



Jaarstukken 2022

INHOUDSOPGAVE

Jaarstukken 2022	1
Inhoudsopgave	3
I. JAARVERSLAG	5
Leeswijzer	6
Financiële beschouwing	7
Samenvatting	7
Programma 1 Bestuur, dienstverlening en veiligheid	9
Opgave: Een professionele organisatie	9
Opgave: Samen werken aan een veilig Woerden	12
Opgave: Het aanpakken van uitdagingen die de grenzen van Woerden overschrijden in regionale samenwerkingsverbanden.....	19
Programma 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	26
Opgave: Woerden veilig, leefbaar en bereikbaar.....	26
Opgave: De openbare ruimte wordt sober en doelmatig onderhouden	32
Programma 3. Sociaal domein.....	41
Opgave: Onze inwoners doen en kunnen zoveel mogelijk zelf en krijgen daarbij de benodigde ondersteuning	43
Opgave: Inwoners doen mee naar vermogen in hun eigen wijk of dorp	51
Opgave: Woerdenaren met minder kans op betaald werk doen mee in de samenleving	54
Opgave: Psychisch kwetsbare inwoners hebben een passende woonplek met daarbij de juiste ondersteuning en voorzieningen voor een volwaardig leven in Woerden.....	57
Opgave: Statushouders zijn ingeburgerd	59
Programma 4. Cultuur, economie en milieu.....	68
Opgave: Cultuur.....	68
Opgave: Energietransitie	71
Opgave: Erfgoed	76
Opgave: Economie, Recreatie & Toerisme.....	78
Programma 5. Onderwijs en sport	92
Opgaven	93
Programma 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	101
Opgaven	101
Programma 7. Algemene inkomsten.....	111
Programma 8. Overhead	121
Paragrafen.....	125
Paragraaf 1 Lokale heffingen.....	125
Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	133
Beschikbare weerstandscapaciteit	133

Risico's.....	135
Weerstandsvermogen	139
Kengetallen	140
Paragraaf 3 Kapitaalgoederen	142
Paragraaf 4 Financiering	147
Paragraaf 5 Bedrijfsvoering.....	151
Paragraaf 6 Verbonden partijen	157
Gemeenschappelijke regelingen	158
Vennootschappen en coöperaties.....	176
Stichtingen en verenigingen.....	182
Overige verbonden partijen	183
Paragraaf 7 Grondbeleid	185
Paragraaf 8 De inwoner centraal in participatie en dienstverlening	193
Bijlagen.....	198
Budgetoverhevelingen.....	198
II. JAARREKENING.....	200
Balans.....	200
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	203
Toelichting balans.....	209
Overzicht van baten en lasten	229
Begrotingsrechtmatigheid	232
Verantwoording Wet Normering Topinkomens (WNT)	240
Overzicht incidentele baten en lasten	241
Overzicht op taakvelden	243
Gewaarborgde geldleningen	246
EMU saldo	249
SISA	249

I. JAARVERSLAG

LEESWIJZER

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

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

In het onderdeel financiële beschouwing gaan we in op het behaalde resultaat over 2022 en de belangrijkste oorzaken van het verschil met het resultaat zoals begroot over 2022. Daarnaast staan we stil bij de uitkomsten van de belangrijkste kengetallen die inzicht geven in de financiële gezondheid van de gemeente.

In de programma's staat centraal wat het bestuur – op hoofdlijnen – heeft bereikt (effecten), welke resultaten zijn behaald en welke middelen hiervoor zijn ingezet (lasten en baten). Elk programma begint met een korte omschrijving/toelichting waarin kort wordt beschreven waar het programma over gaat. Vervolgens herhalen we de eerder uitgesproken ambities aan het begin van elk programma (in verkorte vorm) en gaan we in op de actuele ontwikkelingen binnen het programma. Daarna worden maatschappelijke effecten weergegeven, uitgewerkt in concrete resultaten en inspanningen waarvan per stuk de stand van zaken per jaareinde 2022 vermeld wordt. Door de resultaten te boeken, realiseren we de effecten om daarmee de ambities waar te maken. Ook worden de beleidsindicatoren behorende bij het programma benoemd.

De tekstuele opzet van elk programma is daarmee als volgt:

Ambities;

Maatschappelijk effect: wat wij willen bereiken;

Resultaat: wat hebben wij in 2022 gerealiseerd om het effect te realiseren;

Inspanningen: wat hebben wij in 2022 gedaan om het resultaat te behalen.

Zoals gebruikelijk wordt elk programma afgesloten met een financieel gedeelte: een overzicht van baten en lasten per programma, en van de verschillen tussen de vastgestelde begroting 2022 en de gerealiseerde resultaten over 2022. Hiermee ontstaat een completer maar tegelijk ook een compacter beeld over wat binnen het programma is opgepakt, wat de prestaties zijn en welke financiële gevolgen dit heeft gehad.

Een paragraaf is een dwarsdoorsnede van de begroting over een specifiek thema. Doel van de paragrafen is om onderwerpen te bundelen die verspreid in de begroting staan maar bijvoorbeeld wel een groot financieel belang vertegenwoordigen.

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

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

FINANCIËLE BESCHOUWING

SAMENVATTING

Het jaar 2022 heeft zich gekenmerkt doordat we van de ene crisis - de coronacrisis - nagenoeg gelijk over zijn gegaan in de volgende crisis als gevolg van de oorlog in Oekraïne. Dit heeft uiteraard ook veel gevolgen gehad voor ons als gemeente, en niet alleen financieel. Er is op allerlei gebieden hard gewerkt om te zorgen dat deze groep Oekraïners gehuisvest kon worden. Ook de gevolgen voor de energieprijzen die met deze oorlog samenhangen zijn voor iedereen voelbaar en uiteraard ook voor ons als gemeente. Onze eigen energierekening is flink gestegen, en er is gezorgd voor ondersteuning van inwoners en maatschappelijke organisaties die in de problemen kwamen.

De toenemende krapte op de arbeidsmarkt heeft ook de ambtelijke capaciteit in 2022 verder onder druk gezet. Enerzijds door de arbeidsmarkt en de vele vacatures, anderzijds doordat de vele extra taken en de openstaande vacatures juist weer leiden tot een bovengemiddeld ziekteverzuim. De grote ambities die we hadden zijn mede hierdoor dan ook niet altijd tot uitvoering gekomen. Met het niet realiseren van die ambities is ook het geld dat ervoor begroot was niet allemaal uitgegeven.

Al met al levert dat voor 2022 onder aan de streep een ruim positief resultaat. De jaarrekening sluit met een positief saldo van € 5,7 miljoen. Bij de najaarsnota 2022 was een tekort voorzien van € 0,6 miljoen. De belangrijkste positieve impact op het resultaat komt door een veel hogere Algemene Uitkering dan waar rekening mee was gehouden in de begroting (€ 4,9 miljoen hoger). Deels ter compensatie van de gestegen kosten, maar ook een deel 'autonome ontwikkeling'. Enerzijds is dit positief dat deze middelen beschikbaar zijn gekomen. Anderzijds blijft het door de zogeheten accres-systeematiek lastig om goede prognoses te maken, omdat de rijksbijdrage gedurende het jaar vaak nog grote schommelingen doormaakt. Daarnaast speelt dat deze hogere uitkering voor een groot deel incidenteel van aard is en dus geen structurele ruimte geeft voor financiële uitdagingen.

Een aantal specifieke posten die het positieve verschil verklaren:

- vergoedingen voor aanleg van glasvezelnetwerken en andere kabels/leidingen (€ 1,0 miljoen);
- uitgestelde kosten voor baggeren (€ 0,4 miljoen);
- compensatie vanuit het Rijk voor opvang van Oekraïners die hoger is dan de gemaakte kosten (€ 0,7 miljoen)
- lagere kosten WMO (€ 0,8 miljoen)
- stelpost hervormingsagenda die niet benodigd is (€ 0,7 miljoen)
- diverse overige stelposten die niet benodigd bleken (€ 0,6 miljoen);
- lagere rentelasten (€ 0,3 miljoen).

Daarnaast zijn er negatieve verschillen. Dit betreft met name:

- lagere huuropbrengsten i.v.m. corona (€ 0,4 miljoen);
- minder uren die op projecten verantwoord kunnen worden en daarom als exploitatielast verantwoord moeten worden (€ 0,8 miljoen);
- lagere dekking voor overhead doordat minder uren op projecten zijn geschreven (€ 0,6 miljoen);
- hogere kosten jeugdzorg (€ 0,8 miljoen);
- Hogere kosten energietoelagen (compensatie via Alg. Uitkering) (€ 0,6 miljoen)
- kosten voor haalbaarheidsverzoeken zijn hoger dan de opbrengsten (€ 0,4 miljoen).
- aanpassingen in de pensioenvoorziening door hogere rekenrente en harmonisatie van de voorzieningssysteematiek (€ 0,4 mln).

Het voorstel is om van dit positieve resultaat een bedrag van € 1.300.000 over te hevelen naar 2023 om alsnog activiteiten te kunnen uitvoeren die in 2022 gepland waren maar niet zijn uitgevoerd. Het restant stellen we voor om te storten in de algemene reserve om de schuldpositie van de gemeente hiermee niet verder te belasten.

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

Schuldquote

De netto schuldquote komt over 2022 uit op 107%. Dit is fors lager dan de 159% die geprognosticeerd was in de begroting 2022. De netto schuld is lager uitgekomen dan begroot, terwijl de baten juist hoger uit zijn gekomen dan begroot.

De lagere schuld wordt voornamelijk verklaard door:

- Het doorschuiven van een investeringen naar latere jaren, waardoor er sprake is van een 'boeggolf' (ongeveer € 25 miljoen verschil tussen begroting en realisatie = 14% schuldquote)
- Hogere toevoegingen aan de algemene reserve en de bestemmingsreserves, vanuit positieve jaarrekeningresultaten 2021 en 2022 (ongeveer € 18 miljoen verschil tussen begroting en realisatie = 10% schuldquote)
- Lagere boekwaarde van de grondexploitaties doordat uitgaven later vallen dan wel inkomsten eerder zijn gerealiseerd. (ongeveer € 20 miljoen verschil tussen begroting en realisatie = 11% schuldquote)

De baten zijn in 2022 ongeveer € 21 miljoen hoger dan begroot (ongeveer 14% schuldquote). Deze hogere baten worden met name verklaard door een hogere Algemene Uitkering, mede voor de uitkering van de Energietoeslag (€ 1,5 miljoen). Daarnaast hebben wij vergoedingen ontvangen ter dekking van de kosten voor opvang van Oekraïners (€ 4,5 miljoen). Ook ontvangen wij als gemeente veel specifieke uitkeringen waar lasten tegenover staan. Omdat veel van deze subsidies niet vooraf bekend zijn, en dus ook niet in de begroting opgenomen worden, leidt dit dus ook tot hogere baten in de jaarrekening.

Gezien het incidentele karakter van een groot deel van de extra baten heeft dit geen structureel effect op een lagere schuldquote. Ook door het toekomstige investeringsprogramma, waaronder de genoemde 'boeggolf' is de verwachting dat de schuldquote de komende jaren wel weer verder zal oplopen. De lage feitelijke schuldquote in deze jaarrekening is dan ook nog geen reden om de aandacht voor de schuld van de gemeente te verminderen.

Overige financiële kengetallen

De solvabiliteit is verbeterd. Deze komt uit op 23% en zit hiermee boven de minimale grenswaarde van 20%, dit is dus een positieve ontwikkeling. De overige financiële kengetallen bevinden zich op of rond een niveau dat door de provincie als 'neutraal' wordt gekwalificeerd. In de paragraaf Weerstandvermogen en risicobeheersing wordt aan de hand van deze 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 (kleur groen), doelen die gedeeltelijk zijn gerealiseerd (kleur oranje) en doelen die niet zijn gerealiseerd (kleur rood). De doelen die oranje of rood scoren zijn van een toelichting voorzien.

PROGRAMMA 1 BESTUUR, DIENSTVERLENING EN VEILIGHEID

Portefeuillehouder	Thema
Victor Molkenboer	Bestuurlijke zaken, Burgerzaken, Juridische zaken, Openbare orde en veiligheid, Handhaving en toezicht, Communicatie, Citymarketing, Iedereen doet mee, Dierenwelzijn.
Mariëtte Pennarts-Pouw	Inwonersparticipatie en gebiedsgericht werken, Bedrijfsvoering (ICT, P&O, Archief), Samenwerking Woerden-Oudewater
Arjan Noorthoek	Vergunningverlening en handhaving
Ad de Regt	Regionale samenwerking

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

Overige ontwikkelingen

OPGAVE: EEN PROFESSIONELE ORGANISATIE

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

In 2022 is aandacht besteed aan een betere, duidelijke informatievoorziening en klantencontact in het eerstelijns klantencontact.

Korte wachttijden, goede telefonisch bereikbaarheid en een moderne website.

Wat heeft Woerden gedaan?

- In oktober 2022 is de nieuwe website www.woerden.nl live gegaan. Digitale toegankelijkheid heeft hierbij extra aandacht.
- De telefonische bereikbaarheid via 140348 vraagt aandacht. Bereikbaarheid van 90% gehaald.
- Toename van het aantal aanvragen Burgerzaken heeft niet gezorgd voor extreme wachttijden. Er kon extra capaciteit worden ingezet.

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.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

1.1.1.1 Herontwerp bestaande websites.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

1.1.2 Eind 2022 zal de telefonische bereikbaarheid van 14 0348 95% bedragen. Dit wordt wekelijks gemeten door rapportages uit de telefooncentrale

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De telefonische bereikbaarheid op 14 0348 is op jaarbasis 90%

Inspanning 2022

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

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De ICT-omgeving was niet continu stabiel, waardoor de 95% bereikbaarheid slechts deels is gehaald. Er is gekozen voor een nieuwe telefooncentrale, waardoor de verwachting is dat dit probleem in 2023 wordt opgelost.

Resultaat

1.1.3 Eind 2022 hebben we de norm van zelfevaluatie gehaald. De verplichte rapportages worden aan min. BZK toegezonden voor controle en steekproef.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

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

Omschrijving (toelichting)

De zelfevaluatie bestaat uit twee controles van de reisdocumenten en de BRP (basisregistratie personen) die deel uitmaken van de ENSIA (eenduidige normeringlijst).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

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

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door capaciteitsproblemen is hier nog een achterstand. Dit krijgt in 2023 extra aandacht.

Inspanning 2022

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

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is in 2022 te weinig capaciteit geweest om deze inspanning goed uit te voeren. De capaciteit is nu op orde en de verwachting is dat dit in 2023 wordt opgepakt.

OPGAVE: SAMEN WERKEN AAN EEN VEILIG WOERDEN

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Op het gebied van veiligheid streven wij niet alleen naar lage criminaliteitscijfers, de veiligheidsbeleving (hoe veilig voelen mensen zich?) vinden we net zo belangrijk.

In 2022 is de totale geregistreerde criminaliteit in de gemeente Woerden gestegen met +1% ten opzichte van 2021. De gemeente Woerden scoort daarmee iets gunstiger dan de gemiddelde regionale ontwikkeling (+3%).

Opvallende daler in Woerden is de halvering van wapenhandel en/of bezit (-58%, van 12 naar 5). Andere opvallende dalers zijn vernielingen (-23%), bedrijfsinbraken (-46%) en meldingen van jongerenoverlast (-42%). Deze delictsvormen zijn daarmee op het laagste niveau sinds 2019. Opvallende stijger in Woerden is huiselijk geweld. Na een afname in 2021 is er nu juist weer een stijging van +31% (van 16 naar 21). Drugshandel, -vervaardiging en -bezit is in Woerden gestegen met +17%, terwijl er regionaal juist een daling is te zien van -3%.

Uit de beleidsmonitor Leefbaarheid & Veiligheid 2021 (die eens per twee jaar wordt gehouden) blijkt dat in het algemeen ongeveer één op de vijf inwoners (22%) zich weleens onveilig voelt. In de eigen buurt voelt 15% zich weleens onveilig. Driekwart van de bewoners voelt zich in het algemeen nooit onveilig (75%) en in de buurt voelt 82% zich nooit onveilig.

Wat heeft Woerden gedaan?

Samen met onze veiligheidspartners zetten we ons continu in om de lokale openbare orde en veiligheid te verbeteren en te waarborgen. Openbare orde en veiligheid kent een groot werkgebied met een breed scala aan (wettelijke) taken en verantwoordelijkheden. Voorbeelden zijn het aanpakken van openbare orde incidenten, huisverboden, woonoverlast, georganiseerde criminaliteit, overlast in de openbare ruimte, invulling geven aan de persoonsgerichte aanpak en de jaarlijkse voorbereidingen voor een veilige jaarwisseling.

Deze werkzaamheden maken een groot deel uit van de reguliere werkzaamheden en vinden gedurende het hele jaar plaats. We reageren op belangrijke gebeurtenissen en incidenten en maken hierbij, veelal in samenwerking met het lokale netwerk, continu de afweging welke inzet we op welk gebied moeten plegen. Door de groeiende maatschappelijke onrust is afgelopen jaar bijvoorbeeld meer dan ooit tijd besteed aan het voeren van overleggen met demonstranten, het in goede banen leiden van demonstraties (zoals de boerenprotesten) en het op den duur verwijderen van demonstratie-uitingen die een gevaar vormen voor de openbare orde en veiligheid.

Er is in 2022 veel inzet gepleegd op de acute noodopvang voor ontheemden uit Oekraïne. Het ging hier om een crisis met een langdurig karakter, die een intensief beroep deed op het beschikbare personeel. Dit heeft ook zijn invloed gehad op de capaciteit die we in 2022 beschikbaar hadden voor de andere veiligheidsthema's.

Conform het integraal veiligheidsplan 2019-2022 hebben we inzet gepleegd op de vijf lokale veiligheidsprioriteiten: Aanpak ondermijning, Integrale aanpak jongerenoverlast, Persoonsgerichte aanpak, Aanpak veelvoorkomende/high impact criminaliteit (VVC/HIC en bewustwording, en Betere koppeling beleidsthema's Zorg/Buurt en Veiligheid/Handhaving. Door de combinatie van extra inzet op de prioriteiten én structurele inzet op overige facetten doen wij er alles aan om de veiligheid in Woerden zo positief mogelijk te beïnvloeden.

Specifiek op de genoemde prioriteiten hebben we in 2022 het volgende gedaan:

Aanpak ondermijning

Het tegengaan van ondermijning is een belangrijk speerpunt in het Woerdense beleid. Via een intensieve samenwerking met partners als politie, Openbaar Ministerie en Belastingdienst zijn afgelopen jaar stappen gezet om ondermijnende (drugs)criminaliteit tegen te gaan. De rol van de gemeente op dit onderwerp is, vanwege onze informatiepositie en bevoegdheden, aan het groeien. We hebben afgelopen jaar 14 keer bestuurlijk opgetreden tegen drugshandel via pandsluitingen of de oplegging van lasten onder dwangsom. Zo zijn vorig jaar twee drugslabs en twee hennepplantages gesloten.

Daarnaast is geïnvesteerd in de weerbaarheid van de eigen organisatie, is de kennis vergroot op het gebied van Bibob en de implementatie van het nieuwe Bibob-beleid verder gebracht, en hebben we via promotiecampagnes aandacht gevraagd voor Meld Misdaad Anoniem. Ook zijn er stappen gezet in de aanpak van mensenhandel en is ten behoeve hiervan een interne werkgroep opgericht. Medewerkers uit verschillende domeinen hebben hiervoor trainingen gevolgd en er is een zogenoemde aandachtfunctionaris aangesteld.

Integrale aanpak jongerenoverlast

Binnen het JOR (jeugd in de openbare ruimte) werken veiligheidspartners en zorgpartners zo veel mogelijk samen om ondersteuning te bieden aan jongeren. Sinds 2022 is de pilot 'buurtmoeders' gestart als preventieve interventie. Daarnaast wordt er gewerkt aan de structurele inbedding van de buurtvaders in de gemeente tijdens Ramadan en Oud/Nieuw. In samenwerking met het Sociaal Domein heeft de inzet van Buurtwerk/Jongerenwerk een grote rol gehad als preventieve inzet. Er wordt gewerkt aan uitbreiding van deze voorziening met name voor de jeugd tussen 12 en 18 jaar.

Persoonsgerichte aanpak

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 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 via een integrale aanpak een helpende hand geboden. Het gaat hier om de gevallen die normaliter niet onder de paraplu van de PGA vallen. We zien daardoor meer druk bij de zorgverleners en is binnen de integrale persoonsgerichte aanpak ook hier aandacht voor.

In Q3 en Q4 zijn, mede door de stabiele inzet tijdens Q1 en Q2, minimaal twee nieuwe aanmeldingen per maand op te tekenen. Tijdens de triage-fase werd ruim de helft daarvan afgeschaald en belegd bij WoerdenWijzer.

Aanpak VVC/HIC en bewustwording

Voor de aanpak van high impact crimes (woninginbraken, overvallen, autobranden) en veel voorkomende criminaliteit (auto-inbraken, fietsendiefstal, cybercrime en vandalisme) zijn in 2022 diverse communicatieacties georganiseerd (online, in de krant en verspreiden van preventieboekjes). Ook tijdens de straatacties van de Buurtveiligheidsteams is er aandacht besteed aan deze onderwerpen. Verder is eind 2022 gestart met de ontwikkeling van nieuwe waarschuwborden tegen fietsdiefstallen. Naar

verwachting zijn de borden Q1 2023 gereed en zullen vervolgens rondom het stationsgebied en andere hotspotlocaties in de gemeente worden ingezet.

Betere koppeling beleidsthema's Zorg/ Buurt en Veiligheid/ Handhaving

De Buurtveiligheidsteams voor Schilderskwartier/Molenvliet en Harmelen/Kamerik/Zegveld zijn na opheffing van de coronamaatregelen weer begonnen met buurttent-/straatacties, o.a. bij winkelcentrum Tournoyveld en winkelcentrum Molenvliet, waardoor op een laagdrempelige manier direct contact en vroegsignalering met inwoners mogelijk is. Het Casusplus-overleg voor teamoverstijgende casussen loopt goed.

Tot slot hebben we in 2022 een start gemaakt met het opstellen van een nieuw integraal veiligheidsplan (IVP). In dit IVP bepalen we de lokale koers op het gebied van veiligheid voor de komende jaren. Het nieuwe IVP gaat in Q3 2023 van start en loopt over de periode 2023-2026.

Maatschappelijk effect

1.2 De organisatie en samenleving weerbaarder maken tegen ondermijning.

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 zoveel mogelijk lokaal beschikbaar.
- Minder overlast op de straat creëren, 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 een misdrijf als woninginbraak, autokraak, fietsendiefstal of vernieling (High Impact Crimes en Veel Voorkomende Criminaliteit).

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

1.9 Er kan veilig gewoond, gewerkt en gerecreëerd worden in Woerden.

Resultaat

1.2.1 Er is een ontmoedigend vestigingsklimaat voor malafide ondernemers, en een afschrikwekkende omgeving voor mensen met criminele intenties, mede door actueel beleid en regelgeving.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door in te zetten op controles, ondermijning onder de aandacht te brengen intern en het implementeren kan het resultaat behaald worden. In de praktijk vraagt dit veel capaciteit van OOV waardoor op verschillende terreinen de doorontwikkeling achterblijft. Een belangrijke kanttekening hierbij is dus de keuze voor capaciteit en toereikend budget hiervoor. In het nieuwe IVP zal hier een adequaat voorstel voor worden gedaan.

Inspanning 2022

1.2.1.1 Implementeren nieuwe Bibobbeleid t/m 2023

Omschrijving (toelichting)

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

De uitbreiding van het Bibob-beleid is vastgesteld. De implementatie in de organisatie moet echter nog plaatsvinden. Hiervoor is geen budget of capaciteit vrijgemaakt. In 2022 is wel een Bibob-coördinator aangewezen.

1.2.1.2 Er worden controles uitgevoerd en interventies toegepast - en de gemeente (met ketenpartners) vormt zo een zichtbare overheid. We ondersteunen dat met een actief communicatiebeleid.

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

1.2.1.3 Afdelingen worden meegenomen in eigenstandige mogelijkheden om ondermijning aan te pakken.

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

In verband met crises en incidenten (o.a. Oekraïne en boerenprotesten) is hier geen uitvoering aan gegeven. Het budget is toereikend, maar de capaciteit in uren was dat in 2022 niet. Bij het uitblijven van nieuwe onvoorziene maatschappelijke opgaven/crises zal dit vanaf 2023 verder worden opgepakt.

Resultaat**1.3.1 Jongeren zetten zich in voor hun wijk en worden betrokken bij dingen die voor hen relevant zijn.****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)**

De activiteiten die worden georganiseerd door en voor jongeren verlopen op een veilige manier maar de realiteit is dat voor de jeugd tussen 14 en 18 jaar zeer weinig activiteiten worden georganiseerd. Jongeren (14-21) hebben wel behoefte aan een veilige plek om samen te komen of uit te gaan in Woerden.

Jongerensociëteiten kunnen zo'n plek bieden aan jongeren. Hiervoor hebben zij wel de steun en/of hulp nodig van de jongeren zelf maar ook ouders, het jongerenwerk en de gemeente. Deze samenwerking was in 2022 nog niet voldoende gerealiseerd. Daarom wordt het een punt op de Maatschappelijke Agenda en wordt hier op ingezet in 2023 en verder om dit wel te kunnen bereiken.

Inspanning 2022

1.3.1.1 Betere aansluiting tussen veiligheid en zorg om tijdig (passende) ondersteuning te bieden aan jongeren.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De activiteiten die worden georganiseerd door en voor jongeren verlopen op een veilige manier maar de realiteit is dat voor de jeugd tussen 14 en 18 jaar zeer weinig activiteiten worden georganiseerd. Jongeren (14-21) hebben wel behoefte aan een veilige plek om samen te komen of uit te gaan in Woerden.

Jongerensociëteiten kunnen zo'n plek bieden. Hiervoor hebben zij wel de steun/of hulp nodig van de jongeren zelf maar ook ouders, het jongerenwerk en de gemeente. Deze samenwerking was in 2022 nog niet voldoende gerealiseerd. Daarom wordt het een punt op de Maatschappelijke Agenda en wordt hierop ingezet in 2023 en verder om dit wel te kunnen realiseren.

Resultaat

1.4.1 De inwoner verstoort minder de openbare orde / bedreigt minder diens eigen veiligheid of die van anderen, dankzij beïnvloeding van diens gedrag.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

1.4.1.1 Het implementeren van preventieve voorzieningen om aanmeldingen te voorkomen.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

1.4.1.2 Reguliere processen laten aansluiten bij de problematiek van een pga'er om doelmatig te ondersteunen.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

1.5.1 De gemeente houdt met ketenpartners vinger aan de pols bij de ontwikkelingen in de registreerde criminaliteit en zet doelgericht in waar nodig en mogelijk.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

1.5.1.1 Implementeren Veiligheidsinformatiesysteem (VIS).
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

1.5.1.2 De gemeente houdt met ketenpartners vinger aan de pols bij de ontwikkelingen in de geregistreerde criminaliteit en zet doelgericht in waar nodig en mogelijk, conform het tweejaarlijkse uitvoeringsplan van het Integraal Veiligheidsplan (IVP).
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

1.6.1 Een gemeentelijke organisatie die sneller kan reageren op multidisciplinaire cases.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

1.6.1.1 Verder positioneren van intern meldpunt/werkgroep Casusplus in de organisatie. gericht op team overstijgende cases.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

1.6.1.2 Vroegsignalering zorg en veiligheid via Buurtveiligheidsteams.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

1.6.1.3 Organiseren van een jaarlijkse bijeenkomst (kick-off) met interne en externe partijen die elkaar in het werkveld kruisen.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

1.9.1 Het Integraal Veiligheidsplan (IVP) wordt vastgesteld. Dit heeft een looptijd van 2023-2026.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het huidige IVP is via een raadsbesluit met een half jaar verlengd. Het nieuwe IVP gaat in vanaf half 2023.

Inspanning 2022

1.9.1.1 De belangrijkste trends en ontwikkelingen in het veiligheidsdomein worden in kaart gebracht. De raad wordt geadviseerd over het prioriteren van thema's.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het loopt via het vierjaarlijkse integraal veiligheidsplan en waar nodig wordt hier tussentijds op bijgestuurd. Dit loopt onder andere via de uitvoeringsplannen.

OPGAVE: HET AANPAKKEN VAN UITDAGINGEN DIE DE GRENZEN VAN WOERDEN OVERSCHRIJDEN IN REGIONALE SAMENWERKINGSVERBANDEN

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

In de netwerksamenwerking Alphen a/d Rijn, Gouda en Woerden is het gezamenlijk streven om de kansen in het Groene Hart ten aanzien van ruimtelijke en economische ontwikkeling zo goed mogelijk uit te nutten. In 2022 is de samenwerking opnieuw onder de loep genomen en is een start gemaakt met het opzetten van een structuur die past bij de nieuwe coalities in gemeenten. Ook wordt binnen de projecten die zijn uitgevoerd binnen het Maatregelenpakket Alphen, Gouda, Woerden (dat is gesubsidieerd door de Provincie Zuid-Holland), naar een afronding toegewerkt.

Ook in U10-verband wordt verder samengewerkt en zijn na de verkiezingen de bestuurstafels opnieuw bemenst. Woerden is aan alle tafels met een wethouder vertegenwoordigd. Na intensieve lobby is er € 1 miljard binnengehaald voor bereikbaarheid in de Utrechtse regio. In Woerden draagt het Rijk € 10 miljoen bij aan twee fietsverbindingen, de ombouw van een knooppunt en vijf mobiliteitshubs. Met deze investering kunnen 3.650 woningen versneld worden gebouwd.

Wat heeft Woerden gedaan?

Woerden participeert actief in U10 verband en levert middels wethouder Vierstra een van de voorzitters van de bestuurstafels. Ambtelijk wordt er door betere interne afstemming integraler geadviseerd.

Afgelopen jaar is binnen AGW gewerkt aan een nieuwe structuur van samenwerken, passend bij de nieuwe coalities die zijn gevormd in de gemeenten. Naast de structuur wordt ook de inhoudelijke richting opnieuw bepaald. Daarnaast wordt binnen de projecten, zoals de H2O-bus, Kaasexperience en de nieuwe portals voor toerisme in het Groene Hart, naar een afronding en verantwoording van de subsidie toegewerkt. Deze projecten worden uitgevoerd met behulp van de subsidie uit de Provincie Zuid Holland.

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').

Resultaat

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

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

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.

Omschrijving (toelichting)

Opstellen van een strategie voor het Groene Hart in samenwerking met een 'coalition of the willing'.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

1.7.2 Leren omgaan met bodemdaling.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

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.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

1.7.3 Regionale Investeringsagenda in het kader van het Groene Hart als NOVI gebied.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De NOVEX overeenkomst Groene Hart is in 2022 getekend tussen Rijk en betrokken Provincies, Gemeenten en Waterschappen. De bijbehorende investeringsagenda moet door het Rijk nog beschikbaar worden gesteld. De verwachting is dat dit in 2023 gaat gebeuren.

Inspanning 2022

1.7.3.1. Bijdrage van Woerden aan een RIA in het kader van het NOVI traject Groene Hart.
Omschrijving (toelichting)

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

volgt in 2023

Resultaat

1.8.1 Een Woerdense bijdrage aan het ruimtelijk-economisch programma (REP), dat in U10-verband wordt opgesteld.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)****Inspanning 2022**

1.8.1.1 Het leveren van een bestuurlijke en ambtelijke bijdrage aan de regionale tafels.
Omschrijving (toelichting)

De regionale tafels:

- gezonde woon- en leefomgeving
- duurzame bereikbaarheid
- klimaatneutrale regio
- economische positionering
- gezonde en inclusieve regio
- groen en landschap

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

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022	Verschil
Lasten			
0.1 Bestuur	3.435.914	3.992.225	-556.311
0.2 Burgerzaken	1.325.414	1.281.993	43.421
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3.367.890	3.421.256	-53.366
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.158.885	1.199.303	-40.418
5.4 Musea	319.865	281.914	37.951
Totaal Lasten	9.607.968	10.176.691	-568.723
Baten			
0.1 Bestuur	0	-8.825	8.825
0.2 Burgerzaken	-792.357	-805.919	13.562
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-116.738	-25.697	-91.041
1.2 Openbare orde en veiligheid	-59.069	-55.457	-3.612
5.4 Musea	-20.634	0	-20.634
Totaal Baten	-988.798	-895.898	-92.900
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	55.000	60.025	-5.025
Totaal Stortingen	55.000	60.025	-5.025
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	0	-50.000	50.000
Totaal Onttrekkingen	0	-50.000	50.000
Gerealiseerd resultaat	8.674.170	9.290.817	-616.647

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		voordeel/ nadeel
0.1	Minder griffiekosten dan begroot voor de raadswisseling (na de gemeenteraadsverkiezingen). Lagere personeelskosten doordat vacatures niet volledig zijn ingevuld door externe inhuur. Overschrijding 'software, vervanging en onderhoud' door nieuwe hardware en licenties.	16.352	voordeel
0.1	Bijdragen en contributies aan VNG en U10 hoger dan begroot. Bij U10 een hogere uitgave dan voorzien door losse componenten zoals U-thuis en het Ruimtelijk Economisch Programma,	-70.385	nadeel
0.1	Meer representatiekosten B&W, o.a. representatie Woerden 650, afscheid wethouders, lunches en diners, geschenken, vrijheidsmaaltijd, lintjesuitreiking en bezoek VNG-congres 2022.	-70.503	nadeel
0.1	Storting in pensioenvoorziening (oud-)wethouders. Hiermee voldoet de gemeente aan het benodigde bedrag aan kapitaalvoorziening voor (toekomstig) gepensioneerden.	-429.765	nadeel
0.2	Persoonsdocumentatie en dienstverlening: lagere uitgaven aan externe leveranciers, 'software, vervanging en onderhoud'. Lagere personeelslasten door vacatures.	65.240	voordeel
0.2	Hogere kosten verkiezingen dan voorzien door het uitsmeren van de verkiezingen over drie dagen (i.v.m. corona). Hiertegenover staan extra opbrengsten in de algemene uitkering.	-21.595	nadeel
1.1	Meer groot onderhoud uitgevoerd aan de brandweerkazernes. M.n. verplichte aanpassingen i.v.m. Arbeidsomstandigheden (alle kazernes), uitvoering binnenschilderwerk, vervanging BMI- en inbraakinstallatie. De begrote bedragen voor groot onderhoud staan niet goed geraamd in 2022. Met de actualisatie van het MOP wordt dit aangepast in 2023.	-94.245	nadeel
1.1	Bijdrage aan VRU lager dan begroot door een teruggave van de VRU GBTP. Hogere kosten onderhoud brandkranen- en putten door een inhaalslag aan onderhoud en aanleg.	40.123	voordeel
1.2	Algemeen veiligheidsbeleid: meer uitgegeven dan begroot door toename van kosten voor extern tijdelijk personeel, lijkschouwingen en veiligheid zomerevenementen.	-46.874	nadeel
5.4	Restauratiewerkzaamheden in 2022 niet uitgevoerd vanwege het te grote capaciteitsbeslag dat dit zou vergen.	26.310	voordeel
	Diverse	16.619	voordeel
	Totaal mutaties lasten	-568.723	nadeel

Taakveld	Analyse baten		voordeel/ nadeel
1.1	De teruggave VRU € 81.618 is gecrediteerd in taakveld 1.1 aan de lastenzijde en geeft aan die zijde zodoende een voordeel.	-81.618	nadeel
	Diverse	-11.282	nadeel
	Totaal mutaties baten	-92.900	nadeel

	Totaal mutaties lasten en baten	-661.623	nadeel
--	--	-----------------	---------------

Taakveld	Mutaties reserves		voordeel/ nadeel
0.1	Mutaties reserves i.v.m. programma 1	44.975	voordeel
	Totaal mutaties reserves	44.975	nadeel

Formatie

Bron: Eigen gegevens

Periode	Woerden
2021	6,8 fte per 1.000 inwoners
2022	7,0 fte per 1.000 inwoners

Bezetting

Bron: Eigen gegevens

Periode	Woerden
2021	6,7 fte per 1.000 inwoners
2022	6,3 fte per 1.000 inwoners

Apparaatskosten

Bron: Eigen begroting

Periode	Woerden
2021 (JR22)	745 € per inwoner
2022	761 € per inwoner

Externe inhuur

Bron: Eigen begroting

Periode	Woerden
2021	12,1 % van pers.kosten (incl.inhuur) besteed aan inhuur
2022	13,7 % van pers.kosten (incl.inhuur) besteed aan inhuur

Overhead

Bron: Eigen begroting

Periode	Woerden
2021	8,0 % van totale lasten
2022	7,5 % van totale lasten

Verwijzingen Halt

Bron: Bureau Halt

Periode	Woerden	Nederland
2020	120 per 10.000 inw 12-17jr	110 per 10.000 inw 12-17jr
2021	30 per 10.000 inw 12-17jr	80 per 10.000 inw 12-17jr

Winkeldiefstallen

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2021	0,7 per 1.000 inwoners	1,8 per 1.000 inwoners
2022	0,9 per 1.000 inwoners	2,3 per 1.000 inwoners

Geweldsmisdrijven

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2021	2,3 per 1.000 inwoners	4,3 per 1.000 inwoners
2022	1,9 per 1.000 inwoners	4,6 per 1.000 inwoners

Diefstallen uit woning

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2021	1,3 per 1.000 inwoners	1,3 per 1.000 inwoners
2022	1,4 per 1.000 inwoners	1,4 per 1.000 inwoners

Vernielingen en beschadigingen in de openbare ruimte

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2021	4,9 per 1.000 inwoners	6,1 per 1.000 inwoners
2022	4,2 per 1.000 inwoners	6,0 per 1.000 inwoners

Demografische druk

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2021	76,7 % inw. <21 én 65+ t.o.v. aantal inw. 20-64 jr	70,1 % inw. <21 én 65+ t.o.v. aantal inw. 20-64 jr
2022	76,6 % inw. <21 én 65+ t.o.v. aantal inw. 20-64 jr	70,3 % inw. <21 én 65+ t.o.v. aantal inw. 20-64 jr

Jongeren met jeugdreclassering

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2021	0,2 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	0,3 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar
2022	0,1 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	0,3 % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar

Jongeren met een delict voor de rechter

Bron: Verweij Jonker Instituut

Periode	Woerden	Nederland
2020	1 % van de jongeren van 12 - 23 jaar	1 % van de jongeren van 12 - 23 jaar
2021	0 % van de jongeren van 12 - 23 jaar	1 % van de jongeren van 12 - 23 jaar

Func tiemenging

Bron: Stichting LISA

Periode	Woerden	Nederland
2020	56,80 verhouding banen : woningen	53,30 verhouding banen : woningen
2021	57,00 verhouding banen : woningen	53,30 verhouding banen : woningen

PROGRAMMA 2. FYSIEK BEHEER OPENBARE RUIMTE EN VERVOER

Portefeuillehouder	Thema
Ad de Regt	Openbare ruimte, Natuur, Water en waterketen, Verkeer en mobiliteit, Begraven en begraafplaatsen
Jelmer Vierstra	Circulaire economie en afval
Arjan Noorthoek	Rembrandtbrug

Omschrijving

In dit programma gaat het om de relatie van de gemeente met de inwoner en de manier waarop Woerden bestuurd wordt en 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 (excl. opbrengst parkeerbelasting, zie taakveld 0.63) - parkeermeters - fietsenstalling - algemene parkeervoorzieningen die door gehandicapten kunnen worden gebruikt
2.4 Economische havens en waterwegen	(Beroeps)scheepvaart en de bijbehorende infrastructuur
3.4 Economische promotie	Activiteiten gericht op het 'op de kaart zetten' van de gemeente: kermis, evenementen en coördinatie binnenstad
5.6 Media	De zorg voor fysieke en elektronische cultuurdragers: mediabeleid
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Openbaar groen, natuur en recreatie
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	Algemene voorzieningen gericht op participatie: multifunctionele centra
7.2 Riolerings	Afvalwater en waterhuishouding
7.3 Afval	Inzameling en verwerking van bedrijfs- en huishoudelijk afval
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	Taken op het terrein van de lijkbezorging

Overige ontwikkelingen

n.v.t.

OPGAVE: WOERDEN VEILIG, LEEFBAAR EN BEREIKBAAR

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Fietspaden en schoolzones zijn veiliger gemaakt.

Met de nieuwe parkeernormen wordt de stad toegankelijker en leefbaarder.

Wat heeft Woerden gedaan?

In 2022 is uitvoering gegeven aan het Meerjarenverkeersmaatregelenplan:

- een deel van de doorfietsroute is aangelegd. Ook is de oversteek over de Steinhagenseweg bij het Minkemacollege aangelegd en voorzien van verkeerslichten;
- gestart met de onderzoeken naar het kruispunt Amsterdamlaan - Eilandenkade;
- aanleg van schoolzones;

- verder gewerkt aan de plannen voor de aanleg van de Rembrandtbrug.

Haalbaarheidsonderzoek bewaakt fietsparkeren binnenstad uitgevoerd.

Nota parkeernormen en het Wegencategoriseringplan en Hoofdstructuur Fietsnetwerk zijn vastgesteld.

Gestart met beleidskaders toegankelijke openbare ruimte, fietsstraten en deelmobiliteit.

Met klein verkeersmaatregelen fietspaaltjes verwijderd of veiliger gemaakt en snelheidsremmende maatregelen aangebracht.

Maatschappelijk effect

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 De Harmelerwaard wordt op een directe en verkeersveilige manier ontsloten

Resultaat

2.1.1. Het Meerjaren Verkeersmaatregelenplan geeft aan welke maatregelen benodigd zijn om de doelstelling te bereiken

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

2.1.1.1. Meerjaren Verkeersmaatregelenplan 2030 vormt input voor Kadernota.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2.1.1.10 In 2022 maken we een start met beleid gehandicaptenparkeren en beleid parkeren grote voertuigen.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door capaciteitstekort en een vertraging van het vaststellen van de parkeernormen is het uitwerken van andere parkeerbeleidsstukken vertraagd. Naar verwachting kunnen we hier in 2023 mee starten.

2.1.1.2. In 2022 starten we met het realiseren van de snelfietsroute Woerden – Utrecht, langs de omgelegde Steinhagenseweg, Veldwijk, Breeveld, Haanwijk, Uitweg, Dorpsstraat en de Harmelerwaard.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2.1.1.3. In 2022 werken we in het project Vitale Binnenstad verder uit hoe het aantrekkelijker wordt om per fiets naar de binnenstad te komen.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Dit wordt niet opgepakt in het project Vitale Binnenstad, maar in het beleidskader Binnenstad. Dit wordt uitgewerkt in 2023.

2.1.1.4. In 2022 wordt verder invulling gegeven aan het uitvoeringsplan van de autoluwe binnenstad.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Dit wordt opgepakt in het beleidskader Binnenstad. Dit wordt uitgewerkt in 2023.

2.1.1.5. In 2022 ronden we het participatieproces voor het al dan niet invoeren van parkeerregulering in het gebied ten zuiden van het station en in het Bomen- en Bloemenkwartier af.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door capaciteitstekort en onrust in de binnenstad is dit uitgesteld tot na de evaluatie van het parkeerbeleid. De evaluatie van het parkeerbeleid wordt uitgevoerd in 2023. Aansluitend wordt gestart

met het participatieproces parkeerregulering Stationsgebied en Bomen- en Bloemenkwartier, hiervoor werven wij een projectleider.

2.1.1.6. In 2022 starten met het participatieproces van het al dan niet invoeren van parkeerregulering in de omgeving Leidsestraatweg.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door capaciteitstekort en onrust in de binnenstad is dit uitgesteld tot na de evaluatie van het parkeerbeleid. De evaluatie van het parkeerbeleid wordt uitgevoerd in 2023. Aansluitend wordt gestart met het participatieproces parkeerregulering Leidsestraatweg, hiervoor werven wij een projectleider.

2.1.1.7. In 2022 nemen we een beslissing over de invoering van het gebruik van de scanauto.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2.1.1.8. In 2022 werken we het beleid voor deelmobiliteit verder uit en leggen we het ter besluitvorming aan de gemeenteraad voor.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het opstellen van beleid voor deelmobiliteit moest wachten op het vaststellen van de nieuwe parkeernormen. Nu de nieuwe parkeernormen zijn vastgesteld zijn we van start gegaan met het beleid voor deelmobiliteit. Naar verwachting is dat gereed begin 2023.

2.1.1.9. In 2022 werken we het fietsparkeerbeleid voor de binnenstad verder uit.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

2.2.1 Het aanleggen van een robuuste westelijke ontsluiting.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

2.2.1.1. In 2022 leggen we het bestemmingsplan Rembrandtbrug en het bijbehorende tracé ter vaststelling voor aan de gemeenteraad

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2.2.1.2. In 2022 doorlopen we de (ruimtelijke, juridische en financiële) procedures om de Rembrandtbrug en het bijbehorende tracé te realiseren.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2.2.1.3. In 2022 geven we verder invulling aan het participatieproces om de Rembrandtbrug en het bijbehorende tracé te realiseren.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

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

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

2.3.1.1. In 2022 zijn de werkzaamheden om de Steinhagenseweg om te leggen afgerond en is de nieuwe weg open voor verkeer (is onderdeel van de ontwikkeling Snellerpoort).

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2.3.1.2. Afhankelijk van de besluitvorming in de gemeenteraad starten we in 2022 met de bestemmingsplanprocedure van de ongelijkvloerse kruising tussen de Beneluxlaan en fietspad het verlengde van het Jan Ruijsspad.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2.3.1.3. In 2022 werken we verder uit hoe we de oversteek bij het Minkema, locatie Stein, willen vormgeven en vragen we hiervoor krediet aan bij de raad. Uitvoering vindt gelijktijdig of direct volgend plaats op de omlegging van de Steinhagenseweg.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2.3.1.4. In 2022 werken we de startnotitie naar het plan van aanpak om Woerden in de regio te positioneren verder uit, onder andere om de oostelijke randweg mogelijk te maken.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door capaciteitstekort is hier pas onlangs (januari 2023) een start mee gemaakt.

Resultaat

2.4.2 Duidelijkheid over het wel of niet uitvoeren van de brug Harmelerwaard

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is nog geen besluit genomen. Dit wordt verwacht in 2023

Inspanning 2022

2.4.2.1 In geval van positieve besluitvorming doorlopen we in 2022 de (ruimtelijke, juridische en financiële) procedures om de brug over de Harmelerwaard te realiseren.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is nog geen besluit genomen. Dit wordt in 2023 verwacht.

2.4.2.2 In geval van positieve besluitvorming werken we het ontwerp in 2022 verder uit en starten we de aanbesteding.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is nog geen besluit genomen. Dit wordt in 2023 verwacht.

OPGAVE: DE OPENBARE RUIMTE WORDT SOBER EN DOELMATIG ONDERHOUDEN
--

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

In het dagelijks beheer en onderhoud is doelmatigheid en soberheid onderdeel geworden van de dagelijkse en planmatige processen en werkwijzen.

Doelmatigheid en versobering zijn ook onderdeel geworden van de ontwerpen van de inrichting van openbare ruimte bijv. bij ontwikkelingen zoals woningbouwprojecten, waardoor in de toekomst de openbare ruimte betaalbaar blijft.

Wat heeft Woerden gedaan?

Er is gewerkt aan de startnotitie Beheer openbare ruimte. Daarin zit de opdracht en plan van aanpak beschreven hoe het college met de gemeenteraad zal werken aan het toekomstig beheer en onderhoud van de openbare ruimte. In mei is de eerste sessie met de gemeenteraad. Het streven is de startnotitie uiterlijk voor het zomerreces af te ronden. In de tussentijd gaat het 'gewone' beheer en onderhoud van de openbare ruimte door op sobere en doelmatige wijze, 'de winkel blijft dus ook open'. Verder gaan de lopende projecten door en wordt de nieuwe jaarplanning voor 2024 voorbereid. Tot slot werkt de organisatie door aan de noodzakelijke integrale onderhoudscontracten waarvan er dit jaar enkele eindigen.

Maatschappelijk effect

2.5 De openbare ruimte wordt sober en doelmatig onderhouden.

Resultaat

2.5.1 Vanaf 2021 is de beeldkwaliteit van de openbare ruimte inzichtelijk en wordt de ontwikkeling hiervan gemonitord.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

2.5.1.1. Periodiek wordt in een steekproef de integrale beeldkwaliteit vastgesteld en vanaf eind 2021 jaarlijks gerapporteerd aan de raad.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

2.5.2 In 2021 is de basis voor een betaalbare openbare ruimte gelegd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

2.5.2.1 Beleidskaders om de Taskforce 2018 areaalreductie vorm te geven worden in 2022 voorgelegd aan de raad.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Binnen het bestuursakkoord is er voor gekozen deze opgave onderdeel te laten worden van de gehele opgave beheer openbare ruimte. Dit onderwerp wordt integraal onderdeel van het Strategisch asset management plan (SAMP) en keuzeknoppennotitie waarvoor een periode van 2 jaar is afgesproken.

2.5.2.2 Resultaten onderzoek marktconformiteit Wijkonderhoud worden in 2022 aangeboden aan de raad.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door capaciteitsgebrek is hier geen inzet op gepleegd.

2.5.2.3 Beleidskeuzes om afmeer- en evenementenvoorzieningen kostenneutraal te maken, brugbediening te versoberen en bruggelden (klompen) te innen worden in 2022 voorgelegd aan de raad.

Omschrijving (toelichting)

Door coördinatie zijn alle betrokken beleidsvelden meegenomen .

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door capaciteitsgebrek en keuzen op prioriteit van verschillende opgaven is hierop geen inzet gepleegd.

2.5.2.4. De bezuinigingen vergen nieuwe doelstelling op het gebied van uitstraling, deze worden in 2021 met de markt verkend en in 2022 aangeboden aan de raad.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is een start gemaakt met de uitwerking keuzeknoppennotitie conform doel 34 uit het bestuursakkoord. Met de notitie wordt de raad in staat gesteld om o.a. op het gebied van uitstraling versus middelen keuzes te maken. Het college heeft de keuzeknoppennotitie voor eind 2023 toegezegd.

2.5.2.5. De ombuigingen uit de Strategische Heroriëntatie vormgeven, zowel qua proces als qua inhoud.

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

2.5.2.6. Implementatie van de besluiten genomen in de Strategische Heroriëntatie.

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

2.5.2.7. In het proces van ruimtelijke ontwikkelingen duidelijk krijgen wat de te verwachten kosten van beheer en onderhoud zullen zijn na realisatie van de ruimtelijke ontwikkeling.

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

2.5.2.8. Tijdig vervangen en vernieuwen van speeltoestellen met het oog op leuke, uitnodigende en toegankelijke speelvoorzieningen in onze wijken en dorpen, zo veel mogelijk in samenspraak met betrokken buurtbewoners

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

Resultaat

2.5.3 Gemeente Woerden is bodemdalings- en klimaatbestendig ingericht cf. actieplannen klimaatbestendig 2050 2.0 en bodemdaling (genoemde doelstellingen 2022).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In grote lijnen ligt dit programma op koers. Maar op het gebied van bijv. overstromingsgevoeligheid (2.5.3.4) is dit nog niet het geval. In het GWK 2023-2027 zijn hierover nieuwe overwegingen opgenomen. Deze worden de komende tijd uitgewerkt in richtlijnen voor de inrichting van de fysieke ruimte.

Inspanning 2022

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.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

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.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2.5.3.3 Uitvoeren van projecten regiodeal bodemdaling.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2.5.3.4 Aanhaken bij regionale samenwerking om gemeente overstrooming robuust te krijgen.

Omschrijving (toelichting)

Het netwerk Water en Klimaat werkt aan een (regionaal) plan voor overstrooming.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Proces is nog onvoldoende geborgd. We werken aan het vervullen van de vacature. Zodra dit is gerealiseerd zal dit proces weer worden opgepakt.

2.5.3.5 Communiceren om bewustzijn te vergroten om met de samenleving particulier terrein bodemdalings- en klimaatbestendig te maken.

Omschrijving (toelichting)

Het klimaatbestendig maken van onze leefomgeving kan een gemeente niet alleen: iedere inwoners kan hieraan bijdragen. Door middel van voorlichting en subsidies wordt gewerkt aan een klimaatbestendige leefomgeving.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022	Verschil
Lasten			
2.1 Verkeer en vervoer	11.775.977	11.846.017	-70.040
2.2 Parkeren	1.831.887	1.719.258	112.629
2.4 Economische havens en waterwegen	1.366.804	929.833	436.971
3.4 Economische promotie	267.740	230.448	37.292
5.6 Media	80.318	80.318	0
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	4.083.794	4.106.818	-23.024
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	311.686	223.663	88.023
7.2 Riolering	4.240.993	4.519.084	-278.091
7.3 Afval	4.764.897	5.169.667	-404.770
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	699.823	640.917	58.906
Totaal Lasten	29.423.919	29.466.023	-42.104
Baten			
0.63 Parkeerbelasting	-1.566.723	-1.668.155	101.432
2.1 Verkeer en vervoer	-81.375	-1.264.263	1.182.888
2.2 Parkeren	0	-19.572	19.572
2.4 Economische havens en waterwegen	-58.906	-59.598	692
3.4 Economische promotie	-56.916	-33.709	-23.207
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-40.217	-76.228	36.011
7.2 Riolering	-6.063.657	-6.096.309	32.652
7.3 Afval	-6.422.550	-6.851.580	429.030
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-729.834	-761.426	31.592
Totaal Baten	-15.020.178	-16.830.840	1.810.662
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	328.375	327.790	585
Totaal Stortingen	328.375	327.790	585
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-1.117.208	-1.109.281	-7.927
Totaal Onttrekkingen	-1.117.208	-1.109.281	-7.927
Gerealiseerd resultaat	13.614.908	11.853.692	1.761.216

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		voordeel/ nadeel
2.1	Verhandingen algemeen, externe inhuur i.v.m. langdurig zieken (€ 30.000), doorbelasting loonkosten (€ 28.000) en hogere lasten zuiveringsheffing - deze zijn structureel te laag geraamd (€ 54.000).	-102.293	nadeel
2.1	Asfaltverharding: met name hogere lasten uitbesteed werk (€ 411.000). Daarvan € 60.000 door onvoorziene energietoeslag asfaltwerken. Oorzaak zijn extreme prijsstijgingen en noodingrepen i.v.m. de veiligheid. Elke noodgreep of spoedreparatie is direct een overschrijding, vanwege de beperkte budgetten a.g.v. de SH. Daartegenover vallen de kapitaallasten i.v.m. temporisering investeringen lager uit (- € 286.000).	-120.856	nadeel
2.1	Elementenverharding; hogere lasten uitbesteed werk. Dit betreft met name herstel van straatwerk na nutswerkzaamheden. Hiervoor hebben we een extra ontvangen baat staan van € 198.939 (zie degeneratievergoeding aan batenzijde).	-249.311	nadeel
2.1	Gladheidsbestrijding: doordat vrije zachte wintermaanden zijn er minder strooiacties noodzakelijk geweest dan gemiddeld.	110.868	voordeel
2.1	Openbare verlichting: lagere elektra- en transportkosten € 63.000). Zie ook de budgetoverhevelingen: voor overdracht openbare verlichting N198 aan de provincie is een overheveling van € 40.000 opgenomen, die inmiddels (in 2023) is voldaan.	132.500	voordeel
2.1	Straatreiniging (minus deel straatvegen € 27.000): vanwege eenmalige baten (ziektgeld, detachingsvergoeding) tegenover geboekte loonkosten.	63.767	voordeel
2.1	Uitrol glasvezel en nutsvoorzieningen; dat zijn niet-geraamde lasten voor uitbesteed werk herstel asfalt en externe inhuur voor de begeleiding van de uitrol (zie ook batenzijde).	-321.295	nadeel
2.1	Regiosamenwerking Groene Hart. De middelen hebben nu nog geen bestemming maar zijn onderdeel van de AGW-afspraken. Bij vaststelling jaarrekening zal een verzoek om budgetoverheveling/resultaatbestemming gedaan worden.	72.654	voordeel
2.1	Civiele kunstwerken: m.n. door lagere lasten uitbesteed onderhoudswerk aan bruggen (€ 100.000), lagere advies- en onderzoekskosten (€ 120.000) en onbenutte budgetoverhevelingen (€ 65.000). Oorzaak: door vacatures en het opzetten van een nieuw team kon niet al het werk uitgevoerd worden. Daarnaast lagere kapitaallasten i.v.m. temporisering investeringen (€ 90.000). Voor 2023 is het goed georganiseerd en wordt openthoud in het jaarplan voorkomen.	363.503	voordeel
2.2	Parkeren: met name lagere onderhoudskosten o.b.v. MOP parkeergarages. Bij beide garages zijn i.v.m. capaciteitsproblemen klussen blijven liggen. Bij Castellum gaat het om schilderwerk van damwandprofielen en een stuk vloercoating.	112.629	voordeel
2.4	Beschoeiingen: voordeel op rente en afschrijving door temporisering investeringen (€ 69.000)	73.237	voordeel
2.4	Baggeren: lagere lasten uitbesteed werk door vertraging werk. Lasten zitten in gesloten circuit riolering, dit jaar een voordeel; in 2023 zullen de lasten hoger uitvallen en worden er meer lasten toegerekend aan riolering. Het werk van 2022 wordt uitgevoerd in Q1 2023, naast de opgave van baggerwerk in 2023 zelf. Dit laatste wordt nu voorbereid en loopt weer volgens planning.	367.721	voordeel
6.1	Multifunctionele centra: lagere lasten vrijstellingsruimte inwonersactiviteiten en lagere subsidie Scholenburch. Vanaf 2023 is dit taakveld overgezet naar programma 3. Dit kon in 2022 nog niet i.v.m. de aansluiting per 1-1 met de begroting.	88.023	voordeel
7.2	Riolering algemeen: hogere doorbelasting loonkosten team R&B en externe inhuur en lagere lasten uitbesteed werk (€ 53.000). Door langdurige uitval personeel is inhuur noodzakelijk geweest en de uitvoering vertraagd.	-174.931	nadeel
7.2	Beleids- en onderzoekskosten riolering: hogere lasten externe inhuur i.v.m. ziekte (€ 38.000) en voordeel op onderzoek effectiviteit infiltratiedrains omdat uiteindelijk in minder wijken onderzoek nodig was (€ 100.000).	74.563	voordeel
7.2	Vrijvervalriolering: hogere lasten rioleringswerkzaamheden i.v.m. vertraging in 2021 en ca. € 150.000 aan schade bij Klompenmakersweg en Houttuinlaan. Dit loopt nog bij de verzekering. Op dit moment niet duidelijk of we dit geld in 2023 terugkrijgen.	-211.232	nadeel
7.2	Vrijvervalriolering: lagere kapitaallasten (afschrijving) door temporisering rioolinvesteringen.	100.596	voordeel
7.2	Hoofdgemalen: voordeel op elektralasten (€ 85.000) en nadeel op onderhoud en reparatie (-€ 148.000). In het nieuwe GWK is voor de komende jaren een investeringspost gemaakt voor renovatie rioolgemaal tot € 244.000. Hiermee dalen de onderhouds- en reparatiekosten de komende jaren weer.	-63.221	nadeel
7.2	Huisaansluiting riolering: daartegenover staan baten.	-40.646	nadeel
7.2	Storting in de voorziening riolering: lasten en baten riolering vormen een gesloten circuit. Begroot is onttrekking van € 301.000, werkelijke onttrekking is € 345.000.	44.811	voordeel
7.3	Inzameling: hogere lasten inhuur chauffeurs en beladers i.v.m. (langdurige) ziekte eigen personeel. Daartegenover een voordeel op loonkosten van eigen personeel van € 48.000. Zie ook batenzijde voor UWV en ziektegeleidingkosten.	-114.486	nadeel
7.3	Verwerking restafval en gft: positieve afrekening van AVU 2022 i.v.m. lagere volumes (€ 61.000). AVU rekent met bevoorschotting en een inschatting van volumes en prijzen ingeschat. Bevoorschotting bleek hoger dan de werkelijke kosten	123.310	voordeel

7.3	Afval: lagere onttrekking aan de voorziening Afvalstoffenheffing. Begroot is een onttrekking van € 118.000, in plaats daarvan vindt een storting van € 270.000 plaats. Zie toelichtingen bij hogere baten taakveld 7.3.	-388.991	nadeel
7.5	Exploitatielasten begraafplaatsen; m.n. een voordeel op het onderhoud o.b.v. het MOP Meeuwenlaan en Rijnhof (€ 41.000).	58.906	voordeel
	Diverse	-41.930	nadeel
	Totaal mutaties lasten	-42.104	nadeel

Taakveld	Analyse baten		voordeel/ nadeel
0.63	Parkeerbelastingen. In de tussentijdse rapportage zijn de baten met € 600.000 afgeraamd. Het laatste kwartaal 2022 zijn de baten meegevallen door afschaffen van het eerste uur gratis parkeren.	101.432	voordeel
2.1	Degeneratievergoeding: hogere doorbelasting schade en kosten aan nutsbedrijven.	198.939	voordeel
2.1	Straatreiniging: voordeel vanwege terugontvangst salariskosten en UWV-uitkeringen.	63.493	voordeel
2.1	Openbare verlichting: bijdrage Oudewater.	26.500	voordeel
2.1	Civiele kunstwerken: doorberekende schade.	31.984	voordeel
2.1	Uitrol glasvezel en nutsvoorzieningen (zie ook lastenzijde). Deze post wordt vraaggericht opgebouwd. Aanvragers handelen snel en daar valt niet op te plannen. Het is in de begroting niet te voorzien of een aanvraag wordt ingediend. Door overloop van werk van 2022 naar 2023 kunnen we dat bij de voorjaarsrapportage 2023 wel melden.	759.092	voordeel
2.2	Parkeren in Castellum: baten hosting oplaadpunt (zijn niet geraamd).	19.572	voordeel
3.4	Economische promotie: lagere baten kermis door lagere inschrijvingen.	-23.207	nadeel
7.2	Huisaansluiting riolering: daartegenover staan lasten.	32.652	voordeel
7.3	Afval algemeen: vergoedingen UWV en ziektegeleiding i.v.m. aantal langdurig zieken. Hiertegenover staat aan de lastenzijde een hogere inhuur chauffeurs en beladers.	126.119	voordeel
7.3	Afval: hogere baten oud papier door forse prijsstijging. Begin 2023 zijn de oudpapierprijzen weer fors gedaald. Dus dit is incidenteel voordeel in 2022.	235.035	voordeel
7.3	Kunststofinzameling: incidentele nabetaling/afrekening voorgaande jaren.	57.447	voordeel
7.3	Hogere baten afvalstoffenheffing.	23.957	voordeel
7.5	Hogere baten begraven door een groter aantal begravingen.	31.592	voordeel
	Diverse	126.055	voordeel
	Totaal mutaties baten	1.810.662	voordeel

Totaal mutaties lasten en baten	1.768.558	voordeel
--	------------------	-----------------

Taakveld	Mutaties reserves		voordeel/ nadeel
0.10	Lagere onttrekking aan reserve Kapitaallasten maatschappelijk nut.	-585	nadeel
0.10	Groenfonds (lagere onttrekking).	-7.576	nadeel
0.10	Lagere storting in de reserve Kapitaallasten maatschappelijk nut.	-352	nadeel
	Totaal mutaties reserves	-8.513	nadeel

Omvang huishoudelijk restafval

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2020	145 kg per inwoner	170 kg per inwoner
2021	155 kg per inwoner	169 kg per inwoner

PROGRAMMA 3. SOCIAAL DOMEIN

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

Omschrijving

Dit programma bevat 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 maatwerk naar informele ondersteuning. 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 van op participatie gerichte burgerinitiatieven, vrijwilligers en mantelzorg - sociaal en cultureel werk, Algemeen Maatschappelijk Werk (AMW), wijkopbouw - preventie (bv. eenzaamheidsbestrijding, preventie op het gebied van GGZ) - buurt- en clubhuizen - collectief aanvullend vervoer - toegankelijkheid voorzieningen (inclusie); noodopvang vluchtelingen - vreemdelingen - LHBT+ beleid
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	Loketvoorzieningen gericht op het identificeren van eigen kracht en het geleiden naar de juiste vorm van individuele ondersteuning (maatwerkvoorzieningen en -dienstverlening)
6.3 Inkomensregelingen	Inkomens- en bijstandsvoorzieningen, schuldhulpverlening en gemeentelijk armoedebeleid
6.4 Begeleide participatie	Voorzieningen ter bevordering van maatschappelijke participatie die niet gericht zijn op doorstroming naar arbeid
6.5 Arbeidsparticipatie	Alle op arbeid gerichte participatie- en re-integratievoorzieningen
6.6 Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	Materiële voorzieningen en vervoers- en woondiensten om zelfstandig te kunnen functioneren (Wmo) voor mensen met fysieke beperkingen die op basis van een beschikking verstrekt worden
6.71 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 maatwerkdienstverlenings-maatregelen 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

Overige ontwikkelingen

Oekraïne-crisis

Het jaar 2022 stond, na de coronacrisis van 2020 en 2021, wederom in het teken van een crisis die grote impact had op onze samenleving. In het eerste kwartaal van 2022 werden we geconfronteerd met de oorlog in Oekraïne. De oorlog zorgde in de eerste plaats voor grote uitdagingen in het huisvesten van de vluchtelingenstroom. Deze vluchtelingen kwamen al direct vanaf het begin ook naar onze gemeente en vestigden zich in particuliere gezinnen. Onze gemeentelijke inzet voor gevluchte Oekraïners richtte zich in de eerste fase van de opvang op het organiseren van basisbehoeften voor deze mensen. Is iedereen veilig, heeft iedereen voldoende voedsel en kleding, is iedereen in beeld? Langzaam maar zeker ontstond er meer structuur en konden we ons richten op de langeretermijnopvang van de Oekraïners. De hulpvraag was duidelijk en we konden voldoende aanbod bieden. De samenwerking tussen de gemeente, Stichting Vluchtelingen Steunpunt Groene Hart, Hart voor Woerden en zeer veel andere maatschappelijke partners en inwonersinitiatieven leidde ertoe dat we de Oekraïners konden inschrijven in het BRP en ze konden voorzien van informatie en eigen inkomen. Vanaf april 2022 hebben we een groot deel van de Woerdense Oekraïners gehuisvest in de gemeentelijke opvang: de Stadspoort. In september zijn we ook in de Bleek Oekraïners gaan huisvesten. Stap voor stap zijn de Oekraïners meer deel gaan uitmaken van de Woerdense samenleving. Steeds meer Oekraïners werken, kinderen gaan naar school en maken deel uit van het maatschappelijk leven in Woerden.

Door de oorlog in Oekraïne stegen de prijzen van dagelijkse behoeften, zoals energie, brandstof en voedingsmiddelen. Hierdoor is de inflatie gestegen en daalde voor veel huishoudens de koopkracht. Het kabinet heeft maatregelen genomen om de gevolgen van de gestegen prijzen te verzachten en ook als lokale overheid hebben we hierin diverse maatregelen genomen. Zo is o.a. besloten om lage inkomens te compenseren voor de sterk gestegen energiekosten. Ferm Werk heeft in april alle bijstandsgerechtigden de energietoeslag uitgekeerd en voor huishoudens met een inkomen tot 120% van het bijstandsminimum is een digitaal loket geopend. Ruim 1.600 inwoners hebben de energietoeslag ontvangen, de uitgaven hiervoor zijn volledig door het Rijk gecompenseerd. Ferm Werk heeft hierdoor ook meer inwoners in beeld gekregen die leven van een minimuminkomen. Deze inwoners zijn actief benaderd om hen ook van de andere inkomensregelingen gebruik te laten maken.

Uitvoering Maatschappelijke Agenda

Het jaar 2022 stond ook in het teken van het borgen van de effecten die zijn bereikt met de uitvoering van onze Maatschappelijke Agenda (hierna MAG) en het voorsorteren op een nieuwe bestuursperiode. We hebben het huidige beleid geëvalueerd op basis waarvan aanbevelingen zijn gedaan voor de nieuwe bestuursperiode. Er is veel aandacht besteed aan het opstellen van een overdrachtsdocument voor de onderhandelaren na de verkiezingen, en aan het collegewerkprogramma, dat kaders en richting geeft voor het Sociaal Domein en de herijking van de maatschappelijke agenda in de komende periode. Een belangrijke conclusie van de evaluatie was dat de ingezette koers effect heeft, maar op onderdelen een impuls nodig heeft. Hiervoor zijn voorstellen gedaan via de 1e tranche impuls Jeugd en Wmo waarvoor een deel van de extra jeugdmiddelen vanuit het Rijk is benut. Deze voorstellen sluiten aan op de concept Hervormingsagenda Jeugd die door het Rijk is opgesteld. Het doel van de Hervormingsagenda Jeugd, die nog niet definitief is, is om de hulpverlening te verbeteren en het jeugdstelsel beter beheersbaar te houden. Het omvat diverse maatregelen: van het aanpassen van wetgeving tot kaders voor hoe de uitvoering van het gemeentelijk sociaal domein ingericht dient te worden. Opgaven in de Hervormingsagenda Jeugd gaan een plek krijgen in (de uitvoeringsagenda van) de nieuwe Maatschappelijke Agenda 2023-2027. In het najaar van 2022 is begonnen met de voorbereidingen voor deze nieuwe MAG, hiervoor is in december 2022 de startnotitie door de gemeenteraad vastgesteld.

OPGAVE: ONZE INWONERS DOEN EN KUNNEN ZOVEEL MOGELIJK ZELF EN KRIJGEN DAARBIJ DE BENODIGDE ONDERSTEUNING

Waar staat deze opgave voor?

Prioriteit MAG: versterking voorliggend veld, inkoop en casemanagement.

Door invoering van casemanagement zorgen we voor een betere begeleiding naar ondersteuning, zorg, werk, inkomen en snellere hulp bij problematische schulden. Met ingang van 2022 werken we intensiever samen met zorgaanbieders en zijn er contractafspraken gemaakt over de op- en afschaling van zorg, over inclusiviteit en over de samenwerking met informele organisaties. Tevens richten we ons op het neerzetten van een verbeterd voorliggend aanbod. Subsidieafspraken zijn herijkt en partijen worden gesubsidieerd voor de inhoudelijke bijdragen die geleverd worden aan realisatie van onze maatschappelijke opgaven. Beleidsprioriteiten die onder deze opgave vallen zijn: inkoop Jeugd en Wmo, versterking voorliggend veld en casemanagement.

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

- Het casemanagement binnen WoerdenWijzer is op de volgende onderwerpen doorontwikkeld: monitoring ingezette zorg, vast aanspreekpunt voor inwoners en korte lijnen met zorgaanbieders en zorginkoop.
- Er zijn nieuwe afspraken gemaakt met het samenwerkingsverband passend onderwijs voor jeugdhulp in voortgezet onderwijs.
- Er is een verbeterde samenwerking gerealiseerd tussen het onderwijs, huisartsen en het veiligheidsdomein, onder andere via het project Bescherming in Beweging.
- De samenwerking met de huisartsen is verder versterkt, onder andere door het uitbreiden van het project POH-jGGZ.
- Subsidieafspraken zijn met ingang van 1 januari 2022 herijkt en de resultaten worden gemonitord.
- De Kansrijke Start lokale coalitie Woerden en Oudewater is gestart en bestaat uit partners vanuit het geboortezorgdomein Woerden/Oudewater zoals verloskundigenpraktijken, Antonius Ziekenhuis, GGD-jgz, kraamzorgbureau en de huisarts. Daarnaast zijn partners uit het sociaal domein en maatschappelijke partners vertegenwoordigd.
- We hebben uitvoering gegeven aan het Preventieakkoord Woerden waarbij interventies zijn gedaan op o.a. het bevorderen van een gezonde leefstijl.
- Voor verbetering van (de toeleiding naar) mantelzorgondersteuning zijn drie projecten gestart.

Wat heeft Woerden gedaan?

Doorontwikkeling casemanagement

Er is een start gemaakt met de doorontwikkeling van casemanagement. De ingezette zorg kunnen we beter monitoren en we werken nauw samen met zorgaanbieders en Inkoop & Monitoring Utrecht West. In 2023 worden de interne werkprocessen rondom ondersteuningsplannen en ingezette zorg verder geoptimaliseerd door inzet van collegiale toetsing.

Inkoop maatwerk Jeugd en Wmo

Met ingang van 1 januari 2022 zijn met 166 aanbieders contracten gesloten. Ter vergelijking: in 2021 waren er 219 aanbieders gecontracteerd. De raad is over de uitkomst van het regionaal inkoopproces Jeugd en Wmo geïnformeerd (D/22/049592). Op basis van de omschreven ambitie en uitgangspunten zijn afspraken gemaakt over de monitoring van de ontwikkelingen en de verantwoording door aanbieders. In samenwerking met de regio wordt gestuurd op deze afspraken.

Door Inkoop & Monitoring Utrecht West zijn de contracten gemonitord. Door de inflatie en de stijgende energieprijzen is de indexatie groter geweest dan in voorgaande jaren.

Inkomenstoets huishoudelijke hulp

We hebben voorbereidingen getroffen om met ingang van 1 januari 2023 bij de maatwerkvoorziening huishoudelijke hulp bij de beoordeling van de eigen kracht en eigen mogelijkheden tevens de eigen financiële mogelijkheden (zelfredzaamheid) te laten meewegen. Hierdoor hebben we een kortere wachtlijst en komt de hulp terecht bij inwoners die het echt nodig hebben én niet de financiële mogelijkheden hebben om het zelf te betalen. Vanwege landelijke ontwikkelingen is dit echter weer stopgezet.

Regionale agenda jeugd en pamflet ondertekend

We hebben een goede start gemaakt met de uitvoering van de regionale agenda jeugd 2022-2025 voor Utrecht West, die in 2021 is vastgesteld door de gemeenteraad. Deze agenda geeft duidelijkheid over hoe de gemeenten in Utrecht West in regioverband samenwerken om de beschikbaarheid en continuïteit van jeugdhulp te borgen en hoe zij de hulp aan jeugdigen willen transformeren.

Bescherming in beweging

Voor 2022 was Utrecht West een van de zes landelijke proeftuinen voor het nieuwe landelijke toekomstscenario van kind- en gezinsbescherming. Deze proeftuin, onder de titel 'Bescherming in beweging', is een samenwerking van de vijf gemeenten in Utrecht-West, Samen Veilig Midden-Nederland (zowel Veilig Thuis als de Gecertificeerde Instelling), de Raad voor de Kinderbescherming en de William Schrikker Stichting Jeugdbescherming & Jeugdreclassering (WSS). Dit zijn instanties die samen de jeugdbeschermingsketen vormen, die handelen als er (ernstige) zorgen zijn om de veiligheid van een kind. Sinds 2020 is deze beweging actief, waardoor kwetsbare gezinnen eerder dan voorheen in contact komen met WoerdenWijzer. Doelen zijn onder andere het inkorten van de beschermingsketen. Dit betekent dat een kind eerder hulpverlening ontvangt en dat een gezin te maken heeft met minder verschillende beroepskrachten.

YEPH (hoogspecialistische jeugdhulp)

In samenwerking met andere Utrechtse regio's zijn twee ambities vastgesteld voor driemilieusvoorzieningen (hoogspecialistische verblijfsvoorzieningen voor jeugdigen):

- De gemiddelde groeps grootte op een voorziening wordt verkleind van gemiddeld 8,6 naar 5 jeugdigen per groep.
- Voor 2027 streven we ernaar om 20% minder kinderen in een driemilieusvoorziening op te vangen.

Om deze ambities te realiseren, hebben alle Utrechtse colleges in 2022 besloten tot een financiële investering en verhoging van het basisbudget.

Gezondheidspreventie

We hebben extra aandacht gegeven aan mentale gezondheid van jeugdigen middels de impuls gelden. Ook is Woerden Wijzer gestart met de interventie 'Creatief Leven', gericht op mensen die kampen met eenzaamheid. Ten slotte heeft de gemeente Woerden gevolg gegeven aan het in 2022 ondertekende 'Integraal Zorgakkoord' door te investeren in de samenwerking met huisartsen, St. Antonius ziekenhuis en andere zorgpartijen om tot een gezamenlijke integrale preventieagenda te komen.

Mantelzorgondersteuning

In 2022 zijn voor verbetering van mantelzorgondersteuning 3 projecten gestart:

- Aan Hart voor Woerden is een eenmalige subsidie toegekend voor het vergroten van bekendheid met de mogelijkheden vanuit de vrijwilligersorganisaties om mantelzorgers te ondersteunen.
- Intern zijn we gestart met een project Mantelzorgverklaringen en mantelzorgwoningen.
- Vanuit VWS is een project gestart om mantelzorg aan inwoners met Molukse en Indische achtergrond te verbeteren. Woerden is een van de drie pilotgemeenten. Dit is een samenwerking tussen MantelzorgNL (projectleiding), Sinar Maluku, Pelita en gemeente Woerden.

Herijking subsidieafspraken

Vanaf 1 januari 2022 zijn onze subsidieafspraken anders ingericht op basis van de subsidieregeling Algemene Voorzieningen Sociaal Domein. De inspanningen van onze maatschappelijke partners komen voort uit onze MAG en bijbehorende samenwerkingsafspraken zijn opgenomen in de subsidiebeschikkingen. De resultaten worden gemonitord en waar nodig wordt ingespeeld op (lokale) veranderingen. Daarnaast werken de maatschappelijke partners op verschillende thema's samen (Mantelzorg; Jeugd en Gezin; Geld-op-orde, Jeugd en Ouderen/eenzaamheid).

Versterking voorliggend veld

Samen met onze maatschappelijke partners werken we vanuit de MAG aan het versterken van het voorliggend veld. De afgelopen jaren zien we als algemene ontwikkeling dat de druk op de zorg en zorgbudgetten toeneemt. Dit komt onder andere door een toename in (complexiteit van) zorgvragen als gevolg van vergrijzing en inwoners die langer thuis wonen. De raad heeft op deze toenemende druk geanticipeerd door structureel € 400.000 toe te voegen aan algemene voorzieningen jeugd en Wmo. Deze financiële impuls doet recht aan de grote maatschappelijke meerwaarde die deze organisaties al jaren bieden voor onze gemeente. De maatschappelijke partners werken op thema's samen, deze samenwerkingen hebben o.a. geresulteerd in diverse mantelzorgprojecten, een breed inwonersloket, een verstevigde samenwerking tussen formele en informele (jeugd)ondersteuning en een divers programma tijdens de week van de eenzaamheid.

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 1 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 en werken samen (gesubsidieerde organisaties onderling of gesubsidieerde organisatie en maatwerkorganisatie). Zij leveren een bijdrage aan de realisatie van onze maatschappelijke opgaven.

Resultaat

3.1.1 We sturen actief op minder, lichter en korter; normaliseren waar dat kan is de norm.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Wmo: Bij individuele begeleiding Wmo is sprake van een afname van de duur van de trajecten. Er is geen afname van het aantal aanvragen. Bij Huishoudelijke Hulp is sprake van een toename m.b.t. de zorgvraag voor oudere inwoners, we zien dat de trajectduur niet afneemt omdat inwoners ouder worden. Door de inkomenstoets kan dit beeld wel veranderen, omdat meer indicaties niet verlengd gaan worden.

Jeugd: Bij geïndiceerde jeugdzorg zien we een duidelijke afname wat betreft SGGZ en er is meer grip op verwijzingen van huisartsen (Praktijkondersteuner Huisarts-Jeugd GGZ (POH-JGGZ) doet meer preventief). Dit voorkomt meer verwijzingen naar begeleiding en SGGZ. De POH-JGGZ vangt 75% van de jeugdvragen in de eerstelijnszorg op, 25% wordt doorverwezen. Daarnaast is een lichte daling te zien in het aantal herindicaties welke invloed heeft op de duur van de geïndiceerde zorg. Verder zien we wel een toename in complexiteit. We sturen op het aanpakken van het aantal verlengingen bij ons lokale team, op meer grip op indicaties die door andere partijen worden afgegeven (zoals huisartsen), en op preventief aanbod om te voorkomen dat jeugdhulp nodig is (zoals trainingen weerbaarheid op het voortgezet onderwijs).

Inspanning 2022

3.1.1.1 De medewerkers van Kwadraad en WoerdenWijzer werken uiterlijk op 1 april 2022 samen binnen de teams van WoerdenWijzer (project invoering begeleiding strategische heroriëntatie).

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2022 zijn tussen Kwadraad en WoerdenWijzer samenwerkingsafspraken over zorgmeldingen gemaakt. In 2022 is nog geen definitief besluit genomen over inhoud en (organisatie)vorm, dit zal in 2023 plaatsvinden als onderdeel van de herijking van de Maatschappelijke Agenda.

3.1.1.2 In 2022 biedt WoerdenWijzer ondersteuning en begeleiding dicht bij de inwoners in de wijk. Daarnaast werkt WoerdenWijzer voor jongeren meer samen met scholen en huisartsen.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.1.1.3 We verschuiven op onderdelen middelen van maatwerk (individueel op beschikking) naar algemene voorzieningen (collectieve voorzieningen zonder beschikking, zoals groepsaanbod)

Omschrijving (toelichting)

We investeren in algemene voorzieningen zodat dit een alternatief biedt voor maatwerk.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.1.1.4 In 2022 gaan wij aan de slag met de uitvoering van de gemaakte afspraken tussen het Rijk en de VNG over de hervorming van het Jeugdstelsel.

Omschrijving (toelichting)

We volgen daarbij de afspraken die vastgelegd worden in de door het Rijk nog op te stellen landelijke hervormingsagenda Jeugd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

3.1.2 De uitstroom van cliënten en verstrekkingen inzake Wmo begeleiding en Jeugd stijgt ten opzichte van 2019 met minimaal 10%.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

3.1.2.1 We zetten vaker niet-geïndiceerde begeleiding in vanuit WoerdenWijzer in plaats van geïndiceerde wmo begeleiding

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

3.1.3 Het gemiddeld aantal geïndiceerde uren hulp bij huishouden per cliënt per week daalt met 10% ten opzichte van 2019.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

3.1.3.1 Uiterlijk in juni 2022 zijn alle inwoners geherindiceerd, waarbij het nieuwe normenkader voor indicering van hulp bij het huishouden is toegepast.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het merendeel van de inwoners is geherindiceerd, echter er is bewust gekozen om niet alle lopende indicaties open te breken i.v.m. de enorme hoeveelheid werk voor de casemanagers, daarnaast is sprake van een verhoogd risico tot het indienen van bezwaren. Voor de overige indicaties wordt momenteel gewerkt aan een werkinstructie om afgegeven indicaties te kunnen herzien, hiervoor is ook een juridische check nodig.

Resultaat

3.1.4 De instroom van nieuwe cliënten inzake Wmo begeleiding en Jeugd daalt ten opzichte van 2019 met minimaal 10%.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Jeugd: Ten opzichte van 2019 zien we jaarlijks een daling m.b.t. de instroom van Jeugdzorg, er is sprake van een daling van ruim 8%. De na-ijleffecten van corona laten zien dat er meer beroep gedaan wordt op de Jeugdwet en spelen er meer complexe situaties bij gezinnen waar begeleiding nodig is.

Wmo: Ten opzichte van 2019 is sprake van een daling van 23%.

Inspanning 2022

3.1.4.1 We krijgen meer grip op verwijzingen Jeugdwet door derden. Daarvoor verstevigen we de samenwerking met de huisartsen nog verder, o.a. door de inzet van POH JGGZ en gaan we het berichtenverkeer scherper monitoren

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.1.4.2 We gaan in 2022 verder met de implementatie van het oppakken van zaken in het drangkader door het Jeugd- en Gezinsteam van WoerdenWijzer. Het Jeugd- en Gezinsteam wordt actief betrokken bij casussen in het gedwongen kader.

Omschrijving (toelichting)

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

3.1.4.3 In 2022 gaan we verder met de doorontwikkeling van het casemanagement, de casemanagers zetten blijvend in op de inzet van informele ondersteuning, arrangementen van formele en informele ondersteuning en afschaling waar mogelijk.

Omschrijving (toelichting)**Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)****Resultaat****3.2.1 De toegang tot de hulp is verbeterd****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)**

De resultaten van het cliëntervaringsonderzoek van 2022 zijn nog niet bekend. De uitkomst van het onderzoek over 2021 laat een stijgende lijn zien. Eind 2023 volgt een rapportage voor zowel 2022 als 2023. Dit is een gevolg van het feit dat medio 2022 is gestart met doorlopend meten van de cliëntervaringen. De raad wordt op de gebruikelijke wijze over de uitkomsten van het cliëntervaringsonderzoek geïnformeerd.

Inspanning 2022

3.2.1.1 De monitor Sociaal Domein wordt op 3 onderdelen doorontwikkeld

Omschrijving (toelichting)

1. Betere monitoring van de inzet en effectiviteit van informele ondersteuning.
2. Verdere verbeterslag kwantitatieve data Wmo/jeugd aansluitend op de maatregelen uit de strategische heroriëntatie en de hervormingsagenda jeugd.
3. Meer inzicht in data op wijk- en dorpsniveau (zorg op de kaart).

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

3.3.1 De resultaten van de gesubsidieerde organisaties zijn meetbaar en gerelateerd aan de doelen vanuit de MAG. Hierover zijn meetbare afspraken opgenomen in alle subsidiebeschikkingen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

3.3.1.1 De gesubsidieerde organisaties werken samen met de zorgorganisaties en WoerdenWijzer zodat de ondersteuning dichtbij de leefomgeving van de inwoners is georganiseerd. Waar nodig faciliteren en ondersteunen we daarbij.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.3.1.2 We monitoren de gemaakte meerjarige afspraken met de gesubsidieerde organisaties en sturen waar nodig bij.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.3.1.3 De gesubsidieerde organisaties werken samen (met ondersteuning van Hart voor Woerden) met zorgorganisaties aan diverse netwerkthema's

Omschrijving (toelichting)

Netwerkthema's:

Eenzaamheid
Jeugd
Kwetsbare volwassenen
Mantelzorgers
Ouderenmaatjes
Professionele zorgtaken
Arbeid
Armoede

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

OPGAVE: INWONERS DOEN MEE NAAR VERMOGEN IN HUN EIGEN WIJK OF DORP

Waar staat deze opgave voor?

Prioriteit MAG: sociaal werken in de wijk.

We stimuleren ontmoeting, verbinding en samendoen tussen inwoners, vrijwilligers en professionals in de wijk of het dorp. Ook willen we beter aansluiten op de leefwereld van onze inwoners. Daarom zetten we buurtverbinders in en realiseren we laagdrempelige 'Huizen van ...' in verschillende wijken en dorpen. Het lokale netwerk wordt verstevigd, onder andere door de inzet van buurtverbinders.

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

- De gemeente Woerden biedt inwoners zes ontmoetingslocaties, verspreid over Woerden, Harmelen, Zegveld en Kamerik, waar inloopsprekuren en brede loketfuncties geboden worden.
- De Buurtverbinders ondersteunen inwoners bij het opzetten van inwonersinitiatieven. Vrijwillige besturen van de ontmoetingslocaties worden door de buurtverbinders ondersteund in de dagelijkse bedrijfsvoering.

Wat heeft Woerden gedaan?

Sociaal werken in de wijk

De gemeente Woerden biedt inwoners zes ontmoetingslocaties. Onze inwoners kunnen elkaar ontmoeten in: Het Dorpshuis (Harmelen), Wijkcentrum Molenvliet (Woerden – Molenvliet), De Plint (Woerden – Schilderskwartier), Meulmansweg (Woerden – Centrum), De Cope (Kamerik) en De Zegge (Zegveld). Binnen deze ontmoetingslocaties worden inloopsprekuren door Woerden Wijzer en brede loketfuncties geboden (Dorpshuis Harmelen, Wijkcentrum Molenvliet en De Plint). Inwoners kunnen bij dit brede loket terecht met woonvragen, vragen over (woning-)verduurzaming, financiën/administratie en (informele) ondersteuning.

De vrijwillige besturen van o.a. de 'Huizen en Huiskamers van...' en andere vrijwilligersgroepen worden door de buurtverbinders ondersteund bij het vinden, ontwikkelen en bieden van een passend activiteiten aanbod, afgestemd op de lokale bewoners in eerdergenoemde ontmoetingslocaties. Daarnaast ondersteunen de buurtverbinders inwoners bij het opzetten van inwonersinitiatieven die de onderlinge samenhang vergroten. Dit doen zij met name in de wijken Molenvliet, Schilderskwartier, Centrum en het dorp Harmelen.

Maatschappelijk effect

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

3.5 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.

3.6 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.

Resultaat

3.4.1 De score op de indicator sociale samenhang in de buurt stijgt in 2022 naar minimaal score 6,4 (2020: 6,1), waardoor de sociale kracht van inwoners in 2022 niet is gedaald (2020: 7,6)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De cijfers t.b.v. de monitor Sociale Kracht worden iedere twee jaar gemeten. Over de uitkomsten van de Sociale kracht monitor 2022 zijn we nog in afwachting, deze worden eind Q1 2023 verwacht. De raad wordt op de gebruikelijke wijze over de uitkomst van de monitor geïnformeerd.

Inspanning 2022

3.4.1.1 De buurtverbinders zetten in op het versterken van sociale netwerken en activeren van inwoners in de wijken Schilderskwartier, Centrum, Molenvliet en het dorp Harmelen.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

3.5.1 Het percentage inwoners dat vrijwillige inzet levert blijft minimaal gelijk tot 2022 (2020: 42%)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In afwachting van de uitkomsten van het onderzoek (cijfers voor 2022 zijn nog niet bekend).

Inspanning 2022

3.5.1.1 Hart van Woerden als kenniscentrum voor vrijwillige inzet traint de (1) vrijwilligersorganisaties in het werven en het omgaan met vrijwilligers en (2) ondersteunt in het werven van vrijwilligers.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

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

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

3.6.1 In minimaal 4 wijken of buurten van Woerden zijn er centrale plaatsen voor, door en met inwoners, waar nodig gefaciliteerd en ondersteund door een (sociaal) professional.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

3.6.1.1 Het 'Huis van...' is de centrale plek voor ontmoeting: een plek voor laagdrempelige, structurele en prettige ontmoetingen en passende activiteiten; hiermee is een onmisbaar onderdeel van de sociale basis in de wijk op orde.

Omschrijving (toelichting)

In Woerden richten we ons op:

1. Dorpshuis Harmelen.
2. De Plint.
3. De Centrale Bibliotheek Woerden-Meulmansweg
4. Wijkcentrum Molenvliet.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

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

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.6.1.3 Blijvend zorgdragen voor een nauwe aansluiting op de wijkambtenaar en het gebiedsgericht werken door regelmatige afstemming, doorverwijzing en wanneer nuttig gezamenlijk oppakken van inwonersvragen.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.6.1.4 Buurtverbinders ondersteunen de programmaraden en exploitatiestichtingen van de lokale 'Huizen van' door het delen van kennis, lokaal netwerk, beschikbaar stellen van ruimtes en praktische ondersteuning.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

OPGAVE: WOERDENAREN MET MINDER KANS OP BETAALD WERK DOEN MEE IN DE SAMENLEVING

Waar staat deze opgave voor?

We streven ernaar dat zo veel mogelijk inwoners mee kunnen doen in de Woerdense samenleving. We streven naar een integrale werkwijze waarbij inwoners zo goed mogelijk worden ondersteund zonder last te hebben van verschillen tussen wettelijke regimes. Voor inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt wordt het project Ferm Wijzer geïmplementeerd.

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

- Bij Ferm Werk zijn ruim 180 inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt gesproken. Van hen zijn er 100 doorverwezen naar WoerdenWijzer.
- WoerdenWijzer heeft bij de door Ferm Werk doorverwezen inwoners de hulpvraag boven tafel gekregen. De invulling van de hulpvraag geschiedde door inwoners door te verwijzen naar Wmo-voorzieningen, sociale activering, schuldhulpverlening of vrijwilligerswerk.
- Ferm Werk heeft verdere invulling gegeven aan de bestuursopdrachten.

Wat heeft Woerden gedaan?

Doorverwijzingen WoerdenWijzer

Er is een werkwijze opgesteld, de werkwijze is geactualiseerd en onderdeel geworden van de reguliere werkwijze. Een deel van het bestand C/D met een grote afstand tot de arbeidsmarkt is door Ferm Werk doorverwezen naar WoerdenWijzer. Bij WoerdenWijzer komen inwoners in een traject op weg naar zorg

of sociale activering, een zorgactiviteit, een sociale activiteit, dagbesteding, arbeidsmatige dagbesteding of vrijwilligerswerk.

Bestuursopdrachten Ferm Werk

De huidige verdeelsleutels zijn onderzocht en heeft geleid tot een minder complexe verdeling, waarbij de verdeling sterk te relateren is aan de diensten die Ferm Werk levert. Deze wijziging treedt in werking na instemming van de gemeenteraden van de aanpassing van de gemeenschappelijke regeling in 2023.

De gewijzigde begroting 2022 is in januari 2022 voorgelegd aan de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten en in april 2022 door het Algemeen Bestuur van Ferm Werk vastgesteld. Met de gewijzigde begroting is er beter inzicht in de kosten van de uitvoering; hiermee is de basis gelegd voor verdere transparantie in de dienstverlening.

Maatschappelijk effect

3.7 Woerdenaren met een geringe kans op betaald werk doen mee naar vermogen aan de maatschappij door middel van sociale en/of maatschappelijke participatie.

3.8 Inwoners met financiële problematiek kunnen meer sociaal, maatschappelijk en economisch participeren in de maatschappij.

Resultaat

3.7.1 In 2022 zijn, vanaf de herziene governancestructuur, inwoners met een werkfitscore (of inwoners met minder kans op betaald werk) met C en D, van Ferm Werk naar WoerdenWijzer verwezen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

3.7.1.1 Uiterlijk Q1 2022 wordt de evaluatie van fase 1 (opdracht WoerdenWijzer om inwoners met een werkfitscore C en D in hun doelen te begeleiden) met de raad gedeeld.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.7.1.2 We starten in 2022 met de voorbereidingen van de implementatie van fase 2 (verdere implementatie, alle inwoners met een werkfitscore C en D worden verwezen) van Ferm Wijzer Light naar WoerdenWijzer.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.7.1.3 Uiterlijk Q4 2022 vindt een uitgebreide evaluatie van het project Ferm Wijzer Light plaats.
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De raad wordt in Q2 2023 over de stand van zaken geïnformeerd.

Resultaat

3.8.1 Het vastgestelde uitvoeringsplan armoedebeleid is in 2022 geïmplementeerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De implementatie van het uitvoeringsplan armoedebeleid heeft als gevolg van niet voorspelbare ontwikkelingen (Oekraïne- en energiecrisis) vertraging opgelopen. De gemeenteraad is hierover middels RIB Z/21/005273 - D/22/075063 geïnformeerd. In Q1 2023 ontvangt de gemeenteraad een nieuwe planning omtrent het armoedebeleid.

Inspanning 2022

3.8.1.1 We monitoren de resultaten van de implementatie van de aangepaste aanpak op het armoedebeleid en passen als gevolg daarvan indien nodig onze inspanningen aan. Dit start nadat de implementatie is gestart.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De implementatie van het uitvoeringsplan armoedebeleid heeft als gevolg van niet voorspelbare ontwikkelingen (Oekraïne- en energiecrisis) vertraging opgelopen. De gemeenteraad is hierover middels RIB Z/21/005273 - D/22/075063 geïnformeerd. In Q1 2023 ontvangt de gemeenteraad een nieuwe planning omtrent het armoedebeleid.

OPGAVE: PSYCHISCH KWETSBARE INWONERS HEBBEN EEN PASSENDE WOONPLEK MET DAARBIJ DE JUISTE ONDERSTEUNING EN VOORZIENINGEN VOOR EEN VOLWAARDIG LEVEN IN WOERDEN

Waar staat deze opgave voor?

Goed wonen is een van de voorwaarden voor een goed en volwaardig leven. Het rijksbeleid is er op gericht dat steeds meer mensen langer thuis blijven wonen of vanuit een beschermde woonvorm weer zelfstandig gaan wonen. De begeleiding van mensen wordt steeds meer ambulant (thuis of in de directe omgeving). De komende jaren wordt gewerkt naar een doordecentralisatie van de taken rondom beschermd wonen en maatschappelijke opvang, waarbij gemeenten voor steeds meer taken zelf verantwoordelijk worden.

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

- Inwoners uit Woerden kunnen bij WoerdenWijzer terecht met ondersteuningsvragen op het gebied van beschermd wonen. De toegang tot beschermd wonen is daarmee lokaal en laagdrempelig.
- Inwoners uit Woerden kunnen gebruikmaken van Kamers met Aandacht. Hierbij worden kwetsbare jongeren op weg geholpen naar zelfstandigheid doordat zij bij particulieren in huis kunnen wonen en daarbij extra professionele ondersteuning krijgen.

Wat heeft Woerden gedaan?

Beschermd Wonen

Het Rijk heeft aangekondigd per 2024 het woonplaatsbeginsel in te voeren voor beschermd wonen. Het doel van de doordecentralisatie is om inwoners zo lokaal en zo thuis mogelijk te kunnen ondersteunen. Hiermee verschuift de verantwoordelijkheid over cliënten die instromen in beschermd wonen van de gemeente Utrecht naar de gemeente Woerden. Vanwege deze verandering heeft de U16 afspraken gemaakt in een Regioplan over de inhoudelijke en financiële samenwerking rond beschermd wonen. De uitvoering hiervan is uitgewerkt in een samenwerkingsovereenkomst en een uitvoeringsprogramma. Onderdeel hiervan is dat de toegang tot beschermd wonen per 2023 lokaal wordt belegd. In 2022 zijn de werkinstructies en procesplaten opgesteld en geïmplementeerd. Er zijn processen en werkinstructies opgesteld voor het beleggen van de toegang tot beschermd wonen bij WoerdenWijzer. Daarnaast is gewerkt aan het opzetten van alternatieve woonzorgconcepten. Het is nu ook mogelijk voor inwoners uit Woerden om gebruik te maken van Kamers met Aandacht. Hierbij worden kwetsbare jongeren op weg geholpen naar zelfstandigheid doordat zij bij particulieren in huis kunnen wonen en daarbij extra professionele ondersteuning krijgen.

Maatschappelijk effect

3.9 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.

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

Resultaat

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

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Op peildatum 23-12-2022 zijn 5 inwoners gehuisvest die zijn uitgestroomd uit maatschappelijke opvang en beschermd wonen. De komende maanden zullen naar verwachting meer inwoners uit deze doelgroep kunnen uitstromen. Bijvoorbeeld naar nieuwbouw en gemengd wonen concepten van Cazas Wonen.

Inspanning 2022

3.9.1.1 Actieve inbreng programma 6 met betrekking tot zowel voldoende nieuwe woningen als zorg. In 2022 nemen wij deel aan het U16-brede project living lab om de doorstroom in maatschappelijke opvang te realiseren.

Omschrijving (toelichting)

Zowel het beschikken over voldoende huisvesting voor deze doelgroep als de (prestatie)afspraken met GroenWest vallen hieronder.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

3.10.1 De benodigde ondersteuning en behandeling voor inwoners met psychische problematiek is beschikbaar als de doorcentralisatie van de taken van centrumgemeente naar lokale gemeente (2022) heeft plaatsgevonden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

3.10.1.1 Uitvoeren lokaal plan van aanpak waarin de onderdelen uit de Regionale Koers MOBW U16 aan bod komen en lokaal verder zijn uitgewerkt.

Omschrijving (toelichting)

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 (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.10.1.2 Uitvoeren van het regionaal plan van aanpak en het daaruit voortvloeiende lokale uitvoeringsplan.

Omschrijving (toelichting)

Hierbij is aandacht voor:

- Organiseren van de toegang tot beschermd wonen.
- Tempo en wijze waarop de doordecentralisatie vanuit U16 verloopt.
- Afspraken die we in Utrecht-West en U16 verband maken over financiën, solidariteit.
- Organiseren van voldoende voorzieningen en ondersteuning die we regionaal beschikbaar willen hebben.
- Borgen van accountmanagement en monitoring.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

3.10.1.3 Regionale afstemming rondom opgaven, taakverdeling etc. Zicht op de doelgroep, behoeften aantallen en volume (data) zijn belangrijke gegevens om tot de juiste keuzes te komen.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

OPGAVE: STATUSHOUDERS ZIJN INGEBURGERD

Waar staat deze opgave voor?

We willen dat nieuwe inwoners van Woerden zich welkom voelen, zo snel mogelijk ingeburgerd zijn en meedoen aan de Woerdense samenleving. Hier werken we aan met onze maatschappelijke partners.

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

- De implementatie van de nieuwe Wet inburgering is uitgevoerd; inburgeringsplichtige nieuwkomers worden begeleid bij hun inburgering.
- De samenwerking tussen WoerdenWijzer, Vluchtelingensteunpunt Groene Hart en Ferm Werk is versterkt waardoor de statushouders bij meerdere partijen in beeld zijn gekomen en meer maatwerk is geboden.
- We hebben uitvoering gegeven aan het inlopen en versnellen van de taakstelling huisvesting statushouders.

Wat heeft Woerden gedaan?

Nieuwe Wet inburgering

In 2022 is de nieuwe Wet inburgering van kracht geworden. Personen die onder de nieuwe Wet inburgering vallen zijn verplicht een inburgeringstraject te doorlopen. Het is een lerend stelsel waarvoor veel inzet van verschillende partners is gevraagd. Ferm Werk verzorgt een deel van het inburgeringstraject. De uitvoering van de nieuwe Wet inburgering verliep, mede door externe factoren, vooral de eerste helft van het jaar niet altijd even makkelijk. De achterstand in het afnemen van intakes en het maken van een persoonlijk plan inburgering en participatie (PIP) die hierdoor was ontstaan, is de tweede helft van het jaar weer ingelopen.

De samenwerking tussen de verschillende ketenpartners is verbeterd. Tijdens het inburgeringstraject zijn er meerdere momenten waarbij de statushouder, Ferm Werk en Vluchtelingensteunpunt Het Groene Hart aanwezig zijn. Daarnaast heeft met WoerdenWijzer, Ferm Werk en Vluchtelingensteunpunt Het Groene Hart gezamenlijk casuïstiekoverleg plaatsgevonden.

De Onderwijsroute was in 2022 nog niet beschikbaar. Door de samenwerking in U16-verband hebben we een alternatief (tussenoplossing) kunnen bieden voor de onderwijsroute. De verwachting is dat in 2023 zowel een hbo/wo-route als een mbo-route aangeboden kan worden aan de inburgeraars. De overige twee inburgeringsroutes (B1-route en de Zelfredzaamheidsroute) zijn volgens plan in 2022 aangeboden.

Taakstelling huisvesting statushouders

Het Rijk bepaalt elk half jaar aan hoeveel vergunninghouders de gemeente een plaats om te wonen moet geven. We hebben de achterstand in de taakstelling 2021 ingelopen en de verhoogde taakstelling 2022 versneld uitgevoerd zonder hiervoor extra woningen in te zetten. De verwachting is dat, gezien de verwachte verdubbeling van de taakstelling 2023, er meer inspanning verricht moet worden om aan de taakstelling te kunnen voldoen. Hierbij moet rekening gehouden worden met het aantal beschikbare woningen, maar ook de benodigde ambtelijke en maatschappelijke inzet op statushouders.

Maatschappelijk effect

3.11 Inburgeraars kunnen beter meedoen in de samenleving, liefst via betaald werk.

Resultaat

3.11.1 Vanaf de eerste dag krijgen inburgeraars begeleiding en wordt met hen een persoonlijk Plan Inburgering en Participatie (PIP) opgesteld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

3.11.1.1 De uitvoeringsorganisaties dragen ieder vanuit hun rol bij om de doelstellingen uit het PIP te realiseren.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

3.11.2 Statushouders worden aangemeld voor de B1- de Onderwijs- of de Zelfredzaamheidsroute bij gecontracteerde taalaanbieders

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

3.11.2.1 Samen met de regiogemeenten en de taalaanbieders werken we aan een steeds beter taalonderwijs dat aansluit op de behoeften van de inburgeraars.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

3.11.3 Er is een lerend systeem opgezet dat gericht is op het verbeteren van het inburgeringsstelsel.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

3.11.3.1 Samen met alle uitvoeringspartijen wordt periodiek geëvalueerd om het stelsel steeds beter aan te laten sluiten op de behoefte van de statushouder.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

3.11.4 De zogenoemde ondertussen groep (statushouders die voor 2022 in Woerden zijn komen wonen) krijgt dezelfde begeleiding als de nieuwe groep statushouders en kunnen onder de oude financieringsconstructie gebruik maken van de drie leerroutes.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

3.11.4.1 Indien nodig wordt voor deze statushouders een Plan Inburgering en Participatie (PIP) opgesteld en worden zij aangemeld voor de leerroutes.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022	Vershil
Lasten			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	8.591.400	7.932.408	658.992
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	1.704.894	1.560.625	144.269
6.3 Inkomensregelingen	19.031.831	19.293.344	-261.513
6.4 WSW en beschut werk	4.801.071	4.767.320	33.751
6.5 Arbeidsparticipatie	1.625.458	1.438.551	186.907
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.303.027	2.251.762	51.265
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	9.395.206	8.570.961	824.245
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	10.062.544	10.453.530	-390.986
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	28.104	160.438	-132.334
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	4.553.001	4.872.156	-319.155
7.1 Volksgezondheid	2.312.646	2.446.172	-133.526
Totaal Lasten	64.409.182	63.747.267	661.915
Baten			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-1.897.422	-1.768.527	-128.895
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	0	-13.614	13.614
6.3 Inkomensregelingen	-11.353.681	-11.692.800	339.119
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	-11.070	11.070
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-266.105	-341.057	74.952
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	76.428	-76.428
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	-1.578	1.578
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-290.000	-225.179	-64.821
7.1 Volksgezondheid	-30.000	0	-30.000
Totaal Baten	-13.837.208	-13.977.398	140.190
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	515.492	515.492	0
Totaal Stortingen	515.492	515.492	0
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-820.606	-770.412	-50.194
Totaal Onttrekkingen	-820.606	-770.412	-50.194
Gerealiseerd resultaat	50.266.860	49.514.950	751.910

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		voordeel/ nadeel
6.1	Inburgering: een groot deel van 2022 is nodig geweest voor de implementatie van de nieuwe Wet inburgering. Niet alle statushouders die in 2022 in de gemeente zijn komen wonen, vallen onder de nieuwe wet. Hierdoor is een groot gedeelte m.b.t. kosten inburgeringsvoorzieningen nog niet besteed. De inburgeringsvoorzieningen worden bekostigd uit de specifieke uitkering inburgering, het niet-bestede bedrag wordt meegenomen ter besteding aan inburgeringsvoorzieningen in het volgende kalenderjaar. Daarnaast is voor de begeleiding van statushouders nog een restant budget over van het incidentele budget wat destijds van het Rijk is ontvangen. Dit budget wordt in 2023 ingezet voor GIT-trajecten (geïntegreerd dual inburgeringstraject), project 'lerende inloop voor statushouders' en voor de inzet van huisartsen.	284.000	voordeel
6.1	Hervormingsagenda: een deel van het budget is als stelpost € 109.000 begroot omdat hier nog geen bestemming voor is. Het budget voor de inkomensstoets € 20.000 is niet besteed omdat deze kosten binnen het reguliere proces zijn opgevangen. De werkzaamheden voor de vereenvoudiging jeugdbescherming € 75.000 zijn nog niet gestart.	215.000	voordeel
6.1	Gebiedsgericht werken: door het doorstromen van een medewerker naar een ander team en de functie niet opnieuw is ingevuld is een deel van de loonkosten niet besteed. Een aantal platforms heeft minder subsidie aangevraagd dan beschikbaar was. Daarnaast langlopende begeleidingsinitiatieven waarvoor nog geen concrete subsidieaanvraag is binnengekomen.	50.000	voordeel
6.1	Mantelzorg: in de strategische heroriëntatie heeft AEF een taakstelling incidenteel verwerkt terwijl dit een structureel effect heeft.	60.000	voordeel
6.2	De jaarrekening van Inkoop Monitoring Utrecht West is voordeliger uitgevallen ten opzichte van de begroting. Op onafhankelijke cliëntondersteuning heeft gemeente Woerden een deel van de subsidie aan Stichting Kwadraad teruggevorderd. De software van het sociaal domein wordt met strippenkaarten onderhouden, voor het onderhoud in 2022 is gebruik gemaakt van het restant van de strippenkaart van 2021.	115.000	voordeel
6.3	Ferm Werk programma Inkomensregelingen: een nadeel van € 718.000 op de bijzondere bijstand die voor € 537.000 wordt verklaard door de uitgaven aan de energietoeslag. De energietoeslag-inkomsten vanuit het Rijk worden in programma 7 verantwoord.	-532.000	nadeel
6.3	Ferm Werk Overhead: een deel van de verklaring van Ferm Werk is van technische aard. Huur- en schoonmaakkosten, overheadkosten aanvullende dienstverlening en een leidinggevende functie zijn begroot in verschillende programma's. In de realisatie zijn deze geboekt op overhead waardoor het tekort ontstaat. Daartegenover staan kleinere voordelen zoals verlofsparen en vrijval van een subsidie.	-129.000	nadeel
6.3	Opvang ontheemden Oekraïne: in de najaarsrapportage is een globale inschatting gemaakt voor de te verwachten kosten. M.n. de loonkosten (restant € 200.000) zijn te verklaren doordat personeelskosten niet zijn doorbelast aan Oekraïne maar in de reguliere loonkostenbudgetten zijn geboekt. Een restant op de stelpost van € 79.000 en op sociaal beheer van € 156.000 zorgen voor het totale voordeel op de kosten voor opvang ontheemden Oekraïne.	410.000	voordeel
6.5	Ferm Werk programma Arbeidsparticipatie: een technisch nadeel zoals beschreven bij het onderdeel overhead zorgt voor een technisch voordeel voor programma arbeidsparticipatie.	187.000	voordeel
6.6	Wmo Voorzieningen maatwerk: de kosten zijn in 2022 afgenomen ten opzichte van 2021. Echter, in de begroting is rekening gehouden met een toename van de kosten, waardoor het voordeel ontstaat. De verschillen zijn echter minimaal t.o.v. het in 2022 begrote bedrag.	51.000	voordeel
6.71	Wmo Huishoudelijke hulp maatwerk: de kosten zijn in 2022 afgenomen ten opzichte van 2021. Echter, in de begroting is rekening gehouden met een toename van de kosten, waardoor het voordeel ontstaat. De reden voor de daling is als volgt: in de aantallen is een stijging van het aantal cliënten zichtbaar (20), maar daartegenover staat een daling van het aantal verstrekkingen (73); en tussen 2021 en 2022 is het gemiddeld aantal verstrekte uren per cliënt licht gedaald, wat een positief resultaat geeft.	145.000	voordeel
6.71	Wmo Begeleiding maatwerk: net als bij Wmo Huishoudelijke hulp is de begroting bijgeraamd. Echter, de aantallen voor Wmo Begeleiding zijn afgenomen: het aantal cliënten is afgenomen met 32 en het aantal verstrekkingen is gedaald met 194.	380.000	voordeel
6.71	Wmo PGB: de dalende trend op PGB zet door naar aanleiding van de maatregelen die zijn genomen in de strategische heroriëntatie.	178.000	voordeel
6.71	Parlementaire ondervragingscommissie kinderopvangtoeslagen (POK): intern is een projectplan voor de besteding van deze middelen opgesteld. Dit plan zal in 2023 tot uitvoering komen, daarom is in 2022 een deel van dit budget niet besteed.	77.000	voordeel
6.72	Jeugd maatwerk: in de categorieën zijn verschillende verschuivingen van aantallen en kosten te zien tussen 2021 en 2022. De grootste verschillen zijn zichtbaar bij de producten 'Begeleiding Jeugd Ambulant' (+127 cliënten, +188 verstrekkingen en + € 442.000 kosten), 'Behandeling Jeugd' (-117 cliënten, -239 verstrekkingen en € -525.000 kosten), 'Essentiële functie' en 'Gezinshuis' (+3 cliënten, +3 verstrekkingen en + € 327.000 kosten), 'Landelijk ingekocht' (+11 cliënten, +15 verstrekkingen en + € 445.000 kosten) en 'Pleegzorg' (-15 cliënten, -44 verstrekkingen en € -339.000 kosten). Het totale verschil op maatwerk bedraagt € 550.000. De overige verschillen worden verklaard door afrekeningen van voorgaande jaren (ouder dan 2021) en de afboeking van een faillissement.	-504.000	nadeel

6.72	Voor de uitvoering van essentiële functies voert gemeente Woerden de administratie. Woerden betaalt de totaalfactuur aan gemeente Utrecht en belast de factuur door aan de gemeenten Montfoort, Oudewater, Stichtse Vecht en De Ronde Venen.	-82.000	nadeel
6.72	Jeugd PGB: de dalende trend op PGB zet door naar aanleiding van de maatregelen die zijn genomen in de strategische heroriëntatie.	195.000	voordeel
6.82	Jeugd maatwerk: zie de toelichting op jeugd maatwerk bij taakveld 6.72.	-381.000	nadeel
6.82	Samen Veilig Midden Nederland (SVMN): conform de financiële afrekening van SVMN heeft Woerden een voordeel ten opzichte van de begroting. De onderbouwing is op regioniveau nog niet ontvangen.	61.000	voordeel
6.82	Bescherming in beweging: het budget is budgetneutraal. De lagere uitgaven aan de lastenzijde zijn gelijk aan de lagere inkomsten aan batenzijde.	65.110	voordeel
7.1	Afboeking GGID: conform de RIB over de GGID is de afboeking in 2022 gerealiseerd.	-215.661	nadeel
7.1	Preventiemiddelen: door gebrek aan personeel zijn de inkomsten voor deze specifieke uitkering niet ingezet. Dit zorgt voor een voordeel aan de lastenzijde en een nadeel aan de batenzijde.	30.000	voordeel
	Diverse	2.466	voordeel
	Totaal mutaties lasten	661.915	nadeel
Taakveld	Analyse baten		voordeel/ nadeel
6.1	Inburgering: zie voordeel lasten. Het niet-bestede bedrag wordt meegenomen ter besteding aan inburgeringsvoorzieningen in het volgende kalenderjaar.	-138.000	nadeel
6.1	Oekraïne: in de najaarsrapportage is een inschatting gemaakt voor de kosten waar een transitievergoeding vanuit het Rijk tegenover staat. De prognose wijkt € 47.000 af op een bedrag van bijna € 1,5 miljoen.	47.000	voordeel
6.3	Oekraïne: in de najaarsrapportage is alleen rekening gehouden met de inkomsten uit het normbedrag voor gemeentelijke opvang. Voor de particuliere opvang ontvangt gemeente Woerden volgens het normbedrag in 2022 een bedrag van ongeveer € 380.000. Voor de gemeentelijke opvang is bij de najaarsrapportage een globale inschatting gemaakt voor de inkomsten uit het normbedrag, dit is voor ongeveer € 130.000 te hoog ingeschat. De grootste oorzaak van deze afwijking is de correctie op het normbedrag van € 100 euro naar € 83 per dag per opvangplek. Daarnaast zijn de inhuurkosten voor 1/6 deel doorbelast aan gemeente Oudewater voor een bedrag van € 68.000. Dit was niet in de najaarsrapportage opgenomen.	321.000	voordeel
6.71	Eigen bijdrage Wmo: de gemiddelde maandelijkse inkomsten schommelen tussen de € 20.000 en € 25.000 in de afgelopen 2 jaar. Dit jaar heeft dit een positief effect op het resultaat.	31.000	voordeel
6.71	Toeslagenproblematiek: dit zijn inkomsten (op basis van normbedragen) uit de SiSa-regeling voor de toeslagenproblematiek waar geen kosten tegenover staan.	35.944	voordeel
6.82	Bescherming in beweging: het budget is budgetneutraal. De lagere uitgaven aan de lastenzijde zijn gelijk aan de lagere inkomsten aan batenzijde.	-65.110	nadeel
7.1	Preventiemiddelen: door gebrek aan personeel zijn de inkomsten voor deze specifieke uitkering niet ingezet. Dit zorgt voor een voordeel aan de lastenzijde en een nadeel aan de batenzijde.	-30.000	nadeel
	Diverse	-61.644	nadeel
	Totaal mutaties baten	140.190	voordeel
	Totaal mutaties lasten en baten	802.105	voordeel
Taakveld	Mutaties reserves		voordeel/ nadeel
0.10	Lagere onttrekking aan het investeringsfonds.	-41.200	nadeel
0.10	Lagere onttrekking TOZO uitvoeringskosten	-8.994	nadeel
	Totaal mutaties reserves	-50.194	nadeel

Netto arbeidsparticipatie

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2021	73,4 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk	70,4 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk
2022	76,4 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk	72,2 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk

Achterstand onder jeugd / Werkloze jongeren

Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel

Periode	Woerden	Nederland
2020	2 % 16- t/m 22-jarigen	2 % 16- t/m 22-jarigen
2021	1 % 16- t/m 22-jarigen	2 % 16- t/m 22-jarigen

Achterstand onder jeugd / Kinderen in uitkeringsgezin

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2020	3 % kinderen tot 18 jaar	6 % kinderen tot 18 jaar
2021	4 % kinderen tot 18 jaar	6 % kinderen tot 18 jaar

Personen met een bijstandsuitkering

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2020	278,1 per 10.000 inwoners	459,7 per 10.000 inwoners
2021	231,5 per 10.000 inwoners	431,2 per 10.000 inwoners

Lopende re-integratievoorzieningen

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2021	170,70 per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	197,70 per 10.000 inwoners van 15-64 jaar
2022 (voorlopig)	158,60 per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	197,70 per 10.000 inwoners van 15-64 jaar

Jongeren met jeugdhulp

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2021	11,2 % van alle jongeren tot 18 jaar	13,2 % van alle jongeren tot 18 jaar
2022	11,4 % van alle jongeren tot 18 jaar	13,2 % van alle jongeren tot 18 jaar

Jongeren met jeugdbescherming

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2021	1,1 % van alle jongeren tot 18 jaar	1,2 % van alle jongeren tot 18 jaar
2022	1,1 % van alle jongeren tot 18 jaar	1,2 % van alle jongeren tot 18 jaar

Clënten met een maatwerkarrangement Wmo

Bron: GMSD

Periode	Woerden	Nederland
2021	670 per 10.000 inwoners	705 per 10.000 inwoners
2022	570 per 10.000 inwoners	700 per 10.000 inwoners

Eigen indicatoren

Omschrijving	2021	2022	Streefwaarde	Toelichting
Verbetering toegang tot hulp				
Cliënt/inwoner weet waar men moet zijn met een hulpvraag.	77%	*	> 74% in 2022	(*) De resultaten van het cliëntervaringsonderzoek van 2022 zijn nog niet bekend. De uitkomst van het onderzoek over 2021 laat een stijgende lijn zien. Eind 2023 volgt een rapportage voor zowel 2022 als 2023. Dit is een gevolg van het feit dat medio 2022 is gestart met doorlopend meten van de cliëntervaringen. De raad wordt op de gebruikelijke wijze over de uitkomsten van het cliëntervaringsonderzoek geïnformeerd.
Medewerker en client/inwoner hebben in gesprek samen naar oplossingen gezocht.	86%	*	> 82% in 2022	
Client/inwoner vindt de kwaliteit van de ondersteuning goed.	88%	*	> 83% in 2022	
Sociale kracht inwoners				
Waarderingscijfer inwoners sociale kracht.	7,6	**	> 7,6 in 2022	(**) De cijfers t.b.v. de monitor Sociale Kracht worden iedere twee jaar gemeten. Over de uitkomsten van de Sociale kracht monitor 2022 zijn we nog in afwachting, deze worden halverwege 2023 verwacht. De raad wordt op de gebruikelijke wijze over de uitkomst van de monitor geïnformeerd.
Waarderingscijfer inwoners zelfredzaamheid.	8,3	**	> 8,3 in 2022	
Waarderingscijfer inwoners participatie.	7,8	**	> 7,8 in 2022	
Waarderingscijfer inwoners eenzaamheid.	8,4	**	> 8,4 in 2022	
Sociaal werken in de wijk				
Waarderingscijfer inwoners sociale samenhang in de buurt.	6,1	**	6,4 in 2022	(**) De cijfers t.b.v. de monitor Sociale Kracht worden iedere twee jaar gemeten. Over de uitkomsten van de Sociale kracht monitor 2022 zijn we nog in afwachting, deze worden halverwege 2023 verwacht. De raad wordt op de gebruikelijke wijze over de uitkomst van de monitor geïnformeerd.
Waarderingscijfer inwoners sociale kracht.	7,6	**	0	
Percentage vrijwillige inzet door inwoners.	42%	**	0	
Aantal centrale plaatsen in wijken en dorpen.	4	4	4 in 2022	
Beschermd wonen				
Huisvesting: inwoners die uitstromen uit maatschappelijke opvang en beschermd wonen, worden gehuisvest.	Uitgesteld naar 2023	Uitgesteld naar 2024	In 2023 voldoen aan de minimale eisen	
Benodigde ondersteuning en behandeling voor inwoners met psychische problematiek is beschikbaar.	Uitgesteld naar 2023	Uitgesteld naar 2024	100%	
Participatie				
Inwoners met een werkfitsscore C en D zijn van Ferm Werk naar WoerdenWijzer verwezen.	Start eind 2021	100	Evaluatie in 2023	
Vastgesteld uitvoeringsplan op het armoedebeleid is geïmplementeerd.	Implementatie in 2022	Implementatie volgt in 2023	Implementatie 2022	De implementatie van het uitvoeringsplan armoedebeleid heeft door niet voorspelbare ontwikkelingen (Oekraïne- en energiecrisis) vertraging opgelopen. De gemeenteraad is hierover met RIB Z/21/005273 - D/22/075063 geïnformeerd. In Q1 2023 ontvangt de raad een nieuwe planning omtrent het armoedebeleid.

PROGRAMMA 4. CULTUUR, ECONOMIE EN MILIEU

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

Omschrijving

In dit programma gaat het om de relatie van de gemeente met de inwoner en de manier waarop Woerden bestuurd wordt en 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 ondernemersklimaat en arbeidsmarkt, en uitvoering van het Economisch Actieplan
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen (Dienstverlening ondernemers)	Op bedrijven en ondernemers gerichte ondersteuning en dienstverlening: - accountmanagement - financiële steunregelingen voor bedrijven in samenwerking Ferm Werk - regelen straathandel, markten incl. Koeiemarkt - uitvoering BIZ-en (via baten categorie 2.2.1) - marktgelden en staanplaatsgelden markt (via baten categorie 3.7) - kosten en overige opbrengsten van nutsbedrijven
3.4 Economische promotie	Koeiemarkt en Woerden 650
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Lokaal onderwijsbeleid: peuteropvang en peuterspeelzalen
5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	Bevordering van beeldende kunst, muziek, dans en toneel
5.4 Musea	Materieel en immaterieel erfgoed onderzoeken, verzamelen, conserveren en tentoonstellen. Musea staan open voor publiek (toegankelijk en inclusief) participeren, delen kennis, educatie: Stadmuseum Woerden
5.6 Media	- Zorg voor fysieke en elektronische cultuurdragers: bibliotheek en artotheek - Professionalisering en versterking lokale journalistiek: RPL
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	Openbaar groen, natuur en recreatie
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	- Algemene voorzieningen gericht op participatie - Kinderopvang: toezicht op en handhaving van de kwaliteit van de kinderopvang en peuterspeelzalen
7.4 Milieubeheer en energietransitie	Taken ter bescherming van het milieu, kwaliteit leefomgeving: - voorbereidingen voor grootschalige vormen van duurzame elektriciteit - faciliteren van inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties t.b.v. beperking van energiegebruik in de gebouwde omgeving en de overgang naar duurzaam verwarmen

Overige ontwikkelingen

OPGAVE: CULTUUR

Wat wil Woerden met deze opgave bereiken?

- Behoud van Het Klooster in alternatieve scenario's en versterking van de regiofunctie van Woerden;
- Stadmuseum in het huidige pand passend faciliteren om zo optimaal mogelijk bij te kunnen dragen aan een levendige binnenstad en ter versterking van de regiofunctie van Woerden;

- De bibliotheek blijven we als kernpartner betrekken bij de ontwikkeling van wijkgericht werken, in aansluiting op behoeften van de inwoners;
- Het beter toerusten van het CPW om een professionele werkgeverstaak te vervullen en als netwerk- en kennisorganisatie te functioneren;
- Met het brede culturele veld in Woerden en zijn dorpen willen we de samenwerking en synergie stimuleren. Afhankelijk van de mogelijkheden starten we met de makelaarsfunctie in 2022;
- Investeren in extra vierkante meters voor cultuur en makersklimaat, en vorm en inhoud geven aan concrete plannen met vertegenwoordigers uit het culturele veld.

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

- Theater en muzieklessen bleven bereikbaar in coronatijd. Het Klooster trad naar buiten met voorstellingen, waaronder in verzorgingshuizen (Kunstmenu Zilver) en de technoHub en in de openbare ruimte. Lessen werden waar mogelijk digitaal gegeven.
- Met het project GeKOEsterd heeft Stadsmuseum een pop-up-tentoonstelling in een leegstaand winkelpand georganiseerd. Ook zijn de markt en verzorgingshuizen bezocht met objecten.
- Het Cultuur Platform heeft in 2022 professioneel gewerkt met een directeur.
- De Cultuurmakelaar heeft diverse gesprekken gevoerd om te inventariseren en te adviseren.
- In 2022 is door het Cultuur Platform Woerden een enquête uitgezet over ruimteaanbod en ruimtebehoefte. Vervolgens is een eerste advies uitgebracht. Een uitgewerkt voorstel volgt in het voorjaar van 2023. Deze ontwikkelingen hebben er mede toe bijgedragen dat een intensievere samenwerking is ontstaan in de regio en met de provincie Utrecht op het gebied van breedtecultuur als humuslaag voor cultureel aanbod.

Wat heeft Woerden gedaan?

Naast bovengenoemde resultaten:

- Zijn voorbereidingen getroffen om de kap van het museum te isoleren en een nieuwe inrichting voor het 'Verhaal van Woerden' te realiseren in 2023.
- Is een projectaanvraag ingediend bij het Cultuur Innovatiefonds Provincie Utrecht om met een digitaal platform verenigingen en culturele initiatieven nog beter te faciliteren door vraag en aanbod naar ruimte bij elkaar te brengen. In 2023 volgt hierover een besluit van het fonds.

Maatschappelijk effect

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

4.1 Theater Het Klooster draagt bij aan regiofunctie Woerden.

4.2 Samenwerking en synergie in het brede culturele veld is nog verder versterkt.

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

Resultaat

4.1.1 Een sterke programmering met een toegankelijk aanbod.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.1.1.1 Het klooster en de gemeente werken in gezamenlijkheid aan het zoeken naar slimme allianties om de toegankelijkheid en bereikbaarheid binnen en buiten gemeente Woerden te vergroten

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

4.2.1 Besluit over culturele makelaarsfunctie

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.2.1.1 Binnen bestaande kaders verkennen van de mogelijkheden om concreet vorm te geven aan een makelaarsfunctie

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

4.2.2 Resultaatafspraken maken in de Vestingraad over de bundeling van alle informatie op het gebied van culturele activiteiten

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.2.2.1. In samenwerking met Klooster, CPW en Woerden Marketing de mogelijkheden onderzoeken om tot één portaal voor alle culturele activiteiten te komen (ontwikkelagenda, Vestingraad).

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

4.3.2 Bibliotheek is in overleg met onderwijspartners, in een nader te bepalen vorm, verbonden met de Lokaal Educatieve Agenda (LEA)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.3.2.1 In gesprek met onderwijspartners uit de LEA en de bibliotheek de samenwerking n.a.v. de kamerbrief 'Leesoffensief' bespreken

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

OPGAVE: ENERGIETRANSITIE

Waar staat deze opgave voor?

We staan voor de grote maatschappelijke klimaatopgave, zoals beschreven in de Klimaatwet die in 2019 is vastgesteld. In de Klimaatwet is het nationaal streven vastgelegd om in 2030 49% van de nationale broeikasuitstoot terug te dringen ten opzichte van 1990. Dit is een tussendoel op weg naar 95% reductie in 2050 en een CO₂-vrije elektriciteitsvoorziening. Woerden sluit aan bij het tempo van deze landelijke doelen. Voor grootschalige duurzame elektriciteit is de opgave voor de gemeente Woerden 118 tot 138 GWh voor 2030.

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Via de Regeling Reductie Energie Woningen zijn 2702 huurders en 1772 kopers bereikt die kleine energiebesparende maatregelen in huis hebben getroffen. Zo hebben we inwoners kunnen helpen om de energierekening te verlagen. Van 60 huiseigenaren met een kleine beurs en een slecht geïsoleerde woning is isolatie van spouwmuur of vloer uitgevoerd of in voorbereiding. Dit zorgt voor lagere energielasten en is een eerste stap naar een duurzaam te verwarmen woning.

Aan 9 inwoners is een duurzaamheidslening toegekend en 10 inwoners hebben subsidie ontvangen voor een energieadvies aan huis. Het aantal bezoekers aan het Energieloket is verdrievoudigd ten opzichte

van 2021. De belangstelling voor het verduurzamen van de woning stijgt, maar onvoldoende om de ambities uit de warmtevisie te realiseren.

De opwek van zon-op-dak (daken groter dan 15 kWp) is toegenomen van 15,4 GWh in 2021 naar 18,1 GWh in 2022. Ondanks deze toename lijkt de doelstelling van 50 GWh aan middelgrote opwek in 2030 buiten bereik.

Wat heeft Woerden gedaan?

Vanuit het Rijk is subsidie ontvangen voor kleine besparende maatregelen voor huurders en kopers:

- 4475 inwoners ontvingen maximaal € 70 voor radiatorfolie, LED-lampen, tochtstrips en/of radiatorventilatoren.

- Negen huiseigenaren ontvingen voor een totaal van ruim € 80.000 een duurzaamheidslening en tien huiseigenaren ontvingen subsidie voor een energieadvies op maat.

Voor VvE-bestuurders is een informatiebijeenkomst georganiseerd hoe de organisatie en realisatie van verduurzaming te organiseren. Zes VvE'n hebben gebruikgemaakt van ondersteuning bij plan tot realisatie.

Woerden heeft meegedaan aan een pilot van de provincie om huiseigenaren van slecht geïsoleerde woningen en een kleine beurs volledig te ontzorgen bij spouwmuur- of vloerisolatie. Zestig huiseigenaren hadden zich aangemeld, bij veertig woningen is de isolatie uitgevoerd of in voorbereiding. Om dit mogelijk te maken is gestart met een ecologisch onderzoek ter voorbereiding op een tienjarige ontheffing van de wet natuurbescherming. Voor het isoleren van spouwmuren en daken en het plaatsen van zonnepanelen is dan geen individuele ontheffing nodig. Het onderzoek wordt uitgevoerd in samenwerking met Cazas en de provincie.

Samen met andere gemeenten in de regio is het convenant duurzame nieuwbouw ondertekend. Daarmee is een stap gezet naar beleidsmatige borging van de ambitie voor energiezuinige nieuwbouw uit de Warmtevisie Woerden. De gemeente sluit zich hiermee aan bij de standaard die veel gemeenten, bouwers en ontwikkelaars in de regio gebruiken. De volgende stap is het bepalen van prestatieniveaus per thema en per gebied. Voor de nieuwbouw in het gebied Poort van Woerden, wordt verkend wat de beste manier is voor verwarmen en koelen, voor zowel het milieu als de uiteindelijke bewoners van de panden die hier worden ontwikkeld. In het kader van de schuifruimte wordt op bedrijventerreinen een duurzaam energiesysteem ontwikkeld, waarbij efficiëntie niet alleen van belang is vanwege duurzaamheid maar ook om deze terreinen te kunnen gebruiken binnen de krappe capaciteit van het elektriciteitsnet voor aansluiting van panden.

Voor grootschalige elektriciteit is een gebiedsvergelijking uitgevoerd tussen de gebieden Reijerscop en Barwoutswaarder.

Kleine windmolens worden vastgelegd in een paraplubestemmingsplan via de huidige wetgeving. Voor kleine zonnevelden worden voorbereidingen getroffen om via de Omgevingswet planologische borging te organiseren.

De opwek van zon-op-dak (daken groter dan 15 kWp) is toegenomen van 15,4 GWh in 2021 naar 18,1 GWh in 2022, een toename van circa 17%.

Voor de pilot Veenboeren in beweging zijn de uitgangspunten uitgewerkt en de mogelijkheden voor locatie, ruimtelijke inpassing en verder uitvoering onderzocht. De pilot betreft een klein zonne-energieproject op veenweidegrond en is een onderzoek naar de combinatie van zonnepanelen en bodemdaling, de effecten daarvan op natuur en biodiversiteit, en de mogelijkheden van zonne-energie als alternatief verdienmodel voor boeren die te maken hebben met bodemdaling.

In de eerste helft van 2022 heeft een 8-weekse training Energieboswachters plaatsgevonden. Hoofddoel van de training is dat lokale natuur- en landschapsorganisaties en energie-initiatieven beter is staat zijn om conceptplannen voor nieuwe zonneparken of windparken te beoordelen op ecologische aspecten en te verbeteren. Vanuit gemeente Woerden hebben twee inwoners deelgenomen aan de training.

In 2022 werd een belangrijke overwinning behaald in het dossier 'Nee tegen gaswinning'. De verlengde opsporingsvergunning Utrecht werd door de rechtbank ongeldig verklaard. Deze uitspraak geldt niet voor het gasveld Papekop, waarvoor een separate vergunning bestaat.

Maatschappelijk effect

Een toekomstbestendige energiehuishouding voor en door iedereen in Woerden

4.5 Programmaspoor 1 De samenleving: Iedereen staat in zijn/haar kracht en levert een bijdrage aan de energietransitie (maatschappelijke organisaties, ondernemingen, bewoners, woningcorporatie, gemeente).

4.6 Programmaspoor 2 Grote beleidsprojecten

4.7 Programmaspoor 3 Eigen organisatie

Resultaat

4.5.1 Inwoners, bedrijven en ondernemers zijn zich meer bewust van de energie-opgave en van de maatregelen die zij kunnen nemen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.5.1.1 Het ondersteunen van en samenwerken met inwonersinitiatieven die ook aan stimulering doen.

Omschrijving (toelichting)

Samen met een aantal inwonersinitiatieven en Groen West worden inwoners, ook huurders, gestimuleerd om kleine energiebesparende maatregelen te nemen (Regeling Reductie Energiegebruik Woningen). Wij ondersteunen VVE's. Wij onderhouden energieloket jouwhuis Slimmer.nl dat als eerste aanspreekpunt voor inwoners fungeert. We informeren bewoners over de beschikbaar gekomen subsidieregeling energieadvies aan huis en trajectbegeleiding, de duurzaamheidslening en andere subsidie-mogelijkheden. We communiceren om inwoners, bedrijven, maatschappelijke organisaties om meer bewust te zijn van de energie-opgave en de maatregelen die zij kunnen nemen. We laten zien wat er al in de samenleving gebeurt.

We zetten een plan van aanpak op samen met bedrijfsondernemingen, agrariërs en gebieden voor meer zon op dak, waarbij we actief de met Stedin afstemmen. We richten voor de zoekgebieden grootschalig zon en wind, gebiedsprocessen in. Een nadere invulling voor de warmtetransitie volgt uit de warmtevisie die eind 2021 wordt vastgesteld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

4.6.1 Uitvoering geven aan RES 1.0

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.6.1.1 Wij werken in de regio U16 samen aan de regionale energiestrategie. Het gaat daarbij om kennisdeling en afstemming. Denk bijvoorbeeld ten aanzien van netimpact Stedin.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

4.6.2 In 2022 wordt het afwegingskader voor grootschalige duurzame energie geborgd in de instrumenten van de omgevingswet.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Kleine windmolens worden nu vastgelegd in paraplubestemmingsplan, via de huidige regelgeving. Voor kleine zonnevelden zijn ruimtelijke uitgangspunten voorbereid. Maar door uitstel van de Omgevingswet is op dit moment nog niet duidelijk via welke weg we dat planologisch het best mogelijk maken. Op dit moment worden de opties op een rijtje gezet om naar verwachting in het voorjaar als meer duidelijkheid is over de Omgevingswet de borging vorm te geven.

Inspanning 2022

4.6.2.1 De voorwaarden waaronder zon- en windprojecten mogelijk zijn worden verankerd in de omgevingsplannen.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Kleine windmolens worden nu vastgelegd in paraplubestemmingsplan, via de huidige regelgeving. Voor kleine zonnevelden zijn ruimtelijke uitgangspunten voorbereid. Maar door uitstel van de Omgevingswet is op dit moment nog niet duidelijk via welke weg we dat planologisch het best mogelijk maken. Op dit moment worden de opties op een rijtje gezet om naar verwachting in het voorjaar als meer duidelijkheid is over de Omgevingswet de borging vorm te geven.

Resultaat

4.6.3 We zoeken naar haalbare en betaalbare oplossingen voor de warmtetransitie. Geen olie- en gaswinning onder Woerden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.6.3.1 We voeren onderzoek uit naar technische mogelijkheden. Samenwerken met provincie, buurgemeenten om olie- en gaswinning te voorkomen. Samenwerken met Laat Woerden Niet Zakken. Onderzoeken mogelijkheden van bezwaar. Landelijk agenderen.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

4.7.1 De eigen organisatie CO2-neutraal in 2030.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.7.1.1 We coördineren en stimuleren de verduurzaming van de eigen organisatie, waarbij we gebruikmaken van de CO2 prestatieladder.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

OPGAVE: ERFGOED

Waar staat deze opgave voor?

Historische gebouwen, plekken en landschappen zijn belangrijke dragers van gebeurtenissen en verhalen. Cultureel erfgoed vertegenwoordigt economische, sociale en cultuurhistorische waarden. Geef de toekomst een verleden. Erfgoed = Identiteit en is van belang bij het maken van de omgevingsvisie, ruimtelijk beleid en ruimtelijke plannen, maar heeft ook invloed op mentaal verbonden voelen bij een plek.

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

In 2019 is de cultuurhistorische waardenkaart vastgesteld. Nu er zoveel veranderingen op komst zijn in het landelijk gebied is besloten om de verschillende waarden van de polders nader te onderzoeken. De sterk verouderde archeologische verwachtingen- en waardenkaart was ook aan vervanging toe om adequaat te kunnen reageren op plannen en in de aanloop naar de uitvoering van de Omgevingswet. In deze tijd van snelle veranderingen is het koesteren en accentueren van de identiteit belangrijk voor een waardevaste toekomst.

In het jaar van 650 jaar stadsrechten en 350 jaar Oude Hollandse Waterlinie hebben meer mensen kennis kunnen nemen van de rijke historie van Woerden. Het aanbod van activiteiten was enorm dankzij de inzet van organisaties en vrijwilligers.

Wat heeft Woerden gedaan?

- Er zijn polderbeschrijvingen gemaakt en er zijn drie objecten toegevoegd aan de lijst van gemeentelijke monumenten.
- Er is aandacht besteed aan de herdenking van het rampjaar 1672 via o.a. fiets-/wandelroute, concerten, exposities, schanskorf en een brandoefening bij de Petrustoren.
- Het poortgebouw bij de begraafplaats Hogewal is ingericht als expositieruimte.
- 650 jaar Stadsrechten is uitgebreid gevierd en de geschiedenis is verteld via o.a. 'Verhalenzuilen' en de Historische Spelen Woerden.
- Via advisering, vergunningen en subsidies is gewerkt aan behoud van monumentale waarden.
- Reactief is voorlichting gegeven over het verduurzamen van monumenten.
- De beleidsregels voor archeologie zijn geactualiseerd op basis van verworven kennis.

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

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.8.1.1 Erfgoedadviesing wordt integraal meegenomen in projecten en plannen.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

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

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.8.2.1 Digitale publiekskaart om informatie over Cultuurhistorische waarden, monumenten en archeologische vindplaatsen binnen de gemeente voor een breder publiek te ontsluiten.

Omschrijving (toelichting)

In 2021 meewerken aan thema 'Ode aan het Nederlandse landschap'.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

4.8.3 In 2021 werd het Castellum Woerden UNESCO Werelderfgoed; in 2022 viert Woerden dat zij 650 jaar stadsrechten heeft en bestaat de Oude Hollandse Waterlinie 350 jaar. Dit willen we uitdragen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

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

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

OPGAVE: ECONOMIE, RECREATIE & TOERISME

Waar staat deze opgave voor?

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 is van fundamenteel belang voor een veerkrachtige economie en aantrekkelijke leefomgeving. Via deze opgave stimuleren en faciliteren we de lokale economie. Daarbij zorgen we voor een aantrekkelijk aanbod van toeristisch-recreatieve mogelijkheden voor onze inwoners en bezoekers.

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Herstructureringsprogramma 2030 en opgave werklocaties in Omgevingsvisie 2030

In 2022 is gewerkt aan de uitvoering van het Herstructureringsprogramma bedrijventerreinen 2030 voor het toekomstbestendig maken van de bedrijventerreinen. Kansen voor de revitalisering van bedrijventerreinen zijn en worden nog verder in beeld gebracht. Doel is om de ruimte op de bestaande bedrijventerreinen goed te benutten. De herstructureringsopgave is voorwaardelijk gekoppeld aan het realiseren van benodigde schuifruimte (9 hectare tot 2030) voor bedrijven. Verder is de ruimtelijke opgave werklocaties tot 2030 in beeld gebracht in de Omgevingsvisie.

Schuifruimte

In samenwerking met belanghebbenden zijn voor de schuifruimtelocaties (Putkop in Harmelen en Burgemeester van Zwietenweg in Woerden) stedenbouwkundige plannen en beeldkwaliteitsplannen opgesteld. De gesprekken inzake de verwerving van de benodigde gronden zijn gestart.

Herstructurering

Met de OMU zijn meerdere gesprekken gevoerd in het kader van verwerving van gronden op bedrijventerrein Barwoutswaarder. Voor de herstructurering Barwoutswaarder is een concept startnotitie opgesteld, echter in verband met prioritering is er nog geen vervolg aan gegeven in 2022. In 2023 wordt gekeken naar de synergie tussen herstructurering en de Brug Woerden West.

In 2022 heeft de gemeente in samenwerking met de ondernemers(vereniging) Kamerik en de OMU verder gewerkt aan het herinrichtingsplan als onderdeel van de herstructureringsopgave bedrijventerrein Nijverheidsweg in Kamerik. In Zegveld zijn er gesprekken geweest met individuele ondernemers, met name de grote bedrijven en grondeigenaren, in het kader van herstructureringsopgave bedrijventerrein Nijverheidsbuurt. En met de ondernemers(vereniging) over de (extra) ruimtebehoefte voor met name kleine bedrijven.

U10 opgave werklocaties in het 'Integraal Ruimtelijk Perspectief'

In 2022 is in U10-verband gewerkt aan de uitvoering van de U10-regio werklocaties-opgave tot 2040, te weten: 60 hectare lokaal, 60 hectare binnenstedelijk en 60 hectare regionaal bedrijventerrein. De U10 heeft haar regionale programma wonen en werken voor de provincie in beeld gebracht. Voor concrete invulling in Woerden en Utrecht-West zijn gesprekken gevoerd met de Utrecht-West gemeenten en het Platform Bedrijvenkring Utrecht-West (PBUW). Gemeente Woerden trekt samen met deze partners op richting de provincie, met als doel: voldoende ruimte voor werklocaties en huisvesting werkgelegenheid.

Arbeidsmarkt

In 2022 heeft de gemeente diverse initiatieven ondersteund en gefaciliteerd voor een betere aansluiting van onderwijs op de arbeidsmarkt. Voorbeelden zijn 'VMBO Regio Woerden on stage', 'CIV Smart Technology', 'de TechnoHUB'.

Binnenstad

Mei 2022 is het eindrapport Vitale binnenstad 2030 opgeleverd, na een intensief traject met de partners in de binnenstad, zijnde: BIZ Stadshart Woerden, Koninklijke Horeca Woerden (afdeling Woerden), de Vestingraad en de Vereniging Vastgoed Binnenstad Woerden. Het rapport geeft input voor de gebiedsgerichte uitwerking binnenstad in de Omgevingsvisie tot 2030.

Transitie Recreatieschappen

2022 heeft in teken gestaan van de voorbereiding van de nieuwe organisatie van de Recreatieschappen. Per 1 januari 2023 is de gewijzigde gemeenschappelijke regeling Recreatieschap Stichtse Groenlanden ingegaan. De uitvoeringsorganisatie Recreatie Midden Nederland (RMN) is per 31 december 2022 opgeheven. De taken (incl. personeel van RMN) zijn overgenomen door Staatsbosbeheer.

Woerden 650 jaar stadsrechten

Met heel veel maatschappelijke organisaties, bedrijfsleven en vrijwilligers is er een geslaagd en fantastisch feestjaar neergezet. Er waren diverse activiteiten: voor jong en oud, voor iedere Woerdenaar was er de mogelijkheid om aan te haken bij de festiviteiten. De diversiteit aan activiteiten was ook groot: nieuwe sportevenementen als Skateparade, Supevent en Culture Run, culturele events als Historische spelen, openingsfeest en eindfeestweek en ook sociaal-maatschappelijke evenementen zoals ouderenmiddagen. Het feestjaar heeft bijgedragen aan de sociale cohesie in de stad en wij zijn (nog meer) Wijs op Woerden.

Citymarketing

Stichting Kaaspakhuis heeft de exploitatie van het kaaspakhuis over gedragen aan Stichting Woerden Marketing. Op deze manier worden de activiteiten op een toekomstbestendige manier geborgd. Ook in regiosamenwerkingen als Groene Hart(-verbinders), Cheese Valley, Utrecht Regio zijn diverse activiteiten ontplooid om Woerden neer te zetten als een aantrekkelijke plek voor recreanten en toeristen en voor zakelijke meetings. Daarbij is gewerkt aan de verdere professionalisering van deze samenwerkingen met onder andere de oprichting van een zelfstandige stichting.

Wat heeft Woerden gedaan?

Economisch Actieplan 2022-2026

In 2022 is gestart met het opstellen van de vernieuwde economische visie met uitgangspunt brede welvaartsontwikkeling en het Economisch Actieplan actieplan 2022-2026 voor versterking van de economische ontwikkeling samen met Ondernemend Woerden. De thema's Werklocaties, Arbeidsmarkt, Duurzaamheid (Energietransitie) en Verkeer (Infra/bereikbaarheid) zijn gezamenlijk opgepakt met de commissies van Ondernemend Woerden op de 4 thema's. Het is eind 2022 ter inspraak gelegd door het college om begin (Q1) 2023 ter vaststelling aan de raad te kunnen voorleggen.

Er is gewerkt aan de doorlopende acties uit voorgaand Economisch Actieplan 2019-2022 op het gebied van werklocaties, arbeidsmarkt, vitale en toekomstbestendige binnenstad, dorps- en wijkcentra en verbeteren dienstverlening aan ondernemers.

Voor de schuifruimtelocaties (Putkop en Burgemeester van Zwietenweg) hebben er keukentafelgesprekken plaatsgevonden met omwonenden en aangrenzende bedrijven. Tevens zijn er meerdere participatiebijeenkomsten geweest waar belanghebbenden input konden leveren op de plannen.

Transitie Recreatieschappen

De gemeente is intensief betrokken geweest bij de transitie Recreatieschappen als voorzitter van Recreatie Midden Nederland en als deelnemer in de kern- en stuurgroepen.

Woerden 650 jaar

De gemeente heeft op diverse wijze de organisatie van Woerden650 ondersteund om dit feestjaar tot een succes te maken. Ook heeft de gemeente zelf activiteiten ontplooid om hier aandacht voor te vragen o.a. uitreiking van de Rode Ruiterspelddjes door de raad, communicatie voor het feestjaar in brede zin (o.a. aankleding van de stad, inzet mediakanalen)

Maatschappelijk effect

Kwalitatief goede en toekomstbestendige vestigingslocaties voor Woerdense bedrijven

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

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

Optimale gemeentelijke dienstverlening op economisch gebied

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

Een vitale en goed functionerende lokale arbeidsmarkt

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

Vitale en toekomstbestendige binnenstad, dorps- en wijkcentra

4.13 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"

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

Aantrekkelijke groene vrijetijdsbesteding

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

Woerden 650 jaar stadsrechten in 2022

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

Resultaat

4.9.1 Vastgestelde en gedragen herstructureringsplan voor bedrijventerrein Barwoutswaarder.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Voor het herstructureringsplan voor bedrijventerrein Barwoutswaarder is een startnotitie opgesteld. Echter in verband met prioritering is hier in 2022 nog geen klap op gegeven. De OMU is reeds in gesprek met ondernemers voor het opkopen van vastgoed.

Inspanning 2022

4.9.1.1 Gewenste herstructurerings-maatregelen ophalen middels werksessies met ondernemers, waarna een herinrichtingsplan, beeldkwaliteitsnotitie, financiële raming en planning wordt opgesteld

Omschrijving (toelichting)

Dit in samenhang met project Brug Woerden West. Samenwerking provincie en de OMU om te kijken hoe in de praktijk haalbaar invulling te geven is aan intensivering, toekomstbestendigheid en duurzaamheid. Een herinrichtingsplan, beeldkwaliteitsnotitie, financiële raming en planning worden opgesteld.

Gezamenlijk vormen deze onderdelen het herstructureringsplan.

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

Voor het herstructureringsplan voor bedrijventerrein Barwoutswaarder is een startnotitie opgesteld in 2022. Echter in verband met prioritering is hier in 2022 nog geen klap op gegeven.

De OMU is 2022 concreet met ondernemers in gesprek voor de aankoop van vastgoed. Bij daadwerkelijke realisatie geeft dit een boost aan de herstructurering van bedrijventerrein Barwoutswaarder.

Resultaat**4.9.2 Een aantrekkelijk en veilig bedrijventerrein Barwoutswaarder.****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)**

Een aantrekkelijk en veilig bedrijventerrein Barwoutswaarder hangt samen met de herstructurering zie punt 4.9.1. Een startnotitie is opgesteld, echter in verband met prioritering nog geen klap op gegeven.

Inspanning 2022

4.9.2.1 Verbeteren van de organisatiegraad van Barwoutswaarder. Samen met de partners van Barwoutswaarder en het OKW bekijken of de organisatiegraad van het bedrijventerrein te verbeteren is.

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

Verbeteren organisatiegraad Barwoutswaarder is onderdeel van het herstructureringsplan Barwoutswaarder. In 2022 is een startnotitie opgesteld, echter in verband met prioritering is hier nog geen definitieve klap op gegeven.

Resultaat**4.10.1 Realisatie van de twee bedrijventerreinen Burgemeester van Zwietenweg en Putkop Harmelen.****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)**

De bedoeling was de ontwerp bestemmingsplannen ter inzage te leggen voordat de Omgevingswet in werking zou treden. Dit vanwege de veranderingen in de regelgeving die dan ingaan. Nu heeft minister De Jonge laten weten dat de Omgevingswet wordt uitgesteld. Deze gaat niet in op 1 januari 2023, maar op 1 januari 2024. Dat geeft de gelegenheid om wat meer tijd te nemen voor zorgvuldig onderzoek. Ook speelt mee dat eind januari de nieuwe stikstofberekening beschikbaar komt. Deze nemen we graag mee in de plannen. Daarom hebben we besloten om de ontwerp bestemmingsplannen in februari 2023 ter inzage te leggen.

Inspanning 2022

4.10.1.1. De uitwerking met participatie naar ontwerp bestemmingsplan voor beide locaties
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

4.11.1 Uitstekende vind- en bereikbaarheid van het cluster EZ; weinig afstand tussen gemeente en ondernemers (laagdrempelig).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.11.1.1 Signaleringsfunctie en ophalen informatie economisch beleid door middel van o.a. bedrijfsbezoeken, regelmatig ook met collegeleden.
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

4.11.1.2 Toetsen bij het bedrijfsleven van de kwaliteit gemeentelijke dienstverlening en het economisch beleid.
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

4.11.3 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.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.11.3.1 Gemeente en ondernemersverenigingen (Ondernemend Woerden) werken in commissies (o.a. arbeidsmarkt, ruimtelijke ordening, omgevingswet en duurzaamheid) samen aan acties voor het versterken van de lokale economie.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

4.11.3.2 Jaarlijks event gericht op kennismaking nieuwe college met ondernemers.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

4.12.1 Op projectmatige basis de (lokale) onderwijs-arbeidsmarktaansluiting verbeteren.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.12.1.1 Samenwerking van bedrijfsleven, onderwijs en overheid door middel van human capital agenda van de U10 en CIV Smart Technology, CIV Zorg en Welzijn en Platform Groene Hart Werkt.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

4.12.1.2 Per kwartaal vindt er overleg plaats met de TechnoHub in Woerden.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

4.12.1.3 In 2022 vindt het VMBO on Stage in Woerden plaats, waar de gemeente subsidie aan verstrekt om dit mogelijk te maken.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

4.13.1 De bezoekerskracht, winkelleegstand en koopkrachtbinding in de binnenstad minimaal op het huidige niveau houden

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.13.1.1 Uitvoeren van de Ontwikkelagenda binnenstad samen met stakeholders binnenstad o.a. compact houden kernwinkelgebied.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

4.13.1.2 Monitoring o.a. middels passantentellingen, waarbij de gegevens van 2020 en de ontwikkelingen in vergelijkbare gemeenten als maatstaf dienen.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

4.13.2 Een geactualiseerd standplaatsenbeleid

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.13.2.1 Actualiseren van het huidige standplaatsenbeleid

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

4.13.3 Gebiedsgericht werken

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.13.3.1 Vitale binnenstad, dorpscentra en wijkcentra via inzet accountmanagement
Gebiedsgericht werken

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

4.13.3.2 Samen met de betrokken ondernemers het draagvlak onderzoeken voor het continueren van de BIZ Stadshart gericht op het verbeteren van de kwaliteit van de omgeving.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

4.14.1 Inwoners en bezoekers zijn ermee bekend dat Woerden een aantrekkelijke plaats is om te recreëren en te verblijven in de Groene Hart-regio, waarmee een positieve spin-off wordt gegenereerd op ons economisch klimaat.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

4.14.1.1 Het verlengen van de overeenkomst met Woerden Marketing en verder uitwerken sociale meerwaarde traject i.s.m. Stadshart Woerden. Vervolgstappen op verdere samenwerking Kaaspakhuis en Woerden Marketing

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

4.14.1.2 Opstellen van Visie Bezoekerseconomie 2022-2025 met een uitvoeringsagenda i.s.m. Woerden Marketing en toeristisch veld

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door ziekte van de medewerker is deze visie uitgesteld tot 2023. In 2023 wordt deze visie opgesteld.

4.14.1.3 Inzetten op regionale samenwerkingsverbanden om slagkracht te vergroten en meer bezoekers te trekken in de (post-)corona-periode.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

4.15.1 Woerden is een fijne plek om te wonen, werken en vrije tijd door te brengen. Onze groenblauwe recreatieve voorzieningen dragen bij aan de gezondheid en welbevinden van onze inwoners.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Dit ontwikkelingskader en de visie Bezoekerseconomie wordt een document Visie Recreatie & Toerisme. Deze visie wordt opgesteld in 2023 (i.v.m. capaciteitsgebrek)

Inspanning 2022

4.15.1.1 Recreatief ontwikkelingskader incl. programma opstellen als uitwerking van de gemeentelijke omgevingsvisie.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Dit ontwikkelingskader en de visie Bezoekerseconomie wordt een document Visie Recreatie & Toerisme. Deze visie wordt opgesteld in 2023 (i.v.m. capaciteitsgebrek)

Resultaat

4.16.1 In samenwerking met relevante partners w.o. Comité van Aanbeveling uitvoering geven aan voorbereidingen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

(geen nadere inspanningen gedefinieerd)

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022	Verschil
Lasten			
2.1 Verkeer en vervoer	134.961	528.989	-394.028
3.1 Economische ontwikkeling	440.482	483.609	-43.127
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	565.127	413.834	151.293
3.4 Economische promotie	228.047	233.489	-5.442
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	30.343	228.939	-198.596
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.673.129	1.652.222	20.907
5.4 Musea	245.356	239.160	6.196
5.6 Media	1.156.249	1.169.959	-13.710
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	691.549	853.542	-161.993
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	113.633	104.185	9.448
7.4 Milieubeheer	3.698.375	2.822.164	876.211
Totaal Lasten	8.977.251	8.730.092	247.159
Baten			
0.5 Treasury	0	0	0
2.1 Verkeer en vervoer	-88.848	-317.583	228.735
3.1 Economische ontwikkeling	0	-5.000	5.000
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-287.451	-254.450	-33.001
3.4 Economische promotie	-26.293	-28.270	1.977
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-25.159	-202.895	177.736
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-249.853	-224.902	-24.951
5.6 Media	-233.535	-213.776	-19.759
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	-19.903	19.903
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	0	-4.620	4.620
7.4 Milieubeheer	-1.426.028	-434.290	-991.738
Totaal Baten	-2.337.167	-1.705.688	-631.479
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	466.758	466.758	0
Totaal Stortingen	466.758	466.758	0
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-92.900	-83.341	-9.559
Totaal Onttrekkingen	-92.900	-83.341	-9.559
Gerealiseerd resultaat	7.013.942	7.407.821	-393.879

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld Analyse lasten			voordeel/ nadeel
2.1	Advisering kabels en leidingen: overschrijding op externe inhuur, loonkosten en overige uitgaven. Onder de grond is het inmiddels drukker dan op het maaiveld, dat vraagt duidelijke sturing. De aanleg van glasvezelnetwerken is inmiddels in volle gang. Aan de batenzijde staan de vergoedingen die wij van de aanbieders ontvangen.	-141.448	nadeel
2.1	Veenweidengebied in beweging energie - uitbesteed werk (zie batenzijde voor subsidie provincie).	-41.926	nadeel
2.1	Lasten monitoring proefvakken project Regiodeal (zie batenzijde voor deel compensatie).	-210.654	nadeel
3.1	Van de personele inzet kon minder worden doorbelast aan grondexploitaties en projecten dan begroot. Deze kosten worden nu verdeeld over de verschillende takenvelden in de begroting.	-43.127	nadeel
3.3	De gemeente voert de administratie voor verschillende bedrijven investeringszones (BIZ). De gemeente ontvangt de bijdragen van de verschillende BIZ's en keert deze weer als subsidie uit. Er is nu minder uitgekeerd aan de BIZ's. Voor de gemeente heeft dit in feite geen effect.	35.810	voordeel
3.3	Minder inzet op het gebied van herstructurering bedrijventerreinen. Herstructurering Barwoutswaarder heeft in 20212namelijk nagenoeg stilgelegen in verband met de keuze van de brug en de verdere uitwerking daarvan.	105.736	voordeel
4.3	Stichting Gebouwenbeheer Woerden is ontbonden. Het deel van het vastgoed van de gemeente (Kindcentrum Kallameer en Brede school Schilderskwartier) is overgegaan naar de gemeente. De uitgaven voor deze locaties vinden plaats onder programma 4 en voor een deel in programma 5, maar de begrote lasten (o.a. exploitatiebijdrage) staan voor nu nog onder programma 5 (€ 581.206). In totaal gaat het om € 681.471 aan kosten, waarvan € 226.998 in programma 4. Per saldo in totaal een nadeel van lasten van € 103.265. Tegenover deze uitgaven staan inkomsten, deze zijn begroot onder programma 5 (€ 17.445), maar de inkomsten worden ontvangen in programma 4 (€ 181.545), zie onder de baten. Per saldo een voordeel van baten van € 164.100. In totaal resteert dus een positief saldo van € 164.100 -/- € 103.265 = € 60.835. Oorzaak hiervan is dat nog geen afdracht voor groot onderhoud heeft plaatsgevonden.	-226.998	nadeel
4.3	Door capaciteitsgebrek is minder onderhoud gepleegd aan BSO de Scheepmaatjes en peuterspeelzaal 't Haventje.	28.403	voordeel
5.7	De lening van het Kaaspakhuis is door de gemeente kwijtgescholden. De activiteiten van het Kaaspakhuis worden overgenomen door Woerden Marketing.	-75.607	nadeel
5.7	Van de personele inzet kon minder worden doorbelast aan grondexploitaties en projecten dan begroot. Deze kosten worden nu verdeeld over de verschillende takenvelden in de begroting.	-29.706	nadeel
5.7	Er is o.a. meer uitgegeven aan subsidie Kukeleboe (eenmalig voor de hooiberg), het Recreatieschap Stichtse Groenlanden (nabetaling resultaat-effecten corona 2021) en voor regiomarketing (Cheesevalley). Tegenover deze laatste kosten staat een subsidie van de provincie (zie onder baten).	-56.680	nadeel
7.4	Diverse uitgaven taakveld Milieubeheer	45.428	voordeel
7.4	Kosten voor aanvullende opdrachten die niet in de DVO met de ODRU zijn opgenomen.	-40.004	nadeel
7.4	Eindafrekening uren voor het uitvoeringsprogramma ODRU viel hoger uit dan begroot.	-88.816	nadeel
7.4	Kosten die worden gemaakt voor de ODRU worden gedeeltelijk doorbelast aan verschillende projecten als negatieve last. Deze staan echter als opbrengst onder de baten begroot. Per saldo resteert een voordeel van € 62.000.	245.261	voordeel
7.4	Voor de uitvoering van de taken voor het Klimaatakkoord is door capaciteitsgebrek minder uitgegeven.	126.172	voordeel
7.4	Voor het stimuleren van de reductie van energieverbruik in woningen zijn middelen ontvangen van het Rijk d.m.v. de Regeling Reductie Energieverbruik Woningen. In totaal zijn 4.517 woningen bereikt en van advies voorzien. De regeling is per 31 december 2022 geëindigd. De resterende middelen vloeien weer terug naar het Rijk (zie ook onder baten).	228.702	voordeel
7.4	Voor het aanpakken van energiearmoede zijn via een specifieke uitkering middelen ontvangen van het Rijk (€ 572.044) waarvan € 361.012 is begroot (zie ook onder baten). Door capaciteitsgebrek is laat in het jaar gestart en zijn er nog weinig uitgaven gedaan. De uitvoering vindt plaats in 2023, de verkregen middelen kunnen tot eind 2023 besteed worden.	354.871	voordeel
	Diverse	31.742	voordeel
Totaal mutaties lasten		247.159	voordeel

Taakveld Analyse baten			voordeel/ nadeel
2.1	Vergoedingen van kabel- en nutsbedrijven voor de aanleg van kabels en leidingen en doorbelasting inhuurlasten naar de gemeente Oudewater. Ook deels vergoeding voor lasten die vorig jaar gemaakt zijn.	122.709	voordeel
2.1	Bijdrage provincie voor proefvakken project Regiodeal.	85.514	voordeel
2.1	Bijdrage provincie voor Veenweidengebied in beweging energie.	20.511	voordeel
3.3	De gemeente voert de administratie voor verschillende bedrijven investeringszones (BIZ). Er is daarvan minder ontvangen. Ontvangsten worden overigens weer als subsidie aan de BIZ uitgekeerd. Voor de gemeente heeft dit in feite geen effect. Daarnaast is minder ontvangen uit de weekmarkten	-33.001	nadeel

4.3	Stichting Gebouwenbeheer Woerden is ontbonden. Het deel van het vastgoed van de gemeente (Kindcentrum Kallameer en Brede school Schilderskwartier) is overgegaan naar de gemeente. De uitgaven voor deze locaties vinden plaats onder programma 4, maar de begrote lasten (exploitatiebijdrage) staan voor nu nog onder programma 5. Tegenover deze uitgaven staan ook inkomsten (€ 181.546) in de vorm van huuropbrengsten en bijdragen voor het onderhoud.	181.546	voordeel
4.3	Diverse	-3.809	nadeel
5.7	Subsidie provincie Utrecht Cheese Valley	19.903	voordeel
7.4	Een gedeelte van de uitgaven voor de ODRU wordt verrekend met projecten. Deze verrekening staat begroot als inkomsten, maar zijn werkelijk onder de lasten verrekend.	-182.912	nadeel
7.4	De begrote rijksbijdrage voor de uitvoering van het Klimaatakkoord wordt ontvangen via de Algemene Uitkering en wordt daarom ontvangen in programma 7 (Algemene Inkomsten)	-225.254	nadeel
7.4	Voor de uitvoering van de RREW is een Specifieke Uitkering (SPUK) ontvangen. Deze worden via de Sisa verantwoord. De regeling liep tot 31 december 2022, het restant gaat terug naar het Rijk.	-228.702	nadeel
7.4	Voor het aanpakken van energiearmoede zijn via een specifieke uitkering middelen ontvangen van het Rijk (€ 572.044) waarvan € 361.012 is begroot. Deze worden via de Sisa verantwoord. Door capaciteitsgebrek is laat in het jaar gestart en zijn er nog weinig uitgaven gedaan waardoor ook een lagere bijdrage uit de SPUK energiearmoede benodigd is.	-354.871	nadeel
	Diverse	-33.113	nadeel
Totaal mutaties baten		-631.479	nadeel
Totaal mutaties lasten en baten		-384.320	nadeel

Taakveld Mutaties reserves		voordeel/ nadeel
0.10	Onttrekking uit de reserve Woerden 650 jaar stad. De reserve is na de onttrekking leeg.	-9.559 nadeel
Totaal mutaties reserves		-9.559 nadeel

Hernieuwbare elektriciteit

Bron: RWS

Periode	Woerden	Nederland
2019	7,9 % van totale elektriciteit	20,1 % van totale elektriciteit
2020	12,7 % van totale elektriciteit	26,9 % van totale elektriciteit

Banen

Bron: CBS / LISA

Periode	Woerden	Nederland
2020	883,3 per 1.000 inwoners 15-64 jr	796,2 per 1.000 inwoners 15-64 jr
2021	889,3 per 1.000 inwoners 15-64 jr	805,5 per 1.000 inwoners 15-64 jr

Vestigingen (van bedrijven)

Bron: LISA

Periode	Woerden	Nederland
2020	182,6 per 1.000 inwoners 15-64 jr	158,1 per 1.000 inwoners 15-64 jr
2021	194,4 per 1.000 inwoners 15-64 jr	165,1 per 1.000 inwoners 15-64 jr

PROGRAMMA 5. ONDERWIJS EN SPORT

Portefeuillehouder	Thema
Jacques Rozendaal	Onderwijs en onderwijshuisvesting
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 dicht 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.

Op het gebied van arbeidsmarkt en onderwijs brengen wij het gesprek op gang tussen onder andere Ferm Werk, onderwijsinstellingen en lokale ondernemers om vraag en aanbod beter op elkaar te laten aansluiten. De creatieve ideeën van de ondernemers worden hiermee gewaardeerd en cliënten van Ferm Werk worden geplaatst. Veel techniekbedrijven in Woerden kunnen moeilijk goed geschoolde werknemers vinden. De TechnoHub is een initiatief van het bedrijfsleven, onderwijsinstellingen en overheid om meer aandacht te hebben voor toekomstgerichte banen in de techniek. Hier hebben ondernemers, scholieren en onderwijsinstellingen een gemeenschappelijk belang.

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 bv. een gymnastieklokaal - passend onderwijs
4.2 Onderwijshuisvesting	Taken op het gebied van onderwijshuisvesting voor openbaar en bijzonder onderwijs: - nieuwbouw, aanpassing en uitbreiding van bestaande schoolgebouwen - verhuur - opstellen programma onderwijshuisvesting - vandalismebestrijding
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Lokaal onderwijsbeleid, leerlingenvoorzieningen en onderwijsondersteuning: - ondersteuning leerkrachten en directie - uitgaven bijzonder onderwijs (incl. bewegingsonderwijs en schoolzwemmen voor leerlingen bijzonder onderwijs, maar excl. huisvesting) - achterstandenbeleid - coördinatie samen naar school, passend onderwijs - volwasseneneducatie - leerlingzorg en leerlingbegeleiding - leerlingenvervoer (incl. voor leerlingen openbaar onderwijs) - stimuleren schooldeelname: leerplicht en voorkomen voortijdig schoolverlaten
5.1 Sportbeleid en activering	Niet-fysieke maatregelen ter stimulering van professionele- en amateursport zoals: stimuleren van topsport, ondersteunen en stimuleren recreatieve sportbeoefening, ondersteunen van organisaties die zich bezig houden met sport, sport in buurt- en combinatiefuncties
5.2 Sportaccommodaties	Alle accommodaties voor sportbeoefening

Overige ontwikkelingen

Onderwijs

Onderwijs en kinderopvang voor Oekraïense vluchtelingkinderen

De oorlog in Oekraïne zorgde voor een toestroom van mensen uit Oekraïne die hun veiligheid in Nederland zochten, ook in Woerden. Voor de Oekraïense vluchtelingkinderen in de basisschoolleeftijd is in maart een opvangklas opgezet. Vanaf begin april konden kinderen terecht in deze klas. De kinderen werden door een Oekraïense docent warm opgevangen bij de Franciscusschool in Molenvliet. De opvang was vooral gericht op het laten landen van de kinderen, ze een veilig gevoel te geven, activiteiten te organiseren en al wat Nederlandse woordjes en gewoonten te leren. Sinds de zomervakantie is er echt sprake van nieuwkomersonderwijs met veel aandacht voor het leren van de Nederlandse taal. Na een jaar in de nieuwkomersklas kunnen de kinderen uitstromen naar een van de basisscholen in de gemeente.

Oekraïense leerlingen in de leeftijd van het voortgezet onderwijs konden naar de internationale schakelklas Ithaka in Utrecht. Daar waren allerlei voorzieningen getroffen om deze kinderen een fijne onderwijsplek te bieden. Deze leerlingen konden gratis gebruikmaken van het openbaar vervoer om op school te komen.

Jonge kinderen in de leeftijd van 2,5-4 jaar mochten tot de zomervakantie een dagdeel naar een peutergroep en na de zomervakantie konden zij - met een indicatie voor voorschoolse educatie - drie dagdelen naar een peutergroep waar voorschoolse educatie aangeboden werd.

Gelijke Kansen Alliantie

De gemeente heeft zich aangesloten bij het landelijk netwerk Gelijke Kansen Alliantie en werkt samen met scholen, ouders en maatschappelijke organisaties om gelijke kansen in het onderwijs te bevorderen. Dit netwerk is opgezet door het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap. De eerste subsidie vanuit de Gelijke Kansen Alliantie is eind 2022 toegekend aan de gemeente. Op zeven basisscholen wordt vanaf het tweede kwartaal in 2023 een brugfunctionaris ingezet. Dit zijn zeven scholen in de gemeente waar het risico op ongelijke kansen in het onderwijs het grootst is. De brugfunctionaris werkt op de scholen en zorgt voor een beter contact tussen ouders en scholen. Ook zorgt de brugfunctionaris voor verbinding met organisaties in de wijk die belangrijk kunnen zijn voor gezinnen. Verder helpt de brugfunctionaris ouders bij (opvoedkundige) vragen.

Sport

In de beginmaanden van 2022 heeft de sportsector nog last gehad van de coronacrisis, die kort daarna gevolgd werd door de energiecrisis en de hard oplopende inflatie. Het Rijk heeft goede financiële regelingen aangeboden die de huur van sportverenigingen en het omzetverlies van de zwembaden opvingen. Omdat de gemeente zelf ook extra geld beschikbaar heeft gesteld, zijn de sportverenigingen en WoerdenSport niet in de problemen gekomen. Wel hebben alle aanbieders verder moeten interen op de financiële reserves.

De leden van het Sportoverleg hebben ons laten weten hun werkzaamheden neer te leggen. In gezamenlijkheid met de sportaanbieders is verkend op welke wijze dit ondervangen kan worden. Hierbij is ondersteuning verleend door NOC*NSF. De raad is hierover middels een raadsinformatiebrief (D/23/089338) geïnformeerd.

OPGAVEN

Programma 5 kende in 2022 geen veranderopgaven met daarbij gedefinieerde resultaten en inspanningen, maar bestond veelal uit projecten en going concern, waarin uiteraard wel jaarlijks wijzigingen en verbeteringen worden doorgevoerd. Hieronder beschrijven we wat we op het gebied van onderwijs en sport gedaan en bereikt hebben.

Overigens zijn in de programmabegroting 2023 in programma 5 wél opgaven opgenomen, met daarbij behorende effecten, resultaten en inspanningen.

Wat heeft Woerden bereikt?

1.1 Onderwijs

Kinderopvang

De kwaliteit en veiligheid van de kinderopvang is op orde. Het toezicht op de kinderopvang wordt

gedaan door inspecteurs van de GGD. Alle geïnspecteerde kinderopvanglocaties voldoen aan de eisen die de wet Kinderopvang stelt.

Voor- en vroegschoolse educatie

Voorschoolse educatie (VE) helpt om taalachterstanden aan te pakken en kinderen goed voor te bereiden op de overgang naar de basisschool, wanneer zij de leeftijd van 4 jaar bereiken. Alle kinderen met een indicatie voor voorschoolse educatie hebben een plek gekregen bij een VE-peutergroep. Er waren gemiddeld per maand steeds tussen de 60 en 75 VE-plekken bezet. Er is een continue doorstroom van kinderen die vanaf tweeënhalf jaar tot aan hun vierde verjaardag naar een VE-peutergroep gaan.

Voor elke peuter is een goede voorbereiding op de basisschool belangrijk, ook als zij geen risico op taalachterstanden hebben. Ongeveer 25 gezinnen maakten gebruik van de mogelijkheid om subsidie aan te vragen voor een dagdeel peuteropvang en hebben de aangevraagde subsidie ook ontvangen. Deze gezinnen konden geen kinderopvangtoeslag via de belastingdienst aanvragen omdat zij daar niet voor in aanmerking kwamen, bijvoorbeeld omdat één ouder niet werkt.

Maatschappelijke Stage

Als gevolg van corona kon de stagemarkt een aantal jaren niet georganiseerd worden. In 2022 kon dit gelukkig weer en 19 enthousiaste organisaties boden tijdens de markt diverse stageplekken aan. De opkomst van leerlingen was groot en er zijn mooie matches gemaakt. Hart voor Woerden coördineert de maatschappelijke stages. Zij hebben de contacten met het voortgezet onderwijs en zoeken steeds naar nieuwe aanbieders en stagemogelijkheden.

Leerlingenvervoer

Het leerlingenvervoer heeft in 2022 ook in Woerden te maken gekregen met het landelijke chauffeurstekort. Door de samenwerkende gemeenten Woerden, Oudewater, De Ronde Venen en Stichtse Vecht is er intensief contact geweest met de twee vervoeraanbieders. Aan een van de vervoerders is voor de start van het schooljaar 2022-2023 meer financiële ruimte geboden om duurdere onderaannemers in te zetten, waardoor uitval van vervoer wordt voorkomen. In de financiële analyse is bij taakveld 4.3 een toelichting opgenomen.

1.2 Sport

Sportaanbod

Ondanks de coronacrisis en de energiecrisis is het de sportaanbieders gelukt om het hoofd boven water te houden en het gehele reguliere sportaanbod weer op te starten. Over de breedte is het aantal sporters stabiel gebleven, al is aandacht nodig voor de kwetsbare situatie van zowel sportaanbieders als inwoners om een daling te voorkomen.

Wat heeft Woerden gedaan?

2.1 Onderwijs

Voorschoolse educatie

Kwalitatief goede voorschoolse educatie is belangrijk voor kinderen die een risico lopen op (taal)achterstanden. Om de kwaliteit van voorschoolse educatie op alle VE-locaties verder te versterken is sinds 1 januari 2022 een pedagogisch beleidsmedewerker aangesteld. Deze beleidsmedewerker is er onder andere voor om kwaliteitsverbeterende maatregelen door te voeren, pedagogisch medewerkers te coachen en de betrokkenheid van ouders te vergroten.

Nationaal Programma Onderwijs (NPO) / corona

In samenwerking met scholen, kinderopvang en andere lokale partners zoals de bibliotheek, Het Klooster, KUVU en het Beweegteam zijn activiteiten uitgevoerd die leerlingen helpen hun leervertraging in te halen en hun mentaal welbevinden te verbeteren na corona. De activiteiten zijn vastgelegd in het plan Woerdens Programma Onderwijs 2022-2023 en gefinancierd met NPO-gelden die de gemeente van het Rijk ontvangen heeft. Activiteiten die met succes uitgevoerd zijn, zijn bijvoorbeeld: extra pedagogisch medewerkers op groepen met veel kinderen met een indicatie voor voorschoolse educatie, de verlengde schooldag, een maatwerkprogramma van Het Klooster, inzet van een leesconsulent, boekcollecties op basisscholen, en extra jeugdhulp en een

brugfunctionaris op het voortgezet onderwijs. In het jaar 2023 tot en met juli 2025 krijgt het programma een vervolg. Activiteiten die in 2022 succesvol waren, worden verlengd.

2.2 Onderwijshuisvesting

Herijking Integraal Huisvestingsplan (IHP) basis- en voortgezet onderwijs

Het adviesbureau ICS heeft in april 2022 het eindrapport 'Heroriëntatie onderwijshuisvesting' opgeleverd. Het rapport voorziet in een herijking van het in 2018 door de raad vastgestelde Integraal Huisvestingsplan en geeft antwoord op de vraag of, in het kader van de Strategische Heroriëntatie, financiële ombuigingen van 5% of 15% mogelijk zijn. In nauw overleg met de schoolbesturen zijn in het eindrapport maatregelen verwerkt die de uitgaven voor onderwijshuisvesting kunnen beperken en is voor de komende tien jaar een uitvoeringsprogramma tot stand gekomen. De raad is hierover middels een thema-avond geïnformeerd, daarnaast heeft de raad meerdere RIB's ontvangen (D/22/068568 / D/22/068563) en een raadsvoorstel (D/22/066880) over de herijking van het integraal huisvestingsplan.

Onverwachte ontwikkelingen, waaronder de toe- of afname van het aantal leerlingen, kunnen aanleiding zijn om het uitvoeringsprogramma en de bijbehorende financiering tussentijds te wijzigen.

Naast het uitvoeringsprogramma doet adviesbureau ICS in de eindrapportage een aantal aanbevelingen om het beleid rond onderwijshuisvesting beter te stroomlijnen. Deze aanbevelingen worden vanaf 2023 in nauw overleg met de schoolbesturen nader uitgewerkt.

Tijdelijke Huisvesting Wilhelminaschool

Het proces om de tijdelijke huisvesting voor de Wilhelminaschool tijdig en op een geschikte locatie in gebruik te nemen, veroorzaakte bij alle betrokkenen, zowel in- als extern, nogal wat commotie. De raad heeft een motie aangenomen waarin gevraagd wordt naar een reflectieverslag rondom dit proces. Door adviesbureau BMC is in maart 2022 het onderzoeksrapport inzake het proces tijdelijke huisvesting Wilhelminaschool opgeleverd. De raad is hierover via RIB D/22/057408 geïnformeerd.

De aanbevelingen met betrekking tot specifieke processen rond onderwijshuisvesting worden vanaf 2023 in nauw overleg met de schoolbesturen en in nauwe samenhang met de aanbevelingen uit de eerder genoemde eindrapportage 'Heroriëntatie onderwijshuisvesting Gemeente Woerden' uitgewerkt.

Bijdrage herstel constructiefouten Minkema College, vestiging Steinhagenseweg

Tijdens de verbouwing van het Minkema College, vestiging Steinhagenseweg, kwamen diverse gebreken rond de brandveiligheid aan het licht. De geconstateerde gebreken zouden volgens het Minkema College terug zijn te voeren op de bouw van de school en daarom voor rekening van de gemeente komen (constructiefout). De totale herstelkosten bedragen ruim € 1,6 miljoen. Na uitvoerig overleg tussen school en gemeente en na inschakeling van externe deskundigen, is afgesproken dat de gemeente een bedrag van € 729.530 bijdraagt in de kosten van het herstel van de constructiefouten.

Interne verbouwing De Notenbalk en sloop voormalig schoolgebouw De Horizon Harmelen

Het voormalige schoolgebouw De Horizon was een zeer oud, afgeschreven gebouw dat niet voldeed aan de daaraan te stellen eisen en dat alleen met ingrijpende verbouwingen geschikt kon blijven voor verder gebruik door het onderwijs. Daarom is besloten het oude gebouw te slopen en in ruil hiervoor extra ruimte in het hoofdgebouw van het Scholencluster te creëren ten gunste van de leerlingen van De Notenbalk. Zowel de interne verbouwing als de sloop van het oude gebouw konden tijdig voor het begin van het schooljaar 2022-2023 worden afgerond.

Voortgang nieuwbouw Wilhelminaschool en R. de Jagerschool

De projecten rond de vervangende nieuwbouw voor de Wilhelminaschool en de R. de Jagerschool – inclusief tijdelijke huisvesting tijdens de bouwperiode – zijn beide voor 2022 gestart en worden beide na 2022 afgerond. De ingebruikname van het nieuwe gebouw voor de Wilhelminaschool wordt voorjaar 2023 verwacht. De tijdelijke huisvesting van deze school wordt vervolgens overgeplaatst naar een terrein aan het Mr. Joekespad ten behoeve van de leerlingen van de R. de Jagerschool. Daarna kan het oude gebouw van de R. de Jagerschool gesloopt worden en vervangen worden door een nieuw gebouw.

2.3 Sport

Binnensport

In samenwerking met een extern bureau is een onderzoek over de twee gemeentelijke zwembaden opgeleverd. Onderzocht is wat de bezoekcijfers zijn, hoe de exploitatie er nu en naar verwachting in de toekomst uit ziet en wat de staat van onderhoud van beide zwembaden is. Vervolgens zijn diverse toekomstscenario's voor renovatie en nieuwbouw in beeld gebracht.

Om de Woerdense sportverenigingen te ondersteunen is de huur van de sportaccommodaties door ons gecompenseerd. Hiervoor is bij het Rijk de Tegemoetkoming Verhuurders Sportaccommodaties

aangevraagd. De tekorten van WoerdenSport zijn volledig gecompenseerd. Een groot deel van deze kosten is opgevangen door een gemeentelijke aanvraag van de SPUK IJZ-regeling.

Buitensport

Om de energiekosten van de buitensportverenigingen terug te brengen is onderzocht op welke wijze de conventionele verlichting rondom de velden in één keer vervangen kan worden door LED-verlichting.

Sportakkoord

In het kader van het Lokaal Sportakkoord zijn diverse projecten gefinancierd en opgestart. Vooral het verfraaien van diverse speellocaties en de opstart van diverse seniorenprojecten zijn zeer succesvol gebleken. Tijdens het door de gemeente georganiseerde sportcafé spraken diverse verenigingen uit te streven naar meer kennisuitwisseling en samenwerking; de uitwerking hiervan kan resulteren in nieuwe en innoverende aanvragen voor het Lokaal Sportakkoord. Over de voortgang van het Lokaal Sportakkoord is de raad geïnformeerd via een raadsinformatiebrief (D/23/089338).

Sportstimulering

Een tweetal onderzoeken is opgestart. Het eerste onderzoek zal de huidige en de toekomstige ruimtebehoefte aan sportaccommodaties in beeld brengen. Het tweede onderzoek geeft inzicht wat het sport- en beweeggedrag van onze inwoners is en welke verbeterpunten zij voor zichzelf en het gemeentelijk sportbeleid zien. De resultaten worden medio 2023 verwacht.

Het Bewegteam Woerden is ook dit jaar druk geweest met de ondersteuning en versterking van de sportverenigingen, het ontwikkelen van nieuw beweegaanbod en het koppelen van sport en bewegen aan diverse partners, zoals het onderwijs, de zorg en commerciële aanbieders.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022	Verschil
Lasten			
4.1 Openbaar basisonderwijs	399.684	408.299	-8.615
4.2 Onderwijshuisvesting	4.242.241	4.433.532	-191.291
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3.784.900	3.180.099	604.801
5.1 Sportbeleid en activering	618.415	795.222	-176.807
5.2 Sportaccommodaties	5.753.151	5.230.121	523.030
Totaal Lasten	14.798.391	14.047.273	751.118
Baten			
4.2 Onderwijshuisvesting	-32.218	-49.393	17.175
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-1.524.758	-989.365	-535.393
5.1 Sportbeleid en activering	0	-131.445	131.445
5.2 Sportaccommodaties	-1.922.352	-2.567.897	645.545
Totaal Baten	-3.479.328	-3.738.100	258.772
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	246.926	246.926	0
Totaal Stortingen	246.926	246.926	0
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-688.949	-561.449	-127.500
Totaal Onttrekkingen	-688.949	-561.449	-127.500
Gerealiseerd resultaat	10.877.040	9.994.650	882.390

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		voordeel/ nadeel
4.2	Hogere kosten voor tijdelijke huisvesting en belastingen. De kapitaallasten vielen lager uit.	-191.291	nadeel
4.3	Het budget voor Brede scholen is bestemd voor de subsidie aan het Beweegteam (taakveld 5.1)	27.331	voordeel
4.3	Het budget op vandalisme is nagenoeg niet besteed omdat het vandalisme op schoolgebouwen beperkt was.	28.679	voordeel
4.3	Aan het Kalsbeek College zijn middelen toegezegd ten behoeve van de verbetering van de ventilatie. Dit komt voort uit een regeling vanuit het Rijk (SUVIS) waarbij het Rijk 30% van de lasten voor zijn rekening neemt en de rest van de lasten in redelijkheid verdeeld wordt tussen de school en de gemeente. Dit verschil betreft het uitbetalen van de 30%.	-49.136	nadeel
4.3	Regionaal Bureau Leerplicht (RBL) , de jaarsrekening is lager uitgevallen dan begroot	30.653	voordeel
4.3	Stichting Gebouwenbeheer Woerden is ontbonden. Het deel van het vastgoed van de gemeente (Kindcentrum Kallameer en Brede school Schilderskwartier) is overgegaan naar de gemeente. De uitgaven voor deze locaties vinden plaats onder programma 4 en voor een deel in programma 5, maar de begrote lasten (o.a. exploitatiebijdrage) staan nu nog onder programma 5 (€ 581.206). In totaal gaat het om € 681.471 aan kosten, waarvan € 123.733 in programma 5. Per saldo in totaal een nadeel van lasten van € 103.265. Tegenover deze uitgaven staan ook inkomsten, deze zijn begroot onder programma 5 (€ 17.445), maar de inkomsten worden ontvangen in programma 4 (€ 181.545), zie onder de baten in programma 4. Per saldo een voordeel van baten van € 164.100. In totaal resteert dus een positief saldo van € 164.100 -/- € 103.265 = € 60.835. Oorzaak hiervan is dat nog geen afdracht voor groot onderhoud heeft plaatsgevonden.	123.733	voordeel
4.3	Het Woerdens Programma Onderwijs (Raadsinformatiebrief BBV - 86905) is vertraagd opgestart. Bovendien was personele inzet op dat moment een knelpunt. Voor de verlengde schooldag is na een halfjaar gekozen voor een alternatieve, aanzienlijk goedkopere invulling.	480.218	voordeel
4.3	Binnen Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) was rekening gehouden met meer peuters die gebruik zouden maken van Voorschoolse Educatie. Het budget dat overblijft mag meegenomen worden naar het volgende tijdvak.	91.825	voordeel
4.3	Hogere laste leerlingenvervoer (openeinderegeling) omdat er door meer leerlingen gebruik van is gemaakt. Bovendien toename van kleinschalig individueel vervoer. Daarnaast wordt contractueel de NEA-indexering (3,4%) gehanteerd, die afwijkt van de CPI (1,8%) die de gemeente hanteert in de begroting. Voor 2023 is de begroting verhoogd i.v.m. gestegen brandstof- en personeelskosten en omdat het om een openeinderegeling gaat. Verder is vanaf start schooljaar 2022-2023 meer financiële ruimte geboden aan vervoerder Van Driel om i.v.m. het landelijke chauffeurstekort duurdere onderaannemers in te zetten tot maximaal € 50.000 extra. In 2022 is naar schatting € 19.000 extra uitgegeven aan deze regeling.	-92.945	nadeel
4.3	Nadeel op Volwasseneneducatie, wordt gedekt door inkomsten aan de batenzijde.	-53.100	nadeel
5.1	De subsidie voor het beweegteam wordt betaald uit het budget voor brede scholen (taakveld 4.3) en een deel uit het Onderwijsachterstandenbeleid. Deze inkomsten staan op een ander taakveld.	-49.612	nadeel
5.1	Sportakkoord: de uitgaven van het sportakkoord zijn niet begroot. Tegenover de werkelijke lasten staan inkomsten vanuit het Rijk.	-131.445	nadeel
5.2	In 2015 is aan Woerden Sport Zwembaden een opstartsubsidie verleend van € 470.000. De resterende € 125.000 zal worden terugbetaald aan het einde van de overeenkomst (1 juli 2025) als onderdeel van de uitkering van de resterende tegoeden. De verwachting is dat de € 125.000 niet terugbetaald zal worden en dat de reserve in 2023 nog lager wordt door o.a. de enorme stijging van de energiekosten. Hiervoor is nu een voorziening genomen.	-125.000	nadeel
5.2	Voor 2021 is in totaal € 390.457 aan huur kwijtgescholden aan Woerden Sport. In de voorziening zit € 260.800. Er had dus nog € 130.705 gedoteerd moeten worden om vervolgens € 390.45 te onttrekken. Nu onttrekken we per saldo € 260.800 aan de voorziening. Het verwachte tekort in 2022 is € 450.000. Na voorgaande boeking is de reserve € 0, daarom wordt € 450.000 gedoteerd aan de voorziening. Zodra bekend is wat het werkelijke tekort van Woerden Sport in 2022 is geweest, wordt dit verwerkt.	-180.000	nadeel
5.2	Sportaccommodaties: hogere lasten in- en extern personeel.	-114.214	nadeel
5.2	De btw-uitgaven voor sport zijn voor de gemeente niet compensabel. Hiertegenover staat een subsidie van het Rijk.	-560.838	nadeel
5.2	Door gebrek aan capaciteit is veel minder onderhoud uitgevoerd. Het restant wordt met andere saldo's op groot onderhoud uit andere programma gestort in de reserve Groot onderhoud (in programma 6).	1.375.151	voordeel
5.2	Groene buitensportaccommodaties: betreft met name lagere lasten uitbesteed werk.	108.138	voordeel
5.2	Diverse uitgaven o.a. aan kapitaallasten, gas/water/licht, belastingen.	19.793	voordeel
	Diverse	13.178	voordeel
	Totaal mutaties lasten	751.118	voordeel

Taakveld	Analyse baten		voordeel/ nadeel
4.3	Voordeel op Volwasseneducatie is de dekking voor het nadeel op de lastenzijde.	53.100	voordeel
4.3	Vanwege lagere lasten op Nationaal Programma Onderwijs (NPO) wordt minder aanspraak gemaakt op de beschikbare middelen vanuit het Rijk.	-480.218	nadeel
4.3	Vanwege lagere lasten op Onderwijsachterstandenbeleid (OAB) wordt minder aanspraak gemaakt op de beschikbare middelen vanuit het Rijk.	-97.285	nadeel
4.3	De baten zijn verantwoord bij de algemene uitkering in programma 7.	-27.870	nadeel
5.1	Voor de uitvoering van het Sportakkoord ontvangen wij een rijksbijdrage die niet begroot wordt totdat deze definitief is.	131.445	voordeel
5.2	Voordeel op zwembaden wordt veroorzaakt door SPUKIJZ, die vooraf niet begroot wordt.	159.207	voordeel
5.2	Lagere huur- en pachtinkomsten i.v.m corona.	-441.732	nadeel
5.2	Onttrekking uit de verliesvoorziening Corona Woerden Sport ter dekking van de kwijtgescholden huur Woerden Sport 2021.	260.800	voordeel
5.2	Bijdrage van het Rijk i.v.m. SPUK sport (btw).	662.857	voordeel
	Diverse	38.468	voordeel
	Totaal mutaties baten	258.772	voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	1.009.890	voordeel
--	--	------------------	-----------------

Taakveld	Mutaties reserves		voordeel/ nadeel
0.10	Lagere onttrekking aan de Algemene Reserve (betreft lagere lasten cultuur t.l.v. Algemene Reserve - in raadsbesluit is hoger bedrag beschikbaar gesteld, restant wordt meegenomen naar 2023).	-127.500	nadeel
	Totaal mutaties reserves	-127.500	nadeel

% Niet-sporters

Bron: Div.

Periode	Woerden	Nederland
2018	43,3 % van bevolking > 18jr sport niet wekelijks	48,7 % van bevolking > 18jr sport niet wekelijks
2020	43,3 % van bevolking > 18jr sport niet wekelijks	49,2 % van bevolking > 18jr sport niet wekelijks

Vroegtijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)

Bron: DUO/Ingrado

Periode	Woerden	Nederland
2020	1,3 % leerlingen vo en mbo	1,7 % leerlingen vo en mbo
2021	1,5 % leerlingen vo en mbo	1,9 % leerlingen vo en mbo

Absoluut verzuim

Bron: DUO/Ingrado

Periode	Woerden	Nederland
2020	0,8 leerpl. /1.000 niet bij een school ingeschreven	2,7 leerpl. /1.000 niet bij een school ingeschreven
2021	0,6 leerpl. /1.000 niet bij een school ingeschreven	2,7 leerpl. /1.000 niet bij een school ingeschreven

Relatief verzuim

Bron: DUO/Ingrado

Periode	Woerden	Nederland
2020	19 per 1000 leerlingen verzuimen veelvuldig	20 per 1000 leerlingen verzuimen veelvuldig
2021	14 per 1000 leerlingen verzuimen veelvuldig	20 per 1000 leerlingen verzuimen veelvuldig

PROGRAMMA 6. RUIMTELIJKE ONTWIKKELING EN WONEN

Portefeuillehouder	Thema
Arjan Noorthoek	Ruimtelijke ordening, Bouwen en wonen, Stationsgebied (bouwen en wonen), Vastgoed (sportaccommodaties)
Ad de Regt	Grondbeleid en grondbedrijf, Vastgoed (exclusief sportaccommodaties), Water en waterketen

Omschrijving

In dit programma gaat het om de relatie van de gemeente met de inwoner en de manier waarop Woerden bestuurd wordt en bevat de volgende taakvelden:

Taakveld	Omschrijving
8.1 Ruimtelijke ordening	Taken op grond van de Wet ruimtelijke ordening: - voorbereiden van vaststellen structuurplannen en - visies - BGT (Basisregistratie Grootchalige Topografie) - voorbereiden en vaststellen bestemmingsplannen - CAI-, breedband- en glasvezelaanleg - faciliterend grondbeleid (passief grondbeleid)
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	Activiteiten op het gebied van gemeentelijke bouwgrondexploitatie: - grondvererving, 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

Overige ontwikkelingen

OPGAVEN

Niet van toepassing voor dit programma.

Maatschappelijk effect

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

6.2 Integrale gebiedsontwikkelingen Poort van Woerden met als doel woon-werkgebieden met goede verkeersstructuren en prettige verblijfsruimte.

6.3 Meer inzicht en zeggenschap voor de 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.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Sinds 2018 is sterk ingezet op het vlottrekken van de woningbouw. We merken echter dat een aantal projecten zijn vertraagd door onder andere Raad van State-procedures. Hierdoor is de oplevering de afgelopen jaren iets achtergebleven bij de verwachting.

Inspanning 2022

6.1.1.1 Ontwikkeling van woningbouwprojecten met behulp van het Actieprogramma Woningbouw.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

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.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Momenteel wordt gewerkt aan een programmaplan voor de Poort van Woerden waarmee ruimtelijk-programmatisch en kwalitatief verbinding wordt gelegd tussen de deelgebieden Middelland, Stationsgebied en Snellerpoort. Het programmaplan zal in 2023 aan de raad worden voorgelegd. De vertraging op dit resultaat komt voort uit het niet kunnen vervullen van de vacatures voor een programmamanager Poort van Woerden en projectleider Stationsgebied gedurende een deel van 2022.

Inspanning 2022

6.2.1.1. Ruimtelijk-programmatisch en kwalitatief verbinding leggen tussen de projecten Middelland, Snellerpoort en Stationsgebied

Omschrijving (toelichting)

door het programmatisch verder uitbouwen op de thema's wonen, energie en mobiliteit.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

6.2.1.2 Lobby, agendering en positionering van de Poort van Woerden bij betrokken partijen.
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

6.2.2. Gebiedsontwikkeling Nieuw Middelland waarbij in 2022 minimaal twee locaties zijn getransformeerd, kantorenleegstand is verminderd en minimaal 350 woningen zijn gerealiseerd. Hierbij zijn we afhankelijk van de initiatiefnemers.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

6.2.2.1 Minimaal 2 gesloten overeenkomsten en 2 woningbouwprojecten in aanbouw.
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

6.2.3 Gebiedsontwikkeling Snellerpoort. In 2022 start de woningbouwontwikkeling van de eerste bouwvelden. Voorwaarde hiervoor is het doortrekken Beneluxlaan.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

6.2.3.1 In 2022 start de bouw van bouwveld B1 (sociale huur). De voorwaarde voor de start bouw is een onherroepelijk bestemmingsplan.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

6.2.3.2 In 2022 worden marktpartijen voor de bouwvelden B2 en B3 geselecteerd voor de ontwikkeling van de eerste fase van het woon- en winkelgebied.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

6.2.3.3 Oplevering Verlengde Beneluxlaan inclusief snelfietspad vanaf Roche t/m Minkema Stein.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

6.2.4 Voor de gebiedsontwikkeling Stationsgebied is in 2022 gestart met de uitwerking van deelgebied zuidoost.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Momenteel wordt gewerkt aan een programmaplan voor de Poort van Woerden waarmee ruimtelijk-programmatisch en kwalitatief verbinding wordt gelegd tussen de deelgebieden Middelland, Stationsgebied en Snellerpoort. Het programmaplan zal in 2023 aan de raad worden voorgelegd. De vertraging op dit resultaat komt voort uit het niet kunnen vervullen van de vacatures voor een programmamanager Poort van Woerden en projectleider Stationsgebied gedurende een deel van

2022. Het integrale programmaplan voor de Poort van Woerden vormt een belangrijk kader, dat nodig is voor de nadere uitwerking van de gebiedsontwikkeling Stationsgebied.

Inspanning 2022

6.2.4.1 Vaststelling omgevingsplan van 1 bouwkwavel.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De vertraging op dit resultaat komt voort uit het niet kunnen vervullen van de vacature projectleider Stationsgebied gedurende een deel van 2022.

6.2.4.2 De stedenbouwkundige visie uitwerken in een stedenbouwkundig plan en inrichtingsplan.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Momenteel wordt gewerkt aan een programmaplan voor de Poort van Woerden waarmee ruimtelijk-programmatisch en kwalitatief verbinding wordt gelegd tussen de deelgebieden Middelland, Stationsgebied en Snellerpoort. Het programmaplan zal in 2023 aan de raad worden voorgelegd. De vertraging op dit resultaat komt voort uit het niet kunnen vervullen van de vacatures voor een programmamanager Poort van Woerden en projectleider Stationsgebied gedurende een deel van 2022. Het integrale programmaplan voor de Poort van Woerden vormt een belangrijk kader, dat nodig is voor de nadere uitwerking van de gebiedsontwikkeling stationsgebied.

Resultaat

6.2.5 Een laadpalenbeleid voor de gemeente Woerden met onderscheid tussen bestaande woon-/winkelgebieden en nieuw te ontwikkelen locaties

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

6.2.5.1 Raadsvoorstel uiterlijk in Q2 2022 aan de raad voorleggen

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

6.3.1 In 2022 is fase 1 van de Omgevingswet geïmplementeerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De Omgevingswet is uitgesteld tot in elk geval 1 juli 2023. De voorbereidende werkzaamheden lopen op schema, maar lopen door in 2023.

Inspanning 2022

6.3.1.1 Projectmatig organiseren van de nieuwe omgevingsvisie. Voorbereiding omgevingsplan, software voor regels en vergunningen, opstellen nieuwe werkprocessen en inrichten organisatie. Communicatie en participatie met inwoners en stakeholders.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De Omgevingsvisie is vastgesteld. Andere voorbereidende werkzaamheden lopen op schema, maar worden door het uitstel van de Omgevingswet tot in elk geval 1 juli 2023 verder doorgeschoven naar 2023.

6.3.1.2 Het Omgevingsplan opbouwen na inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 juli 2022. Het streven is dit proces in 4 jaar te doorlopen.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door het uitstel van de Omgevingswet tot in elk geval 1 juli 2023 wordt deze inspanning opgepakt in 2023.

6.3.1.3 Een representatief tevredenheidsonderzoek houden onder inwoners en ondernemers over ervaringen met aanvragen, indienen en behandelen van plannen voor ruimtelijke ontwikkelingen; resultaat uiterlijk in Q2 2022 aanbieden aan de raad

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

6.3.2 In 2022 kunnen burgers en bedrijven via het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) alle informatie over hun fysieke leefomgeving digitaal benaderen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door het uitstel van de Omgevingswet tot in elk geval 1 juli 2023 is het DSO nog niet operationeel. De voorbereidende werkzaamheden lopen door in 2023.

Inspanning 2022

6.3.2.1 We maken het omgevingsplan voor de inwoners en organisaties raadpleegbaar.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door het uitstel van de Omgevingswet naar in elk geval 1 juli 2023 is het DSO nog niet operationeel. De voorbereidende werkzaamheden hiervoor lopen door in 2023.

6.3.2.2 We maken heldere werkprocessen voor initiatieven voor inwoners, stakeholders en gemeentelijke organisatie.

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door het uitstel van de Omgevingswet tot in elk geval 1 juli 2023 lopen de voorbereidende werkzaamheden door in 2023. Waar mogelijk gaan in vooruitlopend op de inwerkingtreding al werken volgens de nieuwe werkprocessen ten behoeve van het continue verbeteren van onze dienstverlening.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022	Verschil
Lasten			
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	5.739.143	444.007	5.295.136
5.5 Cultureel erfgoed	371.692	344.695	26.997
8.1 Ruimte en leefomgeving	1.722.490	3.264.640	-1.542.150
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	14.049.511	14.285.444	-235.933
8.3 Wonen en bouwen	3.777.979	3.921.571	-143.592
Totaal Lasten	25.660.815	22.260.357	3.400.458
Baten			
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-5.739.143	-546.104	-5.193.039
5.5 Cultureel erfgoed	-11.364	-14.685	3.321
8.1 Ruimte en leefomgeving	-906.715	-3.084.953	2.178.238
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-14.018.801	-16.209.592	2.190.791
8.3 Wonen en bouwen	-1.743.804	-1.757.872	14.068
Totaal Baten	-22.419.827	-21.613.206	-806.621
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	495.735	4.217.711	-3.721.976
Totaal Stortingen	495.735	4.217.711	-3.721.976
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-1.537.917	-696.958	-840.959
Totaal Onttrekkingen	-1.537.917	-696.958	-840.959
Gerealiseerd resultaat	2.198.806	4.167.904	-1.969.098

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		voordeel/ nadeel
3.2	Uitgaven voor de bedrijventerreinen Putkop en Burgemeester van Zwietenweg (grondexploitaties). Tegenover deze uitgaven staan inkomsten vanuit de betreffende grondexploitaties onder de batenkant. Deze post is budgetneutraal. De inschatting was dat eind van het jaar een minnelijke verwerving van de gronden zou kunnen worden geëffectueerd. Dat heeft nog niet plaatsgevonden.	5.295.136	voordeel
8.1	Van de personele inzet kon minder worden doorbelast aan grondexploitaties en projecten dan begroot. Deze kosten worden nu verdeeld over de verschillende takenvelden in de begroting.	-246.114	nadeel
8.1	Kosten voor het begeleiden van initiatieven die uiteindelijk ook weer verhaald worden op initiatiefnemers. Zie ook 8.1 aan de batenkant.	-1.296.036	nadeel
8.2	Voor de uitvoering van de grondexploitaties zijn meer uitgaven gedaan dan begroot in 2022. Aan de batenkant staan de inkomsten van de grondexploitaties. Er is een positief saldo van € 1.924.148, veroorzaakt door winstnemingen Snel en Polanen, schoollocaties Kamerik en diverse locaties Harmelen van in totaal € 2.317.835 en verliesvoorzieningen Defensie-eiland en Pionier van in totaal € -155.013. Het begrote saldo van de Cattenbroekerplas (€ 30.000) en Waterrijk (€ 710) zijn onterecht in de begroting opgenomen. Het saldo van Poort van Woerden (€ -238.674) komt ten laste van de reserve Grondbedrijf.	-235.934	nadeel
8.3	Hogere kosten voor implementatie Omgevingswet, hier staan baten van het Rijk tegenover via de Algemene Uitkering in programma 7 (zie onder baten).	-65.360	nadeel
8.3	Van de personele inzet kon minder worden doorbelast aan onder andere projecten, grondexploitaties en projecten dan begroot. Deze personele kosten worden nu verdeeld over de verschillende takenvelden in de begroting.	-157.219	nadeel
8.3	Door gebrek aan beschikbare capaciteit is de motie voor de Woerdense 100 dagen challenge niet uitgevoerd. De verwachting is dat hieraan in 2023 uitvoering gegeven kan worden.	50.000	voordeel
8.3	Minder uitgaven voor verkenningsstudie Harmelerwaard. De inhoud van het bestuursakkoord 2022-2026 vormde aanleiding voor herijking en aanscherping van de opdracht voor de verkenningsstudie. Als gevolg hiervan schoof de verkenningsstudie op in de tijd.	34.237	voordeel
8.3	Diverse	-5.249	nadeel
	Diverse	26.997	voordeel
	Totaal mutaties lasten	3.400.458	voordeel

Taakveld	Analyse baten		voordeel/ nadeel
3.2	Dit zijn de mutaties van kosten die als onderhanden werk in de grondexploitaties bedrijventerreinen Putkop en Burgemeester van Zwietenweg worden geboekt. Deze post is budgetneutraal.	-5.295.136	nadeel
3.2	Dit is de correctie op de verliesvoorziening voor de grondexploitatie bedrijventerrein Burgemeester van Zwietenweg. Met de nieuwe doorrekening is het resultaat minder negatief. Hierdoor kan een deel van de verliesvoorziening weer vrijvallen.	102.097	voordeel
8.1	Dit zijn de inkomsten die ontvangen worden van initiatiefnemers door middel van kostenverhaal. Een deel van deze inkomsten wordt gestort in de reserve RIW en het gebiedsfonds Middelland.	2.178.238	voordeel
8.2	Zie toelichting bij lasten. Voor de grondexploitaties zijn meer inkomsten gerealiseerd dan begroot.	2.190.791	voordeel
8.3	De begrote inkomsten van het Rijk voor de omgevingswet worden ontvangen in programma 7 (Algemene inkomsten) via de Algemene Uitkering. Voor de implementatie van de omgevingswet is € 438.000 van het Rijk ontvangen.	-240.000	nadeel
8.3	De verhuur van onroerend goed, met name grond, heeft meer opgebracht dan begroot.	113.251	voordeel
8.3	De opbrengst van de verkoop van (on)roerende goederen (in dit geval grond) was hoger dan begroot.	118.260	voordeel
8.3	Meer snippergroen verkocht dan begroot. Een gedeelte hiervan wordt via resultaatbestemming (€ 24.800) toegevoegd aan de reserve Groenfonds.	98.236	voordeel
8.3	Minder leges aan omgevingsvergunningen gerealiseerd dan begroot door vertraging van een groot project. Deze inkomsten verschuiven naar 2023.	-60.521	nadeel
8.3	Diverse	993	voordeel
	Diverse	-12.830	nadeel
	Totaal mutaties baten	-806.621	nadeel

	Totaal mutaties lasten en baten	2.593.837	voordeel
--	--	------------------	-----------------

Taakveld	Mutaties reserves		voordeel/ nadeel
----------	-------------------	--	---------------------

0.10	Winstnemingen op grexen Schoollocaties Kamerik (€ 167.299), Snel & Polanen (€ 2.081.744) en diverse locaties Harmelen (€ 68.792) worden toegevoegd aan de Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG), cf. Nota Grondbeleid.	-2.317.835	nadeel
0.10	Storting in het Groenfonds.	-24.800	nadeel
0.10	Storting in de reserve Infrastructurele werken.	-1.352.441	nadeel
0.10	Vanuit de exploitatiebijdrage van ontwikkelingen in Nieuw Middelland wordt een bedrag toegevoegd aan het fonds Nieuw Middelland.	-26.900	nadeel
0.10	Onttrekkingen uit de ARG voor de verliesvoorzieningen Defensie-eiland (€ 125.167), de Pionier (€ 29.846) en een correctie op de voorliesvoorziening Burg. van Zwietenweg (€ -102.097). De aanvullende kosten voor Poort van Woerden (€ 238.674) worden onttrokken uit de ARG.	291.590	voordeel
0.10	Door gebrek aan capaciteit heeft minder groot onderhoud plaatsgevonden. Daardoor is minder onttrokken aan de reserve Onderhoud gemeentelijk vastgoed.	-1.152.549	nadeel
0.10	Overige	20.000	voordeel
	Totaal mutaties reserves	-4.562.935	nadeel

Nieuw gebouwd woningen

Bron: BAG

Periode	Woerden	Nederland
2021	4,3 nieuwgebouwde woningen per 1.000 woningen	8,9 nieuwgebouwde woningen per 1.000 woningen
2022	8,7 nieuwgebouwde woningen per 1.000 woningen	9,3 nieuwgebouwde woningen per 1.000 woningen

PROGRAMMA 7. ALGEMENE INKOMSTEN

Portefeuillehouder	Thema
Jelmer Vierstra	Financiën

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

Maatschappelijk effect

Wij geven niet meer uit dan wij hebben en hebben financieel bewustzijn.

7.1 Houdbare gemeentefinanciën

7.2 Gezond financieel bewustzijn

Resultaat

7.1.1 Baten en lasten zijn reëel en structureel in evenwicht

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

7.1.1.1 Er wordt een begroting aangeboden die structureel/materieel meerjarig sluitend is

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

7.1.2 Stabiele vermogenspositie

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

7.1.2.1 De schuldquote is in 2022 165% in 2023 164% in 2024 167% en in 2025 168%

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Bij de begroting 2023 is een nieuwe doorkijk gemaakt van de ontwikkeling van de schuldquote. De schuldquote blijft in de genoemde jaren wel binnen de gestelde bandbreedtes. Echter in de jaren vanaf 2026 loopt deze wel fors op, mede door de verwerking van het nieuwe Integraal Huisvestingsplan Onderwijs, de gestegen kosten van de Rembrandtbrug en kostenstijgingen/indexatie in de investeringen in de openbare ruimte. In 2023 worden nadere acties genomen om de schuldpositie beheersbaar te houden.

7.1.2.2 Bij de Voorjaarsnota/Kadernota wordt een investeringsplanning aangeboden

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Omdat er nadere analyses nodig waren om tot een realistischer planning te komen, is de investeringsplanning in 2022 bij de Begroting 2023 aangeboden aan de raad.

7.1.2.3 Stabiel aflossingsschema en beperkt risicoprofiel, geen gebruik van aflossingsvrije leningen)

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

7.1.3 Verbetering en professionalisering financiële beheersing

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Bij de jaarrekening zijn al diverse verbeteringen doorgevoerd. Verdere verbetering en professionalisering moet nog wel plaatsvinden, maar stagneert door ziekte en vacatures.

Inspanning 2022

7.1.3.1 Robuust risicomanagement

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

De kwaliteit van het risicomanagement voldoet aan de eisen vanuit de Nota Financiële Sturing 2020. Gemeten naar de maatstaven uit de nieuwe Financiële Verordening, met een aanzienlijk hoger ambitieniveau, voldoen wij hier niet aan. Dit is wel punt van aandacht maar is lastig realiseerbaar gezien de huidige arbeidsmarkt, waarin het al een grote uitdaging is om reguliere vacatures ingevuld te krijgen.

7.1.3.2 Professionaliseren treasuryrol

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

Een nieuw treasurystatuut is in ontwikkeling en wordt naar verwachting in het voorjaar 2023 afgerond.

Resultaat**7.1.4 De bestuursopdracht wordt gerealiseerd****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)**

Niet alle onderdelen van de bestuursopdracht zijn gerealiseerd of nog te realiseren.

Inspanning 2022

7.1.4.1 Taakstellende bezuinigingen worden gerealiseerd

Omschrijving (toelichting)

- in 2021 € 400.000 bezuinigen
- in 2022 € 900.000 bezuinigen

- vanaf 2023 € 1.500.000 bezuinigen, pas structurele uitgaven doen als bezuinigingen concreet zijn (inhoudelijk personeelszaken, hier financieel deel)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Niet alle onderdelen van de bestuursopdracht zijn gerealiseerd of nog te realiseren. Bij de begroting en collegewerkprogramma is daarom een voorstel gedaan om de doelstellingen uit de bestuursopdracht die niet realistisch zijn gebleken, te schrappen.

Resultaat

7.1.5 Tijdige informatie aan de raad over Algemene Uitkering Gemeentefonds

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De meicirculaire was door de herijking van het gemeentefonds de ingewikkeldste circulaire in decennia. Dit in combinatie met ziekte en vacatures heeft veroorzaakt dat de RIB over de meicirculaire later naar de raad is gestuurd. De effecten van de september- en decembercirculaire worden in de voorjaarsrapportage 2023 meegenomen.

Inspanning 2022

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

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De meicirculaire was door de herijking van het gemeentefonds de ingewikkeldste circulaire in decennia. Dit in combinatie met ziekte en vacatures heeft gezorgd dat de RIB over de meicirculaire later naar de raad is gestuurd. De effecten van de september- en decembercirculaire worden in de voorjaarsrapportage 2023 meegenomen.

Resultaat

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

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het is niet altijd mogelijk om dekking te vinden binnen het eigen programma. In voorkomende gevallen gebeurt het daarom dat toch een voorstel wordt gedaan zonder (structurele) dekking binnen het programma. Dit wordt dan wel transparant zichtbaar gemaakt aan de raad.

Inspanning 2022

7.2.1.1 Instructies en voorlichting opstellers bewust voorstellen
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

7.2.1.2 Toetsing van de voorstellen op naleving
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

7.2.2 De notitie Financiële Sturing wordt nageleefd en gehandhaafd

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

7.2.2.1 Richtlijnen/instructies opstellen en personeel informeren/voorlichten
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

7.2.2.2 Toetsing op naleving van de financiële kaders
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

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

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

7.2.3.1 Format van raadsvoorstel en werkprocessen totstandkoming van voorstel hanteren
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

7.2.4 De P&C-documenten worden geautomatiseerd samengesteld

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

7.2.4.1 De begroting 2022-2025 wordt met de nieuwe tool opgesteld
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

7.2.5 Actuele financiële kaders

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

7.2.5.1 Actualiseren van nota Financiële Sturing
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Resultaat

7.2.6 Controle op uitvoering besluiten raad

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inspanning 2022

7.2.6.1 Integraal overzicht van financiële raadsbesluiten, moties, amendementen met monitor op verwerking/uitvoering
Omschrijving (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022	Vershil
Lasten			
0.5 Treasury	-1.269.177	-1.560.456	291.279
0.61 OZB woningen	343.966	347.959	-3.993
0.62 OZB niet-woningen	120.939	151.411	-30.472
0.64 Belastingen overig	97.830	93.969	3.861
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	0	0	0
0.8 Overige baten en lasten	1.368.680	28.374	1.340.306
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	-412	412
Totaal Lasten	662.238	-939.155	1.601.393
Baten			
0.5 Treasury	-327.581	-289.337	-38.244
0.61 OZB woningen	-8.911.011	-8.942.786	31.775
0.62 OZB niet-woningen	-5.288.916	-5.312.779	23.863
0.64 Belastingen overig	-241.608	-259.627	18.019
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-91.456.403	-96.342.787	4.886.384
0.8 Overige baten en lasten	-216.291	-211.679	-4.612
3.4 Economische promotie	-95.506	-93.514	-1.992
Totaal Baten	-106.537.316	-111.452.509	4.915.193
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	3.598.907	3.600.501	-1.594
Totaal Stortingen	3.598.907	3.600.501	-1.594
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-1.398.634	-1.398.634	0
Totaal Onttrekkingen	-1.398.634	-1.398.634	0
Gerealiseerd resultaat	-103.674.805	-110.189.796	6.514.991

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		voordeel/ nadeel
0.5	Minder rente doorberekend aan taakvelden zorgt voor een nadeel van € 130.000. Dit nadeel wordt ten dele gecompenseerd door de hogere doorberekende rente grondbedrijf.	-67.779	nadeel
0.5	Geen rentelasten op kortlopende geldleningen resulteert in een voordeel van ruim € 484.000. De rente op spaargelden is ook lager dan begroot. De rentelast op lange geldleningen is echter wat hoger dan begroot en drukt het voordeel.	361.328	voordeel
0.62	De advies- en onderzoekskosten voor bezwaren zijn hoger dan geraamd. Dit komt door toename van bezwaren.	-30.604	nadeel
0.8	De stelpost frictiekosten is in 2022 gedeeltelijk (€ 16.250) ingezet voor de toekomst van de zwembaden in Woerden en Harmelen.	128.750	voordeel
0.8	Niet aangesproken stelposten: hervormingsagenda jeugd, coalitieakkoord, areaaluitbreiding algemene uitkering, Wet Open Overheid, robuust rechtsbeschermingssysteem, systeemleren, impuls integraal leren en loonkosten.	1.197.147	voordeel
	Diverse	12.551	voordeel
	Totaal mutaties lasten	1.601.393	voordeel

Taakveld	Analyse baten		voordeel/ nadeel
0.5	Door het uitblijven van uitgezette geldleningen is minder rente ontvangen op geldleningen dan begroot. Het saldo aan ontvangen rente kan jaarlijks fluctueren op basis van uitgezette geldleningen.	-40.454	nadeel
0.61	Hogere opbrengst OZB woningen doordat de gemiddelde waarde van de woningen hoger is gebleken dan begroot. Daarnaast minder toegekende bezwaren.	31.775	voordeel
0.62	Hogere opbrengst OZB niet-woningen doordat de gemiddelde waarde van de niet-woningen hoger is gebleken dan begroot. Daarnaast minder toegekende bezwaren.	23.863	voordeel
0.7	In de meicirculaire is een aantal decentralisatieuitkeringen toegevoegd waardoor de algemene uitkering toenam. In de septembercirculaire nam de algemene uitkering fors verder toe.	4.562.423	voordeel
0.7	De integratie-uitkeringen voor jeugd en participatie is hoger dan begroot.	285.287	voordeel
0.7	Uit voorgaand dienstjaar komt een restant uitkering Gemeentefonds.	38.674	voordeel
	Diverse	13.625	voordeel
	Totaal mutaties baten	4.915.193	voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	6.516.586	voordeel
--	--	------------------	-----------------

Taakveld	Mutaties reserves		voordeel/ nadeel
	Dekking kapitaallasten	-1.594	nadeel
	Totaal mutaties reserves	-1.594	

Gemiddelde WOZ-waarde

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2021	328 duizend euro	290 duizend euro
2022 (voorlopig)	355 duizend euro	317 duizend euro

Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden

Bron: COELO

Periode	Woerden	Nederland
2021	858 euro	733 euro
2022	929 euro	823 euro

Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden

Bron: COELO

Periode	Woerden	Nederland
2021	893 euro	810 euro
2022	970 euro	905 euro

PROGRAMMA 8. OVERHEAD

Portefeuillehouder	Thema
Mariëtte Pennarts-Pouw	Bedrijfsvoering (ICT, P&O, Archief)
Jelmer Vierstra	Financiën

Omschrijving

Dit programma biedt inzicht in de overheadkosten van de gemeente Woerden. Volgens de BBV-regelgeving worden deze lasten (en baten) apart inzichtelijk gemaakt. Het betreft een meer financieel-technisch programma waaraan geen specifieke programmadoelen zijn gekoppeld.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022	Verschil
Lasten			
0.4 Overhead	18.949.167	19.580.342	-631.175
Totaal Lasten	18.949.167	19.580.342	-631.175
Baten			
0.4 Overhead	-6.528.099	-7.057.408	529.309
Totaal Baten	-6.528.099	-7.057.408	529.309
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	124.560	124.560	0
Totaal Stortingen	124.560	124.560	0
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-931.154	-337.005	-594.149
Totaal Onttrekkingen	-931.154	-337.005	-594.149
Gerealiseerd resultaat	11.614.474	12.310.488	-696.014

LASTEN

Verdeling overhead	Begroting	Werkelijk	Verschil
Personeel	14.295.596	15.135.810	- 840.214
Communicatie	86.025	73.333	12.692
Automatisering en informatiebeleid	2.490.783	2.536.251	-45.468
Facilitair	419.026	300.273	118.753
Organisatie	290.911	286.432	4.479
Huisvesting	1.366.826	1.248.244	118.582
SALDO	18.949.167	19.580.342	- 631.175

BATEN

Verdeling overhead	Begroting	Werkelijk	Verschil
Personeel	-5.985.365	-6.532.515	547.150
Communicatie	0	0	0
Automatisering en informatiebeleid	-204.269	-262.232	57.963
Facilitair	-72.400	-6.016	-66.384
Organisatie	-73.948	-66.938	-7.010
Huisvesting	-192.117	-189.707	-2.410
SALDO	-6.528.099	-7.057.408	529.309

SALDO BATEN EN LASTEN	12.421.068	12.522.934	- 101.866
------------------------------	-------------------	-------------------	------------------

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

LASTEN

Taakveld	Analyse lasten: personeel	voordeel/ nadeel
Overhead	Hogere loonkosten, m.n. door inhuur van personeel op vacatures die niet vervuld kunnen worden en inhuur i.v.m. ziekte. Dit is duurder dan personeel in eigen dienst.	-223.948 nadeel
Overhead	Minder uren toegeschreven aan projecten en investeringen dan begroot. In de berekening van de uren wordt altijd rekening gehouden met een deel opslag voor overhead. Toedeling van minder uren resulteert dus in een lagere terugontvangst van overheadkosten. Abusievelijk zijn de uren van projecten en investeringen van Oudewater ook hier begroot, deze zijn verantwoord onder de baten (€ 157.713 zie ook baten). Per saldo betreft het nadeel op de uren € 655.966.	-813.679 nadeel
Overhead	Vooraf op de onderdelen GRIP en Huis op Orde van de bestuursopdracht is minder uitgegeven dan begroot. Afronding van deze onderdelen zal plaatsvinden in 2023. Bij de resultaatbepaling van de jaarrekening zal dan ook verzocht worden het restant van deze twee budgetten mee te nemen als budgetoverheveling.	544.149 voordeel
Overhead	De taakstelling m.b.t. de bestuursopdracht is in 2022 niet gehaald. In de begroting 2023 heeft de raad besloten dat deze komt te vervallen.	-263.328 nadeel
Overhead	Er is meer gebruikgemaakt van het generatiepact dan begroot (zie ook baten).	-82.943 nadeel
Overhead	Overige	-465 nadeel
Totaal mutaties lasten personeel		-840.214 nadeel

Taakveld	Analyse lasten: communicatie	voordeel/ nadeel
Overhead	Overige kosten organisatie	12.692 voordeel
Totaal mutaties lasten communicatie		12.692 voordeel

Taakveld	Analyse lasten: automatisering en informatiebeleid		voordeel/ nadeel
Overhead	Overige kosten ICT	-45.468	nadeel
	Totaal mutaties lasten automatisering en informatiebeleid	-45.468	nadeel

Taakveld	Analyse lasten: facilitair		voordeel/ nadeel
Overhead	Lagere portokosten, daartegenover staat een nadeel aan opbrengst portokosten van € 52.090; per saldo € 9.032 voordeel.	61.122	voordeel
Overhead	Lagere kosten verteringen vergaderingen/recepties bedrijfsrestaurant	15.514	voordeel
Overhead	Lagere algemene juridische kosten	31.304	voordeel
Overhead	Overige kosten facilitair	10.813	voordeel
	Totaal mutaties lasten facilitair	118.753	voordeel

Taakveld	Analyse lasten: organisatie		voordeel/ nadeel
Overhead	Overige kosten organisatie	4.479	voordeel
	Totaal mutaties lasten organisatie	4.479	voordeel

Taakveld	Analyse lasten: huisvesting		voordeel/ nadeel
Overhead	Lagere kosten voor onderhoud	4.057	voordeel
Overhead	Minder elektra verbruikt, mede door lagere bezetting aan begin van het jaar (corona). Teruggave van termijnbedragen voor gas, aangezien het gemeentehuis gasloos is.	83.753	voordeel
Overhead	Overige kosten huisvesting	30.772	voordeel
	Totaal mutaties lasten huisvesting	118.582	voordeel

BATEN

Taakveld	Analyse baten: personeel		voordeel/ nadeel
Overhead	Terugontvangst salariskosten, betreft werkzaamheden voor derden, outplacement etc.	188.409	voordeel
Overhead	Vergoeding ziektegeld	69.935	voordeel
Overhead	Er worden uren toegeschreven aan projecten en investering in Oudewater. In de berekening van de uren wordt rekening gehouden met een deel opslag voor overhead. Deze uren zijn abusievelijk begroot onder doorbelaste uren. Het betreft hier geen doorbelasting binnen de begroting die conform de BBV verantwoord moeten worden als een negatieve uitgaaf maar een inkomst van derden (zie ook lasten).	157.713	voordeel
Overhead	Voordeel salariskosten generatiepact	46.722	voordeel
Overhead	Hogere bijdrage dienstverlening Oudewater	35.901	voordeel
Overhead	Overige baten personeel	48.470	voordeel
	Totaal mutaties baten personeel	547.150	voordeel

Taakveld	Analyse baten: automatisering en informatiebeleid		voordeel/ nadeel
Overhead	Hogere bijdrage hosting derden door aanpassing DVO	57.963	voordeel
	Totaal mutaties baten automatisering en informatiebeleid	57.963	voordeel

Taakveld	Analyse baten: facilitair		voordeel/ nadeel
Overhead	Minder doorbelaste portokosten (zie compensatie lasten facilitair)	-52.090	nadeel
Overhead	Minder opbrengsten derden faciliteiten bedrijfsrestaurant	-15.514	nadeel
Overhead	Overige baten facilitair	1.220	voordeel
	Totaal mutaties baten facilitair	-66.384	nadeel

Taakveld	Analyse baten: organisatie		voordeel/ nadeel
Overhead	Overige kosten organisatie	-7.010	nadeel
	Totaal mutaties baten organisatie	-7.010	nadeel

Taakveld	Analyse baten: huisvesting		voordeel/ nadeel
Overhead	Overige baten	-2.410	nadeel
	Totaal mutaties baten huisvesting	-2.410	nadeel

Taakveld	Mutaties reserves		voordeel/ nadeel
Overhead	Lagere onttrekking door minder uitgaven aan de bestuursopdracht, GRIP en Huis op Orde.	-594.149	nadeel
	Totaal mutaties reserves	-594.149	nadeel

PARAGRAFEN

PARAGRAAF 1 LOKALE HEFFINGEN

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

Het totale pakket van gemeentelijke belastingen en heffingen bestaat uit een tiental verschillende belastingen, heffingen en rechten die worden gelegitimeerd door een belastingverordening die door de gemeenteraad is vastgesteld.

Deze paragraaf geeft een overzicht op hoofdlijnen van de resultaten op deze heffingen. De regelgeving is vastgelegd in de wet en in de lokale belastingverordeningen en is uitgebreid toegelicht in de programmabegroting. De cijfers van de begroting betreft de begroting na wijziging

2. Wettelijk kader en gemeentelijk kader

Ten aanzien van de heffingen onderscheidt de wet drie soorten:

- Belastingen: gedwongen betalingen aan de overheid waar geen rechtstreekse contraprestatie van de overheid tegenover staat. Ze kunnen aan een brede of specifieke doelgroep in rekening worden gebracht.
- Bestemmingsheffingen: deze dienen ter bestrijding van specifieke kosten. Voorbeelden zijn de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Deze heffingen mogen niet meer dan kostendekkend zijn.
- Rechten: een betaling waar een direct aanwijsbare contraprestatie van de overheid tegenover staat. Deze contraprestatie kan bestaan uit een product of dienst. Onderscheid kan worden gemaakt in onder meer gebruiksrechten (bijvoorbeeld haven- of marktgelden) en genotsrechten (waaronder leges). De hoogten van sommige rechten zijn landelijk bepaald. Verder geldt dat deze maximaal kostendekkend mogen zijn.

Naast het landelijk beleid is het volgende gemeentelijk beleid geformuleerd:

- De bestemmingsheffingen en rechten zijn in principe 100% kostendekkend. Dat is niet overal het geval omdat er bijvoorbeeld wettelijke voorschriften zijn (wettelijke tarieven).
- Kwijtscheldingsbeleid. Voor de OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing kan kwijtschelding worden verleend aan personen (niet aan bedrijven). De gemeente Woerden hanteert voor de kwijtschelding de norm die door het Rijk gegeven wordt aan de gemeenten: 100% van de norm voor de bijstand. Bij een norm onder de 100% is er sprake van strenger beleid. Vrijwel alle inwoners die een aanslag gemeentelijke belastingen ontvangen en moeten rondkomen van een bijstandsuitkering of alleen een AOW-uitkering en geen vermogen hebben, komen op basis van deze norm voor kwijtschelding in aanmerking. De regelgeving voor de kwijtschelding is neergelegd in de Leidraad Invorderingswet 1990.

Geraamde opbrengsten

Belastingen en heffingen	Rekening 2022	Begroting 2022	Begroting incl.wijz. 2022	Rekening 2021
<i>A. Belastingen</i>				
1 Eigenaren woningen	8.943	8.841	8.911	8.527
Eigenaren niet-woningen	3.259	3.214	3.254	3.136
Gebruikers niet woningen	2.054	1.970	2.035	1.935
2 Parkeerbelasting	1.688	2.167	1.567	1.480
3 Hondenbelasting	74	71	71	74
4 Precariobelasting	99	98	84	122
5 Toeristenbelasting	94	96	96	83
<i>Subtotaal A Belastingen</i>	16.211	16.457	16.018	15.357
<i>B . Bestemmingsheffingen</i>				
1 Afvalstoffenheffing	5.718	5.814	5.694	5.398
2 Rioolheffing	6.096	6.183	6.064	4.900
<i>Subtotaal B Bestemmingsheffingen</i>	11.814	11.997	11.758	10.298
<i>C. Rechten</i>				
1 Leges burgerzaken	796	662	788	786
2 Begravenisrechten	761	730	730	725
3 Marktgeden	131	165	160	68
4 Havengelden	60	59	60	56
5 Omgevingsvergunningen	1.010	1.350	1.201	1.380
<i>Subtotaal C Rechten</i>	2.758	2.966	2.939	3.015
Totaal	€ x 1.000	€ 30.783	€ 31.420	€ 28.670

Lokale lastendruk

De lokale lastendruk geeft voor de belangrijkste tarieven weer wat een inwoner van de gemeente betaalt en hoe deze zich het afgelopen jaar hebben ontwikkeld (fictief huishouden). De bedragen zijn gebaseerd op een huishouden in een woning met een waarde voor het belastingjaar 2022 van € 349.000 (2021: € 323.000). Dit is exclusief de teruggave afvalstoffenheffing en gerekend met de indexeringspercentages.

	Werkelijk meerpersoons 2022	Begroting meerpersoons 2022	Werkelijk meerpersoons 2021
1 OZB	393	395	381
2 Rioolheffing	241	241	234
3 Afvalstoffenheffing	291	291	273
Totaal	€ 925	€ 927	€ 888

A. Belastingen

Ad 1 OZB

In de onderstaande tabel zijn de OZB-tarieven 2022 en 2021 opgenomen. De tarieven 2022 worden gegeven als percentage van de ingeschatte woningwaarde per 1 januari 2021.

Tarief OZB	Werkelijk 2022	Begroting 2022	Werkelijk 2021
1 Woningen			
Eigenaren	0,1127%	0,1133%	0,1133%
2 Niet-woningen			
Eigenaren	0,3054%	0,3026%	0,3072%
Gebruikers	0,2225%	0,2200%	0,2239%

Opbrengst OZB:

Taak- veld		Rekening 2022	Begroting 2022	Begroting incl. wijz. 2022	Rekening 2021
0.61	Eigenaren woningen	8.943	8.841	8.911	8.527
0.62	Eigenaren niet-woningen	3.259	3.214	3.254	3.136
0.62	Gebruikers niet-woningen	2.054	1.970	2.035	1.935
	Totaal	€ x 1.000	€ 14.256	€ 14.025	€ 13.598

De opbrengsten van de OZB zijn iets hoger dan begroot, dit wordt met name veroorzaakt door een hogere waardeontwikkeling. Bij de berekening van de tarieven is een schatting gemaakt van de waardeontwikkeling. De definitieve waardeontwikkeling is uiteindelijk hoger geworden. Daarnaast zijn er minder bezwaren toegekend dan waarmee bij de begroting rekening is gehouden.

Ad 2 Parkeerbelasting

In 2021 is het nieuwe parkeerbeleid vastgesteld, met gedifferentieerde tarieven per zone. Voor de meeste zones geldt een tarief van € 2,50 per uur, voor enkele zones een dagtarief van € 20. Voor parkeergarages geldt een tarief van € 1 of € 2 per uur, afhankelijk van het tijdstip.

Taak- veld		Rekening 2022	Begroting 2022	Begroting incl. wijz. 2022	Rekening 2021
	Lasten				
2.2	Parkeren programma 2 incl. loonkosten	1.719	2.146	2.194	2.150
0.4	Overhead	73	64	66	28
	<u>Extracomptabel:</u>				
	Onderhoud parkeerplaatsen op straat	44			
	Kapitaallasten vervroegd afgeschreven deel Castellum	318			
	Totale lasten	2.154	2.210	2.260	2.178
0.63	Baten	1.688	2.167	1.567	1.480
	Saldo	€ x 1.000	€ -466	-€ 43	-€ 698
	Kostendekkendheidsgraad		78%	98%	68%

De baten zijn bij de voorjaarsrapportage 2022 met € 600.000 verlaagd i.v.m. de corona-effecten en het uur gratis parkeren.

Ad 3 Hondenbelasting

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

Taak- veld		Rekening 2022	Begroting 2022	Begroting incl. wijz. 2022	Rekening 2021
	Lasten				
0.64	Belastingen overig	28	29	29	28
5.7	Openbaar groen en (openlucht-)recreatie	27	27	27	28
0.4	Overhead	15	15	15	14
	Totale lasten	70	71	71	70
0.64	Baten	74	71	71	74
	Saldo € x 1.000	€ 4	€ 0	€ 0	€ 4
	Kostendekkendheidsgraad	106%	100%	100%	106%

De kostendekkendheid van de hondenbelasting is iets hoger dan begroot, dit wordt met name veroorzaakt door de toename van het aantal honden.

Ad 4 Precariobelasting

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

Taak- veld		Rekening 2022	Begroting 2022	Begroting incl. wijz. 2022	Rekening 2021
0.64	Opbrengst € x 1.000	€ 99	€ 98	€ 84	€ 122

De extra opbrengsten van de precariobelasting worden veroorzaakt door incidentele precario.

Ad 5 Toeristenbelasting

Onder de naam toeristenbelasting wordt een directe belasting geheven voor het houden van verblijf met overnachting binnen de gemeente tegen een vergoeding in welke vorm dan ook door personen die niet als ingezetene met een adres in de gemeente in de basisregistratie personen zijn ingeschreven.

Taak- veld		Rekening 2022	Begroting 2022	Begroting incl. wijz. 2022	Rekening 2021
3.4	Opbrengst € x 1.000	€ 94	€ 96	€ 96	€ 83

B. Bestemmingsheffingen

Ad 1 Afvalstoffenheffing

Voor de bestrijding van de kosten die samenhangen met het inzamelen en verwerken van afval is de gemeente bevoegd om de gemaakte kosten te verhalen. Voor het huishoudelijk afval (afval dat ontstaat vanuit particuliere huishoudens) wordt afvalstoffenheffing geheven.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van baten en lasten afvalstoffenheffing en reinigingsrechten. Het uitgangspunt bij het vaststellen van de tarieven is dat het tarief voor eenpersoonshuishoudens circa 80% bedraagt van het tarief voor meerpersoonshuishoudens. Dit percentage kan enigszins afwijken. De reinigingsrechten zijn van toepassing op bedrijven die in de binnenstad zijn gevestigd en hun afval aanbieden aan de gemeente via vuilcontainers. Deze tarieven zijn exclusief BTW. Wanneer de baten hoger zijn dan de lasten, wordt het meerdere in de voorziening afvalstoffenheffing gestort.

Taak- veld		Rekening 2022	Begroting 2022	Begroting incl. wijz. 2022	Rekening 2021
	Lasten				
7.3	Afval	4.899	4.824	4.883	4.855
2.1	Verkeer en vervoer	203	258	258	276
5.7	Openbaar groen	0	0	0	129
0.4	Overhead	463	469	469	465
	Kwijtscheldingen	192	153	153	184
	btw-lasten te verhalen op btw-comp.fonds	824	777	777	867
	Totale lasten	6.581	6.481	6.540	6.776
	Coronasteunpakket en toeslagaffaire				80
7.3	Afvalstoffenheffing inclusief teruggave	5.718	5.814	5.694	5.398
7.3	Overige baten	1.134	764	728	1.046
7.3	Baten	6.852	6.578	6.422	6.524
	Saldo (=mutatie reserve;- min =onttrekking)	€ 271	€ 97	-€ 118	-€ 252
	Kostendekkendheidsgraad	104%	101%	98%	96%

Dit resulteert in de volgende mutaties van de voorziening afvalstoffenheffing:
(stand per 1-1-2022 € 249.000)

2021	onttrekking	€ 252.000
2022	storting	€ 270.399

Teruggaaf van afvalstoffenheffing

Indien de belastingplichtige de mini-container voor restafval minder dan 17 keer aan de inzameldienst heeft aangeboden of de verzamelcontainer minder dan 81 keer heeft geopend, bestaat aanspraak op gedeeltelijke teruggaaf van de afvalstoffenheffing. De bedragen met betrekking tot de teruggaaf afvalstoffenheffing staan vermeld in de Verordening Afvalstoffenheffing.

Ad 2: Rioolheffing

Uit de rioolheffing bekostigt de gemeente de uitvoering van de drie gemeentelijke watertaken. Dit zijn het inzamelen en transporteren van afvalwater, het bergen en afvoeren van hemelwater en het zorgdragen 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.

Taak- veld		Rekening 2022	Begroting 2022	Begroting incl. wijz. 2022	Rekening 2021
	Lasten				
7.2	Riolering	4.775	4.462	4.483	3.948
2.1	Verkeer en vervoer	203	268	268	226
2.4	Economische havens en waterwegen	269	544	544	200
0.4	Overhead	326	281	281	226
	Kwijtscheldingen	174	143	143	0
	btw-lasten te verhalen op btw-compensatiefonds	694	645	644	314
	Totale lasten	6.441	6.343	6.363	4.914
7.2	Baten	6.096	6.183	6.064	4.900
	Saldo (=mutatie reserve;- min = onttrekking)	-€ 345	-€ 160	-€ 299	-€ 14
	Kostendekkendheidsgraad	95%	97%	95%	100%

Dit resulteert in de volgende mutaties van de voorziening riolering:
(stand per 1-1-2022 € 2.926.000)

2021	onttrekking	€ 254.000
2022	onttrekking	€ 345.292

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 hiervan zijn uittreksels burgerlijke stand, reisdocumenten en rijbewijzen.

Taak- veld		Rekening 2022	Begroting 2022	Begroting incl. wijz. 2022	Rekening 2021
	Lasten				
0.2	Burgerzaken	1.116	1.073	1.181	1.083
0.4	Overhead	171	189	194	301
	Totale lasten	1.287	1.262	1.375	1.384
0.2	Baten	796	662	788	786
	Saldo € x 1.000	-€ 491	-€ 600	-€ 587	-€ 598
	Kostendekkendheidsgraad	62%	52%	57%	57%

De baten op de leges nemen af door de wijziging van de Paspoortwet. Doordat onder andere identiteitskaarten tien jaar geldig zijn in plaats van vijf jaar is vanaf 2020 zichtbaar dat de leges afnemen. Vanaf 2024 zullen we een omgekeerd effect waarnemen waarbij sprake zal zijn van enkele piek jaren.

Ad 2 Begrafenisrechten

Op basis van deze verordening worden rechten geheven voor het gebruik van de begraafplaats en voor daarmee verband houdende diensten die de gemeente verleent .

Taak- veld		Rekening 2022	Begroting 2022	Begroting incl. wijz. 2022	Rekening 2021
	Lasten				
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	641	715	700	591
0.4	Overhead	153	150	156	145
	Totale lasten	794	865	856	736
7.5	Baten	761	730	730	725
	Saldo € x 1.000	-€ 33	-€ 135	-€ 126	-€ 11
	Kostendekkendheidsgraad	96%	84%	85%	99%

De lasten zijn lager door lagere lasten onderhoud o.b.v. meerjarenonderhoudsprogramma.

Ad 3 Marktgelden

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

Taak- veld		Rekening 2022	Begroting 2022	Begroting incl. wijz. 2022	Rekening 2021
	Lasten				
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	129	126	133	122
3.4	Economische promotie	205	187	201	49
0.4	Overhead	58	56	58	53
	Totale lasten	392	369	392	224
	Baten				
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	69	77	77	63
3.4	Economische promotie	62	88	83	5
	Totale baten	131	165	160	68
	Saldo € x 1.000	-€ 261	-€ 204	-€ 232	-€ 156
	Kostendekkendheidsgraad	33%	45%	41%	30%

De baten zijn lager uitgevallen door lagere inschrijvingen voor de kermis.

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.

Taak- veld		Rekening 2022	Begroting 2022	Begroting incl. wijz. 2022	Rekening 2021
	Lasten				
2.4	Economische havens en waterwegen	38	34	34	37
0.4	Overhead	12	11	11	11
	Totale lasten	50	45	45	48
2.4	Baten	60	59	60	56
	Saldo € x 1.000	€ 10	€ 14	€ 15	€ 8
	Kostendekkendheidsgraad	120%	131%	133%	117%

De kostendekkendheid lijkt > 100%. Dat wordt veroorzaakt doordat een deel van de lasten van de haven op andere exploitatieposten wordt geboekt en hierdoor niet zichtbaar zijn in dit overzicht (zoals kosten BOA's, kosten onderhoud beschoeiingen en baggeren). Ook zijn de investeringen in de haven in het verleden in één keer betaald en wordt er niet op afgeschreven. Daarnaast fluctueren de onderhoudslasten per jaar.

Ad 5 Omgevingsvergunningen

De kostendekkendheid van omgevingsvergunningen is afhankelijk van de baten. Temporisering van de baten leidt tot lagere kostendekkendheid. Echter, hogere baten zijn meestal gekoppeld aan een grotere werklust, wat uiteindelijk kan leiden tot meer capaciteitsinzet. Gevolg hiervan is dat de kostendekkendheid dan niet wordt vergroot maar gelijk blijft. Als er veel leges gerealiseerd worden door grote projecten kan deze balans verschuiven, de verhouding tussen kosten en baten kan differentiëren op projectniveau en kan dus in de kosten-batenverhouding anders zijn dan bij kleinere vergunningsaanvragen.

Taak- veld		Rekening 2022	Begroting 2022	Begroting incl. wijz. 2022	Rekening 2021
	Lasten				
1.2	Openbare orde en veiligheid	18	18	18	278
8.3	Wonen en bouwen (loonkosten)	934	1.042	1.042	1.319
8.3	Wonen en bouwen (overige kosten)	319	322	322	665
	Overhead				840
	Totale lasten	1.271	1.382	1.382	3.102
	Totale lasten verhaalbaar 60%				1.861
	Baten				
1.2	Openbare orde en veiligheid				54
8.3	Wonen en bouwen	1.010	1.350	1.201	1.326
	Totale baten	1.010	1.350	1.201	1.380
	Saldo € x 1.000	-€ 261	-€ 32	-€ 181	-€ 1.722
	Kostendekkendheidsgraad	79%	98%	87%	74%

In 2022 zijn de baten lager dan voorgaande jaren. Dit heeft o.a. te maken met vertraging van een groot project waardoor de legesinkomsten daarvan doorschuiven naar 2023. De gerealiseerde kostendekkendheid is licht verhoogd ten opzichte van 2021, maar lager dan begroot. Dit heeft te maken met de genoemde lagere legesinkomsten terwijl de kosten niet evenredig meedalen.

4. Vergelijking met andere gemeenten

Belastingsoort 2022	Woerden	Oudewater	Bodegraven-Reeuwijk	Montfoort	De Ronde Venen
OZB woningen	0,1127%	0,1246%	0,1162%	0,1223%	0,0724%
OZB niet-woningen	0,5279%	0,5355%	0,4671%	0,6468%	0,4125%
Afvalstoffenheffing					
Eenpersoonshuish.	€ 240	€ 263	€ 222	€ 229	€ 270
Meerpersoonshuish.	€ 291	€ 329	€ 275	€ 374	€ 348
Rioolheffing	€ 241	€ 335	€ 375	€ 269	€ 210

PARAGRAAF 2 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

De financiële positie van een gemeente bestaat uit de exploitatie en het eigen vermogen. Het niet geormerkte 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 risicobebereiding 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 risicobebereiding met een aantal wetten en toezichthoudende partijen te maken: de Gemeentewet, het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), Rijk, provincie en accountant. De informatie die in deze paragraaf is opgenomen, is vooral gebaseerd op het BBV. Hierin staat dat in deze paragraaf een inventarisatie van de weerstandscapaciteit, een inventarisatie van de risico's en het beleid over de weerstandscapaciteit en de risico's moet worden opgenomen.

Gemeentelijk beleid

Hoe we omgaan met risico's en de bepaling en aanwending van het weerstandsvermogen is vastgelegd in de Financiële Verordening en de Nota Financiële Sturing. Per 1 januari 2023 is de nieuwe Financiële Verordening ingegaan. Formeel is deze dus nog niet van toepassing op boekjaar 2022, maar waar mogelijk hebben wij al gehandeld in lijn met de nieuwe uitgangspunten. Ons beleid is erop gericht om goed zicht te hebben op de risico's die het behalen van onze doelstellingen in de weg kunnen staan. De risico's die we onderkennen worden geanalyseerd en afhankelijk van het type risico worden beheersmaatregelen opgesteld en uitgevoerd. Dit proces is cyclisch opgebouwd en maakt onderdeel uit van ons planning-en-control-instrumentarium.

Over de aanwending van de weerstandscapaciteit bepaalt ons beleid:

- Voor zover mogelijk treffen we maatregelen ter beperking van de schade.
- Voor zover de schade niet kan worden beperkt, analyseren we in hoeverre de kosten kunnen worden betaald uit de daarvoor bedoelde programmabudgetten. Dit geldt ook voor de kosten die verbonden zijn aan het treffen van de maatregelen.
- Als dat niet mogelijk of bestuurlijk ongewenst is, wordt een beroep gedaan op de aanwezige weerstandscapaciteit.

Beschikbare weerstandscapaciteit

Zoals er sprake is van incidentele en structurele risico's, zo is ook sprake van incidentele en structurele weerstandscapaciteit. In onderstaande tabel is opgenomen welke onderdelen kunnen worden onderscheiden binnen onze gemeente en in hoeverre deze structureel of incidenteel zijn.

Conclusie op basis van dit overzicht is dat er aanmerkelijk meer incidentele dan structurele dekking is. Dit is geen probleem. Bij de kwantificering van de risico's wordt hiermee rekening gehouden door structurele risico's dubbel te laten meetellen. Daarbij wordt ervan uitgegaan dat een structureel risico binnen een tijdsbestek van 3 tot 4 jaar kan worden opgevangen, waarbij in het eerste jaar de impact 100% bedraagt, in het tweede jaar 75%, in het derde jaar 25% en in het vierde jaar 0%.

Bedragen x € 1.000		Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2021	Begroting 2022
Algemene reserve	incidenteel	24.976	27.351	20.271	22.348
Beklemmingen Alg. reserve	incidenteel	-195	-300		
Algemene reserve grondbedrijf	incidenteel	6.901	4.874	5.062	
Niet bestemd deel van bestemmingsreserves	incidenteel	n.b.	n.b.		
Stille reserves	incidenteel	0	0	0	0
Onvoorzien	structureel	27	27	26	26
Totaal (excl. onbenutte belastingcapaciteit)		€ 31.709	€ 31.952	€ 25.359	€ 22.374
Onbenutte belastingcapaciteit	structureel	3.058	3.058	3.152	3.152
Totaal (incl. onbenutte belastingcapaciteit)		€ 34.767	€ 35.010	€ 28.511	€ 25.526

Op de tabel is de volgende toelichting te geven:

- Algemene reserve. De incidentele weerstandscapaciteit van de gemeente Woerden wordt hoofdzakelijk gevormd door de algemene reserve. Andere reserves worden niet meegerekend, omdat hiervoor een bestemming in de begroting is opgenomen.
- Beklemmingen Algemene Reserve: Binnen de Algemene Reserve zijn er twee 'gelabelde' bedragen: het investeringsfonds Sociaal Domein en de Volkshuisvestingsreserve. Omdat deze beklemmingen hiermee het karakter hebben van een bestemmingsreserve, wordt dit niet meegenomen in de berekening van de weerstandscapaciteit.
- Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG). In het overzicht met risico's worden ook de risico's ten aanzien van grondexploitaties meegenomen. Daarom wordt ook de ARG meegenomen in de bepaling van de beschikbare weerstandscapaciteit.
- Niet bestemd deel van de bestemmingsreserves. Indien er aan bestemmingsreserves geen volledig bestedingsdoel is gekoppeld, kan (een deel van) een bestemmingsreserve meegenomen worden in de bepaling van de beschikbare weerstandscapaciteit.
- Stille reserves. De stille reserves van de gemeente Woerden worden vanwege hun speculatieve karakter op 0 gewaardeerd.
- Post onvoorzien. Ter dekking van onvoorziene begrotingsuitgaven in de loop van het jaar is in de begroting een budget onvoorzien opgenomen. Dit budget is gebaseerd op een norm van € 0,50 per inwoner.
- Onbenutte belastingcapaciteit. Deze indicator geeft aan in welke mate wij risico's kunnen opvangen door belastingen te verhogen en zo de inkomsten te verhogen. Daarbij maken wij gebruik van de zogenoemde artikel 12-norm. Dit is de norm waarmee het Rijk aangeeft tot welk bedrag de OZB kan worden verhoogd op het moment dat een gemeente in financiële problemen komt. De berekening ziet er als volgt uit:

	Baten begroting 2023	Tarief OZB	Totale WOZ-waarde
Eigenaren woningen	10.036	0,1111%	9.033.303
Eigenaren niet-woningen	3.642	0,3441%	1.058.413
Gebruikers niet-woningen	2.293	0,2508%	914.274
Totale baten	15.971		11.005.991
Art.12-norm	0,1729%		
Maximale baten (0,1729% x totale WOZ-waarde)	19.029		
Onderdekking rioolheffing	-		
Onderdekking afvalstoffenheffing	-		
Onbenutte ruimte (maximale totale baten)	€ 3.058		

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 20 van de in totaal 41 geïnventariseerde risico's. Deze risico's vertegenwoordigen in euro's uitgedrukt 95% 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 hebben met stijgende zorgkosten, maar ook met bijvoorbeeld stijgende kosten in het ruimtelijk domein en de coronacrisis. De gevolgen van de oorlog in Oekraïne en de prijsstijgingen op de wereldmarkt hebben hun weerslag op de risico-inschatting, zowel door directe kostenstijgingen 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 afdoende beheersmaatregelen zijn getroffen of geen sprake is van een financieel risico. De belangrijkste hiervan is het gemeentefond: het risico van de Herijking is nu verlaagd, omdat deze herijking nu verwerkt is in de algemene uitkering en daarmee ook in deze begroting. Daartegenover staat wel een hogere onzekerheid over eventuele (negatieve) bijstellingen.

Pro-gram-ma	Omschrijving	Toelichting	Beheersmaatregel	Maat-regel uitge-voerd	Impact	Kans	I/S *	Kans x omvang (in €)
6	Grondexploitaties	Binnen de grondexploitaties bestaan risico's op o.a. kostenstijgingen, lagere opbrengsten en langere exploitatieperiodes. In het MPG (Meerjarenperspectief Grondbedrijf) zijn deze risico's via een Monte Carlo simulatie berekend.	Projectbeheersing van de grondexploitaties, sturing op de (financiële) uitkomst.	Ja				6.200.000
2	Rembrandtbrug	Kostenstijgingen, vertragingen, rentestijgingen etc.		Nee				5.300.000
6	Energiekosten	Stijgende energiekosten	Besparingsmaatregelen, bijv. door isolatie.	Nee	1.000.000	50%	S	1.000.000
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 gemeenteindex 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
7	Rente	Bij crisis/ inflatie is er kans op een rentestijging hetgeen gevolgen heeft voor de begroting	Temporiseren of verminderen van investeringen en/of uitgaven.	Nee	1.200.000	50%	S	1.200.000

7	Gemeentefonds	Rijksbestedingen vallen uiteindelijk mogelijk lager uit dan waar in de laatste circulaire rekening mee is gehouden. Als gevolg van trap-op-trap-af systematiek kan de Algemene Uitkering hoger of lager uitvallen. Als de werkelijke rijksuitgaven achterblijven dan wordt ook de algemene uitkering neerwaarts bijgesteld. In de praktijk blijkt de Algemene Uitkering ook aan grote schommelingen onderhevig is.	Stelpost in begroting opgenomen.	Nee	2.000.000	25%	S	1.000.000
2	IBOR - Openbare verlichting	Het verlichtingsareaal is sterk verouderd en de constructieve veiligheid is niet inzichtelijk.	Lichtmasten ouder dan 40 jaar worden op sterkte gemeten obv een z.g.n. rotatie-meting. Op basis van inspectie wordt een vervangingsprogramma voor geheel OVL-areaal opgesteld en daarna uitvoeren.	Nee	1.000.000	75%	I	750.000
2	IBOR - Meldingen Openbare Ruimte	De toename in meldingen hebben een negatief effect op de effectieve inzet van middelen en personeel. Inzet van geld en capaciteit voor meldingen heeft een negatief effect op de beschikbare middelen voor regulier onderhoud.	1. Maatregelen voor het inlopen van achterstanden in onderhoud per beheerdiscipline. 2. Communicatie over vertragingen en capaciteitsproblemen, om dubbele meldingen te voorkomen.	Nee	400.000	75%	S	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 uitstroombesleid 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 garantiestellingen 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	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	50%	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	750.000	50%	S	750.000
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 bijv. phishingmails in de organisatie. 2. Uitwijkmogelijkheden inrichten 3. Analyse van ICT-architectuur 4. Meer samenwerken in plaats van zelf ontwikkelen. 5. Crisisplan schrijven en oefenen crisis. 6. Aanpakken kwetsbaarheden.	Ja	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; dit kan (financiële) consequenties voor de gemeente hebben.	Indien een aanvraag wordt ingediend om de vergoeding van de herstelkosten van de constructiefouten: onderzoek naar de vraag of er inderdaad sprake is van constructiefouten. Daarnaast onderzoek naar de verhaalbaarheid van de kosten op aannemer, architect en/of eventuele rechtsopvolgers. Ook onderzoek naar de rol en de verantwoordelijkheid van de school als bouwheer en van de rol van de gemeente.	Nee	1.000.000	25%	I	250.000
6	Harmelerwaard	Toekomstvisie Harmelerwaard heeft mogelijk gevolgen voor realiseren ontsluitingsweg. Mogelijk afboeking van reeds gemaakte plankosten	Afhankelijk van uitkomst toekomstvisie.	Nee	1.000.000	25%	I	250.000
Overhead	Juridische zaken	Juridische kwaliteit van het handelen van de gemeente voldoet niet; kwaliteitsnormen worden niet altijd gehaald en regelgeving is niet (volledig) actueel, de gemeente voldoet niet aan alle wet- en regelgeving door achterstand implementatie wet- en regelgeving. Geen/minimale inzet op juridische kwaliteitszorg	Geen	Nee	400.000	25%	S	200.000
6	Legesopbrengsten	Teruglopende bouwactiviteiten of uitstel van projecten kunnen leiden tot lagere opbrengsten van bouwleges.		Nee	200.000	75%	I	150.000

5	Tijdelijke huisvesting schoollocaties	In het nieuwe IHP is de fasering voor nieuwbouw van scholen zo opgesteld dat alleen voor de St. Bavoschool in 2024 tijdelijke huisvesting benodigd is. Indien de uitvoering qua planning toch anders verloopt bestaat het risico dat er toch voor een aantal scholen tijdelijke huisvesting benodigd is.	Monitoring	Ja	300.000	25%	S	150.000
2	IBOR - Elektrische installaties	De elektrische installaties van de gemeente (ook buiten IBOR) zijn niet aantoonbaar elektrisch veilig. Veilig werken cf. de regelgeving is niet mogelijk doordat geen Installatieverantwoordelijke binnen de gemeente is aangewezen en er geen handboek voor aanwezig is.	Geen	Nee	1.000.000	5%	S	100.000
2	Verkeersmaatregelen	Draagvlak voor maatregelen ontbreekt (bij omwonenden of politiek), danwel 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								€ 25.350.000
Subtotaal risico's kleiner dan € 100.000								€ 500.000
Totaal risico's								€ 25.850.000

Fraude- en continuïteitsrisico's

Net als elke organisatie loopt ook de gemeente Woerden een risico op fraude. Hiervoor is een frauderisicoanalyse uitgevoerd en wordt in de organisatie aandacht besteed aan het onderwerp integriteit. Waar nodig worden passende maatregelen genomen.

Gezien het positieve structurele saldo van de begroting is het continuïteitsrisico beperkt. Daarnaast is er het 'vangnet' van een artikel-12 status, hierdoor is het niet mogelijk voor een gemeente om failliet te gaan. De ontwikkeling van de schuldquote blijft in dit kader wel een punt van aandacht.

Niet kwantificeerbare risico's

Niet alle risico's zijn in een geldswaarde uit te drukken. Dat wil niet zeggen dat dergelijke niet kwantificeerbare risico's geen schade aan de gemeente kunnen berokkenen. Hier moet met name gedacht worden aan gebeurtenissen die imago schade tot gevolg hebben. Het spreekt voor zich dat dergelijke risico's om beheersmaatregelen vragen en een plek in deze paragraaf verdienen, wanneer de impact ervan groot kan zijn. Dit betreft bijvoorbeeld:

- Juridische risico's / aansprakelijkheidsstelling
- Gewenste maatschappelijke effecten van het beleid worden niet bereikt
- Frauderisico's en integriteitsrisico's
- Mogelijke wijziging energiebijdragen vanuit het Rijk

Weerstandsvermogen

Het totaalbedrag aan kwantificeerbare risico's bedraagt € 25.850.000. 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 ten opzichte van de geïdentificeerde netto risico's die niet worden gedekt door bestemmingsreserves of voorzieningen.

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

Bedragen * € 1.000	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2021	Begroting 2022
Beschikbare weerstandscapaciteit (excl. onbenutte belastingcapaciteit)	31.709	31.952	25.359	22.374
Beschikbare weerstandscapaciteit (incl. onbenutte belastingcapaciteit)	34.767	35.010	28.511	25.526
Ondergrens benodigde weerstandscapaciteit	25.850	26.900	19.650	19.550
Bovengrens benodigde weerstandscapaciteit (risico's x 1,43%)	36.966	38.467	28.100	27.957
Weerstandsvermogen (excl. onbenutte belastingcapaciteit)	1,2	1,2	1,3	1,1
Weerstandsvermogen (incl. onbenutte belastingcapaciteit)	1,3	1,3	1,5	1,3

Uit de tabel blijkt dat er onvoldoende dekking is vanuit de beschikbare weerstandscapaciteit, gemeten naar de huidige afspraken omtrent de bandbreedte. Het weerstandsvermogen bedraagt 1,3 (incl. onbenutte belastingcapaciteit) en 1,1 (excl. onbenutte belastingcapaciteit). Dit is onder de gewenste 1,4. Doordat het eigen vermogen de komende jaren wordt versterkt, via de jaarlijkse toevoeging aan de Algemene Reserve van € 2 miljoen, ontwikkelt de weerstandsratio zich wel in gunstige zin.

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:

- 1) netto schuldquote en 2) netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
- b. solvabiliteitsratio
- c. grondexploitatie
- d. structurele exploitatieruimte
- e. belastingcapaciteit

In onderstaande tabel geven we de kengetallen en hun verloop weer.

Kengetal	Rekening 2022	Begroting 2023	Rekening 2021	Begroting 2022
a1. netto schuldquote	107%	152%	129%	159%
a2. netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	106%	151%	128%	157%
b. solvabiliteitsratio	23%	20%	23%	17%
c. grondexploitatie	-0,2%	9,7%	-3,9%	8,9%
d. structurele exploitatieruimte	3,8%	3,4%	2,4%	0,9%
e. belastingcapaciteit	102%	113%	105%	116%

Aan de kengetallen zijn door de toezichthouder geen normen verbonden, maar ze hebben wel een signaleringswaarde. Deze signaleringswaarden zijn als volgt:

Signaleringswaarden	Minste risico	Neutraal	Meeste risico
a1. netto schuldquote	< 90%	90 - 130%	> 130%
a2. netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 90%	90 - 130%	> 130%
b. solvabiliteitsratio	> 50%	20 - 50%	< 20%
c. grondexploitatie	< 20%	20 - 35%	> 35%
d. structurele exploitatieruimte	> 0%	0%	< 0%
e. belastingcapaciteit	< 95%	95 - 105%	> 105%

De kengetallen geven inzicht in de (ontwikkeling van de) financiële positie van de gemeente. Ze maken onder meer inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Daarnaast geven ze inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid van de gemeente. Hieronder wordt per kengetal uitgelegd welke verhouding wordt uitgedrukt en hoe het desbetreffende kengetal zich ontwikkelt.

a. netto schuldquote en netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Dit cijfer geeft inzicht in het niveau van de gemeentelijke schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft een indicatie van de mate waarin de rentelasten en de aflossingen op de financiële positie drukken. De signaalwaarde voor de netto schuldquote bedraagt 130%. Wanneer de netto schuld groter is dan 130% van de inkomsten, is sprake van een erg hoge schuld.

b. solvabiliteitsratio

Dit cijfer geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger dit percentage, hoe gunstiger dit is voor de financiële weerbaarheid van de gemeente. Bij een solvabiliteitsratio lager dan 20% (signaalwaarde) heeft een gemeente haar bezit zwaar belast met een schuld.

c. grondexploitatie

Dit kengetal geeft aan hoe groot de grondpositie (boekwaarde van de in exploitatie genomen bouwgronden) is ten opzichte van de totale jaarlijkse baten. Het geeft aan of een gemeente veel geld heeft geïnvesteerd in haar grondexploitatie. Dit geld moet namelijk nog worden terugverdiend vanuit grondverkoop. Een grondexploitatie van 20% of hoger wordt beschouwd als kwetsbaar.

d. structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan in welke mate de structurele lasten van de gemeente worden gedekt door structurele baten. Een kengetal van 0% of hoger geeft aan dat er sprake is van een structureel sluitende begroting. Wanneer dit kengetal negatief is, betekent het dat het structurele deel van de baten in de begroting onvoldoende ruimte biedt om de lasten te blijven dragen.

e. belastingcapaciteit

Dit kengetal geeft inzicht in hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt tot het landelijk gemiddelde. Als dit percentage laag is, betekent het dat de gemeente in principe nog meer inkomsten uit belastingen zou kunnen verwerven. Of dit wel of niet gebeurt, is een politieke beleidskeuze. Een kengetal boven de 100% kan een indicatie geven van de mate waarin de gemeente voor het structureel kunnen dekken van de begroting afhankelijk is van de eigen belastingbaten. Dit is echter niet alleen bepalend. Met name de eventueel nog beschikbare ruimte in de onbenutte OZB-belastingcapaciteit geeft aan of er nog ruimte is voor verhoging van de OZB-baten.

Analyse ontwikkelingen kengetallen

De schuldquote blijft zoals bekend een punt van aandacht. Door het doorschuiven van investeringen en de hogere baten in de jaarrekening (hogere algemene uitkering en forse rijksbijdragen in het kader van de opvang van Oekraïners en Energietoeslag) ontwikkelt de schuldquote zich op korte termijn gunstiger dan in de Begroting 2022 opgenomen. Op de langere termijn (2026 en verder) stijgt deze wel hard. Dit komt met name door forse investeringen in de Rembrandtbrug en nieuwe schoolgebouwen (Integraal Huisvestingsplan). Daarnaast wordt de Algemene Uitkering vanaf 2026 veel lager geraamd. De overige kengetallen bevinden zich op of rond een niveau dat door de provincie als 'neutraal risico' wordt gekwalificeerd.

PARAGRAAF 3 KAPITAALGOEDEREN

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

Kapitaalgoederen zijn de gemeentelijke eigendommen (assets) in het fysiek domein. De paragraaf Kapitaalgoederen geeft inzicht in de beleidskaders, de financiële consequenties die voortvloeien uit het beleid, en de vertaling van de financiële consequenties in de begroting. Kapitaalgoederen worden onderscheiden in drie categorieën:

1. Openbare ruimte: de openbaar toegankelijke wegen, parken en inrichting.
2. Riolering: het stelsel voor hemelwaterafvoer, huisaansluitingen en infiltratie. Riolering is financieel een gesloten systeem dat gevoed wordt vanuit de rioolheffing.
3. Vastgoed: gebouwen, zoals het gemeentehuis en de sporthallen, en niet-openbare terreinen, zoals het stadserf, sportvelden en de begraafplaats.

2. Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

Per categorie wordt een toelichting gegeven op de belangrijkste wettelijke kaders en op het gemeentelijk vastgesteld beleid.

Op alle onderwerpen is in relatie tot de kapitaalgoederen het gemeentelijk financieel beleid van toepassing:

- Besluit Begroten en Verantwoorden en de Nota Financiële Sturing waarin de regels zijn vastgelegd ten aanzien van de financiering van exploitatie en investeringen.

Openbare ruimte

Het wettelijk kader voor de instandhouding van de openbare ruimte bestaat uit de zorgplicht om het areaal veilig te houden voor gebruik (inwoners, recreanten, passanten) en om te borgen dat beheer en onderhoud veilig kan geschieden (arbo). De belangrijkste wetgeving hier is:

- Wegenwet (bevat eisen voor de verharding inclusief kunstwerken die deze functie vervullen)
- Waterwet (bevat eisen voor de gemeentelijke taken Afvalwater, Regenwater en Grondwaterstand en hiertoe dient de rioolheffing)
- Wet milieubeheer (bevat eisen voor o.a. riolering en baggeren)
- Woningwet, uitgewerkt in het bouwbesluit (bevat eisen voor bouwwerken geen gebouw zijnde en aansluiting van woningen op de omgeving)

Andere wetgeving zoals de Wegenverkeerswet en Wet natuurbescherming zijn primair van toepassing bij (ver)bouw en in mindere mate bij instandhouding. De mate waarin aankomende Omgevingswet van invloed is op instandhouding is nog niet bekend.

Bovenop het wettelijk kader heeft de gemeente eigen beleid vastgesteld voor de instandhouding van de openbare ruimte:

- Strategische Heroriëntatie 2020 (20R.00795) waarin primaire besloten is om financieel gestuurd beheer te voeren met een begroting die grofweg 10 mln. per jaar te kort komt om alles in stand te kunnen houden. Hiermee zijn veel aspecten/ambities uit andere beleidsdocumenten komen te vervallen, omdat niet meer gestuurd kan worden op ambities (veranderingen), uitstraling (schoon en heel) maar alleen op veiligheid (zorgplicht).
- Groenblauw omgevingsplan deel 1 2014-2023 (13R.00426)
- Groenblauw omgevingsplan deel 2 2016-2023 (16R.00150)

Riolering

Het wettelijk uitgangspunt voor riolering omvat:

- Waterwet (bevat eisen voor de gemeentelijke taken Afvalwater, Regenwater en Grondwaterstand en hiertoe dient de rioolheffing)
- Wet milieubeheer (bevat eisen voor o.a. riolering en baggeren)

Gemeentelijk is het volgende beleid vastgesteld:

- Gemeentelijk WaterbeleidsPlan (GWP) 2018-2022 – wordt per 2023 vervangen door Beleidsplan Gemeentelijk Water en Klimaatbestendig 2023-2027
- Klimaatbestendig 2050 – wordt per 2023 vervangen door Beleidsplan Gemeentelijk Water en Klimaatbestendig 2023-2027

Vastgoed

Gemeentelijk is het volgende beleid vastgesteld:

- Beleidsplan Gemeentelijke Begraafplaatsen Woerden 2020-2030
- Duurzaam meerjarenonderhoudsplan (DMOP) gebouwen 2023-2030

3. Openbare Ruimte

Assetmanagement, het procesmatig en planmatig beheer van de openbare ruimte, omvat alle activiteiten om de fysieke assets heel en veilig te houden binnen de gestelde kaders. Assetmanagement draait om de afweging tussen kosten, prestaties en risico's. Kosten zijn de berekening van de areaalomvang en benodigde maatregelen, om te voldoen aan de vastgestelde prestaties binnen acceptabele risico's. Prestaties zijn de wettelijke en gemeentelijke beleidskaders. Voor sturing op risico's is nog geen beleidskader gedefinieerd.

Zonder risicokader worden de benodigde middelen bepaald door deze formule:

Keuzes van de raad

$$\text{Areaal} \times \text{kwaliteit} = \text{€}$$

De openbare ruimte bestaat in hoofdlijn uit de volgende assets:

Assettype	Omvang (indicatie) *	Vervangwaarde*	Kwaliteitseis
Verharding	2,8 mln. m2	€ 300 mln.	Zorgplicht
Beplanting	670 duizend m2	€ 10 mln.	Zorgplicht
Bomen	30 duizend stk	€ 20 mln.	Zorgplicht
Bruggen en steigers	2,2 duizend stk	€ 70 mln.	Zorgplicht
Gras	2,4 mln. m2	€ 3,5 mln.	Zorgplicht
Inrichtingselementen	60 duizend stk	€ 2,5 mln.	Zorgplicht
Kademuren en damwanden	10 duizend m1	€ 45 mln.	Zorgplicht
Lichte beschoeiingen	100 duizend m1	€ 21 mln.	Zorgplicht
Markt- en Evenementenkasten	20 stk	€ 0,6 mln.	Zorgplicht
Openbare Verlichting	11,5 duizend stk	€ 20 mln.	Zorgplicht
Openbare verlichting elektrakasten	26 stk	€ 2 mln.	Zorgplicht
Speeltoestellen	224 stk	€ 4,2 mln.	Zorgplicht
Verkeerslichten en zakpalen	7 stk	€ 0,7 mln.	Zorgplicht
Totaal afgerond		€ 500 mln.	

* Peil 2020

In de Strategische Herorientatie 2020 (SH) is besloten om de openbare ruimte financieel gestuurd te beheren. Leidend hierbij is de begroting die structureel ca. 50% van het benodigde investeringsgeld en 50% van het benodigde exploitatiegeld bevat.

- Voor het onderhoud is de exploitatie ontoereikend om de assets goed te onderhouden en hun gewenste levensduur te laten behalen.

- De precieze omvang van de huidige investeringsachterstand in de openbare ruimte is niet bekend, maar door het investeringstekort loopt deze achterstand jaarlijks verder op.

In de onderhoudsprogrammering wordt jaarlijks de afweging gemaakt welke middelen aan welke assets toe te delen, gezien vanuit zorgplicht en ruimtelijk belang van de objecten. Op deze manier wordt het onderhoud voor de openbare ruimte integraal geprioriteerd.

Openbare Ruimte - inzicht in exploitatie

Onderstaande tabel geeft inzicht in de exploitatie die gemoeid is met de openbare ruimte.

De grootste aandachtspunten over 2022 zijn:

1. **Exploitatieruimte ontoereikend** - In de SH 2020 is de benodigde exploitatieruimte geraamd op circa 10 mln. (exclusief kapitaalslasten etc.). In de begroting is de helft van dit budget opgenomen. Hierdoor wordt het dagelijks/klein onderhoud afgebouwd waardoor de uitstraling en leefbaarheid van de openbare ruimte afneemt. Vanaf 2023 wordt afname nog extra zichtbaar, doordat het nu lopende gevel-tot-gevelcontract dan is afgelopen en de opvolgende contracten met een lagere eis voor uitstraling worden ingekocht. Door het tekort en het prioriteren op zorgplicht worden de middelen niet optimaal benut om de levensduur van de assets te borgen.
2. **Schade veroorzaakt door derden** - Door het tekort aan exploitatieruimte leiden schades die veroorzaakt worden door derden en andere calamiteiten/tegenvallers tot een onvermijdelijke overschrijding. Sinds 2021 wordt er beter op gestuurd om dit inzichtelijk te maken voor de P&C-cyclus. Ook in 2022 is aangetoond dat de schade die door derden aan de openbare ruimte wordt veroorzaakt steeds verder toeneemt.
3. **Elektriciteitskosten** - De energiecoördinatie is nog onvoldoende belegd in de organisatie waardoor ook in 2022 onduidelijkheden zijn in het verbruik en de afrekening hiervan. De prijsstijgingen zorgen voor extra druk op de budgetten. Het toekomstige verloop blijft onzeker, hierover houden we de gemeenteraad goed op de hoogte.
4. **Stijgende werkvoorraad team Wijkonderhoud** - Team Wijkonderhoud ondersteunt op diverse fronten in het operationeel beheer van de openbare ruimte. Door de grote werkvoorraad moet ook team Wijkonderhoud prioriteren, kan niet al het benodigde werk worden uitgevoerd en worden areaalwijzigingen niet doorgevoerd. Dit is een risico in het kader van de zorgplicht en informatievoorziening voor toekomstige beheerafwegingen.
5. **Formatieanalyse Beheer openbare ruimte** - In 2022 is een formatieanalyse voor het beheer van de openbare ruimte uitgevoerd door een extern adviesbureau. Aanleiding was dat al langere tijd het gevoel en de werkdruk aantoonde dat de beschikbare capaciteit onvoldoende was. Resultaten van dit onderzoek zijn gebruikt tijdens gesprekken over de ontwikkeling van de organisatie en het komen tot een collegewerkprogramma. In het tweede deel van 2022 is het reeds aanwezige capaciteitstekort nog veel verder opgelopen door het vertrek van diverse (veelal senior) collega's. De vacatureruimte wordt naar verwachting d.m.v. passend recruitment in 2023 weer aangevuld tot het niveau van eind 2021. Een afspraak uit de begroting is om het Beheer Openbare Ruimte via een verbetertraject in participatie met de gemeenteraad op het gewenste niveau te krijgen. Hiervoor zal voor de zomer van 2023 een startnotitie aan de gemeenteraad worden voorgelegd.

6. **Rekenkameronderzoek Kapitaalgoederen** - In 2022 heeft de raad aan de Rekenkamercommissie opdracht gegeven om onderzoek te doen naar de Kapitaalgoederen. De resultaten hiervan worden begin 2023 verwacht.

		Exploitatie begroting	Exploitatie jaarrekening	Investerings begroting	Investerings jaarrekening
A) IBOR	1-Verhardingen	5.167.065	5.338.295	6.723.740	6.545.930
	1-Straatreiniging	623.428	469.159	-	-
	1-Gladheidbestrijding	339.270	228.402	25.000	-
	2-Groenvoorziening	3.344.103	3.341.870	978.116	860.018
	2-Onkruidbestrijding	557.107	551.974	-	-
	2-Speelvoorzieningen	445.124	429.304	105.000	71.577
	3-Straatmeubilair	205.984	203.346	-	-
	3-Verkeersregelinstallaties	68.547	33.961	-	-
	3-Verlichting	1.323.269	1.159.674	1.450.455	1.431.336
	4-Beschoeiingen	664.998	591.761	1.367.296	1.284.042
	5-Civiele kunstwerken	1.728.446	1.332.959	623.509	592.452
Subtotaal		€ 14.467.341	€ 13.680.705	€ 11.273.116	€ 10.785.355
B)	Riolering	3.775.048	4.043.387	3.622.865	2.368.938
C)	Baggeren	590.341	222.620	-	-
D)	Sportvelden	594.317	465.807	214.680	74.779
E)	Begraafplaatsen	-121.370	-173.534	90.000	31.271
Totaal		€ 19.305.677	€ 18.238.985	€ 15.200.661	€ 13.260.343

Openbare Ruimte - inzicht in investeringen

De grootste aandachtspunten over 2022 zijn:

1. Investeringsruimte ontoereikend

In de Strategische Heroriëntatie 2020 is de benodigde investeringsruimte geraamd op circa € 10 miljoen. In de begroting is de helft van dit budget opgenomen. Hierdoor lopen de investeringsachterstanden jaarlijks met ca. € 5 miljoen op. Jaarlijks wordt met de onderhoudsprogrammering een voorstel aan de gemeenteraad gedaan om de beschikbare middelen optimaal in te zetten.

2. Vervangachterstand Openbare verlichting

De openbare verlichting is verouderd door het uitblijven van investeringen sinds de terugkoop van Citytec. De huidige achterstand is geraamd op circa € 4 miljoen. De vervangprojecten zijn in 2022 gestart en lopen nu in volle vaart, de achterstand wordt in 2023 en 2024 verder weggewerkt.

Investering verharding (wegen)	Begroting	Jaarrekening
Krediet Renovatie verharding 2020	153.509	149.155
Krediet Vervanging verharding 2021	243.563	248.067
Krediet Renovatie verharding 2021	1.130.194	1.133.859
Krediet Vervanging verharding 2022	3.025.000	2.854.936
Krediet Renovatie verharding 2022	2.171.474	1.309.032
Doorlopende verplichtingen naar 2023	-	850.881
TOTAAL	€ 6.723.740	€ 6.545.930

Riolering

In financieel opzicht is het uitgangspunt een kostendeekkende 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 kostendeekkend waterbeheer vanuit de rioolheffing voor de lange termijn.

Reconstructies waarbij riolering is vervangen zijn samen met verharding opgepakt (zie Openbare ruimte – inzicht in investeringen).

Exploitatie Riolering	Begroting	Jaarrekening
Jaarrekening werken	3.775.048	4.043.387
TOTAAL	€ 3.775.048	€ 4.043.387

Investerings Riolering	Begroting	Jaarrekening
Duikers en drainage 2020	5.983	3.922
Duikers en drainage 2022	105.000	82.150
Vrijvervalriolering 2020	12.368	11.309
Vrijvervalriolering 2021	505.875	316.821
Vrijvervalriolering 2022	1.800.000	1.044.993
Extra duikers klimaatadaptatie 2020	64.949	63.153
Extra duikers klimaatadaptatie 2021	56.476	33.317
Extra duikers klimaatadaptatie 2022	140.000	2.460
Gemalen klimaatadaptatie 2020	186.214	50.233
Uitvoeringsplan kbor 2021	441.000	167.727
Uitvoeringsplan kbor 2022	305.000	-
Doorlopende verplichtingen naar 2023	-	592.853
TOTAAL	€ 3.622.865	€ 2.368.938

Civiele kunstwerken

Investering civiele kunstwerken	Begroting	Jaarrekening
Krediet Bruggen 2020	109.683	108.870
Krediet Civiele Kunstwerken 2021	363.826	294.579
Krediet Civiele Kunstwerken 2022	150.000	68.239
Doorlopende verplichtingen naar 2023	-	120.764
TOTAAL	€ 623.509	€ 592.452

Investering oevers en beschoeiingen	Begroting	Jaarrekening
Krediet Oevers en beschoeiingen 2020	112.833	111.442
Krediet Oevers en beschoeiingen 2021	604.463	613.997
Krediet Oevers en beschoeiingen 2022	650.000	105.973
Doorlopende verplichtingen naar 2023	-	452.630
TOTAAL	€ 1.367.296	€ 1.284.042

Vastgoed

Begraafplaatsen

Het uitgangspunt is een kostendekkende exploitatie van de gemeentelijke begraafplaatsen. De gemeentelijke begraafplaatsen worden op kwaliteitsniveau B onderhouden. Entrees en andere gezichtsbepalende plekken op een begraafplaats worden onderhouden op kwaliteitsniveau A.

Gebouwen

Uitgangspunt voor het onderhoud aan het gemeentelijk vastgoed (gebouwen) is het geactualiseerde meerjarenonderhoudsplan, gebaseerd op de NEN 2767. Met ingang van 2021 is het meerjarenonderhoudsplan ten behoeve van het gemeentelijk vastgoed voor de periode 2023-2030 volledig geactualiseerd en omgezet naar een duurzaam meerjarenonderhoudsplan (DMOP). Door middel van het inzetten van het DMOP wordt inzichtelijk gemaakt welke duurzame keuzes gemaakt kunnen worden bij regulier vervangingsonderhoud op natuurlijke vervangingsmomenten. Voorbeelden van

duurzame keuzes bij regulier vervangingsonderhoud zijn duurzaam materiaalgebruik, duurzame vervanging van componenten of onderdelen van installaties, en het aanbrengen van isolatie bij de vervanging van dakbedekking. Extra investeringen die nodig zijn om gebouwen energieneutraal te maken of om het energielabel te verbeteren zijn niet in het DMOP opgenomen. Dergelijke maatregelen vragen om aparte besluitvorming van de gemeenteraad.

Het beleidsniveau voor de uitvoering van het geactualiseerde plan is conditiescore 3 (vergelijkbaar met ongeveer het cijfer 6,5 op een schaal van 10). Het geactualiseerde meerjarenonderhoudsplan is in het eerste kwartaal van 2023 ter vaststelling aangeboden aan de gemeenteraad. Op advies van de accountant wordt de gemeenteraad tevens gevraagd een onderhoudsvoorziening te vormen voor het groot onderhoud. Door middel van het vaststellen van het plan en het beschikbaar stellen van de benodigde middelen is sprake van een sluitende begroting en wordt het gemeentelijk vastgoed in een technische verantwoorde onderhoudsstaat gehouden.

De actuele gemiddelde jaarlijks benodigde middelen voor uitvoering van het totale onderhoud bedragen plusminus € 1,8 mln. De begrotingslast ten behoeve van onderhoud aan het gemeentelijk vastgoed bedraagt in 2022 plusminus € 1,26 mln. Zowel de benodigde middelen als de begrotingslast worden jaarlijks geïndexeerd. Bij de Kadernota 2023 is met ingang van 2023 de jaarlijkse begrotingslast structureel verhoogd met plm. 330K om in meerjarenperspectief een sluitende onderhoudsbegroting te borgen. Een sluitende onderhoudsbegroting is tevens een voorwaarde voor het vormen van een onderhoudsvoorziening voor groot onderhoud.

In 2022 is een bedrag van ca. € 2,57 miljoen begroot voor klein en groot onderhoud. In totaal is er ca. € 1,42 miljoen aan onderhoud uitgegeven. Deze lagere uitgaven zijn het gevolg van ondercapaciteit in het cluster vastgoedbeheer van de gemeente. De niet uitgevoerde onderhoudswerkzaamheden zijn verwerkt in het geactualiseerde meerjarenonderhoudsplan. Vanaf februari 2023 is 1 fte aan het cluster vastgoedbeheer toegevoegd, zodat kwaliteit en planning bij de uitvoering van onderhoud beter geborgd kunnen worden.

PARAGRAAF 4 FINANCIERING

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

De financieringsparagraaf heeft als doel de raad te informeren over de situatie op het gebied van financiering/treasury en de daarmee samenhangende risico's.

2. Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

In 2001 is de wet Financiering decentrale overheden (wet Fido) in werking getreden. Decentrale overheden zijn verplicht een treasurystatuut op te stellen. De meest recente versie van ons treasurystatuut is vastgesteld op 16 december 2014. Eind 2022 is een start gemaakt om dit statuut in 2023 te vernieuwen en opnieuw vast te stellen.

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 om binnen de wettelijke kaders de financiële risico's te beperken.

3. Schatkistbankieren

Vanaf 1 juli 2021 hoeven gemeenten minder overtollige middelen bij het Rijk aan te houden: de drempel voor het verplicht schatkistbankieren is verhoogd van 0,75 naar 2% van het begrotingstotaal, met een minimum van € 1 miljoen. In afwijking van dit bedrag heeft Woerden gekozen voor een drempelbedrag van € 250.000, in samenhang met het besluit van de BNG om met ingang van 1 juli 2021 negatieve creditrente te berekenen.

Het drempelbedrag voor de gemeente Woerden bij de BNG bedraagt voor het verslagjaar 2022 € 250.000; voor de middelen die bij 's Rijks schatkist worden aangehouden is het drempelbedrag € 3.100.000.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1.000):

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	€ 243	€ 250	€ 243	€ 237
Ruimte onder het drempelbedrag	€ 2.857	€ 2.850	€ 2.857	€ 2.863
Overschrijding van het drempelbedrag	€ -	€ -	€ -	€ -

4. Financieringspositie

Het geïnvesteerd vermogen, dat zijn de boekwaarden van alle geactiveerde investeringen, bedraagt per 1-1-2022: € 268,9 miljoen en per 31-12-2022: € 276,9 miljoen.

Het schuldrestant van de aangetrokken langlopende geldleningen bedraagt per 1-1-2022: € 166,6 miljoen en per 31-12-2022: € 208 miljoen.

De stand van de eigen reserves en voorzieningen is op 1-1-2022 € 69,6 miljoen en op 31-12-2022 € 79,9 miljoen. Beide bedragen zijn excl. verliesvoorzieningen.

5. 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.

De afgelopen jaren heeft Vitens geen dividend uitgekeerd als gevolg van de lage WACC (=Weighted Average Cost of Capital) en het hoge investeringsniveau. Ook in 2022 is er geen dividend uitgekeerd. De solvabiliteit en het eigen vermogen van Vitens laten echter een goede ontwikkeling zien. De BNG heeft in 2022 € 280.898 aan dividend uitgekeerd.

Onderstaande tabel geeft de boekwaarde van de aandelen en het ontvangen dividend in 2022:

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2022	Dividenduitkering
Aandelen BNG	€ 279.531	€ 280.898
Aandelen Vitens	€ 72.902	€ -
Totaal	€ 352.433	€ 280.898

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.

6. 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, na wijziging, met een minimum van € 300.000 (art. 3 lid 2 Wet Fido).

Voor overschrijding van de kasgeldlimiet bestaat een meldplicht. Voor Woerden is de kasgeldlimiet € 13,7 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 2022 zijn onderstaande kasgeldleningen aangetrokken:

Bedrag	Periode	Rentepercentage	Geldgever
5.000.000	27-07-2021 t/m 30-06-2022	-/-0,20%	BNG
5.000.000	30-11-2021 t/m 30-06-2022	-/-0,40%	BNG
8.000.000	18-01-2022 t/m 31-03-2022	-/-0,35%	BNG
3.000.000	18-11-2022 t/m 13-12-2022	1,55%	BNG

Bij het aantrekken van kasgeldleningen in 2022 heeft de gemeente Woerden een rentevergoeding ontvangen i.p.v. betaald.

7. Langlopende geldleningen

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven van het saldo van de langlopende geldleningen met gemiddeld rentepercentage.

Datum	Saldo langlopende geldlening	Gemiddeld rentepercentage	Omslagpercentage
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%
1-1-2021	162.652.759	1,81%	1,50%
1-1-2022	166.593.586	1,44%	1,50%
31-12-2022	208.020.048	1,51%	1,50%

In 2022 zijn twee langlopende geldleningen aangetrokken:

- € 28 miljoen tegen 1,025% rente met een looptijd van 50 jaar en lineair aflosschema
- € 35 miljoen tegen 2,504% rente met een looptijd van 35 jaar en lineair aflosschema

De geldlening van € 35 miljoen is in december 2022 aangetrokken ten behoeve van de liquiditeitsbehoefte van november 2022 tot eind 2023.

In onderstaand overzicht worden de mutaties in de leningenportefeuille aangegeven voor 2022:

Stand per 1 januari 2022	€ 166.593.586
Bij: Opgenomen geldleningen 2022	€ 63.000.000
Af: aflossingen in 2022	€ 21.573.538
Stand per 31 december 2022	€ 208.020.048

Het genoemde bedrag aan aflossingen betreft de reguliere aflossingen. Er zijn geen geldleningen met een mogelijkheid tot vervroegde aflossing.

Rentepercentage

Conform de vastgestelde uitgangspunten is in de jaarrekening 2022 uitgegaan van een renteomslagpercentage van 1,5% (grondbedrijf 1,25%). De rentelasten worden volledig toegerekend aan de diverse programma's op basis van de boekwaarde van de investeringen.

Renterisiconorm

Het renterisico op de vaste schuld is de mate waarin het saldo van de rentelasten verandert doorwijzigingen 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 niet 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.

De afgesloten leningen van de laatste 10 jaar zijn in onderstaande tabel opgenomen:

jaar	bedrag (x € 1.000)	rente
2013	6.000	2,90%
2014	10.000	2,06%
2014	10.000	1,61%
2016	10.000	0,75%
2017	15.000	1,47%
2018	10.000	-0,33%
2018	15.000	1,31%
2018	2.119	0%
2018	30.000	1,41%
2019	25.000	0,69%
2020	30.000	0,72%
2021	17.000	0,45%
2022	28.000	1,03%

8. Renteresultaat

.

	Werkelijk 2022
a1. externe rentelasten lange financiering	2.535.090
a2. externe rentelasten korte financiering	12.565
b. rentebaten	-6.438
totaal a+b	2.541.217
c1. rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-115.194
c2. rente projectfinanciering door te berekenen taakvelden	0
totaal c	-115.194
Saldo door te berekenen externe rente (a+b+c)	2.426.023
d1. rente over reserves	936.532
d1. rente over voorzieningen	150.679
d2. rente voorzieningen tegen contante waarde	0
totaal d	1.087.210
e. aan taakvelden door te berekenen externe rente (a+b+c+d)	3.513.233
f. werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	4.013.391
Renteresultaat op treasury (e-f)	-500.158

9. Verwachting voor 2023 e.v.

De financieringskosten (en eventuele 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.

Eind 2022 is een geldlening van € 35 miljoen aangegaan voor de liquiditeitsbehoefte 2023. De verwachting is dat de inflatie in 2023 en 2024 boven de doelstelling van de ECB zal liggen. De ECB is vastbesloten om de inflatie op middellange termijn terug te brengen naar de doelstelling van 2%. De centrale bank zal het monetaire beleid hierom verder verkrappen. De rente op zowel de geld- als kapitaalmarkt staat onder druk en vertoont een stijgende lijn.

PARAGRAAF 5 BEDRIJFSVOERING

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

Bedrijfsvoering draait om het sturen en beheersen van de organisatie om de voorgenomen 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.

2. Organisatieontwikkeling en bestuursopdracht

Werken bij de gemeente Woerden betekent werken voor de lokale samenleving. Dat willen we zo goed mogelijk doen. Daarom zorgen we dat we weten waar we mee bezig zijn en kijken we voortdurend naar wat beter kan. We blijven leren en ontwikkelen. Onze processen zijn op orde. Ook hebben we zicht op hoe de organisatie ervoor staat. Hierdoor kunnen we beter omgaan met nieuwe en onverwachte dingen die op ons pad komen. Zo blijven we ons met plezier inzetten voor de inwoners, ondernemers en organisaties in Woerden. Om dit te realiseren heeft de directie het organisatieplan 'Huis op Orde' opgesteld. Vanaf 2023 nemen we een raads werkgroep mee in alle onderwerpen uit het organisatieplan.

We zijn gestart met verschillende projecten uit het plan en sommige projecten hebben we al kunnen afronden in 2022. Zo is een ambtelijk overdrachtsdocument gemaakt voor de nieuw gekozen gemeenteraad en is - vanuit het bestuursakkoord - een collegewerkprogramma opgesteld. Dit heeft beleidsmatig de basis gevormd voor de begroting 2023-2026 waaraan via teamplannen uitvoering

gegeven wordt. Een mooi voorbeeld van een project waarin we dit proces voor 2022 en voor de toekomst hebben uitgewerkt.

We zijn gestart met het in kaart brengen van onze werkprocessen en het vastleggen van deze processen in het systeem Engage. Daarbij hebben we een producten- en dienstenhandboek gemaakt waar alle producten en diensten van onze organisatie in opgenomen gaan worden.

Collega's hebben zich ook individueel kunnen ontwikkelen. We zien een toename van het aantal aanvragen van trainingen en persoonlijke ontwikkeling nu we de coronatijd achter ons hebben gelaten. Ook binnen de Groene Hart Academie zijn er weer tientallen trainingen en e-learnings aangeboden waar goed gebruik van is gemaakt. We zien ook dat in 2022 veel teams aandacht hebben besteed aan teamontwikkeling, zo zijn er tientallen trainingen als maatwerk uitgevoerd en voor een groot deel door interne trainers gegeven. Als laatste is het goed om te vermelden dat in 2022 door de interne coachpool 32 coachingstrajecten zijn afgerond. Naast dat dit veel collega's verder heeft geholpen in hun individuele ontwikkeling, heeft dit de organisatie weinig extra middelen gekost.

Bestuursopdracht

Uw raad heeft in 2018 besloten om € 2,8 miljoen te investeren in de kwaliteit van de gemeentelijke organisatie (raadsbesluit 18R.00568). Dit moest leiden tot een kwaliteitsimpuls en een structurele besparing op de apparaatskosten van € 1,5 miljoen in 2023. Om een aantal van de businesscases mogelijk te maken moest ook een aantal structurele uitgaven worden verhoogd. Met het vaststellen van de begroting (raad van 17 november 2022) is besloten om de bestuursopdracht af te ronden. Aanvullend daarop is via een motie aan het college opdracht gegeven om:

1. de bestuursopdracht uiterlijk in het eerste kwartaal van 2023 af te ronden door de gemeenteraad te informeren over de resultaten van de bestuursopdracht in financiële en inhoudelijke zin;
2. daarbij ook nadrukkelijk stil te staan bij wat er van deze bestuursopdracht geleerd is en wat als verbeterpunt(en) kan worden meegenomen naar de toekomst.

Deze afronding, in de vorm van een RIB, is in mei 2023 aan de raad gestuurd.

3. Informatiebeleid

Informatievoorziening bij de gemeente Woerden wordt steeds belangrijker en steeds complexer. Taken worden vanuit de centrale overheid overgedragen naar gemeenten. Een toenemende uitwisseling van informatie vindt plaats met ketenpartners, samenwerkingsverbanden en andere overheden. Daarnaast wordt meer en meer nadruk gelegd op transparantie in onze dienstverlening met inwoners, bedrijven en instellingen.

Het inzetten van informatietechnologie speelt een belangrijke rol bij enerzijds het voldoen aan wettelijke verplichtingen, anderzijds in het leveren van optimale dienstverlening en in efficiënte bedrijfsvoering. Gemeente Woerden wil zo goed mogelijk aansluiten op de steeds snellere dynamiek van de stad. We moeten als organisatie zodanig wendbaar zijn dat we om kunnen gaan met veranderende maatschappelijke en technologische ontwikkelingen. Technologie en de digitalisering van bedrijfsprocessen spelen daarom een steeds belangrijkere rol.

We hebben ons daarom (als continuering van 2021) geconcentreerd op de volgende pijlers:

1. ICT-infrastructuur op orde
2. ICT-processen op orde
3. Digitaal werken
4. ICT-beveiliging op orde
5. Datagestuurde werken

1. ICT-infrastructuur op orde

In 2022 zijn we verder gaan bouwen aan de transformatie naar de nieuwe ICT-werkplekomgeving. Met veel aandacht voor beveiliging krijgen werknemers toegang tot hun online werkplek in Teams. Samenwerken op afstand wordt zo steeds makkelijker.

2. ICT-processen op orde

Ter voorkoming van (onnodige) uitval en verstoringen hebben we in 2022 gezorgd dat de belangrijkste ICT-processen jaarlijks extern worden ge-audit op opzet, bestaan en werking in de praktijk. Dit heeft voor

onze gemeente in 2021 een goedkeurende verklaring op de ISAE3402-audit opgeleverd, met enkele verbeterpunten. Deze verbeterpunten zijn afgelopen jaar verder opgepakt en uitgewerkt.

3. Digitaal werken

In 2020 is gestart met zaakgericht werken. De doelstelling om hiermee gelijktijdig een goed archief op te bouwen, is tot op heden nog niet bereikt. In 2021 is geïnvesteerd om de adoptie van het systeem te vergroten en de gebruiksvriendelijkheid te vergroten. In 2022 zijn we (samen met leverancier Decos) doorgegaan om aan de hand van de processen de inrichting te verbeteren en gebruiksgemak te vergroten. We zagen in 2021 al dat deze aanpak succesvol is bij de uitrol van Microsoft Teams en de eerste resultaten laten dit ook zien bij digitaal werken.

4. ICT-beveiliging op orde

In 2022 hebben we ons met name gericht op periodieke kwetsbaarheidscans en monitoring en respons. Dit zowel preventief als in de vorm van proactieve maatregelen. In de moderne wereld van hacken en inbreuken op de digitale veiligheid is het voor de gemeente belangrijk te weten welke kwetsbaarheden er in het systeem bestaan. De kwetsbaarheidscan is alleen al daarom waardevol, omdat deze ons in staat stelt om zwakke plekken op te sporen en de verdediging daarop te verbeteren.

5. Datagestuurd werken

In 2022 zijn we verdergegaan met datagestuurd werken in het sociaal domein. We koppelen samen effectiever data aan beleidsdoelstellingen, waardoor het sociaal domein beter in staat is om bij te sturen. We hebben wel last gehad van de diverse personeelsswisselingen in de betreffende teams.

4. Informatieveiligheid en privacy

Algemeen

Landelijke of soms wereldwijde ontwikkelingen vinden hun weerslag, ook bij gemeenten. Zo moest de gemeente in 2022 zich wapenen tegen de toename van het risico op cybercriminaliteit en de extra gevaren door het thuiswerken vanwege corona. In 2022 zijn verschillende acties ondernomen om deze risico's te verlagen.

Beheersbaarheid beveiligingsrisico's

De gemeente heeft zich gecommitteerd aan de Baseline informatiebeveiliging overheid (BIO). Dat is geen 100 % beveiligingsgarantie. De maatregelen moeten toereikend zijn en worden nageleefd door de medewerkers. In 2022 is een Nederlandse gemeente gehackt en gegijzeld. Van een andere gemeente zijn de persoonsgegevens van inwoners op het darkweb te koop gezet. Het landelijke beeld laat zien dat gemeenten steeds vaker worden aangevallen door internetcriminelen en worden geconfronteerd met zwakheden in systemen. Dit heeft tot gevolg dat de kans op uitval van dienstverlening en bedrijfsvoering toeneemt.

Extern onderzoek

In 2021 hebben we een extern onderzoek laten uitvoeren naar de stand van de informatiebeveiliging. Dit onderzoek gaf de aanbeveling om de aankomende drie jaar aandacht te besteden aan:

- Inrichten gemeentelijke processen. Het inrichten van alle gemeentelijke processen met aandacht voor informatiebeveiliging en privacy wordt geïntegreerd in het organisatieplan 'Huis op orde'.
- Verhogen kennis over veilig gedrag voor medewerkers. In 2021 is gestart met een bewustwordingscampagne voor medewerkers op het gebied van informatiebeveiliging en privacy. In 2022 was er een campagne specifiek gericht op het verhogen van de kennis van de medewerkers over de gevaren van phishing met onder andere een escaperoom.
- Maatregelen en processen ICT. Deze zijn opgepakt (zie volgende alinea).

Maatregelen en processen ICT

Binnen ICT zijn processen opnieuw ingericht, beschreven en getoetst door middel van een IT-audit. De ICT-organisatie heeft eind 2022 opnieuw een ISAE 3402-certificaat type 2 ontvangen. Dit geeft aan dat de basisprocessen die vallen onder de verantwoordelijkheid van het ICT-team op orde zijn. Daarnaast is een aantal belangrijke verbeteringen gerealiseerd om het kwaadwillenden moeilijker te maken de IT-systemen binnen te dringen en de gemeente te gijzelen. Om te kijken welke risico's we nog hebben in ons systeem hebben we ethische hackers gevraagd welke mogelijkheden zij zien om onze systemen binnen te dringen. Hoewel ze nog een aantal zaken vonden die verbeterd konden worden, gaf het rapport aan dat een aantal zaken al sterk verbeterd is.

DigiD

De gemeente is in 2022 aangesloten op drie DigiD-aansluitingen. De eerste aansluiting is voor digitale formulieren zoals doorgeven verhuizing, uittreksel burgerlijke stand etc. De tweede aansluiting is voor het inzien van de WOZ en lokale belastingen. Deze twee aansluitingen zijn onderzocht door een externe auditor en in orde bevonden. De derde aansluiting is voor algemene aanvragen via de website. Deze aansluiting draait onder verantwoordelijk van de softwareleverancier van het zaaksysteem.

Suwinet

Suwinet is een elektronische infrastructuur voor de uitwisseling van gegevens tussen gemeenten en het Rijk. Omdat er gevoelige gegevens (o.a. salarisgegevens) worden uitgewisseld, vindt er een elk jaar een onderzoek plaats door een externe auditor. De gemeente Woerden moet ook verantwoording afleggen over de aansluitingen van FermWerk omdat de gemeenteraad daarvan toezichthouder is. Deze aansluitingen worden gebruikt voor het inlezen van gegevens op het gebied van werk en inkomen. De aansluiting van FermWerk op Suwinet Inkijk is door de externe auditor in orde bevonden. De aansluiting op DKD-Inlezen waarbij Suwinet ingelezen, is in 2022 voor het eerst in orde bevonden.

Sinds eind 2021 heeft Woerden een nieuwe aansluiting op Suwinet voor schuldhulpverlening. De audit die heeft plaatsgevonden over deze aansluiting geeft aan dat nog niet alle processen goed zijn ingericht. Dit heeft te maken met wisselingen en ziekte van personeel en opstartproblemen in de inrichting van de externe serviceorganisatie voor het Suwinet. De verwachting is dat in 2023 op orde komt.

Cyberoefening

In oktober 2022 hebben we samen met onze ICT-partner Ferm Werk meegedaan aan een overheidsbrede cyberoefening. Samen met de crisismanagers van openbare orde en veiligheid, communicatieadviseur, directielid, security officer, servicedeskmedewerker, ICT-managers en CISO's (van gemeenten en Ferm Werk) hebben we zelf een crisis gesimuleerd en geoefend.

Beheersbaarheid privacyrisico's

In 2022 heeft de gemeente beschikking gehad over een Privacy officer. De Privacy officer heeft diverse risico-analyses gemaakt in de vorm van DPIA's (Data Privacy Impact Analyses). Hierdoor konden risico's worden herkend en verlaagd. Dit heeft tot gevolg gehad dat het aantal bekende risico's is toegenomen en passend worden beheerst.

Verwerkingsregister en DPIA

Om overzicht te houden en inzicht te geven aan belanghebbenden hebben we een verwerkingsregister. Hierin staan alle verwerkingen die we als gemeente hebben (verwerkingen zijn processen waarin sprake is van het bewaren, lezen, vernietigen, doorsturen etc. van persoonsgegevens). In 2022 is gestart met het updaten van het register. Bij nieuwe verwerkingen met een hoog risico is het verplicht om een DPIA uit te voeren. Hierbij wordt gekeken welke risico's ontstaan door de nieuwe verwerking en welke maatregelen genomen kunnen worden om deze te verminderen. In 2022 zijn DPIA's uitgevoerd voor Persoonsgerichte Aanpak en Mylex (software om archief te doorzoeken).

Audit politiegegevens

Naast persoonsgegevens die beschermd worden door de AVG verwerkt de gemeente op een aantal plaatsen ook politiegegevens. De Wet Politiegegevens schrijft voor dat de gemeente op de verwerking van politiegegevens jaarlijks een interne audit en een keer in de vier jaar een externe audit moet (laten) uitvoeren. In 2022 is de externe audit uitgevoerd en toegestuurd aan de toezichthouder. Conclusie is dat een aantal procedures bijgesteld moet worden maar dat geen grote investeringen of aanpassingen nodig zijn.

Datalekken

De gemeente Woerden heeft in 2022 te maken gehad met zeven meldingen van beveiligingsincidenten waarbij persoonsgegevens waren betrokken. Geen van deze incidenten hoefde als datalek bij de Autoriteit Persoonsgegevens gemeld te worden omdat het risico voor de betrokken inwoners zeer beperkt was. Belangrijkste oorzaken van de beveiligingsincidenten zijn terug te voeren op menselijk handelen (bijvoorbeeld beschikkingen fout geadresseerd, mail met verkeerde bijlagen).

5. Rechtmatigheid

De Eerste Kamer heeft op 27 september 2022 de Wet versterking decentrale rekenkamers (Wvdr) aangenomen. Daarmee is de wet op 1 januari 2023 van kracht. De invoering van de

rechtmatigheidsverantwoording is ook een onderdeel van deze wet. Dit betekent dat bij de jaarrekening over 2023 (dus in 2024) voor het eerst een rechtmatigheidsverantwoording wordt afgegeven door het college. Nu verstrekt de externe accountant een controleverklaring met een oordeel inzake getrouwheid én rechtmatigheid. Met de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording wijzigt dit: dan geeft het college van B&W een verantwoording over de financiële rechtmatigheid in de jaarrekening. Deze rechtmatigheidsverantwoording valt 'vervolgens' onder het getrouwheidsoordeel van de externe accountant: de accountant toetst of de jaarrekening, waar de rechtmatigheidsverantwoording onderdeel van uitmaakt, een volledig en juist beeld geeft.

Via de rechtmatigheidsverantwoording verklaart het college dat het rechtmatig heeft gehandeld. Dit rechtmatig handelen bestaat uit drie aspecten:

- begrotingscriterium;
- voorwaardencriterium;
- misbruik en oneigenlijk gebruik.

De verbijzonderde interne controle functie (VIC) is in 2022 verder versterkt en geprofessionaliseerd. De VIC-functie voert de controles uit op basis van een interne controleplan dat jaarlijks geactualiseerd wordt. De uitkomsten van de VIC zijn vastgelegd in VIC-rapportages die in de Auditcommissie besproken zijn. De opvolging van de aanbevelingen uit de VIC-rapportage wordt periodiek gemonitord.

De VIC is een continu proces. Zowel qua inhoud als planning wordt aansluiting gezocht bij de controlewerkzaamheden van de accountant tijdens de interimcontrole en de jaarrekeningcontrole. Voor boekjaar 2023 zullen afspraken worden gemaakt met de nieuwe accountant over een constructieve samenwerking.

6. Juridische zaken

Bezwaarbehandeling

In 2022 ontving de adviescommissie bezwaarschriften Woerden 168 bezwaarschriften. Ten opzichte van eerdere jaren is dat een lichte daling van het aantal bezwaren.

Juridische kwaliteitszorg

In 2022 is het mandaatregister Woerden geactualiseerd. Ook is de APV van de gemeente Woerden geactualiseerd, waarbij de technische wijziging ten behoeve van en vooruitlopend op de Omgevingswet in de APV is verdisconteerd. De Woo (Wet open overheid) heeft de Wet van openbaarheid (Wob) van bestuur vervangen. De nieuwe wet verplicht overheidsinstellingen per 1 mei 2022 meer informatie actief openbaar te maken en de informatiehuishouding op orde te krijgen. Om een transparante overheid en een goede informatiehuishouding tot stand te brengen heeft het Rijk een tijdsbestek van 5 tot 8 jaar voorgeschreven. Verplichtingen uit de Woo zullen later en gefaseerd in werking treden op een nader te bepalen tijdstip. Om na te gaan welke impact de Woo heeft op o.a. de processen en documenten binnen de gemeentelijke informatiehuishouding was een impactanalyse nodig. In 2022 heeft de multidisciplinaire werkgroep Woo (ICT, JZ en Gegevensbeheer) een impactanalyse geschreven. De impactanalyse geeft aan wat de huidige situatie is en de impact van de Woo op deze huidige situatie. Ook heeft de werkgroep geadviseerd tot het werven van een (tijdelijke) Woo-projectcoördinator voor verdere implementatie. De follow up en diverse verplichtingen dienen nog plaats te vinden.

Zowel op het gebied van juridische kwaliteitszorg als juridische advisering binnen het sociaal domein heeft vanwege een groot capaciteitstekort in 2022 extra juridische inzet (2 fte) plaatsgevonden. Om financiële redenen kon slechts 1 fte gecontinueerd worden. De inhaalslag actualisering regelgeving, anticipatie en implementatie heeft slechts ten dele kunnen plaatsvinden.

7. DVO met gemeente Oudewater

De gemeente Woerden voert zoals bekend ook taken uit voor de gemeente Oudewater. De basis voor deze dienstverlening is beschreven in een dienstverleningsovereenkomst (DVO). Deze DVO is op 16 juli 2020 door de gemeenteraden van zowel Oudewater als Woerden weer voor 5 jaar vastgesteld. Hiermee zijn de volgende bedragen gemoeid:

Omschrijving	Bedrag
Te ontvangen van de gemeente Oudewater:	
Bijdrage op basis van de DVO	5.606.032
Totaal te ontvangen van de gemeente Oudewater	€ 5.606.032

Omschrijving	Bedrag
Te betalen aan de gemeente Oudewater:	
Bijdrage team Oudewater	120.000
Bijdrage in griffiekosten Oudewater	18.000
Totaal te betalen aan de gemeente Oudewater	€ 138.000

8. 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 grotendeels om indicatoren afkomstig uit <http://waarstaatjegemeente.nl> (dashboard BBV). Enkele indicatoren dienen uit eigen gegevens of de eigen begroting overgenomen te worden omdat er geen landelijke bron voor beschikbaar is en ze niet worden ontsloten via waarstaatjegemeente.nl. Deze indicatoren zijn in de programmaverantwoording vermeld onder programma 1. Het betreft:

- Formatie
- Bezetting
- Apparaatskosten
- Externe inhuur
- Overheadkosten

Formatie/bezetting

De formatie van het ambtelijk apparaat voor het jaarrekeningjaar betreft het aantal fte's dat op peildatum 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 RHC, het college, de griffie en de raad.

	2021	2022	2023	2024
Fte's (peildatum 1 januari)	415,5	426,96	426,96	426,96
Ziekteverzuim (v.a. 2023 streefwaarde)	5,3%	6,3%	4,0%	4,0%
Aantal inwoners Woerden (peildatum 1 januari) *)	52.614	52.882	53.097	53.397
Aantal inwoners Oudewater (peildatum 1 januari) *)	10.138	10.159	10.261	10.281
Totaal aantal inwoners	62.752	63.041	63.358	63.678
Aantal fte's per 1000 inwoners	6,6	6,8	6,8	6,8

*) Het CBS levert de cijfers aangaande de ontwikkeling van inwonersaantallen voor gemeenten. Er zijn geen meerjarige prognoses beschikbaar.

Apparaatskosten

Apparaatskosten (ofwel organisatiekosten) zijn de noodzakelijke financiële middelen voor het inzetten van personeel (salarissen), organisatie, huisvesting, materieel, automatiseringskosten e.d. De formatie van het RHC, 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 2022 bedragen € 33.087.753, de werkelijke loonkosten 2022 komen uit op € 31.971.967 (betreft eigen personeel, dus exclusief inhuur).

Externe inhuur

Bron: jaarrekening

Uitgangspunt is dat kosten voor inhuur externen niet worden begroot. Externe inhuur wordt betaald uit de reguliere loonsom in het geval er bijvoorbeeld vacatures ontstaan waarbij het nodig is om op korte termijn externe capaciteit in te zetten.

Overheadkosten

Bron: jaarrekening

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

PARAGRAAF 6 VERBONDEN PARTIJEN

Wat is het doel van deze paragraaf?

Een gemeente kan in principe zelf bepalen hoe een bepaalde taak wordt uitgevoerd. De gemeente kan er bijvoorbeeld voor kiezen de uitvoering zelf ter hand te nemen of de uitvoering te regelen (via een gemeenschappelijke regeling) met een aantal regiogemeenten gezamenlijk. Kernvragen blijven steeds of de doelstellingen van het uitvoerende orgaan corresponderen met die van de gemeente en of de doelstellingen van de gemeente gerealiseerd worden.

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

Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) geeft als definitie van een verbonden partij: *“Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft”*.

Bestuurlijk belang is zeggenschap, hetzij op basis van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht. Er is sprake van een verbonden partij als een wethouder, raadslid of ambtenaar van de gemeente namens de gemeente in het bestuur van de partij plaatsneemt, of namens de gemeente stemt. Bij alleen een benoemingsrecht of een voordrachtsrecht – wanneer de gemeente een bestuurder of commissaris in de organisatie mag benoemen of voordragen – is er strikt genomen geen sprake van een verbonden partij. Gemeenten maken vaak van een dergelijk recht gebruik om ervoor te zorgen dat er goede bestuurders in het bestuur van de partij terechtkomen. Ook een stichting waarin bijvoorbeeld de wethouder cultuur op persoonlijke titel als bestuurder plaatsneemt – en dus niet de gemeente vertegenwoordigt – is volgens deze definitie geen verbonden partij.

Een financieel belang is een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat, of een bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Dit betekent dat wanneer een verbonden partij failliet gaat, de deelnemers in deze verbonden partij, dus ook de gemeente Woerden, voor extra kosten komen te staan. Uit bovenstaande blijkt dus ook dat bij leningen en garantstellingen geen sprake is van een verbonden partij: de gemeente houdt juridisch verhaal als de partij failliet gaat. Ook bij exploitatiesubsidies is geen sprake van een verbonden partij: het gaat om overdrachten (subsidiën).

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

- de beleidsvoornemens van de verbonden partij
- de beleidslijnen met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten
- onze visie op de verbonden partij in relatie tot de realisatie van de doelstellingen in onze programmabegroting
- naam en vestigingsplaats, het openbaar belang dat op deze wijze wordt behartigd, veranderingen die zich hebben voorgedaan gedurende het begrotingsjaar, het eigen vermogen en het vreemd

vermogen van de verbonden partij aan begin en einde van het begrotingsjaar, het financiële resultaat van de verbonden partij

Aanvullend hierop, op grond van de Financiële verordening Woerden, staat in deze paragraaf informatie over beëindigde, nieuwe, en gewijzigde bestaande verbonden partijen en eventuele problemen bij verbonden partijen.

De kaders voor de verbonden partijen zijn vastgesteld in de nota Verbonden partijen.

De verbonden partijen waarin de gemeente Woerden bestuurlijke en financiële belangen heeft, worden hierna een voor een volgens hetzelfde stramien toegelicht.

Gemeenschappelijke regelingen

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	Doel van deze regeling is het realiseren van een gelijkwaardig kwaliteitsniveau van de beheersing van incidenten en crises in de Utrechtse gemeenten, waaronder het (verplicht) organiseren van brandweezorg op regionaal niveau. De gemeentelijke organisaties zijn verantwoordelijk voor een aantal crisisbeheersingsprocessen zoals: crisiscommunicatie, publieke zorg en nazorg. Geen enkele gemeentelijke organisatie is in staat om deze taken geheel op eigen kracht te vervullen. Regionale samenwerking en bundeling van ambtelijke capaciteit is absoluut noodzakelijk.
Programma	1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen
Deelnemende partijen	De 26 Utrechtse gemeenten: Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Soest, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Woerden, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: GR Type regeling: collegeregeling Vooral gericht op: bestuurskracht (beleidsrijke regeling)
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : burgemeester V.J.H. Molkenboer Plv. lid : wethouder A. Noorthoek
Bestuurlijk belang	Veiligheid houdt zich niet aan gemeentegrenzen. Bestuurlijke afspraken over prioriteiten en inzet worden op regionaal niveau gemaakt via onder andere de Veiligheidsregio Utrecht.
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Eenduidige en efficiënte inrichting van de brandweer Eenduidige aanpak van rampen en crises Eenduidige aanpak brandweezorg

Financiële bijdrage	Begroting 2022 : € 3.167.987 (6.110.0011/6830.0040) Jaarrekening 2022: € 3.167.987 Begroting 2023 : € 3.237.000 De bijdrage aan de VRU voor het gemeentelijk basistakenpakket staat voor 90% geraamd bij taakveld 1.1 crisisbeheersing en voor 10% bij taakveld 8.3 wonen en bouwen.
Belang van Woerden	De Veiligheidsregio Utrecht houdt zich 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; - (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.
Financiële en inhoudelijke ontwikkelingen 2022	In 2022 zijn de eerste voorbereidingen getroffen voor de nieuwe beleidsperiode die in 2024 ingaat. Zo is een nieuw Regionaal Risicoprofiel opgesteld en besproken met de gemeenteraden. Het Risicoprofiel vormt (deels) de basis voor de Bestuursagenda en het Regionaal Crisisplan, die in 2023 worden vastgesteld. Tevens heeft de VRU (net als voorgaande jaren) de deelnemende gemeenten ondersteund met de aanpak rondom Covid-19. Nieuw in 2022 was de forse inzet op de opvang van Oekraïense vluchtelingen, waarin de VRU een coördinerende rol heeft gespeeld. Zie voor een volledig jaaroverzicht de jaarrekening van de veiligheidregio.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar: € 23.237.000 Einde boekjaar: € 23.252.000
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar: € 62.708.000 Einde boekjaar: € 62.605.000

Financieel resultaat 2022 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten: € 742.000 Resultaat (na mutaties reserves): € 742.000
Risico's	Het grootste risico betreft het zich voordoen van grote rampen en calamiteiten in een regiogemeente, waardoor er een financieel risico ontstaat voor het bekostigen van de bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling VRU.

Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard (RHC)

Vestigingsplaats	Woerden
Doel	Uitvoering Archiefwetgeving en het beheer van historische archieven en collecties en beschikbaarstelling ervan aan burgers en organisatie. Op grond van de Archiefwet-1995 moeten besturen van overheden ervoor zorgdragen dat hun archieven in goede en geordende en toegankelijke staat verkeren. Verder is het RHC belast met het wettelijk toezicht op het gemeentelijk beheer van nog niet overgebrachte archieven.
Programma	4. Cultuur, Economie, Recreatie & toerisme, Energietransitie
Deelnemende partijen	Gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Lopik, Montfoort, Oudewater, Woerden en IJsselstein, en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden.
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: Gemeenschappelijke regeling Type regeling: Collegeregeling Vooral gericht op: Uitvoering (beleidsarme regeling)
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : burgemeester V.J.H. Molkenboer Plv. lid : wethouder M. Pennarts-Pouw
Bestuurlijk belang	De bestuurlijke verantwoordelijkheid voor de overgebrachte archieven ligt sinds 2006 bij het bestuur van de Gemeenschappelijke regeling RHC .
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Bovengenoemde taken (zie achter Doel) vloeien voort uit de Archiefwet. Deze wet verplicht overheidsinstellingen om de archieven in goede, geordende en toegankelijke staat te bewaren. Daarnaast verplicht de Archiefwet overheidsinstellingen om archieven die ouder zijn dan 20 jaar en voor blijvende bewaring in aanmerking komen, toegankelijk te maken voor het publiek. Hierbij verandert de status van deze archieven in principe naar openbaar en zijn ze voor iedereen kosteloos te raadplegen.
Financiële bijdrage	Begroting 2022 : € 268.818 Jaarrekening 2022: € 260.374

	Begroting 2023 : € 278.472 (incl. btw) Begroting 2024 : € 309.956 (incl. btw) Door het RHC wordt btw in rekening gebracht (zit in de bijdrage). De deelnemers kunnen deze via het btw-compensatiefonds verhalen.
Belang van Woerden	Doel van het RHC is in het samenwerkingsgebied uitvoering te geven aan de Archiefwet en het vervullen van de functie van regionaal kennis- en informatiecentrum op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis door het opbouwen en beheren van een zo breed mogelijke collectie (regionaal) historische bronnen en deze op een zo actief mogelijke wijze dienstbaar maken voor een breed publiek.
Financiële en inhoudelijke ontwikkelingen 2022	Financiën 2022: De Deelnemersbijdrage volgens de begroting 2022 was € 268.818. De jaarrekening 2022 sluit af met een deelnemersbijdrage van € 260.374. Het verschil zal in mindering worden gebracht op de eerste termijn van de deelnemersbijdrage 2023. Verder kan uit het btw-compensatiefonds nog een bedrag van € 18.290 worden teruggevraagd waardoor de deelnemersbijdrage nog verder verlaagd zal worden. Ontwikkelingen 2023-2024: 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 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 zoveel 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 voor Archiefbescheiden naar het RHC staat momenteel volgens de Archiefwet op twintig jaar. Er is een traject gestart om deze termijn terug te brengen naar tien jaar. Verkorting van de overbrengingstermijn van 20 jaar naar 10 jaar zal een behoorlijke invloed op de werkzaamheden bij het RHC. Deze verkorting van de overbrengingstermijn zal waarschijnlijk op 1 juli 2024 worden geëffectueerd (verwachting vaststelling nieuwe Archiefwet).
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2022	Nihil
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2022	N.v.t.

Financieel resultaat 2022 (saldo van baten en lasten)	Het batig saldo van € 8.444 zal worden verrekend met de eerste termijn van de deelnemersbijdrage 2023. Vanuit het btw-compensatiefonds wordt een bedrag van €18.290 teruggevraagd.
Risico's	De taken worden uitgevoerd op basis van een sobere dienstverlening: alleen de wettelijke taken.

Afvalverwerking Utrecht (AVU)

Vestigingsplaats	Utrecht
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. Namens de gemeenten voert de gemeenschappelijke regeling AVU de regie op de overslag, het transport, de bewerking en de verwerking van het door de inwoners van de provincie Utrecht aangeboden huishoudelijk afval. Ook organiseert en regisseert de AVU de papierinzameling, de glaszameling en de inzameling van oude medicijnen en injectienaalden (i.s.m. de Apothekersvereniging AVNM) in de provincie Utrecht en laat de AVU jaarlijks de sorteeranalyses van het restafval per gemeente uitvoeren.
Programma	2. Fysiek beheer openbare ruimte en mobiliteit
Deelnemende partijen	Alle gemeenten binnen de provincie Utrecht met uitzondering van de gemeente Vijfheerenlanden (in 2021 uitgetreden uit de gemeenschappelijke regeling): de gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Soest, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Woerden, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: Gemeenschappelijke regeling Type regeling: Collegeregeling Vooraf gericht op: Uitvoering (beleidsarme regeling)
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : wethouder J. Vierstra Plv. lid : wethouder A. de Regt
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Namens de gemeenten voert de gemeenschappelijke regeling AVU de regie op de overslag, het transport, de bewerking en de verwerking van het door de inwoners van de provincie Utrecht aangeboden huishoudelijk

	afval. Ook organiseert en regisseert de AVU de papierinzameling, de glaszameling en de inzameling van oude medicijnen en injectienaalden (i.s.m. de Apothekersvereniging AVNM) in de provincie Utrecht en laat de AVU jaarlijks de sorteeraanlyses van het restafval per gemeente uitvoeren.
Financiële bijdrage	Begroting 2022: € 1.489.459 Jaarrekening 2022: € 1.200.946 Begroting 2023: € 1.474.982 (zie grootboeknummers 6730.0012/6730.0013/6730.0014)
Belang van Woerden	De AVU bundelt de deskundigheid van de aangesloten gemeenten, waardoor er voor beleid en uitvoering een platform met veel (plaatselijke) kennis beschikbaar is. Door inzameling en verwerking van huishoudelijk afval gezamenlijk aan te besteden, worden dankzij grote hoeveelheden in de regel gunstige tarieven verkregen.
Financiële en inhoudelijke ontwikkelingen 2022	De kosten voor onze gemeente waren in de begroting 2022 geraamd op € 1.489.459. Volgens de concept-jaarrekening bedragen de gerealiseerde kosten € 1.203.660. In totaal is voor 2022 € 1.479.664 aan voorschotten betaald. Naar verwachting krijgt de gemeente daarom € 276.004 terugbetaald. Dit positieve verschil is met name te danken aan de marktprijs van het oud papier. In 2021 en deels in 2022 is deze zodanig omhoog geklommen uit een dal dat een fors positief verschil is ontstaan tussen de begrote en de gerealiseerde opbrengst van het oud papier. Helaas heeft dit herstel niet doorgezet en is sinds het derde kwartaal van 2022 de oudpapierprijs aan het dalen.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar: € 820.092 Einde boekjaar: € 266.831
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar: € 21.640.292 Einde boekjaar: € 27.573.052
Financieel resultaat 2022 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten voor belasting en onttrekking: € 77.366 Gerealiseerd resultaat: € 62.927
Risico's	In principe kent de AVU geen risico's. Alleen wanneer een grote contractpartner haar verplichtingen niet kan nakomen zou een nieuwe overeenkomst meerkosten met zich mee kunnen brengen. Deze meerkosten worden dan wel weer doorberekend aan de deelnemende gemeenten.

Recreatieschap Stichtse Groenlanden (RSG)

Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	Recreatieschap Stichtse Groenlanden is een van twee schappen in de provincie Utrecht. Via het Recreatieschap is de gemeente Woerden ook (financieel) verbonden met Routebureau Utrecht. De regeling is getroffen ter behartiging van de gemeenschappelijke belangen van de gemeente op het terrein van recreatie, natuur en landschap. Hieronder wordt begrepen de instandhouding en verbetering van voorzieningen en voor het hele grondgebied van de deelnemende gemeente een samenhangend beleid op het gebied van de openluchtrecreatie alsmede de natuur- en landschapsbescherming te ontwikkelen.
Programma	Programma 4 Cultuur, Economie, Recreatie & Toerisme, Energietransitie
Deelnemende partijen	De gemeenten Woerden, Utrecht, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Houten, IJsselstein, Lopik, De Bilt, De Ronde Venen en de provincie Utrecht.
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: Gemeenschappelijke regeling Type regeling: Gemengde regeling Combinatie van bestuurskracht (beleidsrijke regeling) en uitvoering (beleidsarme regeling)
Bestuurders vanuit onze gemeente	Leden: burgemeester V.J.H. Molkenboer (DB) en wethouder A. de Regt (AB) Plv. lid: wethouder A. Noorthoek Per 1 januari 2023 is de omvang van het Dagelijks bestuur gewijzigd van 10 leden naar 5 leden, ook het Algemeen bestuur is gewijzigd. van 20 leden naar 10 leden. De gemeente Woerden neemt deel in DB en AB.
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Het belang is voor alle gemeenten en provincie gelijk, namelijk goede recreatievoorzieningen voor de inwoners binnen handbereik. Gebruik van regionale recreatievoorzieningen door inwoners zijn veelal gebonden aan de gemeente waar je woont. De ene gemeente heeft door de ligging (bijvoorbeeld langs de rivier Lek) en/of het grotere, groene buitengebied meer ruimte voor opvang van recreanten dan een meer stedelijke gemeente. Daarnaast zijn routestructuren bij uitstek gemeente-overstijgend.
Financiële bijdrage	De bijdragen van de Gemeente Utrecht en de Provincie Utrecht (gezaamenlijk 65,1%) worden berekend over de totale deelnemersbijdrage. De overige deelnemers betalen naar rato van het aantal inwoners gezaamenlijk de andere 34,9%) . De deelnemersbijdragen worden geïndexeerd conform de uitgangspunten voor de begroting 2023. Begroting 2022: € 220.954 Jaarrekening 2022: € 267.241 (€ 220.954 deelnemersbijdrage + € 31.263 transitiekosten SGL/RMN + € 15.024 compensatie Corona 2021)

	Begroting 2023: € 225.373 (excl. btw) (grootboeknummer 6.570.0021)
Belang van Woerden	Voor onze inwoners is het van belang dat er voldoende recreatiemogelijkheden in Woerden en de regio zijn. Het ontwikkelen en beheren van recreatievoorzieningen draagt bij aan de leefbaarheid van de gemeente Woerden en de regio.
Financiële ontwikkelingen 2022	2022 heeft in teken gestaan van Transitie Recreatieschappen. Per 31 december 2022 is de uitvoeringsorganisatie Recreatie Midden Nederland (RMN) geliquideerd. De taken en het personeel van RMN zijn overgegaan naar Staatsbosbeheer. Voor de overgang van RMN naar Staatsbosbeheer zijn extra kosten gemaakt voor invlechten van RMN in de nieuwe organisatie en het op peil brengen van de organisatie. Hiervoor is vanuit de gemeente Woerden een extra transitiebijdrage ter beschikking gesteld van € 31.263. De jaarrekeningen van SGL en RMN is op moment van schrijven van dit stuk nog niet gereed. Hierover kan op dit moment geen uitspraak worden gedaan.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2022	In 2019 is het Ontwikkelplan met bijbehorende investeringsprogramma (programma A) opgesteld binnen de kaders van de kadernota 2019-2022. Dit ontwikkelplan blijft de komende jaren (2023 en 2024) het kader waarbinnen gehandeld wordt. Ontwikkelingen gemeente Woerden: De realisatie van het Oortjespad Plusplan heeft 'on hold' gestaan in verband met de effecten van de coronacrisis. In december 2022 is de erfpacht- en opstalovereenkomst tussen het recreatieschap en de eigenaren van Kameryck gepasseerd bij de notaris. Dit is de volgende stap in doorontwikkeling van dit terrein. De bijdragen aan het Routebureau Utrecht, de beheerder van onze routenetwerken voor wandelen, fietsen en varen, lopen voor de schapsdeelnemers via het recreatieschap. Het Routebureau Utrecht is i.v.m. liquidatie RMN per 1 januari 2023 ondergebracht bij de provincie Utrecht.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar: € 4.104.622 Einde boekjaar: € 3.544.856
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar: € 8.103.495 Einde boekjaar: € 7.658.985
Financieel resultaat 2022 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten: € 559.766 Gerealiseerd resultaat (na mutaties reserves): € 662.712

Risico's	2023 is het eerste jaar van de nieuwe samenwerking met Staatsbosbeheer en de vereenvoudigde organisatiestructuur van het recreatieschap. Tussen het recreatieschap en Staatsbosbeheer zijn goede afspraken gemaakt over o.a. de financiën, taakuitvoering en ontwikkelingen bij het recreatieschap. Maar omdat het het eerste jaar is van deze nieuwe samenwerking en de vereenvoudigde organisatiestructuur van het recreatieschap is niet uit te sluiten dat hier toch onverwachte zaken zullen optreden.
----------	---

Ferm Werk

Vestigingsplaats	Woerden
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, inclusief het daarmee verbonden operationele beleid, ondergebracht bij Ferm Werk. De dienstverlening die Ferm Werk verzorgt, betreft het uitvoeren van taken in het kader van de Participatiewet, waarin de volgende voormalige wetten zijn opgenomen: 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, het Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen en de nieuwe Wet inburgering. Tot de taken van Ferm Werk behoort het op basis van genoemde regelgeving verstrekken van uitkeringen en overige inkomensondersteuning en het uitvoeren van in de regelgeving aangegeven activiteiten ter bevordering van participatie en re-integratie in het arbeidsproces.
Programma	3. Sociaal domein
Deelnemende partijen	De gemeentebesturen van Woerden, Montfoort, Oudewater en Bodegraven-Reeuwijk. De deelnemende gemeenten hebben in het bestuur stemrecht naar rato van het aantal inwoners. Dit komt erop neer dat de gemeente Woerden 60% van de stemmen in het Algemeen Bestuur heeft. Besluiten worden genomen met 2/3 meerderheid van stemmen. Zowel in het regionaal ambtelijk overleg als in het bestuur van Ferm Werk vindt afstemming tussen de vier deelnemende gemeenten plaats.
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: Gemeenschappelijke Regeling. Type regeling: gemengde regeling. Vooraf gericht op: zowel bestuurskracht (beleidsrijke regeling) als uitvoering (beleidsarme regeling).

Bestuurders vanuit onze gemeente	Leden: wethouder J. Rozendaal (DB) en raadslid W. den Boer (AB) Plv. leden: wethouder M. Pennarts-Pouw (DB) en raadslid L. Noorthoek (AB)
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Zie doel.
Financiële bijdrage	<u>Begroting 2022 (incl. begr.wz):</u> Reguliere dienstverlening € 22.969.000 (*) Aanvullende dienstverlening € 793.000 Totaal € 23.762.000 <u>Jaarrekening 2022:</u> Reguliere dienstverlening € 23.111.000 (*) Aanvullende dienstverlening € 833.000 Totaal € 23.944.000 (*): inclusief de incidentele kosten uitvoering en verstrekking energietoeslag (€ 2.085.251,-).
Belang van Woerden	We streven ernaar dat zo veel mogelijk inwoners mee kunnen doen in de Woerdense samenleving. We streven naar een integrale werkwijze waarbij inwoners zo goed mogelijk worden ondersteund zonder last te hebben van verschillen tussen wettelijke regimes.
Financiële ontwikkelingen 2022	Ook in 2022 waren de effecten van de coronacrisis nog merkbaar. Het jaar begon met een hoger aantal uitkeringen wat voornamelijk werd veroorzaakt door ondernemers die een beroep deden op de tijdelijke Bbz light regeling. Het gemiddeld aantal uitkeringen dat over 2022 is verstrekt, is voor de gemeente Woerden uiteindelijk conform de begroting gebleven. In het eerste kwartaal van 2022 werden we geconfronteerd met de oorlog in Oekraïne. Het kabinet heeft maatregelen genomen om de gevolgen van de gestegen (energie)prijzen te verzachten. Zo is o.a. besloten om lage inkomens te compenseren voor de sterk gestegen energiekosten, deze kosten zijn volledig door het Rijk gecompenseerd. Ferm Werk heeft in april alle bijstandsgerechtigden de energietoeslag uitgekeerd en voor huishoudens met een inkomen tot 120% van het bijstandsminimum is een digitaal loket geopend. Ruim 1.600 inwoners van de gemeente Woerden hebben de energietoeslag ontvangen. Ferm Werk heeft hierdoor ook meer inwoners in beeld gekregen die leven van een minimum inkomen. Deze inwoners zijn actief benaderd om hen ook van de andere inkomensregelingen gebruik te laten maken. Dit heeft o.a. geresulteerd in een toename in het aantal aanvragen voor de declaratieregeling. Het programma SW-bedrijf laat een voordeel zien. De gerealiseerde Netto Toegevoegde Waarde (NTW), ook wel de verdiensten vanuit het SW-bedrijf, is hoger uitgevallen dan in de begroting 2022 was opgenomen. Dit

	komt o.a. door de groei bij individuele detachering in zowel het aantal personen als in een hoger inleentarief. De uitvoeringskosten voor de bedrijfsvoering zijn toegenomen. Ferm Werk werd begin 2022 geconfronteerd met veel media-aandacht. Inhuur van extra juridische ondersteuning was noodzakelijk. Daarnaast zijn extra kosten gemaakt voor de uitvoering van het onderzoek naar de veiligheid van de werkomgeving. De jaarrekening 2022 laat een zichtbare verbetering van de transparantie van de dienstverlening zien door differentiatie in de programma's inkomensregelingen, arbeidsparticipatie, SW-bedrijf en Nieuw Beschut en aanvullende dienstverlening. De programma's worden gezien als een opmaat voor een verdere verdieping van de transparantie van de dienstverlening van Ferm Werk.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2022	Ferm Werk ontwikkelt zich steeds meer als partner binnen het brede sociaal domein. 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. 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 versterkt. Ferm Werk wordt door het bedrijfsleven steeds meer gezien als partner bij het vervullen van vacatures en het beperken van de werkloosheid in de regio. Ferm Werk heeft de opdracht gekregen de nieuwe Wet inburgering 2021 te implementeren en uit te voeren. De Wet inburgering 2021 legt een grotere verantwoordelijkheid bij de gemeenten voor het organiseren van trajecten voor inburgeringsplichtigen (asielstatushouders en gezinsmigranten). Niet alle statushouders die in 2022 in de gemeente zijn komen wonen, vallen onder de nieuwe wet. Daardoor is het aantal lager dan van te voren verwacht. De statushouders die wel onder de nieuwe wet vallen, hebben inmiddels een Persoonlijk Inburgeringsplan (PIP). In 2022 is het niet gelukt om het geprognoseerde aantal mensen die afhankelijk zijn van een beschutte werkomgeving in dienst te laten komen van Ferm Werk. Dit werd o.a. veroorzaakt door de uitstroom, minder aanmeldingen voor een onderzoekstraject en de onvoorspelbaarheid van de aanvragen voor een indicatie Nieuw Beschut. Ferm Werk hanteert de 'omgekeerde toets' als uitgangspunt. Hiermee wordt de hulpvraag van inwoners in volle omvang zichtbaar en daarmee ook de raakvlakken met andere domeinen, waaronder Wmo en Jeugd. De

	inwoner wordt centraal gesteld en vanuit de hulpvraag ontstaat een 'ontschotte' benadering.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar € 74.603,- Einde boekjaar € 74.603,-
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar € 5.729.550,- Einde boekjaar € 4.422.901,-
Financieel resultaat 2022 (saldo van baten en lasten)	€ 0
Risico's	De inkomensregelingen die Ferm Werk uitvoert zijn open einde-regelingen. 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 tegenvallen. Het risico daarvoor berust volledig bij de deelnemende gemeenten.

Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)

Vestigingsplaats	Utrecht
------------------	---------

Doel	Het in stand houden van een dienst van gemeenten ter uitvoering van de taken bij of krachtens de Wet publieke gezondheid opgedragen aan de colleges op het gebied van de publieke gezondheid.
Programma	3. Sociaal domein
Deelnemende partijen	Alle 26 gemeenten van de provincie Utrecht houden de gemeenschappelijke regeling in stand.
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: GR Type regeling: collegeregeling Vooral gericht op: bestuurskracht (beleidsrijke regeling)
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : wethouder M. Pennarts-Pouw Plv. lid : wethouder J. Rozendaal
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	De GGDrU levert een bijdrage aan het bevorderen van een gezonde bevolking door middel van onderzoek, advies en ondersteuning. Infectieziektenbestrijding is een belangrijk onderdeel van het werk; dat belang is door de corona-uitbraak nog duidelijker geworden. De JGZ heeft een belangrijke signalerende functie als het gaat om de ontwikkeling van onze jeugd. Een andere belangrijke taak van de GGDrU is het verzamelen van epidemiologische gegevens waarmee de gemeenten hun beleid kunnen richten.
Financiële bijdrage	Begroting 2022 totale bijdrage en vergoedingen: € 2.247.316 (na begrotingswijziging 2022). Jaarrekening 2022: € 2.237.998 (afrekening maatwerk niet ontvangen). De extra kosten voor de GGID, een deel voor de inzet Oekraïne en eenmalige kosten zijn buiten beschouwing gelaten, omdat deze kosten niet in de begrotingswijziging van de GGDrU zijn opgenomen.
Belang van Woerden	Onderdeel uitmaken van de verbonden partij GGDrU levert Woerden voordelen op het gebied van (financiële) risicospreiding, bestuurlijke kracht en effectiviteit, kennis en expertise en efficiency dankzij samenwerking met andere gemeenten én GGDrU zelf.
Financiële ontwikkelingen 2022	Het programma geeft een positief resultaat van € 648.000. Het positieve jaarresultaat van GGDrU over 2022 bedraagt € 648.000. Dit komt voort uit € 22.053.000 lagere baten (inclusief mutaties in reserves) dan begroot en € 22.701.000 lagere lasten in vergelijking met de begroting. De verklaring voor de lagere lasten is het feit dat de corona-meerkosten lager zijn uitgepakt dan ingeschat op het moment van het opstellen van de begrotingswijziging 2022. Aangezien deze meerkosten declarabel zijn bij het ministerie verklaart dit tegelijkertijd ook de lagere baten in vergelijking met de begroting.

	Ondanks het positieve resultaat op het totale programma, is binnen het onderdeel 'een goede start voor ieder kind' sprake van een negatief saldo van € 5.446.000, voortkomend uit € 5.292.000 hogere lasten en € 155.000 lagere baten. De belangrijkste verklaring van het tekort bij JGZ komt vanuit het besluit van het AB op 7 december 2022 om te stoppen met de ontwikkeling van het GGID en de investeringen daarin af te boeken. Door dit besluit heeft de begrote reserveonttrekking niet plaatsgevonden en zijn de investerings- en exploitatiekosten in 2022 in één keer genomen. De gemeenten hebben hierop een incidentele bijdrage geleverd. Het besluit om te stoppen met het ontwikkelen van het GGID heeft tevens geleid tot een actualisatie van de structurele besparingen gerelateerd aan GGID zoals opgenomen in het Ombuigingenplan 2018-2021. Het geactualiseerde ombuigingenplan is opgenomen in de begrotingswijziging 2023-1. GGDru schat in dat dit realistische en haalbare ombuigingen zijn, voornamelijk zonder negatieve impact op de bestaande dienstverlening.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2022	GGDrU heeft het bevorderen en beschermen van de gezondheid verdeeld over de inhoudelijke pijlers: • Kansrijk opgroeien • Een gezonde en veilige leefomgeving • Langer gelukkig en gezond zelfstandig GGDrU zet zich ervoor in om voor alle inwoners kansen op goede omstandigheden te creëren, voor een zo gezond mogelijk leven, thuis, in de directe woonomgeving, op school op het werk en in de vrije tijd. Uitgangspunten hierbij zijn het principe van positieve gezondheid. De ambities voor 2022 waren gebaseerd op het werken aan: 1. Een gezonde en veilige leefomgeving 2. Ondersteuning sociaal kwetsbaren 3. Gezonde en weerbare wijken en scholen 4. Een goede start voor ieder kind 5. Voorkomen van gezondheidsproblemen en –risico's (preventie) Om dat zo goed mogelijk te doen, hebben we ook de ambitie om onze organisatie en dienstverlening daarop aan te laten sluiten. Focus ligt hierbij op: 6. De organisatie op orde 7. Een eigentijdse dienstverlening Ieder organisatieonderdeel van GGDrU draagt bij aan alle ambities en heeft daarnaast een haar eigen aandachtsgebied. In maart 2022 hebben de gemeenteraadsverkiezingen plaatsgevonden. Het nieuwe bestuur heeft voor de bestuursperiode 2023 – 2027 een bestuursagenda opgesteld. De bestuursagenda geeft duiding aan gemeenten en samenwerkingspartners waar we voor staan, welk verschil wij willen maken en hoe we dat doen voor de inwoners van de regio Utrecht, samen met hen. Daarnaast geeft de bestuursagenda intern kaders en richting. De pijlers voor de komende jaren zijn: - Kansrijk opgroeien - Gezonde en veilige leefomgeving - Langer gezond zelfstandig - Wendbare en vitale organisatie Een aantal belangrijke inhoudelijke momenten in 2022:

	<u>Bestrijding Covid-19</u> Vanaf eind februari 2020 heeft GGDrU vanuit haar wettelijke taak (Wet publieke gezondheid) op het gebied van Infectieziektebestrijding een grote rol in de bestrijding van het COVID-19 virus. Alle activiteiten die voortvloeiden uit de pandemiebestrijding heeft GGDrU ondergebracht in een aparte organisatie, het Coronabedrijf. Eind 2021 en begin 2022 was er nog volop inzet op de boostercampagne. Eind maart vervielen bijna alle maatregelen en ging corona een steeds kleinere rol spelen in het dagelijks leven. Op 14 april 2022 heeft de minister van VWS een Kamerbrief gestuurd over de beleidsagenda pandemische paraatheid. Deze beleidsagenda schetst de eerste lijnen voor de visie op een versterkte pandemische paraatheid van de zorg en infectieziektebestrijding in de komende jaren. Medio 2022 is het traject gestart voor de transitie van het coronabedrijf naar de Non-Covid organisatie. <u>GGiD</u> In 2022 is het moeilijke, maar helaas noodzakelijke, besluit genomen om de samenwerking met de leverancier van het zogeheten Digitaal Dossier Jeugd Gezondheid (GGiD) te beëindigen. <u>Opvang vluchtelingen</u> Als gevolg van de huidige oorlog in Oekraïne is een vluchtelingenstroom op gang gekomen. Ook in onze regio zijn afgelopen jaar vluchtelingen opgevangen. De coördinatie op de opvang van Oekraïense vluchtelingen voor de regio ligt bij de Veiligheidsregio (VRU). De verantwoordelijkheid voor de uitvoering ligt bij de gemeenten. Voor GGDrU is het belangrijk om zo snel en zo goed mogelijk in te schatten wat er nodig is als het gaat om publieke gezondheid. Dit heeft GGDrU gedaan door inzet van onder andere Infectieziektebestrijding, Jeugdgezondheidszorg, psychosociale hulpverlening en gezondheidsvoorlichtingen.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar: € 4.112.693 Einde boekjaar: € 4.330.577
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar: € 49.257.955 Einde boekjaar: € 29.287.735
Financieel resultaat 2022 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten: € 1.466.000 Resultaat (na mutaties reserves): € 648.000
Risico's	Op de risicokaart is af te lezen dat er een aantal risico's is met midden tot hoge kans en impact. Hieronder zijn deze risico's de oorzaken van deze mogelijke risico's toegelicht: Interne bedrijfsvoering: - Aanbesteding DDJGZ: i.v.m. het stopzetten van de ontwikkeling van het GGiD is er besloten tot een nieuwe aanbesteding DDJGZ. - Tekort gekwalificeerd personeel: lastig om personeel te vinden (zowel medisch als niet-medisch personeel); - Transitie coronabedrijf: goed gekwalificeerde medewerkers die GGDrU wil behouden vertrekken

	- Fluctuatie kindaantallen: vanaf 2018 financiering JGZ op basis van kindaantallen. Aantal kinderen neemt af; - Publieke gezondheid asielzoekers: aanbesteding JGZ dienstverlening bij asielzoekers; - Reizigersvaccinatie: de vraag fluctueert (structurele lasten bij fluctuatie opbrengsten); 2. Samenwerking in de GR: - Maatwerk: fluctuatie in afname maatwerk door gemeenten. In afwachting van uitwerking van akkoorden als GALA/WOZO/IZA krijgt GGDrU minder dan voorheen zekerheid over de maatwerkafname. - Ombuigingen: ombuigingen zijn noodzakelijk voor structureel en reëel evenwicht in de meerjarenbegroting 3. Externe ontwikkelingen: - Juridische claim leverancier GGiD: verschil van inzicht oplevering product - Nieuwe pandemie / disruptieve gebeurtenissen: onzekerheden over toekomstige verloop van de coronapandemie, nieuwe infectieziekten en overige disruptieve gebeurtenissen en de gevolgen voor de volksgezondheid op korte en lange termijn - Verbouwing Dreef 5: onvoorziene omstandigheden bij uitvoering renovatie Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit €1.229.750. De beschikbare weerstandscapaciteit is €2.848.598. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/nodig) 2,316. Hiermee zijn de genoemde risico's financieel ruim afdoende afgedekt.
--	--

Omgevingsdienst Regio Utrecht (ODRU)

Vestigingsplaats	Provinciehuis Utrecht
Doel	De Omgevingsdienst Regio Utrecht ondersteunt en adviseert de gemeente Woerden bij het uitvoeren van milieutaken en het ontwikkelen van beleid voor milieu en duurzaamheid. De ODRU levert een bijdrage aan het realiseren van een veilige, gezonde en duurzame leefomgeving en het versterken van de bestaande milieukwaliteit door inwoners, bedrijven en overheden te stimuleren tot milieuvriendelijk handelen en gedrag. Voor de uitvoering van de milieutaken is de programmabegroting van de gemeente leidend. Binnen dit financiële kader wordt jaarlijks een Uitvoeringsprogramma (UVP) opgesteld. Dit zijn de kaders waarbinnen de Omgevingsdienst haar taken uitvoert.
Programma	4. Cultuur, Economie, Recreatie & toerisme, Energietransitie
Deelnemende partijen	De gemeentebesturen van Bunnik, De Bilt, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, De Ronde Venen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Woerden, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.

Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: GR Type regeling: collegeregeling Vooral gericht op: uitvoering (beleidsarme regeling)
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid: wethouder A. de Regt Plv. lid: wethouder J. Vierstra
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving (in het kader van milieu).
Financiële bijdrage	Conform de gemeenschappelijke regeling dragen de 15 deelnemende gemeenten gezamenlijk het risico voor de Omgevingsdienst. Begroting 2022 € 1.399.153 Jaarrekening 2022: € 1.587.024 Begroting 2023: € 1.543.627 Opmerking: de uren die betrekking hebben op projecten worden niet begroot. Deze kosten worden wel weer doorbelast (zie grootboeknummer 6740.0011).
Financiële ontwikkelingen 2022	De Omgevingswet treedt op 1 januari 2024 in werking. Deze Omgevingswet heeft een grote impact op de werkzaamheden van de ODRU. De ODRU heeft een inschatting gemaakt dat de komst van de Omgevingswet extra kosten met zich meebrengt. Deels betreft dit kosten voor nieuwe bodemtaken waar budget vanuit het Rijk tegenover staat. Deels betreft het anders werken. Onder de uitvoering van de Omgevingswet gaan we monitoren welke inspanning van de ODRU nodig is om de werkzaamheden uit te voeren en welke kosten dit met zich mee zal brengen. In de Voorjaarsrapportage 2022 is een meerjarig extra budget opgenomen voor de ODRU. Het grootste deel van dit budget is voor de te verwachten extra kosten vanwege de Omgevingswet. Een derde deel van de kosten is incidenteel budget voor 2023. Een beperkt deel van het budget is voor de uitvoering van extra wettelijke verplichte taken, namelijk het afhandelen van meer meldingen. In totaal gaat het om een bedrag in 2023 van € 138.593 voor tijdelijke uren t.b.v. onvermijdelijke ontwikkelingen.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2022	In 2022 is hard gewerkt aan de voorbereidingen voor de invoering van de Omgevingswet. De invoering van de Omgevingswet heeft een grote impact op de werkzaamheden van de ODRU. Zo krijgt de ODRU er onder meer nieuwe bodemtaken bij, en betekent de wet ook voor de ODRU een andere manier van werken. Meer inhoudelijk gezien is in 2022 onder andere gewerkt aan het omzetten van de vergunningen naar milieubelastende activiteiten ter voorbereiding op de Omgevingswet. Naast de Omgevingswet controleert de ODRU onder andere ook de stikstofberekeningen (Aerius) voor de gemeenten. In 2022 bleek dat deze manier van berekenen achterhaald was. In het najaar van 2022 is de nieuwe Aeriusberekening door het Rijk gepubliceerd. Dit heeft veel

	aandacht gevraagd van de medewerkers van de ODRU. De Omgevingswet is gedurende het jaar 2022 een aantal keren uitgesteld, in november bleek dat de definitieve invoering nu gesteld is op 1 januari 2024.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar: € 1.707.560 Einde boekjaar: € 1.151.762
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar: € 3.334.328 Einde boekjaar: € 4.314.284 Solvabiliteitsratio 21,07% (hoe hoger, hoe groter de weerbaarheid)
Financieel resultaat 2022 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten: € - 336.798 Geraamd resultaat (na mutaties reserves): € - 49.407
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 de ODRU van 19 december 2019 is besloten uit te gaan van waarderingcijfer C, dat uitgaat van een voldoende weerstandsvermogen met een bandbreedte van 1,0 tot 1,4. Eind 2022 was de ratio 0,80. Dit ligt buiten de ratio van 1,0 tot 1,4 en dat betekent dat de risico's onvoldoende gedekt kunnen worden vanuit het weerstandsvermogen. In april 2023 wordt het Algemeen Bestuur voorgelegd te besluiten om een eigen bijdrage van de gemeenten van in totaal van € 331.321 opdat de Algemene Reserve op de ratio 1,0 komt. Als de Algemene Reserve boven deze bandbreedte uit komt, wordt het meerdere teruggegeven aan de eigenaar-gemeenten. Het niveau van het benodigde weerstandsvermogen wordt ieder jaar vastgesteld in de notitie Weerstandsvermogen en Risicomanagement.

Vennootschappen en coöperaties

Coöperatie Parkeerservice U.A. Amersfoort

Vestigingsplaats	Amersfoort
Doel	Woerden heeft in zijn binnenstad gereguleerd parkeren ingevoerd en exploiteert twee parkeergarages. Het uitvoeren van het parkeerbeleid en het beheren van de parkeergarages is ondergebracht bij de Coöperatie Parkeerservice (CPS). De coöperatie is een samenwerkingsverband van gemeenten die samenwerken in parkeren met als doel zo laag mogelijke uitvoeringskosten tegen een zo hoog mogelijke kwaliteit. Vestigingsplaats is Amersfoort. CPS is in 2010 opgericht en is de rechtsopvolger van Parkeerservice Amersfoort (het verzelfstandige parkeerbedrijf van de gemeente Amersfoort).

Programma	2. Fysiek beheer openbare ruimte en Mobiliteit
Deelnemende partijen	Huidige 13 leden: De gemeenten Alphen aan den Rijn, Amersfoort, Barneveld, Bergen, Gouda, Hilversum, Hoogeveen, Lelystad, Nieuwegein, Nijkerk, Woerden, Zandvoort en Zeist.
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: Coöperatie Type regeling: collegeregeling Vooral gericht op: uitvoering (beleidsarme regeling)
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid: wethouder J. Vierstra Plv. lid: n.n.b.
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	De gemeente is lid van de Coöperatie Parkeerservice U.A. Als lid van CPS is de gemeente als mede-eigenaar automatisch ook lid van de algemene ledenvergadering (ALV), het hoogste orgaan van de coöperatie. In deze vergadering worden besluiten genomen die invloed hebben op de koers, de bedrijfsvoering en het resultaat van CPS. Als mede-eigenaar van de coöperatie dragen we hiervoor een medeverantwoordelijkheid. In de ALV hebben alle gemeentelijke leden een gelijke stem. De wethouder Parkeren vertegenwoordigt Woerden in de ALV.
Financiële bijdrage	Begroting 2022 € 580.603 Jaarrekening 2022 592.785 Begroting 2023 € 639.729 (zie grootboeknummers 6220.0010/6220.0011/6220.0015)
Belang van Woerden	CPS is een niet-winstbeogende organisatie die tegen marktconforme prijzen voor haar leden kwalitatief hoogwaardige parkeerdiensten verricht. CPS werkt daarvoor in coöperatief verband samen met de aangesloten leden en biedt een kwalitatief hoogwaardig, technologisch vooruitstrevend en volledig integraal parkeerdienstenpakket aan tegen zo laag mogelijke kosten, met zo min mogelijk risico en met een sterke focus op zowel het maatschappelijke als financiële rendement voor haar leden.
Financiële ontwikkelingen	In 2020 en 2021 ondervond de exploitatie van het product parkeren zware tegenslagen door de geldende Corona-maatregelen. In 2022 zal dit zich naar verwachting herstellen naar het oude niveau.
Inhoudelijke ontwikkelingen	De ontwikkelingen op het gebied van mobiliteit en parkeren verkeren in een stroomversnelling. Belangrijk is om hier sterk op te sturen en de stem van Woerden goed te vertegenwoordigen tijdens de ALV.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar: € - Einde boekjaar: € -

Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar: € - Einde boekjaar: € -
Financieel resultaat 2022 (saldo van baten en lasten)	€ -
Risico's	Keuzes vanuit de Strategische Heroriëntatie moeten zich nog bewijzen; als het nieuwe Parkeerbeleid vraagt om aanpassingen heeft dit directe gevolgen voor de exploitatie.

Bank Nederlandse Gemeenten

Vestigingsplaats	Den Haag
Openbaar belang	De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. De strategie van de bank is gericht op het behouden van substantiële marktaandelen in het Nederlands maatschappelijk domein en het handhaven van een excellente kredietwaardigheid (Triple A). Daarnaast streeft zij naar een redelijk rendement voor haar aandeelhouders. De BNG biedt financiële diensten op maat, zoals kredietverlening, betalingsverkeer, advisering en elektronisch bankieren. Daarnaast neemt zij deel aan projecten in de vorm van publiek-private samenwerking.
Doel	BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Alleen overheden, namelijk het Rijk (50%), gemeenten, waterschappen en provincie, mogen aandeelhouder zijn van de BNG. Hierdoor kan toezicht gehouden worden op optimale belangenbehartiging voor deze overheden.
Programma	7. Algemene inkomsten
Deelnemende partijen	De gemeente Woerden heeft geen zetel in het bestuur en de raad van commissarissen van de BNG. De gemeente heeft als aandeelhouder wel stemrecht in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders. Overheden en instellingen op het gebied van volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs, cultuur en openbaar nut (publieke sector).
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: naamloze structuurvennootschap Vooral gericht op: uitvoering

Bestuurders vanuit onze gemeente	Geen deelname in het bestuur. Wel zeggenschap door het bezit van aandelen.
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Zie doel.
Financiële bijdrage (ontvangst dividend)	De Staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een waterschap. Gemeente Woerden bezit 123.201 aandelen (= 0,225% van het totaal aantal aandelen). Jaarlijks ontvangt de gemeente dividend naar rato van het aantal aandelen. <u>Baten (dividenduitkering):</u> Begroting 2022: € 280.898 Jaarrekening 2022: € 280.898 Begroting 2023: € 156.465
Belang van Woerden	Eventuele kortlopende en langlopende leningen aangaan en deposito's uitzetten. Tevens heeft de gemeente aandelen BNG in bezit. Op deze aandelen wordt jaarlijks dividend ontvangen.
Financiële ontwikkelingen 2022	BNG heeft een hogere nettowinst gerealiseerd dankzij een stijging van het renteresultaat en een hoger gerealiseerd resultaat financiële transacties uit hoofde van de liquiditeitsportefeuille. Het renteresultaat kwam in 2022 uit op EUR 481 miljoen, ten opzichte van EUR 407 miljoen een jaar eerder. BNG Bank beoordeelt het renteresultaat als structureel gezond.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2022	In het kader van de strategie 'Ons Kompas Naar Impact' heeft BNG Bank in 2022 de bedrijfsvoering verder geoptimaliseerd. In het belang van de klant heeft men geïnvesteerd in systemen en mensen. Daarnaast is het 'Klimaatplan Going Green' gepresenteerd. Met dit klimaatplan wil BNG Bank een volgende stap zetten in de energietransitie en CO2-reductie.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar: € 5.062.000.000 Einde boekjaar: € 4.615.000.000
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar: € 143.995.000.000 Einde boekjaar: € 107.459.000.000
Financieel resultaat 2022 (saldo van baten en lasten)	Nettowinst na belastingen van € 300 miljoen (vorig jaar € 236 miljoen)
Risico's	BNG Bank is een sterk gekapitaliseerde bank. De Common Equity Tier 1-ratio en Tier 1-ratio bedragen per einde 2022 35% respectievelijk 37%.

Ratingbureaus Fitch, Moody's en S&P waarderen BNG Bank opnieuw op het hoogste ratingniveau.

Vitens

Vestigingsplaats	Utrecht
Openbaar belang	De kernactiviteiten zijn winning, productie en levering van (drink)water aan particulieren en bedrijven. Vitens is een publiek bedrijf. De aandeelhouders van Vitens – gemeenten en provincies – ondersteunen de maatschappelijke doelstellingen van Vitens, met (mede)verantwoordelijkheid voor gezondheid (door veilig en betrouwbaar drinkwater) en een duurzame samenleving met zorg voor de bescherming van natuur en milieu. Voor de aandeelhouders wil Vitens een financieel krachtig bedrijf zijn en een marktconform dividend uitkeren bij een gezonde solvabiliteit.
Doel	Vitens is een publiek (drink)waterbedrijf, waaronder begrepen de winning, productie, transport, verkoop en distributie van water, alsmede het verrichten van alles wat met de publieke watervoorziening verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn. De aandelen van de NV zijn (in)direct in handen van provinciale en gemeentelijke overheden. Hierdoor kan toezicht gehouden worden op optimale belangenbehartiging voor deze overheden.
Programma	4. Cultuur, economie en milieu
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: NV Type regeling: collegeregeling Vooraf gericht op: uitvoering (beleidsarme regeling)
Deelnemende partijen	De gemeente Woerden is aandeelhouder en heeft daarmee stemrecht. De gemeente heeft 45.284 aandelen (0,9% van het totaal aantal aandelen) in haar bezit. Betrokken zijn diverse gemeenten en provincies.
Bestuurders vanuit onze gemeente	Geen deelname in het bestuur. Wel zeggenschap door het bezit van aandelen.

Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Zie doel.
Financiële bijdrage (ontvangst dividend)	<u>Baten (dividenduitkering):</u> Begroting 2022: € 0 Jaarrekening 2022: € 0 Begroting 2023: € 0 Het dividend wordt gerelateerd aan het nettoresultaat. Het bedrag aan dividend dat wordt uitgekeerd bedraagt minimaal 40% en maximaal 75% van het nettoresultaat. Relevant hierbij is de benodigde toevoeging aan de reserves om de continuïteit van de onderneming te waarborgen (t.b.v. investeringen in vaste activa of het versterken van de solvabiliteit.
Belang van Woerden	Een goede drinkwatervoorziening tegen een betaalbare prijs voor de inwoners van Woerden. Daarnaast het belang als aandeelhouder. Vitens streeft naar zo laag mogelijke drinkwatertarieven, onder voorwaarde dat aan de continuïteitsdoelstelling wordt voldaan.
Financiële ontwikkelingen 2022	Dividendverwachtingen De afgelopen jaren heeft Vitens geen dividend uitgekeerd als gevolg van de lage WACC (=Weighted Average Cost of Capital) en het hoge investeringsniveau. Ook in 2022 is er geen dividend uitgekeerd. De solvabiliteit en het eigen vermogen laten echter een goede ontwikkeling zien.

Inhoudelijke ontwikkelingen 2022	Vitens is hun strategie Elke druppel duurzaam in 2030 aan het realiseren. Deze strategie is gericht op een duurzaam watersysteem met een positieve impact op mens en natuur. Met provincies en waterschappen hebben zij samenwerkingsagenda's opgezet voor het verduurzamen van hun waterwinningen.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021 *)	Begin boekjaar: € 559.200.000 Einde boekjaar: € 600.300.000 *)
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2021 *)	Begin boekjaar: € 1.340.100.000 Einde boekjaar: € 1.387.800.000 *)
Financieel resultaat 2021 *) (saldo van baten en lasten)	Bedrijfsresultaat (Ebit): € 44.600.000 *) (2020: € 52.100.000) *) Vitens jaarcijfers 2022 zijn nog niet beschikbaar. hierom worden jaarlijks de jaarcijfers van het jaar ervoor gehanteerd.
Risico's	Een uitdaging voor Vitens is de uitvoerbaarheid van hun investeringsprogramma. Onder meer conflicterende wetgeving en krapte in de aannemerij zorgen voor beperkingen. De regelgeving rondom stikstof zorgt niet langer voor obstakels zorgt omdat – vanwege het vitale belang – een uitzondering is gemaakt voor de drinkwaterinfrastructuur.

Stichtingen en verenigingen

Stichting Urgentieverlening West Utrecht

Vestigingsplaats	Woerden
Doel	Het verlenen van urgentieverklaringen voor een sociale huurwoning aan woningzoekenden uit de regio West-Utrecht. De verklaringen 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 en de urgentiecommissie van de stichting voeren de huisvestingsverordening uit bij mandaatbesluit van de deelnemende gemeenten.
Programma	6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen.

Deelnemende partijen	De gemeenten De Ronde Venen, Lopik, Montfoort, Oudewater, Stichtse Vecht en Woerden.
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: stichting Type regeling: collegeregeling
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid: wethouder A. Noorthoek. Plv. lid: -
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	
Financiële bijdrage	Begroting 2022: € 17.550 Jaarrekening 2022: € 17.550 Begroting 2023: € 15.371
Belang van Woerden	26%
Financiële ontwikkelingen 2022	n.v.t.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2022	n.v.t.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2022	Begin boekjaar: € 19.992. Einde boekjaar: is nog niet vastgesteld.
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2022	n.v.t.
Financieel resultaat 2021	€ 8.833 (2021 is nog niet vastgesteld).
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.

Overige verbonden partijen

U10

Vestigingsplaats	Utrecht
------------------	---------

Doel	Doel van de samenwerking is om te komen tot een regionale aanpak van de regionale uitdagingen op het gebied van woningbouw, mobiliteit, economie, energietransitie, groen en landschap en gezond leven, waarbij de lijn van het verdicht verstedelijken rondom knooppunten is vastgelegd in de Ruimtelijk Economische Koers die door de gemeenteraden van de U10 is vastgesteld. In de stedelijke regio rond Utrecht speelt zich het merendeel van het economisch, maatschappelijk en fysieke verkeer af. De samenwerking richt zich niet alleen op overheden, maar wil deze ook verbinden met het bedrijfsleven en kennisinstellingen ('triple helix'). Hiermee wil de samenwerking bereiken dat de regio Utrecht in de toekomst een aantrekkelijke vestigingsplaats voor inwoners en bedrijven blijft en er gezond kan worden geleefd in een stedelijke regio.
Programma	1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid
Deelnemende partijen	De gemeentebesturen van Bunnik, De Bilt, Houten, IJsselstein, Lopik, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden, Zeist, Montfoort, De Ronde Venen en Oudewater zijn lid van de U10. Het betreft een flexibele netwerksamenwerking waarbij de gemeenten niet allemaal even intensief deelnemen op alle thema's.
Rechtsvorm en type regeling	Rechtsvorm: netwerksamenwerking op grond van een bestuursconvenant Type regeling: collegeregeling Vooraf gericht op: uitvoering (beleidsarme regeling)
Bestuurders vanuit onze gemeente	De U10 kent geen dagelijks of algemeen bestuur. Het betreft een 'lichte' samenwerking op basis van een bestuursconvenant. Leden van het college nemen op basis van hun portefeuille deel aan de regionale bestuursafdelingen. Momenteel is de bestuurlijke deelname als volgt: • Wethouder Noorthoek: bestuursafdeling 'Gezonde woon- en leefomgeving'; • Wethouder De Regt: bestuursafdelingen 'Groen en Landschap' en 'Duurzame bereikbaarheid'; • Wethouder Rozendaal: bestuursafdeling 'Economische positionering'; • Wethouder Vierstra: voorzitter bestuursafdeling 'Klimaatneutrale regio'; deelnemer voorzittersoverleg; • Burgemeester Molkenboer: burgemeestersoverleg; • Gemeentesecretaris Brander: netwerkdirectie
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	De U10 is een netwerksamenwerking in ontwikkeling. Dit geldt zowel voor de manier van samenwerken (flexibel, doelverkenkend, samen met andere partners) als voor de inhoud. In de bestuursafdelingen worden steeds nieuwe actuele thema's geagendeerd. Iedere keer wordt daarin gekeken met wie het wordt opgepakt en op welke manier. De U10 ontwikkelt zich in 2022 naar een samenwerking die op basis van een breed gedragen perspectief en programma (Ruimtelijk Economisch

	Programma en Perspectief – REP) gemeenschappelijk de verstedelijkingsvraagstukken van de regio Utrecht aanpakt. De strategie van de U10 is hierbij om van de regio Utrecht een ontmoetingsplaats te maken voor gezond leven in een stedelijke regio.
Financiële bijdrage	Begroting 2022: € 77.100 Jaarrekening 2022: € 84.509 Begroting 2023: € 81.000 De jaarlijkse financiële bijdrage is een vaste deelnemersbijdrage per inwoner voor het samenwerkingsconvenant en een bedrag per inwoner voor het mobiliteitsconvenant. Dit wordt besteed aan een klein procesteam (6 fte) en een werkbudget voor bijeenkomsten, communicatie etc. Deze bijdrage wordt jaarlijks geïndexeerd op basis van een mixpercentage van 70% loonindex en 30% prijsindex.
Belang van Woerden	Woerden is onlosmakelijk onderdeel van de regio Utrecht, als het gaat om wonen, verplaatsen, werken en leven. Daarom is het in het belang van Woerden om in regionaal verband te werken aan een gezonde, slimme en groene regio. Dat gebeurt aan de volgende bestuurstafels in het bestuurlijk netwerk U10: • Gezonde woon- en leefomgeving • Economische positionering • Klimaatneutrale regio • Duurzame bereikbaarheid • Groen en Landschap Daarnaast wordt samengewerkt in het opgaveteam Ruimtelijk-Economisch Perspectief en Programma (REP) en is de U10 betrokken bij het opstellen van de Regionale Energiestrategie U16 (RES).
Financiële ontwikkelingen 2022	Het boekjaar 2022 wordt zeer waarschijnlijk met een licht positief resultaat afgesloten. De jaarrekening U10 wordt definitief vastgesteld in het Regieoverleg van 19 juni 2023.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2022	In 2022 is in het BO-MIRT voor de Metropoolregio Utrecht een bedrag van €1,4 miljard afgesproken met het Rijk. Hiervan is ca €10 miljoen voor Woerden. Hiermee kunnen twee fietsverbindingen, de ombouw van een verkeersknooppunt en een vijftal mobiliteitshubs worden gerealiseerd. Met deze investering kunnen 1.989 woningen worden gebouwd tot 2030 .
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 ervan niet inzien) is het rendement nihil.

PARAGRAAF 7 GRONDBELEID

In april 2023 is de Nota Grondbeleid Woerden 2023 unaniem aangenomen door de gemeenteraad van Woerden. De belangrijkste zaken uit de Nota Grondbeleid Woerden 2023 zijn de keuze voor situationeel grondbeleid, de systematiek voor de bepaling van de minimale omvang de Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG) en de keuze voor een strategisch verwervingsbeleid (afwijking Financiële verordening 2023). In deze paragraaf worden de ontwikkelingen binnen de grondexploitatiecomplexen kort samengevat. Jaarlijks volgt een nadere uitgebreide toelichting op de complexen in het Meerjarenperspectief Grondbedrijf (MPG).

Bouwgrond in exploitatie (BIE)

De volgende negen complexen zijn voor 2022 in exploitatie genomen:

- Snel en Polanen
- Defensie-eiland
- Kamerik Noordoost II
- Brediuspark
- Harmelen
- Pionier
- Putkop Harmelen
- Burgemeester van Zwietenweg
- Kamerik Schoollocaties

Rekenparameters

Voor alle gemeentelijke grondexploitaties wordt vanaf 1 januari 2023 gerekend met een intern rentepercentage van 1,04%. De rente van een project wordt berekend over de boekwaarde die wordt geactualiseerd. Naast de renteparameter worden door het college jaarlijks de te hanteren rekenparameters in de grondexploitaties vastgesteld. Onderstaande parameters zijn door het college vastgesteld (Parameters 2023 (Z/23/055391 D/23/087026)) en verwerkt in de grondexploitaties.

Rekenparameters	2023	2024	2025 e. v.
Civieltechnische kosten	4,00%	4,00%	2,00%
Overige kosten	6,00%	4,00%	2,00%
Woningbouw sociaal - opbrengsten	1,00%	1,00%	2,00%
Woningbouw vrije sector - opbrengsten	2,00%	2,00%	2,00%
Commercieel/bedrijven - opbrengsten	0,0%/2,0%	0,0%/2,0%	2,00%
Maatschappelijk - opbrengsten	1,00%	1,00%	2,00%

Verloop boekwaarde 2022

Voor het verloop van de boekwaarden van de complexen en voorzieningen wordt verwezen naar de toelichting op de balans (onder de vlottende activa voorraden).

Hieronder is het verloop van de totale boekwaarde van alle complexen weergegeven (inclusief de benodigde voorzieningen). Waar wordt gesproken over een negatieve boekwaarde is feitelijk sprake van meer opbrengsten dan kosten op peildatum. Een positieve boekwaarde betekent dat op peildatum meer kosten gemaakt zijn dan opbrengsten. De boekwaarde van alle complexen gezamenlijk bedraagt -€ 36.270.

Complex	Boekwaarde 01-01-2022	Gemaakte kosten in 2022	Verkregen opbrengsten in 2022	Boekwaarde 31-12-2022
<i>In exploitatie genomen gronden</i>				
Snel en Polanen	-7.569.663	8.392.238	-4.180.411	-3.357.836
Defensie-eiland	16.695.021	437.703	-17.132.723	0
Kamerik Noord-Oost II	-169.430	35.168		-134.263
Brediuspark	1.191.685	673.925		1.865.610
Harmelen	529.239	876.973	-150.700	1.255.512
Pionier	-315.623	53.348		-262.275
Putkop Harmelen	79.100	279.175		358.275
Burg. van Zwietenweg	21.442	266.929		288.372
Kamerik Schoollocaties	614.618	372.422	-1.036.706	-49.666
Totaal in expl. genomen gronden	11.076.389	11.387.881	-22.500.540	-36.270
<i>Voorzieningen</i>				
Defensie-eiland	17.007.557	125.166	-17.132.723	0
Pionier	95.959	29.846		125.805
Burgemeester van Zwietenweg	371.492		-102.096	269.396
Totaal voorzieningen	17.475.008	155.012	-17.234.819	395.201
Totaal Generaal	-6.398.619	11.232.869	-5.265.721	-431.471

Resultaatbestemming

Verloop van de resultaatbestemming

Ter dekking van de negatieve resultaten van de grondexploitatie Pionier en Burgemeester van Zwietenweg zijn voorzieningen gevormd. De stand van deze voorzieningen bedroeg eind 2022 € 395.201. Defensie-eiland is afgesloten, daarom staat de verliesvoorziening per 31-12-2022 in bovenstaand overzicht op 0.

Algemene Reserve Grondbedrijf	Bedrag mutatie	Stand ARG
Beginstand ARG per 31-12-2021		5.062.545
Verliesvoorziening 2021	-187.804	
Poort van Woerden, kredietaanvraag MPG 2022, kosten 2022	-238.673	
Winstneming 2022 Kamerik Schoollocaties	167.299	
Winstneming 2022 Snel en Polanen	2.081.744	
Winstneming 2022 Harmelen	68.792	
Verliesvoorziening Defensie-eiland	-125.166	
Verliesvoorziening Pionier	-29.846	
Verliesvoorziening Burgemeester van Zwietenweg	102.096	
Totaal mutaties 2022	1.838.442	
Stand ARG per 31-12-2022		6.900.986

Berekening Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG)

In de Nota Grondbeleid Woerden 2023 staat de systematiek beschreven die zorgt voor de bepaling van de minimale ondergrens van de Algemene Reserve Grondbedrijf. De hoogte van de benodigde weerstandscapaciteit ofwel de minimale omvang van de ARG wordt bepaald aan de hand van de hoogste IFLO-norm van de afgelopen jaar en vooruitkijkend naar de komende jaren. De Inspectie Financiën Lagere Overheden – norm beter bekend als de IFLO-norm is ontwikkeld door het Ministerie van Binnenlandse Zaken, het is relatief snelle en eenvoudige methode en wordt door veel provincies en gemeenten gebruikt voor de bepaling van de minimaal noodzakelijk weerstandscapaciteit. De IFLO-norm is uitermate geschikt als deze wordt gecombineerd met de Monte Carlo-simulatie. In het raadsvoorstel MPG 2023 (later dit jaar te behandelen) wordt voorgesteld om voor de komende vier jaar de minimale ondergrens van de ARG vast te stellen op afgerond € 6.200.000.

De stand van de ARG per 31-12-2022 is € 6.900.986.

Meerjarenperspectief

A. In exploitatie genomen gronden

Snel en Polanen

Dit betreft een samengestelde grondexploitatie bestaande uit meerdere deelexploitaties:

Waterrijk

In 2021 is in Waterrijk de laatste kavel geleverd voor de bouw van een vrijstaande woning. In 2021 zijn de laatste woonrijp-werkzaamheden uitgevoerd en is de deelexploitatie Waterrijk afgesloten. De huidige aanpassingen aan het Veluwemeer vallen buiten de scope van de grondexploitatie Snel en Polanen.

Cattenbroek

Voor het deelgebied Cattenbroek is door een ondernemer het recreatief concept ontwikkeld en de fysieke invulling van het plan van de ondernemer uitgewerkt. Er is zowel over de erfpachtovereenkomst als het bestemmingsplan nog geen overeenstemming bereikt.

Snellerpoort

In 2018 is het ambitiedocument 'Snellerpoort, een ander perspectief' vastgesteld. Hiervoor zijn in 2021 twee bestemmingsplannen vastgesteld (Snellerpoort en Winkelcentrum Snellerpoort). Inmiddels zijn beide bestemmingsplannen onherroepelijk.

In 2021 is begonnen met de aanleg van de verlenging van de Beneluxlaan om Snellerpoort deze is eind 2022 opgeleverd. Daarnaast is gestart met het bouwrijp maken van de bouwblokken die gepland staan om de komende jaren uit te geven en wordt de huidige Steinhagenseweg heringericht, dit zal in de loop van 2023/begin 2024 zijn voltooid.

Blok B1: Begin 2022 is een ontwikkelovereenkomst gesloten met Cazas (voorheen GroenWest) voor blok B1 gelegen achter Het Baken. Inmiddels is door Cazas een bouwer geselecteerd, naar verwachting wordt eind 2023 gestart met de bouw.

Blok B2: In het eerste kwartaal van 2023 is een marktpartij geselecteerd voor dit blok (dit blok ligt aan de Nieheimerstraat en de Steinhagenseweg). Hier worden 80 woningen gerealiseerd in verschillende prijsklassen.

Blok B3: In de loop van 2023 wordt de selectie voor een ontwikkelaar gestart.

Blok 5/6: Met de eigenaar van winkelcentrum Snellerpoort is in 2022 een onderzoek gedaan naar de haalbaarheid van uitbreiding van het winkelcentrum met een extra supermarkt en 100 huurwoningen. In het kader van het zogenoemde 'Didam-arrest' beraadt de gemeente zich op hoe zij verdergaat met deze ontwikkeling.

De verwachting is dat de totale ontwikkeling van Snel & Polanen eind 2030 zal worden afgerond.

De financiële hoofdlijn grondexploitatie Snel en Polanen kort samengevat:

De bestedingen 2022 betreffen hoofdzakelijk de kosten van bouw- en woonrijp maken en de planontwikkelingskosten t.b.v. Snellerpoort, en de (verplichte) winstneming die gedaan is ter grootte van € 2.081.744. De opbrengsten betreffen subsidie WBI en er is een rentebate over de boekwaarde per 31-12-2022 geboekt.

De geraamde kosten vanaf 2023 bedragen ca. € 32 miljoen (exclusief rente en index). De grootste kostenposten hebben betrekking op de inrichting van het gebied. De geraamde opbrengsten na 2023 bedragen € 34 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 2022. Het aantal woningen kan bij de verdere uitwerking van het deelgebied mogelijk nog geoptimaliseerd worden. Door de kosten en opbrengsten te faseren in de tijd wordt de invloed van rente en inflatie doorgerekend. Middels de dynamische eindwaardeberekening wordt het saldo op eindwaarde berekend. Dat saldo bedraagt € 2.760.405 (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. In 2020 zijn de laatste woningen verkocht, maar de afronding van het openbaar gebied ijlt na (met name als gevolg van de aanleg van - en aansluiting op - de centrale brug. In het verleden is de demarcatielijn van het project bij de brug gelegd. De aanpassingen buiten deze demarcatielijn (de centrumring) zullen buiten de grondexploitatie worden afgedekt. De grondexploitatie is per 31-12-2022 afgesloten.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De bestedingen 2022 betreffen hoofdzakelijk rente- en planontwikkelingskosten. Er zijn geen nog te realiseren opbrengsten meer. Alle gronden zijn verkocht en maken deel uit van de boekwaarde.

Om de grondexploitatie per 31-12-2022 te kunnen afsluiten is voor de in 2023 nog te maken begeleidingskosten een boeking voor de restantkosten gedaan. Deze boeking bedraagt – inclusief 10% onvoorzien – circa € 197.000 en betreft begeleidings- en toezichtkosten, juridische afwikkeling, afwikkeling grondexploitatie, deel kosten kabels en leidingen e.d.

Ondanks een rentevoordeel (lagere rekenrente 1,04% in plaats van 1,25%) en correctieboekingen (een deel van de in 2022 gemaakte plan-/begeleidingskosten zijn ten laste gebracht van het project 'Snellerbrugcircuit', in totaal ruim € 85.000) zijn de kosten, met name begeleidingskosten, toegenomen en is de verliesvoorziening van € 17.007.557 bij afsluiting onvoldoende gebleken. Het tekort per 31-12-2022 bedraagt € 17.132.723 en is daarmee € 125.166 hoger dan de verliesvoorziening per 31-12-2021.

Kamerik Noordoost II

Kamerik Noordoost 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 (tien woningen). Ondanks vertraging in verband met de rugstreeppad en hiervoor benodigde ecologische maatregelen is de verkoop van het

CPO-kavel in 2020 geëffectueerd. De grond voor de laatste twee woningen is eveneens verkocht. Na inrichting van de openbare ruimte kan het project in 2023 worden afgesloten.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De bestedingen 2022 hebben hoofdzakelijk betrekking op uitvoeringskosten bouw- en woonrijp maken, plankosten en planontwikkeling. Door enige vertraging en (daardoor) kostenstijgingen zijn de uitvoeringskosten hoger dan geraamd. De geraamde nog te maken kosten bedragen bijna € 130.000 (exclusief rente en index), de grootste kostenposten hebben betrekking op de afbouw van de Knotwilgenlaan (laatste fase) en planontwikkeling. Daarnaast is er nog een bedrag opgenomen voor planschade (circa € 23.000). De verwachting is dat er geen claims meer worden ingediend, zodat bij afsluiting van het project in 2023 betreffend budget kan vrijvallen.

Dit zorgt voor een overschrijding van de kosten en is de belangrijkste oorzaak voor de resultaatverslechtering van ruim € 22.000. Het saldo bedraagt nu € 5.019 (positief). Er zijn geen nog te realiseren opbrengsten meer. Alle gronden zijn verkocht en maken deel uit van de boekwaarde.

Brediuspark

De grondexploitatie Brediuspark bestaat uit twee woningbouwontwikkelingen. Vier bouwkwavels aan de Veste (voormalig polobadterrein) en twee kavels aan de zijde van de Van Kempensingel. Het herstel van de hofstede is afgerond en in 2022 is de inrichting van het centrumgebied afgerond. De school op het voormalige polobadterrein wordt medio mei 2023 afgebouwd waarna de kavels bouwrijp worden gemaakt en in het najaar in verkoop worden gebracht. Voor de kavels aan de zijde van de Van Kempensingel wordt dezelfde planning aangehouden.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De bestedingen 2022 hebben betrekking op werkzaamheden sloop, bouwrijp maken en planontwikkeling. De geraamde nog te maken kosten bedragen afgerond € 0,6 miljoen (exclusief rente en index), de grootste kostenposten hebben betrekking op de inrichting van het gebied en planontwikkeling. De geraamde nog te realiseren opbrengsten bedragen afgerond € 2,9 miljoen (exclusief rente en index), deze opbrengsten ontstaan door de verkoop van gronden (wonen). Door de kosten en opbrengsten te faseren in de tijd wordt de invloed van rente en inflatie doorgerekend. Middels de dynamische eindwaardeberekening wordt het saldo op eindwaarde berekend. Dat saldo bedraagt € 371.887 (positief).

Harmelen

De grondexploitatie Harmelen bestaat uit meerdere gebieden waaronder de voormalige zwembadlocatie, de Fonteinschoollocatie, de voormalige Raadhuyslocatie, de Mauritshof, de Triaq-locaties en de Kind&Co-locatie. Op deze locaties gezamenlijk worden 88 woningen gerealiseerd. Het betreft hier de realisatie van sociale en vrije-sectorwoningbouw, waaronder een CPO-project. De woningen op de Mauritshof zijn in 2020 opgeleverd waarna de gemeente het openbaar gebied woonrijp heeft gemaakt. Voor de Raadhuyslocatie is het bestemmingsplan vastgesteld en is een ontwikkelaar geselecteerd. Naar verwachting zal de bouw in 2023 starten. Tevens wordt op de Willem Alexanderlaan medio 2023 begonnen met de bouw. In 2025 wordt het gebied woonrijp gemaakt en zal de exploitatie naar verwachting worden afgesloten.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De bestedingen 2022 hebben hoofdzakelijk betrekking op onderzoekskosten, bouwrijp maken en planontwikkelingskosten. De opbrengsten betreffen voornamelijk de aanbesteding voortkomend uit de gesloten grondreserveringsovereenkomst. De geraamde nog te maken kosten bedragen circa € 2,1 miljoen (exclusief rente en index), de grootste kostenposten hebben betrekking op de verwerving, de inrichting van het gebied en planontwikkeling. De geraamde nog te realiseren opbrengsten bedragen circa € 5,0 miljoen (exclusief rente en index), deze opbrengsten ontstaan door de verkoop van gronden (wonen). Door de kosten en opbrengsten te faseren in de tijd wordt de invloed van rente en inflatie doorgerekend. Middels de dynamische eindwaardeberekening wordt het saldo op eindwaarde berekend. Dat saldo bedraagt € 1.601.532 (positief).

Pionier

De voormalige basisschool De Pionier in Zegveld (Clausstraat 22) is gesloopt en het terrein is door de gemeente bouwrijp gemaakt conform de afspraken met GroenWest. Er worden 24 appartementen gerealiseerd, waarvan 18 in de sociale sector.

De procedure voor de omgevingsvergunning heeft geleid tot een procedure bij de Raad van State. Na de

voor de gemeente positieve uitspraak van de Raad van State is het planontwikkelingsproces vervolgd. De koop-realisatieovereenkomst is in de tweede helft van 2021 gesloten, waarna is overgegaan tot uitgifte van de gronden en start bouw. In 2022 en 2023 wordt de openbare ruimte ingericht, waarna de grondexploitatie kan worden afgesloten.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De bestedingen 2022 hebben betrekking op de planontwikkelingskosten en bouwrijp maken. De voor De Pionier getroffen verliesvoorziening bedroeg per 1-1-2021 € 95.959. Door mutaties in verband met gerealiseerde kosten en bijgestelde ramingen is de benodigde verliesvoorziening per 1-1-2023 € 125.805. De verliesvoorziening is daarom verhoogd met € 29.846.

Ondanks een correctie in verband met ten onrechte op de grondexploitatie geboekte kosten (totaal bijna € 36.000) zijn de kosten toegenomen met circa € 45.000. Onder andere door problemen met de personele bezetting kent dit project ook in de afrondende fase (woonrijp maken) nog de nodige vertraging, wat heeft geleid tot extra plankosten. Door de grote kostenstijgingen van de afgelopen tijd heeft de vertraging ook veel impact op de hoogte van de uitvoeringskosten.

Alle opbrengsten zijn gerealiseerd en maken deel uit van de boekwaarde. De geraamde nog te maken kosten bedragen € 390.808 (exclusief rente en index), voornamelijk bestaand uit kosten voor het woonrijp maken van de kavel en planontwikkeling.

Putkop Harmelen

In de zoektocht naar schuifruimte voor lokale bedrijven die groeien is Putkop Harmelen als een van de locaties naar voren gekomen. Plangebied Putkop III grenst aan het bestaande bedrijventerrein De Putkop. Er is voor gekozen om met het ontwerp het bestaande bedrijventerrein ruimtelijk af te ronden en zo ook de landschappelijke inpassing van het gehele bedrijventerrein te verbeteren. Inmiddels zijn een stedenbouwkundig plan en een inrichtingsplan opgesteld en lopen er gesprekken met de grondeigenaren over aankoop van de benodigde gronden. Het bestemmingsplan en exploitatieplan zijn in voorbereiding en worden dit jaar in procedure gebracht. In de planning wordt de eerste gronduitgifte voorzien in 2025 en wordt de grondexploitatie in 2029 afgesloten.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De bestedingen 2022 hebben hoofdzakelijk betrekking op de planontwikkelingskosten. De geraamde nog te maken kosten bedragen € 8.601.289 (exclusief rente en index), de grootste kostenposten hebben betrekking op de verwervingen, de inrichting van het gebied en planontwikkeling. De boekwaarde (gemaakte kosten) bedraagt € 358.265.

Alle opbrengsten (€ 10.020.618 exclusief rente en index) dienen nog te worden gerealiseerd en betreffen de verkoop van bouwrijpe grond (i.c. bedrijfskavels).

Door de kosten en opbrengsten te faseren in de tijd wordt de invloed van rente en inflatie doorgerekend. Middels de dynamische eindwaardeberekening wordt het saldo op eindwaarde berekend. Dat saldo bedraagt € 269.396 positief. Dit is een verbetering van het resultaat ten opzichte van de grondexploitatie per 1-1-2022 (€ 595.043) met € 112.531. Met name door optimalisaties in het stedenbouwkundig ontwerp (hoger aantal m² uitgeefbare grond) is het gelukt om de forse kostenstijgingen van het afgelopen jaar te compenseren. Wel kent deze grondexploitatie nog de nodige risico's. Te noemen daarbij zijn de externe risico's in verband met stikstofdepositie, de energiecongestie en de markt voor bedrijventerreinen (grondprijsontwikkeling). Andere belangrijke risico's betreffen de verwervingen en (verdere) stijging van de kosten en de rente.

Burgemeester van Zwietenweg

In de zoektocht naar schuifruimte voor lokale bedrijven die groeien, is als een van de locaties de Burgemeester van Zwietenweg naar voren gekomen. De locatie Burgemeester van Zwietenweg ligt in de oksel tussen de A12, de Burgemeester van Zwietenweg en ten zuiden van de Kromwijkerdijk. Het plangebied is circa 9 ha groot, waarvan ruim 5,7 ha uitgeefbaar. Inmiddels is er een stedenbouwkundig plan opgesteld, alsmede een inrichtingsplan en lopen er gesprekken met de grondeigenaren over aankoop van de benodigde gronden. Het bestemmingsplan en exploitatieplan zijn in voorbereiding en worden dit jaar in procedure gebracht. In de planning wordt de eerste gronduitgifte voorzien in 2025 en wordt de grondexploitatie in 2029 afgesloten. De planning is dat de eerste gronduitgifte plaatsvindt in 2026 en dat de grondexploitatie in 2030 kan worden afgesloten.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De bestedingen 2022 hebben hoofdzakelijk betrekking op de planontwikkelingskosten. De geraamde nog

te maken kosten bedragen € 15.141.499 (exclusief rente en index), de grootste kostenposten hebben betrekking op de verwervingen, de inrichting van het gebied en planontwikkeling. De boekwaarde (gemaakte kosten) bedraagt € 288.372. Alle opbrengsten (€ 15.810.575 exclusief rente en index) dienen nog te worden gerealiseerd en betreffen de verkoop van bouwrijpe grond (i.c. bedrijfskavels).

Door de kosten en opbrengsten te faseren in de tijd wordt de invloed van rente en inflatie doorgerekend. Middels de dynamische eindwaardeberekening wordt het saldo op eindwaarde berekend. Dat saldo bedraagt € 269.396 negatief. Dit is een verbetering van het resultaat ten opzichte van de grondexploitatie per 1-1-2022 (€ 371.492 negatief) met € 102.096, waardoor de verliesvoorziening met dit bedrag (€ 102.096) kan worden verlaagd. Door optimalisaties in het stedenbouwkundig ontwerp (hoger aantal m² uitgeefbare grond), maar vooral door nieuwe inzichten ten aanzien van de waardering van de aan te kopen gronden (lagere taxatiewaarde) is het gelukt om de forse kostenstijgingen van het afgelopen jaar op te vangen. Wel kent deze grondexploitatie nog de nodige risico's. Te noemen daarbij zijn de externe risico's in verband met de energiecongestie en de markt voor bedrijventerreinen (grondprijsontwikkeling). Andere belangrijke risico's betreffen de verwervingen, de aansluiting op de Burgemeester van Zwietenweg, de met de provincie te maken afspraken over de aanleg van het fietspad en (verdere) stijging van de kosten en de rente.

Kamerik Schoollocaties

De grondexploitatie Kamerik Schoollocaties is per 01-01-2021 geopend. De grondexploitatie Kamerik Schoollocaties bestaat uit meerdere gebieden, te weten Mijzijde 76-A, Mijzijde 88 en Overstek 1. Op deze gezamenlijke locaties worden minimaal 51 woningen gerealiseerd. In 2022 is de koopovereenkomst gesloten voor de ontwikkeling van 20 appartementen op de Mijzijde 76-A. Eind 2022 is de selectie opgestart voor woningbouw aan de Overstek 1. De selectie is afgerond en er is een ontwikkelaar geselecteerd. Op deze kavel worden 37 woningen gebouwd.

De financiële hoofddlijn kort samengevat:

De bestedingen 2022 hebben hoofdzakelijk betrekking op de planontwikkelingskosten, de opbrengsten betreffen de grondverkoop aan de Mijzijde 76-A. De geraamde nog te maken kosten bedragen circa € 1,8 miljoen (exclusief rente en index), de grootste kostenposten hebben betrekking op de inrichting van het gebied en planontwikkeling. De geraamde nog te realiseren opbrengsten bedragen circa € 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 bedraagt € 2.831.586 (positief).

Onderstaand zijn de vastgestelde grondexploitaties 2022 gecorrigeerd met de kosten en opbrengsten 2022. 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 31-12-2022	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde te realiseren opbrengsten	Geraamd eindresultaat (eindwaarde)	Voorziening
Snel en Polanen	-3.357.836	33.654.657	-34.275.147	-2.760.405	
Defensie-eiland	0	0	0	0	0
Kamerik Noord-Oost II	-134.263	129.550	0	-5.019	
Brediuspark	1.865.610	580.755	-2.869.793	-371.887	
Harmelen	1.255.512	2.137.819	-5.026.864	-1.601.532	
Pionier	-262.275	390.808	0	125.805	125.805
Putkop Harmelen	358.275	8.601.288	-10.020.618	-707.574	
Burgemeester van Zwietenweg	288.372	15.141.500	-15.810.575	269.396	269.396
Kamerik Schoollocaties	-49.666	1.795.936	-4.561.914	-2.831.586	
Totaal	-36.270	62.432.313	-72.564.911	-7.882.802	395.201

PARAGRAAF 8 DE INWONER CENTRAAL IN PARTICIPATIE EN DIENSTVERLENING

Monitoren, leren & verbeteren

Deze paragraaf geeft vanuit alle domeinen een weergave over de interactie die elk team heeft met de samenleving. Die interactie kan gaan over de input van inwoners op onze activiteiten, over de communicatie tussen gemeente en inwoners en over alle ervaringen die verder worden opgedaan en die aan ons worden teruggegeven.

Interactie- en toetsingsmomenten met de samenleving

Vanuit de organisatie bestaan veel verschillende contacten die input opleveren over ons handelen en functioneren. Per domein worden hieronder de ervaringen en acties weergegeven.

Domein bedrijfsvoering

Communicatie

De in 2020 gestarte newsroom heeft ook in 2022 plaatsgevonden: drie keer per week vloeit hier de TamTam uit voort die vervolgens op intranet gepubliceerd wordt en voor de gehele organisatie toegankelijk is. In de TamTam worden signalen uit de samenleving zichtbaar gemaakt. Vanuit die signalen wordt op onderwerp contact opgenomen met de vakambtenaar en wordt er geagendeerd bij college en/of directie.

Stand van zaken participatie

Medio maart 2022 is de vacature van participatieadviseur ingevuld en is de medewerker gestart. Het participatiekader is samengevat voor collega's en inwoners zodat het toegankelijk is voor iedereen. Vervolgens is een interne participatiewerkgroep opgericht en zijn startbijeenkomsten over participatie gehouden. In de organisatie is brede bekendheid bereikt bij wie je terechtkunt met vragen over participatie. De participatieadviseur heeft de samenwerking met verschillende collega's opgezocht.

Daarnaast is in 2022 een online platform voor inwoners aangekocht en ingericht: <https://denkmee.woerden.nl>). Het eerste project daarop is de Harmelerwaard. Ook is in 2022 de verbinding gelegd tussen participatie en gebiedsgericht werken. Een integrale toekomstbestendige en efficiënte samenwerking wordt ontwikkeld. De participatieadviseur heeft ook deelgenomen aan de bijeenkomst voor alle wijk- en dorpsplatforms en de wijk- en dorpsambtenaren.

Financiën

Vanuit financiën zijn er contactmomenten met inwoners, bijvoorbeeld als het gaat over heffingen of belastingen. Het gaat dan om contacten n.a.v. de vanuit de gemeente verzonden nota's maar ook om verzoeken om betalingsregelingen en kwijtschelding. Op de website wordt hierover al zo veel mogelijk informatie gegeven. Deze teksten worden jaarlijks, vlak voordat de aanslagen de deur uitgaan, doorgenomen en zo nodig aangepast.

De feedback van inwoners kan als input diene om direct aanpassingen door te voeren, bijvoorbeeld als de toon in een brief als niet prettig wordt ervaren. De inhoud van de brieven is hierbij niet statisch; zo veel mogelijk maatwerk leveren staat daarbij voorop.

Specifiek vanuit team Belastingen wordt er geleerd n.a.v. telefonische en schriftelijke reacties die zij krijgen op publicaties, aanslagen, verminderingen en uitspraken op bijvoorbeeld bezwaarschriften.

Gebiedsgericht Werken

De interactie met inwoners vindt plaats in de wijken, dorpen en buurten. Via persoonlijke contacten met de wijk-/dorpsambtenaar en via georganiseerde bewonersoverleggen (de wijk- en dorpsplatforms). De contacten hebben het karakter van initiatiefbegeleiding, procesbegeleiding of klachtbehandeling. Waar nodig worden signalen uit de samenleving onder de aandacht gebracht bij de betreffende vakteams.

Maandelijks wordt een overzicht met input uit de wijken en dorpen bestuurlijk geagendeerd in de collegevergadering waarna dit overzicht voor de gehele organisatie toegankelijk wordt gemaakt via intranet.

Juridische zaken

Bezwaarbehandeling - In 2022 ontving de adviescommissie Bezwaarschriften 168 bezwaarschriften. Ten opzichte van eerdere jaren is dat een lichte daling van het aantal bezwaren.

Beroepsbehandeling - In 2022 heeft de organisatie 46 beroepschriften ontvangen (inclusief hoger beroep en voorlopige voorzieningen). 29 beroepschriften betroffen het Ruimtelijk Domein, 15 beroepszaken tegen WOZ-beschikkingen (waaronder 3 hoger beroep) en 2 beroepszaken richtten zich tegen besluiten omtrent vergunningverlening.

Klachten en Wob-/Woo-verzoeken - In 2022 zijn er 54 klachten ingediend. Verder zijn 44 Wob-/Woo-verzoeken ingediend. Dit is voor beide categorieën een zeer forse stijging ten opzichte van wat gemiddeld wordt ingediend (45 resp. 20).

AVG-inzageverzoeken

Nieuw in 2022 zijn inzageverzoeken op basis van de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG). Hiervan zijn er in 2022 vier ontvangen. Uit deze zaken is duidelijk geworden dat het proces voor inwoners om dergelijke verzoeken in te dienen nog niet voldoende vindbaar en duidelijk is. De wens tot verbetering hiervan is onder de aandacht gebracht bij de privacy officer en de Ciso (Chief Information Security Officer), omdat er in 2022 tijdelijk geen functionaris Gegevensbeheer was.

Concluderend kan gezegd worden dat sprake is van een opvallende toename van ingediende zaken in 2022.

Bestuurs- en directiesecretariaat

Dit secretariaat is de schakel tussen samenleving, bestuur, directie en organisatie en bevordert daarmee verbindende contacten met de inwoner.

Domein Dienstverlening

Openbare Orde en Veiligheid

Interactie vindt direct en indirect plaats via het JOR (Jongeren in de Openbare Ruimte) & Buurtveiligheidsteams (veiligheidsbeeld), via de input van wijk- en dorpsplatforms en de MOR (Meldingen Openbare Ruimte). In 2022 is door bureau Dimensus de tweejaarlijkse monitor Leefbaarheid en Veiligheid uitgevoerd.

Vergunningen, Toezicht & handhaving

De interactie vindt plaats via handhaving, het verstrekken van vergunningen, het houden van toezicht en het communiceren hierover. Bij een klacht of bezwaar kan het zijn dat de teammanager het contact legt.

Informatie uit het MOR (bijvoorbeeld frequente meldingen over een bepaald onderwerp) kan resulteren in andere keuzes omtrent de inzet van toezicht en handhaving, kwantitatief of kwalitatief (kunnen/moeten dingen anders worden opgepakt).

Begin 2022 is door bureau Senze een klanttevredenheidsonderzoek uitgevoerd naar de behandeling van haalbaarheidsverzoeken en vergunningen. De behandeling van vergunningen scoorde een 7, de aanbevelingen nemen we mee in de inrichting van de werkprocessen ter voorbereiding op de Omgevingswet. De gemeenteraad heeft hierover een raadsinformatiebrief ontvangen.

Doorlopend zijn er per cluster intervisiemomenten en overleg waarbij wordt gekeken wat er anders kan.

Klant Contact Centrum

Baliecontacten - In 2022 is er vanwege corona geen actief onderzoek gedaan naar klanttevredenheid. In de 2e helft van 2023 wordt dit weer opgepakt. Als de input van inwoners aanleiding geeft voor verbetering en het past binnen kaders en regelgeving dan passen we dit toe.

Telefonische bereikbaarheid - In 2022 is de aandacht vooral gericht op de bereikbaarheid van onze organisatie. Ruim 90% van de binnenkomende telefoongesprekken via het algemene nummer wordt opgenomen. Niet alle vragen kunnen vanuit het centrale nummer beantwoord worden. In 2022 is gericht gewerkt aan het afhandelen van terugbelverzoeken binnen de afgesproken 2 dagen.

Sociaal Domein

Strategie & beleid:

De interactie met inwoners vindt plaats via inspraakbijeenkomsten. Verder zijn er directe en indirecte contacten met en via (uitvoerende) partijen betrokken bij beleid & uitvoering.

Sociaal team / jeugd & gezin

Vanuit Woerden Wijzer is het doorlopend uitvragen van cliënttevredenheid in 2022 opgestart. De eerste resultaten zien er goed uit. We hebben een bepaalde massa aan reacties nodig om conclusies te kunnen trekken, dit verwachten we in 2023 te kunnen doen. De reactie van de Participatieraad wordt hierin meegenomen.

De actie om Woerden Wijzer beter vindbaar te maken is in 2022 nog niet opgepakt vanwege prioriteiten op het gebied van crisiscommunicatie.

Leren en verbeteren komt telkens aan de orde in de bespreking van casuïstiek (wekelijks), intervisiebijeenkomsten (die meer over de uitvoering gaan) en methodische leerbijeenkomsten (inhoudelijk).

Regionaal Bureau Leerplicht (RBL)

Een dag per jaar wordt gereflecteerd op de inhoud en uitvoering van het werk, op veranderende werkwijzen en houding en gedrag. Vanuit RBL wordt geen actieve uitvraag gedaan over de samenwerking. Wel worden tijdens het bestuurlijk overleg met de vijf verantwoordelijke wethouders van de regio de signalen meegenomen die zij ontvangen van de scholen.

Werk & Inkomen

De interactie met inwoners vindt plaats via de uitvoerder, Ferm Werk.

Elke twee jaar wordt, in samenwerking met de cliëntenraad, een cliëntervaringsonderzoek / belevenisonderzoek gehouden. De uitkomsten hiervan leiden tot verbeteracties die onderwerp van gesprek met de cliëntenraad blijven. Via een nieuwsbrief worden cliënten op de hoogte gehouden van de actie- en verbeterpunten.

Daarnaast is er een klachtencoördinator die contact opneemt met de inwoner als deze ontevreden is over de dienstverlening, en is er een formulier beschikbaar ('uw mening is belangrijk') op de website en bij de receptie.

Domein Openbare Ruimte

Afval & Reiniging / Wijkonderhoud / Realisatie & Beheer

De interactie met inwoners vindt plaats via contacten op de milieustraat, tijdens het werk in de openbare ruimte, via meldingen openbare ruimte (telefonisch, online, live) en via bewonersbijeenkomsten t.b.v. participatie, voorlichting en informatie.

Gerichte aanpak - Als er veel meldingen komen vanuit een specifieke wijk, dorp of buurt wordt daarop passend geacteerd. De servicewagen rijdt bijvoorbeeld vaker, inwoner worden aangesproken of er wordt beter voorgelicht.

Zwerfvuil - Sinds er zwerfvuilambassadeurs zijn (de gemeente Woerden heeft er momenteel 260!) is het aantal klachten over zwerfvuil beduidend kleiner. Jaarlijks wordt door Nederland Schoon een monitor uitgevoerd op het gebied van zwerfvuil. Aan de hand van deze data wordt de aanpak voor het komend jaar afgestemd.

Houding & gedrag - In 2022 zijn er 7 officiële klachten geweest (6 in het team Afval & Reiniging en 1 in het team wijkonderhoud).

Realisatie & Beheer

Projecten

Bij projecten vindt de interactie met inwoners en ondernemers plaats via participatietrajecten. In 2022 heeft dit voor diverse projecten plaatsgevonden. We noemen: de reconstructie Molenbuurt fase 3, reconstructie Nieuwendijk, aanpak Veluwemeer, aanleg nieuwe Beneluxlaan en Treemark. Hierbij zijn projectwebsites, nieuwsbrieven en huis-aan-huisbrieven als communicatiemiddel

gebruikt. In 2022 zijn de Covid-maatregelen losgelaten waardoor weer fysieke bijeenkomsten konden worden georganiseerd. Van deze projecten is geleerd en de werkwijze is verbeterd: er zijn stappen gemaakt om beter te communiceren en te participeren. Voorbeelden hiervan zijn:

- eenduidige stakeholderanalyse + strategisch omgevingsmanagementplan;
- fysieke bijeenkomsten;
- boekjes voor beginners (inmiddels beschikbaar: riolering, kabels & leidingen en oeverbescherming);
- infographics en animaties;
- actief informeren over lopende projecten d.m.v. de nieuwsbrief Werken in Woerden.

Daarnaast worden sommige projecten extra digitaal ondersteund door middel van een ondersteunde website, speciale pagina's en bouwapps. Op deze manier kunnen omgevingsmanagers en communicatieadviseurs nog beter hun rol pakken. Naar aanleiding van grote projecten met veel impact is gekeken naar de competenties van omgevingsmanagers. Er wordt nu eerst gekeken naar de impact van een project en dan gekeken welke omgevingsmanager daar dan bij past. Dat heeft geresulteerd in een differentiatie van de functie: een junior, medior en een senior.

Voortdurend professionaliseren - De interactie met inwoners geeft telkens aanleiding tot verbetering op het gebied van nieuwsbrieven en formats.

Informatie uit de MOR - Uit het MOR wordt geanalyseerd wat kan resulteren in andere keuzes in beleid. Bijvoorbeeld als er frequent wordt gemeld uit een wijk dan wordt gekeken hoe dingen anders kunnen.

Participatie-toolkit - Omgevingsmanagers maken gebruik van een participatie-toolkit. Voorafgaand kiezen zij op maat wat bij het project en de omgeving past. Dat varieert van een online module om een mening te vragen tot 'zeven afsluitende vragen' als ingebouwde feedback.

Monitor Leefbaarheid & Veiligheid - de openbare ruimte is onderdeel in de tweejaarlijkse veiligheidsmonitor.

Beeldkwaliteit openbare ruimte - Maandelijks wordt over heel Woerden, samen met de betrokken aannemer, de beeldkwaliteit steekproefsgewijs gemeten. Er zijn van de beeldkwaliteit vergelijkingsdata beschikbaar.

Domein Ruimte

Vastgoed

Voor onze huurders-gebruikers is niet altijd duidelijk welk team de proceseigenaar is van een vraagstuk. Ook intern is dat weleens een vraagstuk. Het overleg tussen Sociaal Domein en Domein Ruimte is in 2022 voortgezet via het zogenoemde Koppelvlakoverleg. Dit heeft geleid tot aanbevelingen voor het opstellen van een accommodatiebeleid waarmee in 2023 gestart wordt. In dit brede beleidsdocument zal specifiek aandacht besteed worden aan de participatie met de huurders-gebruikers van ons maatschappelijk vastgoed.

In 2022 was er sterke onderbezetting waardoor er geen capaciteit was om vragen te beantwoorden. Hierover is gecommuniceerd richting de gebruikers. Bij team Strategie & Beleid Sociaal Domein en bij Vastgoed wordt tijdelijk extra capaciteit ingezet zodat in intensieve samenwerking de openstaande vraagstukken van huurders-gebruikers behandeld kunnen worden.

Ruimtelijk beleid, projecten en plannen

Interactie met inwoners en ondernemers vindt plaats op hiervoor georganiseerde avonden t.b.v. het actief ophalen van input, wensen en behoeften. Contacten ontstaan daarnaast door het ter inzage leggen van bestemmingsplannen en vanuit de processen (haalbaarheidsverzoeken).

Wat opvalt is dat bij grote plannen met impact, zoals bijvoorbeeld de Rembrandtbrug, meer belangstelling is dan voor de vele kleine plannen. Het proces wordt onder meer gecommuniceerd via de infopagina, hierover krijgen we weinig vragen. Daarnaast is er veel contact met ondernemers

door onze accounthouders maar ook met particulieren en verenigingen op het gebied van recreatie, toerisme en erfgoed. Vanuit erfgoed vindt er eenmaal per jaar een netwerkbijeenkomst plaats.

Ervaren wordt dat de samenleving kritisch is op ontwikkelplannen waarbij individueel belang nadrukkelijk aanwezig is. Doordat algemeen belang en individueel belang niet altijd samengaan levert dit regelmatig spanning op. Door in gesprek te blijven wordt begrip gevraagd voor elkaars standpunten.

Beleidssterrein Wonen

Er zijn vanuit het beleidssterrein Wonen weinig inwonercontacten. Informatievoorziening over woningbouwprojecten in de wijken verloopt voor een deel via de website en het gebiedsgericht werken (de wijk- en dorpsplatforms). Het (beleidsmatige) contact vindt plaats met Cazes Wonen. Urgentieverklaringen gaan via de urgentiecommissie.

Projecten

Via de projecten vindt participatie plaats. Vanaf de start van een project worden stakeholders (inwoners en andere belanghebbenden) uitgenodigd om inbreng te geven op de ontwikkelingen. Gedurende het ontwikkelproces worden stakeholders regelmatig bijgepraat en meegenomen.

Haalbaarheidsverzoeken

Het klanttevredenheidsonderzoek, genoemd onder VTH, Domein Dienstverlening, heeft invloed op de dienstverlening vanuit het domein Ruimte, specifiek op het behandelen van haalbaarheidsverzoeken.

Klachten

In 2022 zijn er in totaal (alle domeinen) 25 klachten geweest t.o.v. 41 klachten in 2021.

Gebundelde contacten: in rapportages, verslagen en monitoren

De contacten die we hebben worden deels gebundeld. In rapportages en verslagen waaruit we kunnen analyseren, en in monitoren waarbij we vooraf gerichte vragen hebben gesteld om de thermometer over een bepaald onderwerp goed te kunnen aflezen. In raadsinformatiebrieven wordt monitorinformatie gebruikt en van duiding voorzien.

Van handelen naar toetsen, van interpretatie naar verbetering

Om ervoor te zorgen dat we als organisatie excelleren in het centraal stellen van onze inwoners is het noodzakelijk dat we ons handelen structureel toetsen, en vervolgens interpreteren en duiden waarna we actiegericht naar verbetering kunnen toewerken.

De afzonderlijke teams binnen de organisatie leren en reflecteren op ieder afzonderlijk gekozen manieren. We zien dat alle teams een vorm hebben gevonden om het werk dat ze doen te toetsen en te verbeteren.

Toegankelijkheid

Toegankelijke communicatie heeft op verschillende manieren de aandacht. Zo zijn de filmpjes op social media altijd ondertiteld. In alle uitingen streven we een taalniveau van maximaal B1 na. Om ambtenaren hierbij te helpen zijn er vijftig licenties van de software Klinkende Taal beschikbaar gesteld. In communicatie over onderwerpen zoals schuldhelpverlening heeft begrijpelijke taal extra onze aandacht.

Begin oktober 2022 is de nieuwe website woerden.nl live gegaan. Vernieuwing was nodig omdat het systeem achter de websites verouderd was. Bij het ontwerp was digitale toegankelijkheid een belangrijk aandachtspunt. De websites zijn zo ingericht dat inwoners en ondernemers hun zaken makkelijker en sneller kunnen regelen. Er is veel aandacht besteed aan toegankelijkheid en leesbaarheid.

Eind 2022 zijn we begonnen met de ontwikkeling van het nieuwe intranet, voor onze medewerkers. Ook dat zal voldoen aan de eisen voor digitale toegankelijkheid.

BIJLAGEN

BUDGETOVERHEVELINGEN

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 administratieve overhevelingen/begrotingswijzigingen.

Budgetoverhevelingen 2022 -> 2023

Nr.	Programma	Onderwerp	Categorie 1	Categorie 2	Categorie 3
1	1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	IT-audit	12.000		
2	2. Fysiek beheer openbare ruimte en mobiliteit	Begraafplaatsen			27.400
3	3.Sociaal domein	Kansrijke start	41.492		
4	3.Sociaal domein	Inzet opvang Oekraïne			320.000
5	3.Sociaal domein	Statushouders / inburgering	134.000		20.000
6	3.Sociaal domein	Uitvoeringskosten Klimaatakkoord			336.758
7	4. Cultuur, economie en milieu	Verkenning mogelijke ontsluitingsweg bedrijventerrein Barwoutswaarder			50.000
8	4. Cultuur, economie en milieu	Faciliteren extra vierkante meters cultuur		127.500	
9	5. Onderwijs en sport	Tijdelijke huisvesting Margrietschool, locatie Alpenstraat	52.475		
10	6. Ruimtelijke ontwikkeling en Wonen	VTH uitvoeringsstrategie	20.000		
11	6. Ruimtelijke ontwikkeling en Wonen	Actualisatie welstandsnota			80.000
12	6. Ruimtelijke ontwikkeling en Wonen	Kwaliteitsbouw Bouw- en woningtoezicht			25.000
13	6. Ruimtelijke ontwikkeling en Wonen	Toezegging Hazelaarstraat	53.000		
14	6. Ruimtelijke ontwikkeling en Wonen	Verkenningssstudie glastuinbouw Harmelerwaard			89.164
15	6. Ruimtelijke ontwikkeling en Wonen	Subsidies onderhoudskosten gemeentelijke monumenten	38.571		
16	6. Ruimtelijke ontwikkeling en Wonen	Invoeren Omgevingswet		140.000	
17	Programma Overhead	Implementatie Wet open overheid			34.560
18	Programma Overhead	BC uitvoering bestuursopdracht	19.500		30.500
19	Programma Overhead	Budget digitaal kanaal			40.000
	Totaal (Raadsbesluit 21 december 2022)		371.038	267.500	1.053.382
					1.691.920
Nr.	Programma	Onderwerp	Categorie 1	Categorie 2	Categorie 3
1	2. Fysiek beheer openbare ruimte en mobiliteit	Overdracht Openbare Verlichting N198 naar Provincie	75.000		
2	2. Fysiek beheer openbare ruimte en mobiliteit	Hekwerk Nieuwe Markt - Eendrachtstraat	10.000		
3	2. Fysiek beheer openbare ruimte en mobiliteit	Onderhoud Julianabrug Zegveld	115.000		
4	2. Fysiek beheer openbare ruimte en mobiliteit	Enquete mobiliteit	14.000		
5	2. Fysiek beheer openbare ruimte en mobiliteit	Laadvisie Woerden			26.000
6	2. Fysiek beheer openbare ruimte en mobiliteit	Aanbrengen (extra) parkeervakken sportpark Bijleveld			11.000
7	2. Fysiek beheer openbare ruimte en mobiliteit	Uitvoering renovatiebestek			21.000
8	2. Fysiek beheer openbare ruimte en mobiliteit	Lobby oostelijke randweg			50.000
9	2. Fysiek beheer openbare ruimte en mobiliteit	Degeneratievergoedingen voor herstel			419.000
10	4. Cultuur, Economie en Milieu	Herstructurering Barwoutswaarder			75.000
11	6. Ruimtelijke ontwikkeling en Wonen	Verkenningssstudie Harmelerwaard			34.000
12	6. Ruimtelijke ontwikkeling en Wonen	Motie 100 dagen Challenge			50.000
13	7. Algemene inkomsten	Noodfonds Energie			400.000
	Totaal (Raadsvoorstel Jaarrekening 2022)		214.000	0	1.086.000
					1.300.000

II. JAARREKENING

BALANS

Activa (€ x 1.000)	31-12-2022	31-12-2021
VASTE ACTIVA		
Immateriële vaste activa		
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	55	31
Bijdrage aan activa in eigendom van derden		
Totaal immateriële vaste activa	55	31
Materiële vaste activa		
Investerings met economisch nut	141.960	142.332
Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	32.909	32.345
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	100.797	92.851
Totaal materiële vaste activa	275.666	267.528
Financiële vaste activa		
Leningen woningbouwcorporaties		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	352	352
Overige langlopende leningen	788	997
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar		
Totaal financiële vaste activa	1.141	1.349
TOTAAL VASTE ACTIVA	276.862	268.908
VLOTTENDE ACTIVA		
Voorraden		
Gereed product en handelsgoederen		
Onderhanden werk en bouwgronden in exploitatie	-306	-5.640
Totaal voorraden	-306	-5.640
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < jaar		
Vorderingen openbare lichamen	11.226	10.348
Overige vorderingen	2.401	2.911
Uitzetting Rijks schatkist	29.006	3.252
RC met het rijk		
RC met niet-financiële instellingen		
Overige uitzettingen < 1 jaar		
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd < jaar	42.633	16.511
Liquide middelen	263	113
Totaal liquide middelen	263	113
Overlopende activa		
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	4.989	433
Overige vooruitbetaalde bedragen	1.182	811
Overige nog te ontvangen bedragen	4.169	4.458
Totaal overlopende activa	10.340	5.702
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	52.930	16.687
TOTAAL ACTIVA	329.792	285.595

Passiva (€ x 1.000)	31-12-2022	31-12-2021
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	31.877	25.333
Bestemmingsreserves	39.106	36.063
Resultaat	5.649	5.055
Totaal eigen vermogen	76.633	66.451
Voorzieningen		
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	7.884	6.703
Voorziening van derden verkregen middelen	3.100	3.175
Voorzieningen ter equalisatie van kosten		0
Voorzieningen bijdragen aan toekomstige verv inv, waarvoor een heffing wordt geheven		0
Totaal voorzieningen	10.984	9.878
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar		
Waarborgsommen	514	277
Onderhandse leningen binnenlandse banken & overige financiële instellingen binnenland	208.020	166.594
Pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen binnenland		
Totaal vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	208.534	166.871
TOTAAL VASTE PASSIVA	296.151	243.200
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar		
Kasgeldleningen	0	10.000
Overige schulden	9.685	10.951
Bank- en giroaldi	0	0
Totaal netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	9.685	20.951
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	10.048	11.846
Overige vooruitontvangen bedragen	1.697	1.117
Nog te betalen bedragen	12.211	8.483
Totaal overlopende passiva	23.956	21.446
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	33.641	42.397
TOTAAL PASSIVA	329.792	285.596
Borg of garantiestellingen	125.020	128.271

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 in december 2021 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.

Materiële vaste activa kunnen worden onderscheiden in:

- Materiële vaste activa met een economisch nut;
- Materiële vaste activa met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven;
- Materiële vaste activa met een maatschappelijk nut.

Afschrijvingen

Afschrijvingen vinden lineair plaats met uitzondering van de afschrijvingen op gebouwen, grote kunstwerken en vaste activa die bijdragen aan het genereren van middelen/ tariefstellingen, hierop wordt volgens de annuïtaire methode afgeschreven. De afschrijvingstermijnen per actief zijn vastgesteld door de gemeenteraad en vastgelegd volgens artikel 10 lid 2 van de financiële verordening Woerden 2022, als bijlage "afschrijvingstabel" in de programmabegroting. Voor 2022 volgen de afschrijvingstermijnen nog uit de nota Financiële Sturing.

In erfpacht uitgegeven gronden

In erfpacht uitgegeven gronden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, waarbij de uitgifteprijs van eerste uitgifte geldt als verkrijgingsprijs. Gronden in eeuwigdurende erfpacht worden gewaardeerd tegen registratiewaarde.

Warme gronden

Gronden welke verworven worden met het oog op gebiedsontwikkelingen die op langere termijn gaan spelen en waarvan op voorhand vaststaat dat deze als bouwgrond zullen gaan fungeren, maar waarvoor nog geen operationele grondexploitatie is vastgesteld, worden in de regel als 'warme grond' geduid. Deze gronden worden op de balans opgenomen onder de materiële vaste activa tegen verwervingskosten. Ingeval de gronden nog geen bestemming hebben gekregen als bouwgrond, bestaat de kans dat (tijdelijk) afwaardering moet plaatsvinden naar de waarde volgens de geldende bestemming. Aangezien het hierbij gaat om een naar verwachting tijdelijke en niet duurzame waardevermindering, mag - onder voorwaarden - bij de waardering worden uitgegaan van de grond tegen toekomstige bestemming in plaats van de huidige bestemming. Opgemerkt zij nog dat fiscaal gezien de 'warme' gronden in beginsel vanaf het moment van verwerven voor de VPB vallen binnen de onderneming ter zake van de gemeentelijke grondexploitaties.

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa afzonderlijk opgenomen a) kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, 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 Financiële Verordening 2022 waarbij de activeringsgrens voor investeringen is vastgesteld op € 20.000.

Activa met een investeringsbedrag kleiner of gelijk aan € 20.000 wordt niet geactiveerd maar in één keer ten laste van de exploitatie gebracht. Uitzondering hierop zijn gronden en terreinen, die altijd worden geactiveerd maar waarop niet wordt afgeschreven.

De afschrijvingstermijnen van activa die zijn vervaardigd of verkregen voor 1 januari 2013 kunnen afwijken van de termijnen die conform de Financiële Verordening 2022 worden gehanteerd. Deze objecten worden niet met terugwerkende kracht aangepast, maar zullen aflopen volgens de oude termijn.

Op de vaste activa wordt volgens de lineaire methode afgeschreven. Uitzonderingen hierop (kunnen) zijn:

- gebouwen;
- grote kunstwerken;
- vaste activa die bijdragen aan het genereren van middelen/tariefstellingen, zoals bijvoorbeeld parkeergarage en afvalstoffenheffing. Hierop wordt volgens de annuïtaire methode afgeschreven.

Het college kan, indien er een gegronde reden voor is, in individuele gevallen afwijken van de afschrijvingstabel en legt hierover achteraf verantwoording af aan de raad (hardheidsclausule). Hierbij

dient echter wel rekening te worden gehouden met de mogelijkheden die het BBV en overige relevante wetgeving bieden.

Investerings (met uitzondering van gronden) worden afgeschreven op basis van de verwachte gebruiksduur, waarbij geen rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. De afschrijving vangt aan in het jaar volgend op het jaar waarin de investering gereed is gekomen of het actief is aangeschaft.

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden grond- en hulpstoffen

Grond- en hulpstoffen en gereed product en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs worden de grond- en hulpstoffen tegen deze lagere marktwaarde gewaardeerd.

Voorraden onderhanden werk (bouwgronden in exploitatie)

Het startpunt van een grondexploitatie is het raadsbesluit met de vaststelling van het complex, inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de grondexploitatie geopend en kunnen vervaardigingskosten worden geactiveerd.

De bouwgronden in exploitatie zijn opgenomen tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de opbrengst wegens verkopen. Indien de boekwaarde de marktwaarde van de grond op balansdatum overschrijdt, wordt een afwaardering naar de lagere marktwaarde verantwoord waarbij een voorziening wordt getroffen voor het verwachte negatieve resultaat. De vervaardigingsprijs bestaat uit de kosten van aanschaf van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten (limitatief opgesomd in de kostensoortenlijst zoals opgenomen artikel 6.2.4 van het Besluit ruimtelijke ordening) die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs wordt daarnaast een redelijk deel van de indirecte kosten opgenomen en is de werkelijk over vreemd vermogen betaalde rente over het boekjaar toegerekend. De rente is toegerekend over de boekwaarde van de grondexploitatie per 1 januari van het betreffende boekjaar.

De notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (commissie BBV 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.

Het realisatiebeginsel bepaalt dat als aan die voorwaarden wordt voldaan de winst dient te worden genomen.

De disconteringsvoet die is gehanteerd in de berekening van de contante waarde ten behoeve van het treffen van een verliesvoorziening voor negatieve grondexploitaties is voor alle gemeenten gelijk gesteld aan het maximale meerjarig streefpercentage van de Europese Centrale Bank voor de inflatie binnen de Eurozone. In 2022 betreft dit 2% (2017 t/m 2021: 2%).

Toekomstige bouwgrond (voorheen 'Niet in exploitatie genomen gronden')

Grond die een vaste bestemming heeft en niet in een transformatieproces zit, wordt opgenomen onder de materiële vaste activa. Dit geldt ook voor gronden die anticiperend en strategisch zijn aangekocht, maar waarbij (nog) geen sprake is van een raadsbesluit met de vaststelling van het grondexploitatiecomplex, inclusief grondexploitatiebegroting. De voorraadcategorie 'Niet in exploitatie genomen gronden' bestaat niet meer met ingang van 1 januari 2016. Toekomstige bouwgronden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde en overeenkomstig de gestelde eisen zoals genoemd in de notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (zie. BBV 2019). Er wordt geen rente bijgeschreven op de boekwaarde van deze voorraden.

Vorderingen

Vorderingen zijn - onder aftrek van eventuele voorzieningen voor oninbaarheid - gewaardeerd tegen de nominale waarde. Onderscheid wordt gemaakt tussen vorderingen op overheidslichamen en overige vorderingen.

Voorzieningen voor oninbaarheid

In artikel 10 van de Financiële verordening ex art 212 Gemeentewet is opgenomen dat een voorziening voor oninbaarheid voor de vorderingen op verbonden partijen en derden wordt gevormd op basis van een

individuele beoordeling op oninbaarheid van de openstaande vorderingen.

Bij openstaande vorderingen betreffende OZB, precariobelasting, hondenbelasting, parkeerbelasting, rioolheffing, afvalstoffenheffing en bijstandsverstrekking wordt een voorziening wegens oninbaarheid gevormd ter grootte van het historisch percentage van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde en bestaan uit kas- en banksaldi.

Overlopende activa

De overlopende activa worden tegen nominale waarde opgenomen. In de balans worden onder de overlopende activa afzonderlijk opgenomen:

- de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel;
- overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen

In de balans worden het eigen vermogen onderscheiden naar:

- de algemene reserve;
- de bestemmingsreserves;
- het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.

Bestemmingsreserves worden gevormd conform de door de raad genomen besluiten. Dit geldt eveneens voor de toevoegingen en onttrekkingen m.b.t. reserves. Belangrijke afwijkingen zijn vermeld in de toelichting op de balans. Bestemmingsreserves zijn de voor een specifiek doel afgezonderde bestanddelen van het eigen vermogen.

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.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd indien er sprake is van:

- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten;
- Op de balansdatum bestaande risico's m.b.t. bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten;
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren;
- Bijdragen (spaarcomponent) aan toekomstige vervangingsinvesteringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven;
- Middelen verkregen van derden, die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen verkregen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

Voorzieningen worden gevormd tegen nominale of contante waarde van het bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Het is niet toegestaan rente aan voorzieningen toe te voegen.

Voorzieningen mogen ook tegen contante waarde worden gewaardeerd. Met uitzondering van de disconteringsvoet voor grondexploitaties, kent het BBV geen voorschriften voor de bepaling van de disconteringsvoet voor voorzieningen die tegen contante waarde worden gewaardeerd. Wel wordt er voor

bijvoorbeeld de pensioenvoorzieningen landelijk gebruik gemaakt van de door de DNB vastgestelde rentetermijnstructuur pensioenfondsen.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume is geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is gelijk aan die van de meerjarenraming en bedraagt vier jaar. Bij (éénmalige) schokeffecten, bijvoorbeeld als gevolg van een reorganisatie wordt een voorziening voor hieruit voortvloeiende verplichtingen opgenomen.

De voorziening pensioenverplichtingen wethouders bestond tot en met 2020 uit de verplichtingen aan wethouders en gewezen wethouders welke op 1 januari 2014 de pensioengerechtigde leeftijd nog niet hadden bereikt. De voorziening pensioenverplichtingen wethouders omvat met ingang van 2022 de contante waarde van alle pensioenverplichtingen van (gewezen) wethouders.

Vaste schulden

Onder de vaste schulden zijn begrepen de schulden met een oorspronkelijke looptijd van een jaar of langer.

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom) verminderd met verrichte aflossingen.

VLOTTENDE PASSIVA

De waardering van de vlottende passiva geschiedt op nominale op nominale waarde. Wanneer hiervan wordt afgeweken is dit in de toelichting bij de desbetreffende post vermeld.

Onder de vlottende passiva worden afzonderlijk opgenomen de netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar en de overlopende passiva.

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

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

- Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de wet Financiering decentrale overheden;
- Overige kasgeldleningen;
- Banksaldi;
- Overige schulden.

Overlopende passiva

In de balans worden onder de overlopende passiva afzonderlijk opgenomen (artikel 49 BBV):

- a) verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume;
- b) de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren;
- c) overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.

Borg- en garantstellingen

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

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Alle niet uit de balans blijkende verplichtingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van de historische kosten. De jaarrekening wordt opgesteld op basis van het stelsel van baten en lasten. Dit betekent dat lasten en baten zijn toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Het moment van betaling of ontvangst van het geld is daarbij niet van belang. Alle lasten en baten die betrekking hebben op het boekjaar en ten tijde van het opstellen van de jaarrekening bekend zijn, zijn in het boekjaar verwerkt.

Lasten en verliezen

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar zijn in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Personeelslasten zijn in beginsel toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Uitzondering hierop vormen de lasten m.b.t. jaarlijks terugkerende arbeidskosten-gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Doordat hiervoor geen voorzieningen of schulden mogen worden getroffen, zijn deze personeelslasten toegerekend aan het boekjaar waarin de uitbetaling plaatsvindt.

Personeelslasten

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden m.b.t. jaarlijks terugkerende arbeidskosten-gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij kan bijvoorbeeld worden gedacht aan ziektekostenpremies.

Baten en winsten

Baten en winsten zijn slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

Dividendopbrengsten van deelnemingen zijn als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar is gesteld. De betaalbaarstelling heeft gewoonlijk betrekking op het dividend over het voorgaande jaar.

Resultaatbestemming

Conform het BBV worden de mutaties in de reserves, zowel bij de begroting als de rekening, separaat verantwoord. Het jaarrekeningresultaat is hierdoor zowel vóór als na bestemming inzichtelijk.

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 accresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de septembercirculaire van dat boekjaar.

Vennootschapsbelasting

Vanaf 2016 moeten gemeenten en andere publiekrechtelijke rechtspersonen vennootschapsbelasting (VPB) betalen over de winst die ze met hun ondernemingsactiviteiten maken. De VPB moet jaarlijks worden bepaald op basis van de fiscale grondslag. Hierin zijn de standpunten van de Belastingdienst betreffende het wel of niet in aanmerking mogen nemen van baten en lasten voor de fiscale winstbepaling van 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. De belastingdienst heeft over het tijdvak 2022 een voorlopige aanslag opgelegd, hierbij is de aangifte van de Gemeente Woerden gevolgd.

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.

Investerings immateriële vaste activa (€ x 1.000)	Boekwaarde 1-1-2022	Investering	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2022
Kosten onderz en ontw voor een bep actief	31	31	0	8	55
Bijdrage activa van derden	0				0
Totaal	31	31	0	8	55

Materiële vaste activa

Investerings met economisch nut

- Investerings met economisch nut betreffen investeringen die verhandelbaar zijn en/of opbrengsten (kunnen) genereren.
- Investerings met economisch nut kunnen ook investeringen betreffen die niet verhandelbaar zijn (zoals bijvoorbeeld rioleringsvoorzieningen) waarvoor een heffing kan worden geheven.

MVA economisch nut (€ x 1.000)	Boekwaarde 1-1-2022	Investering	Herrubricering 01.01.2022	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	14.913	620	3.778			19.310
Woonruimten	750				32	717
Bedrijfsgebouwen	111.088	3.040	-4.529		3.333	106.266
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	5.517	439	-11		322	5.623
Vervoermiddelen	630	167			93	704
Machines, apparaten en installaties	1.930	420		49	498	1.803
Overige materiële vaste activa	7.506	540			509	7.537
Totaal	142.332	5.227	-762	49	4.788	141.960

Met betrekking tot de activa economisch nut hebben zowel per 1-1-2022 als in de loop van 2022 wijzigingen in de rubricering plaatsgevonden. Het saldo (- € 762.000) van de herrubricering betreft grond Minkemacollege. Deze is ingebracht in de grondexploitatie van Snel & Polanen.

Gronden uitgegeven in erfpacht

Conform artikel 35 lid 2 van het BBV dient afzonderlijk te zijn opgenomen welke gronden in erfpacht zijn uitgegeven. De gemeente Woerden heeft geen gronden die in erfpacht zijn uitgegeven.

Toelichting

Investerings 2022 economisch nut

De belangrijkste investeringen (> € 100.000) op investeringen economisch nut in 2022 betroffen:

Investerings economisch nut (€ x 1.000)	Bedrag
Switches 2020	103
Nieuwbouw politiebureau	134
Wilhelminaschool	1.990
Vernieuwing R. de Jagerschool 2016	618
Vernieuwing overige schoolgebouwen annuitair 2021	280
Aanschaf 5 Sirius strooiers tbv gladheidsbestrijding 2021	128
VM Ware licenties 2021	168
Vervanging binnensport inventaris 2021	120
Totaal	3.541

Het verloop van de investeringen economisch nut waarvoor ter bestrijding een heffing kan worden geheven, kan als volgt worden weergegeven:

MVA economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten heffing kan worden geheven (€ x 1.000)	Boekwaarde 1-1-2022	Investering	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2022
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	27.948	1.373		836	28.485
Overige materiële vaste activa	4.397	561		534	4.423
Totaal	32.345	1.934	0	1.370	32.909

In 2022 is de rubricering Grond, weg en waterbouwkundige werken aangepast. In 2021 was dit Gronden en terreinen.

De belangrijkste investeringen (> € 100.000) op investeringen economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven in 2022 betroffen:

Investerings economisch nut heffing (€ x 1.000)	Bedrag
Vrijverval riolering 2022	1.373
Veegmachine Johnson	216
Aanschaf en vervanging diverse (verzamel)containers	227
Totaal	1.816

Investerings met maatschappelijk nut

Investerings met een maatschappelijk nut betreffen investeringen die geen directe opbrengsten genereren en niet verhandelbaar zijn. Dit betreffen voornamelijk investeringen in de openbare ruimte.

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut (€ x 1.000)	Boekwaarde 1-1-2022	Investering	Desinvestering Afwaardering	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2022
Bedrijfsgebouwen	0					0
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	90.655	11.127		315	3.982	97.485
Machines, apparaten en installaties	0					0
Overige materiële vaste activa	2.196	1.187		2	69	3.313
Totaal	92.851	12.314	0	317	4.051	100.797

De belangrijkste investeringen maatschappelijk nut (> € 100.000) in 2022 betroffen:

Investerings maatschappelijk nut (€ x 1.000)	Bedrag
Civiele kunstwerken 2021	297
Groeninvesteringen 2021	152
Groeninvesteringen 2021 (doorgeschoven)	210
Groeninvesteringen 2022	450
Renovatie en vervanging verhardingen 2021	1.382
Renovatie en vervanging verhardingen 2022	4.252
Openbare verlichting masten 2021	125
Snelfietspad Snel & Polanen 2021	230
Verkeersmaatregelen 2021	192
Renovatie verhardingen 2020	149
Bruggen 2020	109
Bruggen Woerden West 2020 e.v. (Rembrandtbrug)	2.984
Aanleg ongelijkvloerse kruising Steinhagenseweg 2020	274
Maatregelen doorstroming Boerendijk-Rembrandtlaan	309
Oevers en beschoeiingen 2020	111
Oevers en beschoeiingen 2021	614
Oevers en beschoeiingen 2022	106
Totaal	11.944

Financiële vaste activa

Verloop financiële vaste activa (€ x 1.000)	1-1-2022	verstrekking	aflossing	31-12-2022
Aandelen BNG	236			236
Aandelen Vitens	73			73
Effecten BNG	44			44
Totaal kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	352	0	0	352
Lening Woerden Sport	298		58	240
Voorziening Woerden Sport		-125		-125
Leningen duurzaamheid	371			371
Lening stichting Hofstede Batenstein	30	90		120
Lening kunstencentrum Het Klooster	14		4	11
Leningen aan ambtenaren	4		2	2
BBZ bedrijfskrediet FERM Werk	75		22	53
Krediethypotheek PW Ferm Werk	74		1	73
TOZO bedrijfskrediet Ferm Werk	131		87	44
Totaal overige langlopende leningen u/g	997	-35	173	789
Totaal Financiële vaste activa	1.349	-35	173	1.141

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 2022 niet gewijzigd.

Aandelen Vitens

De gemeente Woerden heeft 45.042 aandelen ad € 1,00 nominaal; dit aantal is in 2022 niet gewijzigd.

Toelichting overige leningen u/g

In de jaarrekening 2022 Woerden is een voorziening opgenomen t.b.v. de verstrekte geldlening aan Woerden Sport. Dit i.v.m. een te verwacht tekort bij afloop van de overeenkomst per 1 juli 2024.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden 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. Voor de ontwikkelingen m.b.t. het grondbeleid wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid.

De complexen grondexploitatie van de gemeente Woerden bestaan uit deelcomplexen zoals in de tabel m.b.t. het verloop van de boekwaarden weergegeven:

Complexen gemeente Woerden (€ x 1.000)	boekwaarde 1-1-2022	2022 bij	2022 af	2022 winstuitname	boekwaarde 31-12-2022
Snel en Polanen	-7.570	6.310	4.180	2.082	-3.358
Kamerik Noord-Oost II	-169	35			-134
Defensie-eiland	16.695	438	17.133		0
Brediuspark	1.192	674			1.866
Harmelen	529	808	151	69	1.256
De Pionier Zegveld	-316	53			-262
Putkop	79	279			358
Burg. van Zwietenweg	21	267			288
Kamerik Schoollocaties	615	205	1.037	167	-50
Totaal	11.076	9.070	22.501	2.318	-36

Verliesvoorziening grondexploitaties

Het verloop van de verliesvoorziening grondexploitaties is als volgt schematisch weer te geven:

Complexen gemeente Woerden verliesvoorz. (€ x 1.000)	Voorziening 1-1-2022	2022 bij	2022 af	Voorziening 31-12-2022
Defensie-eiland	16.695	313	17.008	0
De Pionier Zegveld	0			0
Burg. van Zwietenweg	21	350	102	269
Totaal	16.716	663	17.110	269

In 2022 is de grondexploitatie Defensie-eiland afgesloten met een verlies van € 17.007.557.

Eind 2022 is de boekwaarde van "De pionier Zegveld" negatief waardoor de verlies voorziening is opgenomen aan de passiefzijde van de balans.

Winstneming grondexploitaties

De winstneming m.b.t. grondexploitaties – conform hiervoor geldende regelgeving - in 2022 (€ 2.317.835) en 2021 (€ 1.090.665) – is als volgt weer te geven:

- Kamerik Noord-Oost II nihil (2021: € 137.932);
- Kamerik Schoollocaties € 167.299 (2021: nihil)
- Harmelen 2022 € 68.792(2021: nihil);
- Snel en Polanen 2022 € 2.081.744 (2021 € 632.424).

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)	1-1-2022	31-12-2022
Vorderingen op openbare lichamen	10.348	11.226
Overige vorderingen	2.911	2.401
Uitzetting rijksschatkist	3.252	29.006
Rekening courant niet-financiële instellingen		
Overige uitzettingen < 1 jaar		
Totaal	16.511	42.633

Vorderingen openbare lichamen

De vorderingen openbare lichamen per 31-12-2022 betreffen voornamelijk de vorderingen op de Belastingdienst (€ 10.859.000).

Overige vorderingen

De overige debiteuren zijn voornamelijk onder te verdelen in:

- Debiteuren regulier;
- Debiteuren Belastingen (VRIS).

Onder de debiteuren Belastingen (VRIS) worden verstaan alle vorderingen die worden opgelegd d.m.v. de applicatie VRIS zoals aanslagen OZB, rioolrecht, afvalstoffenheffing, bouwleges, toeristenbelasting, naheffingsaanslagen parkeerbelasting, etc.

De overige vorderingen kunnen als volgt schematisch worden weergegeven:

Omschrijving overige vorderingen (€ x 1.000)	1-1-2022	31-12-2022
Debiteuren algemeen	2.042	1.526
Debiteuren Ferm Werk	1.601	1.546
Belastingdebiteuren VRIS	454	476
Voorziening dubieuze debiteuren	-1.347	-1.407
Overig	161	260
Totaal	2.911	2.401

Voorziening dubieuze debiteuren

De vorderingen zijn na aftrek van de voorziening dubieuze debiteuren. De specificatie van de voorziening dubieuze debiteuren 31-12-2022 is als volgt:

Voorzieningen dubieuze debiteuren (€ x 1.000)	1-1-2022	31-12-2022
Voorziening dubieuze debiteuren algemeen	104	139
Voorziening dubieuze debiteuren Ferm Werk	1.190	1.208
Voorziening dubieuze belastingdebiteuren VRIS	53	59
Totaal	1.347	1.407

Toelichting dubieuze debiteuren algemeen en belastingdebiteuren VRIS

In 2022 is de hoogte van de voorziening dubieuze debiteuren beoordeeld en op basis van de analyse vastgesteld dat een bedrag van € 139.258 (31-12-2021: € 104.103) nodig is voor de reguliere debiteuren en een bedrag van € 59.312 (31-12-2021: € 53.455) voor de belastingdebiteuren VRIS. In de jaarrekening

2022 is een bedrag van € 75.606 gedoteerd aan de voorziening reguliere debiteuren. Dit betreft de vordering op het Kaaspakhuis. Per 31-12-2022 is € 40.452 onttrokken aan de voorziening. De dotatie aan voorziening belastingdebiteuren VRIS bedroeg € 5.858.

Onder de post 'debiteuren algemeen' is een vordering op WoerdenSport opgenomen. Conform raadsbesluit staat de gemeente Woerden garant voor de negatieve exploitatieresultaten van WoerdenSport als gevolg van Corona. De afwikkeling over 2022 vindt plaats in 2023.

Toelichting dubieuze debiteuren Ferm Werk

- De gemeente Woerden heeft de uitvoering van de Participatiewet, loaw, loaz en Bbz 20014 uitbesteed aan Ferm Werk. Ten onrechte of te veel verstrekte bijstand wordt door Ferm Werk teruggevorderd van de cliënten;
- In de jaarrekening 2021 zijn de vorderingen conform de opgave van FERM Werk opgenomen.
- Conform opgaven vanuit de gemeenschappelijke regeling Ferm Werk is de voorziening dubieuze debiteuren opgesteld. Dit heeft te maken met het feit dat de debiteuren met betrekking tot bijzondere bijstand volledig voor risico en rekening zijn van de gemeente Woerden en niet van de gemeenschappelijke regeling;
- De voorziening dubieuze debiteuren wordt conform de financiële verordening opgesteld.

Uitzetting Rijksschatkist

Dit betreft het schatkistbankieren met het Ministerie van Financiën.

- Op 15 december 2013 is de Wet financiering decentrale overheden (wet Fido) van kracht geworden, met als uitvloeisel de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden. Dit houdt in dat alle decentrale overheden (provincies, gemeenten, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in de vorm van een openbaar lichaam) verplicht zijn om hun overtollige middelen bij het Rijk te stallen. Belangrijkste uitzondering daarop is het drempelbedrag. Voor het bepalen van de overtollige middelen wordt een drempelbedrag berekend.
- De hoogte van het drempelbedrag is afhankelijk van de financiële omvang van een decentrale overheid, afgemeten aan de omvang van de begroting (dezelfde maatstaf die ook wordt gebruikt voor de berekening van de kasgeldlimiet). De drempel is gelijk aan 2% van het begrotingstotaal met een minimum van € 1 miljoen. In afwijking van dit bedrag heeft Woerden gekozen voor een drempelbedrag van € 250.000.
- De tabel schatkistbankieren is opgenomen in Paragraaf 6 Financiering.

Liquide middelen

Dit betreft de tegoeden bij de BNG en Rabobank per 31 december 2022, alsmede kasgeld.

Liquide middelen (€ x 1.000)	1-1-2022	31-12-2022
Kassaldi	17	6
Bank- en giroaldi	97	258
Kruisposten	0	0
Totaal	113	263

Overlopende activa

Hieronder zijn opgenomen de op de balans nog te ontvangen respectievelijk vooruitbetaalde bedragen.

Overlopende activa (€ x 1.000)	1-1-2022	31-12-2022
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen specifieke uitkeringen:		
Europese overheidslichamen		
Het Rijk	210	4.800
Overige Nederlandse overheidslichamen	223	189
Overige nog te ontvangen bedragen	4.458	4.169
Overige vooruitbetaalde bedragen	811	1.182
Totaal	5.702	10.340

Overige nog te ontvangen bedragen

Dit betreft onder meer bedragen waarvoor nog geen factuur is verstuurd in 2022 maar waarvan de opbrengsten wel in het boekjaar thuishoren.

Overige vooruitbetaalde bedragen

Dit betreft onder meer facturen die in het boekjaar zijn ontvangen maar waarvan de lasten in 2023 thuishoren.

Overige nog te ontvangen voorschotbedragen specifieke uitkeringen

De specificatie van specifieke uitkeringen van overheidslichamen is als volgt:

Omschrijving (€ x 1.000)	1-1-2022	Bij	Af	Vrijval	31-12-2022
Provincie Utrecht: Snelfietsroute Snellerpoort	62				62
Provincie Utrecht: fietsroute Woerden West	61				61
Provincie Utrecht: gebiedsgericht grondwaterbeheer	19				19
Provincie Utrecht: begraafplaats Hogewal Woerden	54		54		0
Alphen aan den Rijn: stedelijke projecten Bodemdaling (Mobiel informatiecentrum)	9		9		0
Alphen aan den Rijn: stedelijke projecten bodemdaling (Levensduur EPS)	8				8
Alphen aan den Rijn (pr ZH): Veenweide in beweging 3e fase	10		7		3
Oudewater bijdrage kosten opvang Oekrainers	0	37			37
SISA: Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kindertoeslagaffaire	10	11			21
SISA: Specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toesl problematiek 2020-2021	57		57		0
SISA: Specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toesl problematiek 2021	0	278			278
SISA: Specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toesl problematiek 2022	0	20			20
SISA: Specifieke uitkering kwijtschelding gemeentelijke belastingen	8				8
SISA: Oekraïne normbedrag 2022	0	2.631			2.631
SISA: Oekraïne transitievergoeding 2022		1.453			1.453
SISA: Oekraïne uitvoering 2022	0	154			154
SISA: Oekraïne POO 2022	0	224			224
SISA; SPUK sport 2021	0	11			11
SISA: TOZO 2020	107		107		0
SISA: Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle coronatoegangsbewijzen	28		28		0
TOTAAL	433	4.818	262	0	4.989

VASTE PASSIVA

Het eigen vermogen bestaat uit:

- Algemene Reserve
- Algemene Reserve Grondbedrijf
- Jaarrekeningresultaat
- Bestemmingsreserves

Algemene Reserve

De Algemene Reserve is het financiële weerstandsvermogen van de gemeente en dient om incidentele tegenvallers op te vangen.

Het verloop van de Algemene Reserve is als volgt:

Omschrijving (€ x 1.000)	31-12-2021	Bestemming resultaat	1-1-2022	dotatie	onttrekking	31-12-2022
Algemene Reserve	20.271	2.773	23.044	3.502	1.570	24.976
Algemene Reserve Grondbedrijf	5.062	-188	4.874	2.421	394	6.901
Jaarrekeningresultaat 2021	5.055	-5.055	0			0
Totaal Algemene reserve	30.388	-2.469	27.918	5.923	1.964	31.877

De resultaatbestemming kan conform Raadsbesluit jaarrekening 2021 als volgt worden toegelicht:

1. Het jaarverslag en de jaarrekening 2021 met een positief resultaat van € 5.054.871 vast te stellen;
2. In totaal een bedrag van € 1.426.000 over te hevelen naar 2022, dit wordt onttrokken t.g.v. van de exploitatielasten;
3. Een bedrag van € 334.000 te onttrekken van de reserve onderhoud gemeentelijk vastgoed;
4. Een bedrag van € 941.725 te storten in de reserve Infrastructurele Werken;
5. Een bedrag van € 291.423 te storten in de reserve Gebiedsfonds Middelland;
6. Een bedrag van € 68.150 te storten in de reserve Groenfonds;
8. Een bedrag van € 187.804 te onttrekken uit de Algemene Reserve Grondbedrijf;
9. Een bedrag van € 76.000 te storten in de reserve uitvoeringsreserve Tozo;
10. Het netto saldo ad € 2.773.377 toe te voegen aan de Algemene Reserve.

Resultaat boekjaar

De jaarrekening 2022 sluit met een positief saldo van € 6.103.690 (2021: € 5.054.871 positief). Een nadere analyse van het resultaat is opgenomen bij de financiële beschouwing in deze jaarrekening.

Toevoegingen en onttrekkingen algemene reserve

De toevoegingen en onttrekkingen in 2022 aan de algemene reserve op detailniveau zijn als volgt:

Omschrijving (€ x 1.000)	Begroot onttrekking 2022	Werkelijk onttrekking 2022	Besluit
Dekkingsplan bij begroting 2020-2023	700.000	700.000	RB 04-11-2021
Dekking uitstel huurverhoging binnensportaccommodaties	42.000	42.000	RB 24-06-2021
Dekking amendement uitstel OZB-verhoging	403.000	403.000	RB 04-11-2021
Primaire begroting	1.145.000	1.145.000	
Cultuurmiddelen t.b.v. CultuurPlatform Woerden	50.000	50.000	RB 07-09-2021
VJR 2022: Onttrekking investeringsfonds Sociaal Domein	130.575	92.575	VJR 2022
NJR 2022: Onttrekking investeringsfonds Sociaal Domein	15.964	12.764	NJR 2022
Bijdrage coronaschade WoerdenSport	270.000	270.000	RB 09-06-2022
Raadsbesluiten overig	466.539	425.339	
TOTAAL	1.611.539	1.570.339	

Omschrijving (€ x 1.000)	Begroot dotatie 2022	Werkelijk dotatie 2022	Besluit
Verkoop Carrosserieweg 1	250.056	250.056	RB 22-06-2017
Jaarlijkse storting ter versterking Eigen Vermogen / schuldpositie	2.000.000	2.000.000	Begroting 2021
Indicentele toevoeging	850.000	850.000	Begroting 2021
VJR 2022: terugstorting in Algemene Reserve amendement OZB	403.000	403.000	VJR 2022
TOTAAL	3.503.056	3.503.056	

Toelichting mutaties algemene reserve (onttrekkingen):

- Conform het opgestelde dekkingsplan van de Begroting 2022 is een bedrag van € 700.000 onttrokken aan de Algemene reserve.
- In de Strategische Heroriëntatie is afgesproken de huren voor binnensportaccommodaties te verhogen. Dit is bij raadsbesluit van 24-06-2021 uitgesteld, dit bedrag is conform raadsbesluit onttrokken uit de Algemene Reserve.
- Bij de behandeling van de Begroting 2022 is de OZB-opbrengst verlaagd met € 403.000, dit bedrag is conform raadsbesluit onttrokken uit de Algemene Reserve.
- Bij raadsbesluit van 07-09-2021 is besloten € 50.000 te onttrekken uit de Algemene Reserve voor het CPW (Cultuurplatform Woerden)
- In de voorjaarsrapportage is een onttrekking voorzien van € 130.575 uit het gelabelde deel van het investeringsfonds SD. De werkelijke onttrekking bedraagt € 92.575.
- In de najaarsrapportage is een onttrekking voorzien van € 15.964 uit het gelabelde deel van het investeringsfonds SD. De werkelijke onttrekking bedraagt € 12.764.

Toelichting mutaties algemene reserve (dotaties)

- In de begroting 2022 is opgenomen dat - als gevolg van de verkoop van Carrosserieweg 1 - een bedrag van € 250.056 aan de Algemene reserve wordt toegevoegd. Conform Raadsbesluit 22-06-2017 is dit bedrag aan de Algemene reserve toegevoegd.
- In de begroting 2022 is opgenomen dat een bedrag van € 2.000.000 aan de Algemene reserve wordt toegevoegd ter verbetering van de schuldquote. Conform Raadsbesluit is dit bedrag aan de Algemene reserve toegevoegd.
- In de begroting 2022 is opgenomen dat een bedrag van € 850.000 aan de Algemene reserve wordt toegevoegd ter verbetering van de schuldquote. Conform Raadsbesluit is dit bedrag aan de Algemene reserve toegevoegd.
- Bij de behandeling van de Begroting 2022 is de OZB-opbrengst verlaagd met € 403.000, dit bedrag is conform raadsbesluit onttrokken uit de Algemene Reserve (zie bovenstaande) en bij de Voorjaarsrapportage 2022 is dit weer toegevoegd aan de Algemene Reserve.

ALGEMENE RESERVE GRONDBEDRIJF

In de Nota vaste grond voor beleid (vastgesteld door de gemeenteraad in voorjaar 2023) zijn enkele spelregels vastgesteld m.b.t. de Algemene reserve Grondbedrijf. Deze spelregels zijn ook al reeds toegepast in deze jaarrekening

- De Algemene reserve grondbedrijf wordt gevoed door voordelige saldi bij het sluiten van een complex alsmede tussentijdse winstnemingen van een complex;
- De 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 wordt bepaald op basis de uitgangspunten zoals geformuleerd in de Nota Grondbeleid. Dit wordt verder toegelicht in de paragraaf grondbeleid.

Toelichting toevoegingen en onttrekkingen Algemene Reserve Grondbedrijf

- Via resultaatbestemming jaarrekening 2021 is een bedrag van € 187.804 onttrokken.
- De winstnemingen uit de grondexploitaties 2022 ad € 2.317.835 zijn, conform de Nota Grondbeleid, toegevoegd aan de Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG)
- De voorziening voor de grondexploitatie Burg. Van Zwietenweg, welke in 2021 bij raadsbesluit is geopend, is voor € 102.097 verlaagd t.g.v. de reserve.

- Aan de verliesvoorziening Defensie-eiland is een bedrag van € 125.166 toegevoegd t.l.v. de reserve
- Aan de verliesvoorziening Pionier Zegveld is een bedrag van € 29.846 toegevoegd t.l.v. de reserve
- Een bedrag van € 238.673 voor de Poort van Woerden is onttrokken uit de ARG, conform besluitvorming bij het Meerjarenprogramma Grondexploitaties 2022 (MPG 2022)

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 2022

Het verloop van de bestemmingsreserves in 2022 is als volgt:

Omschrijving (€ x 1.000)	31-12-2021	bestemming resultaat	1-1-2022	dotatie	onttrekking	31-12-2022
BESTEMMINGSRESERVES						
Groenfonds	667	68	735	25	1	759
Infrastructurele werken	1.870	942	2.812	1.352		4.164
Dekking kapitaallasten maatschappelijk nut	20.026		20.026	300	744	19.583
Dekking kapitaallasten economisch nut	6.496		6.496	97	296	6.298
Onderhoud gemeentelijk vastgoed	2.704	-334	2.370		159	2.211
Woerden 650 jaar stad	48		48	3	50	0
Inventaris zwembaden	309		309			309
Organisatieontwikkeling	1.224		1.224		314	910
Grote infrastructuurle werken	1.482		1.482			1.482
Onderwijskansenbeleid	38		38			38
Gebiedsfonds Middelland	675	291	966	7	20	953
WW derde jaar	165		165	48		213
TOZO uitvoeringskosten	358	76	434		136	298
Budgetoverhevelingen	0	1.426	1.426	1.692	1.426	1.692
Onderwijshuisvesting	0		0	194		194
TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	36.063	2.469	38.532	3.719	3.145	39.106

Toelichting bestemmingsreserves

Reserve Groenfonds

Het groenfonds wordt gebruikt ter uitvoering van groenplannen, subsidie aan particulieren voor onderhoud van bijzondere status bomen, uitvoeringsbudget landschapsbeleid, landschapsbeleidsplan, groenstructuurplan en het aanleggen van ecologische verbindingzones.

De geraamde onttrekking van € 8.000 in de primaire begroting 2022 heeft betrekking op de kosten bijzondere bomen of boomgroepen. In werkelijkheid is de onttrekking € 1.000.

Via resultaatbestemming jaarrekening 2021 is een bedrag van € 68.000 euro toegevoegd. Op basis van de uitgangspunten van de reserve Groenfonds is de storting voor 2022 van € 25.000 reeds verwerkt.

Reserve infrastructurele werken

Het doel van deze reserve is het realiseren van bovenwijkse voorzieningen van veelal grote omvang.

In de primaire begroting 2022 zijn geen dotaties en onttrekkingen geraamd.

Via resultaatbestemming jaarrekening 2021 is een bedrag van € 942.000 toegevoegd. Op basis van de uitgangspunten van de reserve infrastructurele werken is de storting voor 2022 van € 1.352.000 reeds verwerkt.

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. Met betrekking tot de mutaties van de reserve dekking kapitaallasten is de bestendige gedragslijn gevolgd.

Toelichting dotaties

- In de begroting 2022 is een verwachte dotatie inzake toe te voegen rente van € 301.000 opgenomen. In de jaarrekening bedraagt de toevoeging € 300.000.
- 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 2021 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.

Toelichting onttrekkingen

- In de begroting 2022 is een verwachte onttrekking aan kapitaallasten (rente + afschrijving) opgenomen van € 744.000. De werkelijke onttrekking in 2022 is conform begroting.

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 kapitaallasten is de bestendige gedragslijn gevolgd.

Toelichting dotaties

- In de begroting 2022 is een verwachte dotatie inzake toe te voegen rente van € 96.000 opgenomen. In de jaarrekening bedraagt de toevoeging € 97.000.

Toelichting onttrekkingen

- In de begroting 2022 is een verwachte onttrekking aan kapitaallasten opgenomen van € 296.000.
- De werkelijke onttrekking in 2022 is conform begroting.

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.

In de primaire begroting 2022 is een onttrekking opgenomen van € 1.311.000. In de jaarrekening bedraagt de onttrekking € 159.000.

Via resultaatbestemming jaarrekening 2021 is een bedrag van €334.000 onttrokken aan deze reserve.

Reserve Woerden 650 jaar stad

In 2022 was Woerden 650 jaar stad. De reserve is ingesteld ter bekostiging van de activiteiten. In 2022 is conform begroting € 2.500 toegevoegd aan deze reserve. De kosten voor Woerden 650 zijn uit deze reserve gedekt. Conform begroting is het gehele saldo van de reserve in 2022 onttrokken aan deze reserve. Per 2023 komt deze reserve dan ook te vervallen.

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 2022 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 primaire begroting 2022 zijn geen onttrekkingen geraamd.
- Inzake de Bestuursopdracht 3e tranche heeft besluitvorming plaatsgevonden bij raadsbesluit van 24 februari 2022.
- De werkelijke onttrekking in 2022 bedraagt € 314.000

Reserve grote infrastructurele werken

De reserve is ingesteld ter dekking van de kosten van het realiseren van grote investeringen in de toekomst.

In de primaire begroting 2022 zijn geen dotaties en onttrekkingen opgenomen. In de jaarrekening zijn geen bedragen onttrokken of toegevoegd aan de reserve.

Reserve gebiedsfonds Middelland

De reserve gebiedsfonds is in 2019 ingesteld en wordt gebruikt om investeringen in de openbare ruimte te doen in het betreffende gebied. De reserve wordt gevuld door exploitatiebijdragen door initiatiefnemers, bijdrage door de gemeente en bijdrage (subsidie) door provincie en Rijk.

In de primaire begroting 2022 zijn geen dotaties en onttrekkingen geraamd. In de jaarrekening is € 7.000 toegevoegd en € 20.000 onttrokken aan deze reserve.

Via resultaatbestemming jaarrekening 2021 is een bedrag van € 291.000 toegevoegd aan deze 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 versoeringen 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-risicodragers voor de eventueel ontstane WW-lasten.

In de primaire begroting 2022 is een dotatie van € 43.000 begroot. en onttrekkingen geraamd. In de jaarrekening 2022 is een bedrag van € 48.000 aan de reserve gedoteerd.

Reserve onderwijskansenbeleid

De reserve is ontstaan in 2008 en voorziet in middelen ter vergroting van de onderwijskansen. In de primaire begroting 2022 zijn geen dotaties en onttrekkingen begroot. In de jaarrekening 2022 hebben geen mutaties m.b.t. deze reserve plaatsgevonden.

Reserve TOZO

Deze reserve is ingesteld bij vaststelling van de jaarrekening 2020. Via resultaatbestemming jaarrekening 2020 is een bedrag van € 357.755 toegevoegd aan deze reserve. In de primaire begroting 2022 zijn geen dotaties en onttrekkingen geraamd.

Het saldo van de te ontvangen baten TOZO m.b.t. uitvoeringskosten en de lasten uitvoeringskosten TOZO van € 160.000 is onttrokken aan deze reserve.

Via resultaatbestemming jaarrekening 2021 is een bedrag van € 76.000 onttrokken aan deze reserve.

Reserve budgetoverhevelingen

Bij het raadsbesluit inzake de vaststelling van de jaarrekening 2021, dd 07-07-2022 heeft de raad ingestemd met de vorming van een bestemmingsreserve budgetoverhevelingen. Hierdoor lopen de budgetoverhevelingen niet langer meer via de Algemene Reserve, wat een zuiverder beeld van de vrije reserves. Aan de bedragen die overgeheveld worden hangt namelijk al een concreet bestedingsdoel.

Het bedrag van € 1.426.000 wat via de bestemming van het jaarrekeningresultaat 2021 is toegevoegd aan deze reserve, is in 2022 weer vrijgevallen. Het bedrag van € 1.692.000 is conform raadsbesluit van 21-12-2022 toegevoegd aan deze reserve.

Reserve onderwijshuisvesting

Bij het raadsbesluit over het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP) heeft de raad ingestemd met de vorming van een reserve onderwijshuisvesting, ter egalisatie van de jaarlijkse kapitaallasten. Een bedrag van € 194.000 is gestort in deze reserve.

VOORZIENINGEN

Het verloop van de voorzieningen is in 2022 als volgt:

Omschrijving (€ x 1.000)	1-1-2022 definitief	2022 dotatie	2022 onttrekking	2022 vrijval	31-12-2022 definitief
VOORZIENINGEN					
Pensioen politieke ambtsdragers	5.683	1.832	97	600	6.818
Wachtgelden	0	742	252		490
grex Defensie-eiland	313		313		0
grex De Pionier Zegveld	96	29			125
grex Burg. Van Zwietenweg	350			350	0
Zwembad	261	450	261		450
Subtotaal voorzieningen verplichtingen en verliezen	6.703	3.053	923	950	7.884
Egalisatie riolering	2.926		345		2.580
Egalisatie afvalstoffenheffing	249	270			520
Subtotaal voorzieningen middelen van derden	3.175	270	345	0	3.100
	0				0
Subtotaal voorzieningen egalisatie	0	0	0	0	0
Totaal voorzieningen	9.878	3.324	1.268	950	10.984

Onderstaand een toelichting op de mutaties in de voorzieningen.

Voorziening pensioen wethouders

Voorziening Wethouderspensioenen

De gemeente is eigenrisicodragers ten aanzien van de pensioenrechten van de wethouders. Op grond van het BBV is de gemeente verplicht hiervoor een voorziening in de begroting op te nemen. De storting in de voorziening moet ervoor zorgen dat de hoogte van de voorziening in ieder geval het berekende saldo betreft.

Toevoegingen aan de voorziening zijn gedaan vanwege kapitaalverzekeringen die aan ons uitbetaald zijn en waarvoor de gemeente nu een verplichting heeft (€ 703.000). Ook is een toevoeging gedaan van € 1.129.000 omdat de uitbetalingen aan wethouders die geboren zijn vóór 1949 niet via de pensioenvoorziening liepen, maar via de exploitatie. Wij hebben ervoor gekozen om dit nu te harmoniseren en alle pensioenen via de voorziening te laten lopen.

De onttrekking van € 97.000 heeft betrekking op uitbetaalde pensioenen.

Doordat de rekenrente is gestegen van 0,528% naar 2,472%, in combinatie met de opbouw van pensioen voor de huidige wethouders, is een bedrag van € 600.000 vrijgevallen.

In de primaire begroting 2022 is een onttrekking van € 199.000 geraamd en een toevoeging van € 167.000.

Voorziening wachtgelden

Vanwege het vertrek van een wethouder in 2022, waarvoor een wachtgeldverplichting geldt, is een bedrag van storting gedaan in deze voorziening. Ook voor wethouders die al vanuit de jaren vóór 2022 recht hadden op wachtgeld, is nu gekozen om de verplichtingen hiervan op te nemen in deze voorziening, op basis van de BBV-voorschriften. Dit betreft een inschatting op basis van de verwachte duur van de wachtgeldperiode. De onttrekking ad € 252.000 betreft de betaalde wachtgelden in 2022. De stortingen en onttrekkingen zijn conform de najaarsrapportage 2022.

Voorziening GREXEN

Zie toelichting verliesvoorziening grondexploitaties in de paragraaf Grondbeleid. Doordat de verliesvoorziening m.b.t. de grondexploitatie hoger is dan de boekwaarde van de grondexploitatie is het noodzakelijk dat een deel van de verliesvoorziening aan de passivazijde van de balans onder de voorzieningen wordt opgenomen.

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 2022 is een storting verwacht van € 96.000 terwijl in de jaarrekening een toevoeging van € 270.000 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 2022 is een onttrekking verwacht van € 161.000 terwijl in de jaarrekening een onttrekking is verantwoord van € 345.000. Zie verdere toelichting in de paragraaf Lokale heffingen.

Voorziening exploitatietekort Corona sport

Evenals 2021 staat de gemeente Woerden garant voor het verlies als gevolg van Coronaschade bij WoerdenSport waarvoor in de jaarrekening 2022 evenals 2020 en 2021 een voorziening wordt getroffen.

Het werkelijke verlies over 2021 van Woerden Sport bedroeg € 390.000, terwijl de voorziening per 31.12.2022 € 261.000 bedroeg. Het bedrag van € 261.000 is dus onttrokken uit de voorziening. Het verschil ad € 129.000 komt dus ten laste van 2022. Op basis van de voorlopig cijfers van Woerden Sport is het verwachte verlies over 2022 € 450.000. Dit bedrag is daarom gedoteerd aan de verliesvoorziening Woerden Sport.

Het Rijk heeft een specifieke uitkering (SPUK IJZ) beschikbaar gesteld om tegemoet te komen in het tekort van zwembaden a.g.v. Corona voor de periode november 2021 - januari 2022. Voor tegemoetkoming geldt als eis dat de gemeente een huurkorting heeft gegeven als tegemoetkoming in het negatieve resultaat. Op basis van de opgave van WoerdenSport, die verwerkt is in de SiSa verantwoording is over de periode nov-dec 2021 een bedrag ontvangen van € 85.000. Over de periode januari 2022 is een bedrag ontvangen van € 74.000, totaal dus € 159.000.

Bij het bepalen van de voorziening per 31.12.2021 was nog geen rekening gehouden met de SPUK IJZ over de periode november - december 2021 omdat deze toen nog niet bekend was. Deze ontvangst van € 85.000 is dus als bate verantwoord in 2022. Ook de SPUK IJZ bijdrage van € 74.000 over januari 2022 is als bate verantwoord in 2022.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar

Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar (€ x 1.000)	Saldo 1-1-2022	Vermeer- deringen	Aflossingen	Saldo 31-12-2022
Onderhandse leningen	166.594	63.000	21.574	208.020
Waarborgsommen	277	256	20	514
Totaal	166.871	63.256	21.594	208.534

Rentelast 2022

Conform artikel 56 BBV dient de rentelast van de vaste schulden voor het begrotingsjaar te worden vermeld. De totale rentelast 2022 bedraagt € 2.535.090.

Onderhandse leningen

De onderhandse leningen zijn de volgende:

Hoofdsom oorspronkelijk	Referentie	Jaar laatste aflossing	Rente %	1-1-2022	Bedrag opgenomen 2022	Aflossing 2022	31-12-2022
15.000.000	nwb 22211	2022	4,84	750.000		750.000	-
14.000.000	bng 40.0098494	2023	4,72	1.400.000		700.000	700.000
15.000.000	nwb 23189	2024	4,28	2.250.000		750.000	1.500.000
10.000.000	bng 40.0100247	2025	3,83	2.000.000		500.000	1.500.000
8.000.000	bng 40.102635	2022	4,24	8.000.000		8.000.000	-
5.427.353	bng 40.0089870	2029	4,90	2.651.369		278.651	2.372.718
4.991.582	bng 40.0089871	2029	5,04	3.108.884		325.839	2.783.045
7.000.000	bng 40.103571	2023	4,39	700.000		466.667	233.333
13.000.000	bng 40.106440	2026	4,13	3.683.333		866.667	2.816.667
6.000.000	bng 40.107888	2027	2,39	2.400.000		400.000	2.000.000
7.000.000	bng 40.108005	2032	2,80	3.850.000		350.000	3.500.000
6.000.000	bng 40.108159	2033	2,90	3.600.000		300.000	3.300.000
10.000.000	bng 40.108948	2024	2,06	3.000.000		1.000.000	2.000.000
10.000.000	bng 40.109176	2024	1,61	3.000.000		1.000.000	2.000.000
10.000.000	bng 40.110367	2025	0,75	5.000.000		1.000.000	4.000.000
15.000.000	bng 40.111036	2042	1,47	12.600.000		600.000	12.000.000
10.000.000	bng 40.112063	2019	-0,33	-		-	-
15.000.000	bng 40.112064	2043	1,31	13.200.000		600.000	12.600.000
2.141.700	FNV	2020	0,00	-		-	-
30.000.000	bng 40.112302	2043	1,41	26.400.000		1.200.000	25.200.000
25.000.000	bng 40.113004	2044	0,69	23.000.000		1.000.000	22.000.000
30.000.000	bng 40.113769	2050	0,72	29.000.000		1.000.000	28.000.000
17.000.000	nwb 1-30893	2056	0,45	17.000.000		485.714	16.514.286
28.000.000	bng 40.115467	2072	1,03	-	28.000.000	-	28.000.000
35.000.000	bng 40.116152	2057	2,50	-	35.000.000	-	35.000.000
348.560.635				166.593.586	63.000.000	21.573.538	208.020.048

Waarborgsommen

De waarborgsommen, onder meer in het kader van intentieovereenkomsten en verkoop kavels, worden als volgt gespecificeerd:

Liquide middelen (€ x 1.000)	1-1-2022	31-12-2022
Waarborgsommen grondbedrijf	229	463
Waarborgsommen overig	49	51
Totaal	277	514

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)	1-1-2022	31-12-2022
Kasgeldleningen	10.000	0
Bank- en giroaldi	0	0
Overige schulden	10.951	9.685
Totaal	20.951	9.685

Kasgeldleningen

Het verloop van de kasgeldleningen is als volgt:

Kenmerk kasgeldlening	Datum aflossing	Rente %	1-1-2022 (€ x 1.000)	Bedrag opgenomen 2022	Aflossing 2022	31-12-2022 (€ x 1.000)
BNG	30-06-2022	-0,20%	5.000		5.000	0
BNG	30-06-2022	-0,40%	5.000		5.000	0
BNG	31-03-2022	-0,35%		8.000	8.000	0
BNG	13-12-2022	-0,20%		3.000	3.000	0
Totaal			10.000	11.000	21.000	0

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)	1-1- 2022	31-12- 2022
Van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.	11.846	10.048
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	1.117	1.697
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	8.483	12.211
Totaal	21.446	23.956

Nog te betalen bedragen

Dit betreft vooral facturen die in 2023 zijn ontvangen m.b.t. prestaties die in 2022 zijn geleverd waardoor de lasten of te activeren investeringen in 2022 opgenomen dienen te worden.

Overige vooruitontvangen bedragen

Dit betreft vooruitontvangen bedragen i.v.m. kostenverhaal en overige vooruitontvangen bedragen.

Het verloop van de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen is als volgt:

Omschrijving (€ x 1.000)	1-1- 2022	Bij	Af (gereaa liseerd)	Af (terug betaald)	31-12- 2022
Provincie Utrecht: Veenweide in beweging 3e fase	12				12
Hoogheemraadschap: Veenweiden in beweging 3e fase	2				2
Provincie Utrecht: fietsvoorziening Kwakelbrug	27			27	0
Provincie Utrecht: subsidie gebiedsfonds Middelland	225		207		18
Provincie Utrecht: Cultuurhistorische en archeologische waardenkaart	3				3
Provincie Utrecht: Verkeersveiligheidsmaatregelen Zebraportaal	1				1
Provincie Utrecht: Bijdrage CVV	0	15	15		0
Provincie Utrecht: Verkeersveiligheidsmaatregelen 2021	45	120	62		104
Provincie Utrecht: Verkeersveiligheidsmaatregelen 2021 - Tweede aanvraag		67			67
Provincie Utrecht: Verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023		19			19
Provincie Utrecht: Snelfietsroute Woerden Utrecht	645	1.943	37		2.551
Provincie Utrecht: Oversteek Steinhagenseweg	280	300			580
Provincie Utrecht: Groen doet goed 2020-2023	0	15	11		4
Provincie Utrecht: Versnelling woningbouw 2021-2024 Woerden Oudewater	8				8
Provincie Utrecht: Oortjespad	102		88		14
Provincie Utrecht: busbaan Stationsweg Woerden	152				152
Provincie Utrecht: bijdrage verkenning Harmelerwaard	0	40	40		0
Provincie Utrecht: bijdrage verkenning Harmelerwaard		73	73		0
Provincie Utrecht: Gebiedsproces ontwikkeling LOS LEADER Weidse Veenweiden 2023-2027	0	30			30
Provincie Utrecht: versterken merk Cheese Valley	30		20		10
Provincie Utrecht: Haltescans		2			2
Provincie Utrecht: Energietransitie 2021, Voucher isolatiemaatregelen		62			62
Provincie Utrecht: Inrichting poortgebouw Algemene Begraafplaats Hogewal		5			5
Provincie Utrecht, Subsidie fietsroutes doorstroom		142			142
Provincie Zuid Holland: Uitbreiding en monitoring proefvakken (1e 40%) 2020-2024	375	109			484
Provincie Zuid Holland: Uitbreiding en monitoring proefvakken (2e 40%) 2020-2024	136	136	86		187
Provincie Zuid Holland: Veenweiden in beweging energie (1e tranche 40%)	106		61		45
Provincie Zuid Holland: Veenweiden in beweging energie (2e tranche 40%)	30	50			80
Provincie Zuid Holland: stedelijke projecten bodemdaling	35		34		0
Alphen aan de Rijn: stedelijke projecten bodemdaling (Mycobase)	4				4
Alphen aan de Rijn (provincie Zuid Holland): stedelijke projecten bodemdaling Mycobase	4				4
Gemeente Utrecht: WEB 2021 lokale uitvoering reg programma Educatie 2021-2024	0	109	103		5
Gemeente Utrecht: BEN Middelen		50	19		31
Gemeente Utrecht: Pitstops		41			41
Gemeente Utrecht: ntb		19			19
Hoogheemraadschap de Stichtse Rijnlanden, bijdrage impulsregeling waterkwaliteit Woerden 2021		80			80
VWS: Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties COVID-19 1e kw 2021	8			8	0
VWS: Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties COVID-19 2e kw 2021	4		1	3	0
VWS: Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties COVID-19		78	78		0
SZW: diverse verrekeningen		1			1
SISA: A12 Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen		28			28
SISA: A13 Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen	0	158			158
SISA: B2 Gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek		56	56		0
SISA: C9 Woningbouwimpuls 2021 Poort van Woerden	6.150		4.180		1.970
SISA: C31 Maatregel huisvesting kwetsbare groepen 2020-2022	182				182
SISA: C43 regeling reductie energiegebruik woningen	637		637		0
SISA: C32 specifieke uitkering ventilatie in scholen Kalsbeek Bredius	10		8		2
SISA: C32 specifieke uitkering ventilatie in scholen Kalsbeek Schilderpark	60		42		18
SISA: C32 specifieke uitkering ventilatie in scholen KBS De Schakel	57				57
SISA: C55 Specifieke uitkering Aanpak energiearmoede		572	6		566

SISA: C209 Meerjarige regeling huisvesting aandachtsgroepen		625			625
SISA: D8 Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (jaarschijf 2021)	199		193		7
SISA: D8 Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (jaarschijf 2022)	0	562	385		177
SISA: D14 Nationaal programma onderwijs (COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen) (jaarschijf 2021)	259		247		11
SISA: D14 Nationaal programma onderwijs (COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen) (jaarschijf 2022)		621			621
SISA: D19 Tijdelijke onderwijshuisvesting Ontheemden		10			10
SISA: E20 Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2020-2021	509		271		239
SISA: E84 Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023		183			183
SISA: G3 BBZ 2020 (terugvordering kapitaalverstrekking t/m 2019)	58			58	0
SISA: G3 BBZ 2021 (terugvordering kapitaalverstrekking 2020)	5				5
SISA: G4 Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (TOZO) 2021	1.253			1.253	0
SISA: G10 Wet inburgering 2021 gemeentedeel 2022	0	332	186		146
Sisa G12 Onderwijsroute - Rijksbijdrage 2022	0	45			45
SISA: H4 SPUK Stimulering Sport BTW 2020	71			71	0
SISA: H4 SPUK Stimulering Sport BTW 2022		764	652		112
SISA: H8 Uitkering regeling sportakkoord 2020	3		3		0
SISA: H8 Uitkering regeling sportakkoord 2021	60		60		0
SISA: H8 Uitkering regeling sportakkoord 2021 gezonde leefstijlinterventies	68		68		0
SISA: H8 Regeling Sportakkoord 2020-2022	0	57	1		55
SISA: H12 Uitkering regeling lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	30	64	30		64
SISA: H25 Specifieke Uitkeringe IJsbanen en Zwembaden (SPUK IJZ) 2021	0	159	159		0
TOTAAL	11.846	7.742	8.119	1.421	10.048

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- 2021	Vermeer- deringen	Aflossingen	Saldo 31-12- 2022	Aandeel gemeente
Borgstellingen maatschappelijke organisaties	19.087	100%	13.376		705	12.671	12.671
Borgstellingen gemeente/Stichting Waarborgfonds Sport (SWS)	845	div	577		36	541	254
Borgstellingen Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) - gemeente 50% achtervang	233.015	50%	227.834		4.617	223.217	111.609
Garantieregeling eigen woningen	n.b.	100%	686		200	486	486
Garantieregeling hypothecaire geldleningen ambtenaren	n.b.	100%	4		4	0	0
Totaal	€ 252.947		€ 242.477	€ 0	€ 5.562	€ 236.915	€ 125.020

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De per 31-12-2022 nog lopende, niet uit de balans blijvende verplichtingen zijn de volgende:

Huur- en leasecontracten					
De volgende huur- en leasecontracten zijn afgesloten (> 36.000 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
2021	Esri Nederland gemeente brede GIS licentie	51.671	per jaar	1 jaar	stilzwijgend
2018	Kasteel Woerden gebruik kluisruimte	1.800	per jaar	1 jaar	stilzwijgend
2019	OSN Nederland printers	100.000	per jaar	3 jaar	2x optie met 1 jaar te verlengen
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 hygiëne en mattenservice gemeentehuis	119.290	per jaar	4 jaar	
2019	Friesland Lease	48.000	per jaar	5 jaar	
Contracten Centric	Centric, overeenkomsten programmatuur	179.412	per jaar	onbepaalde tijd	
	Programmatuur DIS4FIS	2.859	per jaar	onbepaalde tijd	
2018	Key2BAG nrs. 201805225.1 en 201805225.2	20.879	per jaar	onbepaalde tijd	
2008	Beschikbaarstelling Migratie Key2Financien	35.678	per jaar	onbepaalde tijd	

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 tijdspad van het opstellen en vaststellen van de jaarrekening moeten gunstige en ongunstige gebeurtenissen conform artikel 29 BBV die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum, in de jaarrekening worden verwerkt als deze informatie onontbeerlijk is voor het inzicht van de gebruiker - bijvoorbeeld gemeenteraad - van de jaarrekening bij de vaststelling van de programmarekening. Het gaat dan om gebeurtenissen met materiële bedragen ten opzichte van het totaal van baten en/of lasten.

Op het moment van opstellen van de jaarrekening waren er geen bijzonderheden bekend.

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

Exploitatie	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid			
Lasten	8.627.848	9.607.968	10.176.691
Baten	-777.180	-988.798	-895.898
Totaal 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	7.850.668	8.619.170	9.280.792
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer			
Lasten	27.708.907	29.423.919	29.466.023
Baten	-15.870.678	-15.020.178	-16.830.840
Totaal 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	11.838.229	14.403.741	12.635.183
3. Sociaal domein			
Lasten	55.055.897	64.409.182	63.747.267
Baten	-10.563.314	-13.837.208	-13.977.398
Totaal 3. Sociaal domein	44.492.583	50.571.974	49.769.870
4. Cultuur, economie en milieu			
Lasten	7.689.904	8.977.251	8.730.092
Baten	-1.513.901	-2.337.167	-1.705.688
Totaal 4. Cultuur, economie en milieu	6.176.003	6.640.084	7.024.404
5. Sport en Onderwijs			
Lasten	13.472.398	14.798.391	14.047.273
Baten	-2.492.015	-3.479.328	-3.738.100
Totaal 5. Sport en Onderwijs	10.980.383	11.319.063	10.309.173
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen			
Lasten	23.073.893	25.660.815	22.260.357
Baten	-20.779.158	-22.419.827	-21.613.206
Totaal 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	2.294.735	3.240.988	647.151
7. Algemene inkomsten			
Lasten	1.817.206	662.238	-939.155
Baten	-97.938.239	-106.537.316	-111.452.509
Totaal 7. Algemene inkomsten	-96.121.033	-105.875.078	-112.391.664
Overhead			
Lasten	18.213.189	18.949.167	19.580.342
Baten	-6.179.726	-6.528.099	-7.057.408
Totaal Overhead	12.033.463	12.421.068	12.522.934
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-454.969	1.341.010	-10.202.156
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid			
Stortingen	43.000	55.000	60.025
Onttrekkingen	0	0	-50.000
Totaal 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	43.000	55.000	10.025
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer			
Stortingen	300.975	328.375	327.790
Onttrekkingen	-752.327	-1.117.208	-1.109.281
Totaal 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	-451.352	-788.833	-781.491
3. Sociaal domein			
Stortingen	0	515.492	515.492
Onttrekkingen	0	-820.606	-770.412
Totaal 3. Sociaal domein	0	-305.114	-254.920
4. Cultuur, economie en milieu			
Stortingen	2.500	466.758	466.758
Onttrekkingen	-60.000	-92.900	-83.341
Totaal 4. Cultuur, economie en milieu	-57.500	373.858	383.417
5. Sport en Onderwijs			

Exploitatie	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022
Stortingen	194.451	246.926	246.926
Onttrekkingen	-42.000	-688.949	-561.449
Totaal 5. Sport en Onderwijs	152.451	-442.023	-314.523
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen			
Stortingen	0	495.735	4.217.711
Onttrekkingen	-1.311.464	-1.537.917	-696.958
Totaal 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	-1.311.464	-1.042.182	3.520.753
7. Algemene inkomsten			
Stortingen	3.195.907	3.598.907	3.600.501
Onttrekkingen	-1.398.634	-1.398.634	-1.398.634
Totaal 7. Algemene inkomsten	1.797.273	2.200.273	2.201.868
Overhead			
Stortingen	0	124.560	124.560
Onttrekkingen	0	-931.154	-337.005
Totaal Overhead	0	-806.594	-212.445
Mutaties reserves	172.408	-755.615	4.552.684
Gerealiseerd resultaat	-282.561	585.395	-5.649.473

Totaaloverzicht

Exploitatie	Begroting 2022	Begroting 2022 na wijzigingen	Werkelijk 2022
Lasten	155.659.242	172.488.931	167.068.891
Baten	-156.114.211	-171.147.921	-177.271.047
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-454.969	1.341.010	-10.202.156
Stortingen	3.736.833	5.831.753	9.559.763
Onttrekkingen	-3.564.425	-6.587.368	-5.007.080
Mutaties reserves	172.408	-755.615	4.552.684
Gerealiseerd resultaat	-282.561	585.395	-5.649.473

Algemene dekkingsmiddelen

	Begroting 2022	Begroting na wijzigingen 2022	Werkelijk 2022
Algemene uitkering Gemeentefonds			
Baten	-83.359.541	-91.456.403	-96.342.787
Lasten	0	0	0
Saldo	-83.359.541	-91.456.403	-96.342.787
Lokale heffingen			
Baten	-14.375.550	-14.537.041	-14.608.706
Lasten	551.080	562.735	593.339
Saldo	-13.824.470	-13.974.306	-14.015.367
Dividenden			
Baten	-156.465	-280.898	-280.898
Lasten	0	0	0
Saldo	-156.465	-280.898	-280.898
Saldo financieringsfunctie			
Baten	-46.683	-46.683	-8.439
Lasten	-1.269.177	-1.269.177	-1.560.456
Saldo	-1.315.860	-1.315.860	-1.568.895
Overige algemene dekkingsmiddelen			
Baten		-216.291	-211.679
Lasten	2.535.303	1.368.680	27.962
Saldo	2.535.303	1.152.389	-183.716
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-96.121.033	-105.875.078	-112.391.664

Vennootschapsbelasting en Onvoorzien

	Begroting 2022	Begroting na wijzigingen 2022	Werkelijk 2022
Vennootschapsbelasting	-	-	-412
Onvoorzien	26.533	189.758-	-199.555

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.

BEGROTINGSRECHTMATIGHEID

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.		x
2.1	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar die zijn ontstaan na laatste beleidsrijke begrotingswijziging, te weten de Bestuursrapportage.	x	
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.		x
3	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	x	
4	Kostenoverschrijdingen bij openeinde(subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding.	x	
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.		x
6	Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld blijkt bij nader onderzoek van de subsidieverstreker, Belastingdienst of een toezichthouder (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 rechtmatigheidsgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente ervoor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar:		
6.1	- geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar		x
6.2	- geconstateerd na verantwoordingsjaar	x	
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		x
7.2	- afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren	x	

Programma 1 - Bestuur, dienstverlening en veiligheid	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	€ 9.607.968	€ 10.487.467	-€ 879.499
Analyse overschrijding			

Naar aanleiding van de verkiezingen en de wijziging van wethouders moet de storting in de pensioenvoorziening wethouders worden aangepast (€ 702.259). Hier staan inkomsten tegenover (€ 704.780). Ook zijn er hogere uitgaven (€ 94.425) geweest voor groot onderhoud aan de brandweerkazernes en ook hier staan inkomsten tegenover.
Tot slot is er meer uitgegeven aan representatiekosten college dan begroot (€ 70.503) en aan de bijdragen aan regionale samenwerkingen door afname van losse componenten (€ 70.385).
Totaal onrechtmatig € 235.313 (€ 94.425 + € 70.503 + € 70.385).

Programma 8 - Overhead	Begroting na wijziging 2022	Realisatie 2022	Verschil
Lasten	€ 18.949.167	€ 19.580.342	-€ 631.175
Analyse overschrijding			

De overschrijding wordt met name veroorzaakt doordat minder uren zijn toegeschreven aan projecten en investeringen dan begroot. Hiernaast worden enkele overschrijding (loonkosten, taakstelling besuursopdracht, gebruik generatiepact) binnen het taakveld gecompenseerd door onderschrijding op de uitgaven in het kader van de bestuursopdracht.
Totaal onrechtmatig € 631.175.

Investeringen (afgesloten in 2022)	Restant krediet 1-1-2022	Realisatie 2022	Verschil
Verbetering wegenstructuur Woerden West	€ 74.230	€ 450.890	-€ 376.660

Analyse overschrijding

De overschrijding wordt veroorzaakt door het niet indexerende van de lasten gedurende de loop van het project (2015-2022). Hiernaast waren er onvoorziene omstandigheden zoals een extra aanbesteding na mislukte eerste aanbesteding, extra aansluitings- en verleggingskosten bij de kruispunten, geschilkosten met aannemer en de kosten van verkeersregelaars.
Totaal onrechtmatig € 376.660.

Overzicht doorlopende en af te sluiten kredieten

Grootboek	Omschrijving	Bedrag begroot	Bedrag werkelijk	Bedrag restant	Doorlopen/ Afsluiten
70400126	VMware 2020(K)	85.500	88.935	-3.435	afsluiten
70400127	Switches 2020(K)	105.000	72.278	32.722	doorlopen
70400128	VMWare Licenties 2021(K)	200.720	168.138	32.582	doorlopen
70400129	Storage 2021(K)	97.632	0	97.632	doorlopen
70400131	Locatie aanwezigheid software 2021(K)	44.575	2.726	41.849	doorlopen
70400132	Virtualisatie servers(K)	0	0	0	afsluiten
70400133	Wifi netwerk 2022(K)	40.000	31.640	8.360	doorlopen
70400134	Serverruimte airco's 2022(K)	40.000	40.664	-664	afsluiten
70400135	Uitwijk ESX + Backup 2022(K)	0	0	0	afsluiten
70400136	Laptops + acc. 2022(K)	340.000	0	340.000	doorlopen
70400137	Mobiele telefoons 250 st. + acc. 2022(K)	340.000	0	340.000	doorlopen
70400139	Aanschaf devices 2022(K)	50.000	23.895	26.105	afsluiten
70400140	Telefonie 2022(K)	150.000	0	150.000	doorlopen
71100001	Verduurzamen brandweerkazerne Woerden 2020(K)	305.641	7.260	298.381	doorlopen
71100002	Brandweerkazerne Harmelen 2021(K)	2.091.479	930	2.090.549	doorlopen
71100003	Brandweerkazerne Zegveld 2021(K)	2.036.833	8.556	2.028.277	doorlopen
72020102	Onderzoekskosten politiebureau(K)	0	0	0	afsluiten
72020103	Installaties etc. nieuwbouw politiebureau 2021(K)	1.431.758	0	1.431.758	doorlopen
72020104	Grond nieuwbouw politiebureau 2021(K)	407.000	0	407.000	doorlopen
72020105	Nieuwbouw politiebureau 2021(K)	5.979.705	134.445	5.845.260	doorlopen
72020106	Parkeerterrein stadhuis(K)	0	6.897	-6.897	afsluiten
72100023	Bruggen Woerden West 2020 (Rembrandtbrug)(K)	7.870.075	2.983.624	4.886.451	doorlopen
72100025	Snelfietspaden 2021(K)	1.192.992	193.053	999.939	doorlopen
72100027	Aanleg busbaan Stationsweg 2021(K)	0	0	0	doorlopen
72100028	Compactor 2 (A&R)2022(K)	25.000	0	25.000	afsluiten
72100029	Materieel gladheidsbestrijding fietspaden (service(K)	25.000	0	25.000	doorlopen
72100030	Vorbereiding Snellerbrugcircuit (verschoven uit 2(K)	500.000	85.505	414.495	doorlopen
72100031	Oostelijke Randweg voorbereiding(K)	950.000	0	950.000	doorlopen
72100032	Vervanging verhardingen 2022(K)	3.025.000	2.854.936	170.064	doorlopen
72100033	Renovatie verhardingen 2022(K)	2.171.474	1.309.032	862.442	doorlopen
72100034	Civiele kunstwerken 2022(K)	150.000	68.239	81.761	doorlopen
72100035	Openbare verlichting armaturen 2022(K)	148.560	40.608	107.952	doorlopen
72100036	Openbare verlichting masten 2022(K)	577.170	76.931	500.239	doorlopen
72100037	Verkeersmaatregelen 2021(K)	-4.075	130.006	-134.081	doorlopen
72100100	Tractie (aanhangers 4 stuks) 2021(K)	102.974	118.248	-15.274	afsluiten
72100101	Tractie sirius strooiers 5 st gladheidsbestr. 2021(K)	346.018	128.496	217.522	afsluiten
72100102	Compactor 1 (a&r) 2021(K)	25.000	25.000	0	afsluiten
72100104	Vervanging verhardingen 2021(K)	243.563	248.067	-4.504	afsluiten

72100105 Renovatie verhardingen 2021(K)	1.130.194	1.133.859	-3.665	afsluiten
72100106 Civiele kunstwerken 2021(K)	363.826	294.579	69.247	doorlopen
72100107 Openbare verlichting armaturen 2021(K)	288.138	69.768	218.370	doorlopen
72100108 Openbare verlichting masten 2021(K)	436.587	124.511	312.076	doorlopen
72100151 Renovatie verhardingen 2020(K)	153.509	149.155	4.354	afsluiten
72100152 Bruggen 2020(K)	109.683	108.870	813	afsluiten
72100155 Aanl.ongelijkvloerse kruising Steinhagenseweg 2020(K)	1.611.794	2.700	1.609.094	doorlopen
72100157 Voorbereidingskrediet A'damlaan-Eilandenkade 2022(K)	97.500	28.349	69.151	doorlopen
72100260 Ontsluiting kassengebied Harmelerwaard(K)	-708.546	17.834	-726.380	doorlopen
72100501 Verbetering wegenstructuur Woerden West(K)	74.230	450.890	-376.660	afsluiten
72200003 Investerings i.v.m. invoering betaald parkeren St(K)	44.000	0	44.000	doorlopen
72400150 Oevers en beschoeiingen 2020(K)	112.833	111.442	1.391	afgesloten
72400151 Oevers en beschoeiingen 2021(K)	604.463	613.997	-9.534	afsluiten
72400152 Oevers en beschoeiingen 2022(K)	650.000	105.973	544.027	doorlopen
74200001 Brand- en inbraakalarmssystemen scholen 2017(K)	100.000	0	100.000	doorlopen
74200004 Vervanging brand- en inbraakalarm 2018(K)	100.000	0	100.000	doorlopen
74200005 Vervanging brand- en inbraaksystemen scholen 2019(K)	100.000	0	100.000	doorlopen
74200007 Voorbereidingskrediet dak Margrietschool 2019(K)	535.295	651	534.644	doorlopen
74200009 Brand- en inbraakalarm scholen 2020(K)	100.000	0	100.000	doorlopen
74200010 Wilhelminaschool(K)	3.384.241	1.989.604	1.394.637	doorlopen
74200011 Vervanging brand- en inbraakalarmsyst scholen 2021(K)	100.000	0	100.000	doorlopen
74230100 Vernieuwing overige schoolgeb. (scholenplan) oude(K)	1.804.566	0	1.804.566	doorlopen
74230121 Vernieuwing R. de Jagerschool(K)	3.259.561	583.253	2.676.308	doorlopen
74230122 Vernieuwing overige schoolgebouwen annuitair 2021(K)	583.915	279.949	303.966	doorlopen
75200013 Duurzaamheidsmaatregelen werktuigenberging 2022(K)	31.796	0	31.796	doorlopen
75200024 Veld 4/5SCH grote renovatie 2020 (on hold tot2022)(K)	0	0	0	afsluiten
75200028 Brandveiligheidsmaatr. Sporthal Snellerpoort 2020(K)	291.650	1.097	290.553	doorlopen
75200029 Tractie (2 waterpompen) 2021(K)	45.000	0	45.000	doorlopen
75200030 Sportvelden -herstel doelgebieden kunstgras 2021(K)	20.000	0	20.000	afsluiten
75200032 Vervanging binnensportinventaris 2021(K)	171.135	120.076	51.059	doorlopen
75200033 Tractor New Holland Boomer 3050-2022(K)	45.000	0	45.000	doorlopen
75200034 SC Woerden veld 3 toplaagrenovatie incl. inrichtin(K)	0	0	0	afsluiten
75200035 SC Woerden veld 4 doelgebieden(K)	20.000	0	20.000	afsluiten
75200036 SC Woerden veld 1,2 en 4 vervangen voor LED 2022(K)	85.000	29.294	55.706	doorlopen
75200037 Sportvelden toplaagrenovatie SCH obv SBR(K)	0	0	0	afsluiten
75200038 Herstel kunstgrasvelden algemeen uit 2022(K)	45.000	0	45.000	afsluiten
75200040 Beregeningsinst. Sportlust en SC Woerden 2021(K)	44.680	45.485	-805	afsluiten
75700008 Losse versnipperaar 2019(K)	35.000	0	35.000	doorlopen
75700013 Speelvoorzieningen 2021(K)	11.053	12.124	-1.071	afgesloten
75700014 Speelvoorzieningen 2022(K)	105.000	71.577	33.423	doorlopen

75700150 Groeninversteringen 2020(K)	9.444	9.500	-56	afgesloten
75700151 Groeninversteringen 2021(K)	157.400	152.479	4.921	afsluiten
75700152 Groeninversteringen 2021 (doorgeschoven)(K)	211.272	210.000	1.272	afsluiten
75700153 Groeninversteringen 2022(K)	600.000	450.346	149.654	doorlopen
76100001 Duurzaamheidsmaatregelen dorps huis Harmelen(K)	171.282	0	171.282	doorlopen
76100002 Duurzaamheidsmaatregelen Jeugdhof(K)	187.040	0	187.040	doorlopen
77200150 Vrijverval riolering 2020(K)	12.368	11.309	1.059	afgesloten
77200151 Duikers en drainage 2020(K)	5.983	3.922	2.061	afgesloten
77200152 Extra duikers klimaatadaptatie 2020(K)	64.949	63.153	1.796	afgesloten
77200153 Gemalen klimaatadaptatie 2020(K)	186.214	50.233	135.981	doorlopen
77200154 Vrijverval riolering 2021(K)	505.875	316.821	189.054	doorlopen
77200156 Extra duikers klimaatadaptatie 2021(K)	56.476	33.317	23.159	doorlopen
77200157 Uitvoeringsplan KbOR 2021(K)	441.000	167.727	273.273	doorlopen
77200158 Vrijverval riolering 2022(K)	1.800.000	1.044.993	755.007	doorlopen
77200159 Extra duikers klimaatadaptatie 2022(K)	140.000	2.460	137.540	doorlopen
77200160 Duikers en drainage 2022(K)	105.000	82.150	22.850	doorlopen
77200161 Uitvoeringsplan KbOR 2022(K)	305.000	0	305.000	doorlopen
77300004 Veegmachine Johnson 2021(K)	214.800	215.579	-779	afsluiten
77300005 PMD containers BGC 2021(K)	11.825	11.825	0	afsluiten
77300006 rest OGC 2021(K)	76.500	76.500	0	afsluiten
77300007 papiercont. OGC (verzamelcont. glas/papier) 2021(K)	21.990	21.990	0	afsluiten
77300010 rollpacker (compactor) 2021(K)	11.550	5.000	6.550	afsluiten
77300011 PMD containers BGC 2022(K)	21.000	10.204	10.796	doorlopen
77300012 rest OGC 2022(K)	76.500	56.725	19.775	doorlopen
77300013 papiercontainers OGC (verzamelcontainers glas/papi(K)	21.990	21.990	0	afsluiten
77300014 40m3 container milieustraten (midlife-upgrade en v(K)	47.000	47.606	-606	afsluiten
77300020 investeringen project luierinzameling 2022(K)	60.000	43.489	16.511	doorlopen
77300151 Aanschaf en vervanging mini-containers 2022(K)	50.000	49.618	382	afsluiten
77300152 Vervanging 5e vuilniswagen 2022(K)	275.000	0	275.000	doorlopen
77500003 Inrichtingsplannen ontwikkelen begraven 2021(K)	30.000	31.271	-1.271	afsluiten
77500004 Afbakenen/afschermen islamitsche grafvelden 2021(K)	20.000	0	20.000	doorlopen
77500005 Foetusveldje met herdenkingsmonument 2021(K)	20.000	0	20.000	doorlopen
77500006 Uitbreiding urnenkelders 2022(K)	20.000	0	20.000	afsluiten
77500007 Duurzaamheidsmaatregelen aula 't Spijck 2022(K)	17.763	0	17.763	doorlopen
77500008 Duurzaamheidsmaatregelen aula Meeuwenlaan 2022(K)	38.194	0	38.194	doorlopen
78300005 Objectgerichte administratie 2021(K)	100.000	18.508	81.492	doorlopen
78300006 Landmeetkundige apparatuur 2021(K)	35.000	35.000	0	afsluiten
78300237 Aankoop gronden Singel(K)	0	619.767	-619.767	doorlopen
79000004 Fiat Strada 3 stuks 2018(K)	39.115	0	39.115	doorlopen
79000008 Tractie (Mitsubishi L200) 2021(K)	55.000	0	55.000	doorlopen

79000009 Tractor New Holland Boomer 3040 2021(K)	44.000	49.022	-5.022	doorlopen
79110317 Geldlening St Hofstede Batestein (SHB)(K)	0	90.000	-90.000	doorlopen
Totaal	53.347.227	19.195.651	34.151.576	

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.

VERANTWOORDING WET NORMERING TOPINKOMENS (WNT)

Doel van het verantwoordingsmodel WNT

Het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) publiceert jaarlijks een verantwoordingsmodel voor de Wet normering topinkomens (hierna: WNT). Instellingen die onder de reikwijdte van de WNT vallen, kunnen het model gebruiken om te voldoen aan de openbaarmakingsplicht zoals opgenomen in de WNT. De WNT stelt het gebruik van het model niet verplicht. De openbaarmakingsplicht zoals geregeld in de artikelen 5 tot en met 5d van de Uitvoeringsregeling WNT zoals die op 1 januari 2020 luiden, is leidend. De WNT is van toepassing op de gemeente Woerden. Het voor de gemeente Woerden toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000 (algemeen bezoldigingsmaximum).

Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog vier jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

Gegevens 2022 (bedragen x € 1)	M.J. Brander	M.Tobeas
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1-1 – 31-12	1-1 – 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	123.531	103.028
Beloningen betaalbaar op termijn	22.092	18.272
Subtotaal	145.623	121.300
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	216.000	216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	145.623	121.300
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	n.v.t.	n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	n.v.t.	n.v.t.

Gegevens 2021 (bedragen x € 1)	M.J. Brander	M.Tobeas
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1-1 – 31-12	1-1 – 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	117.875	98.356
Beloningen betaalbaar op termijn	21.733	18.381
Subtotaal	139.608	116.737
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	209.000	209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	139.608	116.737

OVERZICHT INCIDENTELE BATEN EN LASTEN

In deze bijlage is rekening gehouden met de notitie Structurele en incidentele baten en lasten van de commissie BBV. NB: conform de financiële verordening (ex art. 212 Gemeentewet) worden alleen incidentele lasten en baten van 50.000 euro en hoger afzonderlijk gespecificeerd in het overzicht opgenomen. Lasten en baten beneden dit normbedrag worden niet opgenomen.

Incidentele lasten en baten betreffen die posten die het begrotingssaldo incidenteel beïnvloeden. In de toelichting op het BBV staat als hulpmiddel dat voor een nadere invulling van het begrip 'incidenteel' gedacht kan worden aan lasten en baten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. De scheidslijn tussen drie jaar en langer is zoals gezegd een hulpmiddel bij het bepalen of er sprake is van incidenteel of structureel; de soort of eigenschap van een begrotingspost van het taakveld gaat altijd boven dit hulpmiddel, bijv. bij verkoop van gemeentelijke eigendommen is er altijd sprake van een incidentele opbrengst. Dit ondanks het feit dat een dergelijke opbrengst mogelijk langer dan drie jaar geraamd kan worden.

	2022
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	
3. Sociaal domein	
Kosten opvang Oekraïners	2.604.127
4. Cultuur, economie en milieu	
Kwijtschelden lening Kaaspakhuis	75.607
5. Sport en onderwijs	
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	
Invoeringskosten omgevingswet	195.607
Mutatie verliesvoorziening grondexploitatie	52.916
Vorbereidingskosten Poort van Woerden (nog geen grondexploitatie)	238.673
7. Algemene inkomsten	
Overhead	
Totaal incidentele lasten	€ 3.166.930
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	
3. Sociaal domein	
Vergoeding opvang Oekraïners	4.530.142
4. Cultuur, economie en milieu	
5. Sport en onderwijs	
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	
Vergoeding invoering omgevingswet	438.000
Verkoop snippergroen	93.796
Winstnemingen Grondexploitatie	2.317.835
7. Algemene inkomsten	
Totaal incidentele baten	€ 7.379.773
Saldo lasten minus baten	-4.212.843

Toelichting per post

Lasten

Opvang Oekraïners: t.b.v. de huisvesting van Oekraïners in de Stadspoort en de Bleek en de vergoeding bij persoonlijke opvang. Hier staan ook baten (rijksbijdrage) tegenover.

Omgevingswet: t.b.v. de invoering van de omgevingswet zijn kosten gemaakt. Hier staan ook baten (rijksbijdrage via de Algemene Uitkering) tegenover.

In de begroting 2023 is opgenomen dat het Kaaspakhuis extra financiële ondersteuning krijgt, en tevens dat een lening kwijtgescholden moet worden om een fusie met WoerdenMarketing mogelijk te maken. Dit moet al in de jaarrekening 2022 verwerkt worden. Omdat dit een eenmalige afboeking is wordt dit geclassificeerd als incidenteel.

Baten

Snippergroen: in 2022 zijn strookjes snippergroen verkocht voor een totaalbedrag van € 93.796.

Bij het onderdeel Grexten heeft een winstneming plaatsgevonden van € 2.317.835 en zijn verliesvoorzieningen gemuteerd met een bedrag van € 52.916 en is een bedrag van € 238.673 aan kosten gemaakt als voorbereiding voor de Poort van Woerden.

Winstnemingen 2022

- Kamerik schoollocaties € 167.299
- Snel en Polanen € 2.081.744

- Harmelen € 68.792

Verliesvoorzieningen

- Defensie-eiland € 125.166 -/-
- Pionier € 29.846 -/-
- Burg. van Zwietenweg € 102.096

	2022
Gerealiseerd resultaat	€ 6.103.690
Af:	
Incidentele baten	-7.379.773
Incidentele onttrekkingen reserves:	-3.967.080
Bij:	
Incidentele lasten	3.166.930
Incidentele toevoegingen reserves:	9.162.763
Structureel saldo	€ 7.086.530

Structurele toevoegingen aan reserves	2022
Structurele toevoegingen:	
Dekking kapitaallasten maatschappelijk nut	300.000
Dekking kapitaallasten economisch nut	97.000
Totaal toevoegingen	€ 397.000

Structurele onttrekkingen aan reserves	2022
Structurele onttrekkingen:	
Dekking kapitaallasten maatschappelijk nut	744.000
Dekking kapitaallasten economisch nut	296.000
Totaal onttrekkingen	€ 1.040.000

OVERZICHT OP TAAKVELDEN

Exploitatie	Begroting 2022 na wijzigingen Baten	Begroting 2022 na wijzigingen Lasten	Begroting 2022 na wijzigingen Saldo	Werkelijk 2022 Baten	Werkelijk 2022 Lasten	Werkelijk 2022 Saldo
0.1 Bestuur	0	3.435.914	3.435.914	-8.825	3.992.225	3.983.400
0.10 Mutaties reserves	-6.587.368	5.831.753	-755.615	-5.007.080	9.559.763	4.552.684
0.2 Burgerzaken	-792.357	1.325.414	533.057	-805.919	1.281.993	476.074
0.4 Overhead	-6.528.099	18.949.167	12.421.068	-7.057.408	19.580.342	12.522.934
0.5 Treasury	-327.581	-1.269.177	-1.596.758	-289.337	-1.560.456	-1.849.793
0.61 OZB woningen	-8.911.011	343.966	-8.567.045	-8.942.786	347.959	-8.594.827
0.62 OZB niet-woningen	-5.288.916	120.939	-5.167.977	-5.312.779	151.411	-5.161.369
0.63 Parkeerbelasting	-1.566.723	0	-1.566.723	-1.668.155	0	-1.668.155
0.64 Belastingen overig	-241.608	97.830	-143.778	-259.627	93.969	-165.658
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-91.456.403	0	-91.456.403	-96.342.787	0	-96.342.787
0.8 Overige baten en lasten	-216.291	1.368.680	1.152.389	-211.679	28.374	-183.304
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	-412	-412
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-116.738	3.367.890	3.251.152	-25.697	3.421.256	3.395.559
1.2 Openbare orde en veiligheid	-59.069	1.158.885	1.099.816	-55.457	1.199.303	1.143.846
2.1 Verkeer en vervoer	-170.223	11.910.938	11.740.715	-1.581.846	12.375.006	10.793.161
2.2 Parkeren	0	1.831.887	1.831.887	-19.572	1.719.258	1.699.687
2.4 Economische havens en waterwegen	-58.906	1.366.804	1.307.898	-59.598	929.833	870.235
3.1 Economische ontwikkeling	0	440.482	440.482	-5.000	483.609	478.609
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-5.739.143	5.739.143	0	-546.104	444.007	-102.097
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-287.451	565.127	277.676	-254.450	413.834	159.384
3.4 Economische promotie	-178.715	495.787	317.072	-155.493	463.937	308.445
4.1 Openbaar basisonderwijs	0	399.684	399.684	0	408.299	408.299
4.2 Onderwijshuisvesting	-32.218	4.242.241	4.210.023	-49.393	4.433.532	4.384.140
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-1.549.917	3.815.243	2.265.326	-1.192.260	3.409.038	2.216.778
5.1 Sportbeleid en activering	0	618.415	618.415	-131.445	795.222	663.777
5.2 Sportaccommodaties	-1.922.352	5.753.151	3.830.799	-2.567.897	5.230.121	2.662.224
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-249.853	1.673.129	1.423.276	-224.902	1.652.222	1.427.320
5.4 Musea	-20.634	565.221	544.587	0	521.073	521.073
5.5 Cultureel erfgoed	-11.364	371.692	360.328	-14.685	344.695	330.010
5.6 Media	-233.535	1.236.567	1.003.032	-213.776	1.250.277	1.036.501
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-40.217	4.775.343	4.735.126	-96.131	4.960.360	4.864.229
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-1.897.422	9.016.719	7.119.297	-1.773.147	8.260.256	6.487.110
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	0	1.704.894	1.704.894	-13.614	1.560.625	1.547.010
6.3 Inkomensregelingen	-11.353.681	19.031.831	7.678.150	-11.692.800	19.293.344	7.600.544
6.4 WSW en beschut werk	0	4.801.071	4.801.071	0	4.767.320	4.767.320

Exploitatie	Begroting 2022 na wijzigingen Baten	Begroting 2022 na wijzigingen Lasten	Begroting 2022 na wijzigingen Saldo	Werkelijk 2022 Baten	Werkelijk 2022 Lasten	Werkelijk 2022 Saldo
6.5 Arbeidsparticipatie	0	1.625.458	1.625.458	0	1.438.551	1.438.551
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	2.303.027	2.303.027	-11.070	2.251.762	2.240.692
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-266.105	9.395.206	9.129.101	-341.057	8.570.961	8.229.904
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	10.062.544	10.062.544	76.428	10.453.530	10.529.958
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	28.104	28.104	-1.578	160.438	158.860
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-290.000	4.553.001	4.263.001	-225.179	4.872.156	4.646.976
7.1 Volksgezondheid	-30.000	2.312.646	2.282.646	0	2.446.172	2.446.172
7.2 Riolering	-6.063.657	4.240.993	-1.822.664	-6.096.309	4.519.084	-1.577.225
7.3 Afval	-6.422.550	4.764.897	-1.657.653	-6.851.580	5.169.667	-1.681.913
7.4 Milieubeheer	-1.426.028	3.698.375	2.272.347	-434.290	2.822.164	2.387.874
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-729.834	699.823	-30.011	-761.426	640.917	-120.510
8.1 Ruimte en leefomgeving	-906.715	1.722.490	815.775	-3.084.953	3.264.640	179.687
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-14.018.801	14.049.511	30.710	-16.209.592	14.285.444	-1.924.148
8.3 Wonen en bouwen	-1.743.804	3.777.979	2.034.175	-1.757.872	3.921.571	2.163.699
Gerealiseerd resultaat	-177.735.289	178.320.684	585.395	-182.278.126	176.628.654	-5.649.473

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%.

	Oorspronkelijk bedrag van de geldlening	Percentage borgstelling	Boekwaarde 31-12-2022
WSW-geborgde leningen			
Stichting Cazas Wonen	166.883	1	81.769.500
Stichting Cazas Wonen	95.553	0	29.726.000
Stichting Habion	34.770	0	109.000
Stichting Vestia	22.390	-	4.000
Overige gewaarborgde leningen			
Prot.Chr.St. 't Oude Landt	12.574.471	1	10.033.470
Schietvereniging Robin Hood	680.670	1	195.582
Minkema College	1.500.000	1	862.500
St. Vrienden van het Kasteel	1.500.000	1	1.057.066
Atletiekvereniging Clytoneus	72.500	1	20.960
De Schulenburch	300.000	1	121.765
Lawntennisvereniging Triaq	170.621	1	14.662
St. Woonvormen Sint Maarten	1.769.743	1	73.739
St. Hofstede Batestein	300.000	1	291.760
Sportlust '46	370.000	1	137.685
Mixed Hockeyclub	400.000	1	91.009
Voetbalvereniging SCH'44	75.000	1	24.812
Subtotaal	€ 20.032.601		€ 124.533.508
Woningen			486.122
Totaal			€ 125.019.630

De gemeente staat als achtervang voor Stichting Cazas Wonen, Stichting Habion en Stichting Vestia.
Dit houdt in dat het WSW primair borg staat en we vanaf 2022 werken conform hun overzicht met percentages.
Hoewel het risico van de leningen laag te noemen is, nemen wij deze leningen voor de volledigheid op in dit overzicht.

EMU SALDO

Omschrijving	2022 € x 1.000
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c) (is cash-flow)	10.202
2 Afschrijvingen ten laste van de exploitatie	9.877
3 Bruto dotaties aan de post voorzieningen ten laste van de exploitatie minus de vrijval van de voorzieningen ten bate van de exploitatie	1.037
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-10.243
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)	-11.233
8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord	5.266
9 Lasten op balanspost Voorzieningen voor zover deze transacties met derden betreffen	
10 Lasten ivm transacties met derden, die niet via de onder post 1 genoemde exploitatie lopen, maar rechtstreeks ten laste van de reserves (inclusief fondsen en dergelijke) worden gebracht en die nog niet vallen onder een van bovenstaande posten	
Berekend EMU-saldo	4.907
Een negatief saldo betekent een tekort	

SISA

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023								
Verstreker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A13	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Gemeenten	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden)	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2023 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: A13/01	Aard controle n.v.t. Indicator: A13/02	Aard controle R Indicator: A13/03	Aard controle R Indicator: A13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A13/05	
			€ 43.606	Ja	€ 0	€ 0	Ja	
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T)	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO)
			Aard controle R Indicator: A16/01	Aard controle R Indicator: A16/02	Aard controle R Indicator: A16/03	Aard controle R Indicator: A16/04	Aard controle R Indicator: A16/05	Aard controle R Indicator: A16/06
			€ 1.381.600	€ 1.249.482	€ 0	€ 1.453.068	€ 154.245	€ 142.779
			Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01 t/m 08	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	

			Aard controle R Indicator: A16/07	Aard controle R Indicator: A16/08	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/11	
			€ 0	€ 81.270	€ 4.462.444	€ 4.462.444	Nee	
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021)	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021)
			Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle D2 Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2
			3	82	3	15	Ja	Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee)	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten			
			Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Aard controle R Indicator: B2/08	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/09			
			Nee					
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)
			Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Werkelijke kosten
			Aard controle R Indicator: B2/10	Aard controle R Indicator: B2/11	Aard controle R Indicator: B2/12	Aard controle R Indicator: B2/13	Aard controle R Indicator: B2/14	Aard controle R Indicator: B2/15
			€ 6.946	€ 35.497			€ 0	€ 0
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2

			Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/16</i> € 1.140	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/17</i> € 27.360	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/18</i> € 10.404	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/19</i> € 52.020	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/20</i> € 2.244	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/21</i> € 2.244
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/22</i> € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/23</i> € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/24</i> € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/25</i> € 0	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/26</i> € 20.734	
BZK	C9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls Tranche 1 t/m 3 Gemeenten	Projectnaamnummer <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/01</i>	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 05 verplicht <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/02</i>	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/03</i>	Uitvoering WBI-maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 05 verplicht <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/04</i>	Toelichting afwijkingen in faseringen (indicatoren 02 en 04) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/05</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: C9/06</i>
			1 Poort van Woerden	Nee	437	Ja	C02: bestemmingsplan is later onherroepelijk geworden dan gepland i.v.m. procedure bij RvS. C04: Beneluxlaan omgelegd	€ 5.134.916

			Kopie projectnaam/ nummer	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Toelichting afwijking(en) prijscategorieën woningen	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Eindverantwoording / project afgerond (ja/nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/07</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: C9/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C9/12</i>
			1 Poort van Woerden	€ 0	Ja	nvt	437	Nee
BZK	C31	Regeling vaststelling regels verstrekken eenmalige specifieke uitkering aan gemeenten huisvesting kwetsbare doelgroepen Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) aan projecten die niet zijn opgenomen in de toezegging	Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten Verplicht als bij indicator 03 een bedrag is ingevuld	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle R Indicator: C31/01</i>	<i>Aard controlen n.v.t. Indicator: C31/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C31/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C31/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C31/05</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0		Nee	
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen Gemeenten	Beschikingsnumme r /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C32/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: C32/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06</i>
			1 SUVIS21-00784391	€ 138.526	€ 606.834	Ja		Nee
			2 SUVIS21-00784400	€ 25.260	€ 78.696	Ja		Ja
			3 SUVIS21-00888677	€ 0	€ 0	Nee	Geen aannemers beschikbaar om werkzaamheden in schoolvakantie uit te voeren. Naar verwachting uitvoering zomer 2023	Nee

			Kopie Beschikkingnummer/Naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: C32/07	Aard controle D2 Indicator: C32/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/09			
			1 SUVIS21-00784391	Ja				
			2 SUVIS21-00784400	Ja				
			3 SUVIS21-00888677	Nee	Werk is nog niet uitgevoerd, zie toelichting bij C32/05			
BZK	C43	Regeling reductie energieverbruik woningen	Beschikkingnummer/naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01	Aard controle R Indicator: C43/02	Aard controle R Indicator: C43/03	Aard controle D1 Indicator: C43/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06
			RREW2020-00449332	€ 408.298	€ 408.298	4.517		Ja
			Totaal aantal bereikte huurwoningen	Is minstens 70% van de uitgekeerde specifieke uitkering bestemd voor activiteiten als bedoeld in artikel 4, eerste lid, onder a, b of c van de regeling (Ja/Nee)?				
			Aard controle D1 Indicator: C43/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/08				
			2.736	Ja				

BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C55/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C55/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/06</i>
			0	€ 0	€ 0	0	€ 0	€ 0
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning – bijvoorbeeld via advies aan huis – heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten			
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C55/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/09</i>			
			9	€ 6.141	€ 6.141			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe energieverbruik/energiereductie tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>

			Indicator: C55/10	Indicator: C55/11	Indicator: C55/12	Indicator: C55/13	Indicator: C55/14	Indicator: C55/15
			0	0	0	0	0	0
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen <					

			Nee					
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			Gemeenten					
			Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05	
			€ 436.672	€ 133.104	€ 14.909	€ 0	€ 205.859	
			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 onderwijsachterstand enbeleid	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 onderwijsachterstand enbeleid	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode	
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen		Bedrag		Bedrag	Bedrag	
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06	Aard controle R Indicator: D8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08	Aard controle R Indicator: D8/09	Aard controle R Indicator: D8/10	
			1 060632 Gemeente Woerden				€ 183.634	
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	

			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05
			€ 247.282	€ 0	€ 0	€ 0	€ 258.623
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	
			Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06	Aard controle R Indicator: D14/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08	Aard controle R Indicator: D14/09	
		1					
OCW	D19	Tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen(t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: D19/01	Aard controle n.v.t. Indicator: D19/02	Aard controle n.v.t. Indicator: D19/03		
			€ 0	€ 0	Nee		
IenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: E20/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/02	Aard controle R Indicator: E20/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/04	
			€ 416.630	€ 442.050	€ 156.138	Nee	
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E20/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/08	

			1	Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30	Nee	8	Afronding Q1 2023	
			2	Inrichten van een schoolzone door snelheidsbeïnvloedende maatregelen	Ja	2		
			3	Geregelde fietsoversteekplaats (GOP) in gebiedsontsluitingsweg 50 km/uur	Ja	1		
			4	Korte rechtstanden / verkeersdrempels - Wegversmalling	Nee	3		
			5	Aanbrengen van kant- en asmarkering op fietspaden	Ja	1		
			6	Vrijliggend fiets-/bromfietspad - b=4,0 meter	Nee	1		
			7	Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30	Nee	1		
			8	Inrichten van een schoolzone door snelheidsbeïnvloedende maatregelen	Ja	1		
IenW	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikkingnummer 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	Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde overige bestedingen	
		Provinciale beschikking en/of verordening				Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	
		Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen						
			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 beschikingsnummer	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)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/10</i>	
		1	WO.FB20	€ 0	€ 0	nvt	Nee	
lenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: E44B/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: E44B/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06</i>
		1						
		2						
		15						
			Kopie CBS(code)	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09</i>			
		1						
		2						
		15						

lenW	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: E84/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02	Aard controle R Indicator: E84/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04		
			€ 9.927	€ 9.927	€ 8.677	Nee		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08		
			1 Aanbrengen kant-asmerkering	Nee	600			
			2 Verplaatsen lichtmast	Ja	1			
			3 Attentieverhogende markeringen	Nee	7			
			4 Saneren hoogteverschillen	Ja	15			
			5 Schoolzone	Nee	16			
			6 Verbreden fietspad	Nee	2.500			
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R 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)	Gederfde baten die voortvloeien uit kijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoesla gaffaire
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente Participatiewet (PW)
			Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle R Indicator: G2/12
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslag affaire Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2/13	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
			€ 0	Nee				
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2021	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinfor matie 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
				Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam

		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)						
			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	€ 7.937.906	€ 164.728	€ 560.605	€ 73.588	€ 4.502
			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	€ 107.368	€ 13.978	€ 0	€ 333.021
	Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T-1) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire				
	In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam				

				I.7 Participatiewet (PW)	Participatiewet (PW)	Participatiewet (PW)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13	Aard controle R Indicator: G2A/14	Aard controle R Indicator: G2A/15	Aard controle D2 Indicator: G2A/16		
		1	060632 Gemeente Woerden	€ 0	€ 247.737	€ 15.462		
		2						
		100						
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2022 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 Gemeente Aard controle R Indicator: G3/01	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/02	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/03	Besteding (jaar T) Bob Gemeente Aard controle R Indicator: G3/04	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/05	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekking en (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslag affaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslag affaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekking en BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslag affaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslag affaire		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	

			Indicator: G3/07	Indicator: G3/08	Indicator: G3/09	Indicator: G3/10	Indicator: G3/11	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
SZW	G3A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_totaal 2021	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)
		Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1).					Gemeente	
		(Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R
			Indicator: G3A/01	Indicator: G3A/02	Indicator: G3A/03	Indicator: G3A/04	Indicator: G3A/05	Indicator: G3A/06
		1 060632 Gemeente Woerden	€ 52.414	€ 900	€ 6.993	€ 0	€ 0	
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01	Besteding (jaar T-1) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekking en BBZ in jaar T-1 i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R
			Indicator: G3A/07	Indicator: G3A/08	Indicator: G3A/09	Indicator: G3A/10	Indicator: G3A/11	Indicator: G3A/12
		1 060632 Gemeente Woerden	€ 1.350	€ 4.172	€ 7.700	€ 0	€ 0	

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	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)
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G4/01</i>	<i>Indicator: G4/02</i>	<i>Indicator: G4/03</i>	<i>Indicator: G4/04</i>	<i>Indicator: G4/05</i>	<i>Indicator: G4/06</i>
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i>	Gemeente <i>Aard controle n.v.t.</i>		
			<i>Indicator: G4/07</i>	<i>Indicator: G4/08</i>	<i>Indicator: G4/09</i>	<i>Indicator: G4/10</i>		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Nee		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Nee		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Nee		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Nee		

5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Nee	
6	Totaal	0	0		
	Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkings - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkings Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4/18</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/19</i>	
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	

			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			6 Totaal	0	0	0		
SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_totaal 2021 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). Dit totaal (jaar T-1) regeling G4B + (jaar T-1) regeling G4 blijkt uit de vaststellingsbeschikking die uw gemeente van het Ministerie van SZW over 2020 heeft ontvangen. De gegevens uit die beschikking neemt u hier op.	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing)	
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	
			<i>Indicator: G4A/01</i>	<i>Indicator: G4A/02</i>	<i>Indicator: G4A/03</i>	<i>Indicator: G4A/04</i>	<i>Indicator: G4A/05</i>	
			1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 6.945	€ 5.000	€ 37.306	€ 9.224	
			2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 5.202	€ 200	€ 637	€ 323	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 740.377	€ 40.000	€ 10.985	€ 3.954	
			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 392.569	€ 20.314	€ 431	€ 1.539	
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 228.081	€ 9.250	€ 2.021	€ 0	

			Kopie regeling	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T-1)		
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/06	Aard controle R Indicator: G4A/07	Aard controle R Indicator: G4A/08	Aard controle R Indicator: G4A/09		
1	Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0		0	0			
2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0		0	0			
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 17.900		141	9			
4	Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 9.400		123	4			
5	Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 4.600		71	1			
	Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T -1 i.v.m. kinderopvangtoesla ffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T-1) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoesla gaffaire	Kapitaalverstrekkinge n - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkings Tozo in jaar T -1 i.v.m. kinderopvangtoesla ffaire				
		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam				
	Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/10	Aard controle R Indicator: G4A/11	Aard controle D2 Indicator: G4A/12	Aard controle R Indicator: G4A/13				
1	Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0				
2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0				
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0				

			4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			<i>Aard controle R Indicator: G10/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G10/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03</i>		
			€ 186.130	€ 0	Nee		
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			<i>Aard controle R Indicator: G12/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04</i>		
			€ 5.036	€ 0	Nee		

SZW	G12A	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ totalen Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord en hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G12B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G12)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen) , jaar T-1.	
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
			<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: G12A/01	<i>Aard controle R</i> Indicator: G12A/02	<i>Aard controle R</i> Indicator: G12A/03	<i>Aard controle R</i> Indicator: G12A/04	
			1 632	€ 0	€ 0	37	
SZW	G13	Onderwijsroute 2022_ deel gemeente Alle gemeenten verantwoord en hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T)	Baten onderwijsroute (jaar T)	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T)	Baten overige voorzieningen (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			<i>Aard controle R</i> Indicator: G13/01	<i>Aard controle R</i> Indicator: G13/02	<i>Aard controle R</i> Indicator: G13/03	<i>Aard controle R</i> Indicator: G13/04	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: G13/05
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie			

		Gemeenten	Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02							
			€ 763.910	€ 597.864							
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is			
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08			
			1 1.3 Onroerende zaken - Onderhoud	€ 375.667			€ 375.667				
			2 2.1 Roerende zaken - Aankoop	€ 0							
			3 2.2 Roerende zaken - Dienstverlening door derden	€ 0							
			4 2.3 Roerende zaken - Beheer en exploitatie	€ 0							
			5 3.1 Mengpercentage	€ 48.655			€ 48.655				
			6 3.2 Verbonden lichamen (Woerden Sport)	€ 173.542			€ 173.542				
			VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikkingnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) Gerealiseerd	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) Gerealiseerd	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) Gerealiseerd	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) Gerealiseerd
						Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Aard controle R Indicator: H8/03	Aard controle R Indicator: H8/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06
1 1036347	€ 127.713	€ 0				€ 127.431	€ 0	€ 127.713			
2 1042421	€ 56.575	€ 0				€ 4.014	€ 0	€ 4.014			
3											
4											
Kopie beschikkingnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)										

			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08				
			1 1036347	Ja				
			2 1042421	Nee				
			3					
			4					
VWS	H9B	Regeling specifieke uitkering opzet expertisecentra jeugdhulp 2020 SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinfor matie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: H9B/01	Besteding (jaar T) Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H9B/02	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H9B/03	Uitvoering is volgens aanvraag uitgevoerd (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H9B/04	Toelichting is optioneel Aard controle n.v.t. Indicator: H9B/05	Deelname aan lerend netwerk door projectleider (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: H9B/06
			1					
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			Kopie gemeentecode	Deelgenomen aan het lerend netwerk (Ja/Nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: H9B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H9B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: H9B/09			
			1					
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					

VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording ? (Ja/Nee)			
			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03			
			€ 0	Nee	Nee			
VWS	H14B	SPUK expertisecentra jeugdhulp SiSa tussen medeoverheden	Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)	Optionele toelichting	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/01	Aard controle R Indicator: H14B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H14B/05	
			1					
			2					
			15					
VWS	H25	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (ronde 3)	Beschikingsnummer / kenmerk	Ontvangen Rijksbijdrage (Jaar T) Automatisch berekend	Totale definitieve exploitatietekort Automatisch berekend	Totale cumulatieve besteding Automatisch berekend	Eindverantwoording	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H25/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/05	
			1 SPUKIJZ21-22092	-€ 159.207	€ 159.207	€ 804.780	Nee	
			Naam locatie	Betreft periode Nov + dec 2021 of Jan 2022?	Totale toezegging per locatie	Hoogte definitief exploitatietekort per locatie	Besteding per locatie	
			Aard controle n.v.t. Indicator: H25/06	Aard controle R Indicator: H25/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H25/08	Aard controle R Indicator: H25/09	Aard controle R Indicator: H25/10	
			1 Batensteinbad	Nov + dec 2021	€ 85.556	€ 85.556	€ 82.973	€ 804.780
			2 Batensteinbad	jan-22	€ 73.651	€ 73.651	€ 54.581	

