budgetoverheveling meegenomen naar 2021. Het budget en de ontwikkeling van Middelland heeft betrekking op meerdere jaren.	189.997	voordeel
8.1	Dit zijn kosten die zijn gemaakt in het kader van initiatieven door derden en die in de volgende jaren nog verhaald moeten worden	-332.022	nadeel
8.2	Voor de uitvoering van de grondexploitaties zijn minder uitgaven gedaan dan begroot. Aan de batenkant staan de inkomsten van de grondexploitaties. Er is een positief saldo van € 1.151.238. Dit wordt veroorzaakt door: Winstnemingen Kamerik N-O (275.095), Diverse complexen Harmelen (37.075) en Jan Steenstraat (628.588). Verliesvoorzieningen Defensie-eiland (53.647) en Pionier (-/- 1.695), ten onrechte geraamde belastingen voor Defensie-eiland (6.145) en het restant van het krediet voor de Poort van Woerden (152.382). Deze laatste wordt als budgetoverheveling in de jaarrekening opgenomen.	5.834.464	voordeel
8.3	Het budget voor de ontwikkeling van de Hazelaarstraat en De Pionier zijn niet besteed en zijn als budgetoverheveling opgenomen.	226.200	voordeel
8.3	Op product beheer onroerende zaken zijn meer loonkosten doorbelast. Dit betreft de salarislasten van een teammanager.	-105.704	nadeel
8.3	Dit betreft budget voor intensivering volkshuisvesting uit het Coalitieakkoord. De uitgaven die hier tegenover staan worden verantwoord onder programma overhead.	100.000	voordeel
8.3	Het budget voor de Poppenkast is nog niet besteed en wordt als budgetoverheveling meegenomen.	25.000	voordeel
8.3	Meer loonkosten doorbelast en hogere lasten uitbesteed werk in kader van Omgevingsvergunning. Hiertegenover staan ook hogere inkomsten.	-164.689	nadeel
	Overige	-10.935	nadeel
	Totaal mutaties lasten	**5.614.970**	**voordeel**

Taakveld	Analyse baten		voordeel/nadeel
8.1	Bijdrage salariskosten Ruimtelijke ordening	54.133	voordeel
8.1	Er zijn in het kader van kostenverhaal extra inkomsten ontvangen die via resultaatbestemming gestort moeten worden in de reserve Infrastructurele werken (RIW).	91.789	voordeel
8.1	Er is grond verkocht voor de ontwikkeling van de FNV-locatie. Deze gelden worden via resultaatbestemming gestort in de Bestemmingsreserve Gebiedsfonds Middelland.	174.930	voordeel
8.1	Dit zijn de ontvangen bedragen wegens kostenverhaal.	242.421	voordeel
8.2	Zie de toelichting bij de lasten. Voor de grondexploitaties zijn minder inkomsten gerealiseerd dan begroot. Deze post is budgettair neutraal	-4.683.226	nadeel
8.3	Er is meer snippergroen verkocht dan begroot. Een gedeelte hiervan wordt via resultaatbestemming (€ 20.800) toegevoegd aan de reserve Groenfonds.	98.836	voordeel
8.3	Meeropbrengst ivm omgevingsvergunningen (€ 577.608), bijdrage derden (16.200) en handhaving (14.000).	607.808	voordeel

8.3	Overige inkomsten zoals van Kadaster (€ 17.192), verhuur grond (18.030).	35.222	voordeel
	Overige	14.049	voordeel
	Totaal mutaties baten	**-3.364.038**	**nadeel**

	Totaal mutaties lasten en baten	**2.250.932**	**voordeel**

Taakveld	Mutaties reserves		voordeel/nadeel
0.10	Betreft budgetoverhevelingen ontwikkeling Hazelaarstraat - De Pionier (226.200). De Poort van Woerden (€ 152.382) en Herontwikkeling Middelland (€ 189.998).	-568.580	nadeel
0.10	Van de budgetoverheveling uit 2019 (€ 114.122) is € 22.958 uitgegeven. Het restantbedrag heeft o.a. betrekking op de sloop van Poppenkast Kamerik en de kerkenvisie/cultuurhistorische waardenkaarten.	-91.164	nadeel
0.10	Overige	-3.000	nadeel
	Totaal mutaties reserves	**-662.744**	**nadeel**

	Budgetoverhevelingen		
	Sloop Poppenkast Kamerik	25.000	
	Ontwikkeling Middelland	189.997	
	Archeologische beleidskaart	17.815	
	Cultuurhistorische waardenkaart	10.000	
	Archeologische onderzoeken Grecht	5.000	
	Kerkenvisie	25.000	
	Bijdrage onderhoudskosten gemeentelijke monumenten	34.852	
	Gereserveerde middelen voor de Volkshuisvesting voor De Pionier en winkelplint Hazelaarstraat	226.200	
	Voorbereidingskosten ontwikkeling Poort van Woerden	152.382	
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	**686.246**	

Nieuwbouw woningen

Bron: BAG

Periode	Woerden	Nederland
2018	8,00 aantal per 1.000 woningen	8,60 aantal per 1.000 woningen
2019	3,10 aantal per 1.000 woningen	9,20 aantal per 1.000 woningen
2020	13,30 aantal per 1.000 woningen	8,90 aantal per 1.000 woningen

Eigen indicatoren

Omschrijving	Huidig	Streefwaarde 2022
Toename van gemiddeld 300 woningen per jaar	282 woningen opgeleverd	Gemiddeld 300 woningen per jaar
Stedenbouwkundige visie Stationsgebied	Opgesteld	Vastgesteld
Bouw 600 woningen Nieuw-Middelland	Gereed	Oplevering 600 woningen (totaal)
Bestemmingsplan Snellerpoort	Opgesteld	2 vastgestelde bestemmingsplannen
Omgevingsagenda Lopikerwaard	Gereed	Is opgesteld
Omgevingsvisie	In ontwikkeling	Is vastgesteld
Omgevingsplan tijdelijk deel	In ontwikkeling	Is van rechtswege vastgesteld
Casco omgevingsplan nieuw deel + vulstrategie	In ontwikkeling	Is opgesteld
Informatie via Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO)	In ontwikkeling	We zijn aangesloten en werken met het DSO

PROGRAMMA 7. ALGEMENE INKOMSTEN

Portefeuillehouder	Thema
Ad de Regt	Financiën (incl. inkoop)

Omschrijving

Dit programma bevat de algemene baten van de gemeente.

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: WIJ GEVEN NIET MEER UIT DAN WIJ HEBBEN EN HEBBEN EEN FINANCIEEL BEWUSTZIJN

Wat heeft Woerden bereikt?

Wat heeft Woerden gedaan?

Maatschappelijk effect

7.1 Houdbare gemeentefinanciën

7.2 Gezond financieel bewustzijn

Resultaat

7.1.1 Baten en lasten zijn reëel en structureel in evenwicht

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

7.1.1.1 Implementatie rapport en adviezen financiële gezondheid (advies 1 Deloitte, begroot en realiseer een structureel saldo van baten en lasten rond de nullijn)

Kwaliteit

7.1.2 Stabiele vermogenspositie

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

7.1.2.1 Implementatie rapport en adviezen financiële gezondheid (advies 2, Deloitte, stel een signaleringswaarde/streefwaarde vast voor solvabiliteit en schuldquote)

Kwaliteit

7.1.2.2 Implementatie rapport en adviezen financiële gezondheid (advies 3, Deloitte, gelijke omvang van investeringen)

Kwaliteit

7.1.2.3 Implementatie rapport en adviezen financiële gezondheid (advies 4, Deloitte, Stabiel aflossingsschema en beperkt risicoprofiel, geen gebruik van aflossingsvrije leningen)

Kwaliteit

7.1.3 Verbetering en professionalisering financiële beheersing

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

7.1.3.1 Implementatie rapport en adviezen financiële gezondheid (advies 6, Deloitte, robuust risicomanagement)

Kwaliteit

7.1.3.2 Implementatie rapport en adviezen financiële gezondheid (advies 7, Deloitte, treasuryrol professionaliseren)

Kwaliteit

Eerste stappen zijn gezet, moet nog verder geprofessionaliseerd worden.

7.1.4

- in 2021 € 400.000 bezuinigen
- in 2022 € 900.000 bezuinigen
- vanaf 2023 € 1.500.000 bezuinigen, pas structurele uitgaven doen als bezuinigingen concreet zijn

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

7.1.4.1 Vervolg business cases opstellen en aanbieden aan raad

Kwaliteit

7.1.5 Tijdige informatie aan de raad over Algemene Uitkering Gemeentefonds

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

7.1.5.1 Binnen twee weken na uitkomen van circulaires wordt een RIB opgesteld

Kwaliteit

Niet in alle gevallen binnen twee weken RIB opgesteld.

7.2.1 Er worden geen voorstellen gedaan zonder (structurele) dekking binnen programma

Het beoogde resultaat is behaald in 2020

Inspanning 2020

7.2.1.1 Door middel van instructies en voorlichting opstellers bewust laten zijn dat er geen voorstellen worden gedaan zonder dekking

Kwaliteit

7.2.1.2 Toetsing van de voorstellen op naleving

Kwaliteit

7.2.2 De notitie Financiële Sturing wordt nageleefd en gehandhaafd

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

7.2.2.1 Richtlijnen/instructies opstellen en personeel informeren/voorlichten

Kwaliteit

Niet in alle gevallen zijn de instructies adequaat.

7.2.2.2 Toetsing op naleving van de financiële kaders

Kwaliteit

Wordt nog niet structureel nageleefd.

7.2.3 Bij investeringsvoorstellen worden de gevolgen voor de schuldquote aangegeven t.o.v. de laatst vastgestelde begroting

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

7.2.3.1 Format van raadsvoorstel en werkprocessen totstandkoming van voorstel aanpassen

Kwaliteit

Is nog niet aangepast.

7.2.4 De P&C-documenten worden geautomatiseerd samengesteld

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

7.2.4.1 Implementeren van de tool

Kwaliteit

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

7.2.5 Scherpe financiële sturing en beheersing

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

7.2.5.1 Actualiseren van notitie Financiële Sturing

Kwaliteit

7.2.6 Controle op uitvoering besluiten raad

Het beoogde resultaat is behaald in 2020.

Inspanning 2020

7.2.6.1 Integraal overzicht van financiële raadsbesluiten, moties, amendementen met monitor op verwerking/uitvoering

Kwaliteit

Overige ontwikkelingen / Corona

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2020	Werkelijk 2020	Verschil
Lasten			
0.5 Treasury	**-1.771.298**	**-1.897.006**	**125.708**
0.61 OZB woningen	**345.398**	**309.230**	**36.168**
0.62 OZB niet-woningen	**127.670**	**115.216**	**12.454**
0.64 Belastingen overig	**93.946**	**92.283**	**1.663**
0.8 Overige baten en lasten	**-756.111**	**237.156**	**-993.267**
Totaal Lasten	**-1.960.395**	**-1.143.121**	**-817.274**
Baten			
0.5 Treasury	**-57.092**	**-236.895**	**179.803**
0.61 OZB woningen	**-7.734.169**	**-7.775.547**	**41.378**
0.62 OZB niet-woningen	**-4.538.687**	**-4.522.214**	**-16.473**
0.64 Belastingen overig	**-219.131**	**-265.698**	**46.567**
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	**-76.490.844**	**-77.173.387**	**682.543**
0.8 Overige baten en lasten	**-10.000**	**0**	**-10.000**
3.4 Economische promotie	**-92.340**	**-77.410**	**-14.930**
Totaal Baten	**-89.142.263**	**-90.051.150**	**908.887**
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	**369.579**	**356.900**	**12.679**
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	**-379.663**	**-385.615**	**5.952**
Gerealiseerd resultaat	**-91.112.742**	**-91.222.986**	**110.244**

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		voordeel/nadeel
0.5	Minder rente doorberekend aan taakvelden doordat het totaal aan investeringen in 2019 lager is uitgevallen dan oorspronkelijk begroot.	-152.963	nadeel
0.5	Lagere rentelast/minder betaalde rente	279.797	voordeel
0.61	Doordat er minder bezwaarschriften zijn ingediend dan verwacht zijn de kosten van taxaties en advies lager uitgevallen.	36.168	voordeel
0.8	btw scholencluster Harmelen	-197.607	nadeel
0.8	Structureel bedrag onvoorziene uitgaven per inwoner is niet ingezet	26.265	voordeel
0.8	Het saldo van de najaarsnota + begrotingswijziging corona was €805.376 nadelig. Administratief wordt het saldo van de begroting echter verwerkt als sluitpost op programma 7, waardoor het begrotingssaldo dus administratief op 'nul' uitkomt. Dit leidt dus hier tot een 'fictief' nadeel op deze post.	-805.376	nadeel
	Overige lasten	-3.558	nadeel
	Totaal mutaties lasten	**-817.274**	**nadeel**

Taakveld	Analyse baten		voordeel/nadeel
0.5	Bij raadsbesluit 16-12-2020 (coronarapportage) is besloten het dividend 2019 af te ramen. De BNG heeft in 2021 alsnog besloten het door de aandeelhouders op 16-4-20 goedgekeurde dividend over 2019 uit te keren.	156.000	voordeel
0.61	Hogere opbrengst OZB woningen doordat de gemiddelde waarde van de woningen hoger is gebleken dan begroot.	41.378	voordeel
0.64	Bij raadsbesluit 16-12-2020 (coronarapportage) is besloten de opbrengst precario gedeeltelijk af te ramen. Achteraf zijn de opbrengsten meegevallen.	36.260	voordeel
0.7	Algemene uitkering (toelichting zie hieronder)	682.543	voordeel
	Overige baten	-7.294	nadeel
	Totaal mutaties baten	**908.887**	**voordeel**

	Totaal mutaties lasten en baten	**91.613**	**voordeel**

In de ontvangen bedragen Algemene uitkering gemeentefonds is verwerkt de Coronavergoeding, gebaseerd op het 1e, 2e en 3e steunpakket (september- en decembercirculaire 2020).
Voor een aantal compensatiemaatregelen is de exacte verdeling en daarmee het bedrag per gemeente nog niet bekend c.q. opgenomen, omdat bijvoorbeeld voor het bepalen van de definitieve compensatie van de inkomstenderving over 2020 de afspraak geldt dat dit in 2021 gebeurt op basis van de vastgestelde jaarrekeningcijfers 2020.
Hieruit blijkt expliciet dat het ministerie in 2021 de verdeling van de aanvullende uitkeringen nog nader moet uitwerken, en dus een (voorlopige) verdeelsleutel ontbreekt voor gemeenten om ultimo 2020 een voldoende nauwkeurige en betrouwbare schatting te kunnen maken van haar aandeel in de aanvullende coronacompensatie. Feitelijk zit het compensatiepakket dus zo in elkaar dat het ministerie per activiteit/effect een budget c.q. plafond heeft bepaald, dat het ministerie vervolgens in 2021 op basis van de jaarrekeningen over 2020 verdeelt en beschikt aan de gemeenten. Op basis van deze systematiek hebben gemeenten in 2020 (en 2021) nog geen toekenningsbeschikking gekregen van een aanvullende financiële compensatie. Ook zullen individuele gemeenten geen voldoende en nauwkeurige schatting van hun aandeel kunnen maken omdat zij geen inzicht hebben in de kosten en inkomstenderving van alle andere gemeenten.
De conclusie is dat gemeenten het financiële effect van het aanvullende compensatiepakket als opbrengst verwerken in de jaarrekening 2021.

Toelichting overhead

Voor een toelichting op de overhead zie paragraaf Bedrijfsvoering

Gemiddelde WOZ waarde

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018	269,00 duizend euro	230,00 duizend euro
2019 (JR20)	284,00 duizend euro	248,00 duizend euro
2020	306,00 duizend euro	270,00 duizend euro

Gemeentelijke woonlasten eenpersoons-huishouden

Bron: COELO

Periode	Woerden	Nederland
2018	667,00 in euro's	649,00 in euro's
2019	694,00 in euro's	669,00 in euro's
2020 (JR20)	739,00 in euro's	700,00 in euro's

Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden

Bron: COELO

Periode	Woerden	Nederland
2018	701,00 euro's	721,00 euro's
2019	738,00 euro's	739,00 euro's
2020 (JR20)	786,00 euro's	773,00 euro's

PARAGRAFEN

PARAGRAAF 1 LOKALE HEFFINGEN

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

Het totale pakket van gemeentelijke belastingen en heffingen bestaat uit tien 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 in aanmerking voor kwijtschelding. De regelgeving voor de kwijtschelding is neergelegd in de Leidraad Invorderingswet 1990.

Opbrengsten

Belastingen en heffingen	Baten Rekening 2020	Baten Begroting 2020	Baten Rekening 2019
A. Belastingen			
1 Eigenaren woningen	7.776	7.734	7.296
Eigenaren niet-woningen	2.767	2.810	2.629
Gebruikers niet-woningen	1.755	1.728	1.668
2 Parkeerbelasting	1.494	1.512	1.906
3 Hondenbelasting	91	94	67
4 Precariobelasting	106	69	107
5 Toeristenbelasting	77	92	95
Subtotaal A Belastingen	**14.066**	**14.039**	**13.768**
B . Bestemmingsheffingen			
1 Afvalstoffenheffing	5.514	5.468	5.107
2 Rioolheffing	5.120	4.900	4.720
Subtotaal B Bestemmingsheffingen	**10.634**	**10.368**	**9.827**
C. Rechten			
1 Leges burgerzaken	601	499	848
2 Begrafenisrechten	626	655	651
3 Marktgelden	66	150	138
4 Havengelden	47	43	48
5 Omgevingsvergunningen	1.798	1.220	959
Subtotaal C Rechten	**3.138**	**2.567**	**2.644**
Totaal € x 1.000	**€ 27.838**	**€ 26.974**	**€ 26.239**

Lokale lastendruk

De lokale lastendruk geeft voor de belangrijkste tarieven weer wat een inwoner van de gemeente betaalt en hoe de tarieven zich de afgelopen jaren hebben ontwikkeld (voor een fictief huishouden). De bedragen zijn gebaseerd op een gezin in een woning met een gemiddelde waarde voor belastingjaar 2020 van € 277.000 (2019: € 259.000).

	Werkelijk 2020	Begroting 2020	Werkelijk 2019
1 OZB	319	319	305
2 Rioolheffing	203	203	189
3 Afvalstoffenheffing (meerpers.)	238	238	221
4 Hondenbelasting	36	27	26
Totaal	**€ 796**	**€ 787**	**€ 741**

A. Belastingen

Ad 1 OZB

In onderstaande tabel zijn de OZB-tarieven 2020 en 2019 opgenomen. De tarieven 2020 worden geheven als percentage van de WOZ-waarde met peildatum 1 januari 2019.

Tarief OZB	2020	2019
1 Woningen		
a Eigenaren	0,1152%	0,1176%
2 Niet-woningen		
a Eigenaren	0,2582%	0,2493%
b Gebruikers	0,1909%	0,1824%

De opbrengst onroerendezaakbelasting 2020 is in onderstaande tabel opgenomen.

Taakveld		Rekening 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2019
0.61	Eigenaren woningen	7.776	7.734	7.296
0.62	Eigenaren niet-woningen	2.767	2.810	2.629
0.62	Gebruikers niet-woningen	1.755	1.728	1.668
	Totaal € x 1.000	**€ 12.298**	**€ 12.272**	**€ 11.593**

Analyse werkelijk-begroot

Geen bijzonderheden

Ad 2 Parkeerbelasting

De parkeerbelasting in 2020 bedroeg € 2 per uur, net zoals de afgelopen jaren. Uitgangspunt blijft dat het parkeren kostendekkend is.

Taakveld		Rekening 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2019
	Lasten			
2.2	Parkeren	1.388	1.485	1.723
0.4	Overhead	29	29	30
	Totale lasten	**1.417**	**1.514**	**1.753**
0.63	**Baten**	**1.494**	**1.512**	**1.906**
	Saldo € x 1.000	**€ 77**	**-€ 2**	**€ 153**
	Kostendekkendheidsgraad	**105%**	**100%**	**109%**

Analyse werkelijk-begroot

Lagere lasten parkeerservice door nacalculatie 2020 en minder kosten door corona (inzet parkeercontroleurs). Daarnaast zijn zowel de onderhoudskosten als de kapitaallasten lager uitgevallen dan begroot.

Ad 3 Hondenbelasting
Hondenbelasting wordt geheven van de houder van een of meer honden binnen de gemeente.

Taakveld		Rekening 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2019
	Lasten			
0.64	Belastingen overig	28	28	28
5.7	Openbaar groen en (openlucht)recreatie	22	25	43
0.4	Overhead	14	14	15
	Totale lasten	64	67	86
0.64	**Baten**	91	94	67
	Saldo € x 1.000	**€ 27**	**€ 27**	**-€ 19**
	Kostendekkendheidsgraad	**142%**	**140%**	**78%**

Analyse werkelijk-begroot

Geen bijzonderheden.

Ad 4 Precariobelasting
Onder de naam precariobelasting wordt een directe belasting geheven ter zake van het hebben van voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond. Ook terrassen vallen hieronder.

Taakveld			Rekening 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2019
0.64	Opbrengst	€ x 1.000	106	69	107

Analyse werkelijk-begroot

Bij raadsbesluit 16-2-2020 (coronarapportage) is besloten de opbrengst precario gedeeltelijk af te ramen. Achteraf zijn de opbrengsten meegevallen.

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.

Taakveld			Rekening 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2019
3.4	Opbrengst	€ x 1.000	77	92	95

Analyse werkelijk-begroot

Er wordt altijd een inschatting gemaakt van de opbrengst. Gezien het coronavirus zijn we ervan uitgegaan dat het aantal toeristen dat in Woerden verbleef in 2020 lager is dan voorgaande jaren.

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. 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.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van baten en lasten afvalstoffenheffing en reinigingsrechten.

Taak veld		Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
	Lasten			
7.3	Afval	4.298	4.476	4.319
2.1	Verkeer en vervoer	304	424	424
5.7	Openbaar groen	129	129	129
0.4	Overhead	474	474	441
	btw-lasten te verhalen op btw-comp.fonds	704	252	252
	Totale lasten	**5.909**	**5.755**	**5.565**
7.3	**Baten**	**5.514**	**5.468**	**5.107**
	Saldo (=mutatie reserve;- = onttrekking)	**-395**	**-287**	**-458**
	Kostendekkendheidsgraad	**93%**	**95%**	**92%**

Analyse werkelijk - begroot

De lasten op afval, taakveld 7.3, zijn per saldo € 178.000 lager dan geraamd, dit wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere lasten afvalinzameling, onderhoud en verwerking afval. Daarnaast zijn de kosten van afvoeren overige afvalstromen afvalbrengstation toegenomen. Dit heeft te maken met de stijging van het aanbod op de afvalbrengstation in coronatijd. Ook de kosten van inhuurchauffeurs en -beladers zijn toegenomen, dit is het gevolg van ziekte eigen personeel.

De lagere lasten op taakveld 2.1 worden veroorzaakt door de werkelijke kosten van straatreiniging door te belasten naar afval. In de begroting werd evenals bij andere posten uitgegaan van een jaarlijks vast bedrag.

De btw-lasten zijn aanzienlijk hoger. Dit komt doordat in de jaarrekening van de werkelijke btw (conform BBV) is uitgegaan. In de begroting is gerekend met een jaarlijks terugkerend vast bedrag.

Kosten als overhead, beplanting, gras en bromfietsparkeren zijn conform begroting doorbelast.

In de kostenopstelling is de bestendige gedragslijn (conform begroting) gevolgd met de werkelijke kosten (conform BBV).

De hogere baten worden per saldo veroorzaakt door hogere baten afvalstoffenheffing en lagere baten oud papier.

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 zorg dragen voor het grondwater. Onderdeel van hemelwater en grondwater zijn ook maatregelen voor de uitvoering van de thema's wateroverlast en droogte van actieplan Klimaatbestendig 2050. Meer informatie vindt u in het Gemeentelijk Waterbeleidsplan 2018-2022. De rioolheffing stijgt in 2020 met 1% exclusief inflatiecorrectie. Dit is nodig om de stijgende kapitaallasten als gevolg van vervangingsinvesteringen te kunnen dekken. In onderstaande tabel vindt u een overzicht van de kosten en baten van de rioolbegroting.

Taak veld		Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
	Lasten			
7.2	Riolering	3.830	3.948	3.713
2.1	Verkeer en vervoer	249	226	226
2.4	Economische havens en waterwegen	200	200	200
0.4	Overhead	226	226	210
	btw	622	314	163
	Totale lasten	**5.127**	**4.914**	**4.512**
7.2	**Baten**	**5.120**	**4.900**	**4.720**
	Saldo (=mutatie reserve;- = onttrekking)	**-€ 7**	**-€ 14**	**€ 208**
	Kostendekkendheidsgraad	**100%**	**100%**	**105%**

Analyse werkelijk-begroot
De lagere lasten op riool, taakveld 7.2, worden voornamelijk veroorzaakt doordat de onderhoudskosten vrijverval-riolering lager uitvallen dan geraamd. Dit komt door een vertraging van de werkzaamheden. In 2021 zal dit onderhoudswerk worden uitgevoerd, wat wellicht in een hogere onttrekking aan de voorziening zal resulteren.
Door doorbelasting van de werkelijke btw zijn deze lasten aanzienlijk hoger. In de begroting is gerekend met een jaarlijks terugkerend vast bedrag.
De baten rioolheffing zijn hoger uitgevallen dan geraamd. De jaarlijkse areaaluitbreiding is lastig te schatten.

C. Rechten

In de onderstaande tabellen is voor de verschillende rechten opgenomen wat de begrote baten en lasten zijn en wat de kostendekkendheid is. Nagestreefd wordt een kostendekkendheidsgraad van 100%. Zichtbaar is dat voor een aantal tarieven dit nog niet is gerealiseerd.

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: uittreksels burgerlijke stand, reisdocumenten en rijbewijzen).

Taakveld		Rekening 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2019
	Lasten			
0.2	Burgerzaken	971	993	1.053
0.4	Overhead	277	316	257
	Totale lasten	1.248	**1.309**	**1.310**
0.2	**Baten**	**601**	**499**	**848**
	Saldo € x 1.000	**-€ 647**	**-€ 810**	**-€ 462**
	Kostendekkendheidsgraad	**48%**	**38%**	**65%**

Analyse werkelijk-begroot

Voor burgerzaken heeft de coronacrisis impact gehad op de uitgifte van persoonsdocumenten. Als gevolg van de crisis zijn er minder documenten uitgegeven dan begroot. Dit verklaart dat de baten achterblijven op voorgaande jaren. De lasten blijven echter onveranderd. Verwachting is dat in 2021 de achterstand op het uitgeven van persoonsdocumenten wordt ingelopen.

Ad 2 Begrafenisrechten
Op basis van deze verordening worden rechten geheven voor het gebruik van de begraafplaats en voor het door de gemeente verlenen van diensten in verband met de begraafplaats.

Taakveld		Rekening 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2019
	Lasten			
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	598	622	584
0.4	Overhead	141	150	121
	Totale lasten	**739**	**772**	**705**
7.5	**Baten**	**626**	**655**	**651**
	Saldo € x 1.000	**-€ 113**	**-€ 117**	**-€ 54**
	Kostendekkendheidsgraad	**85%**	**85%**	**92%**

Analyse werkelijk-begroot

Geen bijzonderheden.

Ad 3 Marktgelden
Onder de naam marktgeld wordt een recht geheven voor het innemen van een standplaats (warenmarkt, streekmarkt en Koeiemart).

Taak veld		Rekening 2020	Begroting 2020	Rekening 2019
	Lasten			
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	130	135	102
3.4	Economische promotie	54	149	196
0.4	Overhead	50	50	50
	Totale lasten	**234**	**334**	**348**
	Baten			
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	66	65	66
3.4	Economische promotie	0	85	72
	Totale baten	**66**	**150**	**138**
	Saldo € x 1.000	**-€ 168**	**-€ 184**	**-€ 210**
	Kostendekkendheidsgraad	**28%**	**45%**	**40%**

Analyse werkelijk-begroot

Het netto saldo valt € 16.000 voordeliger uit dan begroot. Zowel de baten als de lasten vallen in werkelijkheid flink lager uit dan begroot. De voornaamste reden is dat de Koeiemart en de bijbehorende kermis vanwege corona niet doorgingen. De lasten vielen daardoor € 100.000 lager uit (voordelig). Er kwamen echter ook geen baten binnen (pacht kermis en verhuur kramen). Dit geeft een nadeel van € 85.000.

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.
Door de renovatie van de oevers in de Singel en het plaatsen van clusters waar vaartuigen met een vergunning kunnen aanmeren, is de exploitatie aanzienlijk verbeterd. Met name door het clusteren van ligplaatsen hebben meer bootbezitters een vergunning gekregen.
Inmiddels is de bezettingsgraad 100% en is er een lange wachtlijst voor het krijgen van een ligplaats.

Taak veld		Rekening 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2019
	Lasten			
2.4	Economische havens en waterwegen	45	38	35
0.4	Overhead	11	11	11
	Totale lasten	**56**	**49**	**46**
2.4	**Baten**	**47**	**43**	**48**
	Saldo € x 1.000	**-€ 9**	**-€ 6**	**€ 2**
	Kostendekkendheidsgraad	**84%**	**88%**	**104%**

Analyse werkelijk-begroot

Geen bijzonderheden.

Ad 5 Omgevingsvergunningen
Binnen het taakveld omgevingsvergunning is de kostendekkendheid afhankelijk van de baten. Temporisering van de baten levert een lagere kostendekkendheid. Echter hogere baten zijn meestal gekoppeld aan een grotere werklast wat uiteindelijk kan leiden tot meer capaciteitsinzet. Gevolg hiervan is dat de kostendekkendheid dan niet wordt vergroot maar gelijk blijft.

Taak veld		Rekening 2020	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2019
	Lasten			
1.2	Openbare orde en veiligheid	25	17	424
8.3	Wonen en bouwen (loonkosten)	897	861	958
8.3	Wonen en bouwen (overige kosten)	342	298	810
0.4	Overhead			711
	Totale lasten	**1.264**	**1.176**	**2.903**
	Totale lasten verhaalbaar 60%			**1.742**
	Baten			
1.2	Openbare orde en veiligheid	0	0	43
8.3	Wonen en bouwen	1.798	1.220	916
	Totale baten	**1.798**	**1.220**	**959**
	Saldo € x 1.000	**€ 534**	**€ 44**	**-€ 783**
	Kostendekkendheidsgraad	**142%**	**104%**	**55%**

Analyse werkelijk-begroot

Voor het onderdeel omgevingsleges is het lastig om per jaar te analyseren. Voorgaande jaren is dan ook aangegeven dat kijken over een periode van vijf jaar een nauwkeuriger beeld en betere verklaring oplevert. In 2019 was er sprake van een flink tekort op de ontvangen omgevingsleges. Kijkend naar 2020 kan geconcludeerd worden dat de ontvangen leges veel hoger zijn dan begroot. Het gemiddelde bedrag over deze twee jaren komt overeen met wat begroot is.

3. Vergelijking met andere gemeenten

Belastingsoort 2020	Woerden	Oudewater	Bodegraven-Reeuwijk	Montfoort	De Ronde Venen
OZB woningen	0,1152%	0,1300%	0,1296%	0,1245%	0,0800%
OZB niet-woningen	0,4491%	0,4770%	0,4720%	0,6453%	0,2436%
Afvalstoffenheffing					
Eenpersoonshuish.	€ 199	€ 208	€ 213	€ 168	€ 207
Meerpersoonshuish.	€ 238	€ 261	€ 262	€ 274	€ 269
Rioolheffing	€ 203	€ 266	€ 356	€ 241	€ 213

PARAGRAAF 2 VERBONDEN PARTIJEN

1. 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 bestuurlijke, beleidsmatige en/of financiële belangen en mogelijke risico's is het gewenst dat in de rekening aandacht wordt besteed aan rechtspersonen waarmee de gemeente een band heeft. Deze paragraaf geeft dan ook per verbonden partij informatie over de verbonden partijen en de bestuurlijke doelstelling die via de verbonden partij wordt gerealiseerd.

2. Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk én 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 de wethouder, het raadslid of de 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 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 verbonden 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, onderscheidenlijk het 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 voor extra kosten komen te staan. Uit bovenstaande blijkt tevens 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 er geen sprake van een verbonden partij: het gaat om overdrachten (subsidies).

Met deze paragraaf voldoen wij aan onze wettelijke plicht (Besluit Begroting en Verantwoording) om per verbonden partij inzicht te geven in de volgende onderwerpen:

- de beleidslijnen met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten
- de visie van de raad op verbonden partijen in relatie tot de realisatie van de doelstellingen zoals die zijn opgenomen in de programma's van de begroting
- de beleidsvoornemens over verbonden partijen
- de naam en de vestigingsplaats; het openbaar belang dat op deze wijze wordt behartigd; de veranderingen die zich hebben voorgedaan gedurende het begrotingsjaar; het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar; het resultaat van de verbonden partij

Aanvullend hierop, op grond van de 'Verordening op de inrichting van de financiële organisatie, het financiële beheer en de uitgangspunten van het financiële beleid van de gemeente Woerden', staat in deze paragraaf informatie ten aanzien van beëindigde, nieuwe of (gewijzigde) bestaande verbonden partijen en eventuele problemen bij verbonden partijen.
De kaders voor de verbonden partijen zijn vastgesteld in de nota Verbonden partijen.

3. Verbonden partijen per programma

De gemeente Woerden heeft bestuurlijke en financiële belangen in verschillende verbonden partijen. Onderstaande partijen worden per programma toegelicht:

Gemeenschappelijke regelingen

- Veiligheidsregio Utrecht
- Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard (RHC)
- Afvalverwijdering Utrecht (AVU)
- Recreatieschap Stichtse Groenlanden
- Ferm Werk
- Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)
- Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)
- U10 (strikt genomen geen verbonden partij maar een netwerksamenwerking)

Vennootschappen en coöperaties

- Coöperatie ParkeerService U.A.
- Bank Nederlandse Gemeenten
- Vitens

Stichtingen en verenigingen

- Stichting Urgentieverlening West-Utrecht

Gemeenschappelijke regelingen

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Doel	Dit betreft een verplichte gemeenschappelijke regeling vanuit de Wet Veiligheidsregio's. Het doel van deze regeling is het door de Veiligheidsregio Utrecht realiseren van een gelijkwaardig kwaliteitsniveau van brandweerzorg, rampenbestrijding, crisisbeheersing, geneeskundige hulpverlening en openbare orde en veiligheid. 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. Veiligheid houdt zich niet aan gemeentegrenzen. Bestuurlijke afspraken over prioriteiten en inzet worden op regionaal niveau gemaakt via de Veiligheidsregio Utrecht of het Regionaal College van de politie.
Bestuurlijk belang / betrokkenen	De Veiligheidsregio bestaat uit een samenwerking tussen de brandweer, de Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen (GHOR), de gemeenschappelijke meldkamer Utrecht (GMU) en 26 Utrechtse gemeenten.
Bestuurder vanuit onze gemeente	Lid: burgemeester V.J.H. Molkenboer Plaatsvervangend lid: wethouder A. Noorthoek
Financieel	Saldo van baten en lasten 2019 € 3.365.000, na mutaties reserves € 2.572.000 (jaarrekening 2020 nog niet definitief)
Bijdrage	Begroting 2020 : € 3.007.217 Werkelijk 2020 : € 3.038.726 Begroting 2021 : € 3.112.000 De bijdrage aan de VRU staat voor 90% geraamd bij taakveld 1.1 crisisbeheersing en voor 10% bij taakveld 8.3 wonen en bouwen. Bovenstaande bedragen zijn inclusief de bijdrage voor de Meldkamer Ambulancezorg (MKA).
Eigen vermogen	Begin 2019 € 9.684.000 (jaarrekening 2020 nog niet definitief, de meest recente informatie is opgenomen) Eind 2019 € 13.081.000 (jaarrekening 2020 nog niet definitief, de meest recente informatie is opgenomen)
Vreemd vermogen	Begin 2019 € 49.428.000 (jaarrekening 2020 nog niet definitief, de meest recente informatie is opgenomen) Eind 2019 € 44.366.000 (jaarrekening 2020 nog niet definitief, de meest recente informatie is opgenomen)

Financiële ontwikkeling	In 2020 hebben zich geen significante financiële effecten voorgedaan. De hoogte van de algemene bijdragen is bepaald volgens de criteria van het gemeentefonds.
Inhoudelijke ontwikkeling	De Veiligheidsregio Utrecht houdt zich met ingang van 2020 met o.a. de volgende werkzaamheden bezig: • 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 adviseren 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 . Hoe dit uitgevoerd wordt, is vastgelegd in het Beleidsplan Opleiden, Trainen en Oefenen (OTO). • De VRU adviseert de gemeenten over de optimale inrichting van hun crisisorganisatie. Voor de lokale functionarissen verzorgt de VRU ook het totale opleiding, training en oefentraject. • 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 gaat verder met het verder terugdringen van de nodeloze meldingen via de brandmeldinstallatie. De VRU zet in op een combinatie van voorlichting, toezicht & handhaving en verificatie van de melding. • Op het gebied van organisatieontwikkeling zal de VRU zich onder andere bezig houden met het ontwikkelen van accountmanagement, harmonisatie rechtspositie en loketgericht werken • 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.
Risico's	

Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard (RHC)

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 zorg dragen dat hun archieven in goede en geordende en toegankelijke staat verkeren. Op grond van diezelfde wet dienen overheidsarchieven van 20 jaar en ouder worden overgebracht naar het statisch archief (in Woerden het RHC). Hierbij verandert de status van deze archieven in principe naar openbaar en zijn ze voor iedereen kosteloos te raadplegen. Ook is het RHC belast met het wettelijk toezicht op het gemeentelijk beheer van nog niet overgebrachte archieven. In het kader van de Wet revitalisering generiek toezicht is een groot deel van de inspectietaak van de provincie (toezicht op de zorg) enige jaren geleden overgedragen aan het RHC.
Bestuurlijk belang / betrokkenen	Gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Lopik, Montfoort, Oudewater, Woerden en IJsselstein en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden te Houten.
Bestuurder vanuit onze gemeente	Lid : burgemeester V.J.H. Molkenboer Plaatsvervangend lid : wethouder A. Noorthoek
Bijdragen	Inwonerbijdrage: is gebaseerd op het inwoneraantal (salarissen en overige kantoorkosten) en het beheerde aantal meters (m) archief (depotkosten). Aantal m van Woerden bedraagt 1.441. Bijdrage per inwoner € 3,6079 en bijdrage per m € 27,79. Begroting 2020: € 251.387 Werkelijk 2020: € 229.206 Begroting 2021: € 256.773
Eigen vermogen	nihil
Vreemd vermogen	n.v.t.

Financiële ontwikkeling	In het voorjaar 2019 heeft het RHC zijn intrek genomen in de gerenoveerde en deels nieuwe huisvesting in het gemeentehuis van Woerden. Daar beschikt het RHC over een plaatsingsruimte voor ruim 7 kilometer archief. De kosten voor de deelnemers zijn i.v.m. de gerenoveerde (en grotere) huisvesting hoger geworden. De deelnemers die beschikken over een eigen archiefbewaarplaats worden gedurende 10 jaar daarvoor gecompenseerd. De kosten hiervoor worden over de overige deelnemers verdeeld. Vanaf 2018 wordt door het RHC de btw in rekening gebracht (ook in de bijdrage). De deelnemers kunnen deze via het btw-compensatiefonds verhalen. Het e-depot voor elektronische opslag van zaken zal pas vanaf 2022 leiden tot een verhoging van de gemeentelijke bijdrage. Dat komt doordat de startkosten voor het e-depot gedekt kunnen worden uit het batig saldo van de jaarrekening 2019 van het RHC. Vanaf 2022 staat in de begroting een hogere deelnemersbijdrage opgenomen om de gebruikskosten van het e-depot te bekostigen. Als alle deelnemers op het e-depot zijn aangesloten zijn de kosten ongeveer € 50.000 per jaar dat naar rato wordt omgeslagen over de deelnemers. Naarmate er meer zaken worden opgeslagen dan de beschikbare 4 of 5 terabyte moet er tussen de € 1.000 en € 1.500 per jaar worden betaald (wordt ook weer omgeslagen naar rato over de deelnemers.) Het verschil tussen de begroting en de rekening 2020 wordt in het 1e kwartaal 2021 verrekend met de bijdrage.
Inhoudelijke ontwikkelingen	Vanuit de Archiefwet richt het RHC zich op het beheer van het statisch archief en de uitvoering van de inspectietaak. Het fungeert voor de gemeente als historisch informatiecentrum. De niet-wettelijke taken van het RHC werden afgebouwd. Het vergroten van de digitale toegankelijkheid van de archieven en collecties is een belangrijk speerpunt voor de komende jaren. Het RHC zal ook de vorming van een regionaal e-depot of aansluiting op een landelijk e-depot de komende tijd oppakken. Via de RHC-website is het mogelijk om sommige archiefbescheiden digitaal te raadplegen. Voor Woerden gaat het om het oud-rechterlijke archief (ook van Harmelen, Kamerik en Zegveld), en het notarieel archief van voor 1811. Deze archieven behoren tot de meest opgevraagde bronnen. Archieven en bronnen die zijn ontsloten worden zo veel mogelijk op de website voor publiek beschikbaar gesteld. Natuurlijk blijft het mogelijk de studiezaal te bezoeken om onderzoek te doen of (bouw)dossiers in te zien. De overbrengingstermijn naar het RHC staat momenteel volgens de Archiefwet op 20 jaar. Er is een traject gestart om deze termijn terug te brengen naar 10 jaar. In de eerste helft van 2019 zou een wetsvoorstel worden gelanceerd m.b.t. openbare raadpleging. Verkorting van de overbrengingstermijn van 20 jaar naar 10 jaar zal een behoorlijke invloed hebben op de werkzaamheden bij het RHC. Deze verkorting van de overbrengingstermijn naar 10 jaar is op dit moment (april 2021) nog niet geëffectueerd.
Risico	n.v.t.

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)

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. Deze gemeenschappelijke regeling heeft als doel een efficiënte en uit oogpunt van milieuhygiëne verantwoorde wijze van overslag, transport en verwerking van huishoudelijke en andere categorieën van afvalstoffen (geen bedrijfsafval) voor de deelnemende gemeenten te organiseren. Het betreft de afvalstromen (grof) huishoudelijk restafval, GFT-afval, oud papier, verpakkingsglas en PMD en het inzamelen van oude medicijnen en injectienaalden (i.s.m. de Apothekersvereniging AVNM). De AVU laat jaarlijks sorteeranalyses van het aangeboden afval uitvoeren.
Bestuurlijk belang/betrokkenen	25 gemeenten binnen de provincie Utrecht. Per 1 januari 2021 is de gemeente Vijfheerenlanden uit de AVU getreden. Deze fusiegemeente van het Utrechtse Vianen samen met aantal Zuid-Hollandse gemeenten heeft er om praktische redenen voor gekozen de AVU te verlaten en aan te sluiten bij de gemeenschappelijke regeling Gevudo. De Zuid-Hollandse gemeenten waren hier al bij aangesloten. Per 1 januari 2014 is de provincie uit de regeling getreden. De toezichthoudende taak op de gemeenschappelijke regeling is verschoven van het Rijk naar de provincie.
Bestuurder vanuit onze gemeente	Lid : wethouder T.H.D. de Weger Plaatsvervangend lid : wethouder A. de Regt
Financieel	
Bijdrage	Begroting 2020: € 1.073.182 Werkelijk 2020: € 1.013.597 Begroting 2021: € 1.558.163
Eigen vermogen	Begin boekjaar: € 494.290, einde boekjaar: € 696.111
Vreemd vermogen	Begin boekjaar: € 17.580.965, einde boekjaar: € 22.237.385
Financiële ontwikkeling	Ten opzichte van de in de begroting voor 2020 valt de jaarrekening 2020 € 129.279 lager uit. Dit komt mede doordat AVU-breed gekozen is om per 1 april 2020 aan te sluiten bij de nieuwe Ketenovereenkomst Verpakkingen 2020-2029. Hierdoor zijn de kosten voor de post-collection van PMD vanaf die datum komen te vervallen. Als gevolg van het inzakken van de oudpapierprijs zijn de inkomsten voor oud papier gedaald. Eind 2019 zijn de contracten voor het verwerken van restafval en gft-afval door de AVU opnieuw aanbesteed. Het gebrek aan concurrentie in de markt en onzekerheid over de afzet van deelstromen, maatregelen rond CO2-besparingen en PFAS hebben geleid tot hogere verwerkingstarieven voor deze afvalstromen vanaf 2021. Deze hogere kosten hebben geleid tot een verhoging van de Afvalstoffenheffing in 2021. Met ingang van 2022 maakt de AVU in de begroting onderscheid in het tarief voor het verwerken van restafval en grof huisvuil. Nu is dat tarief nog een gewogen gemiddelde. Dit geeft een financieel voordeel voor de gemeente van € 37.000.

Inhoudelijke ontwikkeling	De AVU participeert samen met ROVA en Circulus-Berkel in CirkelWaarde. Doel van deze samenwerking is het ontwikkelen en vergaren van kennis, en het vermarkten van ingezamelde afvalstoffen. Daarnaast willen deze partijen samenwerken in het voeren van een gemeenschappelijke strategie op gezamenlijk vast te stellen dossiers.
Risico	In principe kent de AVU geen risico's. Alleen wanneer een grote contractpartner zijn aar 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

Doel	Recreatieschap Stichtse Groenlanden is een van twee schappen in de provincie Utrecht. De werkorganisatie van het schap is: Recreatie Midden-Nederland. De regeling is getroffen ter behartiging van de gemeenschappelijke belangen van de gemeenten 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.
Bestuurlijk belang / betrokkenen	De gemeentebesturen van Woerden, Utrecht, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Houten, IJsselstein, Lopik, De Bilt, De Ronde Venen en Provinciale Staten van Utrecht.
Bestuurder vanuit onze gemeente	Lid: burgemeester V.J.H. Molkenboer (DB) wethouder A. Noorthoek (tot maart 2021) wethouder A. de Regt (vanaf maart 2021) Plaatsvervangende Leden : wethouder T. de Weger wethouder G. Becht
Bijdrage deelnemers	De bijdragen van de gemeente Utrecht (34,2%) en de provincie Utrecht (30,9%) worden berekend over de totale deelnemersbijdrage (circa 3 miljoen totaal). De overige deelnemers betalen naar rato van het aantal inwoners. De bijdragen zijn geïndexeerd met de overeengekomen 1,5%. Begroting 2020: € 209.905 Werkelijk 2020: € 232.996 Begroting 2021: € 216.622
Eigen vermogen	€ 4.744.152 (31-12-2019)
Vreemd vermogen	€ 6.396.646 (31-12-2019)
Financiële ontwikkeling	De jaarstukken 2020 zijn nog niet gereed. Het afgelopen jaar heeft (financieel) voor het schap in het teken gestaan van corona. Corona heeft om meerdere redenen financiële gevolgen voor het schap: meer kosten door intensiever beheer en bezoekersmanagement, extra vuilafvoer en meer toezicht & handhaving van de terreinen van het schap. Daarnaast hebben enkele pachters/huurders kwijtschelding van huur of pacht aangevraagd, en deels ontvangen, voor de maanden dat zij niet open konden zijn. De bandbreedte van de inkomstenderving/extra kosten is gedeeld met de betrokken gemeenten. Voor de gemeente Woerden betekent dit minimaal € 7.542 en maximaal € 31.050. Getracht wordt om met bezuinigingen dit bedrag voor de deelnemers zo laag mogelijk te houden. Bij definitieve jaarrekening van het schap zal de exacte hoogte bekend worden.
Inhoudelijke ontwikkeling	Het recreatieschap Stichtse Groenlanden heeft zijn eigen programma's (A en B). Daarnaast loopt de financiering van het Routebureau Utrecht via het recreatieschap. Afgelopen jaar zijn twee zaken bepalend geweest voor de schapsactiviteiten: de toekomstdiscussie over de recreatieschappen/RMN en corona. **Corona** Het schap heeft diverse maatregelen moeten treffen in kader van corona in zijn recreatiegebieden. De terreinen zijn over het algemeen intensiever bezocht, wat heeft gezorgd voor meer afval, meer schoonmaakkosten en meer toezicht en handhaving. Ook is er meer gebruik gemaakt van de paden en routes. I.v.m. corona is voor de Maarsseveense Plassen intensief bezoekersmanagement ingevoerd. Daarnaast zijn veel gesprekken gevoerd en afspraken gemaakt met (recreatie-) ondernemers die pachten of huren van het schap. De doorontwikkeling van terreinen is minder voortvarend opgepakt door m.n. (financiële) onzekerheden bij ondernemers, maar deels ook door ontwikkelingen bij het schap zelf. **Toekomstdiscussie Recreatieschappen en RMN** De besturen van het schap hebben intensief gesproken over de toekomstige samenwerking van de recreatieschappen en RMN. De huidige wijze van organiseren van de taken van de schappen sluit niet meer voldoende aan bij de opgaven waar de deelnemende gemeenten en provincies nu en in de toekomst voor staan. De besturen van de schappen hebben wel uitgesproken dat zij de huidige taken van de schappen als een gemeenschappelijke verantwoordelijk zien en dat zij hier in de toekomst op basis van solidariteit aan willen blijven werken. In 2020 wordt verder gewerkt aan een nieuw samenwerkingsconstruct voor de schappen en RMN. Ontwikkelingen gemeente Woerden: Oortjespad: op verzoek van Buitenplaats Kameryck heeft in 2020, i.v.m. corona, nog geen volledige overdracht plaatsgevonden van de opstallen. Door de coronamaatregelen is Buitenplaats Kameryck beperkt open geweest. Recreatiegebied Cattenbroek: voor de ontwikkeling hiervan heeft de gemeente zelf de regie. Het Recreatieschap was de beoogd eigenaar van dit gebied, in 2020 heeft bij de gemeente een herijking van deze overdracht plaatsgevonden. Het college heeft besloten niet verder te gaan met het traject om dit recreatiegebied over te dragen aan het schap. In 2020 zullen nadere afspraken tussen schap en gemeente worden gemaakt om tot een afronding te komen van dit traject.

Risico's	Met de vaststelling van de begroting 2019 en daarmee de verhoging van de deelnemersbijdrage voor 2019 met 20% is de meerjarenbegroting van het recreatieschap weer sluitend. De preventieve toezichtsvorm is daarmee eind 2018 opgeheven. De huidige financiële en organisatorische situatie bij RMN bleef ook in 2020 een zorgpunt voor het recreatieschap . Dit heeft geleid tot een bredere heroriëntatie over de toekomstige samenwerking van de Recreatieschappen en RMN. Deze heroriëntatie zal naar verwachting leiden tot een transitie van de huidige recreatiesamenwerking. De kosten voor deze transitie zijn als pm-post in de begroting opgenomen. De kosten die voortkomen uit corona voor het recreatieschap en daarmee de deelnemers worden bekend bij de vaststelling van de jaarstukken. Een bandbreedte is hiervoor reeds aangegeven (zie financiële ontwikkeling). Afgelopen jaar kwam naar voren dat met de aanscherping van de verslaggevingsregels BBV voor het vormen en stand houden van een voorziening groot onderhoud, niet meer werd voldaan aan de BBV-eisen. Om te voorkomen dat de voorziening groot onderhoud bij vaststelling van de jaarrekening 2019 vrijviel, is een bestemmingsreserve gevormd. Komend jaar wordt het beheer-en-onderhoudssysteem (GeoVisia) zo ingericht dat wel wordt voldaan aan de eisen. Deze gewijzigde methode kan een (nadelig) financieel risico hebben.

Ferm Werk

Doel	Ferm Werk is de uitvoeringsorganisatie van vier gemeenten op het terrein van Participatie, werk & inkomen. De vier deelnemende gemeenten hebben alle taken van hun sociale diensten ondergebracht bij Ferm Werk inclusief het daarmee verbonden beleid. De dienstverlening die Ferm Werk verzorgt, betreft het uitvoeren van taken in het kader van de Participatiewet waarin zijn opgenomen de volgende voormalige wetten: Wet Werk en Bijstand, de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers en de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen. Daarnaast geeft Ferm Werk uitvoering aan de Wet Sociale Werkvoorziening en het Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen. 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.
Bestuurlijk belang / betrokkenen	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.
Bestuurder vanuit onze gemeente	Lid : wethouder G. Becht (DB) en raadslid M. van Noort (AB) Plaatsvervangende leden : wethouder T. H.D. de Weger en raadslid W. den Boer
Financiële bijdrage	Reguliere dienstverlening Begroting 2020: € 5.941.000 Werkelijk 2020: € 4.061.000 Begroting 2021: € 5.706.000 Aanvullende dienstverlening Begroting 2020: € 786.000 Werkelijk 2020: € 777.000 Begroting 2021: € 733.000
Eigen vermogen	01/01/2019: € 264.603 31/12/2019: € 264.603
Vreemd vermogen	01/01/2019: € 8.523.699 31/12/2019: € 8.173.092
Financiële ontwikkeling	Het is van belang onderscheid te maken tussen de zogenoemde grote geldstroom en kleine geldstroom. De grote geldstroom betreft uitgaven aan uitkeringen etc. die voor een groot gedeelte worden gedekt door rijksbijdragen (het BUIG-budget). Vanuit dat budget worden ook de loonkostensubsidie voor arbeidsbeperkten en de loonkosten voor 'nieuw beschut werk' betaald. De kleine geldstroom betreft de organisatie- en formatiekosten van Ferm Werk. Deze kosten worden vooral gedekt door inkomsten uit de markt en gemeentelijke bijdragen. Ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2020 is er sprake van een voordeel van € 1.889.000. Dit voordeel is gedeeltelijk het gevolg van coronaeffecten (€ 581.000) en het gevolg door autonome effecten (niet coronagerelateerd, € 1.308.000). Het voordeel wordt voornamelijk veroorzaakt door de hogere uitkering BUIG en de rijksbijdrage SW. Met betrekking tot de kleine geldstroom is er een tekort op de netto toegevoegde waarde. Op basis van de Q3 rapportage is een begrotingswijziging opgesteld om begrotingsonrechtmatigheid te voorkomen. De gewijzigde begroting 2020 is op 16 december 2020 door de gemeenteraad van Woerden vastgesteld. Voor 2021 zijn er diverse ontwikkelingen gaande waarvoor een begrotingswijziging wordt voorzien. De begrotingswijziging 2021 volgt in december 2021.
Inhoudelijke ontwikkeling	Ferm Werk bestaat sinds 1 januari 2014. Op die datum zijn de sociale diensten van vier gemeenten samengegaan met het WSW-bedrijf. Sinds de oprichting heeft Ferm Werk zich steeds meer ontwikkeld als partner binnen het sociaal domein. Ferm Werk speelt ook een belangrijke rol in de opvang van vergunninghouders en hun integratie in de samenleving. Daarbij zijn toeleiding naar aanvullend onderwijs en toeleiding naar werk belangrijke elementen. Tegelijkertijd wordt, ook in het kader van het regionale werkbedrijf, de werkgeversdienstverlening verstrekt. Ferm Werk wordt door het bedrijfsleven meer en meer gezien als een partner bij het vervullen van vacatures en het beperken van de werkloosheid in de regio. In 2021 zal Ferm Werk zich richten op het ontwikkelen van een cafetariamodel aan dienstverlening. Dat betekent dat de minimale dienstverlening in beeld wordt gebracht en dat aanvullende dienstverlening wordt aangeboden. Voor Woerden is het van belang dat Ferm Werk zich verder ontwikkelt tot een partner binnen het brede sociale domein en dat de relatie met en de dienstverlening aan het bedrijfsleven verder wordt versterkt. Het gaat daarbij met name over de invulling van de gezamenlijke verantwoordelijkheid voor participatie van cliënten met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Maar ook om het samen optrekken ten behoeve van een meer integrale dienstverlening aan cliënten van Ferm Werk die tevens klant zijn van andere partijen in het sociaal domein, zoals bijvoorbeeld schuldhulpverlening, jeugdzorg of justitie.
Risico's	De regelingen die Ferm Werk uitvoert zijn openeinderegelingen. De begroting gaat uit van verwachtingen van het aantal mensen dat bijstand of inkomensondersteuning aanvraagt, en van een bepaald aantal cliënten dat gebruik gaat maken van een garantiebaan of nieuw beschut werk. Ook ten aanzien van de hoogte van de BUIG-uitkering is een inschatting gemaakt. In de werkelijkheid kan dit alles mee of tegen vallen. Het risico daarvoor berust volledig bij de deelnemende gemeenten.

Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)

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.
Bestuurlijk belang / betrokkenen	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.
Bestuurder vanuit onze gemeente	Lid : wethouder A. de Regt Plaatsvervangend lid : wethouder G. Becht
Financieel	Conform de gemeenschappelijke regeling dragen de 15 deelnemende gemeenten gezamenlijk het risico voor de Omgevingsdienst.
Bijdrage	Begroting 2020: € 1.379.063 Werkelijk 2020: € 1.416.116 Begroting 2021: € 1.343.595
Eigen vermogen	€ 821.029
Vreemd vermogen	€ 7.749.010
Financiële ontwikkeling	De ODRU verwacht dat de uitvoering van de Omgevingswet extra werkzaamheden van de ODRU vraagt. Deels betreft het nieuwe taken waar financiering vanuit het Rijk tegenover staat. Deels betreft het een andere manier van werken. De komende jaren zal duidelijk worden welke inspanning van de ODRU nodig is om de werkzaamheden uit te voeren en welke kosten dat met zich meebrengt.
Inhoudelijke ontwikkeling	Een belangrijke ontwikkeling in het samenspel tussen ODRU en gemeente is de komst van de Omgevingswet per 1 januari 2022. Voor de ODRU heeft de komst van de Omgevingswet een grote impact. De ODRU bereidt zich voor op de komst van de Omgevingswet en investeert in regionale samenwerking om de gemeenten te ondersteunen bij de uitvoering van de milieutaken onder de Omgevingswet.
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 egalisatiereserve. In het Algemeen Bestuur van 9 april 2020 is besloten om te gaan werken met een bandbreedte van 1,0 en 1,4 voor de risicofactor. Met deze bandbreedte valt de ODRU volgens de methodiek van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement in de classificatie C, dat wil zeggen voldoende weerstandsvermogen. De beschikbare weerstandscapaciteit valt met een ratio weerstandsvermogen van 1,05 binnen deze bandbreedte. De benodigde weerstandscapaciteit wordt ieder jaar door het Algemeen Bestuur vastgesteld.

U10 netwerksamenwerking

Doel	Doel van de samenwerking is het verkennen van gemeenschappelijke onderwerpen en belangen en op basis hiervan gemeenschappelijke ambities formuleren en gezamenlijk activiteiten ondernemen op de terreinen economie, ruimtelijke ontwikkeling, wonen, sociaal domein, energietransitie, verkeer en vervoer. In de stedelijke regio rond Utrecht speelt zich het merendeel van het economisch, maatschappelijk en fysiek verkeer af. De partners zoeken naar oplossingen voor gemeentegrens-overstijgende problemen die hiermee samenhangen. De samenwerking richt zich niet alleen op overheden, maar wil deze ook verbinden met het bedrijfsleven en kennisinstellingen ('triple helix'). Als belangrijkste inhoudelijke doel geldt de verstedelijkingsopgave van de regio Utrecht.
Bestuurlijk belang / betrokkenen	De gemeentebesturen van Bunnik, De Bilt, Houten, IJsselstein, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden en Zeist zijn lid van de U10. Daarnaast kent de U10 een aantal gemeenten die voorlopig lid c.q. agendalid zijn, te weten: Oudewater, Montfoort, Lopik en De Ronde Venen. Het gaat om een flexibele netwerksamenwerking waarbij niet alle gemeenten even intensief deelnemen op alle thema's.
Bestuurder 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. Momenteel is de bestuurlijke deelname als volgt: - Wethouder G. Becht: bestuurlijk trekker tafel 'Groen en landschap' - Wethouder A. Noorthoek: deelnemer tafels 'Duurzame bereikbaarheid' en 'Economische positionering' - Wethouder T.H.D. de Weger: deelnemer tafels 'Klimaatneutrale regio', 'Gezonde woon- en leefomgeving' en 'Gezonde inclusieve regio'; - Burgemeester V.J.H. Molkenboer: deelnemer bestuurlijk coördinatie overleg; - Gemeentesecretaris M. Brander: deelnemer netwerkdirectie.
Financieel Bijdrage	Begroting 2020: € 77.100 (lidmaatschap) en € 30.091 (Ruimtelijk Economisch Perspectief en Programma – REP) Werkelijk 2020: € 75.414 (lidmaatschap) en € 43.947 (Ruimtelijk Economisch Perspectief en Programma – REP) Begroting 2021: € 77.100 (lidmaatschap) en € 16.480 (Ruimtelijk Economisch Perspectief en Programma – REP)
Eigen vermogen	n.v.t.

Vreemd vermogen	n.v.t.
Financiële ontwikkeling	De bijdrage is een vaste deelnemersbijdrage van € 1,10 per inwoner voor het lidmaatschap en een bijdrage van € 0,30 per inwoner voor het U10 mobiliteitsconvenant. Dit wordt besteed aan personele kosten van het procesteam en een werkbudget voor onderzoeken, bijeenkomsten, communicatie etc. Deze bijdragen worden jaarlijks geïndexeerd op basis van een mix-percentage: 70% loonindex en 30% prijsindex . Daarnaast is in 2020 een additionele bijdrage van € 43.947 betaald voor het opstellen van het Ruimtelijk Economisch Perspectief en Programma (REP). Ook dit bedrag is tot stand gekomen op basis van een verdeling naar inwoneraantal.
Inhoudelijke ontwikkeling	De U10 is een netwerksamenwerking in ontwikkeling. Dit geldt zowel voor de manier van samenwerken (flexibel, doelverkennend, 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 en op welke manier het wordt opgepakt. De U10 ontwikkelt zich in 2021 naar een samenwerking die gemeenschappelijk de verstedelijkingsvraagstukken van de regio Utrecht aanpakt via een gezamenlijk Ruimtelijk Economisch Perspectief en Programma (REP). De strategie van de U10 is hierbij om van de regio Utrecht een ontmoetingsplaats te maken voor 'gezond stedelijk leven'. In het REP worden doelstelling en acties opgenomen voor regionale uitdagingen op het gebied van wonen, werken, bereikbaarheid, klimaatneutraal, groen en landschap.
Risico's	De netwerksamenwerking drijft op de inzet van de deelnemers en de urgentie van de onderwerpen. Als de deelnemers zich niet inzetten (bijvoorbeeld omdat ze het belang er niet van inzien) is het rendement nihil.

Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)

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.
Bestuurlijk belang / betrokkenen	Gemeenten zijn wettelijk verplicht een gezondheidsdienst in stand te houden. Alle 26 gemeenten van de provincie Utrecht houden de dienst in stand door een gemeenschappelijke regeling. Met ingang van 2014 is er één regeling voor zowel de stad Utrecht als de overige gemeenten. Vanaf 2014 is de naam 'GGD regio Utrecht' (GGDrU). De GGDrU voert ook de jeugdgezondheidszorg uit voor alle gemeenten van de provincie met uitzondering van de stad Utrecht die een eigen dienst voor JGZ heeft.
Bestuurder vanuit onze gemeente	Lid : wethouder A. Noorthoek Plaatsvervangend lid : wethouder T. de Weger
Financieel Bijdrage	Begroting 2020: € 2.010.914 Basistaken: € 355.997 Intensivering basistaken: € 8.879 Basistaken-plus: € 1.341.490 Maatwerk: € 304.548 Werkelijk 2020: € 1.695.489 t.l.v. Openbare gezondheidszorg € 275.977 t.l.v. JGZ € 55.063 t.l.v. inspecties kinderopvang (waarvoor € 91.850 begroot was) € 21.506 t.l.v. forensisch onderzoek Totaal: € 2.048.035 Meer dan begroot uitgegeven voor het Meldpunt Bezorgd (een dienstverlening die op verzoek van gemeente is uitgebreid en die ten last komt / moet komen van ander budget). Minder dan begroot uitgegeven voor inspecties kinderopvang (als gevolg van sluiting tijdens 1e en 2e lockdown). Begroting 2021 : € 2.159.290
Eigen vermogen	Ultimo 2019: € 4.232.707 Ultimo 2020: € 5.142.740
Vreemd vermogen	Ultimo 2020: € 35.524.368
Financiële ontwikkeling	De financiering van de Jeugdgezondheidszorg (JGZ) is ontschot (vanaf 2018 wordt de JGZ gefinancierd voor de leeftijd van 0-19 jaar, de knip bij 4 jaar is verdwenen) en collectief gefinancierd (de bijdrage voor JGZ is voor alle gemeenten gelijk getrokken; de bijdrage voor JGZ wordt bepaald op basis van kindaantallen, niet meer op basis van aantal inwoners). De JGZ 0-4 jaar is verschoven van maatwerk naar basistaken-plus. Omdat de organisatie van de GGDrU niet robuust genoeg was, is in 2018 een verbeterplan gemaakt, het Ombuigingsplan (2018-2021), met ombuigingen en dekking van de benodigde middelen. Uit extern onderzoek was gebleken dat ombuigingen voldoende financiën kunnen opleveren voor de intensivering van de ondersteunende organisatie van de GGD. Niet zeker was of alle ombuigingen (tijdig) gerealiseerd konden worden. De termijn van het Ombuigingsplan is inmiddels verlengd tot 2025 (zie verder bij risico's). Verhoging van de inwonersbijdrage is voor 2021 niet voorzien.
Inhoudelijke ontwikkeling	In de begroting van 2020 zijn 5 maatschappelijke effecten benoemd en vertaald naar resultaten. Dit zijn: 1 Inwoners wonen, leven, gaan naar school en werken in een veilige omgeving waar aandacht is voor gezondheid en elkaar. 2 Een gezonde en veilige start voor elk kind. 3 Iedereen kan zich ontwikkelen en ontplooien. 4 Iedereen kan meedoen. 5 Bedreigingen van de publieke gezondheid worden bestreden. Deze maatschappelijke effecten zijn de leidraad voor de ambities voor 2020. Naast inhoudelijke ambities is er ruim aandacht voor het verbeteren van de dienstverlening en het verder op orde brengen van de organisatie. Per ambitie (veiliger leefomgeving, minder kwetsbare inwoners, gezondere en weerbaarder kinderen en scholen, een goede start voor ieder kind en het voorkomen van gezondheidsproblemen en -risico's) zijn de beoogde resultaten, de acties en de kosten vastgelegd. Echter in 2020 is een ingrijpende niet voorziene ontwikkeling geweest. Als gevolg van de coronapandemie heeft de GGDrU vanaf februari 2020 een deel van de reguliere processen en werkzaamheden afgeschaald of stopgezet omdat personeel vrijgemaakt moest worden voor de bestrijding van het coronavirus. Kritische processen zijn doorgegaan. In de tweede helft van 2020 zijn veel taken weer opgepakt.

	Voor het uitvoeren van de coronataken (testen, bron- en contactonderzoek, vaccineren) is het coronabedrijf van de GGDrU opgericht.
Risico's	De deelnemende gemeenten aan de Gemeenschappelijke Regeling GGDrU staan garant voor de betaling van rente en aflossing van de door de GGDrU aangegane geldlening en rekening-courant overeenkomsten. De garantstelling geschiedt naar verhouding van de inwonertallen op 1 januari van het jaar waarin de garantieverplichting tot stand is gekomen. Twee keer per jaar vindt de integrale risico-inventarisatie plaats binnen de GGDrU. Deze maakt deel uit van de reguliere P&C cyclus. De actualisatie wordt weergegeven in een risicokaart. Op de risicokaart is af te lezen dat er een paar risico's zijn met een midden tot hoge kans en impact: - het maatwerk (onzeker is of gemeenten daar al dan niet mee door gaan) - reizigersvaccinatie (de vraag fluctueert, onduidelijk welke impact corona op langere termijn heeft) - GGiD (= digitaal kinddossier): de implementatie is vertraagd - ombuigingen (die langer duren dan voorzien, mede als gevolg van vertraging GGiD) en aan het voldoen aan AVG (veranderende wetgeving, in de coronacrisis is versteviging van capaciteit en inrichting nodig gebleken). In de jaarrekening van 2020 zijn drie categorieën risico's onderscheiden: interne bedrijfsvoering, de samenwerking in de gemeenschappelijke regeling en externe ontwikkelingen. Per productgroep zijn daarin de risico's beschreven, van actiepunten voorzien en van het bedrag dat nodig is als weerstandsvermogen. Het benodigde weerstandsvermogen is € 1.000.000 (in 2019 € 709.000). De beschikbare weerstandscapaciteit (de algemene reserve) is per 31 dec 2020 € 2.598.516. De verhouding beschikbaar/nodig is 2,599. De verwachting is dat de algemene reserve zal teruglopen naar € 821.000 in 2025. Dat ligt rond het minimumniveau van de weerstandscapaciteit op basis van de huidige risicoinventarisatie. Bij tegenvallers die niet gedekt kunnen worden door incidentele meevallers of bij een beroep op reserves bestaat de kans dat de inwonerbijdrage wordt verhoogd. Dat is tot en met 2020 nog niet nodig geweest. Of er een verhoging van de bijdrage komt, is nog niet duidelijk. In de GGDrU-begroting zit geen rek meer. Mogelijk is voor de AVG een verhoging van de inwonerbijdrage nodig. <u>Financieel risico als gevolg van de coronabestrijding</u>: De financiële positie van de organisatie als geheel heeft zich negatief ontwikkeld. De solvabiliteit van de GGDrU per eind 2020 is met 13,7% verslechterd ten opzichte van 2019 en 6,6% ten opzichte van de begroting. De vermindering is in zijn geheel toe te schrijven aan de rol van de GGDrU binnen de bestrijding van het coronavirus. De GGDrU kan de kosten niet uit eigen middelen betalen en is afhankelijk van vergoedingen vanuit het ministerie van VWS en het RIVM. Aan gemeenten zijn geen kosten in rekening gebracht voor de bestrijding van het coronavirus. Voor inspectie kinderopvang is minder in rekening gebracht door tijdelijke sluiting van de opvang. Ook enkele andere taken zijn in mindere mate uitgevoerd. De verwachting is dat de GGDrU voor gederfde inkomsten wordt gecompenseerd door het Rijk en dat gemeenten door de GGDrU worden gecompenseerd voor maatwerktaken die niet zijn uitgevoerd.

Vennootschappen en coöperaties

Coöperatie Parkeerservice U/A. Amersfoort (zie ook paragraaf lokale heffingen)

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 verzelfstandigde parkeerbedrijf van de gemeente Amersfoort). Huidige leden (16): de gemeenten Alkmaar, Alphen aan den Rijn, Amersfoort, Barneveld, Deventer, Gorinchem, Gouda, Hilversum, Hoogeveen, IJsselstein, Lelystad, Nieuwegein, Nijkerk, Woerden, Zandvoort en Zeist, en Parkeren Amersfoort B.V. Coöperatie Parkeerservice is een niet-winstbeogende organisatie die tegen marktconforme prijzen voor haar leden kwalitatief hoogwaardige parkeerdiensten verricht. CPS maakt parkeren makkelijker voor zowel lokale overheden als automobilisten. CPS werkt daarvoor in coöperatief verband intensief 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.
Bestuurlijk belang betrokkenen	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.
Bestuurder vanuit onze gemeente	Lid : wethouder A. Noorthoek Plaatsvervangend Lid : wethouder G. Becht
Financieel Bijdrage	Begroting 2020: € 593.584 Werkelijk 2020: € 595.861 Begroting 2021: € 582.688
Eigen vermogen	€ 1.983.000

Vreemd vermogen	-
Financiële ontwikkeling	De jaarrekening sluit met een fiscaal positief resultaat van € 139.000. Ten opzichte van de vastgestelde begroting is er zelfs sprake van een positief resultaat van €548.000. Daarnaast resteert in 2020 ook een voordeel op het transitiebudget van € 22.000, naast het restant-transitiebudget over 2019 van € 297.000, zodat de totale onderbesteding van het transitie-overschot uitkomt op € 319.000.
Inhoudelijke ontwikkeling	Het jaar 2020 was een bewogen jaar voor de Coöperatie. Vanaf het begin werden we geconfronteerd met problemen rond de vervanging van het parkeerrechtensysteem. Hierdoor liet de dienstverlening naar de parkeerder de eerste maanden te wensen over. Diverse maatregelen zijn getroffen om dit vervolgens in goede banen te leiden. Ook de gevolgen van Covid-19 en het besluit van de gemeente Alkmaar om haar lidmaatschap per 2022 op te zeggen had zijn weerslag op de organisatie. Het jaar 2020 was ook het laatste jaar van het transitietraject Basis op Orde, dat nu afgesloten is. Parkeerservice heeft het jaar financieel goed kunnen afsluiten en de accountant gaat zoals het laat aanzien een goedkeurende verklaring verstrekken.
Risico's	Benodigd weerstandsvermogen op basis van geactualiseerd risicoprofiel Als alle risico's zich gelijktijdig en in volle omvang voordoen dan zou een nadeel kunnen optreden van maximaal € 3.539.700. Het reserveren van een dergelijk groot bedrag als buffer voor alle risico's is echter ongewenst omdat het niet waarschijnlijk is dat alle risico's zich gelijktijdig en in hun maximale omvang op zullen treden. Rekening houdend met de gestelde zekerheidsnorm zal 35% van de totale impact opgenomen worden. Totale impact risico's 2020 Coöperatie ParkeerService: € 3.539.700. Benodigd weerstandsvermogen: 35% van impact risico's = € 1.239.000. Beschikbaar weerstandsvermogen: (eigen vermogen inclusief vrijval transitiebudget € 319.000) Eigen Vermogen € 1.983.000. De ratio bedraagt € 1.983.000/ € 1.239.000 = 1,60 en valt daarmee binnen de vastgestelde norm van tussen de 1,4 en 2,0 van ruim voldoende weerstandsvermogen. Dit is boven de minimaal gestelde norm van 1,4, gelet op de ontwikkelingen in de toekomst, met vertrekkende leden, geeft dat een extra zekerheid.

BNG Bank N.V. (BNG)

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.
Bestuurlijk belang / betrokkenen	De gemeente Woerden heeft geen zetel in het bestuur of 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).
Bestuurder vanuit onze gemeente	Geen deelname in het bestuur. Wel zeggenschap door het bezit van aandelen.
Financieel	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.
Bijdrage	**Baten (dividenduitkering):** Begroting 2020: € 465 Werkelijk 2020: € 156.000 Begroting 2021: € 156.465
Kerngegevens	KERNGEGEVENS BNG 2019 2018 2017

	In miljoenen euro's			
	Balanstotaal	149.689	137.509	140.025
	Kredieten	89.163	85.738	86.008
	Solvabiliteit (Tier 1 – ratio 2)	38%	38%	37%
	Eigen vermogen t.g.v. aandeelhouders	4.154	4.257	4.220
	Dividend per aandeel (in euro's)	1,27	2,85	2,53
	Payout ratio	50%	50%	38%
	Nettowinst voor aandeelhouders	142	318	318
Financiële ontwikkeling	De langlopende rentetarieven blijven een drukkend effect hebben op de ontwikkeling van het renteresultaat. Het coronavirus heeft vergaande maatschappelijke gevolgen, ook voor de klanten. Wat dit voor de bank betekent is nog niet in te schatten.			
Inhoudelijke ontwikkeling	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.			
Risico's	De coronaeffecten vormen een risico voor de uitbetaling van het dividend. In 2020 is in eerste instantie besloten het dividend (2019) af te ramen, raadsbesluit 17-12-2020 omdat er geen zekerheid bestond over de uitbetaling. De BNG heeft in 2021 alsnog besloten een deel van het door de aandeelhouders goedgekeurde dividend over 2019 (€25miljoen) uit te keren. Het resterende bedrag (€46miljoen) blijft gereserveerd.			

Vitens

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.
Bestuurlijk belang / betrokkenen	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.
Bestuurder vanuit onze gemeente	Geen deelname in het bestuur. Wel zeggenschap door het bezit van aandelen.
Financieel Bijdrage	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. De solvabiliteit (eigen vermogen) komt per 31 december 2019 uit op 29,2% en ligt daarmee onder de doelstelling van 30% zoals geformuleerd in het financieel beleid. **Baten (dividenduitkering):** Begroting 2020 € 0 Werkelijk 2020 € 0 Begroting 2021 € 0
Eigen vermogen	Per 31-12-2019: € 533,3 miljoen
Vreemd vermogen	Per 31-12-2019: € 1.293 miljoen

Solvabiliteit	Per 31-12-2019: 29,2%
Resultaat	2019 : € 11,1 miljoen
Financiële ontwikkeling	Verwachtingen dividend 2020-2022 Voor de komende jaren is de verwachting dat Vitens geen dividend zal uitkeren als gevolg van de lage WACC (= Weighted Average Cost of Capital, voor 2020 en 2021: 2,75%) en het hoge investeringsniveau voor de komende jaren. Hierdoor kan Vitens niet voldoen aan de continuïteitsdoelstelling zoals opgenomen in het financieel beleid. In relatie tot deze ontwikkelingen onderneemt Vitens de navolgende acties die met aandeelhouders zijn afgestemd: • Vitens is, in samenwerking met de koepelorganisatie Vewin, een lobby gestart bij het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat om te komen tot aanpassingen op de WACC-systematiek, die meer in lijn liggen met de toekomstige ontwikkelingen in de drinkwatersector waaronder een stijgend structureel niveau aan investeringen en dito financieringsbehoefte; • Onderzoek uitvoeren door een onafhankelijke instantie naar de methodiek die ten grondslag ligt aan de hoogte van het meerjarige investeringsplan (IP) zoals is goedgekeurd door de AvA in het najaar van 2019 (als onderdeel van het meerjarenplan 2020-2022); • Driejaarlijkse evaluatie/ herijking van het Financieel Beleid van Vitens zoals is vastgesteld in de AvA van juni 2019.
Inhoudelijke ontwikkeling	-
Risico's	-

Stichtingen en verenigingen

Stichting Urgentieverlening West-Utrecht

Doel	Het verlenen van urgentieverklaringen voor een sociale huurwoning aan woningzoekenden uit de regio West-Utrecht. De verklaringen worden afgegeven door de stichting op basis van de Huisvestingsverordening Regio Utrecht 2019, gemeente Woerden. Deze is vastgesteld door de gemeenteraad. Er is geen eigen visie van de stichting voor de realisatie van de doelstellingen uit de programma's van de begroting. De stichting voert de huisvestingsverordening gedeeltelijk uit bij mandaatbesluit van de deelnemende gemeenten.
Bestuurlijk belang / betrokkenen	De gemeenten De Ronde Venen, Lopik, Montfoort, Oudewater, Stichtse Vecht en Woerden.
Bestuurder vanuit onze gemeente	Lid: wethouder T.H.D. de Weger Plaatsvervanger: wethouder A. Noorthoek
Financieel Bijdrage	Begroting 2020: € 10.907 Werkelijk 2020: € 10.907 Begroting 2021: € 13.500
Eigen vermogen	€ 35.805
Vreemd vermogen	-
Financiële ontwikkeling	De in de loop van de jaren opgebouwde reserve bij de SUWU wordt langzaam afgebouwd als het aantal urgentieaanvragen dit toelaat. Op 31 december 2020 was de reserve € 19.992.
Inhoudelijke ontwikkeling	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. Voor het maken van verweerschriften en extra medisch advies, worden extra bedragen in rekening gebracht.
Risico's	Bij een grote toename van urgentieaanvragen zal het budget niet kostendekkend zijn. Gezien de inrichting van het voortraject waarbij een intake plaatsvindt, is dit risico beperkt.

PARAGRAAF 3 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEHEERSING

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

De financiële positie van een gemeente bestaat uit de exploitatie en het eigen vermogen. Het niet geoormerkte 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 risicobeheersing 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 risicobeheersing met een aantal wetten en toezichthoudende partijen te maken: Gemeentewet, het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), Rijk, provincie Utrecht en accountant. De informatie in deze paragraaf 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 nota Financiële Sturing (FS). Veel van het onderstaande is terug te leiden tot de afspraken die daarin staan. 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-controlinstrumentarium. Omtrent 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.

3. Beschikbare weerstandscapaciteit

Zoals er sprake is van incidentele en structurele risico's, is er 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 risicodekking is. Dit is geen probleem. Bij de kwantificering van de risico's wordt hier rekening mee gehouden door structurele risico's dubbel te laten meetellen. Daarbij wordt ervan uitgegaan dat binnen een tijdsbestek van drie tot vier jaar een structureel risico 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 2020	Begroting 2021	Rekening 2019	Begroting 2020
Algemene reserve	incidenteel	23.915	24.694	28.462	25.291
Stille reserves	incidenteel	-	-	-	-
Onbenutte belastingcapaciteit	structureel	3.253	3.253	3.867	3.937
Onvoorzien	structureel	26	26	26	26
Totaal (excl. onbenutte belastingcapaciteit)		**23.941**	**24.720**	**28.488**	**25.317**
Totaal (incl. onbenutte belastingcapaciteit)		**27.194**	**27.973**	**32.355**	**29.254**

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.
- 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.
- Onbenutte belastingcapaciteit. Deze indicator geeft aan in welke mate wij risico's op kunnen vangen door belastingen te verhogen en zo dus de inkomsten te verhogen. Daarbij maken wij gebruik van de zogenoemde artikel 12-norm. Dit is de norm die 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:

	Baten begroting 2021	Tarief OZB	Totale WOZ-waarde
Eigenaren woningen	8.437	0,1202%	7.019.135
Eigenaren niet-woningen	3.084	0,2873%	1.073.442
Gebruikers niet-woningen	1.897	0,1932%	981.884
Totale baten	13.418		9.074.461
Art.12-norm	0,1809%		
Maximale baten (0,1809% x totale WOZ-waarde)	16.416		
Onderdekking rioolheffing	54		
Onderdekking afvalstoffenheffing	201		
Onbenutte ruimte (maximale-totale baten)	**3.253**		

4. 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 13 van de in totaal 41 geïnventariseerde risico’s. Deze risico’s vertegenwoordigen in euro’s uitgedrukt 74% van het totaal aan risico’s. Wij presenteren (conform de nota Financiële Sturing) 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 toegenomen. Dit wordt voornamelijk verklaard doordat we de afgelopen jaren steeds te maken met stijgende zorgkosten, maar ook met bijvoorbeeld stijgende kosten in het ruimtelijk domein. Ook de effecten van de coronacrisis zorgt voor een hoger benodigd weerstandsvermogen, zowel door directe coronakosten als via een hoger risico dat garantiestellingen worden aangesproken of leningen niet worden terugbetaald.

Anderzijds hebben we voor een aantal risico's het risicoprofiel verlaagd, daar waar we constateren dat er al afdoende beheersingsmaatregelen zijn getroffen, dan wel dat er geen sprake is van een financieel risico.

Pro-gram-ma	Omschrijving	Toelichting	Beheersmaatregel	Maat-regel uitge-voerd	Impact	Kans	I/S *	Kans x omvang (in €)
6	Grond-exploitaties	Binnen de grondexploitaties bestaat het 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				5.200.000
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 voorgeschreven of waar wettelijke zorgplicht dwingt tot ingrijpen ook als het budget niet toereikend is.	In de voorjaarsrapportage het verschil tussen de gemeente-index en landelijke index corrigeren.	Ja	1.250.000	75%	S	1.875.000
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.	Invoering van casemanagement en zorg op maat tegen zakelijke insteek. Doorontwikkelen van prognosemodel.	Ja	1.750.000	50%	S	1.750.000
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	1.750.000	50%	S	1.750.000
Alle	Corona	De coronasituatie leidt tot verlies van inkomsten (o.a. parkeren, leges) en hogere uitgaven voor o.a. ondersteuning van maatschappelijke instellingen, zoals culturele instellingen en sportaccommodaties (bijv. WoerdenSport). Het risico bestaat dat niet voldoende middelen beschikbaar worden gesteld door het Rijk.	Continue monitoring van de extra coronakosten in relatie tot rijksbijdragen.	Ja	2.000.000	50%	I	1.000.000
2	IBOR - Openbare verlichting (OVL)	Het verlichtingsareaal is sterk verouderd en de constructieve veiligheid is niet inzichtelijk.	Lichtmasten ouder dan 40 jaar worden op sterkte gemeten o.b.v. een zgn.. rotatiemeting. Op basis van inspectie wordt een vervangingsprogramma voor geheel OVL-areaal opgesteld en daarna uitgevoerd.	Nee	1.000.000	75%	I	750.000

3	Maatwerk jeugd	In 2019, 2020 en 2021 ontvangen wij een extra rijksbijdrage voor jeugd. Voor 2022 en 2023 zijn deze middelen niet toegezegd, maar de toezichthouder staat wel toe dat gemeenten voor deze jaren een stelpost opnemen. Het risico bestaat dat wij in deze jaren geen extra gelden ontvangen.	-	Nee	800.000	75%	I	600.000
3	Werk en inkomen	Doordat de door de gemeente uitgevoerde taken op het gebied van werk & inkomen 'open einde regelingen' zijn, is geen zekerheid te krijgen en geen grens te stellen aan het aantal aanvragen om voor een uitkering in aanmerking te komen. Daarnaast wordt begroot op basis van een BUIG-budget dat wij van het rijk ontvangen in april van het voorgaande jaar. Dit wordt nadien nog 3x bijgesteld tot het definitieve bedrag. Dit kan zowel positief als negatief uitvallen.	* Adequaat begroten door zowel Ferm Werk als gemeente * juiste ervaringscijfers genereren * prognoses opstellen * juiste informatie verwerven over arbeidsmarktontwikkelingen en instroom statushouders * actuele budgetoverzichten bijhouden * krachtige inzet op uitstroombeleid via prestatieafspraken en de opgaven werk & inkomen en integratie statushouders * scherpe analyse van de kwartaalrapportages van FermWerk	Ja	600.000	50%	S	600.000
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 garantstellingen heeft betrekking op leningen aan woningcorporaties die via het WSW worden geborgd. Als gemeente hebben wij hierbij een achtervangpositie.		Nee	10.000.000	5%	I	500.000
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, mede door de coronasituatie 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	400.000	50%	S	400.000
1	Continuïteit ICT-voorzieningen	Externe aanvallen (hacking / DDOS-aanvallen), stroomstoringen. ICT-architectuur is kwetsbaar met als gevolg een instabiele of niet werkende netwerkomgeving. Continuïteit van dienstverlening en werkprocessen komt hiermee in gevaar.	1. Aandacht voor gevaren van bv. 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	750.000	50%	I	375.000
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 kan dit (financiële) consequenties voor de	Indien een aanvraag wordt ingediend om 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	Nee	1.000.000	25%	I	250.000

		gemeente hebben.	en/of eventuele rechtsopvolgers. Ook onderzoek naar de rol en de verantwoordelijkheid van de school als bouwheer en van de rol van de gemeente.					
1	Privacy	Datalek, zoals bedoeld in de AVG. Hiervoor kunnen boetes opgelegd worden door de Autoriteit Persoonsgegevens	Technische maatregelen, verhogen bewustzijn en aanstelling van een Functionaris Gegevensbeheer.	Ja	1.000.000	25%	I	250.000
6	Legesopbrengsten	Teruglopende bouwactiviteiten of uitstel van projecten kunnen leiden tot lagere opbrengsten van bouwleges.		Nee	200.000	75%	I	150.000
2	Verkeersmaatregelen	Draagvlak voor maatregelen ontbreekt (bij omwonenden of politiek), dan wel de bodemgesteldheid zorgt voor langere doorlooptijd, juridische procedures en extra kosten.	Adequate projectbeheersing met veel aandacht voor communicatie met de omgeving.	Nee	400.000	25%	I	100.000
Subtotaal risico's groter dan of gelijk aan € 100.000								€ 15.550.000
Subtotaal risico's kleiner dan € 100.000								€ 1.000.000
Totaal risico's								€ 16.550.000

5. 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.

6. Weerstandsvermogen

Het totaalbedrag aan kwantificeerbare risico's bedraagt € 16.550.000. Het is te verwachten dat het jaarlijkse totaal berekende bedrag aan risico's fluctueert. In de nota Financiële Sturing is een bandbreedte afgesproken. Die bandbreedte is:

- minimaal de totale netto waarde van de geïnventariseerde (rest)risico's (dit zijn de risico's waarvoor geen voorziening of vereveningsreserve in het leven is geroepen) en
- maximaal de totale netto waarde van de geïnventariseerde (rest)risico's maal een onzekerheidsfactor van 1,43. Deze onzekerheidsfactor gaat ervan uit dat de geïnventariseerde (rest)risico's 70% van de totale risico's vormen.

Wij streven naar een weerstandsvermogen van 1,4 t.o.v. de geïdentificeerde netto risico's die niet worden gedekt door bestemmingsreserves of voorzieningen.

Algemene uitkering
In de meicirculaire 2019 is voor 2019 € 400 miljoen en voor 2020 en 2021 € 300 miljoen toegevoegd voor jeugdhulpbudget. Dit komt voor Woerden neer in 2020 en 2021 op € 788.000. De provincie Utrecht als toezichthouder heeft meegedeeld dat de gemeenten voor de jaren 2022 en 2023 een stelpost mogen opnemen gelijk aan het bedrag van 2021. Woerden heeft derhalve € 800.000 opgenomen als stelpost. Voorwaarde van de provincie hierbij is dat dit als risico wordt benoemd in de risicoparagraaf en meeweegt in de berekening van het weerstandsvermogen voor de jaren 2022 en 2023.

De verhouding tussen de risico's en de benodigde weerstandscapaciteit binnen de afgesproken bandbreedte ziet er als volgt uit:

Bedragen * € 1.000	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2019	Begroting 2020
Beschikbare weerstandscapaciteit (excl. onbenutte belastingcapaciteit)	23.941	24.720	28.488	25.317
Beschikbare weerstandscapaciteit (incl. onbenutte belastingcapaciteit)	27.194	27.973	32.355	29.254
Ondergrens benodigde weerstandscapaciteit	16.550	10.706	9.218	5.261
Bovengrens benodigde weerstandscapaciteit (risico's x 1,43%)	23.667	15.310	13.182	7.523
Weerstandsvermogen (excl. onbenutte belastingcapaciteit)	**1,4**	**2,3**	**3,1**	**4,8**
Weerstandsvermogen (incl. onbenutte belastingcapaciteit)	**1,6**	**2,6**	**3,5**	**5,6**

Uit de tabel blijkt dat er ook bij het opstellen van de begroting voor de risico's ruimschoots dekking is vanuit de beschikbare weerstandscapaciteit, gemeten naar de huidige afspraken omtrent de bandbreedte. Het weerstandsvermogen bedraagt 1,7 (incl. onbenutte belastingcapaciteit) en 1,5 (excl. onbenutte belastingcapaciteit). Dit is boven de gewenste 1,4.

7. 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) de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
b. solvabiliteitsratio
c. grondexploitatie
d. structurele exploitatieruimte
e. belastingcapaciteit

Kengetal	Rekening 2020	Begroting 2021	Jaarrekening 2019	Begroting 2020
a1. netto schuldquote	130%	151%	129%	159%
a2. netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	128%	150%	127%	157%
b. solvabiliteitsratio	22%	20%	25%	23%
c. grondexploitatie	-5,2%	-1,6%	-8,7%	-3,8%
d. structurele exploitatieruimte	-0,5%	-0,3%	0,0%	-1,1%
e. belastingcapaciteit	100%	114%	97%	106%

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.

Doordat de totale gerealiseerde baten (€ 143 mln.) ruim hoger zijn dan de begrote baten (€ 121 mln.) heeft dit een gunstig effect op deze ratio ten opzichte van de begroting. Deze hogere baten worden met name verklaard door ontvangen coronabijdragen vanuit het rijk, waaronder ook de Tozo-regeling. Daarnaast werden in de begroting grondexploitaties gesaldeerd weergegeven. In de jaarrekening worden kosten en opbrengsten op basis van de BBV-voorschriften niet gesaldeerd, waardoor de totale baten hoger worden dan begroot. Dit heeft een gunstig effect op de netto schuldquote.

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 grondverkopen. 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.

PARAGRAAF 4 BEDRIJFSVOERING

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

Bedrijfsvoering draait om het sturen en beheersen van de organisatie om de geplande resultaten zo effectief en efficiënt mogelijk te realiseren. Het gaat dus om antwoorden op hoe-vragen. Vraagstukken waar het college zich dagelijks mee bezighoudt. Er zijn ook thema's die de kaderstellende rol van de raad raken. Deze paragraaf gaat daarop in. Daarnaast wordt in financiële zin inzicht gegeven in de bedrijfsvoeringskosten.

2. Organisatieontwikkeling en bestuursopdracht

De gemeentelijke organisatie werkt al enkele jaren vanuit de Wow!-visie. Hiermee creëren we een fitte en flexibele organisatie die in staat is om de samenleving en het bestuur optimaal te bedienen.

Op basis van de tussentijdse evaluatie van het Wow!-programma (2019) is het vervolg van organisatieontwikkeling vormgegeven. Sinds 2020 zetten we in op het versterken van het lerend vermogen en de kernwaarden.

In 2020 stond de kernwaarde Eigenaarschap centraal. Begin 2020 en een jaar later is gemeten hoe het gesteld is met deze kernwaarde in de organisatie. Daardoor is er nu zicht op wat goed gaat, waar we zijn gegroeid en wat we nog hebben te leren op het vlak van Eigenaarschap. Ook is gemeten wat medewerkers van hun werk en de organisatie vinden.
Door de coronacrisis - en de inzet van het programmateam in de crisisorganisatie - zijn er minder interventies opgezet en uitgevoerd dan vooraf gepland. In 2021 krijgt dit alsnog een vervolg, gericht op de zaken waarin we nog te groeien hebben.

Eind 2020 leverde het MD-traject een aanscherping van de bestaande organisatievisie op, waarin met name de concretisering naar een meer zakelijke organisatie beschreven staat. Belangrijk onderdeel is de verbetering van opdrachtgever- en opdrachtnemerschap. In 2021 en 2022 gaat de organisatie aan de slag met de uitvoering van de aangescherpte organisatievisie.

Daarnaast werkt de organisatie in 2021 gericht aan de kernwaarde Samenspel. Een eerste meting naar deze kernwaarde is inmiddels uitgevoerd. Eind 2021 volgt dan een nameting om te zien welke ontwikkeling zichtbaar is in een jaar tijd. Samen met de Groene Hart Academie is er een gericht trainingsaanbod samengesteld, gericht op de drie belangrijkste aspecten van samenspel: vertrouwen, in verbinding zijn en blijven en omgevingsbewustzijn. Op basis van de onderzoeksresultaten worden gedurende het jaar interventies ontwikkeld ter ondersteuning/verbetering van het samenspel in de organisatie.

Voor de ontwikkeling van de organisatie stelde de gemeenteraad in 2019 € 2,8 miljoen beschikbaar. Dit bedrag moet vanaf 2021 resulteren in een structurele besparing, die uiteindelijk oploopt naar €1.5 miljoen op jaarbasis vanaf 2023. In de eerste helft van 2019 zijn hiertoe in een eerste lichting negen verbetervoorstellen en in een tweede lichting acht verbetervoorstellen gepresenteerd aan de raad. Deze verbetervoorstellen, ook wel business cases genoemd, leveren naast de gewenste besparing ook een impuls aan de kwaliteit van de betreffende processen.

Met raadinformatiebrief 20R.01001 bent u eind 2020 inhoudelijk op de hoogte gebracht van de voortgang van de verschillende business cases. Daarnaast bent u, voorafgaand aan de themabijeenkomst rondom de bestuursopdracht (4 februari 2021), van informatie voorzien over de beoogde bezuinigingen.

Op basis van de stand van zaken die eind 2020 en begin 2021 met u is gedeeld, zijn er vervolgstappen genomen om invulling te geven aan de doelstellingen van de bestuursopdracht en de beoogde bezuinigingen. Zo zijn bijvoorbeeld intensievere gesprekken gaande rondom de lean-trajecten en zijn onderzoeken gaande om te verder invulling te geven aan de business case 'van inhuur naar vast'.

3. Informatiebeleid

De coronacrisis heeft ons, noodgedwongen, een enorme impuls gegeven in digitaal werken. Het bijzondere is dat de transformatie zeer geruisloos begon. Digitaal overleggen en vergaderen, digitaal samenwerken, digitaal leidinggeven - allemaal zaken die het afgelopen jaar getransformeerd zijn. De manier van werken is in 2020 drastisch en blijvend veranderd.

Hoewel digitaal werken zeer efficiënt en effectief is, zorgt digitaal werken ook voor afname van spontaniteit, contact met collega's en creativiteit. We zijn gedurende het coronajaar continu bezig geweest om dit op verschillende gebieden te organiseren voor onze collega's. Dit om een goede balans aan te brengen in digitaal werken.

Ook hebben we in 2020 de grenzen opgezocht door de introductie van zaakgericht werken. Zaakgericht werken is samen met het samenwerkingsplatform het fundament van ons digitaal-werken-platform. We hebben evenwel gemerkt dat de adoptie vanwege corona moeizaam loopt.

Dat neemt niet weg dat we nu de belangrijkste twee bouwstenen hebben gelegd en nu werken aan verdere digitale dienstverlening, verbeteren van de digitale processen en hiermee kwaliteit van dienstverlening en bedrijfsvoering.

4. Informatiebeveiliging & Privacy

Algemeen

2020 was voor de gemeente Woerden ook op het terrein van informatiebeveiliging en gegevensbescherming een veelbewogen jaar. Vanaf maart waren de medewerkers volledig aangewezen op thuiswerkfaciliteiten als gevolg van de maatregelen rond het coronavirus. Thuiswerken brengt andere risico's met zich mee omdat de beveiliging bij een medewerker thuis minder beheersbaar is dan in het gemeentehuis.

Landelijke of soms wereldwijde ontwikkelingen vinden hun weerslag ook bij gemeenten. In het oog springende ontwikkelingen zijn de grootschalige hack bij een Amerikaans beveiligingsbedrijf (o.a. het adviesbureau van Microsoft), de coronacrisis en de ongeldigverklaring van het privacy-shieldverdrag tussen de EU en de VS (verdrag over opslag van gegevens).

Beheersbaarheid privacyrisico's

In juni 2020 heeft de functionaris gegevensbescherming (FG) gerapporteerd over de stand van zaken uitvoering Algemene verordening gegevensbescherming (Avg). Belangrijkste conclusie is dat de gemeente Woerden niet in staat is om aan te tonen dat zij zich aan de Avg houdt en als gevolg daarvan ook risico's loopt op het gebied van informatiebeveiliging.

De oorzaken daarvoor zijn ter herleiden tot een gebrek aan capaciteitsinzet op privacyadvies met als gevolgen

• het niet naleven van het eind 2019 vastgestelde privacybeleid, bijvoorbeeld het niet of niet op tijd uitvoeren van Data protection impact assessments (DPIA's) en bewustzijnstrainingen onder medewerkers;
• het ontbreken van een deugdelijk privacyregister. Het privacyregister vervult een belangrijke rol in de beheersing van de privacy- en beveiligingsrisico's Het register voldoet niet aan de inhoudelijke eisen van de Avg (rubrieken ontbreken), is niet volledig zowel qua inhoud als qua omvang (niet alle processen zijn erin opgenomen).

Daarnaast heeft de FG een aantal inhoudelijke privacy-issues geadresseerd, die nog opgelost moeten worden.
De aanbevelingen uit het rapport van de FG worden onderschreven. De stand van zaken uitvoering aanbevelingen zal in de eerste helft van 2021 worden opgenomen.

In positieve zin kan worden opgemerkt dat het privacybewustzijn onder (een deel) van de medewerkers is toegenomen. Dit blijkt uit het toenemend aantal adviesvragen, de verwerkingsovereenkomsten die ter beoordeling worden voorgelegd en gesloten, en de bereidheid om datalekken te melden. Tegelijkertijd moet worden geconstateerd dat, zoals reeds hiervoor vermeld, er onvoldoende capaciteit beschikbaar is om al deze adviesvragen te beantwoorden.

DPIA's
Op twee processen zijn Data protection impact assessments uitgevoerd. Naar aanleiding daarvan heeft de organisatie maatregelen getroffen om de inbreuk op de privacy die de verwerking van persoonsgegevens met zich meebrengt te mitigeren.

DPIA's zijn uitgevoerd voor:

- Het inzetten van bodycams voor de boa's. Met bodycams maken boa's opnamen van situaties waarin een boa zich bedreigd voelt. De beelden die met de bodycams gemaakt worden zijn persoonsgegevens.
- Vroegsignalering van schulden in het kader van de uitvoering van de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening.

De verplichte DPIA's voor de invoering van het zaaksysteem en voor Office 365 zijn nog niet uitgevoerd. De privacy- en beveiligingsrisico's die dit met zich meebrengt, zijn niet in kaart gebracht en kunnen daardoor ook niet worden gemitigeerd.

Beheersbaarheid beveiligingsrisico's
De gemeente heeft zich gecommitteerd aan de Baseline informatiebeveiliging overheid (BIO). De baseline is gebaseerd op de beveiligingsnorm ISO27001. Aan die norm hangen meer dan driehonderd beveiligingsmaatregelen, waarvan de belangrijkste (voor het wegnemen van de grootste risico's) zijn geïmplementeerd. Dat is geen 100% beveiligingsgarantie. Het naleven van de maatregelen door de medewerkers vormt daarin een belangrijke voorwaarde, zoals de gemeente Hof van Twente eind 2020 op pijnlijke wijze moest ervaren.

In het licht van de hack bij het Hof van Twente heeft de gemeente Woerden haar eigen beveiligingsbeleid en -maatregelen intern tegen het licht gehouden en daarnaast een extern bureau opdracht gegeven om op onafhankelijke wijze de stand van de beveiliging te onderzoeken. Het onderzoeksrapport wordt in het eerste kwartaal 2021 opgeleverd. Eind 2020 heeft de Informatiebeveiligingsdienst (IBD) naar aanleiding van deze casus een aantal maatregelen aanbevolen, die in het eerste halfjaar van 2021 zullen worden geïmplementeerd.

Door de coronacrisis is het grootste gedeelte van de medewerkers aangewezen op thuiswerken en het daarbij noodzakelijke gebruik van IT-faciliteiten en gegevensbestanden met vaak zeer gevoelige persoonsgegevens. De beveiligingsrisico's die een thuiswerkplek met zich meebrengt zijn anders, minder beheersbaar dan voor de werkplek in het gemeentehuis. In combinatie met het ontbreken van trainingen op het gebied van beveiligingsbewustzijn zijn daardoor de risico's van onrechtmatig verwerken van persoonsgegevens toegenomen. Het beveiligingsbeleid voor de thuiswerkplek en de daarbij behorende maatregelen zijn daardoor aan herziening toe en zullen tevens moeten anticiperen op het post-coronatijdperk.

Datalekken
De gemeente Woerden heeft in 2020 te maken gehad met negen meldingen van beveiligingsincidenten waarbij persoonsgegevens waren betrokken. Vanwege de mogelijke privacydreiging die ervan uitging, is er daarvan één als datalek gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens (AP). In drie gevallen zijn de degenen wiens gegevens in het datalek betrokken waren, in kennis gesteld. Belangrijkste oorzaken van de beveiligingsincidenten zijn terug te voeren op menselijk handelen (bijvoorbeeld beschikkingen fout geadresseerd, mail met verkeerde bijlagen).

Een belangrijk datalek betrof de onbedoelde publicatie van persoonsgegevens op de gemeentelijke website. Dit datalek kon ontstaan doordat het in het verleden gebruikelijk was om B&W-besluiten en de onderliggende dossiers op de website te publiceren. Voor zover dat technisch mogelijk was, is een analyse op de openbaar gemaakte informatie uitgevoerd en zijn eventuele persoonsgegevens daaruit verwijderd. Om publicatie van persoonsgegevens in de toekomst te voorkomen zijn werkprocessen aangepast en wordt de software om persoonsgegevens te verwijderen uit de documenten die gepubliceerd worden, breder ingezet. Blijvende alertheid op deze werkprocessen is noodzakelijk.

5. Rechtmatigheid

Het college draagt zorg voor de rechtmatigheid van de beheershandelingen. Het gaat hierbij om de rechtmatigheid van verschillende processen. Om het benodigde inzicht te verschaffen is in 2020 de verbijzonderde interne controle uitgevoerd door de auditors van de gemeente. Bij de verbijzonderde controle wordt een beeld verkregen over de uitvoering van de interne controle door de verantwoordelijken van de verschillende processen. Tot en met 2020 geven externe accountants een rechtmatigheidsoordeel af bij de jaarrekening. Door een wetswijziging wordt vanaf 2021 het college van burgemeester en wethouders zelf verantwoordelijk voor het afgeven van de rechtmatigheidsverantwoording. De externe accountants geven vanaf dat moment alleen nog een controleverklaring af met een oordeel over de getrouwheid van de jaarrekening. De verbijzonderde interne controle in 2020 is dan ook gebruikt als opstap voor de organisatie voor de beeldvorming bij de werkzaamheden ten behoeve van de eigen rechtmatigheidsverantwoording.

De accountantscontrole is opgedeeld in een interimcontrole (einde kalenderjaar) en een jaarrekeningcontrole.
Tijdens de interimcontrole vormt de accountant zich een beeld van de administratieve organisatie en de kwaliteit van de interne beheersingssystemen. Hierbij wordt ook gebruik gemaakt van de VIC-werkzaamheden zoals uitgevoerd door de auditors. De belangrijkste aanbevelingen en aandachtspunten zijn opgenomen in de managementletter. De managementletter en het accountantsverslag zijn voorzien van een bestuurlijke reactie die is besproken in de Auditcommissie. De bestuurlijke reactie is tot stand gekomen in nauw overleg met de verantwoordelijken. De bevindingen hebben impact op de uitvoering van de interne controle. De opvolging van de aanbevelingen wordt periodiek gemonitord.
Tijdens de jaarrekeningcontrole controleert de accountant de opgestelde jaarrekening en het jaarverslag. Hij controleert hierbij op rechtmatigheid en of de opgestelde jaarrekening een 'getrouw beeld' geeft van de financiële situatie van de gemeente. Het accountantsverslag over het afgelopen boekjaar bevat aanbevelingen, adviezen of opmerkingen. Deze aanbevelingen volgen hetzelfde stramien als de aanbevelingen uit de managementletter.

Successen van het afgelopen jaar zijn: het verdere inrichten van de VIC-functie en daarmee een verbeterstap van de interne beheersing, de frauderisicomatrix is uitgevoerd en periodiek op de kaart gezet, het onderzoek naar opzet en bestaan van de controles in de IT-systemen (ISAE 3402 type 1) is afgerond met een positieve uitkomst, in Q4 2020 zijn stevige beheersmaatregelen ingevoerd op het gebied van Europese aanbestedingen en er is een realistisch plan opgesteld om te komen tot de onderhoudsplannen voor groot onderhoud waardoor wij zekerheid krijgen dat deze eind 2021 gereed zijn.

6. Indicatoren personeel en overhead

Indicatoren 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 www.waarstaatjegemeente.nl (dashboard BBV), deze staan in bijlage 7. Een aantal van de indicatoren dient 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. 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. De totale bedrijfsomvang is inclusief de capaciteit benodigd voor taken die de organisatie uitvoert voor andere overheidsorganisaties.

Het aantal fte's in het overzicht is exclusief de formatie van het streekarchief, het college, de griffie en de raad.

	2020	2021	2022	2023
Fte's (peildatum 1 januari)	426,3	426,3	426,3	426,3
Ziekteverzuim (v.a. 2021 streefwaarde)	5,3%	4,0%	4,0%	4,0%
Aantal inwoners Woerden (peildatum 1 januari)	52.295	52.797	53.097	53.397
Aantal inwoners Oudewater (peildatum 1 januari)	10.226	10.241	10.261	10.281
Totaal aantal inwoner	62.521	63.038	63.358	63.678
Aantal fte's per 1000 inwoners	6,8	6,8	6,8	6,8

Apparaatskosten
Apparaatskosten (ofwel organisatiekosten) zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen), organisatie, huisvesting, materieel, automatiseringskosten e.d. voor de uitvoering van de organisatorische taken. De formatie van het streekarchief, het college, de griffie en de raad is hierin niet meegenomen. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur. De loonkosten volgens de begroting 2020 bedragen € 30.051.688, waar de werkelijke loonkosten in 2020 uitkomen op € 28.474.617.

Externe inhuur
Kosten inhuur externen: Van de totale loonsom was 7,5% in 2020 vacatureruimte, waar de gemeente inhuur op heeft gepleegd. De overige inhuur is vooral gepleegd op projecten en is dan ook uit de projectgelden betaald. Uitgangspunt is dat er geen kosten voor inhuur externen worden begroot. Externe inhuur wordt betaald uit de reguliere loonsom in het geval er bijvoorbeeld vacatures ontstaan en waarbij het nodig is om op de korte termijn een externe in te zetten.

Overheadkosten 2020
Om te kunnen vaststellen welke kosten verband houden met de sturing en ondersteuning van het primaire proces en zodoende gerekend kunnen worden tot de overhead wordt deze definitie geïntroduceerd: overheadkosten zijn alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.

LASTEN
OVERHEAD

Verdeling overhead	Begroting	Werkelijk	Verschil
Personeel	14.703.222	14.266.943	436.279
Communicatie	101.910	77.373	24.537
Automatisering en informatiebeleid	2.679.316	2.653.156	26.160
Facilitair	437.933	284.827	153.106
Organisatie	424.180	577.752	-153.572
Huisvesting	1.939.867	1.350.578	589.289
SALDO	**20.286.428**	**19.210.628**	**1.075.800**

BATEN
OVERHEAD

Verdeling overhead	Begroting	Werkelijk	Verschil
Personeel	-5.259.885	-5.822.856	562.971
Communicatie	0	0	0
Automatisering en informatiebeleid	-164.733	-300.111	135.378
Facilitair	-70.000	-545	-69.455
Organisatie	-71.500	-60.641	-10.859
Huisvesting	-185.000	-367.280	182.280
SALDO	**-5.751.118**	**-6.551.434**	**800.316**

SALDO BATEN EN LASTEN	**14.535.310**	**12.659.195**	**1.876.115**

LASTEN

Taakveld	Analyse lasten: personeel		voordeel/nadeel
0.4	Hogere lasten extern personeel door vacatures, ziekte etc., wordt gecompenseerd door de baten (terug ontvangst salariskosten en ziektegeld).	-466.484	nadeel
0.4	Er zijn minder uren door de teams toegeschreven aan projecten en investeringen dan begroot. In de toerekening van de uren wordt altijd rekening gehouden met een deel opslag voor overhead. De toeschrijving van minder uren resulteert dus in een lagere terug ontvangst van overheadskosten.	-229.480	nadeel
0.4	Lagere reis- en verblijfskosten als gevolg van Corona.	48.547	voordeel
0.4	Minder uitgaven bestuursopdracht, uitvoering wordt in 2021 verder opgepakt, deels budgetoverheveling	1.033.916	voordeel
0.4	Overige lasten personeel	49.780	voordeel
	Totaal mutaties lasten personeel	**436.279**	**voordeel**

Taakveld	Analyse lasten: Communicatie		voordeel/nadeel
0.4	Lagere overige communicatiekosten	24.537	voordeel
	Totaal mutaties lasten personeel	**24.537**	**voordeel**

Taakveld	Analyse lasten: automatisering en informatiebeleid	voordeel/nadeel

0.4	Hogere kosten netwerk, hard- en software (RIB 16-02-20, 20R.00566, kosten zijn opgevangen binnen totale exploitatie ICT.	-152.147	nadeel
0.4	Lagere telefoonkosten	73.762	voordeel
0.4	Technische update Websites, werkzaamheden lopen door in 2021 (budgetreservering)	38.000	voordeel
0.4	Vanwege Corona zijn veel verstorende fysieke werkzaamheden met betrekking tot digitaal werken uitgesteld naar 2021. In 2021 zullen deze uitgevoerd moeten worden (budgetreservering).	77.232	voordeel
0.4	Lagere overige kosten automatisering en informatiebeleid	-10.687	nadeel
	Totaal mutaties lasten automatisering en informatiebeleid	**26.160**	**voordeel**

Taakveld	Analyse lasten: facilitair		voordeel/nadeel
0.4	Lagere portokosten, daartegenover staat een nadeel van opbrengst portokosten van €55.000, per saldo €30.915 voordeel. Door Corona zijn er veel minder uitnodigingen voor bijeenkomsten e.d. verstuurd. Op termijn zal bekeken moeten worden of dit van structurele aard is.	85.915	voordeel
0.4	Minder kosten voor schrijf- en bureaubehoeften	9.503	voordeel
0.4	Lager overige kosten bodes (autokosten, kleding)	17.560	voordeel
0.4	Nauwelijks kosten verteringen vergaderingen/recepties bedrijfsrestaurant	14.512	voordeel
0.4	Lagere juridische kosten	13.377	voordeel
0.4	Overige kosten facilitair	12.239	voordeel
	Totaal mutaties lasten facilitair	**153.106**	**voordeel**

Taakveld	Analyse lasten: organisatie		Voordeel/nadeel
0.4	Lagere kosten organisatieontwikkeling, deze lopen door in 2021 (budgetreservering)	134.202	voordeel
0.4	Betreft vennootschapsbelasting over de reclameopbrengsten over de jaren 2016 t/m 2020. In de begroting is niet voorzien dat over reclameopbrengsten vennootschapsbelasting betaald moet worden (VNG en gemeenten zijn het hier niet mee eens en hebben gezamenlijk bezwaar gemaakt).	-86.321	nadeel
0.4	Kosten adviseur strategische heroriëntatie	-104.568	nadeel
0.4	Kosten voor ondersteuning energiebeheer	-25.237	nadeel
0.4	Juridische ondersteuning en licentie Grex-manager	-25.000	nadeel
0.4	Fiscale advisering vastgoed	-31.731	nadeel
0.4	Overige kosten organisatie	-14.917	nadeel
	Totaal mutaties lasten organisatie	**-153.572**	**nadeel**

Taakveld	Analyse lasten: huisvesting		voordeel/nadeel
0.4	Lagere kosten afwerking terrein Bleek 6 en 10, deze lopen door in 2021 (budgetreservering)	52.907	voordeel
0.4	Van de kosten van de aanleg terrein Bleek 6 en 10 moet € 296.270 geactiveerd moeten worden en niet als exploitatie worden geboekt. Dit is verwerkt in de jaarrekening 2020.	296.270	voordeel
0.4	Per saldo zijn er door Corona minder kosten gemaakt voor elektra en gas	46.935	voordeel
0.4	Kapitaallasten (afschrijving en rente) zijn lager dan begroot	176.190	voordeel
0.4	Overige kosten huisvesting	16.987	voordeel
	Totaal mutaties lasten huisvesting	**589.289**	**voordeel**

BATEN

Taakveld	Analyse baten: personeel		voordeel/nadeel
0.4	Terug ontvangst salariskosten, betreft werkzaamheden voor derden, outplacement etc.	279.051	voordeel
0.4	Vergoeding ziektegeld en WW	72.570	voordeel
0.4	Ingehouden premie WW, deze premie wordt in de reserve WW gestort.	43.057	voordeel
0.4	Voordeel salariskosten generatiepact.	129.227	voordeel
0.4	Overige baten personeel	39.066	voordeel
	Totaal mutaties baten personeel	**562.971**	**voordeel**

Taakveld	Analyse baten: automatisering en informatiebeleid		voordeel/nadeel
0.4	Terugontvangen kosten hard- en software van derden. De gemeente heeft Fermwerk overgezet naar het nieuwe platform. Dit is een betaalde dienst. Hierdoor heeft de gemeente meer inkomsten gegenereerd.	71.557	voordeel
0.4	Er zijn meer werkzaamheden door ICT voor derden verricht dan oorspronkelijk begroot.	43.626	voordeel
0.4	Overige hogere baten automatisering en informatiebeleid.	20.195	voordeel
	Totaal mutaties baten automatisering en informatiebeleid	**135.378**	**voordeel**

Taakveld	Analyse baten: facilitair		voordeel/nadeel
0.4	Minder doorbelaste portokosten (zie voor compensatie lasten facilitair).	-55.000	nadeel
0.4	Overige baten facilitair.	-14.455	nadeel
	Totaal mutaties baten facilitair	**-69.455**	**nadeel**

Taakveld	Analyse baten: organisatie		voordeel/nadeel
0.4	Overige baten organisatie	-10.859	nadeel
	Totaal mutaties baten facilitair	**-10.859**	**nadeel**

Taakveld	Analyse baten: huisvesting		voordeel/nadeel
0.4	Dit betreft een afrekening van de kosten met betrekking tot het ongeval tijdens de bouw van het nieuwe gemeentehuis. De kosten zijn indertijd ten laste van de exploitatie in jaarrekening gekomen. De vergoeding nu ook.	177.050	voordeel
0.4	Overige baten huisvesting.	5.230	voordeel
	Totaal mutaties baten huisvesting	**182.280**	**voordeel**

Budgetoverhevelingen	Bedrag
Personeel/ Organisatieontwikkeling (Bestuursopdracht))	585.500
Automatisering, Digitaal werken	102.920
Website Woerden en Oudewater	35.000
Sloop Bleek 6 en 10 + herinrichting terrein	52.907
Totaal voorgestelde budgetreserveringen	**776.327**

PARAGRAAF 5 GEBIEDSGERICHT WERKEN

Inleiding

In 2020, het jaar waarin corona is begonnen, hebben we ingezet op wat nodig was. En wat minder op ‘wat de bedoeling was’ (zoals vermeld in de rib ‘Gebiedsgericht Werken per 1 januari 2020, inzet op het netwerk en de agenda').

Wat nodig was afgelopen jaar bleek vooral:
- signaleren t.b.v. corona en anderszins vanuit de wijken en dorpen;
- initiatiefbegeleiding, als een initiatief niet op gang kwam;
- procesbegeleiding, als een project of initiatief niet lekker liep;
- communicatie, bij niet goed gelopen projecten, meldingen etc.;
- verbinding met de wijk- en dorpsplatforms.

Door de samenstelling van het opgaveteam waarin qua competenties de balans vooral doorslaat naar de uitvoering kwam het borgen binnen de organisatie minder van de grond. Wijk- en dorpsambtenaren hebben wel zeker affiniteit met de doelen van het gebiedsgericht werken maar zetten zich nu vooral in voor hun wijk/dorp. Dit werkt positief voor de samenwerking van wijk- en dorpsambtenaren, buurtverbinders en omgevingsmanagers.

In 2020 zijn inwoners en platforms op een duurzamere manier ondersteund en gefaciliteerd bij hun initiatieven door het wegvallen van het inwonersinitiatievenbudget.

Door het bijzondere coronajaar is de urgentie van een tool (organisatie, website) waarbij initiatiefnemers worden ondersteund en gefaciliteerd bij hun initiatief, op de achtergrond geraakt.

Waar het over gaat in een wijk/dorp, wat er speelt en wat er op stapel staat, is niet overal hetzelfde. Daar waar de wijken en dorpskernen een visie hebben opgesteld, is deze nog steeds voor de meeste wijken en dorpskernen leidend geweest.

Inwoners zien hun woon- en leefomgeving als hun gebied. De wijk of het dorp waarin zij wonen staat het meest dichtbij. In 2020 bleven we, net als de jaren daarvoor, de wijken en dorpen hanteren zoals deze herkenbaar zijn voor onze inwoners. Wat is daar de focus geweest:

Schilderskwartier:

- duurzaamheid (loopt);
- energietransitie (loopt);
- bouwweg Oasen (afgerond);
- jongerenoverlast bij Tournoysveld blijft aandachtspunt;
- huis van ... De Plint (wijkambtenaar en buurtverbinder weten elkaar goed te vinden).

Bloemen- en bomenkwartier:

- Geen wijkplatform en geen wijkvisie. Wijkambtenaar heeft contact met bewonerscommissies.

Molenvliet:

- Er is tijdens de pilot in 2019 veel in gang gezet. Door wegvallen wijkambtenaar wegens andere functie is agenda-en netwerkvorming op een laag pitje komen te staan;
- Goede samenwerking met buurtverbinder;
- Waarnemend wijkambtenaar heeft bewonersinitiatieven begeleid.

Harmelen:

- Harmelerwaard;
- Schuifruimte;
- Dorpsagenda heeft verder op elk leefbaarheidsthema aandachtspunten;
- Door wegvallen van dorpsambtenaar, wegens taak binnen crisisteam corona, heeft agenda- en netwerkvorming maar ook borging & monitoring van wat in de pilot in gang is gezet, minder aandacht van de dorpsambtenaar kunnen krijgen;
- Waarnemend dorpsambtenaar heeft inwonersinitiatief begeleid.

Zegveld:

- Groot project Slotenbuurt is afgerond;
- Dorpsambtenaar monitort aanleg van een speeltuin
- Wijkambtenaar en welzijncoördinator weten elkaar te vinden.

Kamerik:

- Groot project De Kanis loopt goed;
- Schulenburch;
- In Kamerik is een dorpsvisie en er is zicht op het netwerk.

Snel & Polanen inclusief Waterrijk:

- Snellerpoort;
- recreatieve ontwikkelingen aan de plas.

Binnenstad:

- Stichting wijkplatform Binnenstad is stevig neergezet en praat mee met de Vestingraad

Staatsliedenkwartier:

- Wijkagenda is nog niet compleet en netwerk is onderbelicht;
- Wijkambtenaar begeleidt inwonersinitiatieven.

Rijnoevers:

- Brug over de Rijn had de focus, de locatie daarvan is inmiddels bekend;
- Wegens corona kon de geplande buurtbijeenkomst niet doorgaan.

PARAGRAAF 6 FINANCIERING

Wat is het doel van deze paragraaf?

Het doel is om inzicht te geven in de financiële positie van de gemeente Woerden en hoe de financiering geregeld is.

Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

In 2001 is de wet Financiering decentrale overheden (wet Fido) in werking getreden. Volgens het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is de gemeente verplicht om een zogenoemde treasuryparagraaf op te nemen in de begroting en de jaarrekening.
Ook zijn de decentrale overheden verplicht een treasurystatuut op te stellen. De meest recente versie van ons treasurystatuut is door het college vastgesteld op 16 december 2014. Treasury wordt gedefinieerd als: het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Het treasurystatuut heeft als doel om sturing te geven aan de treasuryfunctie en binnen de wettelijke kaders de financiële risico's te beperken.

Schatkistbankieren

Op 15 december 2013 is de Wet financiering decentrale overheden (wet Fido) van kracht geworden, met als uitvloeisel de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden, die inhoudt dat alle decentrale overheden (provincies, gemeenten, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in de vorm van een openbaar lichaam) verplicht zijn om hun overtollige middelen aan te houden bij de schatkist van het Rijk. Daarbij geldt wel een drempelbedrag. De hoogte van het drempelbedrag is afhankelijk van de financiële omvang van een decentrale overheid, afgemeten aan de omvang van de begroting (dezelfde maatstaf wordt gebruikt voor de berekening van de kasgeldlimiet). De drempel is nu gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen. Indien het begrotingstotaal hoger is dan € 500 miljoen is de drempel gelijk aan € 3,75 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan € 250.000, wat betekent dat een decentrale overheid altijd gemiddeld € 250.000 buiten de schatkist mag houden. Vanaf 1 juli 2021 hoeven gemeenten overigens minder overtollige middelen bij het Rijk aan te houden. De drempel voor het verplicht schatkistbankieren wordt verhoogd van 0,75 naar 2 procent van het begrotingstotaal, met een minimum van € 1 miljoen.

Het drempelbedrag voor de gemeente Woerden bedraagt voor het verslagjaar 2020 € 1.102.585 (2019: € 888.750) en is gebaseerd op het begrotingstotaal van het verslagjaar.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	532	563	601	579
Ruimte onder het drempelbedrag	570	540	502	524
Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Financieringspositie

Het geïnvesteerd vermogen, dat zijn de boekwaarden van alle geactiveerde investeringen, bedraagt per 1-1-2020: € 252,6 miljoen en per 31-12-2020: € 264,7 miljoen.

Het schuldrestant van de aangetrokken langlopende geldleningen bedraagt per 1-1-2020: € 146,8 miljoen en per 31-12-2020: € 162,7 miljoen.

De stand van de eigen reserves en voorzieningen is op 1-1-2020 € 75,2 miljoen en op 31-12-2020 € 73,2 miljoen. Beide bedragen zijn excl. verliesvoorzieningen.

Risicobeheer
Er wordt gestreefd naar het beheersen van risico's. Onder risico's wordt verstaan renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitsrisico's, koersrisico's en valutarisico's.

Koers- en valutarisico's spelen in Woerden geen enkele rol. Transacties in vreemde valuta doen zich niet voor en de gemeente Woerden neemt alleen deel in het aandelenvermogen van twee (semi)overheidsgerichte instellingen, namelijk Bank Nederlandse Gemeenten en Vitens.
Dit aandelenbezit is echter niet gebaseerd op winstoogmerk c.q. speculatieve doeleinden. Het risico van deze aandelen vinden wij te verwaarlozen. De aandelen worden gewaardeerd tegen de historische kostprijs.

Van Vitens is voor het jaar 2020 geen dividend uitgekeerd. De BNG heeft een gedeeltelijke dividenduitkering gedaan. Achtergrond hiervan is de significante schok die de coronapandemie de economie toebrengt en de rol die voor banken is voorzien om de effecten zo veel als mogelijk te mitigeren.

Onderstaande tabel geeft weer de boekwaarde van de aandelen en het ontvangen dividend in 2020:

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2020	Dividenduitkering
Aandelen BNG	€ 279.531	€ 52.976
Aandelen Vitens	€ 72.902	€ 0
Totaal	€ 352.433	€ 52.976

De risico's die voortvloeien uit een mogelijke waardedaling van de vorderingspositie ten gevolge van het niet tijdig na kunnen komen van de verplichtingen door de tegenpartij (kredietrisico) wordt in het treasurystatuut geregeld conform de eisen gesteld in de Wet Fido.
Uit voorgaande blijkt dat de kredietrisico's die de gemeente Woerden loopt over haar treasuryactiviteiten gering zijn.

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.

Kasgeldlimiet
Voor de financiering van activiteiten doen gemeenten een beroep op de kapitaalmarkt, voor zover financiering uit eigen middelen niet mogelijk is. In de Wet Fido zijn de kaders gesteld voor een verantwoorde inrichting en uitvoering van de financieringsfunctie van de decentrale overheden.

De kasgeldlimiet is het maximumbedrag waarvoor kortlopende middelen mogen worden aangetrokken op de geldmarkt. Dit maximum bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal van € 147 miljoen na wijziging met een minimum van € 300.000 (art. 3 lid 2 Wet Fido).

Met ingang van 2009 is het provinciaal toezicht ingebed in het reguliere begrotingstoezicht. De informatie over de kasgeldlimiet en de renterisiconorm wordt opgenomen in de bij de begroting en het jaarverslag behorende financieringsparagraaf.

Voor overschrijding van de kasgeldlimiet bestaat een meldplicht. Voor Woerden is de kasgeldlimiet € 12,5 miljoen. Indien voor het derde achtereenvolgende kwartaal de kasgeldlimiet wordt overschreden moet de gemeente dit aan de toezichthouder melden. Daarbij dient te worden aangegeven wanneer weer aan deze limiet wordt voldaan. Zolang niet aan dit wettelijk criterium wordt voldaan moeten de gegevens over de vlottende schuld weer elk kwartaal naar de toezichthouder worden gestuurd.

In 2020 zijn onderstaande kasgeldleningen aangetrokken:

Bedrag	Periode	Rentepercentage	Geldgever
3.000.000	07-01-2020 t/m 30-06-2020	-/-0,30%	BNG
1.000.000	09-01-2020 t/m 30-06-2020	-/-0,30%	BNG
25.000.000	31-01-2020 t/m 17-02-2020	-/-0,37%	BNG
3.500.000	31-01-2020 t/m 17-02-2020	-/-0,40%	BNG
1.000.000	14-02-2020 t/m 30-06-2020	-/-0,40%	BNG
28.500.000	17-02-2020 t/m 30-03-2020	-/-0,40%	BNG
1.500.000	14-02-2020 t/m 30-03-2020	-/-0,40%	BNG
1.000.000	30-03-2020 t/m 30-06-2020	-/-0,10%	BNG
3.000.000	14-04-2020 t/m 30-06-2020	-/-0,15%	BNG
4.000.000	26-05-2020 t/m 30-06-2020	-/-0,25%	BNG
5.000.000	17-07-2020 t/m 30-03-2021	-/-0,25%	BNG
6.000.000	19-08-2020 t/m 30-09-2020	-/-0,40%	BNG
3.000.000	13-10-2020 t/m 26-02-2021	-/-0,30%	BNG
12.000.000	02-11-2020 t/m 31-03-2021	-/- 0,25%	BNG

Bij het aantrekken van kasgeldleningen in 2020 heeft de gemeente Woerden een rentevergoeding ontvangen i.p.v. betaald.

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.

De renterisiconorm stelt dus een kader voor een zodanige opbouw van de leningenportefeuille van de gemeente, dat renterisico door renteaanpassing en herfinanciering zo veel mogelijk wordt voorkomen. Hierdoor kan in enig jaar niet een onevenredig groot deel van leningenportefeuille worden geherfinancierd, zodat het renterisico op de vaste schuld over de jaren gespreid wordt.
Het percentage van de risiconorm wordt genomen van het begrotingstotaal. Daaronder wordt verstaan het totaal van de lasten op de begroting. De renterisiconorm geldt niet voor gemeenten met een vaste schuld die lager is dan het begrotingstotaal. Zij hoeven zich niet aan de 20%-norm te houden. Daarmee krijgen die gemeenten de vrijheid om de spreidingsduur van de financiering naar eigen inzicht aan te passen. Deze situatie is voor de gemeente Woerden van toepassing.

Indien eventueel wordt afgeweken van de renterisiconorm kan ontheffing worden verleend. Als bij afwijkingen de toezichthouder wordt geïnformeerd en ontheffing wordt verkregen, handelt de gemeente rechtmatig. Zoals gezegd is deze situatie niet van toepassing op de gemeente Woerden.

Renteresultaat 2020

Omschrijving	Werkelijk
Rente langlopende geldleningen	3.029.425
Ontvangen rente geldleningen	-/- 78.179
Rente kortlopende geldleningen	-/- 50.145
Rente spaargelden	41.283
Subtotaal	2.942.384
Betaalde boeterente scholencluster Harmelen	146.146
Totaal	3.088.530

Langlopende geldleningen

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van het saldo van de langlopende geldleningen met gemiddeld rentepercentage.

Datum	Saldo langlopende geldleningen	Gemiddeld rentepercentage	Omslagpercentage
1-1-2003	27.967.741	5,64%	5,50%
1-1-2004	33.285.655	4,96%	5,00%
1-1-2005	43.667.365	4,62%	4,75%
1-1-2006	51.202.322	4,46%	4,75%
1-1-2007	48.236.279	4,46%	4,75%
1-1-2008	53.269.177	4,42%	4,75%
1-1-2009	69.385.943	4,53%	4,50%
1-1-2010	65.573.368	4,53%	4,50%
1-1-2011	61.878.755	4,52%	4,25%
1-1-2012	70.525.129	4,43%	4,25%
1-1-2013	83.971.193	4,11%	3,75%
1-1-2014	83.658.793	3,92%	3,75%
1-1-2015	97.158.525	3,16%	3,75%
1-1-2016	88.417.993	3,52%	3,75%
1-1-2017	89.656.052	3,51%	3,75%
1-1-2018	94.871.638	3,22%	3,22%
1-1-2019	142.832.222	2,17%	2,20%
1-1-2020	146.826.340	2,04%	2,00%

De rentelast van langlopende geldleningen voor 2020 bedraagt € 3.002.448.

In 2020 is er één langlopende geldlening aangetrokken van € 30.000.000 tegen 0,72 % rente met een looptijd van 30 jaar lineair.

Grote uitgaven zijn gedaan in het kader van:
- Vervanging verharding
- Renovatie verhardingen
- Verbetering wegenstructuur Woerden West
- Dak Margrietschool
- Vrijverval-riolering € 1,8 miljoen

In onderstaand overzicht worden de mutaties in de leningenportefeuille aangegeven voor 2020:

Stand per 1 januari 2020	146.826.340
Bij: opgenomen geldlening 2020	30.000.000
Af: aflossingen in 2020	-/- 14.173.58
Stand per 31 december 2020	162.652.759

Het genoemde bedrag aan aflossingen betreft de reguliere aflossingen en één geldlening die voor twee jaar was afgesloten. Er zijn geen geldleningen met een mogelijkheid tot vervroegde aflossing.

Rentepercentage
Conform de vastgestelde uitgangspunten is in de jaarrekening 2020 uitgegaan van een renteomslagpercentage van 2% (grondbedrijf 1,35%).De rentelasten worden volledig toegerekend aan de diverse programma's op basis van de boekwaarde van de investeringen.

Verwachting voor 2021 en 2022
De financieringskosten (en eventueel) opbrengsten voor een gemeente hangen af van de rentetarieven op de geld- en kapitaalmarkt. Het al dan niet aantrekken van langlopende geldleningen is afhankelijk van ontwikkelingen op het gebied van grondexploitatiegebieden en (grote) investeringen.
Gelet op de te verwachten investeringen zal het aantrekken van zowel langlopende als kortlopende geldleningen onvermijdbaar zijn.

De rente lijkt zich op zowel de geld- als kapitaalmarkt op een laag peil te stabiliseren, hoewel de ontwikkeling van rentetarieven altijd een bepaalde mate van onzekerheid kent. Deze onzekerheid wordt versterkt door het coronavirus.

Met ingang van 1 juli 2021 gaat de BNG negatieve creditrente hanteren voor bedragen vanaf € 500.000.

PARAGRAAF 7 KAPITAALGOEDEREN

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

De gemeente heeft de openbare ruimte in beheer. In die ruimte vindt een groot aantal activiteiten plaats, zoals wonen, werken en recreëren. Voor die activiteiten bestaat de openbare ruimte uit een aantal kapitaalgoederen op gebied van infrastructuur (wegen, water, riolering, kunstwerken), voorzieningen (groen, verlichting, sportfaciliteiten) en gebouwen. Al deze kapitaalgoederen dienen onderhouden te worden. Gezien de duurzaamheid van de kapitaalgoederen is dat een taak die continu budgettaire middelen vergt. Doel van deze paragraaf is om daar inzicht in te geven en het kader te schetsen voor zes hoofdonderwerpen: integraal beleid openbare ruimte (o.a. wegen, groen, kunstwerken en meubilair), riolering, baggeren, sportvelden, begraafplaatsen en gebouwen.

2. Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

Beheerplannen
Voor de meerjarige onderhoudsramingen van enige omvang wordt in Woerden gewerkt met beheerplannen waarin, gekoppeld aan de keuze voor een bepaald onderhoudsniveau (minimale niveau is daarbij de wettelijke zorgplicht), een meerjarenraming van de kosten gemaakt wordt. Daarbij worden die kosten van onderhoud gesplitst naar:

- klein onderhoud (dekking kosten via exploitatie)
- groot onderhoud (dekking kosten via exploitatie of via investering bij levensduurverlengend)
- vervangingen/renovaties (dekking kosten via kapitaalkrediet)

Deze beheerplannen omvatten in principe een periode van 5 tot 10 jaar.

3. Beleid en belangrijkste projecten per hoofdonderwerp

Integraal beheer openbare ruimte (IBOR)

Het IBOR-model gaat in de basis uit van het bekende onderstaande model waarbij aan drie verschillende knoppen wordt gedraaid. Alle drie houden direct verband met elkaar, dus draai je aan een ervan dan bewegen de andere twee mee.

Gemeente Woerden maakt gebruik van de kwaliteitsnormen conform de landelijke richtlijnen van het CROW (Beeldkwaliteit openbare ruimte/kwaliteitscatalogus openbare ruimte, 11-12-2018). De kwaliteitscatalogus openbare ruimte beschrijft onderhoudsniveaus voor objecten in de openbare ruimte.

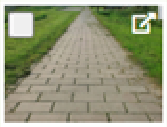
Om de beeldkwaliteit helder te beschrijven, is gekozen voor vijf onderhoudsniveaus. De vijf niveaus variëren van zeer hoog (A+) tot zeer laag (D). De wettelijke zorgplicht ligt per areaaltype op een ander niveau (veelal rond niveau B-C).

Niveau	Omschrijving	Indicatie kwaliteit	Relatie met wegbeheer
A+	Zeer hoog	Nagenoeg ongeschonden	Er is geen schade
A	Hoog	Mooi en comfortabel	Er is enige schade, maar de waarschuwingsgrens is nog niet overschreden
B	Basis	Functioneel	De waarschuwingsgrens is overschreden: er is klein onderhoud nodig of binnen vijf jaar is groot onderhoud nodig
C	Laag	Onrustig beeld, discomfort of enige vorm van hinder	De richtlijn is overschreden: er is binnen twee jaar groot onderhoud nodig
D	Zeer laag	Kapitaalvernietiging, uitlokking van vernieling, functieverlies, juridische aansprakelijkstelling of sociale onveiligheid	De richtlijn is meer dan één klasse overschreden: er is direct groot onderhoud nodig

De meetlat voor de kwaliteit bestaat uit 4 elementen.

- Het niveau
- Een foto
- Een toelichting
- Een norm

Hieronder staat een voorbeeld weergegeven voor het onderdeel voegwijdte en levenskracht bomen:

A+	A	B	C	D
				
Er is geen voegwijdte. Er is geen schade volgens de CROW-systematiek voor wegbeheer.	Er is lichte voegwijdte. Er is enige schade volgens de CROW-systematiek voor wegbeheer.	Er is enige voegwijdte. De waarschuwingsgrens van de CROW-systematiek voor wegbeheer is overschreden.	Er is aanzienlijke voegwijdte. De richtlijn van de CROW-systematiek voor wegbeheer is overschreden.	Er is grote voegwijdte. De richtlijn van de CROW-systematiek voor wegbeheer is met meer dan één klasse overschreden. Er is sprake van onderhoudsachterstand.
voegwijdte ≤ 5 mm	voegwijdte ≤ 10 mm	voegwijdte ≤ 20 mm	voegwijdte ≤ 20 mm	voegwijdte > 20 mm

Voorbeeld beeldkwaliteit voegwijdte (CROW, 2018)

A+	A	B	C	D
De boom is zeer gezond en levenskrachtig.	De boom is gezond en levenskrachtig.	De boom is gezond en redelijk levenskrachtig.	De boom is niet gezond en nauwelijks levenskrachtig.	De boom is (bijna) dood.
levenskracht goed	levenskracht redelijk	levenskracht matig	levenskracht slecht	levenskracht dood

Voorbeeld beeldkwaliteit levenskracht bomen (CROW, 2018)

Bij het meten van de kwaliteit is het volgende meegenomen.

Schoon:

Het gaat er hierbij om of de openbare ruimte schoon en netjes is. Bij dit onderdeel wordt gekeken naar de volgende elementen.

- Verharding: zwerfafval, onkruid en natuurlijk vuil (bladeren etc.);
- Groen: zwerfafval, onkruid, bladafval;
- Meubilair: graffiti, aanplakbiljetten, natuurlijke aanslag (bijv. algen);
- Speelvoorzieningen: graffiti, aanplakbiljetten, natuurlijke aanslag (bijv. algen);
- Civiele kunstwerken: graffiti, aanplakbiljetten, natuurlijke aanslag (bijv. algen) op civiele kunstwerken zoals bruggen en beschoeiing;
- Water: zwerfafval, vegetatie in water;
- Afvalbakken: graffiti en aanplakbiljetten, natuurlijke aanslag (bijv. algen) en vullingsgraad afvalbak.

Heel en veilig:

De meting heeft ook in beeld gebracht of er schade in de openbare ruimte aanwezig is. Deze schade kan invloed hebben op de uitstraling (beeld), de bruikbaarheid (comfort) en de veiligheid van de openbare ruimte.

- Verharding: o.a. scheuren, spoorvorming en verzakking van asfalt en elementenverharding, halfverharding en de zichtbaarheid van de wegmarkering;
- Groen: o.a. snoeibeeld, beschadigingen, vitaliteit, kaal oppervlak, overgroei over verharding van al het groen in de openbare ruimte;
- Meubilair: o.a. scheefstand, beschadigingen, loszittende of ontbrekende delen, rotting;
- Civiele kunstwerken: o.a. gaten, scheuren, rotting, beschadigingen, scheefstand, verzakking van met name bruggen en beschoeiing;
- Water: niet van toepassing;
- Afvalbakken: o.a. scheefstand, beschadigingen, loszittende of ontbrekende delen.

Alle vijf de onderhoudsniveaus zijn in de praktijk aan te treffen. Om het ambitieniveau te formuleren en eventueel voor te schrijven in een opdracht, gebruiken wij alleen de niveaus A, B en C. Niveau D kan een beheerder niet kiezen als ambitieniveau of eis, omdat voor dit niveau geen onderhoud nodig is. Niveau D is slechts bedoeld om te kunnen meten dat niveau C niet is behaald. Niveau A+ is vooral een opleveringskwaliteit (aanleg), die moeilijk voor langere tijd vast te houden is. De onderhoudsniveaus zijn in deze kwaliteitscatalogus zo veel mogelijk gerelateerd aan bestaande onderhoudsrichtlijnen voor wegverhardingen en aan het Warenwetbesluit attractie- en speeltoestellen (WAS). De onderhoudsniveaus voor verhardingen zijn afgeleid uit de richtlijnen, de waarschuwingsgrenzen en de visuele inspectie voor wegbeheer uit CROW-publicatie 146 en 147.

Kwaliteitsniveaus vertaald naar de begroting

De kwaliteitsniveaus zijn in financiële zin vertaald in de begroting (zie ook programma 2). De hierna volgende tabel geeft weer wat de budgetten in 2020 zijn geweest voor onderhoud (interne uren en derden), overig (kapitaallasten, belastingen etc.) en welke beschikbaar waren voor vervanging en reconstructie. De vervangings- en reconstructiemaatregelen zijn daarbij gedeeltelijk via investeringen gefinancierd. Daarnaast zijn investeringen opgenomen die worden afgeschreven. In de tweede en vierde kolom staan de begrote budgetten en investeringen van 2020. In de derde en vijfde kolom staande werkelijk gemaakte kosten vermeld. Met dit overzicht wordt de verantwoording beschreven van de werkelijk gemaakte kosten.

Samenvatting 2020		**Begroot Exploitatie**	**Werkelijk Exploitatie**	**Begroot Investeringen***	**Werkelijk Investeringen****
A) IBOR	1-Verhardingen	4.444.801	4.538.260	7.919.447	7.851.571
	1-Straatreiniging	592.302	535.872	-	-
	1-Gladheidbestrijding	310.758	270.674	-	-
	2-Groenvoorziening	3.154.256	3.140.313	713.260	700.952
	2-Onkruidbestrijding	543.760	473.760	-	-
	2-Speelvoorzieningen	406.232	403.692	419.804	383.439
	3-Straatmeubilair	184.972	182.133	-	-
	3-Verkeersregelinstallaties	38.240	35.951	-	-
	3-Verlichting	1.025.587	1.165.853	270.291	260.390
	4-Beschoeiingen	704.399	702.803	867.685	800.880
	5-Civiele kunstwerken	1.247.618	1.185.395	2.103.179	2.230.521
Subtotaal	**€**	**12.652.925**	**12.634.706**	**12.293.666**	**12.227.753**
B)	Riolering	3.539.435	3.331.069	2.885.786	2.875.630
C)	Baggeren	468.792	469.518	-	-
D)	Sportvelden	681.621	643.922	305.000	0
E)	Begraafplaatsen	33.391	28.039	-	-
Totaal	**€**	**17.376.164**	**17.107.254**	**15.484.452**	**15.103.383**

* Inclusief doorlopende kredieten uit voorgaande jaren
** Inclusief doorlopende verplichtingen naar 2021

	Binnenstad	Woongebieden	Bedrijventerreinen	Buitengebied
Percentage areaal dat moet voldoen aan niveau ?	0	0	0	0
1. Verhardingen	**B**	**C**	**C**	**C**
2. Groen en speelvoorzieningen	**B**	**C**	**C**	**C**
3. Verlichting en meubilair	**B**	**C**	**C**	**C**
4. Beschoeiing	**B**	**C**	**C**	**C**
5. Civiele kunstwerken	**B**	**C**	**C**	**C**
Riolering	**B**	**B**	**B**	**B**
Baggeren	**B**	**B**	**B**	**B**

Overzicht hoeveelheden IBOR

In totaal beheert gemeente Woerden een areaal met een vervangingswaarde van € 500 miljoen. De vervangingswaarde is, net als met een auto, de actuele waarde van het object. In de onderstaande tabellen zijn de totale hoeveelheden van het areaal gegeven. Hierbij wordt per onderdeel (asset) de vervangingswaarde getoond.

Wegen

Onderdeel	Hoeveelheid	Eenheid	Vervangingswaarde x € mio
Asfaltverharding	1.200.000	m2	148
Elementenverharding	1.560.000	m2	154
Totale vervangingswaarde x € mio:			**302**

Groen

Onderdeel	Hoeveelheid	Eenheid	Vervangingswaarde x € mio
Bomen	30.000	stuks	20
Beplanting	670.000	m2	10
Gras	2.435.000	m2	3,5
Totale vervangingswaarde x € mio:			**33,5**

Civiele kunstwerken

Onderdeel	Hoeveelheid	Eenheid	Vervangingswaarde x € mio
Fiets- voetgangersbruggen2	173	stuks	14,5
Vaste verkeersbruggen (alle verkeer)	100	stuks	22
Beweegbare bruggen (alle verkeer)	5	stuks	16
Damwandconstructies hout	17.000	m	10
Damwandconstructies kunststof	14.000	m	11
Damwandconstructies beton en staal	7.000	m	15
Kademuren	2.500	m	7
Onderdoorgangen (alle verkeer)	5	stuks	onbekend
Fietstunnels	3	stuks	4
Steigers	92	stuks	1
Afmeervoorzieningen	ca. 750	stuks	0,5
Pontje	1	stuks	0,5
Geluidsschermen	600	m	0,5
Wegfundering De Kanis	1	stuks	10
Totale vervangingswaarde x € mio:			**112**

Meubilair

Onderdeel	Hoeveelheid	Eenheid	Vervangingswaarde x € mio
Verkeerspalen	5.800	stuks	0,5
Verkeersborden	9.100	stuks	0,5
Hekwerken	31.500	m	1
NBd-borden	136	stuks	0,3

Dynamische zakpalen	2	stuks	0,05
Evenementeninstallaties	20	stuks	0,6
Overig	13.817	stuks	3,5
Speelplekken	224	stuks	4,2
Verkeersregelinstallaties	5	stuks	onbekend
Totale vervangingswaarde x € mio:			**10,65**

Water

Onderdeel	**Hoeveelheid**	**Eenheid**	**Vervangingswaarde x € mio**
Waterloop	1.965.046	m2	geen
Beschoeiingen	99.775	m2	21
Totale vervangingswaarde x € mio:			**21**

Openbare verlichting

Onderdeel	**Hoeveelheid**	**Eenheid**	**Vervangingswaarde x € mio**
Armaturen	11.473	stuks	6,5
Lichtmasten	10.516	stuks	12
Kasten (‘eigen net’)	26	stuks	2
Totale vervangingswaarde x € mio:			**20,5**

De belangrijkste aandachtspunten

Ad A: IBOR

1. Verharding (wegen), straatreiniging (inspectie om het jaar) en gladheidsbestrijding

A) Beleid
Voor het wegenonderhoud is op basis van de meeste actuele resultaten uit de weginspectie (uit 2018 en die van begin 2020) en het geldende wegenbeheerplan (2017-2021) het benodigde onderhoud bepaald. Hierin zijn de doelstellingen vanuit het IBOR vertaald in concrete maatregelen (zover de financiële middelen beschikbaar zijn). In dit voorlaatste jaar van het beheerplan is proactief ingezet op het voorkomen van achterstallig onderhoud en het beheersbaar houden van de veiligheid. Gedurende dit begrotingsjaar is de Strategische Heroriëntatie uitgevoerd. De gevolgen zijn verwerkt in de begroting 2021 en worden daarom in de jaarstukken 2020 niet verder uitgewerkt.

Het wegonderhoud wordt zo goed mogelijk afgestemd op het onderhoud van de rest van de openbare ruimte (groen, civiele kunstwerken, beschoeiingen en riolering). De in de tabel opgenomen middelen zijn inclusief het ophogen van de verharding in zettingsgevoelige gebieden.

B) Financiën
Voor het onderhoud van de verharding, straatreiniging en gladheidsbestrijding zijn in 2020 de volgende bedragen vanuit IBOR berekend en werkelijk besteed.

Investering verharding (wegen)	Begroting	Jaarrekening
Krediet verharding 2019	511.823	498.026
Krediet renovatie verharding 2019	516.824	499.680
Krediet verharding 2020	5.170.600	4.940.747
Krediet renovatie verharding 2020	1.720.200	1.300.278
Doorlopende verplichtingen naar 2021	-	612.840
TOTAAL	**€ 7.919.447**	**€ 7.851.571**

Boven op de uitgaven van de kredieten 2020 zijn verplichtingen aangemaakt voor onder andere de overlopende werken zoals de reconstructie van De Kanis. De verplichtingen worden naar verwachting in het eerste deel van 2021 afgedaan. De totale waarde van deze verplichtingen per areaal (asset) is opgenomen in de tabellen.

Exploitatie verharding (wegen)	Begroting	Jaarrekening
Kapitaallasten	2.781.567	2.787.795
Jaarrekening werken	1.170.030	1.320.708
Interne uren (loonkosten)	493.204	429.757
TOTAAL	**€ 4.444.801**	**€ 4.538.260**

Planvorming:

- Scenario-onderzoek Wagenstraat (Woerden);
- Start voorbereiding wijkplan Bloemenkwartier (Woerden);
- Voorbereiding en participatietraject revitalisering Bedrijventerrein Nijverheidsweg (Kamerik);
- Voorbereiding en participatietraject Molenbuurt fase 3 (Harmelen);
- Voorbereiding parallelweg oost en west (Woerden);
- Vervolg voorbereiding en participatietraject Nassaukade (Woerden);
- Vervolg voorbereiding en participatietraject Frans Halsstraat (Woerden);
- Vervolg voorbereiding en participatietraject Aanpak Meijekade (Zegveld) samen met HDSR;
- Vervolg voorbereiding restauratie Begraafplaats Hogewal (Woerden);
- Vervolg voorbereiding Oostsingel/Oostlaan fase 2: Exercitieveld (Woerden);
- Vervolg voorbereiding en participatietraject Doorstroming Woerden-West: Boerendijk (Woerden).

Realisatie:

- Vervolg uitvoering Doorstroming Woerden-West: kruising Hollandbaan-Waardsebaan (Woerden);
- Vervolg uitvoering reconstructie De Kanis;
- Afronding uitvoering reconstructie Slotenbuurt (Zegveld);
- Afronding uitvoering reconstructie Eendrachtsstraat (Woerden);
- Afronding uitvoering reconstructie Kromwijkerkade (Woerden);
- Afronding uitvoering reconstructie Jan van Scorelstraat e.o. (Woerden);
- Afronding uitvoering reconstructie Koningshof (Harmelen);
- Afronding uitvoering reconstructie De Eem en De Zaan (Woerden);
- Afronding uitvoering reconstructie Nijverheidsbuurt (Zegveld);
- Afronding uitvoering groot onderhoud Van Teylingenweg: deel 2 van 4 (Kamerik);
- (Groot) onderhoud asfaltverharding en elementenverharding.

Straatreiniging

Exploitatie Straatreiniging	Begroting	Jaarrekening
Jaarrekening werken	194.904	152.402
Interne uren (loonkosten)	397.398	383.470
TOTAAL	**€ 592.302**	**€ 535.872**

Straatreiniging (zwerfafval en natuurlijk afval op verharding en water) is conform uitgevoerd, kwaliteitsniveau B. Bij straatreiniging, machinaal vegen is met name in de goten achterstand aan het ontstaan. Daarnaast is het onderhoud aan de afvalbakken conform het IBOR uitgevoerd. Een aanzienlijk deel van de realisatie is ambtelijk uitgevoerd in samenwerking met Ferm Werk.

Gladheidsbestrijding

Exploitatie Gladheidbestrijding	Begroting	Jaarrekening
Kapitaallasten	7.328	7.328
Jaarrekening werken	303.430	263.346
TOTAAL	**€ 310.758**	**€ 270.674**

2. Groen en speelvoorzieningen (jaarlijkse inspectie)

A) Beleid
Ook voor het onderhoud van het groen en de speelvoorzieningen gelden de beleidskaders vanuit het IBOR.

Groen: Daarnaast zijn het Groenblauwe Omgevingsplan en de periodieke inspecties de basis waarop het onderhoud wordt uitgevoerd. Het onderhoudsniveau wordt afgestemd op de omgeving en er wordt proactief ingezet op het voorkomen van achterstallig onderhoud in de toekomst. Gedurende dit begrotingsjaar is de Strategische Heroriëntatie uitgevoerd. De gevolgen zijn verwerkt in de begroting 2021 en worden daarom in de jaarstukken 2020 niet verder uitgewerkt.

Onkruidbestrijding op verharding: Sinds 2016 is het gebruik van chemische middelen op verharding niet toegestaan. Binnen de gemeente Woerden is gekozen voor het borstelen en af en toe branden van de verharding.

Speelplaatsen: Het regulier onderhoud van de speelplaatsen vindt plaats conform de doelstellingen uit IBOR en op basis van het Uitvoeringsplan Spelen 2017-2029. Gedurende dit begrotingsjaar is de Strategische Heroriëntatie uitgevoerd. De gevolgen zijn verwerkt in de begroting 2021 en worden daarom in de jaarstukken 2020 niet verder uitgewerkt.

B) Financiën
Voor het beheer van groen (gras, bomen, bermen en beplanting) en speelvoorzieningen zijn in 2020 de volgende bedragen vanuit IBOR berekend. De verplichtingen uit 2020 die nog niet volledig uitgevoerd waren, zijn overgegaan naar 2021. De totale waarde van deze verplichtingen per areaal is opgenomen in de tabellen.

Exploitatie Groenvoorziening	Begroting	Jaarrekening
Kapitaallasten	98.764	98.455
Jaarrekening werken	2.126.093	2.114.917
Interne uren (loonkosten)	929.399	926.941
TOTAAL	**€ 3.154.256**	**€ 3.140.313**

Investeringen Groenvoorziening	Begroting	Jaarrekening
Krediet Groeninvesteringen 2019	497.160	495.588
Krediet Groeninvesteringen 2020	216.100	175.400
Doorlopende verplichtingen naar 2021	-	29.964
TOTAAL	**€ 713.260**	**€ 700.952**

Exploitatie Onkruidbestrijding	Begroting	Jaarrekening
Jaarrekening werken	543.760	473.760
TOTAAL	**€ 543.760**	**€ 473.760**

Exploitatie Speelvoorzieningen	Begroting	Jaarrekening
Kapitaallasten	230.463	225.416
Jaarrekening werken	175.769	178.276
TOTAAL	**€ 406.232**	**€ 403.692**

Investeringen Speelvoorzieningen	Begroting	Jaarrekening
Krediet Speelplaatsen 2019	93.004	93.135
Krediet Speelplaatsen 2020	326.800	240.591
Doorlopende verplichtingen naar 2021	-	49.713
TOTAAL	**€ 419.804**	**€ 383.439**

3. Meubilair en verlichting (vijfjaarlijks)

A) Beleid

Het overige straatmeubilair is conform de doelstellingen uit IBOR onderhouden. Speciale aandacht kreeg in 2020 het hergebruik en de circulariteit van materialen (onderdelen) bij vervanging. Door het standaardiseren middels een modulair systeem van bijvoorbeeld de toegepaste bankjes, hoeft bij het optreden van verrotte planken of rugleuning niet de gehele bank vervangen te worden. Hiermee wordt de levensduur van de bank verdubbeld.

Voor de verlichting zagen we in 2020 het aantal meldingen en afgekeurde (veelal oude) masten opnieuw verder toenemen. Na inspecties en beproevingen is het achterstallig onderhoud in beeld gebracht, waarmee de melding in de risicoparagraaf van de begroting 2020 geconcretiseerd is. Deze vervangingsopgave krijgt in de komende begrotingsperiode prioriteit.

B) Financiën

Voor het onderhoud van het meubilair en de verlichting zijn in 2020 de volgende bedragen vanuit IBOR berekend. Deze zijn meegenomen in de begroting. Met dekking uit deze budgetten is het meubilair conform de beleidskaders van IBOR onderhouden.

Binnen het product verlichting zijn eind 2020 naheffingen voor elektra & transport voldaan. Het gaat om naheffingen over de periode 2017-2020, waarbij een indexering van de energiekosten per kWh is berekend. Binnen verlichting is procentueel de grootste kostenstijging voor elektra & transport opgetreden, waarbij het verbruik door de jaren heen vrijwel gelijk bleef. De komende begrotingsperiode krijgt het energiemanagement en coördinatie door team Vastgoed prioriteit binnen de organisatie.

Exploitatie Meubilair	Begroting	Jaarrekening
Jaarrekening werken	119.562	116.723
Interne uren (loonkosten)	65.410	65.410
TOTAAL	**€ 184.972**	**€ 182.133**

Exploitatie Verkeersregelinstallaties	Begroting	Jaarrekening
Jaarrekening werken	38.240	35.951
TOTAAL	**€ 38.240**	**€ 35.951**

Exploitatie Verlichting	Begroting	Jaarrekening
Kapitaallasten	271.107	270.279
Jaarrekening werken	722.650	863.744
Interne uren (loonkosten)	31.830	31.830
TOTAAL	**€ 1.025.587**	**€ 1.165.853**

Investeringen Verlichting	Begroting	Jaarrekening
Krediet Armaturen 2019	7.505	7.505
Krediet Masten 2019	34.576	35.813
Krediet Armaturen 2020	152.140	105.023
Krediet Masten 2020	76.070	79.118
Doorlopende verplichtingen naar 2021	-	32.931
TOTAAL	**€ 270.291**	**€ 260.390**

4. Beschoeiingen (vijfjaarlijks)

A) Beleid

Onderhoud en vervanging worden ingepland op basis van inspectie en de kwaliteitsdoelstellingen uit IBOR, het Groenblauw Omgevingsplan en het Beheerplan Groenblauw. Gedurende dit begrotingsjaar is de Strategische Heroriëntatie uitgevoerd. De gevolgen zijn verwerkt in de begroting 2021 en worden daarom in de jaarstukken 2020 niet verder uitgewerkt.

B) Financiën

Voor het onderhoud van de beschoeiingen en duikers zijn in 2020 de volgende bedragen vanuit IBOR berekend. De verplichtingen uit 2020 die nog niet volledig uitgevoerd waren zijn overgegaan naar 2021. De totale waarde van deze verplichtingen per areaal is opgenomen in de tabellen.

Exploitatie Beschoeiingen	Begroting	Jaarrekening
Kapitaallasten	551.258	550.491
Jaarrekening werken	53.406	52.577
Interne uren (loonkosten)	99.735	99.735
TOTAAL	**€ 704.399**	**€ 702.803**

Investeringen Beschoeiingen	Begroting	Jaarrekening
Krediet Beschoeiing 2018	31.266	31.019
Krediet Oevers en beschoeiing 2019	7.098	7.082
Krediet Oevers en beschoeiing 2020	658.320	373.718
Krediet Duikers en drainage 2019	66.001	65.967
Krediet Duikers en drainage 2020	105.000	31.955
Doorlopende verplichtingen naar 2021	-	291.139
TOTAAL	**€ 867.685**	**€ 800.880**

Planvorming:

- Onderzoek naar inundatiesluis (Woerden);
- Voorbereiding vervanging beschoeiing/oeverconstructie Singel Woerden fase 3b-02 (Bastions en Oostdam);
- Voorbereiding vervanging oeverconstructie langs de Oude Rijn/Jaagpad (Woerden).

Realisatie:

- Uitvoering vervanging duikers Molenvliet (Woerden);
- Uitvoering vervanging duiker Oostdam (Woerden);
- Afronding vervanging beschoeiing Singel Woerden 3b-01 (Oostsingel, Oostlaan en Plantsoen);
- Afronding vervanging beschoeiing Boerendijk (Woerden).

5. Civiele kunstwerken (vijfjaarlijks)

A) Beleid
De civiele kunstwerken (bruggen, tunnels, steigers e.d.) zijn beheerd conform het kwaliteitsniveau uit IBOR. De kwaliteit wordt gebaseerd op basis van inspecties en het beheerplan kunstwerken. Het huidige areaal is nagenoeg op orde. Vanwege corona is de uitvoering van het laatste deel van de inhaalslag beweegbare bruggen (De Kwakelbrug in Woerden) uitgesteld naar begin 2021.

B) Financiën
Voor het onderhoud van de civiele kunstwerken zijn in 2020 de volgende bedragen vanuit IBOR berekend.

Exploitatie Civiele Kunstwerken	Begroting	Jaarrekening
Kapitaallasten	474.116	464.518
Jaarrekening werken	658.223	597.557
Interne uren (loonkosten)	115.279	123.320
TOTAAL	**€ 1.247.618**	**€ 1.185.395**

Investeringen Civiele Kunstwerken	Begroting	Jaarrekening
Krediet Inhaalslag 2017	164.940	164.588
Krediet Inhaalslag 2018	500.000	500.000
Krediet Inhaalslag 2019	491.523	628.924
Krediet Bruggen 2019	237.416	241.791
Krediet Bruggen 2020	709.300	144.738
Doorlopende verplichtingen naar 2021	-	550.480
TOTAAL	**€ 2.103.179**	**€ 2.230.521**

Realisatie:

- Uitvoering groot onderhoud Kwakelbrug (Woerden);
- Afronding uitvoering vervanging diverse voetganger- en fietsbruggen Molenvliet (Woerden);
- Afronding uitvoering groot onderhoud Blokhuisbrug (Woerden);
- Afronding uitvoering groot onderhoud/restauratie Rozenbrug (Woerden);
- Afronding uitvoering onderhoud Hofbrug en Molenbrug (Harmelen).

Ad B: Riolering

A) Beleid

Sinds 2018 wordt het Gemeentelijk WaterbeleidsPlan 2018-2022 (GWP) gehanteerd. Dit is een strategisch beleidsplan waarin de invulling van het gemeentelijk waterbeheer staat beschreven. Het belangrijkste en kostbaarste middel voor het gemeentelijk waterbeheer zijn de riolering en bijbehorende voorzieningen. In het GWP zijn de aanwezige voorzieningen, beheer (onderhoud) en vervanging van de voorzieningen, de verbetermaatregelen en een overzicht van de financiële gevolgen opgenomen.

Op basis van het GWP, het beheerplan Riolering en het beheerplan Wegen wordt de riolering onderhouden, hersteld en waar nodig vervangen. Dit in het kader van het werk-met-werkprincipe.

B) Financiën

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.

Exploitatie Riolering	Begroting	Jaarrekening
Kapitaallasten	1.775.028	1.692.190
Jaarrekening werken	1.345.238	1.198.526
Interne uren (loonkosten)	419.169	440.353
TOTAAL	**€ 3.539.435**	**€ 3.331.069**

Investeringen Riolering	Begroting	Jaarrekening
Mechanische riolering 2018	495	0
Mechanische riolering 2019	256.429	260.570
Vrijvervalriolering 2019	778.436	768.867
Krediet tbv. inhaalslag 2019	50.426	50.516
Vrijvervalriolering 2020	1.800.000	1.772.619
Doorlopende verplichtingen naar 2021	-	23.058
TOTAAL	**€ 2.885.786**	**€ 2.875.630**

In 2020 zijn diverse projecten uitgevoerd.

- Reconstructies waarbij riolering is vervangen zijn samen met verharding opgepakt (zie overzicht verhardingen);
- Renovatie en vervanging van diverse minigemalen (gemeentebreed).

Ad C: Baggeren

A) Beleid

Het baggeronderhoud vond in 2020 plaats op basis van het Groenblauw Omgevingsplan, afspraken met het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden en het beheerplan Groenblauw. Met name het onderdeel PFAS kreeg dit jaar nadrukkelijk aandacht. In overleg met het waterschap is een aanpak geformuleerd om tegen reële maatschappelijke kosten aan de normen te kunnen voldoen.

B) Financiën

Exploitatie Baggeren	Begroting	Werkelijk
Kapitaallasten	412	412
Jaarrekening werken	468.380	469.518
TOTAAL	**€ 468.792**	**€ 469.930**

Ad D: Sportvelden/ sporten in de openbare ruimte

A) Beleid

Het onderhoud van de sportvelden wordt uitgevoerd conform het Sport- en speelbeleid uit 2015. In 2020 werd daarnaast extra aandacht gegeven aan het faciliteren van sporten/bewegen in de openbare ruimte. Bij reconstructies en herinrichtingen kreeg dit expliciet aandacht.

B) Financiën

Exploitatie Sportvelden	Begroting	Jaarrekening
Kapitaallasten	770.046	766.100
Jaarrekening werken	-88.425	-122.178
TOTAAL	**€ 681.621**	**€ 643.922**

Investeringen Sportvelden	Begroting	Jaarrekening
Krediet Veld 4/5 SCH grote renovatie 2020	125.000	0
Krediet Veld 4 Sportlust grote ren. 2020	60.000	0
Krediet VEP grote renovatie 2020	85.000	0
Krediet Siveo grote renovatie 2020	35.000	0
TOTAAL	**€ 305.000**	**€ 0**

De kredieten voor het uitvoeren van grote renovaties van de bovengenoemde sportvelden zijn on hold gezet tot 2022 (SCH) en 2024 (Sportlust, VEP en Siveo).

Ad E: Begraafplaatsen

A) Beleid

De gemeentelijke begraafplaatsen worden op kwaliteitsniveau B onderhouden. Entrees of andere gezichtsbepalende plekken op een begraafplaats wordt onderhouden op kwaliteitsniveau A. De basis voor het beheer en onderhoud van de gemeentelijke begraafplaatsen is het Beleidsplan Gemeentelijke Begraafplaatsen Woerden 2020-2030. Op basis van dit beleidsplan zijn de geldende verordeningen aangepast en wordt ingezet op kostendekkende exploitatie van begraven. In het beleidsplan is tevens een aanpak beschreven hoe de gemeente in de toekomst wil omgaan met de veranderende behoefte in afscheid, herdenken en lijkbezorging.

B) Financiën

Het uitgangspunt is een kostendekkende exploitatie van de gemeentelijke begraafplaatsen. Dit jaar is extra ingezet op het verlengen van de grafrechten en het op orde brengen van de administratie.

Exploitatie Begraafplaatsen & begraven	Begroting	Jaarrekening
Lasten (inclusief overhead)	621.688	620.446
Baten	655.619	648.475
Saldo	**€ 33.931**	**€ 28.029**

Gebouwen - Gemeentelijk vastgoed

Uitgangspunt voor het onderhoud aan het gemeentelijk vastgoed is het meerjarenonderhoudsprogramma (MOP), gebaseerd op de NEN 2767. Het beleidsniveau wordt gekwantificeerd op basis van een conditiescore op een zespuntsschaal. Voor het gemeentelijk vastgoed wordt de conditiescore 3 gehanteerd. Jaarlijks wordt het onderhoud opgenomen in een taakstellend jaarplan. Bij de uitvoering van onderhoud wordt rekening gehouden met gebouwen die eventueel gesloopt of verkocht kunnen worden.

In 2021 is het meerjarenonderhoudsprogramma geactualiseerd voor de periode 2021-2030. Hierin zijn waar mogelijk duurzaamheidsmaatregelen opgenomen op natuurlijke vervangingsmomenten. Op basis van de actualisatie wordt de bestemmingsreserve Onderhoud gemeentelijk vastgoed in begrotingsjaar 2022 omgezet naar een onderhoudsvoorziening. De actualisatie heeft tevens inzichtelijk gemaakt dat de onderhoudsvoorziening in de loop van 2024 uitgeput dreigt te raken bij ongewijzigd beleid. Er wordt gewerkt aan een scenario om een positief saldo van de voorziening op langere termijn te kunnen borgen. De onderhoudsuitgaven en het effect hiervan op het verloop van de voorziening worden tussentijds nauwkeurig gemonitord en gerapporteerd.

In 2020 zijn er overschrijdingen op het onderhoud bij het Stadsmuseum en de Bibliotheek vanwege doorgeschoven noodzakelijke werkzaamheden uit 2019. Daarnaast zijn bij meerdere gebouwen diverse onderhoudsmaatregelen uitgesteld in verband met de actualisatie van het meerjarenonderhoudsprogramma, zodat deze integraal met de maatregelen van volgende jaren kunnen worden uitgevoerd.

De verduurzamingstrajecten bij de gymzalen en de sporthallen zijn in 2020 afgerond. Daarnaast is ook de uitbreiding van de sportzaal Essenlaan opgeleverd. De onderhoudskosten van de sportgebouwen zijn vervolgens tezamen met het andere vastgoed in 2021 geactualiseerd. De energielasten van deze sportgebouwen worden lager.

Een volgende stap in de verduurzaming wordt gemaakt met de brandweerkazerne Woerden in 2021. Daarnaast is er in 2021 budget beschikbaar gesteld voor het opstellen van maatwerkadviezen om het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed verder vorm te kunnen geven. Op basis van de resultaten wordt een businesscase gemaakt. Extra investeringen die nodig zijn om gebouwen energieneutraal te maken of om het energielabel met stappen te verbeteren zijn of worden niet direct in het DMOP opgenomen. Dergelijke maatregelen vragen om een aparte besluitvorming van de gemeenteraad.

PARAGRAAF 8 GRONDBELEID

De basis voor het gemeentelijk grondbeleid is omschreven in de nota 'Vaste grond voor beleid', door de raad vastgesteld in 2006 en het addendum op de nota uit 2011. Onderstaand volgen de ontwikkelingen binnen de grondexploitatiecomplexen van het grondbedrijf. Jaarlijks volgt een nadere toelichting op de complexen in het Meerjaren Perspectief Grondbedrijf (MPG).

Bouwgrond in exploitatie (BIE)

De volgende complexen zijn voor 2020 in exploitatie genomen:

- Snel en Polanen
- Defensie-eiland
- Kamerik Noord-Oost II
- Brediuspark
- Jan Steenstraat
- Harmelen
- Pionier

Verloop boekwaarde 2020

Voor het verloop van de boekwaarden ten aanzien 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 over een negatieve boekwaarde wordt gesproken is feitelijk sprake van meer opbrengsten dan kosten op peildatum. Een positieve boekwaarde betekent dat op peildatum meer kosten gemaakt zijn dan opbrengsten.

Boekwaarde per 1-1-2020	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2020
-12.002.222	6.523.139	2.474.960	-7.850.139

Complex	Boekwaarde 31-12-2019	Gemaakte kosten in 2020	Verkregen opbrengsten in 2020	Boekwaarde 31-12-2020
In exploitatie genomen gronden				
Snel en Polanen	-10.680.911	3.931.804	1.441.348	-8.190.455
Defensie-eiland	16.108.019	298.482	0	16.406.501
Kamerik Noord-Oost II	286.881	583.343	979.339	-109.115
Brediuspark	866.229	139.814	0	1.006.043
Jan Steenstraat	-1.468.491	1.036.677	0	-431.814
Harmelen	-279.984	526.607	0	246.623
Pionier	133.699	58.364	54.273	137.790
Totaal in expl. genomen gronden	4.965.442	6.575.091	2.474.960	9.065.573
Voorzieningen				
Defensie eiland	-16.914.420	-53.647	0	-16.860.773
Pionier	-53.244	1.695	0	-54.939
Totaal voorzieningen	-16.967.664	-51.952	0	-16.915.712
Totaal Generaal	-12.002.222	6.523.139	2.474.960	-7.850.139

Resultaatbestemming

De Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG) wordt op grond van de nota 'Vaste grond voor beleid' gesteld op minimaal 10% van de boekwaarde van de grondexploitaties (exclusief eventueel getroffen voorzieningen) met een minimum van 1 miljoen euro.

Verloop van de resultaatbestemming
Ter dekking van de negatieve resultaten van de grondexploitaties Defensie-eiland en Pionier zijn voorzieningen gevormd. De stand van deze voorzieningen bedroeg eind 2020 € 16.915.712.

Algemene Reserve Grondbedrijf	Bedrag mutatie	Stand ARG
Beginstand ARG per 31-12-2019		3.814.212
Verdeling resultaat 2019	354.314	
Verliesvoorziening Defensie-eiland 2019	-49.032	
Verliesvoorziening Pionier 2019	-53.244	
Poort van Woerden, kredietaanvraag MPG 2020, kosten 2019	-67.098	
Poort van Woerden, kredietaanvraag MPG 2020, kosten 2020	-391.483	
Totaal mutaties 2020	-206.543	
Stand ARG per 31-12-2020		3.607.669

Berekening Algemene Reserve Grondbedrijf
De Algemene Reserve Grondbedrijf wordt op grond van de nota 'Vaste grond voor beleid' gesteld op minimaal 10% van de boekwaarde van de grondexploitaties (exclusief eventueel getroffen voorzieningen).

Complex	Boekwaarde 31-12-2020
Snel en Polanen	-8.190.455
Defensie-eiland	16.406.501
Kamerik Noord-Oost II	-109.115
Brediuspark	1.006.043
Jan Steenstraat	-431.814
Harmelen	246.623
Pionier	137.790
Totale boekwaarde complexen per 31-12-2020	9.065.573
Minimaal gewenste omvang Algemene Reserve Grondbedrijf (10%) of 1 miljoen euro	1.000.000
Werkelijke stand per 31-12-2020	3.607.669
Verdeling resultaat 2020 (winstneming diverse complexen*)	940.758
Verliesvoorziening Defensie-eiland 2020	53.647
Verliesvoorziening Pionier 2020	-1.695
Verliesvoorziening Burg. Van Zwietenweg	-379.060
Verwachte stand per 2022 bij ongewijzigde uitgangspunten	4.221.319

*Diverse locaties Harmelen, Kamerik Noord-Oost II en Jan Steenstraat.

De boekwaarde van alle complexen gezamenlijk bedraagt € 9.065.573 negatief. Op basis van de nota ‘Vaste grond voor beleid’ is de gewenste minimale omvang 10% van de boekwaarde. De huidige stand van de ARG is € 3.607.669.

Meerjarenperspectief

A. In exploitatie genomen gronden

Snel en Polanen
Dit betreft een samengestelde grondexploitatie bestaande uit meerdere deelexploitaties:

Waterrijk
In 2020 zijn er in Waterrijk twee PO-kavels (particulier opdrachtgeverschap) geleverd voor de bouw van vrijstaande zelfbouwwoningen. Daarnaast is een aantal straten in het Villapark en op eiland IV woonrijp gemaakt. Voor alle resterende kavels zijn reserveringsovereenkomsten getekend. De verwachting is dat in 2021 de laatste kavel zal worden geleverd. In 2021 worden de laatste woonrijp-werkzaamheden uitgevoerd en kan de deelexploitatie Waterrijk worden afgesloten.

Cattenbroek
Voor het deelgebied Cattenbroek is door een ondernemer het recreatief concept ontwikkeld en de fysieke invulling van het plan van de ondernemer uitgewerkt. Inmiddels heeft de ondernemer het plan gepresenteerd aan de inwoners. I n 2020 is gestart met de bestemmingsplanprocedure. Als de procedure is afgerond (verwachting 2021) kan de uitgifte aan de ondernemer plaatsvinden en kan gestart worden met de bouw.

Snellerpoort
In 2018 is het ambitiedocument ‘Snellerpoort, een ander perspectief’ vastgesteld door uw raad. Dit uitgangspunten van dit ambitiedocument zijn verwerkt in de deelexploitatie Snellerpoort. De huidige grondexploitatie gaat uit van de realisatie van 737 woningen. In 2019 is gestart met het opstellen van het bestemmingsplan en de bijbehorende procedure. Inmiddels is het bestemmingsplan aan de gemeenteraad ter vaststelling voorgelegd. Tevens lopen gesprekken met ontwikkelaars over de realisatie van de woningbouw. Dit moet erin resulteren dat in 2021 de eerste gronden worden verkocht aan ontwikkelende partijen. De verwachting is dat de totale ontwikkeling eind 2030 zal worden afgerond.

De financiële hoofdlijn grondexploitatie Snel en Polanen kort samengevat:
De geraamde kosten vanaf 2021 bedragen € 35,9 miljoen (exclusief rente en index). De grootste kostenposten hebben betrekking op de inrichting van het gebied. De geraamde opbrengsten na 2021 bedragen € 29,2 miljoen (exclusief rente en index), deze opbrengsten ontstaan door de verkoop van gronden ten behoeve van bebouwing. De voornaamste categorie is woningbouw, verdeeld in categorieën conform de Nota Wonen. Het aantal woningen kan bij de verdere uitwerking van het deelgebied 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. Dat saldo bedraagt € 1.639.231 (positief).

Defensie-eiland
Defensie-eiland betreft een binnenstedelijke herstructureringsopgave met een bouwprogramma van circa 230 woningen. Binnen dit project was sprake van een grote bodemsanering. In 2013 is de bouw van de eerste fase gestart. In 2015 en 2016 is een groot deel van de woningen in de eerste fase opgeleverd. In 2017 is gestart met de bouw van plandeel Midden. In de zomer van 2018 is de laatste fase van Defensie-eiland (fase Zuid) geleverd aan de ontwikkelende partij. Inmiddels zijn alle woningen verkocht. Naar verwachting zullen medio 2021 alle woningen worden opgeleverd en het openbaar gebied gereed zijn. De grondexploitatie kan vervolgens eind 2021 worden afgesloten.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:
De geraamde nog te maken kosten bedragen € 230.000 (exclusief rente en index). Er zijn geen nog te realiseren opbrengsten meer. Alle gronden zijn verkocht en maken deel uit van de boekwaarde.
De kosten hebben hoofdzakelijk betrekking op planbegeleiding en eventuele planschade. Er worden geen kosten voor milieuvoorzieningen meer verwacht (een risico hieromtrent is in de risicoanalyse meegenomen) en de kosten voor inrichting en aanleg (losse eindjes woonrijp maken) zijn opnieuw ingeschat met als uitgangspunt dat naar verwachting de wijziging van parkeerterrein naar grondgebied binnen het budget van de Wasserij kan plaatsvinden.

Het budget voor de nog te realiseren plankosten is opgehoogd. Reden is dat er nog veel afrondende werkzaamheden moeten gebeuren die naar verwachting veel tijd gaan vragen. Onder andere de overdracht van het openbaar gebied naar gemeente, afwikkeling vragen bewoners en de afronding van de laatste contractuele punten met De Wasserij CV. Daarnaast ziet het ernaar uit dat het gebied van beoogde parkeerterrein bij de entree van het eiland herontwikkeld gaat worden tot groenplek. Dat vraagt extra planbegeleiding.
Door de lagere rente (1,35% in plaats van 1,53%) en bovengenoemde bijgestelde ramingen verbetert het resultaat naar € 16.860.772 en kan de verliesvoorziening worden verlaagd met € 53.647.

Kamerik Noord-Oost II
Kamerik Noord-Oost II is een uitbreidingslocatie voor woningbouw aan de noordoostzijde van de kern Kamerik. Het plan bevat circa 57 woningen en een zorgcomplex. In 2019 is de gemeente een overeenkomst aangegaan met betrekking tot het CPO-project (collectief particulier opdrachtgeverschap, tien woningen). Ondanks vertraging in verband met de rugstreeppad en hiervoor benodigde ecologische maatregelen is de verkoop van het CPO-kavel in 2020 geëffectueerd. Ook de grond voor de laatste twee woningen is verkocht. Na inrichting van de openbare ruimte kan het project in 2022 worden afgesloten.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:
De verplichte tussentijdse winstneming binnen het complex Kamerik Noord-Oost II bedraagt voor 2020: € 275.095. De geraamde nog te maken kosten bedragen € 304.340 (exclusief rente en index), de grootste kostenposten zijn de inrichting van het gebied en planontwikkeling. Door vertraging in verband met milieumaatregelen zijn de aanleg- en inrichtingskosten vertraagd en zijn de (gemaakte en nog te maken) plankosten toegenomen.
De geraamde nog te realiseren opbrengst betreft € 409.091 (exclusief rente en index). Deze opbrengsten bestaan uit de verkoop van gronden ten behoeve van bebouwing twee (PO-)kavels.
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 (na winstneming) bedraagt € 214.642 (positief).

Brediuspark
De grondexploitatie Brediuspark bestaat uit twee woningbouwontwikkelingen. Vier bouwkavels aan de Veste (vml. polobadterrein) en twee kavels aan de zijde van de Van Kempensingel. Vorig jaar was het uitgangspunt om drie kavels aan Van Kempensingel te ontwikkelen, maar de gemeenteraad heeft besloten dit aantal terug te brengen naar twee. Bovendien heeft het college besloten om de Veste-locatie in te zetten als tijdelijke locatie voor de Wilhelminaschool. Hierdoor wordt gronduitgifte vertraagd. Tevens zijn er kosten opgenomen voor aanpassing van de entree aan de zijde van de Van Kempensingel. De uitgifte van de kavels aan de Veste stonden op de planning voor 2019 (met levering in 2020). Het opstellen van de visievorming voor het centrumgebied kost echter veel meer tijd dan aanvankelijk werd verwacht. Inmiddels is de omgevingsvergunning onherroepelijk, is de aannemer begonnen met het herstellen van de hofstede en zijn we in overleg met de Stichting Landgoed Bredius, de Stichting hofstede Batestein en de Dierenweide Kukeleboe om het terrein tussen Batestein en Kempensingel opnieuw in te richten. Doordat hier veel partijen bij zijn betrokken is veel overleg nodig.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:
De geraamde nog te maken kosten bedragen circa € 0,97 miljoen (exclusief rente en index), de grootste kostenposten zijn de inrichting van het gebied en planontwikkeling.
De geraamde nog te realiseren opbrengsten zijn circa € 2,37 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 € 313.847 (positief).

Jan Steenstraat
De locatie Jan Steenstraat betreft een voormalige schoollocatie waar de realisatie van 33 woningen mogelijk wordt gemaakt. Het betreft hier de realisatie van rijwoningen, koopappartementen en appartementen in de vrije sector huur. In 2018 is de grond geleverd aan de ontwikkelende partij.
De inrichting van de openbare ruimte buiten het bouwvlak wordt door de gemeente gedaan. Naar verwachting zal de grondexploitatie eind 2021 afgesloten kunnen worden.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:
De verplichte tussentijdse winstneming binnen het complex Jan Steenstraat bedraagt voor 2020: € 628.588. De geraamde nog te maken kosten bedragen € 145.300 (exclusief rente en index), de grootste kostenposten zijn de inrichting van de openbare ruimte (buiten het bouwvlak) en planontwikkeling. De opbrengsten zijn alle gerealiseerd. Door de kosten 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 (na winstneming) bedraagt € 290.762 (positief).

Harmelen
De grondexploitatie Harmelen bestaat uit meerdere gebieden waaronder de voormalige zwembadlocatie, de Fonteinschool-locatie, de voormalige Raadhuis-locatie, de Mauritshof, de Triaq-locaties en de Kind&Co-locatie. Op deze locaties gezamenlijk worden circa 86 woningen gerealiseerd: sociale en vrije sector woningbouw waaronder een CPO-project. De woningen op de Mauritshof zijn in 2020 opgeleverd waarna de gemeente het openbaar gebied woonrijp heeft gemaakt. Voor de Raadhuis-locatie is het bestemmingsplan vastgesteld en is gestart met de selectie van een ontwikkelende partij. De ontwikkeling van de overige locaties op de Willem Alexanderlaan 2, 4 en 6 heeft in 2020 vertraging opgelopen omdat de businesscase voor noodzakelijke verplaatsing van het kinderdagverblijf niet haalbaar bleek voor de betrokken partijen. Om financiële risico's te beperken is de planvorming voor enkele onderdelen in snelheid verlaagd. Juist voor de jaarwisseling naar 2021 is opnieuw een akkoord bereikt. De woningbouw zal naar verwachting in de eerste helft van 2022 starten waarbij de grondexploitatie eind 2023 afgesloten kan worden.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:
De verplichte tussentijdse winstneming binnen het complex Harmelen bedraagt voor 2020: € 37.075. De geraamde nog te maken kosten bedragen circa € 2,4 miljoen (exclusief rente en index), de grootste kostenposten zijn de verwerving, de inrichting van het gebied en planontwikkelingskosten.
De geraamde nog te realiseren opbrengsten bedragen circa € 4,5 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 (na winstneming) bedraagt € 1.846.182 (positief).

Pionier
De voormalige basisschool De Pionier in Zegveld (Clausstraat 22) is gesloopt. Het terrein is een grasveld en kan worden verkocht en herontwikkeld. De gemeente maakt de grond bouw- en woonrijp conform de afspraken met GroenWest. Er zullen 24 appartementen worden gerealiseerd, waarvan 18 in de sociale sector.
De procedure voor de omgevingsvergunning is gestart en heeft geleid tot een procedure bij de Raad van State. Na uitspraak van de Raad van State (inmiddels drie keer uitgesteld) kan het ontwikkelproces vervolgd worden. De koop-realisatieovereenkomst kan dan in de tweede helft van 2021 worden gesloten, waarna wordt overgegaan tot uitgifte van de gronden en start bouw.
In 2022 en 2023 kan de openbare ruimte worden ingericht door de gemeente, waarna de grondexploitatie kan worden afgesloten. Indien de uitspraak van de Raad van State leidt tot herziening van het plan zal de planning en het ontwikkelproces herzien worden.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:
De voor Pionier getroffen verliesvoorziening bedroeg per 1-1-2020: € 53.244. Door mutaties in verband met gerealiseerde kosten en bijgestelde ramingen is de benodigde verliesvoorziening per 1-1-2021: € 54.939. De verliesvoorziening is derhalve aangepast (verhoogd) met € 1.695.

De geraamde nog te maken kosten bedragen € 418.188 (exclusief rente en index), voornamelijk bestaande uit het bouw- en woonrijp maken van de kavel en planontwikkelingskosten. De geraamde nog te realiseren opbrengsten zijn € 505.623 (exclusief rente en index). Deze opbrengsten betreffen de verkoop van grond ten behoeve van bebouwing en zijn in aanvulling op de aanbetaling (€ 54.273) die reeds door GroenWest is voldaan. 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 € 54.939 (negatief). Dit tekort is gedekt middels de voorziening.

Het resultaat van de grondexploitatie Pionier per 1-1-2021 wijkt beperkt af van het resultaat van de grondexploitatie per 1-1-2020. Dit omdat er nog van wordt uitgegaan dat de uitspraak van de Raad van State voor de gemeente positief zal zijn en dat de uitgangspunten niet wijzigen. Wel zijn inmiddels extra kosten ontstaan door met name vertraging, maar deze kunnen nog worden opgevangen door hogere opbrengsten (in verband met indexering).

Onderstaand zijn de vastgestelde grondexploitaties 2020 gecorrigeerd met de kosten en opbrengsten 2020. De formele herziening van de grondexploitaties met aanbesteding, voor- en nadelen en eventueel nieuw beleid wordt separaat ter goedkeuring aan de gemeenteraad voorgelegd.

In exploitatie genomen complex	Boekwaarde 31-12-2020	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde te realiseren opbrengsten	Geraamd eindresultaat (eindwaarde)	Voorziening
Snel en Polanen	-8.190.455	40.280.259	33.729.035	-1.639.231	
Defensie-eiland	16.406.501	454.271	0	16.860.772	-16.860.773
Kamerik Noord-Oost II	-109.115	308.443	413.969	-214.641	
Brediuspark	1.006.043	1.083.140	2.403.030	-313.847	
Jan Steenstraat	-431.814	146.882	5.830	-290.762	
Harmelen	246.623	2.502.080	4.594.885	-1.846.182	
Pionier	137.790	426.191	509.043	54.938	-54.939
Totaal	**9.065.573**	**45.201.266**	**41.655.792**	**12.611.048**	**-16.915.712**

De gepresenteerde voorraden betreffen onderhanden werken en voorraden in verband met de grondexploitatie.

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie (incl. voorzieningen)

Totaal

Boekwaarde per 1-1-2020	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2020
-12.002.222	6.523.139	2.474.960	-7.850.139

Snel en Polanen

De bestedingen betreffen hoofdzakelijk de kosten van bouw- en woonrijp maken en de planontwikkelingskosten t.b.v. Snellerpoort en eiland IV en afronding Villapark.
De opbrengsten betreffen verkopen van vrije kavels in Waterrijk. Daarnaast zijn er bijdragen voor de aansluiting riolering ontvangen en is een rentebate over de boekwaarde per 31-12-2020 geboekt.

Boekwaarde per 1-1-2020	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2020
-10.680.911	3.931.804	1.441.348	-8.190.455

Defensie-eiland

De bestedingen betreffen hoofdzakelijk de kosten voor rente en planontwikkeling.

Boekwaarde per 1-1-2020	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2020
16.108.019	298.482	0	16.406.501

De bestedingen betreffen hoofdzakelijk de kosten voor rente en planontwikkeling.
De verliesvoorziening van het Defensie-eiland bedraagt per 31-12-2020: € 16.860.773.

Boekwaarde per 1-1-2020	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2020
-16.914.420	-53.647	0	-16.860.773

Kamerik Noord-Oost II

De opbrengsten hebben betrekking op grondverkopen van particuliere kavels. De bestedingen hebben hoofdzakelijk betrekking op de tussentijdse winstneming à circa € 275.095 en planontwikkelingskosten.

Boekwaarde per 1-1-2020	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2020
286.881	583.343	979.339	-109.115

Brediuspark

De bestedingen hebben betrekking op de planontwikkelingskosten.

Boekwaarde per 1-1-2020	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2020
866.229	139.814	0	1.006.043

Jan Steenstraat

De bestedingen hebben hoofdzakelijk betrekking op de tussentijdse winstneming à circa € 628.588 en planontwikkelingskosten.

Boekwaarde per 1-1-2020	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2020
-1.468.491	1.036.677	0	-431.814

Harmelen

De bestedingen hebben hoofdzakelijk betrekking op bouwrijp maken, een tussentijdse winstneming à circa € 37.075 en planontwikkelingskosten.

Boekwaarde per 1-1-2020	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2020
-279.984	526.607	0	246.623

Pionier

De bestedingen hebben betrekking op de planontwikkelingskosten. De opbrengsten betreffen de verkoop van grond ten behoeve van bebouwing en zijn in aanvulling op de aanbetaling.

Boekwaarde per 1-1-2020	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ Verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2020
133.699	58.364	54.273	137.790

De verliesvoorziening van de Pionier bedraagt per 31-12-2020: € 54.939.

Boekwaarde per 1-1-2020	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2020
-53.244	1.695	0	-54.939

PARAGRAAF 9 IMPACT CORONA

Gemeenten en provincies krijgen van Binnenlandse Zaken het advies in hun jaarrekening een speciale coronaparagraaf te maken. Op die manier kunnen raadsleden in een oogopslag zien welke gevolgen Covid-19 op hun begroting heeft gehad.

Inleiding

Door middel van diverse raadsinformatiebrieven is de raad geïnformeerd over de inhoudelijke en financiële gevolgen van de coronacrisis. De coronacrisis in Nederland is onderdeel van de wereldwijde coronacrisis die eind 2019 ontstond door de uitbraak van de infectieziekte Covid-19 en sinds 11 maart 2020 als pandemie wordt erkend.
Sinds maart 2020 kampen wij derhalve met de gevolgen van deze weerbarstige crisis met een grillig verloop. Het maatschappelijke verkeer werd door het virus grotendeels ontwricht en grote groepen van onze samenleving werden erdoor geraakt.
Bij de programma's wordt nader ingegaan op de ontwikkelingen ten gevolge van de coronacrisis. In deze – voor dit jaar speciaal toegevoegde paragraaf – verwijzen wij inhoudelijk naar de betreffende programma's en resumeren wij de financiële gevolgen van de coronacrisis.

Financiële gevolgen coronacrisis

In raadsvoorstel 20R.01121 (begrotingswijziging 2020 in verband met financiële gevolgen van de coronacrisis) hebben wij de raad reeds geïnformeerd over de financiële gevolgen voor de begroting 2020. Deze zijn door middel van een begrotingswijziging in de begroting 2020 verwerkt.

Financiële gevolgen coronacrisis:

Programma	Mutatie lasten	Mutatie baten	Saldo
1. Bestuur, dienstverlening & veiligheid	-117.000	-140.000	-257.000
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	-103.000	-377.000	-480.000
3. Sociaal domein	-264.000	-43.000	-307.000
4. Cultuur, economie en milieu	-82.000	0	-82.000
5. Sport en onderwijs	-517.000	-142.000	-659.000
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	0	0	0
7. Algemene inkomsten	-23.000	-196.000	-219.000
Overhead	-220.000	0	-220.000
Subtotaal	**-1.326.000**	**-898.000**	**-2.224.000**
3. Verhoging Rijksbijdrage BUIG		736.000	
7. Rijkscompensatie coronacrisis		1.806.066	
Subtotaal		**2.542.066**	
Saldo begrotingswijziging			**318.066**

De mutaties baten en lasten geven voor 2020 een extra begrotingsdruk van € 2.224.000. Hier tegenover staat een begrote compensatie van € 2.542.066. Begrotingstechnisch derhalve een saldo ad € 318.066. Zoals bekend zijn de financiële gevolgen echter behoorlijk volatiel. De gerealiseerde lasten en baten ten gevolge van de coronacrisis zijn in de jaarrekening verwerkt.

Na de vaststelling van de begrotingswijziging van december 2020 omtrent de financiële effecten van de corona crisis hebben zich nog een aantal mutaties voorgedaan. Er zijn, blijkens de analyses op de programma's, in het jaar 2020 nog extra uitgaven gedaan ter grootte van € 564.090

BIJLAGEN

BUDGETOVERHEVELINGEN

Verklaring van de categorieën:

Verklaring van de categorieën:

1. De opdracht is gegeven/verplichting is aangegaan maar de werkzaamheden zijn nog niet uitgevoerd/gefactureerd;
2. Het budget heeft een directe relatie met een doeluitkering of een subsidiebeschikking. Niet overhevelen heeft tot gevolg dat er terugbetaald moet worden of gedekt wordt uit een reserve;
3. De opdracht is niet gegeven/de verplichting is niet aangegaan, de geplande werkzaamheden zijn door omstandigheden nog niet uitgevoerd.

Categorie 1 en 2 betreffen een administratieve overheveling/begrotingswijziging.

Budgetoverhevelingen 2020 -> 2021 Woerden

Progr nr	Programma	Onderwerp	Bedrag categorie 1	Bedrag categorie 2	Bedrag categorie 3 (groen is meenemen naar de raad)	In het verleden besloten uit reserve te dekken
2	Openbare ruimte	Openbare verlichting	4.325			
2	Openbare ruimte	Openbare verlichting	19.406			
2	Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	Regionale samenwerking Groene Hart (infrastructuur/bodemdaling) Alphen Gouda Woerden tafel infrastructuur en bodemdaling	41.940			
2	Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	Sloop Bleek 6 en 10 + herinrichting terrein	36.000		16.907	
3	Sociaal Domein	Aanpak kindermishandeling en huiselijk geweld	0	0	15.000	
3	Sociaal Domein	Budget brede aanpak dak en thuisloosheid	0	17.628	0	
3	Sociaal Domein	Iedereen doet mee! / Inclusie	0	0	13.319	
3	Sociaal Domein	Inburgering	0	103.913	0	
3	Sociaal Domein	Impuls Kansrijke start	0	13.745	0	
3	Sociaal Domein	Onafhankelijke clientondersteuning	127.375	0	0	
3	Sociaal Domein	Ondersteuning Toegang en casemanagement	50.000	0	0	
3	Sociaal Domein	Sociale netwerken businesscase SD	46.012			
3	Sociaal Domein	Maatschappelijke begeleiding statushouders	0	18.960	0	N.v.t.
3	Sociaal Domein	Implementatiebudget casemanagement	0	0	150.000	
3	Sociaal Domein	Samenwerking huisartsen / POH Jeugd GGZ	28.149	0	28.149	
3	Sociaal Domein	Statushouders	40.000	175.000		
4	Cultuur, economie en Milieu	Verduurzamen gemeentelijk vastgoed			50.000	
4	Cultuur, economie en Milieu	Kaasmarkt Woerden			18.016	
4	Cultuur, economie en milieu	Woerden 650 jaar stad		12.500		12.500
4	Cultuur, economie en Milieu	Woerden 650 jaar stadsrechten			38.000	
4	Cultuur, economie en Milieu	Ontwikkelagenda binnenstad: Prio fietsenstalling	0		16.100	
5	Sport en onderwijs	Taxatie onderwijs voor verzekering	18.000			

5	Sport en Onderwijs	SGBW	80.650			
5	Onderwijs en Sport	Verhoging rijksbijdrage combinatiefuncties	0	5.383	0	
5	Onderwijs en Sport	Tijdelijke huisvesting Margrietschool	365.945	0	0	
6	Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	Sloop Poppenkast Kamerik	25.000			
6	Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	Ontwikkeling Middelland (gewijzigd bedrag)		189.997		
6	Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	Archeologische beleidskaart	17.815			
6	Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	Cultuurhistorische waardenkaart			10.000	
6	Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	Archeologische onderzoeken Grecht	5.000			
6	Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	Kerkenvisie		25.000		
6	Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	Bijdrage onderhoudskosten gemeentelijke monumenten	34.852			
6	Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	Gereserveerde middelen voor de Volkshuisvesting voor projecten De Pionier en winkelplint Hazelaarstraaat		226.200		226.200
6	Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	Voorbereidingskosten ontwikkeling Poort van Woerden (gewijz)		152.382		152.382
Overhead	Overhead	Website Woerden en Oudewater			35.000	
Overhead	Overhead	Digitaal Werken	102.920			
Overhead	Overhead	Business cases van de bestuursopdracht		585.500		585.500
Totaal	**Totalen**		**1.043.388**	**1.526.208**	**390.491**	**976.582**

Omschrijving	**2020**	
Totaal categorie 1	1.043.388	
Totaal categorie 2	1.526.208	
Categorie 3 voorstellen aan de raad	287.475	groene posten
Generaal totaal	**2.857.071**	
Uit reserves	976.582	
Netto overhevelen	**1.880.489**	

Aansluiting overzicht raad 25 maart 2021:		Cat 1	Cat 2	Cat 3	Res
Overzicht 25 maart was		***1.019.610***	***1.631.542***	***287.475***	***1.064.700***
Actualisatie t.g.v. jaarrekening:					
Middelland was			-207.213		
Middelland wordt			189.997		
Poort van Woerden was			-170.000		-170.000
Poort van Woerden wordt			152.382		152.382
SGBW was		-56.872			
SGBW wordt		80.650			
Business cases van de bestuursopdracht was			-656.000		-656.000
Business cases van de bestuursopdracht wordt			585.500		585.500
Overzicht wordt		***1.043.388***	***1.526.208***	***287.475***	***976.582***
				groene posten	

Omschrijving	2020
Totaal categorie 1	1.043.388
Totaal categorie 2	1.526.208
Categorie 3 voorstellen aan de raad	287.475
Generaal totaal	**2.857.071**
Uit reserves	976.582
Netto overhevelen	**1.880.489**

II. JAARREKENING

BALANS

Activa (€ x 1.000)	31-12-2019	31-12-2020
VASTE ACTIVA		
Immateriële vaste activa		
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	25	324
Bijdrage aan activa in eigendom van derden		
Totaal immateriële vaste activa	**25**	**324**
Materiële vaste activa		
Investeringen met economisch nut	145.106	146.707
Investeringen met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	27.518	29.219
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	76.616	85.441
Totaal materiële vaste activa	**249.240**	**261.367**
Financiële vaste activa		
Leningen woningbouwcorporaties		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	352	352
Overige langlopende leningen	3.022	2.625
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar		
Totaal financiële vaste activa	**3.375**	**2.977**
TOTAAL VASTE ACTIVA	**252.639**	**264.669**
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraden		
Gereed product en handelsgoederen		
Onderhanden werk en bouwgronden in exploitatie	-11.196	-7.396
Totaal voorraden	**-11.196**	**-7.396**
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < jaar		
Vorderingen openbare lichamen	11.829	11.507
Overige vorderingen	4.291	3.532
Uitzetting Rijks schatkist	2.855	2.975
RC met het rijk		
RC met niet-financiële instellingen		
Overige uitzettingen < 1 jaar		
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd < jaar	**18.975**	**18.015**
Liquide middelen	861	875
Totaal liquide middelen	**861**	**875**
Overlopende activa		
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	131	245
Overige vooruitbetaalde bedragen	220	411
Overige nog te ontvangen bedragen	2.565	6.486
Totaal overlopende activa	**2.916**	**7.141**
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	**11.557**	**18.635**
TOTAAL ACTIVA	**264.196**	**283.304**

Passiva (€ x 1.000)	31-12-2019	31-12-2020
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	28.462	23.915
Bestemmingsreserves	37.428	35.841
Resultaat	-855	3.118
Totaal eigen vermogen	**65.035**	**62.874**
Voorzieningen		
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	6.313	6.921
Voorziening van derden verkregen middelen	3.818	3.416
Voorzieningen ter egalisatie van kosten	0	0
Voorzieningen bijdragen aan toekomstige verv inv, waarvoor een heffing wordt geheven	0	0
Totaal voorzieningen	**10.131**	**10.338**
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar		
Waarborgsommen	139	79
Onderhandse leningen binnenlandse banken & overige financiële instellingen binnenland	146.826	162.653
Pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen binnenland		
Totaal vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	**146.965**	**162.731**
TOTAAL VASTE PASSIVA	**222.131**	**235.943**
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar		
Kasgeldleningen	20.600	20.000
Overige schulden	14.449	11.485
Bank- en girosaldi	0	0
Totaal netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	**35.049**	**31.485**
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	797	7.192
Overige vooruitontvangen bedragen	240	1.171
Nog te betalen bedragen	5.979	7.513
Totaal overlopende passiva	**7.017**	**15.875**
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	**42.066**	**47.361**
TOTAAL PASSIVA	**264.196**	**283.304**

Borg of garantiestellingen	102.538	110.094

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 13 februari 2020 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.

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.

Bij het bepalen of er sprake is van een duurzame waardevermindering is het soort vastgoed binnen de vaste activa met een economisch nut relevant. Immers, indien de bestuurlijke intentie bestaat om vastgoed met een maatschappelijke functie – bijvoorbeeld een gemeentehuis of gebouwen en terreinen met een functie op het gebied van onderwijs, sport, welzijn of maatschappelijke opvang en/of zorg – duurzaam te exploiteren, speelt duurzame waardevermindering geen rol. Echter, indien de bestuurlijke intentie bestaat om het vastgoed met een maatschappelijke functie te verkopen of de bestemming te wijzigen naar vastgoed met een bedrijfseconomische functie moet worden bepaald of er sprake is van een naar verwachting duurzame waardevermindering.

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.

Materiële vaste activa met economisch nut
Materiële vaste activa met een economisch nut zijn gevormd uit alle investeringen die bijdragen aan de mogelijkheid middelen te verwerven en/of die verhandelbaar zijn en deze moeten worden geactiveerd.

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.

Materiële vaste activa met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven
Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere alsook voor rechten die op grond van artikel 229 lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Materiële vaste activa met uitsluitend maatschappelijk nut
Met de BBV-wijziging van 5 maart 2016 zijn de verslaggevingsvoorschriften voor investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut gewijzigd. Met ingang van het boekjaar 2017 moeten deze investeringen op dezelfde wijze worden behandeld en verantwoord als investeringen met economisch nut. Dit betekent dat alle investeringen die zijn c.q. worden gedaan vanaf 1 januari 2017 op dezelfde wijze worden verantwoord en aan dezelfde eisen dienen te voldoen wat betreft waardering, activering en afschrijving. De verplichting om alle investeringen te activeren volgens de nieuwe methode geldt nadrukkelijk alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan. Voor investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut die zijn gedaan tot en met 2016 gelden de ‘oude’ regels, zodat gemeenten hierop bijvoorbeeld desgewenst en voor zover passend binnen het BBV versneld kunnen afschrijven. Materiële vaste activa met uitsluitend maatschappelijk nut zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht.

Financiële vaste activa
De onder de financiële vaste activa afzonderlijk opgenomen a) kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, 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 (deelneming conform artikel 1 lid e) 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 nota Financiële Sturing 2020 (20R.00016) waarbij de activeringsgrens voor investeringen is vastgesteld op € 20.000.

Activa met een investeringsbedrag kleiner of gelijk aan € 20.000 en/of gebruiksduur korter dan 3 jaar worden 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 nota Financiële Sturing 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;
- vaste activa die bijdragen aan het genereren van middelen/tariefstellingen, zoals bijvoorbeeld parkeergarage en afvalstoffenheffing. Hierop wordt volgens de annuïtaire methode afgeschreven.

Het college kan, indien er een gegronde reden voor is, in individuele gevallen afwijken van de afschrijvingstabel en legt hierover achteraf verantwoording af aan de raad (hardheidsclausule). Hierbij dient echter wel rekening te worden gehouden met de mogelijkheden die het BBV en overige relevante wetgeving bieden.

Investeringen (met uitzondering van gronden) worden afgeschreven op basis van de verwachte gebruiksduur, waarbij geen rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. De afschrijving vangt aan in het jaar volgend op het jaar waarin de investering gereed is gekomen of het actief is aangeschaft.

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden 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 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 2020 betreft dit 2% (2017, 2018 & 2019: 2%).

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 (cie. BBV 2019) 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.
Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

- Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat;
- De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht;
- De kosten zijn gerealiseerd.

Het realisatiebeginsel bepaalt dat als aan die voorwaarden wordt voldaan de winst dient te worden genomen.

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 (cie. BBV 2019). Er wordt geen rente bijgeschreven op de boekwaarde van deze voorraden.

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.

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
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.

De overlopende activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

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.

Bestemmingsreserve afschrijvingslasten

Een bestemmingsreserve afschrijvingslasten moet van voldoende omvang zijn om de afschrijvingslasten gedurende de gehele vastgestelde afschrijvingsperiode aan de reserve te kunnen onttrekken. Deze voorwaarde betekent dat het saldo van de reserve gelijk moet zijn aan de boekwaarde van de desbetreffende activa. Indien het saldo van de reserve lager is dan de boekwaarde van de desbetreffende activa dan kunnen slechts de afschrijvingslasten naar rato aan de reserve worden onttrokken. De reserve is immers gekoppeld aan de reserve.

Onttrekking van rente uit de reserve kapitaallasten is slechts mogelijk indien bespaarde rente over het saldo van deze reserve wordt toegevoegd. Binnen de gemeente Woerden wordt aan de reserves kapitaallasten economisch nut en maatschappelijk nut rente onttrokken.

In de nota Financiële sturing 2020 is opgenomen dat reserves ‘Dekking kapitaallasten maatschappelijk nut’ en ‘Dekking kapitaallasten economisch nut’ voldoende van omvang moeten zijn om de kapitaallasten gedurende de gehele vastgestelde afschrijvingsperiode aan de reserve te kunnen onttrekken. Hiervoor moet het saldo van de reserve gelijk zijn aan de boekwaarde van de desbetreffende activa. De beoordeling vindt eenmaal per vijf jaar plaats - voor het eerst in 2025. Op het moment dat er indicaties zijn dat er sprake is van forse afwijkingen, vindt deze beoordeling in de eerstvolgende jaarrekening plaats.

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.

Vaste schulden
Onder de vaste schulden zijn begrepen de schulden met een oorspronkelijke looptijd van een jaar of langer. Schulden met een looptijd van korter dan een jaar maken deel uit van de kortlopende schulden. 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.

Bespaarde rente en rente boekwaarde investeringen
Binnen de gemeente Woerden wordt de methode van bespaarde rente - het toerekenen van rente over de reserves en voorzieningen bij de bepaling van de omslagrente - toegepast. Dit betekent dat rente uit bestemmingsreserves kan worden onttrokken.

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 acresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de septembercirculaire van dat boekjaar.

Subsidies
Met ingang van 2019 dient de in het kader van de uitvoering van het BBV verschenen Handreiking Verantwoording van subsidies te worden gehanteerd. De kernvraag welke in deze notitie wordt beantwoord is: wanneer wordt de subsidie als last bij de subsidiegever en als bate bij de subsidieontvanger verantwoord als het gaat om subsidies (bijdragen tussen decentrale overheden)?

Het moment van het nemen als last van een subsidie hangt af van het type subsidie en de gestelde voorwaarden.

a) exploitatiesubsidie – geen voorwaarden:
Als het gaat om een bijdrage in de exploitatie zonder expliciete voorwaarden (ofwel lump-sum) dan wordt de last genomen in het jaar waarvoor de bijdrage bedoeld is volgens de beschikking. Wanneer de subsidie eerder wordt uitbetaald dan wordt deze als een vooruitbetaalde post op de balans opgenomen.

b) exploitatiesubsidie – wel voorwaarden
Als aan de exploitatiesubsidie voorwaarden zijn verbonden - zoals het eerst moeten aantonen van de prestatie gemaakte kosten - dan wordt de te verstrekken subsidie als last verantwoord zodra door de subsidieontvanger aan de gestelde voorwaarden is voldaan.
Een uitgekeerd voorschot wordt door de subsidiegever Vooruitbetaald op de balans opgenomen en nadat de subsidieontvanger – met tussentijdse rapportages - heeft aangetoond dat (gedeeltelijk) voldaan is aan de voorwaarden, vindt afwikkeling van de balanspost Vooruitbetaald plaats. De subsidie wordt (gedeeltelijk) als last verantwoord en verrekend met de bevoorschotting. Een resterend voorschotbedrag wordt nabetaald en een teveel uitbetaald voorschot bedrag wordt terug gevorderd. De subsidielast wordt daarmee dus feitelijk verantwoord in het jaar waarin de subsidieontvanger de prestatie - waar de subsidie voor is verstrekt - levert en aan de voorwaarden invulling geeft.

c) investeringssubsidies - geen voorwaarden
De subsidie is in dit geval een bijdrage aan het eigendom van een derde (de subsidieontvanger). De subsidieontvanger (ingeval deze onder het BBV-regime valt) zal de bijdrage in mindering moeten brengen op de investering in het betreffende actief:
De subsidiegever heeft de keuze ingevolge artikel 61 BBV:

- *De subsidie ten laste van de exploitatie te brengen: dat geschiedt in het jaar (jaren) waarvoor de subsidiegever volgens de subsidiebeschikking heeft besloten de bijdrage te verstrekken;*
- *de subsidie te activeren en af te schrijven - in principe voor maximaal dezelfde termijn als de ontvanger voor afschrijven hanteert (dus niet langer) - en moet voldaan zijn aan de voorwaarden in artikel 61 a tot en met d van het BBV.*

De subsidie zal als Nog te betalen op de balans verwerkt worden indien:

- *deze nog niet is uitgekeerd aan het einde van het boekjaar terwijl de investering al wel (gedeeltelijk) gerealiseerd is;*
- *deze nog niet is uitgekeerd en inmiddels een of meerdere jaren is dan wel zijn verstreken waarvoor de subsidiegever heeft besloten de bijdrage te verstrekken.*

d) Voor investeringssubsidies - wel voorwaarden
De subsidie is in dit geval een bijdrage aan het eigendom van een derde - de subsidieontvanger - waaraan expliciete voorwaarden zijn verbonden. De subsidieontvanger zal - ingeval deze onder het BBV-regime valt - de verkregen subsidie in mindering brengen op de investering.

De subsidiegever heeft dan de keuze ingevolge artikel 61 BBV:

- *de subsidie ten laste van de exploitatie te brengen: dat geschiedt in het jaar (jaren) waarin door de subsidieontvanger de prestatie is geleverd en aan de gestelde voorwaarden is voldaan;*
- *de subsidie te activeren en af te schrijven - in principe voor maximaal dezelfde termijn als de ontvanger voor afschrijven hanteert (dus niet langer) - en moet voldaan zijn aan de voorwaarden in artikel 61 a tot en met d van het BBV. Dit activeren gebeurt in het jaar (jaren) waarin door de subsidieontvanger de prestatie is geleverd en aan de gestelde voorwaarden is voldaan.*

Vennootschapsbelasting
Vanaf 2016 moeten gemeenten en andere publiekrechtelijke rechtspersonen vennootschapsbelasting (VBP) 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 groot 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 rendement verkoop van reststoffen, afkomstig uit huishoudelijk afval.

In 2020 is duidelijk geworden dat de Belastingdienst het standpunt heeft ingenomen dat opbrengsten van reclameconcessies belast zijn met vennootschapsbelasting. De belastingdienst vindt dat sprake is van een onderneming terwijl gemeenten daarentegen vinden dat sprake is van normaal vermogensbeheer. Dat laatste blijft buiten de vennootschapsbelasting. De Belastingdienst heeft voor 2016 reeds een aanslag opgelegd waarin vennootschapsbelasting m.b.t. de reclameconcessies is opgelegd. Hiertegen is bezwaar gemaakt. De lasten zijn opgenomen in deze jaarrekening terwijl ook uit voorzichtigheidsprincipe de lasten vennootschapsbelasting voor de periode 2017-2020 m.b.t. dit onderwerp in deze jaarrekening zijn opgenomen. De VNG zet in op een gezamenlijke procedure van een aantal gemeenten die worden bijgestaan door de kerngroep VBP. Dit omdat het niet gewenst is dat veel gemeenten m.b.t. hetzelfde onderwerp moeten procederen met de Belastingdienst. Gemeenten kunnen zich dan ook aansluiten bij de procedures door aan de Belastingdienst te vragen hun bezwaarschriften aan te houden. Het idee is dat de rechtspraak te zijner tijd voldoende duidelijkheid geeft, waarna de aangehouden bezwaarschriften zonder veel werk kunnen worden afgedaan, hopelijk in gunstige zin.

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.

Investeringen immateriële vaste activa (€ x 1.000)	Boekwaarde 31-12-2019	Investering	Desinvestering Afwaardering	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2020
Kosten onderz en ontw voor een bep actief	25	392	93	0	0	324
Bijdrage activa van derden	0					0
Totaal	**25**	**392**	**93**	**0**	**0**	**324**

Indien voorbereidingskosten voor grondexploitaties als kosten van onderzoek en ontwikkeling worden geactiveerd moet zijn voldaan aan de volgende voorwaarden:

- de kosten passen binnen de kostensoortenlijst (artikel 6.2.4) van het Bro;
- de kosten blijven maximaal vijf jaar geactiveerd staan onder de immateriële vaste activa. Na maximaal vijf jaar hebben de kosten geleid tot een actieve grondexploitatie of worden deze afgeboekt ten laste van het jaarresultaat;
- plannen tot ontwikkeling van de grond waarvoor de voorbereidingskosten worden gemaakt, hebben bestuurlijke instemming, blijkend uit een raads- of - indien gedelegeerd - collegebesluit.

De mutaties in de immateriële vaste activa betreffen voornamelijk de voorbereidingskosten Putkop Harmelen, terrein Wijde Blik Eben Haezer en Van Zwietenweg. Daarnaast betreft het kosten m.b.t. ontwikkeling politiebureau. M.b.t. de geactiveerde kosten van de voorgenomen GREX Van Zwietenweg is een duurzame waardevermindering doorgevoerd.

Materiële vaste activa

Investeringen met economisch nut

- Investeringen met economisch nut betreffen investeringen die verhandelbaar zijn en/of opbrengsten (kunnen) genereren.
- Investeringen met economisch nut kunnen ook betreffen investeringen die niet verhandelbaar zijn (zoals bijvoorbeeld rioleringsvoorzieningen) waarvoor een heffing kan worden geheven.

Investeringen economisch nut (€ x 1.000)	Boekwaarde 31-12-2019	Investering	Desinvestering Afwaardering	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	6.404	182	0	0	0	6.585
Woonruimten	811	0	0	0	30	781
Bedrijfsgebouwen	121.160	4.041	0	88	3.086	122.027
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	5.139	762	0	0	296	5.605
Vervoermiddelen	919	907	0	0	108	1.718
Machines, apparaten en installaties	2.678	82	0	0	578	2.182
Overige materiële vaste activa	7.995	241	0	0	427	7.809
Totaal	**145.106**	**6.214**	**0**	**88**	**4.524**	**146.707**

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

Investeringen 2020 economisch nut
De belangrijkste investeringen (> € 100.000) op investeringen economisch nut in 2020 betroffen:

Investeringen economisch nut (€ x 1.000)	Bedrag
Parkeerterrein Stadhuis	296
Grondaankoop Weidz (tennisvereniging)	182
Herstel dak Margrietschool	1.511
Scholencluster Kamerik	345
Uitbreiding en renovatie sportzaal Essenlaan 2019	700
Scholenbouw Harmelen	791
Nieuwbouw Wilhelminaschool	238
Verduurzamen brandweerkazerne Boerendijk 34 2020	109
Vervanging binnensport inventaris 2019	112
Totaal	**4.284**

Het verloop van de investeringen economisch nut waarvoor ter bestrijding een heffing kan worden geheven, kan als volgt worden weergegeven:

Investeringen economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten heffing kan worden geheven (€ x 1.000)	Boekwaarde 31-12-2019	Investering	Desinvestering Afwaardering	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	25.248	2.592	0	0	728	27.112
Overige materiële vaste activa	2.270	78	0	0	241	2.107
Totaal	**27.518**	**2.670**	**0**	**0**	**968**	**29.219**

Investeringen 2020 economisch nut heffing
De belangrijkste investeringen (> € 100.000) op investeringen economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven in 2020 betroffen:

Investeringen economisch nut heffing (€ x 1.000)	Bedrag
Mechanische riolering 2019	261
Vervanging 2 huisvuilwagens 2019	502
Vrijverval riolering 2019	769
Vrijvervalriolering 2020	1.773
Huisvuilwagen (1 stuk)	272
Totaal	**3.577**

Investeringen met maatschappelijk nut
Investeringen met een maatschappelijk nut betreffen investeringen die geen directe opbrengsten genereren en niet verhandelbaar zijn. Dit betreffen voornamelijk investeringen in de openbare ruimte.

Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut (€ x 1.000)	Boekwaarde 31-12-2019	Investering	Desinvestering Afwaardering	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2020
Bedrijfsgebouwen	15	0	0	0	13	2
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	76.007	12.161	0	456	3.502	84.210
Machines, apparaten en installaties	6	0	0	0	3	3
Overige materiële vaste activa	587	671	0	0	33	1.226
Totaal	**76.616**	**12.832**	**0**	**456**	**3.551**	**85.441**

- Het BBV vereist dat de boekwaarde van investeringen met een maatschappelijk nut wordt weergegeven in de activa voor 01-01-2017 en de activa na 01-01-2017. Dit vanwege het feit dat per 01-01-2017 in het BBV is gewijzigd dat investeringen met een maatschappelijk nut verplicht geactiveerd moeten worden;
- De boekwaarden van investeringen maatschappelijk nut t/m 31-12-2016 mogen in één keer worden afgeschreven mits hier door de raad een besluit toe is genomen;
- In deze jaarrekening is deze splitsing conform BBV nog niet opgenomen.
- Onder de Grond-, weg- en waterbouwkundige werken is de boekwaarde van het project 'Ontsluiting kassengebied Harmelerwaard' opgenomen voor een bedrag van € 1.002.000. Door gewijzigde omstandigheden (zie RIB D/21/016765 “Toekomst Glastuinbouw Harmelerwaard”) wordt dit plan mogelijk aangepast. Gelet op de boekwaarde (€947.000) van de gronden bestaat er vooralsnog geen reden voor een afwaardering op dit project.

De belangrijkste investeringen maatschappelijk nut (> € 100.000) in 2020 betroffen:

Investeringen maatschappelijk nut (€ x 1.000)	Bedrag
Inhaalslag beweegbare bruggen 2017	165
Inhaalslag beweegbare bruggen 2018	500
Inhaalslag beweegbare bruggen 2019 (Kwakelbrug)	857
Vervanging verhardingen 2019	512
Renovatie verhardingen 2019	500
Bruggen 2019	241
Ontsluiting kassengebied Harmelenwaard	333
Verbetering wegenstructuur Woerden West	1.115
Groeninvesteringen 2019	496
Vervanging verhardingen 2020	5.069
Renovatie verhardingen 2020	1.300
Groeninvesteringen 2020	175
Bruggen 2020	152
Oevers en beschoeiingen 2020	374
Openbare verlichting armaturen 2020	105
Speelvoorzieningen 2020	304
Rembrandtbrug Woerden West	389
Totaal	**12.587**

Financiële vaste activa

Verloop financiële vaste activa (€ x 1.000)	31-12-2019	verstrekking	aflossing	31-12-2020
Aandelen BNG	236			236
Aandelen Vitens	73			73
Effecten BNG	44			44
Totaal kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	**352**	**0**	**0**	**352**
Leningen Stichting gebouwenbeheer Woerden	1.579			1.579
Lening Groendijk investeringen	600		600	0
Lening Woerden Sport	413		58	355
Leningen duurzaamheid	371			371
Lening stichting Hofstede Batenstein	30			30
Lening kunstencentrum Het Klooster	22		4	18
Leningen aan ambtenaren	8		2	6
BBZ bedrijfskrediet FERM Werk		110		110
Krediethypotheek PW Ferm Werk		75		75
TOZO bedrijfskrediet Ferm Werk		81		81
Totaal overige langlopende leningen u/g	**3.022**	**266**	**663**	**2.625**
Totaal Financiële vaste activa	**3.375**	**266**	**663**	**2.977**

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 2020 niet gewijzigd.

Aandelen Vitens
De gemeente Woerden heeft 45.042 aandelen ad € 1,00 nominaal; dit aantal is in 2020 niet gewijzigd.

Toelichting overige leningen u/g
In de jaarrekening 2020 Woerden is geen voorziening opgenomen i.v.m. een duurzame waardevermindering van de leningen.

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden GREX
De 'gronden die in exploitatie zijn genomen (BIE)'worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs, 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. Ten aanzien van 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:

Complexen gemeente Woerden (€ x 1.000)	boekwaarde 31-12-2019	2020 bij	2020 af	2020 winstuitname	boekwaarde 31-12-2020
Snel en Polanen	-10.681	3.896	1.406		-8.190
Kamerik Noord-Oost II	287	309	980	275	-109
Defensie-eiland	16.108	298			16.407
Brediuspark	866	140			1.006
Jan Steenstraat	-1.468	408		629	-432
Harmelen	-280	490		37	247
De Pionier Zegveld	134	58	54		138
Totaal	**4.965**	**5.600**	**2.440**	**941**	**9.066**

Verliesvoorziening grondexploitaties
Het verloop van de verliesvoorziening grondexploitaties bedraagt is als volgt schematisch weer te geven:

Complexen gemeente Woerden verliesvoorz. (€ x 1.000)	Voorziening 31-12-2019	2020 bij	2020 af	Voorziening 31-12-2020
Defensie-eiland	16.914		54	16.861
De Pionier Zegveld	53	2		55
Totaal	**16.968**	**2**	**54**	**16.916**

In 2020 dient m.b.t. de grondexploitatie Defensie-eiland een verliesvoorziening te worden gevormd voor het te verwachten negatieve resultaat voor een bedrag van € 16.860.773 (31-12-2019: € 16.914.420). Hierbij is aan de actiefzijde van de balans m.b.t. deze voorziening ultimo 2020 een bedrag verantwoord van € 16.406.501 (31-12-2019: 16.108.020 - zie onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie). Het verschil van € 454.272 (31-12-2019: € 806.400) moet worden verantwoord onder de voorzieningen aan de passivazijde van de balans.

Winstneming grondexploitaties
De winstneming m.b.t. grondexploitaties – conform hiervoor geldende regelgeving - in 2019 (€ 354.314) en 2020 (€ 275.095) – is als volgt weer te geven:

- Kamerik Noord-Oost II € 275.095 (2019: € 205.070);
- Jan Steenstraat € 628.588 (2019: € 29.134);
- Harmelen € 37.075 (2019: € 120.110).

Parameters grondexploitaties
Met betrekking tot de gehanteerde parameters en uitgangspunten voor de berekening van de grondexploitaties en de verwachte eindwaarden wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid.

Overige voorraden
De overige voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar

Uitzetting met een typische rentelooptijd < 1 jaar (€ x 1.000)	31-12-2019	31-12-2020
Vorderingen op openbare lichamen	11.829	11.507
Overige vorderingen	4.291	3.532
Uitzetting Rijks schatkist	2.855	2.975
Rekening Courant niet-financiële instellingen		
Overige uitzettingen < 1 jaar		
Totaal	**18.975**	**18.015**

Vorderingen openbare lichamen
De vorderingen openbare lichamen per 31-12-2020 betreffen voornamelijk de vorderingen op de Belastingdienst (€ 10.178.829).

Overige vorderingen
De overige debiteuren zijn voornamelijk onder te verdelen in:

- Reguliere debiteuren regulier;
- Debiteuren Ferm Werk;
- 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.

In de jaarrekening 2019 waren de Belastingdebiteuren en de gewone debiteuren samen onder de algemene debiteuren opgenomen op de balans. Met het nieuwe belastingpakket VRIS zijn de belastingdebiteuren en de debiteuren algemeen gesplitst opgenomen.

De overige vorderingen kunnen als volgt schematisch worden weergegeven:

Omschrijving overige vorderingen (€ x 1.000)	31-12-2019	31-12-2020
Debiteuren algemeen	4.223	2.510
Debiteuren Ferm Werk		1.800
Belastingdebiteuren VRIS		568
Voorziening dubieuze debiteuren	-70	-1.514
Overig	138	168
Totaal	**4.291**	**3.532**

Voorziening dubieuze debiteuren
De vorderingen zijn na aftrek van de voorziening dubieuze debiteuren. De specificatie van de voorziening dubieuze debiteuren 31-12-2020 is als volgt:

Voorzieningen dubieuze debiteuren (€ x 1.000)	31-12-2019	31-12-2020
Voorziening dubieuze debiteuren algemeen	23	69
Voorziening dubieuze debiteuren Ferm Werk		1.398
Voorziening dubieuze belastingdebiteuren VRIS	46	47
Totaal	**70**	**1.514**

Toelichting dubieuze debiteuren algemeen en belastingdebiteuren VRIS
In 2020 is de hoogte van de voorziening dubieuze debiteuren beoordeeld en is op basis van de analyse vastgesteld dat een bedrag van € 69.338,72 (31-12-2019: € 23.367,01) nodig is voor de reguliere debiteuren en een bedrag van € 47.225,85 (31-12-2019: € 46.424,12) voor de belastingdebiteuren VRIS. In de jaarrekening 2020 is een bedrag van € 45.971,71 gedoteerd aan de voorziening reguliere debiteuren terwijl de dotatie aan voorziening belastingdebiteuren VRIS met een bedrag van € 801,73 verwaarloosbaar was.

Toelichting dubieuze debiteuren Ferm Werk

- De gemeente Woerden heeft de uitvoering van de Participatiewet, Ioaw, Ioaz en Bbz 20014 uitbesteed aan Ferm Werk. Ten onrechte of te veel verstrekte bijstand wordt door Ferm Werk teruggevorderd van de cliënten.
- De vorderingen die Ferm Werk op de debiteuren cliënten bijstandverlening van de gemeente Woerden heeft, zijn t/m de jaarrekening 2019 niet op de balans van de gemeente Woerden verantwoord en gewaardeerd. Conform de BBV is dit niet juist. De commissie BBV heeft namelijk aangegeven dat als het economisch risico op de oninbaarheid van ten onrechte uitbetaalde bijstand bij de betreffende gemeente ligt, de gemeente de vordering op deze debiteuren op zijn balans tot uitdrukking moet laten komen. De gemeente Woerden heeft in dat geval een vordering op Ferm Werk ter hoogte van de gewaardeerde vordering (nominale vordering minus voorziening voor oninbaarheid).
- In de jaarrekening 2020 zijn de vorderingen conform de opgave van FERM Werk met terugwerkende kracht per 31-12-2020 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 Rijks schatkist
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, die inhoudt 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 nu gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen. Indien het begrotingstotaal hoger is dan € 500 miljoen is de drempel gelijk aan € 3,75 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan € 250.000, wat betekent dat een decentrale overheid altijd gemiddeld € 250.000 buiten de schatkist mag houden;

- Het drempelbedrag voor de gemeente Woerden bedraagt voor het verslagjaar 2020 € 1.102.585 (2019: € 888.750) en is gebaseerd op het begrotingstotaal van het verslagjaar;
- De tabel schatkistbankieren is opgenomen in Paragraaf 6 Financiering.

Liquide middelen
Dit betreft de tegoeden bij de BNG en Rabobank per 31 december 2020 alsmede kasgeld.

Liquide middelen (€ x 1.000)	31-12-2019	31-12-2020
Kassaldi	5	18
Bank- en girosaldi	856	857
Kruisposten		
Totaal	**861**	**875**

Overlopende activa

Hieronder zijn opgenomen de op de balans nog te ontvangen respectievelijk vooruitbetaalde bedragen.

Overlopende activa (€ x 1.000)	31-12-2019	31-12-2020
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen specifieke uitkeringen:	131	245
Europese overheidslichamen		
Het Rijk		
Overige Nederlandse overheidslichamen		
Overige nog te ontvangen bedragen	2.565	6.486
Overige vooruitbetaalde bedragen	220	411
Totaal	**2.916**	**7.141**

Overige nog te ontvangen bedragen
Het betreft onder meer bedragen waarvoor nog geen factuur is verstuurd in 2020 maar waarvan de opbrengsten wel in het boekjaar thuishoren.

Overige vooruitbetaalde bedragen
Het betreft onder meer facturen die in het boekjaar zijn ontvangen maar waarvan de lasten in 2021 thuishoren.

Investeringssubsidies vooruitbetaalde bedragen

- Met ingang van boekjaar 2019 mogen projectsubsidies slechts als lasten worden genomen op basis van de door de subsidieontvanger gemaakte kosten m.b.t. de in het boekjaar geleverde prestaties.
- Met betrekking tot het investeringskrediet Wilhelminaschool is een voorschot in de kosten aan SPCO verstrekt van € 300.000. Ultimo 2020 resteerde m.b.t. dit voorschot nog een bedrag van € 82.121,35.

Nog te ontvangen voorschotbedragen specifieke uitkeringen
De specificatie van specifieke uitkeringen van overheidslichamen is als volgt:

Omschrijving (€ x 1.000)	31-12-2019	Bij	Af	Vrijval	31-12-2020
Provincie Utrecht: snelle fietsroute	62				62
Provincie Utrecht: fietsroute Woerden-West	61				61
Provincie Utrecht: Missing link (Vinkje)	8				8
Provincie Utrecht: Poort van Woerden					0
Provincie Utrecht: Defensie-eiland (deelgebied direct buiten werkgebied J)					0
Provincie Utrecht: begraafplaats Hogewal Woerden					0
Provincie Utrecht: gebiedsgericht grondwaterbeheer		19			19
Provincie Utrecht: busbaan Stationsweg Woerden					0
Provincie Utrecht: Oostelijke Randweg Harmelen - Ontsl glastuinbouwgeb Harmelerwaard					0
Provincie Utrecht: Groen doet goed 2020-2023		20			20
Bestuur Regio Utrecht: ontsluiting Glastuinbouwgebied Harmelerwaard					0
Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed: BRIM subsidie toren Petruskerk		4			4
Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed: BRIM subsidie Stadsmuseum		4			4
SISA: SPUK 2019		5			5
VWS: Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties Covid-19		63			63
TOTAAL	**131**	**114**	**0**	**0**	**245**

Toelichting specifieke uitkeringen

Fietsroute Woerden-West

- Bij beschikking van 22-02-2018 heeft de provincie Utrecht vanuit het Actieplan fiets een subsidie verstrekt tot maximaal € 606.114 voor het project Opwaardering Fietsroutes Doorstroming Woerden-West. De subsidie is bedoeld voor fietsmaatregelen die de veiligheid en het comfort voor fietsers vergroten.
- De subsidie dient te worden aangewend voor de activiteiten in dit project gedurende de periode van 1 januari 2018 t/m 31 december 2019. Maar door vertraging is een verlenging van de projectperiode aangevraagd. De projecttermijn is bij beschikking van 11-12-2019 verlengd tot en met 31 december 2020.
- Het project is in uitvoering;
- Bij de provincie ligt het verzoek de projecttermijn nogmaals te verlengen tot en met 31 december 2023. De provincie heeft hier inmiddels mondeling akkoord op gegeven.
- In 2018 is een voorschot verstrekt van 90% (€ 545.503) van het maximaal te verstrekken subsidiebedrag. De volledige subsidiebaten van € 606.114 zijn in de jaarrekening 2019 verwerkt op het investeringskrediet Verbetering wegenstructuur Woerden-West waardoor per saldo nog een bedrag van € 60.611 was te ontvangen;
- Uitgaande van de verlenging van de projecttermijn is het uitgangspunt gehanteerd dat de aanvraag tot vaststelling van de subsidie, die uiterlijk 30-06-2021 ingediend moet zijn, eveneens wordt verlengd.

Missing link (vinkje)

- Bij beschikking van 01-04-2019 heeft de provincie Utrecht een subsidie verstrekt tot maximaal € 83.525,50 voor het project Missing link. De subsidie dient te worden aangewend voor de activiteiten in dit project - het met gebruik van rood asfalt herinrichten van het bestaande fietspad aan de zuidzijde van de Hollandbaan als een tweerichtingenfietspad - gedurende de periode van 1 november 2018 t/m 31 december 2019. De planning heeft echter vertraging opgelopen waardoor bij beschikking van 30-04-2020 de termijn van het project is verlengd t/m 01-10-2020.
- In 2019 is een voorschot verstrekt van 90% (€ 75.173) van het maximaal te verstrekken subsidiebedrag. Ultimo 31-12-2020 is nog een bedrag te ontvangen van € 8.353. De aanvraag tot vaststelling van de subsidie dient uiterlijk 1 april 2021 te zijn ingediend. De verantwoording van de subsidie is inmiddels ingediend;
- Het project maakt onderdeel uit van investeringskrediet Verbetering wegenstructuur Woerden-West.

Snelle fietsroute Snellerpoort

- Bij beschikking van 12-04-2018 heeft de provincie Utrecht een subsidie verstrekt tot maximaal € 622.150 voor het project Snelle fietsroute vanuit Actieplan fiets. De subsidie dient te worden aangewend voor de activiteiten in dit project gedurende de periode van 1 februari 2018 t/m 31 december 2019. Het project loopt echter vertraging op waardoor bij beschikking van 12-05-2020 de projecttermijn is verlengd t/m 31-12-2020;
- In 2019 is een voorschot verstrekt van 90% (€ 559.935) van het maximaal te verstrekken subsidiebedrag. De volledige subsidiebaten van € 622.150 zijn in de jaarrekening 2019 verwerkt waardoor per saldo nog een bedrag van € 62.215 was te ontvangen;
- De aanvraag tot vaststelling van de subsidie dient uiterlijk 01-07-2023 te zijn ingediend.

Poort van Woerden

- Bij beschikking van 30-08-2019 heeft de provincie Utrecht vanuit de regeling ‘Binnenstedelijke ontwikkeling’ een subsidie verstrekt tot maximaal € 124.500 voor het project Poort van Woerden;
- De subsidie dient te worden aangewend voor de activiteiten in dit project - het opstellen van een visie voor het gebied ‘Poort van Woerden’ - gedurende de periode van 11 april 2019 t/m 31 december 2020;
- Bij beschikking van 11-03-2021 heeft de provincie de termijn van het project verlegd t/m 30-04-2021;
- De gemeente Woudenberg draagt een evenredig deel van bij 50%;
- In 2019 is een voorschot verstrekt van 100% (€ 124.500) van het maximaal te verstrekken subsidiebedrag. De aanvraag tot vaststelling van de subsidie dient uiterlijk 1 juli 2021 te zijn ingediend;
- In de jaarrekening 2019 heeft ten onrechte geen matching van baten en lasten plaatsgevonden en is de subsidie niet in het overzicht van doeluitkeringen opgenomen. De subsidie is in de jaarrekening 2020 toegevoegd aan het overzicht doeluitkeringen waarbij het uitgangspunt is gehanteerd dat de volledige subsidiebaten op basis van de t/m 31-12-2020 gemaakte kosten konden worden verantwoord.

Specifieke uitkering sport 2019 (SPUK)
Bij beschikking van 27-09-2019 is door het ministerie van VWS een maximale subsidie voor 2019 toegekend van € 1.192.948,40. De subsidie is in de jaarrekening 2019 verantwoord d.m.v. SiSa. Doordat het totaalbedrag van de ingediende aanvragen het voor 2019 vastgestelde uitkeringsplafond overschrijdt, is op basis van artikel 6 van de regeling het toegekende bedrag naar rato van gesteld op afgerond 81,7% van de aanvraag van € 1.460.131,35.

In de jaarrekening 2019 zijn, gelet op de werkelijke btw-kosten, de baten uit de rijksvergoeding met € 138.073,49 te laag weergegeven. In de jaarrekening 2020 is dit administratief hersteld. In januari 2021 heeft het ministerie de SPUK 2019 definitief vastgesteld. Uit de definitieve vaststelling is gebleken dat over 2019 nog een bedrag van € 4.624,48 is te ontvangen. Dit bedrag is op de balans verantwoord.

BRIM subsidie toren Petruskerk
Bij beschikking van 27-08-2014 is m.b.t. toren Petruskerk een maximale subsidie verleend van € 35.949. In de periode februari 2015 t/m februari 2020 is een voorschot van € 32.354 (90%) ontvangen. De subsidie dient uiterlijk 30-04-2021 te zijn verantwoord. De subsidieverantwoording is ingediend. Op basis van de definitieve subsidieverantwoording is nog een bedrag te ontvangen van € 3.616. Dit bedrag is op de balans opgenomen.

BRIM subsidie Stadsmuseum
Bij beschikking van 27-08-2014 is m.b.t. Stadsmuseum een maximale subsidie verleend van € 36.414. In de periode februari 2015 t/m februari 2020 is een voorschot van € 32.522 (90%) ontvangen. De subsidie dient uiterlijk 30-04-2021 te zijn verantwoord. De subsidieverantwoording is ingediend. Op basis van de definitieve subsidieverantwoording is nog een bedrag te ontvangen van € 3.595. Dit bedrag is op de balans opgenomen.

Gebiedsgericht Grondwaterbeheer

- Bij beschikking van 22-05-2017 en 29-10-2018 heeft de provincie Utrecht vanuit de Uitvoeringsverordening subsidie bodemsanering provincie Utrecht een subsidie verleend voor Gebiedsgericht grondwaterbeheer van maximaal € 221.626,11 waarbij t/m 2018 een bedrag van € 202.154 aan voorschot is ontvangen;
- Bij beschikking van 28-10-2019 is de provincie Utrecht akkoord gegaan met verlenging van de projectperiode (die oorspronkelijk liep van 01-04-2017 t/m 31-07-2018) tot en met 30-06-2020, waarbij de termijn voor indiening van de eindverantwoording is opgeschoven van 01-07-2019 naar uiterlijk 31-12-2020;
- De activiteiten zijn inmiddels uitgevoerd maar het gebiedsplan moet nog worden vastgesteld; daarom is de provincie verzocht de projecttermijn te verlengen tot 01-10-2021;
- Op basis van de gemaakte subsidiabele kosten voor dit project is in de jaarrekening 2020 het resterende saldo van € 19.472,11 aan subsidie als bate verantwoord en op de balans opgenomen als nog te ontvangen bedrag.

Groen Doet Goed 2020-2023

- Bij beschikking van 02-03-2021 heeft de provincie Utrecht een subsidie van maximaal € 60.000 toegekend om in de periode van 1 januari 2020 tot en met 31 december 2023 minimaal vijf projecten uit te voeren om de beleving van natuur voor kinderen te verbeteren;
- In 2021 wordt als voorschot 50% van het subsidiebedrag uitbetaald terwijl in 2022 en 2023 in beide jaren 25% van het subsidiebedrag wordt uitgekeerd;
- Op basis van de in 2020 gemaakte subsidiabele kosten is op de balans onder Nog te ontvangen een bedrag opgenomen van € 19.521,08.

Busbaan Stationsweg Woerden

- Bij beschikking van 20-01-2021 heeft de provincie Utrecht een maximale subsidie van € 168.500 verleend voor de aanleg van een busbaan aan de Stationsweg in Woerden die de doorstroming van het OV-verkeer moet verbeteren;
- De projectperiode voor de uit te voeren activiteiten loopt van 01-10-2020 t/m 31-12-2021;
- In de jaarrekening 2020 zijn nog geen kosten gemaakt m.b.t dit project hetgeen dan ook niet tot een verantwoording op de balans heeft geleid van een nog te ontvangen subsidiebedrag.

Bodemsanering Defensie-eiland

- Bij beschikking van 04-04-2015 heeft de provincie Utrecht een subsidie van maximaal € 185.092 verleend in het kader van de Uitvoeringsverordening subsidie Bodemsanering provincie Utrecht voor het project bodemsanering Defensie-eiland;
- Bij beschikking van 10-04-2018 is de oorspronkelijke projectperiode (01-01-2013 t/m 30-06-2017) verlengd t/m 31-2020.
- De volledige subsidie is uitgekeerd d.m.v. bevoorschotting in 2015 (€ 166.583) en 2018 (€ 18.509);
- Het project is tijdig afgerond maar met effectmetingen moet in de komende jaren (tot maximaal 2025) worden vastgesteld of het beoogde effect van uitgevoerde maatregelen daadwerkelijk wordt bereikt.
- Bij beschikking van 08-04-2021 heeft de provincie Utrecht verlenging van de projecttermijn verleend tot 31 december 2024 waarbij de eindverantwoording uiterlijk 01-07-2025 ingediend dient te zijn.
- De subsidie is in de jaarrekening 2020 toegevoegd aan het overzicht doeluitkeringen waarbij het uitgangspunt is gehanteerd dat de volledige subsidiebaten op basis van de t/m 31-12-2020 gemaakte kosten konden worden verantwoord.

Begraafplaats Hogewal Woerden

- Bij beschikking van 20-03-2017 heeft de provincie Utrecht in het kader van de Uitvoeringsverordening subsidie Erfgoedparels een subsidie verleend van maximaal € 60.286, bedoeld voor de restauratie van de begraafplaats Hogewal;
- Als opschortende voorwaarde voor daadwerkelijke subsidieverlening gold verlening van een omgevingsvergunning. De omgevingsvergunning is inmiddels verleend;
- In de jaarrekening 2020 zijn nog geen kosten gemaakt m.b.t dit project, wat dan ook niet tot een verantwoording op de balans heeft geleid van een nog te ontvangen subsidiebedrag.

Glastuinbouw Harmelerwaard

In voorgaande jaren zijn bijdragen van derden toegezegd voor de realisatie van de ontsluiting Harmelerwaard. Door gewijzigde omstandigheden (zie RIB D/21/016765 “Toekomst Glastuinbouw Harmelerwaard”) wordt dit plan mogelijk aangepast, waardoor het momenteel niet exact bekend is wat de financiële gevolgen hiervan zijn en in hoeverre dit invloed heeft op eerder toegezegde subsidiebedragen. Voorzichtigheidshalve zijn daarom in de jaarrekening geen subsidiebaten verantwoord.

Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties Covid-19 (4e kwartaal 2020)

- In 2020 is m.b.t. in het 4e kwartaal opgelegde huren voor sportaccommodaties ten laste van amateursportorganisaties een bedrag € 62.781,21 kwijtgescholden als gevolg van de coronacrisis;
- Het ministerie van VWS heeft voor deze kwijtgescholden huren een regeling waarvoor gemeenten een tegemoetkoming in kunnen dienen;
- Het bedrag aan kwijtgescholden huren van € 62.781,21 is op de balans opgenomen als Nog te ontvangen bedrag in het kader van de VWS-regeling.

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 na verwerking resultaatbestemming 2019 en dotaties en onttrekkingen jaarrekening 2020 is als volgt:

Omschrijving (€ x 1.000)	31-12-2019	Bestemming resultaat	01-01-2020	dotatie	onttrekking	31-12-2020
Algemene reserve	24.648	-1.040	23.607	236	3.536	20.307
Algemene reserve grondbedrijf	3.814	185	3.999		391	3.608
Jaarrekeningresultaat 2019	-855	855	0			0
Totaal Algemene reserve	**27.607**	**0**	**27.607**	**236**	**3.927**	**23.915**

De resultaatbestemming kan conform Raadsbesluit jaarrekening 2019 als volgt worden toegelicht:

• Een bedrag van € 102.276 is toegevoegd aan de Algemene reserve en onttrokken aan de Algemene reserve Grondbedrijf. Dit bedrag bestond uit het treffen van verliesvoorzieningen in de jaarrekening 2019 m.b.t. de grondexploitaties Defensie-eiland (€ 49.032) en De Pionier (€ 53.244);
• In de jaarrekening 2019 is m.b.t. de grondexploitaties voor een bedrag van € 354.314 winst genomen. Dit bedrag is toegevoegd aan de Algemene reserve Grondbedrijf en onttrokken aan de Algemene reserve;
• In de jaarrekening 2019 is in programma 6 een last genomen van € 67.098 betreffende lasten Stationsgebied (toekomstige grondexploitatie). Dit bedrag is toegevoegd aan de Algemene reserve en onttrokken aan de reserve Grondbedrijf;
• Het negatieve resultaat van de jaarrekening 2019 ad € 855.406,22 is aan de algemene reserve onttrokken.

Resultaat boekjaar
De jaarrekening 2020 sluit met een positief saldo van € 3.118.485,52 (2019: € 855.406 negatief). Een nadere analyse van het resultaat is opgenomen bij de financiele beschouwing in deze jaarrekening.

Toevoegingen en onttrekkingen algemene reserve
De toevoegingen en onttrekkingen in 2020 aan de algemene reserve op detailniveau zijn als volgt:

Omschrijving (€ x 1.000)	Begroot onttrekking 2020	Werkelijk onttrekking 2020	Besluit
Nieuwe werken	250	250	RB 23-06-2016
Dekkingsplan begroting 2020	1.492	1.492	RB 31-10-2020
Primaire begroting	**1.742**	**1.742**	
Budgetoverheveling	2.870	1.246	RB 16-07-2020
Budgetoverheveling	1.155	361	RB 23-04-2020
Budgetoverhevelingen	**4.024**	**1.607**	
Pilot woningmarkt herontwikkeling Middelland	337	187	RB 16-07-2020
Raadsbesluiten overig	**337**	**187**	
TOTAAL	**6.103**	**3.536**	

Omschrijving (€ x 1.000)	Begroot dotatie 2020	Werkelijk dotatie 2020	Besluit
Verkoop Carrosserieweg	236	236	RB 22-06-2017
Primaire begroting	**236**	**236**	
TOTAAL	**236**	**236**	

Toelichting mutaties algemene reserve (onttrekkingen)

- In de begroting 2020 is conform raadsbesluit 23-06-2016 een onttrekking opgenomen van € 250.000 m.b.t. Het Nieuwe Werken. In het raadsvoorstel staat benoemd dat de personele bezuiniging ad € 250.000 pas intreedt met ingang van 2022. In 2020 is cf raadsbesluit het bedrag ad € 250.000 aan de algemene reserve onttrokken;
- Bij raadsbesluit jaarrekening 2019 (16-07-2020) is een bedrag van € 337.036 overgeheveld naar 2020. Het betreft het restantsaldo van een in 2018 bij de decembercirculaire ontvangen bedrag van € 500.000 t.b.v. een pilot woningbouw. In de jaarrekening 2020 is m.b.t. deze pilot woningmarkt herontwikkeling Middelland een bedrag van € 187.038,60 aan de algemene reserve onttrokken;
- Conform het opgestelde dekkingsplan van de begroting 2020 (blz 6) is een bedrag van € 1.491.539 onttrokken aan de Algemene reserve.

Toelichting budgetoverhevelingen (onttrekkingen)

- Met betrekking tot verdere toelichting omtrent de budgetoverhevelingen wordt verwezen naar de separate bijlage Budgetoverhevelingen;
- Bij raadsbesluit van 23-04-2020 zijn de budgetoverhevelingen van 2019 naar 2020 vastgesteld. Een bedrag van € 1.154.706 wordt gedekt uit de algemene reserve (Zie RB jaarrekening 2019). In de jaarrekening is m.b.t. deze overhevelingen een bedrag van € 361.269 aan de Algemene reserve onttrokken;
- Bij raadsbesluit jaarrekening 2019 (16-07-2020) is voor € 2.869.640 aan budgetoverhevelingen van 2019 naar 2020 vastgesteld. In de jaarrekening is m.b.t. deze overhevelingen een bedrag van € 1.246.000 aan de Algemene reserve onttrokken.

Toelichting mutaties algemene reserve (dotaties)
In de begroting 2020 is opgenomen dat - als gevolg van de verkoop van Carrosserieweg 1 - een bedrag van € 235.702 aan de Algemene reserve wordt toegevoegd. Conform raadsbesluit 22-06-2017 is dit bedrag ad € 235.702 aan de Algemene reserve toegevoegd.

ALGEMENE RESERVE GRONDBEDRIJF

In de Nota vaste grond voor beleid (vastgesteld door de gemeenteraad in 2006) zijn enkele spelregels vastgesteld m.b.t. de Algemene reserve Grondbedrijf.

- De Algemene reserve grondbedrijf wordt gevoed door voordelige saldi bij het sluiten van een complex alsmede tussentijdse winstnemingen van een complex;
- De Algemene reserve grondbedrijf dient om kosten voor het vormen van verwachte verliezen bij negatieve grondexploitaties te dekken;
- De minimale omvang van de Algemene reserve Grondbedrijf is bepaald op 1 miljoen euro;
- De streefwaarde van de Algemene reserve Grondbedrijf is vastgesteld op 10% van de totale boekwaarde van de complexen; indien de Algemene reserve Grondbedrijf de vastgestelde omvang bereikt, wordt deze afgeroomd ten gunste van de Algemene reserve (algemene dienst).

M.b.t. de mutaties in de reserve Grondbedrijf is de bestendige gedragslijn gevolgd voor wat het afromen van de Algemene reserve Grondbedrijf ten gunste van de Algemene reserve (algemene dienst). Ten behoeve van de rechtmatigheid is het noodzakelijk met ingang van de jaarrekening 2021 het instellingsbesluit inzake afroming van de algemene reserve Grondbedrijf transparant door de Raad te laten vaststellen.

Toelichting toevoegingen en onttrekkingen Algemene reserve Grondbedrijf

- Zie voor de toelichting mutaties resultaatbestemming de toelichting bij de Algemene reserve;
- Bij raadsbesluit van 25-06-2020 is € 543.866 begroot voor de Poort van Woerden waarbij dekking plaatsvindt door onttrekking aan de Algemene reserve Grondbedrijf. In 2020 is hiervoor een bedrag aan kosten van € 391.483,44 aan de reserve onttrokken.

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.

In de financiële verordening is in artikel 11 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;
- de functie van de reserve;
- de voeding van de reserve;
- de maximale hoogte van de reserve;
- de maximale looptijd.

Indien een bestemmingsreserve binnen de aangegeven maximale looptijd niet heeft geleid tot een investering, valt de bestemmingsreserve vrij en wordt aan de Algemene reserve toegevoegd.
In de jaarrekening wordt aan de raad een overzicht (van het verloop) van de reserves gepresenteerd conform de vereisten uit het BBV.

Verloop bestemmingsreserves 2020
Het verloop van de bestemmingsreserves kan in 2020 is als volgt:

Omschrijving (€ x 1.000)	31-12-2019	bestemming resultaat	01-01-2020	dotatie	onttrekking	31-12-2020
BESTEMMINGSRESERVES						
Groenfonds	634		634	23	8	649
Infrastructurele werken	1.773		1.773	5		1.779
Dekking kapitaallasten maatschappelijk nut	20.357		20.357	933	820	20.469
Dekking kapitaallasten economisch nut	6.957		6.957	121	386	6.693
IBOR	266		266		266	0
Sociaal Domein	0		0			0
Onderhoud gemeentelijk vastgoed	1.899		1.899	131		2.030
Woerden 650 jaar stad	39		39	24	18	46
Inventaris zwembaden	309		309			309
Organisatieontwikkeling	2.371		2.371		645	1.726
Grote infrastructurele werken	2.132		2.132		650	1.482
Onderwijskansenbeleid	115		115	-77		38
Gebiedsfonds Middelland	500		500			500
WW derde jaar	77		77	43		120
TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	**37.428**	**0**	**37.428**	**1.204**	**2.792**	**35.841**

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 verbindingszones.

De geraamde onttrekking van € 8.047 in de primaire begroting 2020 heeft betrekking op de kosten bijzondere bomen of boomgroepen, zoals opgenomen in de vastgestelde begroting 2020. De onttrekking is in de jaarrekening conform begroting verantwoord.
De toevoeging in 2020 betreft de ontvangst van derden bij de verkoop van snippergroen.

In de begroting 2020 (pagina 11) is opgenomen dat het Groenfonds wordt ingezet voor dekking 1e jaar herplant bomen (€ 65.000). Echter, conform BBV mogen alleen afschrijvingslasten onttrokken worden aan een reserve. Dit betekent dat in de jaarrekening 2020 geen bedrag aan de reserve is onttrokken.

Bij raadsbesluit 01-12-2020 (najaarsrapportage) is besloten m.b.t. verkoop snippergroen € 23.350 toe te voegen aan de reserve. De toevoeging is conform raadsbesluit verantwoord.

Reserve infrastructurele werken
Het doel van deze reserve is het realiseren van bovenwijkse voorzieningen van veelal grote omvang.

In de primaire begroting 2020 zijn geen dotaties en onttrekkingen geraamd.
Bij raadsbesluit 01-12-2020 (najaarsrapportage) is besloten de ontvangsten m.b.t. kostenverhaal ad € 5.094 toe te voegen aan de reserve. De toevoeging is conform raadsbesluit verantwoord.

Reserve dekking kapitaallasten maatschappelijk nut
De reserve dient ter dekking van rente en afschrijving van eenmalige investeringen maatschappelijk nut die normaliter ten laste komen van overige bestemmingsreserves. Jaarlijks wordt aan deze reserve rente toegevoegd.

Het saldo van de reserve dekking kapitaallasten is in de jaarrekening 2017 ontstaan door € 14.429.695 te doteren vanuit de reserve infrastructurele werken conform besluit begroting 2017 en bestuursrapportage 2017. Ultimo 2016 bedroeg de reserve nihil. Met betrekking tot de mutaties van de reserve dekking kapitaallasten maatschappelijk nut is de bestendige gedragslijn gevolgd. De reserve heeft een overtollig saldo ten opzichte van de stand van de reserve welke noodzakelijk is voor de dekking van de afschrijvingslasten waartoe door de Raad middels Raadsbesluit is besloten.. Ten aanzien van dit overtollige saldo dient voor de jaarrekening 2021 het instellingsbesluit m.b.t. deze reserve transparant te worden geformuleerd om helderheid te verschaffen omtrent vrijval van de overtollige middelen binnen de reserve. Hiermee wordt uitvoering en duidelijkheid gegeven aan de spelregels welke binnen de notitie financiele sturing m.b.t. dit onderwerp zijn opgesteld.

Toelichting dotaties

- In de primaire begroting 2020 is een verwachte dotatie van € 392.436 opgenomen. In de jaarrekening heeft de toevoeging € 282.603,12 bedragen.
- De toevoeging van rente aan de reserve betreft maximaal het rentepercentage dat is gebaseerd op het gewogen samenstel van de bruto externe rentelasten over het totaal van de lang en kort aangetrokken financieringsmiddelen. In de nota Financiële sturing 2020 is opgenomen: Het rentepercentage toe te rekenen aan deze reserves ligt lager dan de het rentepercentage toe te rekenen aan de taakvelden, welke onttrokken wordt aan deze reserves. Op termijn betekent dit een tekort op de dekkingsreserves. Om dit te voorkomen wordt het verschil toegevoegd aan deze dekkingsreserves.
- Conform raadsbesluit van 23-04-2020 (20R.00001) m.b.t. krediet ontsluiting van de Harmelerwaard is € 650.000 aan de reserve toegevoegd (zie ook reserve grote infrastructurele werken).

Toelichting onttrekkingen

- In de primaire begroting 2020 is een verwachte onttrekking aan kapitaallasten opgenomen van € 859.822. De werkelijke onttrekking in 2020 bedraagt € 819.827,69 (2019 € 277.236).
- In de najaarsrapportage (RB 01-12-2020) is aangegeven dat de uit de reserve te onttrekken afschrijvingslasten € 45.615 lager uitvallen.

Reserve dekking kapitaallasten economisch nut
De reserve dient ter dekking van rente en afschrijving van eenmalige investeringen economisch nut. Jaarlijks wordt aan deze reserve rente toegevoegd. Met betrekking tot de mutaties van de reserve dekking kapitaalasten is de bestendige gedragslijn gevolgd. De reserve heeft een overtollig saldo ten opzichte van de stand van de reserve welke noodzakelijk is voor de dekking van de afschrijvingslasten waartoe door de Raad middels Raadsbesluit is besloten.. Ten aanzien van dit overtollige saldo dient voor de jaarrekening 2021 het instellingsbesluit m.b.t. deze reserve transparant te worden geformuleerd om helderheid te verschaffen omtrent vrijval van de overtollige middelen binnen de reserve. Hiermee wordt uitvoering en duidelijkheid gegeven aan de spelregels welke binnen de notitie financiele sturing m.b.t. dit onderwerp zijn opgesteld.

Toelichting dotaties

- In de primaire begroting 2020 is een verwachte dotatie van € 133.877 opgenomen. In de jaarrekening heeft de toevoeging € 121.197,91 bedragen.

Toelichting onttrekkingen

- In de primaire begroting 2020 is een verwachte onttrekking aan kapitaallasten opgenomen van € 348.738.
- In de najaarsrapportage (RB 01-12-2020) is aangegeven dat de uit de reserve te onttrekken afschrijvingslasten € 30.925 lager uitvallen.
- De werkelijke onttrekking in 2020 bedraagt € 385.615,41 (2019 € 267.855).

Reserve IBOR
De reserve IBOR is bestemd voor investeringen in de openbare ruimte. Bij vaststelling van de begroting 2020 (zie pagina 11) is besloten deze reserve op te heffen. In de jaarrekening 2020 is het saldo van de reserve ad € 265.986 vrijgevallen.

Reserve onderhoud gemeentelijk vastgoed
De reserve dient ter bekostiging van groot onderhoud aan woningen en gebouwen. Het doel is de kosten op een gelijkmatige wijze te spreiden over een reeks van jaren. Het betreft hier alle gemeentelijke gebouwen met uitzondering van de schoolgebouwen.

Begrotingstechnisch is jaarlijks een bedrag beschikbaar voor groot onderhoud, gebaseerd op een gemiddeld bedrag over een periode van 10 jaar. Onder- of overschrijdingen van dit bedrag worden verrekend via de reserve in de betreffende jaarrekening. Tussentijds vindt geen bijstelling plaats. Met betrekking tot de mutaties van de reserve vastgoed is de bestendige gedragslijn gevolgd. Teneinde de transparantie en rechtmatigheid inzake deze reserve te verbeteren is het noodzakelijk voor de jaarrekening 2021 het instellingsbesluit te verhelderen waarbij de reserve conform de intentie van een voorziening groot onderhoud slecht wordt gevoed op basis van een berekende dotatie op basis van een MJOP en de onttrekking slechts betrekking kunnen hebben de kosten van uitgevoerd groot onderhoud.

Toelichting dotaties & onttrekkingen

- In de primaire begroting 2020 is een onttrekking opgenomen van € 670.381. De onttrekking betreft een bijdrage aan diverse groot onderhoud gemeentelijk vastgoed;
- Bij raadsbesluit23-01-2020 is besloten m.b.t. het verduurzamen van de brandweerkazerne Boerendijk een krediet van € 444.500 beschikbaar te stellen. Bij de uitvoering wordt tevens het gepland groot onderhoud meegenomen voor een bedrag van € 341.220 welke uit de reserve wordt onttrokken.
- In de Najaarsrapportage (01-12-2020) bent u geïnformeerd over een herijking van het groot onderhoud in 2020 op basis van het MOP waardoor bovengenoemd groot onderhoud wordt doorgeschoven en een bedrag van € 131.301 aan de reserve kan worden toegevoegd. In de jaarrekening is de dotatie conform begroting verantwoord.

Bij de jaarrekening 2010 is de voorziening groot onderhoud omgezet naar een bestemmingsreserve omdat de meerjarige onderhoudsplannen onvoldoende onderbouwd waren om een voorziening groot onderhoud in stand te houden.

Het BBV biedt alleen de mogelijkheid om onderhoudslasten structureel te egaliseren via een voorziening (artikel 44 lid 1c BBV). Het BBV biedt niet de mogelijkheid om onderhoudslasten structureel via een bestemmingsreserve te egaliseren.
Het omzetten van de voorzieningen groot onderhoud naar bestemmingsreserves groot onderhoud is dan ook van tijdelijke aard tot het moment dat weer actuele beheerplannen zijn vastgesteld. Dit betekent dan ook dat nadat de beheerplannen zijn vastgesteld d.m.v. een raadsbesluit de bestemmingsreserve weer omgezet zal worden naar een voorziening.

Reserve Woerden 650 jaar stad
In 2022 is Woerden 650 jaar stad. De reserve is ingesteld ter bekostiging van de activiteiten. Jaarlijks wordt een bedrag van € 2.500 toegevoegd aan de reserve Woerden 650 jaar stad. In de begroting wordt gedurende de jaren 2019, 2020 en 2021 € 21.667 extra toegevoegd. Hierdoor is in totaal € 90.000 beschikbaar. In 2020 is een bedrag van € 24.167 conform besluitvorming aan de reserve toegevoegd.

In de najaarsrapportage (RB 01-12-2020) is besloten dat in 2020 maximaal € 30.000 aan aanloopkosten m.b.t. viering 650 jaar stad Woerden mogen worden onttrokken. In de raadsinformatiebrief van 17-12-2019 (19R.00086) bent u hieromtrent geïnformeerd. In de jaarrekening is op basis van de werkelijke kosten een bedrag van € 17.500 aan de reserve onttrokken.

Reserve inventaris zwembaden
Structureel is een budget opgenomen voor uitgaven m.b.t. inventaris van de zwembaden. Onder- of overschrijdingen van dit bedrag worden verrekend via de reserve in de jaarrekening. Tussentijds vindt geen bijstelling plaats.

In de primaire begroting 2020 zijn geen dotaties en onttrekkingen opgenomen. In de jaarrekening zijn geen bedragen onttrokken of toegevoegd aan de reserve.

Reserve organisatieontwikkeling

- De reserve is in 2019 ingesteld waarbij in de begroting 2019 een bedrag van € 2,8 miljoen beschikbaar is gesteld voor organisatieontwikkeling. In de jaarrekening 2019 is een bedrag onttrokken van € 429.323. Het begrote bedrag in 2019 bedroeg € 764.000;
- Conform het raadsbesluit van 21-03-2019 (1e tranche € 1.504.000) mag in 2020 € 515.000 en in 2021 € 225.000 onttrokken worden ten behoeve van de uitvoering van negen verbetervoorstellen, die in het kader van de bestuursopdracht uitgevoerd gaan worden. De onttrekking in 2020 heeft betrekking op de uitgaven 2020;
- Bij raadsbesluit van 04-12-2019 is de 2e tranche van € 860.000 (enerzijds € 30.000 in 2019 en anderzijds € 830.000 in 2020) vrijgegeven;
- Ultimo 2019 was op basis van de besluitvorming 2019 nog € 364.777 over welk bedrag is overgeheveld naar 2020.
- In de jaarrekening is een bedrag van € 644.564 aan de reserve onttrokken.

Reserve grote infrastructurele werken
De reserve is ingesteld ter dekking van de kosten van het realiseren van grote investeringen in de toekomst.

Bij raadsbesluit van 23-04-2020 (20R.00001) is besloten het krediet m.b.t. de ontsluiting van de Harmelerwaard op te hogen tot € 5.452.451. De bijdrage van de gemeente Woerden van € 650.000 wordt gedekt uit de reserve en zal worden toegevoegd aan de reserve kapitaalasten maatschappelijk nut. Dit betekent dat deze bijdrage geoormerkt is binnen de reserve. De toevoeging van € 650.000 aan de reserve kapitaallasten maatschappelijk nut en de onttrekking uit de reserve grote infrastructurele werken is conform raadsbesluit verantwoord.

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 primaire begroting 2020 zijn geen dotaties en onttrekkingen geraamd. In de jaarrekening zijn geen bedragen gedoteerd of onttrokken aan de reserve.

Reserve WW 3e jaar
Bij het vaststellen van de jaarrekening 2018 heeft de raad besloten om deze reserve in te stellen. Met ingang van 1 januari 2018 is de CAR/UWO uitgebreid met artikel 10C Reparatie-uitkering bij werkloosheid.
M.i.v. 1 januari 2016 zijn in de Wet Werk en Zekerheid een aantal versoberingen in de WW rechten aangebracht.
Sindsdien is er sprake van een vertraagde WW opbouw en de maximale duur wordt geleidelijk teruggebracht van 38 naar 24 maanden. Ter reparatie heft Woerden een werknemerspremie die wordt ingehouden op het salaris van de medewerkers en specifiek bedoeld is voor dit doel. De gemeente is eigen-risicodrager voor de eventueel ontstane WW-lasten.

In de primaire begroting 2020 zijn geen dotaties en onttrekkingen geraamd. In de jaarrekening is een bedrag van € 43.056,64 aan de reserve gedoteerd.

Reserve onderwijskansenbeleid
De reserve is ontstaan in 2008 en voorziet in middelen ter vergroting van de onderwijskansen en bestaat uit een vrij deel en een verplicht deel. Dit laatste deel dient besteed te worden aan door het ministerie vastgestelde onderdelen.

Jaarlijks wordt vanuit het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschappen (OCW) een rijksbijdrage m.b.t. onderwijsachterstandenbeleid ontvangen. Gelden die in het betreffende jaar niet besteed zijn, worden toegevoegd aan deze reserve, zodat eventuele terugvorderingen hieruit kunnen worden betaald. Het saldo dient aan te sluiten met de SiSa.

Het BBV schrijft echter voor dat Vooruitontvangen bedragen van specifieke uitkeringen zoals Onderwijsachterstandenbeleid onder de overlopende passiva opgenomen dienen te worden. Met ingang van de jaarrekening 2020 zijn deze niet-bestede gelden dan ook als zodanig opgenomen. Dit betekent dat de reserve slechts kan worden ingezet ter dekking van extra uitgaven m.b.t onderwijsachterstandenbeleid waarvoor de specifieke uitkering niet toereikend is.

In de primaire begroting 2020 zijn geen dotaties en onttrekkingen begroot. In de jaarrekening 2020 hebben geen mutaties m.b.t. deze reserve plaatsgevonden.

In de jaarrekening 2019 is ten onrechte een bedrag van € 76.529,05 aan de reserve toegevoegd. Zoals bovenstaand beschreven vereist de BBV dat mutaties m.b.t. rijksbijdragen onderwijsachterstanden als mutaties op overlopende passiva (specifieke uitkeringen) worden verantwoord. In de jaarrekening 2020 is deze toevoeging gecorrigeerd en alsnog verwerkt in de overlopende passiva.

VOORZIENINGEN
Het verloop van de voorzieningen is in 2020 als volgt:

Omschrijving (€ x 1.000)	31-12-2019 definitief	2020 dotatie	2020 onttrekking	2020 vrijval	31-12-2020 definitief
VOORZIENINGEN					
Pensioen politieke ambtsdragers	5.506	530	69		5.967
GREX	806			352	454
Zwembad		500			500
Subtotaal voorzieningen verplichtingen en verliezen	**6.313**	**1.030**	**69**	**352**	**6.921**
Egalisatie riolering	2.921		7		2.914
Egalisatie afvalstoffenheffing	898		395		502
Subtotaal voorzieningen middelen van derden	**3.818**	**0**	**402**	**0**	**3.416**
					0
Subtotaal voorzieningen egalisatie	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Totaal voorzieningen	**10.131**	**1.030**	**471**	**352**	**10.338**

Onderstaand een toelichting op de mutaties in de voorzieningen.

Voorziening pensioen wethouders
De voorziening is geactualiseerd, wat heeft geleid tot een dotatie van € 530.000. In 2020 is een bedrag onttrokken van € 69.000 m.b.t. reguliere pensioenbetalingen. De dotatie aan de voorziening wordt voornamelijk veroorzaakt door de lage rentestand. In de jaarrekening 2020 bedraagt de rekenrente 0,082 (2019: 0,29%).

In de primaire begroting 2020 is een dotatie voorzien van € 72.260 terwijl een onttrekking van € 150.088 is geraamd.

In formele zin zijn wethouders niet gehouden aan de Pensioenwet. Het Rijk adviseert echter uitdrukkelijk om aan te haken bij de Pensioenwet. De gemeente maakt echter bewust de keuze hiervan af te wijken als er sprake is van recentere informatie. Het vormen van de voorziening op basis van de recentere sterftetabellen is ons inziens verdedigbaar en aanvaardbaar.

Voorziening GREX Defensie-eiland
Zie toelichting verliesvoorziening grondexploitaties.

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 primaire begroting 2020 is een onttrekking verwacht van € 287.660 terwijl in de jaarrekening een onttrekking van € 395.496 is verantwoord. Zie verdere toelichting in de paragraaf Lokale heffingen.

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 primaire begroting 2020 is een dotatie verwacht van € 13.641 terwijl in de jaarrekening een onttrekking is verantwoord van € 6.846. Zie verdere toelichting in de paragraaf Lokale heffingen.

Voorziening exploitatietekort Corona sport
In de najaarsrapportage is gemeld dat Woerden Sport Zwembaden door de coronacrisis in financieel zwaar weer is gekomen. Om de exploitatie van de zwembaden veilig te stellen, heeft de gemeenteraad onder voorwaarden incidenteel steun willen verlenen. Hiertoe is vooruitlopend op de jaarrekening 2020 van Woerden Sport Zwembaden een voorziening gevormd voor dit risico. In de jaarrekening is een storting van € 500.000 in de voorziening verantwoord.

Vaste schulden met een rente typische looptijd > 1 jaar

Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar (€ x 1.000)	Saldo 31-12-2019	Vermeer-deringen	Aflossingen	Saldo 31-12-2020
Onderhandse leningen	146.826	30.000	14.174	162.653
Waarborgsommen	139			79
Totaal	**146.965**	**30.000**	**14.174**	**162.731**

Rentelast 2020
Conform artikel 56 BBV dient de rentelast van de vaste schulden voor het begrotingsjaar te worden vermeld. De totale rentelast 2020 bedraagt € 3.029.424,83.

Onderhandse leningen
De onderhandse leningen zijn de volgende:

Hoofdsom oorspronkelijk	Referentie	Jaar laatste aflossing	Rente %	31-12-2019	Bedrag opgenomen 2020	Aflossing 2020	31-12-2020
15.000.000,00	Lening 1 nwb 22211	14-10-2022	4,84	2.250.000,00		750.000,00	1.500.000,00
14.000.000,00	Lening 2 bng 40.98494	01-12-2023	4,72	2.800.000,00		700.000,00	2.100.000,00
15.000.000,00	Lening 3 nwb 23189	30-03-2024	4,28	3.750.000,00		750.000,00	3.000.000,00
10.000.000,00	Lening 4 bng 40.0100247	04-04-2025	3,83	3.000.000,00		500.000,00	2.500.000,00
8.000.000,00	Lening 5 bng 40.102635	22-03-2022	4,24	8.000.000,00		-	8.000.000,00
5.427.352,90	Lening 6 bng 40.89870	21-05-2029	4,90	3.170.229,83		253.226,59	2.917.003,24
4.991.582,38	Lening 7 bng 40.89871	21-05-2029	5,04	3.714.410,18		295.320,85	3.419.089,33
7.000.000,00	Lening 8 bng 40.103571	08-04-2023	4,39	1.633.333,33		466.666,68	1.166.666,65
13.000.000,00	Lening 9 bng 40.106440	15-02-2026	4,13	5.416.666,67		866.666,68	4.549.999,99
6.000.000,00	Lening 10 bng 40.107888	12-11-2027	2,39	3.200.000,00		400.000,00	2.800.000,00
7.000.000,00	Lening 11 bng 40.108005	13-12-2032	2,80	4.550.000,00		350.000,00	4.200.000,00
6.000.000,00	Lening 12 bng 40.108159	11-02-2033	2,90	4.200.000,00		300.000,00	3.900.000,00
10.000.000,00	Lening 13 bng 40.108948	14-01-2024	2,06	5.000.000,00		1.000.000,00	4.000.000,00
10.000.000,00	Lening 14 bng 40.109176	30-06-2024	1,61	5.000.000,00		1.000.000,00	4.000.000,00
10.000.000,00	Lening 15 bng 40.110367	27-01-2026	0,75	7.000.000,00		1.000.000,00	6.000.000,00
15.000.000,00	Lening 16 bng 40.111036	31-01-2042	1,47	13.800.000,00		600.000,00	13.200.000,00
	Lening 17 bng 40.112063	vervallen	-0,33	-		-	-
15.000.000,00	Lening 18 bng 40.112064	13-07-2043	1,31	14.400.000,00		600.000,00	13.800.000,00
2.141.700,00	Lening 19 FNV	14-12-2020	0,00	2.141.700,00		2.141.700,00	-
30.000.000,00	Lening 20 bng 40.112302	01-11-2043	1,41	28.800.000,00		1.200.000,00	27.600.000,00
25.000.000,00	Lening 21 bng 40.113004	15-07-2044	0,69	25.000.000,00		1.000.000,00	24.000.000,00
30.000.000,00	Lening 22 bng 40.113769	25-03-2050	0,72		30.000.000,00		30.000.000,00
258.560.635,28		**Totaal**		**146.826.340,01**	**30.000.000,00**	**14.173.580,80**	**162.652.759,21**

Waarborgsommen
De waarborgsommen, onder meer in het kader van intentieovereenkomsten en verkoop kavels, worden als volgt gespecificeerd:

Liquide middelen (€ x 1.000)	31-12-2019	31-12-2020
Waarborgsommen grondbedrijf	90	30
Waarborgsommen overig	49	49
Totaal	**139**	**79**

VLOTTENDE PASSIVA

Vlottende schulden < 1 jaar

De vlottende schulden < 1 jaar zijn als volgt gerubriceerd:

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar (€ x 1.000)	31-12-2019	31-12-2020
Kasgeldleningen	20.600	20.000
Bank- en girosaldi	0	0
Overige schulden	14.449	11.485
Totaal	**35.049**	**31.485**

Kasgeldleningen
Het verloop van de kasgeldleningen is als volgt:

Kenmerk kasgeldlening	Datum aflossing	Rente %	31-12-2019 (€ x 1.000)	Bedrag opgenomen 2020	Aflossing 2020	31-12-2020 (€ x 1.000)
BNG	31-01-2020	-0,38%	1.700		1.700	0
BNG	31-01-2020	-0,36%	2.700		2.700	0
BNG	31-01-2020	-0,40%	5.600		5.600	0
BNG	31-01-2020	-0,28%	1.000		1.000	0
BNG	31-01-2020	-0,35%	1.000		1.000	0
BNG	31-01-2020	-0,35%	1.000		1.000	0
BNG	31-01-2020	-0,22%	2.600		2.600	0
BNG	31-01-2020	-0,05%	5.000		5.000	0
BNG	30-03-2021	-0,25%		5.000		5.000
BNG	26-02-2021	-0,30%		3.000		3.000
BNG	31-03-2021	-0,25%		12.000		12.000
			20.600	**20.000**	**20.600**	**20.000**

In het kader van de financieringsbehoefte was het noodzakelijk om kasgeldleningen op te nemen. Zie verder paragraaf Financiering.

Bank- en girosaldo
Dit betreft voornamelijk saldi op bankrekeningen die in het rood staan.

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:

Overlopende passiva (€ x 1.000)	31-12-2019	31-12-2020
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	5.979	7.513
Van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.	797	7.192
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	240	1.171
Totaal	**7.017**	**15.875**

Nog te betalen bedragen
Dit betreft vooral facturen die in 2021 zijn ontvangen m.b.t. prestaties die in 2020 zijn ,waardoor de lasten of te activeren investeringen in 2020 opgenomen dienen te worden.

Overige vooruitontvangen bedragen
Dit betreft vooruitontvangen bedragen i.v.m. kostenverhaal en overige vooruitontvangen bedragen.

Ontvangen voorschotbedragen specifieke uitkeringen van Europese en Nederlandse overheidslichamen
Het verloop van de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen is als volgt:

Omschrijving (€ x 1.000)	31-12-2019	Bij	Af	Vrijval	31-12-2020
Provincie Utrecht: Veenweiden in beweging 3e fase	76		55		20
Alphen aan de Rijn (provincie Zuid Holland): Veenweiden in beweging 3e fase		16	10		6
Hoogheemraadschap: Veenweiden in beweging 3e fase			-3		3
Provincie Utrecht: fietsvoorziening Kwakelbrug	437		228		209
Provincie Utrecht: subsidie gebiedsfonds Middelland	225				225
Provincie Utrecht: subsidie Cheese Valley	60		60		0
Provincie Utrecht: uitbreiding fietsvoorzieningen bij bushaltes		2	2		0
Provincie Utrecht: Challenge Middenhuur		10	10		0
Provincie Utrecht: Cultuurhistorische en archeologische waardenkaart		25	8		17
Provincie Utrecht: Mobiel Informatiecentrum Bodemdaling		10	10		0
Provincie Utrecht: 75 jaar vrijheid		15	6		9
Provincie Utrecht: Verkeersveiligheidsmaatregelen		12	5		6
Provincie Utrecht: pilot Vitale binnenstad Woerden en Vitale dorpskern Harmelen					0
Provincie Zuid Holland: Uitbreiding en monitoring proefvakken		218	16		202
Provincie Zuid Holland: Veenweiden in beweging		60	4		56
Provincie Zuid Holland: stedelijke projecten bodemdaling		51	49		2
Alphen aan de Rijn: stedelijke projecten bodemdaling		10	10		0
Rijksdienst voor ondernemend Nederland: subsidie warmtepompen Snellerpoort		24	24		0
VWS: Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties Covid-19		141	140		1
SISA: Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (jaarschijf 2019)			-80		80
SISA: Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2020 (jaarschijf 2020)		480	426		54
SISA: Uitkering regeling sportakkoord		45	12		33
SISA: Specifieke uitkering stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2020-2021		518			518
SISA: SPUK 2020		795	724		71
SISA: Specifieke uitkering reductie energiegebruik		333	214		118
SISA: Extern advies warmtetransitie		21	12		9
SISA: Maatregel huisvesting kwetsbare groepen		182			182
SISA: Specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek		19			19
SISA: Tozo		10.045	4.696		5.349
SISA: BBZ 2004					0
TOTAAL	**797**	**13.032**	**6.637**	**0**	**7.192**

Toelichting specifieke uitkeringen

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemer (Tozo)

- De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemer (Tozo) is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis. De gemeente Woerden heeft t/m de 6e tranche (december 2020) een bedrag van € 10.045.049 ontvangen;
- De regeling is in de jaarrekening verantwoord d.m.v. SiSa;
- In de jaarrekening is m.b.t. uitbetaalde uitkeringen Tozo een bedrag van € 4.194.970 en m.b.t. uitvoeringskosten een bedrag van € 500.600 verantwoord. Het resterende bedrag van € 5.349.479 is op de balans opgenomen;
- Het bedrag aan gedeclareerde uitvoeringskosten is gebaseerd op de vastgestelde vergoedingen per besluit op aanvragen levensonderhoud en aanvragen kapitaal. Het betreft vergoedingen voor zowel toe- als afwijzingen. Doordat de declarabele vergoedingen ook bedoeld zijn voor de in te toekomst te maken kosten m.b.t. de aanvragen wordt in het raadsvoorstel bij de jaarrekening een voorstel gedaan om het saldo van de declarabele vergoedingen en de daadwerkelijk in 2020 gemaakte uitvoeringskosten op te nemen in een bestemmingsreserve uitvoeringskosten Tozo, om de bovengenoemde toekomstige kosten m.b.t. de reeds behandelde aanvragen te kunnen bekostigen.

Specifieke uitkering reductie energiegebruik

- Bij beschikking van 19-12-2019 heeft het Ministerie van Binnenlandse Zaken een specifieke uitkering verstrekt tot maximaal € 332.700 om maatregelen te nemen die de reductie van energiegebruik stimuleren. De specifieke uitkering geldt voor de periode van 1 januari t/m 31 december 2020. Terugvordering kan plaatsvinden voor zover de specifieke uitkering niet of niet geheel is besteed voor 1 januari 2021. De regeling is in de jaarrekening verantwoord d.m.v. SiSa;
- Het project liep aanvankelijk op 31 december 2020 af maar in verband met coronamaatregelen zijn de projecttermijnen van alle RRE-projecten in Nederland verlengd tot en met 31 december 2021.
- In de jaarrekening is een bedrag van € 214.305 aan subsidie verantwoord. Het restant van € 118.395 is op de balans opgenomen.

Maatregel huisvesting kwetsbare groepen

- Bij beschikking van december 2020 heeft het Ministerie van Binnenlandse Zaken een specifieke uitkering verstrekt van € 182.000 voor het versneld realiseren van projecten die in de huisvesting van kwetsbare doelgroepen voorzien;
- Het bedrag is beschikbaar gesteld voor het project Thuishaven en De Heem;
- De gemeente dient de specifieke uitkering uiterlijk op 31-12-2022 te hebben besteed aan projecten waarvoor de uitkering is verstrekt. Indien deze termijn niet haalbaar is, kan deze eenmalig met ten hoogste 1 jaar worden verlengd na een schriftelijk en gemotiveerd verzoek van het college van B&W;
- De specifieke uitkering dient d.m.v. SiSa in de jaarrekening te worden verantwoord;
- In de jaarrekening zijn m.b.t. deze subsidie nog geen kosten verantwoord. Het ontvangen subsidiebedrag is op de balans opgenomen.

Specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek

- Bij beschikking van december 2020 heeft het Ministerie van Financiën een specifieke uitkering verstrekt voor gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek.
- De eenmalige specifieke uitkering van € 19.308,99 sluit aan bij het traject van het bieden van compensatie aan door de Belastingdienst / Toeslagen gedupeerden.
- De specifieke uitkering - te verantwoorden d.m.v. SiSa - kan worden besteed in de periode 2020-2023;
- In de jaarrekening zijn m.b.t. deze subsidie nog geen kosten verantwoord. Het ontvangen subsidiebedrag is op de balans opgenomen.

Extern advies warmtetransitie

- Bij beschikking van 28-10-2020 heeft het Ministerie van Economische Zaken een specifieke uitkering verstrekt van € 20.660 voor extern advies warmtetransitie. Dit betreft een vaste bijdrage;
- De specifieke uitkering is bedoeld voor gemeenten die specialistische kennis willen inkopen voor de:
  a) Interpretatie van de startanalyse van de Leidraad Aardgasvrije Wijken;
  b) Verrijking van startanalyse met lokale data en het opstellen van de Transitievisie Warmte;
  c) Vertaling van de Transitievisie Warmte naar wijkuitvoeringsplannen.
- Het externe advies moet uiterlijk 1 januari 2022 zijn ingewonnen en de gemeente dient een verslag hieromtrent op te stellen dat uiterlijk 4 weken na opstelling aan het Expertisecentrum Warmte verstrekt moet worden;
- De specifieke uitkering moet d.m.v. SiSa in de jaarrekening worden verantwoord.
- In de jaarrekening is een bedrag van € 11.885 aan subsidie verantwoord, wat betekent dat het restant van € 8.775 op de balans is opgenomen.

Specifieke uitkering stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2020-2021

- Bij beschikking van 20-11-2020 is door het Ministerie van Infrastructuur & Waterstaat een specifieke uitkering toegekend van € 518.243,43. Deze dient te worden aangewend voor de activiteiten in dit project gedurende de periode van 30 november t/m 31 december 2025;
- In de jaarrekening zijn geen kosten ten laste van de subsidie verantwoord. Het ontvangen subsidiebedrag is op de balans verantwoord. In de raadsinformatiebrief van 05-01-2021 (20R.01238) bent u reeds geïnformeerd over deze subsidie.

Verkeersmaatregelen gemeente Woerden

- Binnen dit project wordt een zebraportaal gerealiseerd bij de oversteken Polanerbaan en Boerendijk. Hieraan draagt de provincie Utrecht conform beschikking van 08-12-2020 maximaal € 11.600 subsidie bij;
- De projecttermijn loopt van 1 oktober 2020 tot en met 31 december 2021;
- De subsidie - maximaal 50% van de totale subsidiabele kosten - is direct vastgesteld;
- In de jaarrekening is een bedrag van € 5.136 aan subsidie verantwoord; het resterende bedrag van € 6.464 is op de balans opgenomen.

Veenweiden in beweging 3e fase

- Bij beschikking van 29-01-2019 heeft de provincie Utrecht een subsidie verstrekt tot maximaal € 95.000 voor het project Veenweiden in beweging 3e fase. De subsidie moet worden gebruikt voor de activiteiten in dit project gedurende de periode van 1 september 2018 t/m 31 december 2019. Bij beschikking van 19-11-2019 is het verzoek gehonoreerd om de projectperiode te verlengen t/m 30-12-2020;
- In 2019 is de volledige subsidie ontvangen; uiterlijk 30-06-2021 dient een aanvraag tot vaststelling ingediend te worden;
- In de jaarrekening 2020 is een bedrag aan subsidiabele kosten verantwoord van € 55.452,54, het restantbedrag van € 20.224,46 is op de balans verantwoord;
- In 2020 is van de gemeente Alphen aan de Rijn (betreft subsidie provincie Zuid-Holland) een bedrag ontvangen van € 16.000 waaraan € 10.066,64 aan subsidiabele kosten is toegerekend in 2020; ultimo 2020 is een bedrag van € 5.933,36 op de balans opgenomen;
- Met betrekking tot dit project is van het Hoogheemraadschap € 15.000 aan bijdrage ontvangen waarvan ultimo 2020 € 3.193,33 op de balans is opgenomen.

Fietsvoorziening Kwakelbrug

- Bij beschikking van 04-04-2018 heeft de provincie Utrecht een subsidie verstrekt tot maximaal € 485.316 voor het project Verbetering fietsvoorziening Kwakelbrug.
- Het project loopt gedurende de periode van 1 maart 2018 tot en met 31 december 2019. Het project loopt echter vertraging op door vertraging in project Doorstroming Woerden-West. De provincie is hiervan op de hoogte gebracht. Het project is bij beschikking van 26-08-2019 verlengd tot en met 31 december 2020.
- Met betrekking tot de subsidie dient uiterlijk 30-06-2021 een aanvraag tot vaststelling ingediend te worden.
- Omdat gezien bovenstaande en de coronapandemie het project verder is vertraagd, is de provincie hiervan op de hoogte gebracht. Bij de provincie ligt nu het verzoek om de projecttermijn te verlengen tot en met 30 juni 2021. De provincie heeft hier al mondeling akkoord op gegeven.
- In 2020 is op basis van de gemaakte kosten een bedrag van € 227.853 als subsidie verantwoord, wat betekent dat het resterende saldo van € 208.932 op balans is opgenomen;
- Naar verwachting zal de subsidiabele bijdrage lager uitvallen dan in de subsidiebeschikking is opgenomen.

Subsidie gebiedsfonds Middelland

- Bij beschikking van 17-06-2019 heeft de provincie Utrecht vanuit de ‘Binnenstedelijke ontwikkeling’ een subsidie verstrekt tot maximaal € 250.000 voor het project gebiedsfonds Middelland;
- De subsidie dient te worden aangewend voor de activiteiten in dit project - investeringen in de buitenruimte van de wijk Middelland - gedurende de periode van 3 december 2018 t/m 31 december 2025;
- In 2019 is een voorschot van 90% (€ 225.000) van het maximale subsidiebedrag ontvangen;
- Uiterlijk 30-06-2026 dient een aanvraag tot subsidievaststelling te zijn ingediend.

Subsidie Cheese Valley

- Bij beschikking van 19-12-2019 heeft de provincie Utrecht vanuit de provinciale regeling voor recreatie en toerisme een subsidie verstrekt tot maximaal € 60.000 voor het project 'Cheese Valley'.
- De subsidie dient te worden aangewend voor de activiteiten – het samen met andere partijen het markconcept 'Cheese Valley' in de regio onder de aandacht te brengen - in dit project gedurende de periode van 1 november 2019 t/m 31 oktober 2020. De subsidie bedraagt maximaal 48% van de totale subsidiabele kosten.
- Uiterlijk 01-05-2021 dient een aanvraag tot subsidievaststelling te worden ingediend;
- Met betrekking tot het project, dat inmiddels is afgerond, is het volledige subsidiebedrag in de jaarrekening verantwoord.

Uitbreiding fietsvoorzieningen bij bushaltes

- Bij beschikking van 13-03-2020 heeft de provincie Utrecht een subsidie verstrekt tot maximaal € 2.134 voor het project uitbreiding fietsvoorzieningen bij bushaltes.
- De subsidie is direct vastgesteld en moet worden gebruikt voor de activiteiten in dit project gedurende de periode van 2 januari 2020 t/m 30 juni 2020;
- De provincie kan steekproefgewijs controleren of de subsidie op de juiste wijze is besteed;
- In de jaarrekening is m.b.t. dit project het volledige subsidiebedrag als bate verantwoord.

Challenge Middenhuur Snellerpoort

- Bij beschikking van 30-03-2020 heeft de provincie Utrecht op grond van de Uitvoeringsverordening subsidie Binnenstedelijke Ontwikkeling een subsidie verstrekt tot maximaal € 10.000 voor het project Challenge Middenhuur Snellerpoort;
- De subsidie dient te worden aangewend voor de activiteiten in dit project gedurende de periode van 1 januari 2020 t/m 28 februari 2020.
- De verleende subsidie is direct vastgesteld, waardoor deze niet meer apart verantwoord hoeft te worden d.m.v. een eindrapportage; de provincie kan steekproefsgewijs controleren of de subsidie op de juiste wijze is besteed;
- In de jaarrekening is m.b.t. dit project het volledige subsidiebedrag als bate verantwoord.

Cultuurhistorische en archeologische waardenkaart

- Bij beschikking van 03-12-2019 heeft de provincie Utrecht een subsidie verstrekt tot maximaal € 24.693 voor het project Cultuurhistorische en archeologische waardenkaart;
- Met een archeologische waardenkaart worden de archeologische waarden in de gemeente voor een langere tijd vastgesteld waardoor niet een afzonderlijke gebiedsontheffing nodig is voor elk project;
- De subsidie dient te worden aangewend voor de activiteiten in dit project gedurende de periode van 01-11-2019 t/m 31-12-2020;
- De subsidie is direct vastgesteld waardoor geen verantwoording nodig is;
- Op dit moment loopt het verzoek om de projecttermijn te verlengen tot 1 juli 2021;
- In de jaarrekening is een bedrag van € 7.895,90 als subsidie verantwoord, het resterende bedrag van € 16.797,10 is op de balans opgenomen.

Mobiel Informatiecentrum Bodemdaling

- Bij beschikking van 30-01-2020 heeft de provincie Utrecht een subsidie verstrekt tot maximaal € 10.000 voor het project Mobiel Informatiecentrum Bodemdaling. Dit is maximaal (afgerond) 14,28% van de totale subsidiabele kosten;
- De subsidie dient te worden aangewend voor de activiteiten in dit project - het in gebruik nemen van een mobiel informatiecentrum om bewoners en inwoners te informeren over bodemdaling - gedurende de periode van 1 januari 2020 t/m 31 december 2021;
- De subsidie is direct vastgesteld zodat geen eindverantwoording ingediend hoeft te worden; de provincie kan steekproefsgewijs controleren of de subsidie op de juiste wijze is besteed;
- In de jaarrekening is een bedrag van € 10.000 aan kosten toegerekend aan de subsidie.

Gemeente Alphen aan de Rijn stedelijke projecten bodemdaling

- De gemeente Alphen aan de Rijn heeft € 10.000 toegezegd m.b.t. dit project;
- In de jaarrekening is een bedrag van € 9.600 aan kosten verantwoord m.b.t. de ontvangen bijdrage, het restant van € 400 is op de balans verantwoord.

Meerjarige projectsubsidie 2020-2021 stedelijke projecten bodemdaling

- Bij beschikking van 17-02-2020 heeft de provincie Zuid-Holland een subsidie verstrekt tot maximaal € 127.500 voor het project stedelijke projecten bodemdaling. Dit is maximaal 38,34% van de werkelijke subsidiabele kosten, die zijn begroot op € 332.500;
- De subsidie moet worden gebruikt voor de activiteiten in dit project gedurende de periode van 1 januari 2020 t/m 31 december 2021.
- Het betreft een project waarmee wordt bijgedragen aan de doelen zoals genoemd in de Regiodeal en de bestuursovereenkomst waarmee invulling wordt gegeven aan het provinciale doel Goede kwaliteit en kwantiteit grond- en oppervlaktewater.
- In 2020 is een voorschot van € 51.000 verstrekt van 40% van het verleende subsidiebedrag;
- In de jaarrekening is een bedrag van € 49.000 aan subsidiabele bijdrage in de kosten verantwoord. Het resterende bedrag van € 2.000 is op de balans verantwoord.

Meerjarige projectsubsidie 2020-2024 project uitbreiding en monitoring proefvakken

- Bij beschikking van 20-02-2020 heeft de provincie Zuid-Holland een subsidie verstrekt tot maximaal € 1.362.000 voor het project uitbreiding en monitoring proefvakken; dit is maximaal 40,12% van de werkelijke subsidiabele kosten;
- De subsidie moet worden gebruikt voor de activiteiten in dit project gedurende de periode van 1 januari 2020 t/m 31 december 2024;
- Het betreft een gezamenlijk project met de gemeente Alphen aan de Rijn waarbij de gemeente Woerden als penvoerder optreedt; de subsidie is bedoeld voor activiteiten waarmee wordt bijgedragen aan de doelen zoals genoemd in de Regiodeal en de bestuursovereenkomst waarmee invulling wordt gegeven aan het provinciale doel Goede kwaliteit en kwantiteit grond- en oppervlaktewater;
- In de periode 2020-2022 zal een voorschot (€ 544.800) worden verstrekt van 40% van het verleende subsidiebedrag. In 2020 is hiertoe een 2-tal voorschotbedragen verstrekt van elk € 108.960;
- In de jaarrekening is een bedrag van € 15.869,12 als subsidie verantwoord; het resterende bedrag van € 202.050,88 is op de balans opgenomen.

Meerjarige projectsubsidie 2020-2023 project Veenweiden in Beweging

- Bij beschikking van 17-02-2020 heeft de provincie Zuid-Holland een subsidie verstrekt tot maximaal € 300.000 voor het project Veenweiden in Beweging; de subsidie bedraagt maximaal 49,50% van de werkelijke subsidiabele kosten die zijn begroot op € 606.000;
- De subsidie dient te worden aangewend voor de activiteiten in dit project gedurende de periode van 1 januari 2020 t/m 31 december 2023;
- Het betreft een project waarmee wordt bijgedragen aan de doelen zoals genoemd in de Regiodeal en de bestuursovereenkomst waarmee invulling wordt gegeven aan het provinciale doel Goede kwaliteit en kwantiteit grond- en oppervlaktewater;
- In de periode 2020-2021 zal een voorschot (€ 120.000) worden verstrekt van 40% van het maximaal verleende subsidiebedrag; in 2020 is een voorschot verstrekt van € 60.000;
- In de jaarrekening is een bedrag van € 3.712,40 als subsidie verantwoord, het resterende bedrag van € 56.287,60 is op de balans opgenomen.

Regeling sportakkoord

- Bij beschikking van 30-09-2020 is door het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport een uitkering Stimulering sport toegekend van maximaal € 45.000. Dit bedrag bestaat uit € 15.000 voor sportformateur en € 30.000 voor uitvoeringskosten lokaal sportakkoord;
- De kosten moeten in 2020 worden verantwoord middels de SiSa;
- Voor de sportformateur is een bedrag van € 12.079,50 aan kosten toegerekend waardoor een bedrag van € 2.920,50 op de balans is verantwoord; er zijn nog geen kosten toegerekend aan de uitvoeringskosten lokaal sportakkoord zodat dat volledige bedrag van € 30.000 op de balans is verantwoord.

Specifieke uitkering sport 2020 (SPUK)
Sinds 1 januari 2019 kunnen gemeenten, sportverenigingen en sportstichtingen de btw die hun in rekening wordt gebracht voor investeringen in sport niet meer in aftrek brengen. Om de ontwikkeling en instandhouding van sportaccommodaties en de aanschaf van sportmaterialen te stimuleren, kunnen gemeenten sinds die datum gebruikmaken van de Regeling specifieke uitkering stimulering sport (SPUK).

De uitkering is bedoeld voor:

- Investeringen in hardware, zoals bouw en onderhoud van accommodaties, bv. het aanleggen van een kunstgrasveld of de bouw van een sporthal.
- Exploitatie van sportaccommodaties, zoals het beheer. Het kan gaan om gebruikskosten (bv. energielasten) en ingehuurde krachten zoals beheerders van accommodaties.

De regeling subsidieert maximaal 17,5% van de bestedingen, inclusief btw.

- Bij beschikking van 30-06-2020 is door het ministerie van VWS een maximale subsidie voor 2020 toegekend van € 794.956,32;
- De subsidie dient in de jaarrekening 2020 te worden verantwoord d.m.v. SiSa;
- Doordat het totaalbedrag van de ingediende aanvragen het voor 2019 vastgestelde uitkeringsplafond overschrijdt is op basis van artikel 6 van de regeling het toegekende bedrag naar rato van gesteld op afgerond 79,97% van de aanvraag van € 994.128,01;
- Uiterlijk op 31 januari in het jaar na het indienen van de verantwoording vindt bij elke gemeente de vaststelling plaats. Dit kan betekenen dat deze een extra uitkering krijgt of dat een bedrag wordt teruggevorderd;
- Conform de verantwoording 2020 d.m.v. SiSa is een bedrag van € 723.685,32 toegerekend aan de subsidie, wat betekent dat € 71.271 als Vooruitontvangen bedrag op de balans is verantwoord;

Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022

- Bij beschikking van 26-09-2019 heeft het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap voor het verslagjaar een definitieve specifieke uitkering Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) toegekend van € 480.311 (2019: € 461.044);
- De subsidie dient in 2020 te worden verantwoord middels SiSa;
- In de jaarrekening 2019 zijn, gelet op de geleverde prestaties in het kader van OAB, de baten te hoog bepaald. Het resterende bedrag had in de balans onder Vooruitontvangen bedragen moeten worden gerangschikt. In de jaarrekening 2020 is dit hersteld voor een bedrag van € 80.214;
- In de jaarrekening 2020 is op basis van de verantwoording aan subsidiabele kosten van € 426.389,15 een bedrag van € 53.922 op de balans opgenomen; ultimo 2020 is nog een bedrag van € 134.136 beschikbaar voor Onderwijsachterstandenbeleid.

BRIM subsidies algemeen
De subsidieregeling is bedoeld voor rijksmonumenten die geen woonhuis zijn, zoals een kerk, molen of fabriek. Ook groene en archeologische monumenten vallen onder deze subsidieregeling. De instandhoudingssubsidie is bestemd voor reguliere onderhoudskosten op basis van een zesjarig onderhoudsplan. Vanaf 2019 bedraagt de subsidie maximaal 60% van de subsidiabele kosten. Eerder was dat 50%. Lopende subsidieaanvragen houden het percentage van 50%. De Rijksdienst voor het Cultureel Erfgoed beoordeelt de subsidieaanvragen, het Restauratiefonds verzorgt de uitbetaling van de voorschotten en de verrekening met de uiteindelijk vastgesteld subsidie.

BRIM subsidie klooster van Woerden

- Bij beschikking van 29-08-2018 is m.b.t. klooster van Woerden een maximale subsidie verleend van € 114.292.
- In de periode februari 2019 t/m februari 2024 wordt jaarlijks een voorschot verleend tot maximaal € 102.268 (90%) waarbij in 2020 een voorschot is ontvangen van € 17.143.
- Na afloop van de subsidieperiode (01-01-2019 t/m 31-12-2024) dient in de periode van 1 juni t/m 15 juli 2025 een subsidieverantwoording te worden ingediend.

BRIM subsidie aula Meeuwenlaan

- Bij beschikking van 27-08-2014 is m.b.t. aula Meeuwenlaan een maximale subsidie verleend van € 6.484.
- In de periode februari 2015 t/m februari 2020 is jaarlijks een voorschot verleend tot maximaal 100% van het maximaal subsidiabele bedrag waarbij in 2020 een voorschot is ontvangen € 972;
- Na afloop van de subsidieperiode wordt de subsidie ambtshalve vastgesteld waardoor het niet nodig is een aanvraag tot vaststelling in te dienen;
- Gezien het geringe bedrag dat in 2020 is ontvangen, is de subsidie niet in het overzicht doeluitkeringen opgenomen.

Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties Covid-19

- Het ministerie van VWS heeft de gemeente Woerden een tegemoetkoming toegekend van € 141.069 euro voor gederfde huurinkomsten sportaccommodaties in de periode van 1 maart 2020 tot 1 juni 2020 als gevolg van de maatregelen ter bestrijding van Covid-19;
- De tegemoetkoming is bestemd voor verhuurders van sportaccommodaties die de huur ten laste van amateursportorganisaties over de periode 1 maart 2020 tot 1 juni 2020 daadwerkelijk hebben kwijtgescholden. Het bedrag is in 2020 volledig uitgekeerd;
- De verantwoording moet uiterlijk 01-04-2021 ingediend zijn bij het ministerie; dit is gebeurd. In 2021 dient een klein bedrag te worden terugbetaald.

75 jaar vrijheid

- De provincie Utrecht heeft in 2020 een subsidie verstrekt van € 15.000 euro in het kader van de viering van 75 jaar vrijheid;
- In de jaarrekening is een bedrag van € 6.062,49 als subsidie verantwoord, het resterende bedrag van € 8.793,51 is op de balans opgenomen.

Subsidie warmtepompen Snellerpoort

- De Rijksdienst voor ondernemend Nederland heeft in het kader van het uitvoeren duurzaamheidsmaatregelen sporthal Snellerpoort een subsidiebedrag toegekend van € 23.950 dat in de jaarrekening als bate in het investeringskrediet is verantwoord.

Vitale binnenstad Woerden en vitale dorpskernen Harmelen

- De provincie Utrecht heeft bij beschikking van 22-12-2020 een subsidie van maximaal € 80.000 verstrekt met het doel te komen tot een plan om het centrum van Woerden en het winkelhart van Harmelen vitaal en krachtig te maken;
- De gemeente Woerden heeft tot en met 31 december 2021 om dit project uit te voeren;
- In de jaarrekening 2020 zijn nog geen kosten aan dit project toegerekend.

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.

Gewaarborgde geldleningen (€ x 1.000)	Oorspronkelijke hoofdsom	Percentage borgstelling	Saldo 31-12-2019	Vermeer-deringen	Aflossingen	Saldo 31-12-2020	Aandeel gemeente
Borgstellingen maatschappelijke organisaties	18.787	100%	13.536	900	668	13.768	13.768
Borgstellingen 50% gemeente / 50% Stichting Waarborgfonds Sport (SWS)	845	50%	801		28	773	387
Borgstellingen Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) - gemeente 50% achtervang	232.586	50%	170.588	30.000	14.810	185.778	92.889
Garantieregeling eigen woningen	n.b.	100%	3.043		236	2.807	2.807
Garantieregeling hypothecaire geldleningen ambtenaren	n.b.	100%	265		22	243	243
Totaal	**252.218**		**188.233**	**30.900**	**15.764**	**203.369**	**110.094**

Niet uit de balans blijkende verplichtingen
Conform artikel 53 BBV moeten niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen waaraan de gemeente voor toekomstige jaren is verbonden, worden opgenomen. De per 31-12-2020 nog lopende, niet uit de balans blijkende verplichtingen zijn de volgende:

Huur- en leasecontracten					
De volgende huur- en leasecontracten zijn afgesloten (> 45.000 per jaar)		ex btw		Looptijd	Verlenging
2011	Kalsbeekcollege semi-permanent schoolgebouw	137.953	per jaar	11 jaar	
2014	Ferm Werk dienstverleningsovereenkomst hosting	306.281	per jaar	5 jaar	stilzwijgend
2015	Esri Nederland, gemeentebrede GIS-licentie incl Oudewater	51.671	per jaar	3 jaar	
2015	Exxellence Public BV, diverse front- en midoffice	63.697	per jaar	3 jaar	stilzwijgend
2016	Bagger- en groenservice, baggeren van ca 13.500 m3 in-situ slib	300.000	per jaar	4 jaar	
2017	Willems de Koninggroep BV, leerlingenvervoer	81.512	per jaar	3 jaar	
2018	CWS Nederland sanitaire hygiene en mattenservice gemeentehuis	119.290	per jaar	4 jaar	
2018	Kasteel Woerden gebruik kluisruimte	21.000	per jaar	3 jaar	
2021	Kasteel Woerden gebruik kluisruimte	1.800	per jaar	3 jaar	
2018	OSN Nederland printers	100.000	per jaar	5 jaar	
2019	Friesland Lease	48.000	per jaar	5 jaar	
Contracten Centric					
12-7-2017	Centric, overeenkomsten programmatuur	179.412	per jaar	onbepaalde tijd	
1-9-2008	beschikbaarstelling Migratie Key2Financien	35.678	per jaar	onbepaalde tijd	
1-9-2008	programmatuur DIS4FIS	2.859	per jaar	onbepaalde tijd	
1-2-2018	Key2BAG, nrs. 201805225.1 en 201805225.2	20.879	per jaar	31-1-2023	

Europese aanbestedingen

Op basis van de uitgevoerde spendanalyse is geconstateerd dat bij de inkopen de Europese aanbestedingsregels niet in alle gevallen zijn nageleefd. De totale onrechtmatigheid bedraagt € 3.782.737,15. Een aantal van deze overeenkomsten loopt door naar het jaar 2021 en verder. Onderstaand een overzicht van de resterende contractwaarde van deze verplichtingen (welke onderdeel zijn van de eerder genoemde totale onrechtmatigheid):

Crediteur	verwachte looptijd	te laag ingeschat voor 2021
1	2021	€ 640,00
2	2021	€ 7.140,00
3	2021	€ 40.760,00
4	2021	€ 30.000,00
5	2021	€ 20.400,00
6	2021	€ 36.000,00
7	2021	€ 20.380,00
8	2021	€ 10.580,00
9	2022	€ 25.000,00
10	2021	€ 110.000,00
11	2021	€ 264.000,00
12	2021	€ 120.000,00
13	2021	€ 117.000,00
14	2021	€ 180.923,54
15	2021	€ 119.832,48
16	2021	€ 5.760,00
17	2021	€ 158.000,00
18	2021	€ 36.630,00
19	2021	€ 100.000,00
20	2021	€ 100.000,00
		€ 1.503.046,02

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 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.

Corona

Het coronavirus heeft in 2020 al grote gevolgen gehad. Ook in 2021 en volgende jaren heeft dit naar verwachting nog gevolgen voor onze begroting. Hoe groot de exacte impact op het resultaat en de financiële positie zal zijn, is op dit moment nog niet te overzien. Onze organisatie loopt geen risico met betrekking tot de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

In de balans per 31 december 2020 is een voorziening van €500.000 ten laste van het resultaat opgenomen in verband met de toegezegde ondersteuning aan WoerdenSport vanwege de coronasituatie. In 2021 is een aanvraag gedaan op basis van de regeling SPUK IJZ (Specifieke Uitkering IJsbanen en Zwembaden) ter tegemoetkoming in deze kosten. Nog niet bekend is of en voor welk bedrag deze aanvraag toegekend zal worden. Als wij de aangevraagde bijdrage ontvangen zal dit terugvloeien naar de Algemene Reserve.

Wachtgeld wethouders

Begin 2021 is wethouder Bolderdijk afgetreden. Hierdoor is een wachtgeldverplichting ontstaan. Omdat dit na balansdatum heeft plaatsgevonden is per balansdatum geen voorziening opgenomen.

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

Exploitatie	Begroting 2020	Begroting na wijzigingen 2020	Werkelijk 2020
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid			
Lasten	8.934.347	8.911.981	9.362.589
Baten	-885.917	-695.917	-1.077.078
Totaal 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	**8.048.430**	**8.216.064**	**8.285.511**
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer			
Lasten	25.131.728	25.707.670	25.108.727
Baten	-13.103.924	-12.818.924	-13.287.114
Totaal 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	**12.027.804**	**12.888.746**	**11.821.614**
3. Sociaal domein			
Lasten	50.337.073	53.287.498	57.848.639
Baten	-9.399.226	-9.947.226	-14.969.374
Totaal 3. Sociaal domein	**40.937.847**	**43.340.272**	**42.879.265**
4. Cultuur, economie en milieu			
Lasten	7.117.512	7.438.282	7.399.721
Baten	-1.048.409	-999.012	-1.372.501
Totaal 4. Cultuur, economie en milieu	**6.069.103**	**6.439.270**	**6.027.219**
5. Sport en Onderwijs			
Lasten	11.939.258	12.933.458	13.405.682
Baten	-2.170.208	-2.028.208	-3.266.189
Totaal 5. Sport en Onderwijs	**9.769.050**	**10.905.250**	**10.139.494**
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen			
Lasten	4.725.944	18.707.659	13.092.689
Baten	-2.287.553	-14.914.460	-11.550.421
Totaal 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	**2.438.391**	**3.793.199**	**1.542.267**
7. Algemene inkomsten			
Lasten	-1.279.020	-1.960.395	-1.143.121
Baten	-87.105.995	-89.142.263	-90.051.150
Totaal 7. Algemene inkomsten	**-88.385.015**	**-91.102.658**	**-91.194.271**
Overhead			
Lasten	18.532.853	20.286.428	19.210.628
Baten	-5.751.118	-5.751.118	-6.551.434
Totaal Overhead	**12.781.735**	**14.535.310**	**12.659.195**
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**3.687.345**	**9.015.453**	**2.160.294**
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid			
Stortingen	0	0	43.057
Onttrekkingen	-765.000	-2.573.512	-962.304
Totaal 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	**-765.000**	**-2.573.512**	**-919.247**
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer			
Stortingen	392.436	1.042.436	932.603
Onttrekkingen	-1.197.869	-2.429.153	-2.092.877
Totaal 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	**-805.433**	**-1.386.717**	**-1.160.274**
3. Sociaal domein			
Stortingen	0	0	0

Onttrekkingen	-1.491.539	-3.350.599	-2.175.211
Totaal 3. Sociaal domein	**-1.491.539**	**-3.350.599**	**-2.175.211**
4. Cultuur, economie en milieu			
Stortingen	24.167	24.167	24.167
Onttrekkingen	0	-318.429	-208.715
Totaal 4. Cultuur, economie en milieu	**24.167**	**-294.262**	**-184.548**
5. Sport en Onderwijs			
Stortingen	0	0	-76.529
Onttrekkingen	0	-72.000	-68.720
Totaal 5. Sport en Onderwijs	**0**	**-72.000**	**-145.249**
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen			
Stortingen	0	156.745	159.745
Onttrekkingen	-670.381	-1.485.024	-825.280
Totaal 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	**-670.381**	**-1.328.279**	**-665.535**
7. Algemene inkomsten			
Stortingen	369.579	369.579	356.900
Onttrekkingen	-348.738	-379.663	-385.615
Totaal 7. Algemene inkomsten	**20.841**	**-10.084**	**-28.716**
Mutaties reserves	**-3.687.345**	**-9.015.453**	**-5.278.780**
Gerealiseerd resultaat	**0**	**0**	**-3.118.486**

Totaaloverzicht

Exploitatie	Begroting 2020	Begroting na wijzigingen 2020	Werkelijk 2020
Lasten	125.439.695	145.312.581	144.285.554
Baten	-121.752.350	-136.297.128	-142.125.260
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	**3.687.345**	**9.015.453**	**2.160.294**
Stortingen	786.182	1.592.927	1.439.943
Onttrekkingen	-4.473.527	-10.608.380	-6.718.722
Mutaties reserves	**-3.687.345**	**-9.015.453**	**-5.278.780**
Gerealiseerd resultaat	**0**	**0**	**-3.118.486**

Algemene dekkingsmiddelen

	Begroting 2020	Begroting na wijzigingen 2020	Werkelijk 2020
Algemene uitkering gemeentefonds			
Baten	74.143.041	76.490.844	77.173.387
Lokale heffingen			
Baten	12.556.327	12.584.327	12.640.868
Lasten	581.514	567.014	516.729
Saldo	11.974.813	12.017.313	12.124.139
Dividenden			
Baten	350.000	465	52.976
Saldo financieringsfunctie			
Baten	56.627	56.627	81.429
Lasten	-1.770.840	-1.771.298	-1.897.007
Saldo	1.827.467	1.827.925	1.978.436
Overige algemene dekkingsmiddelen			
Baten	0	10.000	-1.000
Lasten	-89.694	-756.111	225.513
Saldo	89.694	766.111	-226.513
Totaal algemene dekkingsmiddelen	88.385.015	91.102.658	91.102.425

Vennootschapsbelasting

Bedragen x € 1.000	Rekening 2020	Jaarrekening 2019	Begroting 2020
Vennootschapsbelasting	98	-	-

NB. De Vennootschapsbelasting is verantwoord onder taakveld 0.4 'Overhead'.

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.

De kolommen 'Begroting 2020' en 'Begroting na wijzigingen 2020' sluiten administratief op nul. Dit wordt verklaard doordat administratief het saldo van de begroting als sluitpost wordt verwerkt in programma 7 Algemene Inkomsten. Het saldo van de primaire begroting bedroeg € 28.000 (voordelig) en het saldo van de begroting na wijziging (najaarsnota + begrotingswijziging i.v.m. corona-uitgaven) bedroeg € 805.000 (nadelig).

BEGROTINGSRECHTMATIGHEID

Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV

In de kadernota Rechtmatigheid zijn onderstaande typen begrotingsoverschrijdingen opgenomen.

Nr	Beschrijving	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, en telt mee voor het oordeel
1	Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.	0	0
2.1	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar die zijn ontstaan na laatste beleidsrijke begrotingswijziging, te weten de Bestuursrapportage.	x	0
2.2	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad.	0	0
3	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	X	0
4	Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.	X	0
5	Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen.	0	0
6	Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente er voor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar:	X	0
6.1	- geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar	O	O
6.2	- geconstateerd na verantwoordingsjaar	X	0
7	Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren.		
7.1	- jaar van investeren	O	O
7.2	-afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren	O	O

Programma 1
Bij programma 1 is er op basis van de mutaties van de lasten exclusief reserves sprake van een overschrijding. Binnen het programma worden de belangrijkste mutaties in de lasten vooral veroorzaakt door de toevoeging aan de voorziening pensioenen (ex) wethouders. De raad is hierover al via een raadsinformatiebrief geïnformeerd en dit is wettelijke regeling. Deze telt derhalve niet mee voor het oordeel.

Programma 2
Bij programma 2 is er op basis van de mutaties van de lasten exclusief reserves geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

Programma 3
Bij programma 3 is er op basis van de mutaties van de lasten exclusief reserves is er sprake van een overschrijding. Binnen het programma worden de belangrijkste

mutaties in de lasten vooral veroorzaakt door de Tozo-regeling. Deze wordt echter gecompenseerd en dus is het per saldo geen overschrijding. Hetzelfde geldt voor de specialistische jeugdzorg (Yeph). Wij zijn gastgemeente hiervoor en hebben een compensatie gekregen. Daarnaast zijn er overschrijdingen te zien op het gebied van Wmo en specialistische GGZ. Dit zijn echter 'openeinderegelingen'. De conclusie is dat dit niet meeteelt voor het oordeel.

Programma 4

Bij programma 4 is er op basis van de mutaties van de lasten exclusief reserves sprake van een beperkte overschrijding. Hiertegenover staan baten. De conclusie is dat dit niet meetelt voor het oordeel.

Programma 5

Bij programma 5 is er op basis van de mutaties van de lasten exclusief reserves sprake van een overschrijding. Dit betreft vooral een nadeel van hogere btw-lasten. Dit hangt samen met hogere baten. De conclusie is dat dit niet meetelt voor het oordeel.

Programma 6

Bij programma 6 is er op basis van de mutaties van de lasten exclusief reserves geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

Programma 7

Bij programma 7 is er op basis van de mutaties van lasten exclusief reserves sprake van een overschrijding van de lasten. Binnen het programma worden de belangrijkste negatieve mutaties in de lasten vooral veroorzaakt door btw op scholencluster Harmelen en doordat minder rente aan de taakvelden is doorberekend. Dit is het gevolg van een 'geschil' met de Belastingdienst en derhalve niet van invloed op het oordeel.

Overhead

Bij het onderdeel overhead is er op basis van de mutaties van lasten exclusief reserves geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

Rechtmatigheid investeringskredieten

Omschrijving	Besluit	Bedrag begroot lasten	Bedrag begroot baten	Lasten werkelijk t/m 2019	Lasten werkelijk 2020	Lasten corr PSA 2019	Lasten werkelijk t/m 2020	Baten werkelijk t/m 2018	Baten werkelijk 2019	Baten werkelijk 2020	Krediet afsluiten
Onderzoekskosten politiebureau	Najaarsrapportage 2019 (BWN 31, 22)	75.000	37.500	62.380,50	14.013,75		76.394,25		37.500,00	0,00	afsluiten
Realisatie politiekantoor	RB 16-12-2020	7.818.463		0,00			0,00			0,00	doorlopen
Beleidsplan begraafplaatsen	RB 15-10-2020 BWN 58)	20.000		0,00			0,00			0,00	doorlopen
Putkop Harmelen (voorgenomen GREX)	Geen Raadsbesluit			0,00	52.290,00		52.290,00			0,00	afsluiten
Parkeerterrein Stadhuis	Geen Raadsbesluit			0,00	296.269,48		296.269,48			0,00	afsluiten
Verbreden kruispunt Waardsebaan	Geen Raadsbesluit			0,00	71.500,00		71.500,00			0,00	afsluiten
Aanschaf en vervanging mini-containers	Geen Raadsbesluit			0,00	77.570,70		77.570,70			0,00	afsluiten
Grondaankoop Weidz (tennisvereniging)	Geen Raadsbesluit			0,00	181.500,00		181.500,00			0,00	afsluiten
Voorbereiding terrein Wijde blik en Eben Haezer (voorgenomen GREX)	Geen Raadsbesluit			0,00	232.930,94		232.930,94			0,00	afsluiten
Van Zwietenweg (voorgenomen GREX)	Geen Raadsbesluit			0,00	93.141,00		93.141,00			0,00	afsluiten
Parkeergarage Defensie-eiland 2016	Begroting 2016 RB 29-10-2015	2.850.000		2.431.737,61	12.579,50	-12.579,50	2.431.737,61		0,00	0,00	afsluiten
Brandveiligheidsmaatregelen Minkemacollege 2018	Besluit (BWN 2)	170.000		0,00	90.653,19		90.653,19			0,00	afsluiten
Eerste inrichting Kalsbeek	Begroting 2012-2014	177.000		150.550,64	180,00		150.730,64			0,00	afsluiten
Herstel dak Margrietschool (locatie Alpenstraat) 2019 (incl voorbereiding)	RB 23-04-2020	2.253.729		0,00	1.511.272,73		1.511.272,73			0,00	afsluiten 2021
Scholencluster Kamerik	Begroting 2016-2018	5.177.000		6.181.710,25	344.588,19		6.526.298,44		595.957,00	4.585,34	doorlopen
Sporthal Bulwijk duurzaamheidsmaatregelen 2017	Raad 30-05-2017	466.338		413.692,47	23.910,60		437.603,07			8.750,00	afsluiten
Sporthal vd Polshal duurzaamheidsmaatregelen 2017	Raad 30-05-2017	180.567		182.007,61	31.406,00		213.413,61			0,00	afsluiten
Sporthal De Kroon	Raad 30-05-2017	644.267		392.704,15	51.370,29		444.074,44			15.400,00	afsluiten

duurzaamheidsmaatregelen 2017											
Sporthal Snellerpoort duurzaamheidsmaatregelen 2017	Raad 30-05-2017	288.822		375.556,65	34.009,44		409.566,09			23.950,00	afsluiten
Gymzaal Oeralstraat duurzaamheidsmaatregelen 2017	Raad 30-05-2017	119.652		156.391,62	9.026,09		165.417,71			7.350,00	afsluiten
Gymzaal Rubensstraat duurzaamheidsmaatregelen 2017	Raad 30-05-2017	68.339		139.798,21	9.533,19		149.331,40			8.250,00	afsluiten
Gymzaal Goudenregenstraat duurzaamheidsmaatregelen 2017	Raad 30-05-2017	144.854		174.136,57	14.487,15		188.623,72			2.450,00	afsluiten
Gymzaal Dr.Kuyperlaan 17 duurzaamheidsmaatregelen 2017	Raad 30-05-2017	140.407		159.139,51	21.845,64		180.985,15			2.350,00	afsluiten
Gymzaal Essenlaan duurzaamheidsmaatregelen 2017	Raad 30-05-2017	56.807		53.927,47			53.927,47				afsluiten
Vernieuwing R de Jagerschool	Begroting 2016-2017	2.500.000		15.266,65	-6.957,50		8.309,15			0,00	doorlopen
Uitbreiding en renovatie sportzaal Essenlaan 2019	RB 02-11-2017 (RIB 22-10-2019)	1.000.000		40.315,16	700.186,00		740.501,16			0,00	doorlopen
Scholenbouw Harmelen	Raadsbesluit 04-11-2003 (RIB 10-02-2021)	12.300.774		5.094.317,08	790.970,00		5.885.287,08			0,00	doorlopen
Inhaalslag beweegbare bruggen 2017	Begroting 2017 RB 27-10-2016	500.000		338.299,46	164.588,49		502.887,95				afsluiten
Vervanging verhardingen 2017	Begroting 2017 RB 27-10-2016	2.824.500		2.824.497,47			2.824.497,47				afsluiten
Pilot Kanis toepassen zettingsvrije constructie	Begroting 2017 RB 27-10-2016	2.625.000		2.624.999,02			2.624.999,02				afsluiten
Inhaalslag beweegbare bruggen 2018	Begrotng 2018 RB 02-11-2017	500.000		0,00	500.000,00		500.000,00			0,00	afsluiten
Verhardingen 2018	Begroting 2018 RB 02-11-2017	1.100.000		1.153.027,60			1.153.027,60		53.033,75		afsluiten
Vervanging masten 2018	Begroting 2018 RB 02-11-2017	333.333		333.332,77			333.332,77				afsluiten
Inhaalslag beweegbare bruggen 2019 (=Kwakelbrug)	Begroting 2019 RB 01-11-2018	500.000		8.476,83	856.807,05		865.283,88			227.853,00	afsluiten 2021

Inhaalslag achterstanden verharding 2019 (EPS)	Begroting 2019 RB 01-11-2018	750.000		749.809,43			749.809,43				afsluiten
Vervanging verhardingen 2019	Begroting 2019 RB 01-11-2018	4.650.000		4.363.596,69	512.463,96	-164.850,92	4.711.209,73		60.568,64	14.437,85	afsluiten
Renovatie verhardingen 2019	Begroting 2019 RB 01-11-2018	1.550.000		1.076.436,03	499.679,90	-43.259,55	1.532.856,38			0,00	afsluiten
Bruggen 2019	Begroting 2019 RB 01-11-2018	660.000		422.584,05	241.378,78		663.962,83			0,00	afsluiten
Openbare verlichting masten 2019	Begroting 2019 RB 01-11-2018	70.000		35.424,50	35.812,97		71.237,47			0,00	afsluiten
Bravo Project 3 aansluiting A12 Waarder	Raadsbesluit 27-10-2005	17.030.000	6.806.700	23.085.633,45			23.085.633,45	13.038.270,54	0,00		afsluiten
Ontsluiting kassengebied Harmelerwaard	RB 23-04-2020 & 10-05-2011 (11R.00069)	5.452.451	4.025.451	1.746.836,96	333.352,13		2.080.189,09	21.176,90		0,00	doorlopen
Verbetering wegenstructuur Woerden West	Begroting 2015 & 2016 (RB 02-07-2015)	4.600.000		3.178.222,77	1.114.708,00	175.545,47	4.468.476,24		689.640,00	22.207,50	doorlopen
Beschoeiingen 2018	Begroting 2018 RB 02-11-2017	300.000		268.734,11	31.018,92		299.753,03			0,00	afsluiten
Oever en beschoeiingen 2019	Begroting 2019 RB 01-11-2018	624.000		616.901,94	7.081,80		623.983,74			0,00	afsluiten
Sportvelden renovatie en vervanging 2017	Begroting 2017 RB 27-10-2016	600.000		435.749,86			435.749,86				afsluiten
Verlichting Siveo en Reflex	Begroting 2018 RB 02-11-2017	25.000		22.431,68			22.431,68				afsluiten
Verlichting Clytoneus 2019	Begroting 2019 RB 01-11-2018	45.000		43.137,83			43.137,83				afsluiten
Inhaalslag bomen 2018	Begroting 2018 RB 02-11-2017	250.000		249.999,22			249.999,22				afsluiten
Groeninvesteringen 2019	Begroting 2019 RB 01-11-2018	900.000		402.839,87	495.588,13		898.428,00			0,00	afsluiten
Speelvoorzieningen 2019	Begroting 2019 RB 01-11-2018 & 04-12-2019	373.000		285.995,56	93.135,07		379.130,63		6.000,00	0,00	afsluiten
Fiat Doblo 2019 (VHV-69-G)	Begroting 2019 RB 01-11-2018	33.000		0,00	28.492,07		28.492,07				afsluiten
Software belastingpakket	Begroting 2010	100.000		28.169,00	0,00		28.169,00			0,00	afsluiten
Losse versnipperaar 2019	RB 28-06-2018 (18R.000348)	51.500		0,00			0,00				doorlopen
Trekker voor versnipperaar	RB 28-06-2018	40.000		16.375,00			16.375,00				doorlope

2019	(18R.000348)										n
Hoogwerker 2019	RB 22-06-2018 (18R.000348)	80.000		0,00	81.620,00		81.620,00			0,00	afsluiten
Renovatie / verbouw stadhuis 2016	RB 05-11-2015 & 23-06-2016 & 30-11-2017	17.206.308		16.372.736,21	53.608,69		16.426.344,90	145.500,00	47,00	15.000,00	doorlopen
Sportvelden Thor 2 velden en grasveld 2019	Begroting 2019 RB 01-11-2018	225.000		219.111,72			219.111,72				afsluiten
Sportvelden SDO omvormen naar 3 velden 2019	Begroting 2019 RB 01-11-2018	225.000		221.976,42			221.976,42				afsluiten
SCH veld 1 2019	Begroting 2019 RB 01-11-2018	75.000		75.000,00			75.000,00				afsluiten
Mechanische riolering 2019	Begroting 2019 RB 01-11-2018	420.000		163.571,00	260.570,03		424.141,03				afsluiten
Duikers en drainage 2019	Begroting 2019 RB 01-11-2018	105.000		38.999,27	65.966,58		104.965,85				afsluiten
Vervanging 2 huisvuilwagens 2019	Begroting 2019 RB 01-11-2018	520.000		37.330,00	502.020,00		539.350,00				afsluiten
Mobiele telefoons en accu's (150 st) 2017	RB 23-06-2016 (BWN 5)	67.500		67.344,78			67.344,78				afsluiten
Thin clients 75 stuks (HNW) 2018	RB 23-06-2016 (BWN 1)	22.500		20.833,21			20.833,21				afsluiten
Vervanging vaste telefonie 2017	Begroting 2017 RB 27-10-2016	35.000		34.583,40			34.583,40				afsluiten
Vervangen vaste telefonie 2018	Begroting 2018 02-11-2017	50.000		48.671,43			48.671,43				afsluiten
Aanpassen klimaatinstallatie Sportzaal Snellerpoort 2019	Begroting 2018 (RV 22-06-2017 (BWN 2))	120.000		120.000,00			120.000,00				afsluiten
Vervanging couverteermachine 2014	Begroting 2014 RB 31-10-2013	23.000		22.592,46			22.592,46				afsluiten
Vrijverval riolering 2017	Begroting 2017 RB 27-10-2016	1.800.000		1.799.933,07			1.799.933,07				afsluiten
Inhaalslag riolering 2017	Begroting 2017 RB 27-10-2016	1.500.000		1.499.956,44			1.499.956,44				afsluiten
Pilot Kanis zettingsvrije constructie riooldeel	Begroting 2017 RB 27-10-2016	875.000		875.000,39			875.000,39				afsluiten
Fiat Strada elektrisch (3 stuks) (VFV-29-D & H-014-PF)	Begroting 2018 RB 02-11-2017	87.000		0,00	47.884,97		47.884,97			0,00	doorlopen
Mitsubishi Canter Fuso	Begroting 2018 RB	56.000		0,00	56.330,00		56.330,00			0,00	afsluiten

elektrisch (76-BNL-3)	02-11-2017										
Gevolginvestering agv inhaalslag verharding 2018	Begroting 2018 RB 02-11-2017, RB 12-03-2020	1.707.500		1.657.075,35	50.516,37		1.707.591,72				afsluiten
Mechanische riolering 2018	Begroting 2018 RB 02-11-2017	720.000		719.504,21	0,00		719.504,21			0,00	afsluiten
Vrijverval riolering 2018	Begroting 2018 RB 02-11-2017	1.800.000		1.799.998,78			1.799.998,78				afsluiten
Duikers en drainage 2018	Begroting 2018 RB 02-11-2017	105.000		104.963,02			104.963,02				afsluiten
Vrijverval riolering 2019	Begroting 2019 RB 01-11-2018, RB 12-03-2020	2.800.000		2.021.563,58	768.867,41		2.790.430,99				doorlopen
Modernisering GBA 1e tranche 2014 & 2e tranche 2015	Begroting 2014 RB 31-10-2013	200.000		195.809,03			195.809,03				afsluiten
Vervanging office en SA 2017	Begroting 2017 RB 27-10-2016	229.000		222.311,80	5.073,50		227.385,30				afsluiten
Vervanging straalverbindingen 2019	Begroting 2019 RB 01-11-2018	21.000		20.620,15			20.620,15				afsluiten
Citrix licenties 2019 (NW)	Begroting 2019 RB 01-11-2018	28.500		28.720,58			28.720,58				afsluiten
Vervanging beveiligingssoftware telewerken 2019	Begroting 2019 RB 01-11-2018	15.000		15.012,73			15.012,73				afsluiten
Vervanging firewall 2019	Begroting 2019 RB 01-11-2018	10.000		10.063,00			10.063,00				afsluiten
Openbare verlichting armaturen 2019	Begroting 2019 RB 01-11-2018	140.000		132.494,86	7.505,00		139.999,86				afsluiten
Parkeersysteem updaten 2017	Begroting 2017 RB 27-10-2016	40.000		38.482,20			38.482,20				afsluiten
Vervanging binnensport inventaris 2019	Begroting 2019 RB 01-11-2018	399.000		267.115,02	132.694,10	-20.660,66	379.148,46				afsluiten
Vervanging meubilair Stadserf 2018	RB 22-06-2018 (18R.000348)	50.000		56.815,93	2.024,75		58.840,68			0,00	afsluiten
Nationaal uitvoeringsprogramma project e-overheid 2013 (on hold)	Begroting 2012	333.838		300.763,61	8.665,54		309.429,15				afsluiten
Vrijvervalriolering 2020	RB 12-03-2020	1.800.000		0,00	1.772.619,23		1.772.619,23			0,00	doorlopen
Duikers en drainage 2020	RB 12-03-2020	105.000		0,00	31.954,53		31.954,53			0,00	doorlope

											n
Extra duikers kimaatadaptatie 2020	RB 12-03-2020	100.000		0,00	18.587,25		18.587,25			0,00	doorlope n
Gemalen t.b.v. klimaatadaptatie 2020	RB 12-03-2020	300.000		0,00	89.020,29		89.020,29			0,00	doorlope n
Huisvuilwagen (1 stuk)	RB 12-03-2020	260.000		0,00	272.494,00		272.494,00				afsluiten
Switches	Begroting 2020 RB 31-10-2019	105.000		0,00			0,00				doorlope n
Citrix licenties (NW)	Begroting 2020 RB 31-10-2019	85.500		0,00	0,00		0,00				doorlope n
Multikar Hako begravingen	Begroting 2020 RB 31-10-2019	100.000		0,00			0,00				doorlope n
Hefbrug garage stadserf	Begroting 2020 RB 31-10-2019 (RV 22-05-2018)	12.000		0,00			0,00				doorlope n
Sportvelden - veld 4 en 5 SCH grote renovatie	Begroting 2020 RB 31-10-2019	125.000		0,00			0,00				on hold tot 2022
Sportvelden - veld 4 Sportlust grote renovatie	Begroting 2020 RB 31-10-2019	60.000		0,00			0,00				on hold tot 2024
Sportvelden - VEP grote renovatie	Begroting 2020 RB 31-10-2019	85.000		0,00			0,00				on hold tot 2024
Sportvelden - Siveo grote renovatie	Begroting 2020 RB 31-10-2019	35.000		0,00			0,00				on hold tot 2024
Vernieuwing overige schoolgebouwen (annuitair)	Begroting 2020 RB 31-10-2019	2.000.000		0,00			0,00				doorlope n
Vervanging brand- en inbraakalarmsystemen scholen	Begroting 2020 RB 31-10-2019	100.000		0,00			0,00				doorlope n
Vervanging verhardingen 2020	Begroting 2020 RB 31-10-2019, Voorjaarsnota 2020	5.170.600		0,00	5.068.866,78		5.068.866,78			128.119,43	doorlope n
Renovatie verhardingen 2020	Begroting 2020 RB 31-10-2019, Voorjaarsnota 2020	1.720.200		0,00	1.300.278,07	-20.000,00	1.280.278,07			0,00	doorlope n
Groeninvesteringen 2020	Begroting 2020 RB 31-10-2019 & 12-03 & 01-12-2020, VN 2020	216.100		0,00	175.399,50		175.399,50			0,00	doorlope n
Bruggen 2020	Begroting 2020 RB 31-10-2019,	709.300		0,00	152.274,02		152.274,02			0,00	doorlope n

	Voorjaarsnota 2020										
Oevers en beschoeiingen 2020	Begroting 2020 RB 31-10-2019, Voorjaarsnota 2020	658.320		0,00	373.718,46		373.718,46			0,00	doorlopen
Openbare verlichting armaturen 2020	Begroting 2020 RB 31-10-2019, Voorjaarsnota 2020	152.140		0,00	105.022,70		105.022,70			0,00	doorlopen
Openbare verlichting masten 2020	Begroting 2020 RB 31-10-2019, Voorjaarsnota 2020	76.070		0,00	79.117,56		79.117,56			0,00	afsluiten
Speelvoorzieningen 2020	Begr20 RB 31-10-2019 & 12-03-2020, 04-12-2019, VN2020	326.800		0,00	303.954,40		303.954,40			63.362,93	doorlopen
Plusscenario Wilhelminaschool	RB 01-12-2020 (B&W 13-10-2020)	47.000		0,00			0,00				doorlopen
Nieuwbouw Wilhelminaschool		3.772.000		0,00	238.478,06		238.478,06			0,00	doorlopen
Verduurzamen brandweerkazerne Boerendijk 34 2020	RB 23-01-2020	454.500	10.000	0,00	108.869,87		108.869,87			0,00	doorlopen
Brandveiligheidsmaatregel en sporthal Snellerpoort	Besluit (BWN 34). Zie 19R.00339 blz 5 Voorjaarsrapportage	305.000		0,00	13.358,97		13.358,97				doorlopen
Aanleg ongelijkvloerse kruising Steinhagenseweg (voorbereiding)	RB 12-03-2020	400.000		0,00	84.382,36		84.382,36			0,00	doorlopen
Rembrandtbrug Woerden West	RB 23-01-2020 & 15-10-2020	20.865.000		0,00	389.213,60		389.213,60			0,00	doorlopen
		155.175.479	**10.879.651**	**89.544.096,90**	**22.193.340,24**	**-85.805,16**	**111.651.631,98**	**13.204.947,44**	**1.442.746,39**	**544.066,05**	

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.

Putkop Harmelen (voorgenomen GREX)

Het BBV stelt dat kosten die als voorbereiding op een grondexploitatie worden gemaakt als Immaterieel Vast Actief kunnen worden geactiveerd om later in de grondexploitatie te worden ingebracht. De in 2020 gemaakte kosten zijn dan ook als zodanig geactiveerd. Echter, de raad heeft geen besluit genomen tot het vaststellen van een investeringskrediet en de kosten zijn dan ook als onrechtmatig aan te merken. In het raadsvoorstel bij deze jaarrekening dient het investeringskrediet alsnog te worden gevoteerd.

Voorbereiding terrein Wijde blik en Eben Haezer (voorgenomen GREX)

Het BBV stelt dat kosten die als voorbereiding op een grondexploitatie worden gemaakt als Immaterieel Vast Actief kunnen worden geactiveerd om later in de grondexploitatie te worden ingebracht. De in 2020 gemaakte kosten zijn dan ook als zodanig geactiveerd. Echter, de raad heeft geen besluit genomen tot het vaststellen van een investeringskrediet en de kosten zijn dan ook als onrechtmatig aan te merken. In het raadsvoorstel bij deze jaarrekening dient het investeringskrediet alsnog te worden gevoteerd.

Van Zwietenweg (voorgenomen GREX)

Het BBV stelt dat kosten die als voorbereiding op een grondexploitatie worden gemaakt als Immaterieel Vast Actief kunnen worden geactiveerd om later in de grondexploitatie te worden ingebracht. De in 2020 gemaakte kosten zijn dan ook als zodanig geactiveerd. Echter, de raad heeft geen besluit genomen tot het vaststellen van een investeringskrediet en de kosten zijn dan ook als onrechtmatig aan te merken. In het raadsvoorstel bij deze jaarrekening dient het investeringskrediet alsnog te worden gevoteerd.

Verbreden kruispunt Waardsebaan

De in 2020 gemaakte kosten m.b.t. het verbreden kruispunt Waardsebaan moesten conform wet- en regelgeving worden geactiveerd. Echter, de raad heeft geen besluit genomen tot het vaststellen van een investeringskrediet waardoor de kosten als onrechtmatig zijn aan te merken. In het raadsvoorstel bij deze jaarrekening dient het investeringskrediet alsnog te worden gevoteerd.

Aanschaf en vervanging mini-containers

De in 2020 gemaakte kosten m.b.t. de aanschaf en vervanging van mini-containers moesten conform wet- en regelgeving worden geactiveerd. Echter, de raad heeft geen besluit genomen tot het vaststellen van een investeringskrediet waardoor de kosten als onrechtmatig zijn aan te merken. In het raadsvoorstel bij deze jaarrekening dient het investeringskrediet alsnog te worden gevoteerd.

Grondaankoop Weidz (tennisvereniging)

In 2020 is bovenstaande grondaankoop geschied waarbij de raad echter geen besluit heeft genomen tot het vaststellen van een investeringskrediet waardoor de aankoop als onrechtmatig is aan te merken. In het raadsvoorstel bij deze jaarrekening dient het investeringskrediet alsnog te worden gevoteerd.

Parkeerterrein Stadhuis

Bij raadsbesluit van 23-04-2020 zijn vanuit de in de begroting 2019 opgenomen budgetten m.b.t. de sloop (€ 100.000) en herinrichting (€ 250.000) van Bleek overgeheveld van 2019 naar 2020. Echter moet worden gesteld dat het hierbij gaat om kosten die geactiveerd moeten worden, wat in de jaarrekening is gebeurd. Formeel betekent dit echter dat de raad geen besluit heeft genomen tot het vaststellen van een investeringskrediet en de kosten als onrechtmatig aan te merken zijn. Echter, doordat de raad de kosten als exploitatiekosten heeft gevoteerd is het gerechtvaardigd de gemaakte kosten als rechtmatig aan te merken.

Hoogwerker 2019

In 2020 zijn uitgaven gedaan voor de aanschaf van een hoogwerker. In de bij de begroting 2019 te voteren investeringskredieten is deze voorgenomen investering ten onrechte niet opgenomen. Op basis van het raadsbesluit 28-06-2018 kunnen de gemaakte kosten als rechtmatig worden bezien.

Trekker voor versnipperaar 2019

In 2020 zijn uitgaven gedaan voor de aanschaf van een trekker voor een versnipperaar. In de bij de begroting 2019 te voteren investeringskredieten is deze voorgenomen investering ten onrechte niet opgenomen. Op basis van het Raadsbesluit 28-06-2018 kunnen de gemaakte kosten als rechtmatig worden bezien.

Losse versnipperaar 2019

In de bij de begroting 2019 te voteren investeringskredieten is deze voorgenomen investering ten onrechte niet opgenomen. Doordat er in 2020 geen kosten zijn gemaakt is er geen sprake van onrechtmatigheid. Op basis van het Raadsbesluit 28-06-2018 kunnen de toekomstig te maken kosten als rechtmatig worden bezien.

Brandveiligheidsmaatregelen Minkemacollege 2018

In 2020 zijn uitgaven gedaan m.b.t. brandveiligheidsmaatregelen Minkemacollege. Echter de raad heeft geen besluit genomen tot het vaststellen van een investeringskrediet waardoor de kosten als onrechtmatig zijn aan te merken. In het raadsvoorstel bij deze jaarrekening dient het investeringskrediet alsnog te worden gevoteerd.

Bruggen 2019

In 2020 zijn uitgaven gedaan m.b.t. het investeringskrediet bruggen 2019. Door de uitgaven in 2020 is het investeringskrediet overschreden waarbij verzuimd is de Raad op basis van de informatieplicht op de hoogte te stellen. Dit betekent dat de dat de overschrijding van de kosten als onrechtmatig moet worden aangemerkt. In het raadsvoorstel bij deze jaarrekening dient de overschrijding van het investeringskrediet alsnog te worden gevoteerd.

Overschrijdingen kredieten 2020

Omschrijving	(Netto) lasten begroot	(netto) lasten werkelijk t/m 2020	Overschrijding
Putkop Harmelen (voorgenomen GREX)	0	52.290	52.290
Van Zwietenweg (voorgenomen GREX)	0	93.141	93.141
Verbreden kruispunt Waardsebaan	0	71.500	71.500
Aanschaf en vervanging mini-containers	0	77.571	77.571
Grondaankoop Weidz (tennisvereniging)	0	181.500	181.500
Voorbereiding terrein Wijde blik en Eben Haezer (voorgenomen GREX)	0	232.931	232.931
Brandveiligheid Minkemacollege *	0	90.653	90.653
Inhaalslag beweegbare bruggen 2019 (=Kwakelbrug)	500.000	637.430	137.430
Totaal	**500.000**	**1.437.016**	**937.016**

* Geen goedgekeurd kredietbesluit gevonden.

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 aan de openbaarmakingsplicht zoals opgenomen in de WNT te voldoen. 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 2020 luidden, is leidend. De WNT is van toepassing op de gemeente Woerden. Het voor de gemeente Woerden toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000 (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 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

Gegevens 2020			
bedragen x € 1	**MHJ van Kruijsbergen**	**MJW Tobeas**	**MJ Brander**
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier	Gemeentesecretaris (tot 01-12 waarnemend)
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01-01 – 13-04	01-01 – 31-12	14-04 – 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	35.897	96.973	78.030
Beloningen betaalbaar op termijn	5.874	19.062	13.767
Subtotaal	*41.771*	*116.035*	*91.797*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	57.115	201.000	143.885
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	41.771	116.035	91.797
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t. N.v.t.	N.v.t. N.v.t.	N.v.t. N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019			
bedragen x € 1	**MHJ van Kruijsbergen**	**MJW Tobeas**	**MJ Brander**
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier	Wnd gemeentesecretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01-01 – 31-12	01-01 – 31-12	N.v.t.
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	N.v.t.
Dienstbetrekking?	ja	Ja	N.v.t.
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	123.554	93.693	N.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	20.196	14.590	N.v.t.
Subtotaal	*143.750*	*108.283*	*N.v.t.*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximu	194.000	194.000	N.v.t.
Bezoldiging	143.750	108.283	N.v.t.

OVERZICHT INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

In deze bijlage is rekening gehouden met de notitie Structurele en incidentele baten en lasten van de commissie BBV. NB: conform de financiële verordening (ex art. 212 Gemeentewet) worden alleen incidentele lasten en baten van 50.000 euro en hoger afzonderlijk gespecificeerd in het overzicht opgenomen. Lasten en baten beneden dit normbedrag worden gezamenlijk als een totaalbedrag 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.

	2020
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	
Toezichthouders en beveiliging (corona rbs 16 december 2020)	215.793
Pensioenvoorziening wethouders	482.303
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	
Verlichting (budgetoverheveling 2019-2020)	110.928
Verkeerszaken (budgetoverheveling 2019-2020)	177.359
Bodemdalingsbestendige gemeente in 2050	114.778
Veenweiden in beweging 3e fase	58.031
Strand Cattenbroek	57.087
Coördinatie binnenstad (budgetoverheveling 2019 naar 2020)	75.723
3. Sociaal domein	
Statushouders, incl. budgetoverheveling 2019 naar 2020)	165.214
Toename aanvragen Wmo (begroting 2020 rbs 5 en 6 november 2019)	120.000
Begeleide participatie (corona rbs 16 december 2020)	40.000
Sociaal werken in de wijk (budgetoverheveling 2019 naar 2020)	70.819
Onafhankelijke cliëntondersteuning (budgetoverheveling 2019 naar 2020)	200.000
Investeringsfonds (budgetoverheveling 2019 naar 2020)	101.635
Tozo	4.715.960
Inclusie (budgetoverheveling 2019 naar 2020 en najaarsnota)	70.838
Regieondersteuning (budgetoverheveling 2019 naar 2020)	200.000
Covid Wmo	174.450
Huurderving sport	142.764
4. Cultuur, economie en milieu	
Projectenbudget duurzaamheid (budgetoverheveling 2019 naar 2020)	71.206
Overige subsidies (budgetoverheveling 2019 naar 2020)	50.000
Rijksbijdrage Regeling Reductie Energieverbruik	214.039
5. Sport en onderwijs	
Tijdelijke huisvesting Margrietschool (voorjaarsnota 2020 rbs 16 juli 2020)	344.251
Woerden sport (corona rbs 16 december 2020)	500.000
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	
Omgevingswet (budgetoverheveling 2019 naar 2020)	242.357
Middelland (budgetoverheveling 2019 naar 2020)	187.039
Poort van Woerden (raadsbesluit 25 juni 2020)	391.483
7. Algemene inkomsten	
Naheffingsaanslagen en btw	225.512
Rente	146.146
Overhead	
Inhaalslag DIV	240.000
Bestuursopdracht business case 1 en 2	644.564
Strategische heroriëntatie	104.568
Werken op afstand (corona rbs 16 december 2020)	214.000

Incidentele lasten < 50.000	941.826
Totaal incidentele lasten	11.810.672
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	
Bodemdalingsbestendige gemeente in 2050	68.600
Veenweiden in beweging 3e fase	62.326
3. Sociaal domein	
Rijksbijdrage BUIG (corona rbs 16 december 2020)	736.000
Tozo	4.715.960
Bijdrage ministerie huurderving sport	139.813
Jeugdhulp	479.188
4. Cultuur, economie en milieu	
Rijksbijdrage Regeling Reductie Energieverbruik	214.305
5. Sport en onderwijs	
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	
Verkoop snippergroen	98.396
Grondverkoop	150.000
7. Algemene inkomsten	
Algemene uitkering gemeentefonds (corona rbs 16 december 2020)	1.859.197
Algemene uitkering gemeentefonds voorgaande jaren	341.497
Incidentele baten < 50.000	323.784
Totaal incidentele baten	9.189.065
Saldo lasten minus baten	2.621.606

Toelichting per post

Lasten
Aanvullende dotatie pensioen wethouders, zie RIB D/21/011369
Bodemdalingsbestendige gemeente in 2050: incidentele kosten waar een subsidie van de provincie tegenover staat.

Veenweiden in beweging 3e fase: incidentele kosten waar subsidies tegen over staan.
Strand Cattenbroek: bij vaststelling begroting 2020-2023 is een incidenteel budget beschikbaar gesteld voor 2020. Dit bedrag is verhoogd bij raadsbesluit Corona.
Statushouders: bedrag is gebaseerd op de meicirculaire Algemene uitkering gemeentefonds 2019.
Toename aanvragen Wmo: bij vaststelling van de begroting 2020-2023 is extra budget beschikbaar gesteld voor 2020 en 2021 voor extra inzet consulenten.
Extra formatie .t.b.v POH Jeugd GGZ: bij vaststelling van de begroting 2020-2023 is extra budget beschikbaar gesteld voor 2020 en 2021 voor extra inzet praktijkondersteuner huisarts.
Onafhankelijke cliëntondersteuning: incidenteel beschikbaar voor 2020, niet uitgegeven budget is onderdeel van de budgetoverhevelingen 2020 naar 2021.

Tozo: wordt ontvangen van het ministerie en doorbetaald aan Ferm Werk
Covid Wmo; extra kosten i.v.m. corona.
Huurderving sport: i.v.m. corona is € 142.764 aan huurderving gecompenseerd. Van het ministerie is hiervoor een bijdrage ontvangen. Zie ook baten.
Tijdelijke huisvesting Margrietschool: in de voorjaarsnota 2020 (rbs 16 juli 2020) is voor de jaarschijven 2020 en 2021 incidenteel budget beschikbaar gesteld. Niet uitgegeven budget is onderdeel van de budgetoverhevelingen 2020 naar 2021.
Bestuursopdracht: bij raadsbesluiten van 21 maart 2019 en 4 december 2019 zijn incidentele budgetten beschikbaar gesteld. Het niet uitgegeven bedrag is opgenomen in het budgetoverhevelingsvoorstel 2020 naar 2021.
Regeling Reductie Energieverbruik: betreft gemaakte kosten in het kader van de ontvangen rijksbijdrage. Zie ook baten.

Poort van Woerden: bij raadsbesluit van 25 juni 2020 is hiervoor budget beschikbaar gesteld ten laste van de reserve Grondbedrijf.
Corona; bij raadsbesluit van 16 december 2020 zijn een aantal begrotingsposten aangepast i.v.m. corona.
Rente: betreft de betaalde boeterente scholencluster Harmelen. Zie betreffende RIB.
Naheffingsaanslagen en btw: incidentele BCF- en btw-betalingen.
Strategische heroriëntatie: betreft gemaakte kosten externe begeleiding.

Inhaalslag DIV: betreft incidenteel budget voor het maken van een inhaalslag.

Baten
In het kader van de regiodeal (programma 2) zijn bijdragen ontvangen van de gemeente Alphen a/d Rijn en de provincie Zuid-Holland. Tevens is een bijdrage ontvangen van de provincie Utrecht.
Tozo: wordt ontvangen van het ministerie en doorbetaald aan Ferm Werk.
Huurderving sport: van het ministerie is €141.069 euro ontvangen ter compensatie van huurderving sport.
Jeugdhulp: betreft verrekening voorgaande jaren met zorgaanbieders, waarvan de belangrijkste de afwikkeling met dr. Bosman.
Verkoop snippergroen: betreft de opbrengst van de verkoop van stukjes snippergroen.
Regeling Reductie energie verbruik: betreft de ontvangen rijksbijdrage. Zie ook lasten.
Verkoop: betreft de verkoop van een perceel grond in de kern Zegveld.
Algemene uitkering gemeentefonds corona: betreft de ontvangen bedragen in het kader van het 1e, 2e en 3e steunpakket corona, zie RIB D21005025 inzake decembercirculaire gemeentefonds
Algemene uitkering gemeentefonds voorgaande jaren: betreft afrekeningen over de jaren 2018 en 2019, zie RIB D21005025 inzake decembercirculaire gemeentefonds.

		2020
Gerealiseerd resultaat		**2.758.316**
Af:		
Incidentele baten		-9.189.065
Incidentele onttrekkingen reserves:		-5.263.279
Organisatieontwikkeling	*-644.564*	
Groenfonds	*-8.047*	
Ibor	*-265.986*	
Grote infrastructrule werken	*-650.000*	
Woerden 650 jaar stad	*-17.500*	
Grondbedrijf	*-391.483*	
Budgetoverheveling uitvoeringskosten 2019	*-145.841*	
Algemene reserve	*-3.139.858*	
Bij:		
Incidentele lasten		11.810.672
Incidentele toevoegingen reserves:		626.082
Kapitaallasten maatschappelijk nut	*650.000*	
Woerden 650 jaar stad	*24.167*	
Onderwijskansenbeleid	*-76.529*	
Groenfonds	*23.350*	
Infrastructurele werken	*5.094*	
Saldo		**742.725**

Structurele toevoegingen aan reserves	2020
Structurele toevoegingen:	
Reserve dekking kapitaallasten maatschappelijk nut	282.603
Reserve dekking kapitaallasten economisch nut	121.198
Algemene reserve (a.g.v. verkoop Carrosserieweg 1)	235.702
Reserve onderhoud gemeentelijk vastgoed	131.301
Reserve WW 3e jaar	43.057
Totaal toevoegingen	**813.861**

Structurele onttrekkingen aan reserves	2020
Structurele onttrekkingen:	
Reserve dekking kapitaallasten maatschappelijk nut	819.828
Reserve dekking kapitaallasten economisch nut	385.615
Reserve onderhoud gemeentelijk vastgoed	0
Algemene reserve (HNW)	250.000
Totaal onttrekkingen	**1.455.443**

OVERZICHT OP TAAKVELDEN

Exploitatie	Begroting 2020 na wijzigingen Baten	Begroting 2020 na wijzigingen Lasten	Begroting 2020 na wijzigingen Saldo	Werkelijk 2020 Baten	Werkelijk 2020 Lasten	Werkelijk 2020 Saldo
0.1 Bestuur	-73.450	2.886.177	2.812.727	-94.172	3.430.953	3.336.781
0.10 Mutaties reserves	-10.608.380	1.592.927	-9.015.453	-6.718.722	1.439.943	-5.278.780
0.2 Burgerzaken	-498.544	993.457	494.913	-601.182	985.650	384.468
0.4 Overhead	-5.751.118	20.286.428	14.535.310	-6.551.434	19.210.628	12.659.195
0.5 Treasury	-57.092	-1.771.298	-1.828.390	-236.895	-1.897.006	-2.133.901
0.61 OZB woningen	-7.734.169	345.398	-7.388.771	-7.775.547	309.230	-7.466.317
0.62 OZB niet-woningen	-4.538.687	127.670	-4.411.017	-4.522.214	115.216	-4.406.998
0.63 Parkeerbelasting	-1.512.000	0	-1.512.000	-1.493.862	0	-1.493.862
0.64 Belastingen overig	-219.131	93.946	-125.185	-265.698	92.283	-173.415
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-76.490.844	0	-76.490.844	-77.173.387	0	-77.173.387
0.8 Overige baten en lasten	-10.000	-756.111	-766.111	0	237.156	237.156
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-77.523	3.299.019	3.221.496	-143.905	3.369.728	3.225.823
1.2 Openbare orde en veiligheid	-28.728	1.435.061	1.406.333	-206.435	1.309.536	1.103.101
2.1 Verkeer en vervoer	-212.594	10.203.340	9.990.746	-583.367	10.308.099	9.724.731
2.2 Parkeren	0	1.484.639	1.484.639	-4.230	1.392.679	1.388.449
2.4 Economische havens en waterwegen	-47.185	1.210.790	1.163.605	-53.783	1.218.051	1.164.268
3.1 Economische ontwikkeling	0	479.456	479.456	-54.500	476.992	422.492
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-275.292	475.860	200.568	-212.843	470.974	258.131
3.4 Economische promotie	-177.777	467.929	290.152	-77.410	313.155	235.745
4.1 Openbaar basisonderwijs	0	387.571	387.571	0	393.495	393.495
4.2 Onderwijshuisvesting	-31.150	3.968.598	3.937.448	-48.814	4.010.770	3.961.956
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-366.920	3.380.420	3.013.500	-523.977	3.023.442	2.499.465
5.1 Sportbeleid en activering	0	601.463	601.463	0	584.545	584.545
5.2 Sportaccommodaties	-1.654.463	4.598.571	2.944.108	-2.714.169	5.395.200	2.681.030
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-193.227	1.365.341	1.172.114	-217.221	1.327.011	1.109.790
5.4 Musea	-17.672	556.236	538.564	-40.420	563.659	523.239
5.5 Cultureel erfgoed	-16.000	427.302	411.302	-33.226	391.314	358.087
5.6 Media	-226.721	1.155.864	929.143	-219.703	1.183.302	963.600
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-21.562	4.315.370	4.293.808	-73.637	4.391.847	4.318.210
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-152.758	6.056.102	5.903.344	-211.010	5.602.983	5.391.973

6.2 Wijkteams	0	2.157.114	2.157.114	-8.000	1.837.710	1.829.710
6.3 Inkomensregelingen	-9.582.468	11.661.801	2.079.333	-14.117.506	15.566.723	1.449.217
6.4 Begeleide participatie	0	7.652.631	7.652.631	0	7.605.903	7.605.903
6.5 Arbeidsparticipatie	0	2.019.231	2.019.231	-30.445	1.685.683	1.655.238
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	2.125.770	2.125.770	-11.853	2.133.493	2.121.641
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-212.000	8.688.827	8.476.827	-134.967	9.267.133	9.132.166
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	8.226.618	8.226.618	-445.813	9.382.533	8.936.720
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	114.397	114.397	10.000	18.863	28.863
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	2.639.189	2.639.189	0	2.697.897	2.697.897
7.1 Volksgezondheid	0	2.039.868	2.039.868	-27.244	2.107.270	2.080.026
7.2 Riolering	-4.900.025	3.964.502	-935.523	-5.119.648	3.872.317	-1.247.331
7.3 Afval	-5.467.909	4.222.812	-1.245.097	-5.513.620	3.902.298	-1.611.322
7.4 Milieubeheer	-196.040	2.823.177	2.627.137	-427.457	2.675.019	2.247.562
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-655.619	621.688	-33.931	-648.475	620.446	-28.028
8.1 Ruimtelijke ordening	-781.732	1.572.418	790.686	-1.290.873	1.905.587	614.714
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-12.709.764	13.259.775	550.011	-8.026.538	7.425.311	-601.227
8.3 Wonen en bouwen	-1.406.964	3.448.164	2.041.200	-2.199.785	3.370.477	1.170.692
Gerealiseerd resultaat	-146.905.508	146.905.508	0	-148.843.982	145.725.497	-3.118.486

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%.

Geld-verstrekker	Lening nummer	Doel van de geldlening	Naam van de geldnemer	Datum besluit	Rente %	Spread	Index variabele rente	Oorspr. bedrag vd geldlening	Restantbedrag per 1-1-2020 Totaal	Nieuwe lening	Bedrag aflossing totaal	Restantbedrag per 31-12-2020 Totaal	Aandeel gemeente per 31-12-2020 Totaal
A.) 100 % borg gemeente									**€**	**€**	**€**	**€**	**100%**
B.N.G.	40.109411	Nieuwbouw 't Oude Landt	Prot.Chr.St. 't Oude Landt	1-12-2014	2,750			8.200.000	7.380.000		273.333	7.106.667	7.106.667
B.N.G.	40.111459	Renovatie 't Oude Landt	Prot.Chr.St. 't Oude Landt	10-10-2017	1,620			2.500.000	2.333.333		83.333	2.250.000	2.250.000
B.N.G.	40.86437.01	Schietbanen, kantine, parkeerterrein	Schietvereniging Robin Hood	20-7-1995	7,900			680.670	292.459		30.770	261.689	261.689
ABN AMRO	822.862.468	Bouw clubgebouw	Atletiekvereniging Clytoneus	27-1-2000	5,750			218.722	11.319		11.319	0	0
B.N.G.	40.100183.01	Bouw Minkema College	Minkema College	16-3-2005	3,950			1.500.000	975.000		37.500	937.500	937.500
B.N.G.	40.111896	Herfin. Renovatie 't Oude Landt	Prot.Chr.St. 't Oude Landt	10-4-2018	1,180			974.471	835.519		94.008	741.510	741.510
Rabobank	04943	Verbouwing van het Kasteel	St. Vrienden van het Kasteel	27-6-2007	4,990			1.500.000	1.178.868		38.640	1.140.227	1.140.227
ABN AMRO	863.254.691	Uitbreiden clubgebouw	Atletiekvereniging Clytoneus	19-10-2008	5,750			72.500	29.000		2.900	26.100	26.100
Rabobank	3419906617	Clubhuis	De Schulenburch	26-9-2002	4,850			300.000	162.649		13.201	149.447	149.447
Rabobank	3414936720	Clubhuis	Lawntennisvereniging Triaq	19-5-1994	6,650			170.621	43.247		9.191	34.055	34.055
B.N.G.	40.89038	Bejaardentehuis	St. Woonvormen Sint Maarten	8-10-1998	4,950			1.769.743	294.957		73.739	221.218	221.218
B.N.G.	40.113.946	Renovatie 't Oude Landt begane grond	Prot.Chr.St. 't Oude Landt	2-4-2020	0,700			900.000	0	900.000	0	900.000	900.000
								18.786.727	**13.536.350**	**900.000**	**667.936**	**13.768.414**	**13.768.414**

B.) Leningen: 50 % borg gemeente en 50% SWS													50%
ABN AMRO		Verbouwing en uitbreiding kleedkamers	Sportlust '46	29-1-2018	2,250			370.000	337.020		12.330	324.690	162.345
ABN AMRO	0861894677	Blaashal	Mixed Hockeyclub	29-7-2019	2,750			100.000	100.000		2.644	97.356	48.678
ABN AMRO	0861894685	Blaashal	Mixed Hockeyclub	29-7-2019	2,250			300.000	300.000		7.704	292.296	146.148
Rabobank	885 en 886	Verbouwing en uitbreiding clubhuis	Voetbalver. SCH '44	19-6-2017	3,000			75.000	64.600		4.992	59.608	29.804
								845.000	**801.620**		**27.670**	**773.950**	**386.975**

C.) W.S.W.-leningen: 100 % borg (achtervang: 50 % Staat en 50 % gemeente)													50%
N.W.B.	10014968	Diversen	Stichting Vestia	1-3-1988	4,270			6.370.000	6.502.460		6.502.460	0	0
B.N.G.	40.70253.01	Diversen	Stichting GroenWest	12-6-1987	3,050			200.033	143.194		9.140	134.054	67.027
B.N.G.	40.70254.02	Diversen	Stichting GroenWest	12-6-1987	2,520			539.935	405.122		24.492	380.630	190.315
B.N.G.	40.70255.02	Diversen	Stichting GroenWest	12-6-1987	3,200			290.423	233.973		12.397	221.577	110.788
B.N.G.	40.70256.02	Diversen	Stichting GroenWest	12-6-1987	3,200			217.971	166.299		9.602	156.698	78.349
N.W.B.	10011406	Diversen	Stichting GroenWest	12-6-1987	2,770			2.450.000	1.284.273		91.681	1.192.591	596.296
N.W.B.	10010343	1e Herziening 01-07-2019	Stichting GroenWest	1-12-1989	5,170			1.271.000	883.000		883.000	0	0
N.W.B.	10011540	Diversen	Stichting GroenWest	2-3-1987	2,790			3.176.000	1.665.182		118.739	1.546.443	773.221
N.W.B.	10012027	Diversen	Stichting GroenWest	1-5-1987	3,250			2.950.000	1.655.182		104.821	1.550.360	775.180
N.W.B.	10012884	Diversen	Stichting GroenWest	2-2-1987	3,100			839.000	493.608		26.346	467.262	233.631
B.N.G.	40.68662.01	Diversen	Stichting GroenWest	16-2-1998	3,190			485.545	485.545		0	485.545	242.772
B.N.G.	40.68661.01	Diversen	Stichting GroenWest	16-2-1998	3,190			596.721	596.721		0	596.721	298.360

B.N.G.	40.68051.01	Diversen	Stichting GroenWest	16-2-1998	4,470			1.283.744	1.283.744		0	1.283.744	641.872
B.N.G.	40.75736.01	Diversen	Stichting GroenWest	16-2-1998	3,080			494.658	308.550		308.550	0	0
B.N.G.	40.75734.01	Diversen	Stichting GroenWest	16-2-1998	3,160			508.409	401.938		401.938	0	0
B.N.G.	40.77107.01	Diversen	Stichting GroenWest	16-2-1998	4,470			1.512.476	1.312.836		33.842	1.278.994	639.497
B.N.G.	40.101863	Diversen	Stichting GroenWest	29-6-2006	4,380			6.000.000	6.000.000		0	6.000.000	3.000.000
B.N.G.	40.101958	Diversen	Stichting GroenWest	31-8-2006	4,512			6.000.000	6.000.000		6.000.000	0	0
N.W.B.	10024944	Diversen	Stichting GroenWest	3-12-2007	4,270			7.000.000	7.000.000		0	7.000.000	3.500.000
N.W.B.	10025302	Diversen	Stichting GroenWest	31-10-2007	4,780			5.000.000	5.000.000		0	5.000.000	2.500.000
N.W.B.	1-26852	Diversen	Stichting GroenWest	7-10-2010	3,150	0,220		10.000.000	10.000.000		0	10.000.000	5.000.000
N.W.B.	10026979	Diversen	Stichting GroenWest	1-4-2011	3,668			20.000.000	0		0	0	0
N.W.B.	1-26980	Diversen	Stichting GroenWest	1-9-2011	3,455	0,230		14.400.000	14.400.000		0	14.400.000	7.200.000
N.W.B.	1-27184	Diversen	Stichting GroenWest	1-11-2013	3,940	0,200		10.000.000	10.000.000		0	10.000.000	5.000.000
B.N.G.	40.106871	Diversen	Stichting GroenWest	28-9-2011	2,870			1.700.000	566.667		283.333	283.333	141.667
B.N.G.	FRL.876	Diversen	Stichting GroenWest	1-2-2013		0,205	EUR 6	10.000.000	10.000.000		0	10.000.000	5.000.000
N.W.B.	10027740	Diversen	Stichting GroenWest	1-10-2014	3,310			10.000.000	10.000.000		0	10.000.000	5.000.000
B.N.G.	40.107731	Diversen	Stichting GroenWest	2-9-2013	3,180			10.000.000	10.000.000		0	10.000.000	5.000.000
B.N.G.	40.107943	Diversen	Stichting GroenWest	17-12-2012	2,925			1.000.000	1.000.000		0	1.000.000	500.000
B.N.G.	40.108607	Diversen	Stichting GroenWest	16-10-2013	3,260			1.000.000	1.000.000		0	1.000.000	500.000
B.N.G.	40.109127	Diversen	Stichting GroenWest	15-5-2014	2,975			1.000.000	1.000.000		0	1.000.000	500.000
N.W.B.	1-28447	Diversen	Stichting GroenWest	29-9-2014	2,740			800.000	800.000		0	800.000	400.000
N.W.B.	1-28807	Diversen	Stichting	2-6-	0,520			500.000	0		0	0	0

			GroenWest	2015									
N.W.B.	1-29385	Diversen	Stichting GroenWest	3-4-2017		0,020		5.000.000	0		0	0	0
N.W.B. 1)	1-30482	Diversen	Stichting GroenWest	3-7-2017	1,870			10.000.000	10.000.000		0	10.000.000	5.000.000
N.W.B.	1-29503	Diversen	Stichting GroenWest	20-9-2017	1,870			10.000.000	10.000.000		0	10.000.000	5.000.000
B.N.G.	40.112150	Diversen	Stichting GroenWest	20-9-2018	1,705			10.000.000	10.000.000		0	10.000.000	5.000.000
Bankhaus 2)	48417	Diversen	Stichting GroenWest	20-12-2018	1,754			10.000.000	10.000.000		0	10.000.000	5.000.000
B.N.G.	40.112655	Herfinanciering 2007	Stichting GroenWest	1-4-2019	1,405			10.000.000	10.000.000		0	10.000.000	5.000.000
M.M. 3)	48638	Diversen	Stichting GroenWest	1-4-2019	1,610			10.000.000	10.000.000		0	10.000.000	5.000.000
APG 4)	NL127GL0002	Diversen	Stichting GroenWest	25-5-2020	0,200			10.000.000	0	10.000.000	0	10.000.000	5.000.000
N.W.B.	1-30675	Diversen	Stichting GroenWest	1-9-2020	-0,368			10.000.000	0	10.000.000	0	10.000.000	5.000.000
B.N.G.	40.114.338	Diversen	Stichting GroenWest	15-12-2020	0,330			10.000.000	0	10.000.000	0	10.000.000	5.000.000
								232.585.915	**170.588.293**	**30.000.000**	**14.810.340**	**185.777.953**	**92.888.976**
Afgerond (conform overzicht WSW)									170.588.000	30.000.000	14.810.000	185.778.000	

D.) Overige gewaarborgde geldleningen													**100%**
		Woningen (hypotheek)	Diversen						3.042.681		236.191	2.806.490	2.806.490
		Hypothecaire geldleningen ambtenaren	Diversen						264.490		21.618	242.872	242.872
									3.307.171		**257.809**	**3.049.362**	**3.049.362**

Totaal	**252.217.642**	**188.233.434**	**30.900.000**	**15.763.755**	**203.369.679**	**110.093.728**

EMU SALDO

	Omschrijving	2020 € x 1.000
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c) (is cash-flow)	2.160
2	Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	9.043
3	Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	559
4	Investeringen in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-22.108
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)	-6.523
8	Baten bouwgrondexploitatie: Baten voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord	2.475
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		**-14.394**
		Een negatief saldo betekent een tekort

SISA

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 28 januari 2021								
FIN	**B1**	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen *Aard controle R* *Indicator: B1/01*	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B1/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/03*	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B1/04*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/06*
			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
BZK	**C1**	**Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik** Gemeenten	Totaal ontvangen bedrag beschikking *Aard controle R* *Indicator: C1/01*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/02*				
			€ 332.700	Nee				
			Projectnaam/nummer per project *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/03*	Besteding (jaar T) per project *Aard controle R* *Indicator: C1/04*	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/05*	Besteding (jaar T) aan afwijkingen. Alleen invullen bij akkoord ministerie. *Aard controle R* *Indicator: C1/06*		
		1	2019-624873	€ 214.305	Ja			
			Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)		

			Aard controle n.v.t. *Indicator: C1/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/08*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/09*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/10*	
		1	2019-624873	€ 214.305		Nee	
BZK	**C31**	**Regeling vaststelling regels verstrekken eenmalige specifieke uitkering aan gemeenten huisvesting kwetsbare doelgroepen** Gemeenten	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C31/01*	Cumulatieve besteding (t/m Jaar T) *Aard controlen n.v.t.* *Indicator: C31/02*	Besteding (jaar T) aan projecten die niet zijn opgenomen in de toezegging *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C31/03*	Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten Verplicht als bij indicator 03 een bedrag is ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C31/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C31/05*
			€ 0	€ 0	€ 0		Nee
OCW	**D8**	**Onderwijsachterstanden beleid 2019-2022 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/04*	
			€ 242.482	€ 95.486	€ 82.237	€ 80.666	
			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 onderwijsachterstanden beleid **Bedrag**	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 (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstanden beleid **Bedrag**	

				Aard controle n.v.t. *Indicator: D8/05*	*Aard controle R* *Indicator: D8/06*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/07*	*Aard controle R* *Indicator: D8/08*
			1	060632 Gemeente Woerden	€ 0	060632 Gemeente Woerden	€ 0
len W	**E20**	**Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021** Provincies en Gemeenten		Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E20/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/02*	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E20/03*	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/04*
				€ 0	€ 0	€ 0	Nee
				Naam/nummer per maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/05*	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/06*	De hoeveelheid van de op te leveren en de opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (m1, m2, aantallen) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/07*	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/08*
			1	Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30	Nee	8	8 kruispuntplateaus Veluwemeer
			2	Inrichten van een schoolzone door snelheidsbeïnvloeden de maatregelen	Nee	2	Aanbrengen bebording & markering bij 2 basisscholen (locatie ntb)
			3	Geregelde fietsoversteekplaats (GOP) in gebiedsontsluitings-weg 50 km/uur	Nee	1	1 iVRI plaatsen bij fietsoversteekplaats (Steinhagenseweg of Harmelerwaard)
			4	Korte rechtstanden / verkeersdrempels - Wegversmalling	Nee	3	Aanpassen wegversmallingen Dorpsstraat Harmelen
			5	Aanbrengen van kant- en asmarkering op fietspaden	Nee	1	Aanbrengen markeren cf landelijke richtlijnen op Jan Ruijspad

			6	Vrijliggend fiets-/bromfietspad - b=4,0 meter	Nee	1	uitvoering 2022-2025	
			7	Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30	Nee	1	uitvoering 2022	
			8	Inrichten van een schoolzone door snelheidsbeïnvloeden de maatregelen	Nee	1	uitvoering 2022-2025	
Ien W	**E27 B**	**Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden)** **Provinciale beschikking en/of verordening** Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	**Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen** Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	**Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde overige bestedingen** Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	
			Aard controle n.v.t. *Indicator: E27B/01*	*Aard controle R* *Indicator: E27B/02*	*Aard controle R* *Indicator: E27B/03*	*Aard controle R* *Indicator: E27B/04*	*Aard controle R* *Indicator: E27B/05*	
			1	WO.FB20	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikkingsnummer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee) Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt	

			Aard controle n.v.t. *Indicator: E27B/06*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E27B/07*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E27B/08*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: E27B/09*	verantwoorden *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E27B/10*		
		1	WO.FB20	€ 0	€ 0		Nee		
EZK	**F9**	**Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie**	Projectnaam/nummer *Aard controle R* *Indicator: F9/01*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: F9/02*	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/03*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/05*		
		1	EAW-20-00370233	€ 11.885	€ 11.885	Nee			
		2							
		3							
		4							
		5							
		6							
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/05*						
			Nee						
SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2020**	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente	

		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	I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*
			Indicator: G2/01	*Indicator: G2/02*	*Indicator: G2/03*	*Indicator: G2/04*	*Indicator: G2/05*	*Indicator: G2/06*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			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)	I.7 Participatiewet (PW)	
			Aard controle R	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle n.v.t.*
			Indicator: G2/07	*Indicator: G2/08*	*Indicator: G2/09*	*Indicator: G2/10*	*Indicator: G2/11*	*Indicator: G2/12*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
SZW	**G2A**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2019**	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1).		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
		(Dus: deel Openbaar		I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet	I.2 Wet	I.3 Wet

		lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)				inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*
			Indicator: G2A/01	*Indicator: G2A/02*	*Indicator: G2A/03*	*Indicator: G2A/04*	*Indicator: G2A/05*	*Indicator: G2A/06*
		1	060632 Gemeente Woerden	€ 7.044.483	€ 120.387	€ 699.852	€ 11.023	€ 1.930
			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 beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
				I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*
			Indicator: G2A/07	*Indicator: G2A/08*	*Indicator: G2A/09*	*Indicator: G2A/10*	*Indicator: G2A/11*	*Indicator: G2A/12*
		1	060632 Gemeente Woerden	€ 0	€ 117.002	€ 14.845	€ 0	€ 231.505
			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)				
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam				
				I.7 Participatiewet (PW)				
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle R*				

			Indicator: G2A/13	*Indicator: G2A/14*					
			1 060632 Gemeente Woerden	€ 0					
SZW	**G3**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020** **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) kapitaalverstrekking (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) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)
			Aard controle R *Indicator: G3/01*	*Aard controle R* *Indicator: G3/02*	*Aard controle R* *Indicator: G3/03*	*Aard controle R* *Indicator: G3/04*	*Aard controle R* *Indicator: G3/05*	*Aard controle R* *Indicator: G3/06*
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/07*					
			Nee					
SZW	**G3A**	**Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2019** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004**	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) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar

							lichaam	lichaam
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden 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)	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3A/01*	*Aard controle R* *Indicator: G3A/02*	*Aard controle R* *Indicator: G3A/03*	*Aard controle R* *Indicator: G3A/04*	*Aard controle R* *Indicator: G3A/05*	*Aard controle R* *Indicator: G3A/06*
			1 060632 Gemeente Woerden	€ 1.033	€ 5.000	€ 5.041	€ 26.530	€ 14.260
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004		
			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		
			Aard controle n.v.t. *Indicator: G3A/07*	*Aard controle R* *Indicator: G3A/08*	*Aard controle R* *Indicator: G3A/09*	*Aard controle R* *Indicator: G3A/10*		
			1 060632 Gemeente Woerden	€ 0	€ 0	€ 0		
SZW	**G4**	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)

		Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr						
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*
			Indicator: G4/01	*Indicator: G4/02*	*Indicator: G4/03*	*Indicator: G4/04*	*Indicator: G4/05*	*Indicator: G4/06*
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle n.v.t.*	
			Indicator: G4/07	*Indicator: G4/08*	*Indicator: G4/09*	*Indicator: G4/10*	*Indicator: G4/11*	
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	€ 0	Nee	
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0		Nee	
		3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	0	0		Nee	
			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)	
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	*Aard controle R*	
			Indicator: G4/12	*Indicator: G4/13*	*Indicator: G4/14*	*Indicator: G4/15*	*Indicator: G4/16*	

			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 t/m 31 december 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten		Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R.* *Indicator: H4/01*	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*				
				€ 794.956	€ 560.842				
				Projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/03*	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/04*	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/05*	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/06*	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/07*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/08*
			1	1.2 Onroerende zaken - Renovatie	€ 139.547	€ 139.547			
			2	1.3 Onroerende zaken - onderhoud	€ 94.567	€ 94.567			
			3	2.1 Roerende zaken - aankoop	€ 28.142		€ 28.142		
			4	2.2 Roerende zaken - dienstverlening door derden	€ 31.139		€ 31.139		
			5	2.3 Roerende zaken - Beheer en exploitatie	€ 257.778		€ 257.778		
			6	3.1 Mengpercentage	€ 54.965			€ 54.965	
			7	3.2 Verbonden lichamen (Woerden	€ 117.547		€ 33.640	€ 83.907	

			Sport)					
			Kopie projectnaam/nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)			
			Aard controle n.v.t.	*Aard controle R*	*Aard controle R*			
			Indicator: H4/09	*Indicator: H4/10*	*Indicator: H4/11*			
		1	1.2 Onroerende zaken - Renovatie	€ 139.547	17,55%			
		2	1.3 Onroerende zaken - onderhoud	€ 94.567	11,90%			
		3						
		4						
		5						
		6						
		7						
VWS	**H8**	**Regeling Sportakkoord**	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Gerealiseerd	**Gerealiseerd**	**Gerealiseerd**	**Gerealiseerd**		
			Aard controle R	*Aard controle R*	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle n.v.t.*	*Aard controle n.v.t.*	
			Indicator: H8/01	*Indicator: H8/02*	*Indicator: H8/03*	*Indicator: H8/04*	*Indicator: H8/05*	
			€ 12.080	€ 0	€ 12.080	€ 0	Nee	