



Jaarstukken 2021

INHOUDSOPGAVE

Leeswijzer	5
I. JAARVERSLAG	6
Financiële beschouwing	7
Samenvatting	7
Programma 1 Bestuur, dienstverlening en veiligheid	8
Programma 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	22
Programma 3. Sociaal domein	33
Programma 4. Cultuur, economie en milieu	59
Programma 5. Onderwijs en sport	81
Programma 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	88
Programma 7. Algemene inkomsten	97
Programma 8. Overhead	103
Paragrafen	106
Paragraaf 1 Lokale heffingen	106
Paragraaf 2 Verbonden partijen	115
Paragraaf 3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	142
Paragraaf 4 Bedrijfsvoering	150
Paragraaf 5 De inwoner centraal in participatie en dienstverlening	158
Paragraaf 6 Financiering	163
Paragraaf 7 Kapitaalgoederen	168
Paragraaf 8 Grondbeleid	173
Bijlagen	183
Budgetoverhevelingen	183

II. JAARREKENING.....	185
Balans.....	185
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	188
Toelichting balans.....	196
Overzicht van baten en lasten	229
Begrotingsrechtmatigheid	232
Verantwoording Wet Normering Topinkomens (WNT)	242
Overzicht incidentele baten en lasten	243
Overzicht op taakvelden	245
Gewaarborgde geldleningen	248
EMU saldo	253
SISA	254

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 2021 en de belangrijkste oorzaken van het verschil met het resultaat zoals begroot over 2021. 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 per taakveld 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 2021 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 2021 gerealiseerd om het effect te realiseren;
- Inspanningen: wat hebben wij in 2021 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 2021 en de gerealiseerde resultaten over 2021. 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.

I. JAARVERSLAG

FINANCIËLE BESCHOUWING

SAMENVATTING

De coronacrisis heeft ook in 2021 op veel gemeentelijke werkzaamheden impact gehad. Het contact met de samenleving was gedurende het grootste deel van het afgelopen jaar anders dan normaal. De dienstverlening aan onze inwoners hebben we ondanks deze crisis redelijk op peil kunnen houden.

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

Al met al resteert voor 2021 onder aan de streep een voordelig resultaat. De jaarrekening sluit met een voordelig saldo van € 5,0 miljoen. Bij de najaarsnota 2021 was een tekort voorzien van € 0,2 miljoen. De belangrijkste, hoofdzakelijk incidentele, positieve effecten op het resultaat zijn:

- Hogere algemene uitkering € 3,5 miljoen (Programma 7)
- Lagere rentelasten € 0,5 miljoen (Programma 7)
- Lagere overheadkosten € 1,8 miljoen (Programma 8), onder andere als gevolg van fors lagere uitgaven aan ICT en de bestuursopdracht.

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

De netto schuldquote komt over 2021 uit op 129%. Dit is fors lager dan de 152% op basis van de begroting 2021. Dit meevallende cijfer is het gevolg van het doorschuiven van een aantal investeringen en het positieve rekeningresultaat. Gezien het toekomstige investeringsprogramma zal de schuldquote de komende jaren wel verder oplopen. Ook de solvabiliteit verbetert hierdoor. Deze komt uit op 23% en zit hiermee boven de grenswaarde van 20%.

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

Vanuit het positieve jaarrekeningresultaat wordt voorgesteld om diverse stortingen te doen in de bestemmingsreserves. Eveneens wordt, conform het raadsbesluit van 28 april 2022, een bedrag van € 1,4 miljoen overgeheveld naar 2022. Ook wordt voorgesteld diverse stortingen in en onttrekkingen aan bestemmingsreserves te doen. In het raadsvoorstel zullen de beslispunten met betrekking tot het jaarrekeningresultaat, de saldobepaling en de budgetoverhevelingen worden opgenomen.

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. Van de resultaten die in de programmabegroting 2021 opgenomen zijn, is het overgrote deel gerealiseerd.

PROGRAMMA 1 BESTUUR, DIENSTVERLENING EN VEILIGHEID

Portefeuillehouder	Thema
Victor Molkenboer	Openbare orde en veiligheid, Bestuurlijke en juridische zaken, Burgerzaken, Communicatie, Handhaving en toezicht, Dierenwelzijn
George Becht	Dienstverlening, (visie op) Verbonden partijen, Personeel en organisatie, ICT en informatieveiligheid, Regionale samenwerking, Toekomstvisie Lopikerwaard
Ad de Regt	Participatiebeleid

Omschrijving

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

Het omvat 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 / Corona

Net als in 2020 heeft de coronacrisis in 2021 effect gehad op de werkzaamheden van de gemeente Woerden.

Op het gebied van dienstverlening is ook het afgelopen jaar prioriteit gegeven aan de kritieke processen en wettelijke taken. Wel was er ruimte om de inwoner grote delen van het jaar weer te verwelkomen op het gemeentehuis, ambities uit de begroting op te starten en de crisisgerelateerde inzet, bijvoorbeeld op het gebied van toezicht en handhaving, in de loop van het jaar af te schalen. Hierdoor ontstond er ruimte om een start te kunnen maken met het wegwerken van achterstanden in regulier werk, die als gevolg van de coronacrisis zijn ontstaan.

Op het gebied van openbare orde en veiligheid is afgelopen jaar door de coronacrisis, net als in 2020, veel van de beschikbare capaciteit naar de crisisorganisatie gegaan. Andere 'reguliere' activiteiten konden daardoor soms beperkt of later worden opgepakt. Ook was het door de coronamaatregelen slechts beperkt mogelijk om fysiek bij elkaar te komen, wat voor sommige werkzaamheden lastig was. Bijeenkomsten met grotere groepen moesten hierdoor van tijd tot tijd digitaal worden georganiseerd. Dergelijke bijeenkomsten zijn soms minder effectief dan fysieke bijeenkomsten. Sommige bijeenkomsten zijn vervallen of doorgeschoven naar post-corona. Dat is bij wijk- en dorpsbijeenkomsten c.q. participatie het geval geweest en zorgt voor onderbesteding van middelen. Ook de Persoonsgerichte Aanpak (PGA), waarbij meerdere partijen betrokken zijn, ondervond hinder van de maatregelen ter bestrijding van de coronacrisis.

Op het gebied van regionale samenwerking heeft de coronacrisis in 2021 nauwelijks impact gehad. Alle geplande activiteiten hebben (digitaal) kunnen plaatsvinden en werkzaamheden zijn regulier uitgevoerd.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021	Vershil
Lasten			
0.1 Bestuur	2.905.471	2.568.146	337.325
0.2 Burgerzaken	1.343.656	1.355.962	-12.306
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	3.260.466	3.240.873	19.593
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.201.447	1.155.318	46.129
5.4 Musea	303.812	243.884	59.928
Totaal Lasten	9.014.852	8.564.184	450.668
Baten			
0.1 Bestuur	0	-55.731	55.731
0.2 Burgerzaken	-668.369	-808.658	140.289
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-53.392	-52.665	-727
1.2 Openbare orde en veiligheid	-49.188	-139.983	90.795
5.4 Musea	-19.426	0	-19.426
Totaal Baten	-790.375	-1.057.038	266.663
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	0	45.380	-45.380
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-394.000	-201.070	-192.930
Gerealiseerd resultaat	7.830.477	7.351.456	479.021

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		voordeel/nadeel
0.1	Er is in 2021 minder uitgegeven aan wachtgeld wethouders dan voorzien	55.074	voordeel
0.1	Lagere reis- en verblijfskosten en minder uitgaven aan vorming en opleiding college als gevolg van corona	34.121	voordeel
0.1	Voor de actualisatie van de hoogte van de pensioenen (oud-)wethouders worden de grondslagen rekenrente en sterftetafel gehanteerd. De rekenrente is hoger 0,582% (2020 0,082%) en de sterftetafel is ook aangepast t.o.v. 2020, dit resulteert in een bijstelling van de voorziening pensioenen (oud) wethouders naar beneden.	220.435	voordeel
1.2	Binnen het APV cluster is minder inhuur gepleegd omdat door corona werkzaamheden deels zijn vervallen. In 2022 worden daarentegen veel aanvragen verwacht.	69.361	voordeel
5.4	Er zijn minder restauratiekosten geweest voor de gemeentelijke archiefplaats	24.304	voordeel
	Diverse	47.373	voordeel
	Totaal mutaties lasten	450.668	voordeel

Taakveld	Analyse baten		voordeel/nadeel
0.1	Er is een bijdrage in de salariskosten ontvangen van Gemeente Oudewater, Ferm werk en Regio Gooi en Vechtstreek ten behoeve van detachering van medewerkers	36.578	voordeel
0.2	In de coronarapportage horende bij de Najaarsrapportage 2021 is uw gemeenteraad geïnformeerd over de lagere legesopbrengsten op reisdocumenten. Deze bijstelling had te maken met de corona-effecten. Nu blijkt dat, net als in 2020, aan de legesinkomsten op zowel reisdocumenten (circa € 45.000) als rijbewijzen (circa € 45.000) en huwelijken (circa € 50.000) toch meer is ontvangen dan voorzien. Daarnaast zijn er minder Verklaringen Omtrent Gedrag afgegeven waardoor er ook minder (circa € 20.000) aan het Rijk afgedragen hoeft te worden.	119.478	voordeel
1.2	Vanwege een zwangerschapsverlof een aantal langdurige zieken binnen taakveld 1.2 heeft de gemeente vanuit het UWV een aantal uitkeringen ontvangen.	30.530	voordeel
1.2	Er is een bijdrage in de salariskosten ontvangen van Gemeente Oudewater, Ferm Werk en Regio Gooi en Vechtstreek ten behoeve van detachering van medewerkers	37.389	voordeel
1.2	Er zijn vanuit het Rijk via de VRU middelen ontvangen om ondernemers te ondersteunen bij het uitvoeren van de Controle op Toegangsbewijzen. Het bedrag dat is gedeclareerd door ondernemers en sportverenigingen is gelijk aan het ontvangen bedrag.	28.069	voordeel
	Diverse	14.619	voordeel
	Totaal mutaties baten	266.663	voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	717.331	voordeel
--	--	----------------	-----------------

Taakveld	Mutaties reserves		voordeel/nadeel
0.10	Toevoeging reserve WW 3e jaar (conform beleidsregels, eigen risico WW)	-45.380	nadeel
0.10	De uitgaven voor de Bestuursopdracht worden gedekt uit de Bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling. Vanwege minder uitgaven rondom de Bestuursopdracht, voornamelijk veroorzaakt door de corona crisis, wordt er ook minder onttrokken aan de bestemmingsreserve. De lagere lasten zijn terug te vinden binnen het programma Overhead. Wel is een budgetoverheveling voorgesteld om een budget van € 585.500 over te hevelen van jaar 2020 naar 2021 en 2022.	60.822	voordeel
0.10	Er waren twee budgetoverhevelingen van 2019 naar 2020 rondom sloop & herinrichting van Bleek (€ 350.000) en Digitaal werken (€ 104.970), waardoor een onttrekking begroot was uit de Algemene Reserve. Rondom de sloop- en herinrichtingskosten bleek dat deze geactiveerd moesten worden, waardoor geen uitvoering was gegeven aan de budgetoverheveling. Met betrekking tot het Digitaal Werken (lasten binnen programma Overhead) was in 2020 was wel opdracht gegeven, waardoor een budgetoverheveling wordt voorgesteld van 2020 naar 2021. Dit betekent wel dat de begrote totale onttrekking (€ 546.096) niet heeft plaatsgevonden.	-253.752	nadeel
	Totaal mutaties reserves	238.310	

	Budgetoverhevelingen		
	Kwaliteitsimpuls VTH	50.000	
	Realisatie nieuwe websites	23.251	
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	73.251	

OPGAVE: EEN PROFESSIONELE ORGANISATIE

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Door de coronacrisis lag ook in 2021 de focus in het domein dienstverlening op het uitvoeren van de wettelijke taken. Deze zijn ondanks alle beperkingen voor het overgrote deel uitgevoerd. De dienstverlening aan onze inwoners heeft op dit punt nauwelijks hinder ondervonden van de coronacrisis. De interne bereikbaarheid blijft een aandachtspunt. De in de begroting opgenomen ambities, waaronder het project website en de verdere digitalisering, zijn gestart.

Wat heeft Woerden gedaan?

In het domein Dienstverlening vallen de taakvelden vergunningen, toezicht en handhaving, burgerzaken, telefonie en de website. Net als vorig jaar heeft op al deze werkvelden als gevolg van de coronapandemie een verschuiving van werkzaamheden plaatsgevonden. Binnen het taakveld vergunningen is veel aandacht uitgegaan naar het informeren van ondernemers en organisatoren over de impact van en omgang met de coronamaatregelen. Naast het leveren van individueel maatwerk passend binnen de crisismaatregelen, is wederom ingezet op tijdelijke oplossingen zoals het afgeven van gedoogbeschikkingen voor terrassen.

Op het gebied van toezicht en handhaving is sprake geweest van een combinatie van reguliere werkzaamheden en crisisgerelateerde inzet waarbij de laatste uiteindelijk tot een minimum is afgeschaald. Er is in het tweede halfjaar hard gewerkt om de reguliere taken die zijn blijven liggen weer op te pakken en terug te schakelen naar de oorspronkelijk taakinvulling. De inzet op deze gebieden is vanuit prioriteitsoverwegingen voornamelijk uitgegaan naar excessen, spoed- en risicogeveallen. Achterstanden zullen ook in 2022 worden opgepakt.

De afdeling Burgerzaken heeft in het afgelopen jaar opnieuw minder persoonsdocumenten uitgegeven dan normaliter het geval is, omdat inwoners geen reisdocument nodig hadden door afstel van vakantie vanwege de coronacrisis. Voor de zomer is wel een piek geconstateerd. Na de zomervakantie zijn inwoners met een verlopen persoonsbewijs opgeroepen om dit te komen vernieuwen. Hier is ten dele gehoor aan gegeven. Verwachting is dat in 2022 de achterstand wordt ingelopen.

Het project voor oplevering van nieuwe websites is in 2021 gestart en loopt door in 2022.

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.

Stand van zaken

Inspanning 2021

1.1.1.1 Herontwerp bestaande websites.

 **Kwaliteit (indicator)**

1.1.1.2 Aanschaf gebruiksvriendelijke formulierengenerator met meetbare formulieren.

 **Kwaliteit (indicator)**

1.1.1.3 Beleggen van formulierenbeheer in de organisatie.

 **Kwaliteit (indicator)**

Kwaliteit (toelichting)

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

Kwaliteit (indicator)

Is opgenomen als apart perceel binnen de aanbesteding websites om te borgen dat een mijn omgeving in de toekomst technisch gefaciliteerd kan worden door het nieuwe CMS.

Resultaat

1.1.2 Eind 2021 zal de telefonische bereikbaarheid van 14 0348 95% bedragen. Dit wordt wekelijks gemeten door rapportages uit de telefooncentrale

Stand van zaken

Door verloop en ziekte van collega's, met als gevolg het moeten inwerken van inhuur- en nieuwe medewerkers, heeft TIP geen 95% bereikbaarheid gehaald. De bereikbaarheid over 2021 was 89,6%.

Inspanning 2021

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

Kwaliteit (indicator)

Eind 2021 was de bezetting nog niet up-to-date. Verwachting dat per 1-3-2022 de bezetting weer volledig is waardoor we ook weer kunnen opbouwen met bereikbaarheid.

Resultaat

1.1.3 Eind 2021 hebben we de norm van zelfevaluaties gehaald. De verplichte rapportages worden aan min. BZK toegezonden voor controle en steekproef.

Stand van zaken

Inspanning 2021

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

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

Stand van zaken

Inspanning 2021

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

Kwaliteit (indicator)

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. Via het Integraal Veiligheidsplan (door de raad vastgesteld) worden de prioriteiten bepaald, waar we samen met onze partners afgelopen jaar op hebben ingezet. Net als voorgaande jaren is het veiligheidsbeeld in Woerden opgehaald. Opvallende ontwikkelingen zijn een daling van het aantal autokraken (-48%), handel/bezit van wapens (-40%) en woninginbraken (-19%). Daartegenover staan een stijging van het aantal geregistreerde personen met verward gedrag (+112%), het aantal fietsdiefstallen (+59%) en een lichte toename in het aantal meldingen van jongerenoverlast.

Een duidelijke trend die landelijk én in Woerden zichtbaar is, is de verschuiving van traditionele criminaliteit (autokraken, woninginbraak e.d.) naar minder traditionele vormen van criminaliteit (zoals ondermijnende en digitale criminaliteit). Ondanks de coronacrisis zijn diverse (succesvolle) interventies op het gebied van ondermijning gepleegd. Zo is er een pand gesloten op basis van de Opiumwet, is drie keer een last onder dwangsom opgelegd en eenmaal een waarschuwing afgegeven. Ook is de organisatie weerbaarder gemaakt tegen ondermijning. Binnen de Persoonsgerichte Aanpak (PGA) wordt recidive verminderd en complexe casuïstiek integraal aangepakt. De kennis met betrekking tot complexe casuïstiek is vergroot.

Voor wat betreft de stijging van het aantal meldingen jongerenoverlast geeft de politie aan dat in 2021 door wijkagenten veel aandacht aan de problematiek is gegeven, waardoor de meldingsbereidheid van inwoners is toegenomen. Daarnaast wordt uit het landelijk beeld duidelijk dat corona een rol heeft gespeeld bij de toename van het aantal meldingen. De jeugd had minder uitgaansmogelijkheden, mocht niet sporten en nauwelijks bij elkaar komen. Uit verveling was jeugd hierdoor vaker op straat te vinden. Vooral tijdens de perioden van mooi weer werd rondom de Cattenbroekerplas en het Westdampark overlast ervaren. In reactie hierop is er, naast de inzet van boa's en politie, extra inzet geweest door Jongerenwerk en Uniseco. Tijdens Ramadan zijn buurtvaders ingezet door Impact om preventief op te treden richting jongeren op straat.

Er is een betere verbinding tussen zorg en veiligheid gerealiseerd via de buurtveiligheidsteams Schilderkwartier/Molenvliet en Harmelen, Kamerik en Zegveld. Daarnaast is een ambtelijke werkgroep actief voor inwoners met een (niet gestelde) hulpvraag waar expliciete (teamoverstijgende) zorgen over zijn. Deze werkgroep zorgt voor eenduidige aansturing en communicatie richting inwoners en bestuurders.

Wat heeft Woerden gedaan?

Het bestuurlijk instrumentarium in de vorm van controles en maatregelen wordt benut om ondermijning te bestrijden. Er is een nieuw Bibobbeleid geïmplementeerd ten behoeve van de bestrijding van georganiseerde criminaliteit. Via bijeenkomsten en trainingen is bewustwording voor het onderwerp ondermijning gecreëerd binnen de gemeentelijke organisatie.

Voor de integrale aanpak jongerenoverlast hebben jongerenwerkers naast hun reguliere werkzaamheden ook een signaleringsfunctie uitgeoefend. Relevante informatie die hieruit voortkomt, wordt met de boa's en de politie gedeeld om hun informatiepositie en handelingsperspectief te verbeteren. Tevens is de verbinding met de jeugdzorgverleners tot stand gebracht, om bij jongeren die dat nodig hebben preventief inzet te plegen bij jongeren. 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 niet onder de paraplu van de PGA vallen. Naar aanleiding van het gehouden 'Praktijklab samenwerking Schilderskwartier' (samenwerking van corporatie, gemeente, zorgpartijen en welzijnsorganisaties) is een

overzicht gemaakt van de bestaande overlegstructuren m.b.t. personen met overlastgevend/verward gedrag.

Buurtveiligheidsteams (BVT) hebben specifieke aandacht voor de behoefte van de buurt bij de aanpak van overlast. Momenteel zijn er binnen de gemeente twee actief: één voor de wijken Schilderskwartier en Molenvliet en één voor de kernen Harmelen, Zegveld en Kamerik. In het Schilderskwartier is een Buurttent georganiseerd, waarbij buurtbewoners de mogelijkheid kregen om met politie, boa's, woningbouwcorporatie en jongerenwerkorganisaties in gesprek te gaan over de leefbaarheid en veiligheid in de buurt. Daarnaast is in een buurt in Zegveld een opschoonactie georganiseerd waarbij o.a. grof vuil werd opgehaald.

Voor de aanpak van high impact crimes (woninginbraken, overvallen, autobranden) en veel voorkomende criminaliteit (autoinbraken, fietsendiefstal en vandalisme), en het stimuleren van de eigen verantwoordelijkheid voor het tegengaan van cybercrime bij inwoners en ondernemers, zijn in de tweede helft van 2021 de volgende activiteiten uitgevoerd: preventie-actie fietsdiefstal op de weekmarkt, een digitale bewustwordingsbijeenkomst over cybercrime voor ondernemers, diverse communicatieberichten (o.a. via social media, infopagina en inbraakbrieven) om inwoners bewust te maken op het gebied van woninginbraak. Verder is de faciliterende rol van de gemeente t.a.v. de buurtpreventie whatsappgroepen (WhatsApp BuurtPreventie - WABP) weer opgestart. Buurten/wijken die een WABP-groep hebben opgestart, kunnen bij de gemeente een aanvraag indienen voor het plaatsen van whatsapp-buurtpreventieborden.

Maatschappelijk effect

1.2 Tegengaan van ondermijning van de rechtsstaat.

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

- Jeugd groeit op in een stimulerende en veilige omgeving waarin zij hun talenten optimaal kunnen ontwikkelen.
- Voor jeugd die zorg en ondersteuning nodig heeft, is dit tijdig, snel, laagdrempelig en 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 High Impact Crimes en Veel Voorkomende Criminaliteit. Daarnaast stimuleren van inwoners en ondernemers in het nemen van eigen verantwoordelijkheid.

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

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

Resultaat

1.2.1 Meer signalen ontvangen t.a.v. ondermijning binnen de gemeente Woerden. De gemeente sluit zich aan bij Meld Misdaad Anoniem.

Stand van zaken

Inspanning 2021

1.2.1.1 Aanpassen Bibob-beleid

 Kwaliteit (indicator)

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

 Kwaliteit (indicator)

1.2.1.3 Actualiseren bevoegdheden burgemeester (APV, beleidsregels, etc)

 Kwaliteit (indicator)

1.2.1.4 Verbeteren informatiepositie gemeente betreffende ondermijnende activiteiten

 Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

Stand van zaken

Inspanning 2021

1.3.1.1 Ieder kwartaal voortgangs-gesprekken met Buurtwerk

 Kwaliteit (indicator)

1.3.1.2 Ieder half jaar voortgangs-rapportage door Buurtwerk

 Kwaliteit (indicator)

1.3.1.3 Planning activiteiten o.b.v. jaarlijks uitvoeringsprogramma

 Kwaliteit (indicator)

1.3.1.4 Maandelijks JOR-overleggen

 Kwaliteit (indicator)

1.3.1.5 Periodiek de wijk in gaan

 Kwaliteit (indicator)

1.3.1.6 Jongeren die activiteiten organiseren voor jongeren

 Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

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

■ Kwaliteit (indicator)

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

■ Kwaliteit (indicator)

1.4.1.3 Voeren van gesprekken met de PGA-cliënten en familie

■ Kwaliteit (indicator)

1.4.1.4 Inspelen op incidenten in lopende PGA-trajecten

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

1.5.1.1 Aandacht voor Meld Misdaad Anoniem.

■ Kwaliteit (indicator)

1.5.1.1 Behoud van relevante kennis en expertise

■ Kwaliteit (indicator)

1.5.1.1 Boa bij wijkplatformbijeenkomsten

■ Kwaliteit (indicator)

1.5.1.1 Burgernet

■ Kwaliteit (indicator)

1.5.1.1 Structureel contact met ketenpartners ten behoeve van de geregistreerde criminaliteitscijfers

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

Stand van zaken

Inspanning 2021

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

 **Kwaliteit (indicator)**

1.6.1.2 Dedicated werkgroep oprichten

 **Kwaliteit (indicator)**

1.6.1.3 Intern meldpunt oprichten voor snelle multidisciplinaire slagkracht

 **Kwaliteit (indicator)**

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

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

In het Groene Hart wordt uitvoeringsgericht samengewerkt om de (recreatieve) economie te versterken, de aansluiting van het onderwijs op de arbeidsmarkt te verbeteren en bodemdaling tegen te gaan. In dit kader zijn in het afgelopen jaar diverse programma's en projecten uitgevoerd, zoals Cirkelregio Groene Hart, het Waterstofprogramma, Cheese Valley, de Kaasacademie, H2Onderwijsbus, Veenweiden in Beweging en Monitoring Proefvakken.

Daarnaast is met gemeentebesturen uit het Groene Hart gesproken over hun inzet in het traject 'Groene Hart als NOVI-gebied'. Dit heeft geresulteerd in een gezamenlijk gewenste aanpak, waarbij concrete gebiedsgerichte opgaven centraal staan. Gemeenten hebben richting andere betrokken overheidslagen aangegeven geen nieuwe grootschalige visietrajecten en bijbehorende drukte te willen organiseren. In het NOVI-traject willen gemeenten vooral aansluiten op (lopende) lokale trajecten, om op deze wijze snel tot resultaten te kunnen komen. Gemeenten brengen deze gewenste aanpak gezamenlijk naar voren bij het opstellen van de bestuursovereenkomst NOVI Groene Hart, die in 2022 wordt ondertekend.

Afgelopen jaar stond in U10-verband het Integraal Ruimtelijk Perspectief centraal. Een regionale visie gericht op de fysieke leefomgeving en daarbij behorende opgaven zoals de woningnood, bereikbaarheid, meegroeien van groen, en ruimte voor werken. In 2021 is een conceptperspectief met de U10-gemeenten gedeeld, waarop Woerden zowel op college- als raadsniveau een zienswijze heeft gegeven. Na verwerking van de zienswijzen heeft de gemeenteraad van Woerden in december 2021 ingestemd met het Integraal Ruimtelijk Perspectief. Het perspectief biedt een goede basis voor het verwezenlijken van Woerdense én regionale ambities en het voeren van een gezamenlijke lobby richting provincie en Rijk.

Wat heeft Woerden gedaan?

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

Woerden heeft een trekkersrol vervuld in het organiseren van dialoogsessies met gemeenten in het Groene Hart. Zowel op ambtelijk als bestuurlijk niveau is er met diverse gemeenten gesproken over de

gemeentelijke inbreng in het traject 'Groene Hart als NOVI-gebied'. Tijdens deze sessies is aandacht gevraagd voor het belang van een gezamenlijk standpunt van de lokale overheidslaag ten opzichte van provincies, waterschappen en het Rijk. Zonder gezamenlijkheid zullen de belangen en doelen van andere overheidslagen snel prevaleren. Woerden heeft via deze sessies gemeenten met elkaar kunnen verbinden en enthousiasmeren voor participatie in het traject 'Groene Hart als NOVI-gebied'.

Via ambtelijke en bestuurlijke overleggen en de hierboven genoemde zienswijzen van college en raad zijn de voor Woerden belangrijke onderwerpen in het Integraal Ruimtelijk Perspectief geborgd. Voor de inbreng van de Woerdense onderwerpen is aansluiting gezocht op lopende projecten en vastgestelde ambities. Voorbeelden hiervan zijn de verstedelijkingslocaties in de Poort van Woerden (Middelland, Snellerpoort en het stationsgebied), de schuifruimtelocaties en het onderzoek naar de oostelijke randweg. Verder is sprake geweest van een continue wisselwerking met het omgevingsvisietraject en de daaruit voortvloeiende resultaten. Op deze wijze is getracht het regionale en het lokale belang voortdurend aan elkaar te toetsen, waarbij de afspraken op regionaal niveau dienend behoren te zijn aan lokale ontwikkelingen.

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.

Stand van zaken

Inspanning 2021

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

 **Kwaliteit (indicator)**

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

 **Kwaliteit (indicator)**

Resultaat

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

Stand van zaken

Inspanning 2021

1.8.1.1 Het leveren van een bestuurlijke en ambtelijke bijdrage aan de regionale tafels.

 **Kwaliteit (indicator)**

Formatie

Bron: Eigen gegevens

Periode	Woerden
2020	6,8 fte per 1.000 inwoners
2021	6,8 fte per 1.000 inwoners

Bezetting

Bron: Eigen gegevens

Periode	Woerden
JR2020	6,5 fte per 1.000 inwoners
2021	6,7 fte per 1.000 inwoners

Apparaatskosten

Bron: Eigen begroting

Periode	Woerden
2020	544 Kosten per inwoner
2021	532 Kosten per inwoner

Externe inhuur

Bron: Eigen begroting

Periode	Woerden
JR2020	16,3 Kosten als % van totale loonsom + inhuur externen
2021	12,1 Kosten als % van totale loonsom + inhuur externen

Overhead

Bron: Eigen begroting

Periode	Woerden
JR2020	8,80 % van totale lasten
2021	8,00 % van totale lasten

Verwijzingen Halt

Bron: Bureau Halt

Periode	Woerden	Nederland
2018	49 per 10.000 inw 12-17jr	119 per 10.000 inw 12-17jr
2019	61 per 10.000 inw 12-17jr	132 per 10.000 inw 12-17jr
2020	120 per 10.000 inw 12-17jr	110 per 10.000 inw 12-17jr

Winkeldiefstallen

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018 (JR20)	1,9 per 1.000 inwoners	2,2 per 1.000 inwoners
2019 (JR20)	0,7 per 1.000 inwoners	2,3 per 1.000 inwoners
2020	0,8 per 1.000 inwoners	2,0 per 1.000 inwoners
2021	2,5 per 1.000 inwoners	-

Geweldsmisdrijven

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018 (JR20)	3,2 per 1.000 inwoners	4,9 per 1.000 inwoners
2019 (JR20)	2,5 per 1.000 inwoners	4,8 per 1.000 inwoners
2020 (JR21)	3,0 per 1.000 inwoners	-
2021	2,3 per 1.000 inwoners	4,3 per 1.000 inwoners

Diefstallen uit woning

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018 (JR20)	0,9 per 1.000 inwoners	2,2 per 1.000 inwoners
2019 (JR20)	1,6 per 1.000 inwoners	2,3 per 1.000 inwoners
2020	1,6 per 1.000 inwoners	1,8 per 1.000 inwoners
2021	1,3 per 1.000 inwoners	1,3 per 1.000 inwoners

Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018 (JR20)	5,5 per 1.000 inwoners	5,8 per 1.000 inwoners
2019 (JR20)	4,9 per 1.000 inwoners	5,9 per 1.000 inwoners
2020 (JR21)	4,9 per 1.000 inwoners	6,3 per 1.000 inwoners
2021	4,9 per 1.000 inwoners	6,1 per 1.000 inwoners

Demografische druk

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2020	76,6 % groene en grijze druk tov 20-64	70,0 % groene en grijze druk tov 20-64
2021	76,7 % groene en grijze druk tov 20-64	70,1 % groene en grijze druk tov 20-64

Jongeren met jeugdreclassering

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2020 (JR21)	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
2018 (JR20)	1 % van de jongeren van 12 - 23 jaar	1 % van de jongeren van 12 - 23 jaar
2019	1 % van de jongeren van 12 - 23 jaar	1 % van de jongeren van 12 - 23 jaar
2020	1 % van de jongeren van 12 - 23 jaar	1 % van de jongeren van 12 - 23 jaar

Functiemenging

Bron: Stichting LISA

Periode	Woerden	Nederland
2018	55,9 verhouding banen : woningen	52,8 verhouding banen : woningen
2019	56,8 verhouding banen : woningen	53,2 verhouding banen : woningen
2020 (JR21)	57,0 verhouding banen : woningen	53,2 verhouding banen : woningen
2021	57,0 verhouding banen : woningen	53,3 verhouding banen : woningen

PROGRAMMA 2. FYSIEK BEHEER OPENBARE RUIMTE EN VERVOER

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

Omschrijving

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

Verkeer - Een leefbare stad is een bereikbare stad met goede verbindingen en parkeergelegenheid.

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

Dit programma bevat de volgende taakvelden:

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

Overige ontwikkelingen / Corona

Door diverse factoren zijn de prijzen van inkoop gestegen. Kosten vallen daardoor veelal hoger uit dan de eerder opgestelde ramingen.

Verkeersonderzoeken, zoals het kentekenonderzoek zijn ook in dit jaar niet uitgevoerd i.v.m. corona.

Corona en markten: De koeiemarkt kon in 2021 voor het tweede jaar op rij geen doorgang vinden. Voor de weekmarkt waren de gevolgen van corona dat de zgn non-foodkramen voor langere tijd niet op de markt aanwezig waren, met als gevolg een minder grote weekmarkt en lagere baten marktgeden dan begroot.

Afval en reiniging: In 2020 steeg de hoeveelheid restafval per inwoner naar 172 kg en voor 2021 wordt eenzelfde hoeveelheid verwacht. Dit is een landelijk beeld waarbij de coronapandemie een rol speelt. De

maatregelen zorgden ervoor dat veel mensen thuis werkten waardoor afval dat voorheen op het werk ontstond nu bij het huishoudelijk afval eindigde. Ook werd er veel in en om het huis geklust waardoor met name de hoeveelheid grof huishoudelijk afval op de milieustraat toenam.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021	Vershil
Lasten			
2.1 Verkeer en vervoer	9.632.466	9.764.334	-131.868
2.2 Parkeren	1.571.430	1.788.947	-217.517
2.4 Economische havens en waterwegen	1.238.366	1.182.454	55.912
3.4 Economische promotie	223.343	232.536	-9.193
5.6 Media	33.841	33.841	0
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.811.918	3.971.171	-159.253
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	305.473	297.430	8.043
7.2 Riolering	3.921.951	4.241.574	-319.623
7.3 Afval	4.368.696	4.602.766	-234.070
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	671.037	591.649	79.388
Totaal Lasten	25.778.521	26.706.704	-928.183
Baten			
0.63 Parkeerbelasting	-1.583.500	-1.470.733	-112.767
2.1 Verkeer en vervoer	-67.872	-377.065	309.193
2.2 Parkeren	0	-9.219	9.219
2.4 Economische havens en waterwegen	-47.940	-56.469	8.529
3.4 Economische promotie	-55.910	-84.500	28.590
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-19.876	-88.041	68.165
7.2 Riolering	-5.692.728	-5.928.606	235.878
7.3 Afval	-5.854.068	-6.443.841	589.773
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-675.008	-725.653	50.645
Totaal Baten	-13.996.902	-15.184.128	1.187.226
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	410.787	307.042	103.745
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-850.704	-786.997	-63.707
Gerealiseerd resultaat	11.341.702	11.042.620	299.082

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		voordeel/nadeel
2.1	Verhardingen algemeen, externe inhuur (46k), overige kosten (31k) en hogere lasten zuiveringsheffing (41k)	-127.005	nadeel
2.1	Elementenverharding ; hogere lasten uitbesteed werk (zie daartegenover degeneratievergoeding aan batenzijde)	-109.688	nadeel
2.1	Openbare verlichting. Lagere elektra- en transportkosten. Zie ook de budgetreserveringen - er is voor de overdracht van de openbare verlichting N198 aan de provincie een reservering van 40 k opgenomen.	225.060	voordeel
2.1	Verkeerszaken. Door vele vacatures en tijdelijk extra werk is er een verkeerskundig adviseur en een parkeerbeleidsadviseur ingehuurd.	-151.190	nadeel
2.1	Regiosamenwerking Groene Hart (bijdrage infra/bodem) (zie budgetreservering)	59.201	voordeel
2.1	Veenweiden in beweging	-21.096	nadeel
2.1	Civiele kunstwerken. Met name door lagere lasten uitbesteed onderhoudswerk aan bruggen e.d. (zie budgetreservering)	43.858	voordeel
2.2	Parkeren; Door meer participatie en aanpassingen invoering nieuw parkeerbeleid. Extra inhuur ivm vacatures en extra inhuur voor invoering en begeleiding nieuw parkeerbeleid (parkeermanager en omgevingsmanager); parkeeronderzoeken; parkeerborden 22k; communicatie; mailings etc.	-217.517	nadeel
2.4	Baggeren, lagere lasten uitbesteed werk door vertraging werk (is budgetreservering van 52 k voor opgenomen)	55.912	voordeel
3.4	Economische promotie. Betreft de kermis en evenementen waar in 2021 in verband met corona veel minder of niets is uitgegeven. Tegenover de lagere lasten staan ook lagere baten.	73.647	voordeel
3.4	Vitale binnenstad Woerden en dorpskern Harmelen (uitgaven). Dekking uit provinciale subsidie 80 k (zie batenzijde).	-82.840	nadeel
5.7	Openbaar groen; Hogere doorbelasting loonkosten van team R&B, hogere lasten externe inhuur en hogere lasten bomen a.g.v. stormschade (11k)	-104.857	nadeel
5.7	Openbaar groen; door correctie conform de BBV zijn diverse lasten die op investeringen geboekt waren, nu geboekt als exploitatielasten. Zoals onderhoud eiland natuurplas, water geven aangeplante nieuwe bomen en verduurzamen bosplantsoen.	-54.396	nadeel
7.2	Klimaatbestendig; Hogere doorbelasting loonkosten en externe inhuur	-41.928	nadeel
7.2	Storting in de voorziening riolering ; zie meevallende lasten en baten. De lasten en baten riolering betreffen een gesloten circuit. Bij meevallende lasten en baten hoeft er per saldo minder aan de voorziening onttrokken te worden.	-265.909	nadeel
7.2	Riolering algemeen; Hogere doorbelasting loonkosten en externe inhuur, o.a. i.v.m. nadeel op het productiecentrum R&B.	-68.338	nadeel
7.2	Vrijvervalriolering; Lagere lasten op onderhoud rioleringswerkzaamheden. Diverse werken zijn vertraagd en worden in 2022 uitgevoerd en geboekt.	141.767	voordeel
7.2	Persriolering en pompen; hogere incidentele onderhoudskosten	-43.597	nadeel
7.2	Hogere lasten voor huisaansluitingen riolering. Betreft lasten voor de aansluiting van de nieuwe woonwijk Weidz op het gemeentelijk riool aan de Milandweg. De lasten zijn doorberekend aan de projectontwikkelaar (zie de baten).	-62.870	nadeel
7.3	Huisvesting stadserf	26.640	voordeel
7.3	Inzameling : Hogere lasten inhuur chauffeurs en beladers i.v.m. (langdurige) ziekte eigen personeel. Daartegenover een voordeel op PC A&R van 48 k. Zie ook batenzijde voor UWV en ziektegeïnducties.	-191.222	nadeel
7.3	Lagere exploitatielasten aanschaf en vervanging minicontainers. De minicontainers moeten conform de BBV geactiveerd worden.	50.000	voordeel
7.3	Hogere kapitaallasten inzameling. In de begroting was ervan uitgegaan dat de huisvuilwagen 2020 pas in 2021 zou plaatsvinden. Dat is echter al in 2020 gebeurd (dus eenmalig nadeel). Daarnaast moesten in de jaarrekening 2020 minicontainers geactiveerd worden i.p.v. dat deze ten laste van de exploitatie konden komen.	-48.223	nadeel
7.3	Afval. Lagere onttrekking aan de voorziening afvalstoffenheffing. Zie toelichtingen bij hogere baten taakveld 7.3.	-147.627	nadeel
7.5	Exploitatielasten begraafplaatsen; m.n. een voordeel op het onderhoud obv het meerjarenonderhoudsprogramma (37k), vervanging liften (15k), kosten ruimen graven (10 k) en lagere afschrijvingen (4k) en diverse andere kosten (15K)	79.388	voordeel
	Diverse	54.647	voordeel
	Totaal mutaties lasten	-928.183	nadeel

Taakveld	Analyse baten		voordeel/nadeel
----------	---------------	--	-----------------

0.63	Parkeerbelastingen. In de bestuursrapportage zijn de baten met 500 k afgeraamd. Desondanks zijn de werkelijke baten nog lager uitgevallen. Dit zal ook toe te rekenen zijn aan het eerste uur gratis parkeren in het 4e kwartaal 2021.	-112.767	nadeel
2.1	Degeneratievergoeding; hogere doorbelasting schade en kosten aan nutsbedrijven	169.508	voordeel
2.1	Straatreiniging; bijdrage/terugontvangst salariskosten	30.516	voordeel
2.1	Bodemdalingsbestendige gemeente 2050 subsidies	50.443	voordeel
2.1	Veenweiden in beweging fase 3 subsidies	21.384	voordeel
3.4	Lagere staangelden kermis door het niet doorgaan van de kermis. Tegenover deze lagere baten staan ook lagere lasten.	-51.410	nadeel
3.4	Bijdrage provincie voor Vitale binnenstad Woerden en dorpskern Harmelen (zie lastenzijde)	80.000	voordeel
5.7	Hogere baten op beplanting en bomen. SNL-subsidie 2021 natuur- en landschapsbeheer, vergoeding tuinonderhoud scholen en verhaal schade derden	68.165	voordeel
7.2	Hogere vergoeding voor kosten huisaansluitingen riolering (zie toelichting lastenzijde 7.2)	72.398	voordeel
7.2	Riolering. Hogere baten rioolretributies	146.777	voordeel
7.3	Afval algemeen; Vergoedingen UWV en ziektegevaluitkeringen i.v.m. aantal langdurig ziektegevallen	62.931	voordeel
7.3	Afval. hogere baten oud papier i.v.m. een forse stijging van de oudpapierprijzen	268.216	voordeel
7.3	Kunststofinzameling; nabetaling/afrekening voorgaande jaren, die niet op de balans was opgenomen.	43.701	voordeel
7.3	Hogere baten afvalstoffenheffing (na aftrek verminderingen 165.000 euro)	139.938	voordeel
7.3	Lagere teruggave afvalstoffenheffing aan de inwoners. Door corona is er toch meer vuil aangeboden. Het aantal kg restafval is nagenoeg hetzelfde gebleven. Bij begroting teruggave is rekening gehouden met een daling van het aantal aangeboden kg restafval.	89.427	voordeel
7.5	Hogere baten begraven door een hoger aantal begravingen in coronajaar 2021 (incidenteel)	50.645	voordeel
	Diverse	57.354	voordeel
	Totaal mutaties baten	1.187.226	voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	259.043	voordeel
--	--	----------------	-----------------

Taakveld	Mutaties reserves		voordeel/nadeel
0.10	Hogere onttrekking aan reserve kapitaallasten maatschappelijk nut	103.745	voordeel
0.10	Groenfonds (lagere onttrekking)	-5.268	nadeel
0.10	Lagere storting in de reserve kapitaallasten maatschappelijk nut	-5.075	nadeel
0.10	Lagere onttrekking aan de Algemene Reserve	-53.364	nadeel
	Totaal mutaties reserves	40.038	voordeel

	Budgetoverhevelingen		
2.1	Lobby en voorbereiding aanleg Oostelijke Randweg	50.000	
2.1	Kentekenonderzoek (uitgesteld ivm corona)	35.000	
2.1	Degeneratievergoeding (baat ontvangen, wordt herstelwerk voor gedaan)	25.000	
2.1	Regiosamenwerking Groene Hart (infra/bodem) staande afspraak Alphen en Gouda	59.201	
2.1	Civiele kunstwerken; herstel drijfbalken	16.150	
2.1	Civiele kunstwerken: Julianabrug Zegveld	65.000	
2.1	Openbare verlichting; overdracht ov N198 aan de provincie Utrecht	40.000	
2.2	Parkeeronderzoek	22.800	
2.4	Deelopdracht baggerwerk	51.730	
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	364.881	

OPGAVE: WOERDEN VEILIG, LEEFBAAR EN BEREIKBAAR

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Voor de fietser is Woerden veiliger geworden door o.a. de realisatie van Boerendijk en het uitvoeren van kleine verkeersmaatregelen.

Het aangepast parkeerbeleid is een flinke stap geweest in het autoluw en aantrekkelijker maken van de binnenstad en heeft gezorgd voor een betere verdeling van de parkeerdruk in de binnenstad.

Wat heeft Woerden gedaan?

In 2021 is gewerkt aan grote projecten: de renovaties van de Oostdam en de Boerendijk waren eind 2021 bijna gereed. Het ontwerp-bestemmingsplan voor de Rembrandtbrug is vastgesteld door het college en ter inzage gelegd, de eerste panden zijn aangekocht en gesprekken met vastgoedeigenaren gestart. Het budget (subsidiebeschikking en krediet gemeenteraad) is beschikbaar gesteld en de voorbereiding op de 'doorfietsroute' Woerden-Utrecht is begonnen. Het participatieproces voor de planvoorbereiding voor de ongelijkvloerse kruising Beneluxlaan is bijna voltooid (in 2022 heeft de raad ingestemd). De voorbereidingen op de werkzaamheden voor het omleggen van de Steinhagenseweg liepen voorspoedig.

Er zijn flinke stappen gezet in de uitwerking van de verkeersvisie 2030 en de strategienota. Het Meerjaren Verkeersmaatregelenplan is verder uitgewerkt en in juni besproken in een themasessie voor de raad. Het wegcategoriseringsplan inclusief het fietsnetwerk is bijna gereed om door het college te laten vaststellen. Het beleidskader schoolomgevingen is vastgesteld en het beleidskade lucht & geluid is opgesteld. Gemiddeld is in 2021 zestien uur per week besteed aan het beantwoorden van klachten en meldingen van bewoners.

Met het budget voor kleine verkeersmaatregelen hebben we op diverse locaties de verkeersveiligheid verbeterd. Zo hebben we bij zes schoollocaties een schoolzone aangebracht en zijn er witte pijlen aangebracht op tweerichtingsfietspaden, daar waar autoverkeer dit fietspad kruist. Voor een uitgebreide beschrijving zie Raadsinformatiebrief met kenmerk Z/21/031818 / D/21/042185.

Het parkeerbeleid voor de binnenstad is ingrijpend veranderd.

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 Ontsluiting Harmelerwaard

Resultaat

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

Stand van zaken

Inspanning 2021

2.1.1.1. Onderzoek naar toegankelijke binnenstad voor fietsers gecombineerd met doorgaand autoverkeer weren uit het centrum

Kwaliteit (indicator)

2.1.1.2. Opstellen beleidsstukken en uitvoeren onderzoeken conform strategienota verkeersvisie.

 Kwaliteit (indicator)

Beleidskader schoolomgevingen afgerond, onderzoek lucht & geluid in afrondende fase, toegankelijke openbare ruimte in bewerking. Andere beleidskaders nog niet opgepakt vanwege andere prioriteiten.

2.1.1.3. Meerjaren Verkeersmaatregelenplan 2030 vormt input voor Kadernota 2022.

 Kwaliteit (indicator)

2.1.1.4 In overleg en met subsidie van de provincie een begin maken met het fietspad langs de omgelegde Steinhagenseweg en deze via Veldwijk, Breeveld en Harmelen aansluiten op het Utrechtse deel.

 Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

 Stand van zaken

Inspanning 2021

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

 Kwaliteit (indicator)

Resultaat

2.2.3 In 2021 verder uitvoering geven aan vastgestelde maatregelen doorstroming Woerden West

 Stand van zaken

Inspanning 2021

2.2.1.2 De werkzaamheden aan de Boerendijk en kruispunt Boerendijk - Hoge Rijndijk worden afgerond

 Kwaliteit (indicator)

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

 **Stand van zaken**

Inspanning 2021

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

 **Kwaliteit (indicator)**

Resultaat

2.4.1 In 2022 is de nieuwe ontsluitingsweg gereed

 **Stand van zaken**

Wegens aanhouden van besluitvorming i.v.m. onderzoek naar ontwikkeling van Kassengebied Harmelerwaard.

Inspanning 2021

2.4.1.1 Bestemmingsplanprocedure afronden, ontwerp uitwerken start aanbesteding

 **Kwaliteit (indicator)**

Wegens aanhouden van besluitvorming i.v.m. onderzoek naar ontwikkeling van Kassengebied Harmelerwaard.

OPGAVE: DE OPENBARE RUIMTE WORDT SOBER EN DOELMATIG ONDERHOUDEN

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Het onderhoud van de openbare ruimte voldoet aan de zorgplicht en aan de veiligheidseisen.

Wat heeft Woerden gedaan?

Door middel van de Meerjaren Onderhoud Planning (MOP) en het jaarplan is de gemeenteraad geïnformeerd over de werkzaamheden.

Vanuit het MOP zijn de volgende projecten opgestart en/of er is aan gewerkt (deze opsomming is niet uitputtend): Kromwijkerdijk, Waardsedijk, Middellandbaan, Boerendijk, Van Teylingenweg Mijzijde, begraafplaats Hogewal, brug Oostdam en bastions, Parallelweg Oost, Nassaukade/Emmakade, Oostsingel/Oostlaan (+ Exercitieveld), Boerendijk/J. Israëlslaan, de Meije.

Als gevolg van werkzaamheden functioneren delen van de openbare ruimte tijdelijk niet en worden andere delen van de openbare ruimte tijdelijk intensiever gebruikt. Met name de projecten Boerendijk en brug Oostdam en bastions zijn daardoor intensief gevolgd door zowel inwoners als bestuurders.

Vanuit het jaarplan is er o.a. gewerkt aan; geluidschermen Middellandbaan, Molenweg/Julianalaan.

In 2021 zijn de volgende MOP-projecten en groot onderhoud projecten afgerond: Van Teylingenweg fase 3 (Kamerik), paden begraafplaats Hogewal, vervanging en groot onderhoud beweegbare bruggen, Koningshof (Harmelen), Nassaukade en de vervangingsopgave bomen.

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.



Stand van zaken

Inspanning 2021

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



Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

■ Stand van zaken

Met de besluitvorming over de Strategische Heroriëntatie zijn de uitgangspunten voor areaalreductie gewijzigd. Binnen elk project wordt ingezet op het reduceren van assets en het reduceren van de onderhoudskosten. Er zijn twee redenen waarom het niet lukt om aan de voorkant te komen tot een (meer) betaalbare openbare ruimte. De eerste is dat de uitgangspunten in het beleid en de uitkomsten van overleg met bewoners in 2021 uiteindelijk niet tot zelden tot areaalreductie of een goedkopere openbare ruimte leiden. De tweede is dat Woerden veel ruimtelijke ontwikkelingen heeft die meer areaal tot gevolg hebben.

Inspanning 2021

2.5.2.1 Beleidskaders om de Taskforce 2018 areaalreductie vorm te geven worden in 2021 voorgelegd aan de raad.

■ Kwaliteit (indicator)

Diverse voorstellen tot reductie zijn gedaan. Gemeenteraad heeft besloten om i.h.k.v. de Strategische Heroriëntatie gewijzigde uitgangspunten te hanteren. Reduceren van assets brengt kosten met zich mee, deze zijn niet meer beschikbaar bij vasthouden aan wettelijke zorgplicht. Met betrekking tot de openbare verlichting heeft de gemeenteraad tijdens een consultatie aangegeven licht te verkiezen boven donkerte. Met betrekking tot beschoeiingen voeren we dit beleid uit als er ergens een project is. Met betrekking tot verhardingen werken we aan groen voor grijs via de Klimaat Bestendige Openbare Ruimte, welke door de raad is vastgesteld.

2.5.2.2 Beleidsplan verlichting wordt Q2 2021 aangeboden aan de raad (vertraging a.g.v. corona en Heroriëntatie), na vaststelling kan uitvoeringsplan sanering openbare verlichting worden opgesteld.

■ Kwaliteit (indicator)

In 2021 is er een consultatieronde met de gemeenteraad geweest. Er komt in 2022 een vervolgsessie om verder scherp te maken waar de keuzeruimte zit. Tijdens de consultatie heeft de gemeenteraad aangegeven de voorkeur te hebben voor openbare verlichting ten opzichte van donkerte.

2.5.2.3 Resultaten onderzoek marktconformiteit Wijkonderhoud worden in 2021 aangeboden aan de raad.

■ Kwaliteit (indicator)

Een nieuwe SamenwerkingsOvereenkomst wordt opgesteld. Hierin wordt benoemd welke meerwaarde team Wijkonderhoud kan bieden. Optimalisatie in dienstverlening wordt beoogd.

2.5.2.4 Beleidskeuzes om afmeer- en evenementenvoorzieningen kostenneutraal te maken, brugbediening te versoberen en bruggelden (klompen) te innen worden in 2021 voorgelegd aan de raad.

■ Kwaliteit (indicator)

Deze opgave heeft een integraal karakter; verkeer versus de consequenties voor recreatie en toerisme. Dit heeft ertoe geleid dat het enige tijd heeft geduurd voor dat er een eigenaar was aangewezen. Daardoor valt dit onderwerp nu niet meer onder programma 2.

2.5.2.5 De bezuinigingen vergen nieuwe doelstelling op het gebied van uitstraling, deze worden in de eerste helft van 2021 met de markt verkent en in 2021 aangeboden aan de raad.

 Kwaliteit (indicator)

Het gevolg van de strategische heroriëntatie is dat slechts beheer op veiligheid (budgetgestuurd beheer) nog mogelijk is, in plaats van beheer op basis van uitstraling. De gemeenteraad is geïnformeerd met de ZomerRIB.

Resultaat

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

 Stand van zaken

Inspanning 2021

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

 Kwaliteit (indicator)

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

 Kwaliteit (indicator)

Alle ruimtelijke aanpassingen en ingrepen zijn ontworpen vanuit de levenscyclus kosten benadering.

2.5.3.3 Uitvoeren van projecten regiodeal bodemdaling.

 Kwaliteit (indicator)

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

 Kwaliteit (indicator)

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

 Kwaliteit (indicator)

Eigen indicatoren

Omschrijving	Huidig	Streefwaarde 2022
Procedures om de brug over de Oude Rijn te realiseren.	wachten op besluitvorming	procedure is lopend
Maatregelen doorstroming Woerden West	werkzaamheden kruispunt Hollandbaan - Waardsebaan afgerond	Herinrichting kruispunt Hollandbaan - Waardsebaan afgerond, werkzaamheden herinrichting Boerendijk gestart
Omlegging Steinhagenseweg en inrichting fietsoversteken bij de Steinhagenseweg: doorstroming voor auto	planvorming gestart	gerealiseerd
idem: doorstroming voor fiets	planvorming gestart	gerealiseerd
idem: verkeersveiligheid voor auto	planvorming gestart	gerealiseerd
idem: verkeersveiligheid voor fiets	planvorming gestart	gerealiseerd
nieuwe ontsluitingsweg Harmelerwaard	voorbereiding gestart	gereed
Nieuwe ontsluitingsweg Harmelerwaard		gereed
Vanaf kwartaal 4 wordt jaarlijks de integrale beeldkwaliteit (CROW) van de openbare ruimte gerapporteerd en afgezet tegen de dan geldende beleidsambities.	loopt	lopend proces
Gemeente Woerden is bodemdalings- en klimaatbestendig ingericht cf. actieplannen klimaatbestendig 2050 en bodemdaling (genoemde doelstellingen 2022).	in voorbereiding	in ruimtelijke projecten wordt de levenscyclus kosten benadering toegepast.
De vijf belangrijkste prioriteiten uit de Ontwikkelagenda (uitwerking van Binnenstad visie) zijn in 2022 uitgevoerd of in bestuurlijke besluitvorming gebracht.		

Omvang huishoudelijk restafval

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018 (JR20)	146 kg per inwoner	172 kg per inwoner
2019 (JR20)	145 kg per inwoner	161 kg per inwoner
2020	174 kg per inwoner	178 kg per inwoner

PROGRAMMA 3. SOCIAAL DOMEIN

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

Omschrijving

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

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

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

Dit programma bevat de volgende taakvelden:

Taakveld	Omschrijving
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	algemene voorzieningen gericht op participatie: - ondersteunen 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 - Wijkteams	loketvoorzieningen gericht op het identificeren van eigen kracht en het geleiden naar de juiste vorm van individuele ondersteuning (maatwerkvoorzieningen en -dienstverlening)
6.3 – Inkomensregelingen	inkomens- en bijstandsvoorzieningen
6.4 - Begeleide participatie	voorzieningen ter bevordering van maatschappelijke participatie die niet gericht zijn op doorstroming naar arbeid
6.5 - Arbeidsparticipatie	op arbeid gerichte participatie- en re-integratievoorzieningen
6.6 -Maatwerkvoorzieningen (Wmo)	materiële voorzieningen om zelfstandig te kunnen functioneren (Wmo) voor mensen met fysieke beperkingen die op basis van een beschikking verstrekt worden
6.71 - Maatwerkdienstverlening 18+	dienstverlening aan individuele cliënten met een beperking (fysiek/psychisch), die zelfstandig wonen en die ondersteuning behoeven in de vorm van beschikbare uren op basis van een toekenningsbeschikking
6.72 - Maatwerkdienstverlening 18-	jeugdhulp als individuele (niet vrij toegankelijke) voorziening
6.81 - Geëscaleerde zorg18+	opvang- en beschermdwonen-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 / Corona

Het jaar 2021 stond voor het Sociaal Domein vooral in het teken van de bestrijding van de impact en najeffecten van de coronacrisis, van de verdere implementatie van de MAG, de maatregelen uit de strategische heroriëntatie, de extra jeugdzorgmiddelen, de (voorbereiding op) de invoering van nieuwe wetten en taken (zoals nieuwe Wet inburgering, Wet wijziging woonplaatsbeginsel Jeugdwet, beschermd wonen en maatschappelijke opvang) en de versterking van de samenwerking met onze maatschappelijke partners.

Coronacrisis

De coronacrisis had ook in 2021 grote impact op de samenleving, onze partners en de organisaties. Wij zagen onder andere een stijging van mentale-gezondheidsproblemen bij jongeren en kwetsbare groepen. Denk aan een toename van angst, depressie, somberheid en eenzaamheid. De stijgende trend die wij al zagen in het beroep op jeugdzorg is hierdoor versterkt zowel in de (reguliere) GGZ (geestelijke gezondheidszorg)-verwijzingen als de crisiszorg en specialistische GGZ-trajecten. Ook op andere terreinen heeft de coronacrisis impact gehad. Zo was er sprake van oplopende onderwijsachterstanden, toename van overbelasting bij mantelzorgers en toename van eenzaamheid onder inwoners. Uit cijfers van de Gezondheidsmonitor van de GGD blijkt dat vooral bij inwoners in de leeftijd van 18-34 jaar het gevoel van eenzaamheid in de coronatijd is toegenomen, veel meer dan bij 65+. Het Rijk heeft diverse steunpakketten toegekend om deze effecten van de coronacrisis aan te pakken. In 2021 zijn hiervoor de eerste uitgaven gedaan. Zo is er onder andere ingezet op extra trajecten maatschappelijk werk, extra inzet op eenzaamheidsbestrijding, extra trajecten buurtgezinnen en coaching vanuit het jongerenwerk. Ook was er inzet van extra fte's bij WoerdenWijzer om achterstanden weg te werken en waar nodig extra ondersteuning in te zetten. Daarnaast zijn door het Rijk in 2021 gelden beschikbaar gesteld voor het Nationaal Programma Onderwijs (NPO). Hiervoor is een werkgroep opgericht met vertegenwoordigers vanuit de gemeente, het basis- en voortgezet onderwijs en de aanbieder van voorschoolse educatie. De werkgroep heeft voor een deel van het beschikbaar gestelde NPO-budget een plan van activiteiten voor 2022 en 2023 opgesteld. Ook andere organisaties zoals de bibliotheek, Het Klooster en KUVVO zijn hierbij betrokken.

Strategische heroriëntatie

De maatregelen uit de strategische heroriëntatie zijn in 2021 zo veel mogelijk in samenwerking met de maatschappelijke partners geïmplementeerd. De financiële resultaten die beoogd waren zijn op de meeste maatregelen behaald. De maatregelen uit de taskforce Jeugd en Wmo zijn geïmplementeerd maar blijken op onderdelen niet voldoende om de stijging van de kosten te beheersen. Daarom is een impuls op een aantal maatregelen noodzakelijk (dit is reeds vormgegeven in de hervormingsagenda en impuls Jeugd/Wmo). Via raadsinformatiebrieven en informatieavonden is de raad hierover geïnformeerd.

Impuls Jeugd/Wmo

Ook in 2021 stond de financiële en inhoudelijke beheersbaarheid van de Wmo en Jeugdzorg onder druk. Net als in veel andere gemeenten had Woerden te maken met een stijging van de kosten voor zowel de Jeugdzorg als de Wmo. De oorzaken van deze stijging hebben wij gelukkig scherp in beeld. Deze liggen onder andere in veranderend rijksbeleid (invoering abonnementstarief, inwoners die langer thuis blijven wonen), demografische ontwikkelingen zoals (dubbele) vergrijzing en een toename van de complexiteit van de zorg. De na-ijleffecten van de coronapandemie (eenzaamheid, angst en depressie) versterken deze kostenstijging. Ook is sprake van forse personeelstekorten waardoor wachtlijsten langer worden en problematiek uiteindelijk verergert. De maatregelen die vanuit de strategische heroriëntatie en de MAG zijn ingezet om deze trend te keren, hebben effect maar zijn niet afdoende. De kosten stegen ook in 2021 door. Het Rijk erkende de noodzaak van extra inspanningen en stelde in 2021 extra jeugdmiddelen beschikbaar (voor de Wmo zijn door het Rijk geen extra middelen toegekend). Landelijk is in 2021 gestart met het opstellen van een hervormingsagenda Jeugd om diverse maatregelen in gang te zetten. In 2021 is de raad over deze ontwikkelingen geïnformeerd en is besloten om de komende jaren in te zetten op een impuls van de sturingsmaatregelen die al in gang gezet waren vanuit de MAG en strategische heroriëntatie. Vervolgens is gestart met de uitwerking van de 1e tranche van de impuls Jeugd/Wmo en heeft de raad hierover in februari 2022 een besluit genomen.

Kinderopvangtoeslagaffaire

In 2021 is de begeleiding van gezinnen die (voorlopig) zijn aangemerkt als gedupeerden in de kinderopvangtoeslagenaffaire goed op stoom gekomen. In totaal zijn 81 gezinnen in Woerden als zodanig erkend en benaderd. Op het gebied van huisvesting, schulden, inkomen, zorg en de opvoeding van kinderen is ondersteuning aangeboden. Vijftien gezinnen hebben ondersteuning geaccepteerd en zijn op enige manier ondersteund. De overige gezinnen hebben aangegeven (vooralsnog) geen verdere begeleiding nodig te hebben. De kosten van de ondersteuning wordt door de Rijksoverheid vergoed.

Specificatie taakvelden

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021	Vershil
Lasten			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	5.933.938	5.410.235	523.703
6.2 Wijkteams	1.907.638	1.733.874	173.764
6.3 Inkomensregelingen	15.836.510	14.338.358	1.498.152
6.4 Begeleide participatie	6.704.610	6.627.399	77.211
6.5 Arbeidsparticipatie	1.876.454	1.996.782	-120.328
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.178.006	2.335.204	-157.198
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	8.997.756	9.029.918	-32.162
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	8.949.763	10.000.895	-1.042.132
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	112.774	32.714	80.060
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	3.381.786	3.717.169	-335.383
7.1 Volksgezondheid	2.176.222	2.167.474	8.749
Totaal Lasten	58.055.457	57.390.023	665.434
Baten			
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-138.767	-191.018	52.251
6.2 Wijkteams	0	-32.482	32.482
6.3 Inkomensregelingen	-11.911.978	-10.490.813	-1.421.165
6.5 Arbeidsparticipatie	0	0	0
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	-3.698	3.698
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-341.400	-497.428	156.028
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	-179.385	179.385
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	-12.941	12.941
7.1 Volksgezondheid	0	-19.951	19.951
Totaal Baten	-12.392.145	-11.427.715	-964.430
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-1.452.515	-641.636	-810.879
Gerealiseerd resultaat	44.210.797	45.320.671	-1.109.874

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		voordeel/nadeel
6.1	Een groot deel van het overschot op taakveld 6.1 wordt verklaard door de budgetoverhevelingen. Het voordeel is gesaldeerd uit de tabel budgetoverhevelingen. De budgetoverhevelingen betreffen voornamelijk projecten en coronabudget zoals beschreven onder de budgetoverhevelingen die in 2022 worden afgerond.	458.528	voordeel
6.1	Vervoersvoorzieningen worden op twee taakvelden geboekt. De grootste kostenpost valt in 2021 onder taakveld 6.1. Door het voordeel op taakveld 6.6 heeft het resterende bedrag geen nadere analyse nodig.	-37.452	nadeel
6.1	Er heeft meer inzet plaats gevonden op het project Inclusie.	-37.399	nadeel
6.1	Niet uitgegeven budget investeringsfonds. Dit betreft de aanpassing op Meulmansweg, de aanpassing aan De Plint en gedeeltelijk voor de buurtverbinders waarvan de kosten in 2022 doorlopen.	236.765	voordeel
6.1	Dit betreft hoofdzakelijk de kosten voor de schade door een plofkraak aan het dorps huis in Harmelen, daarnaast is meer onderhoud gepleegd aan andere gebouwen.	-57.402	nadeel
6.2	De opleiding voor Woerden Wijzer is gestart in 2021 en loopt door in 2022 en is daarom opgenomen in de budgetoverhevelingen.	71.401	voordeel
6.2	Voordeel afrekening Inkoop Monitoring Utrecht West, doordat zorgpaden niet zijn ingezet en minder inzet op de externe uitvoeringskosten.	23.638	voordeel
6.2	Budgetoverheveling POH GGZ om minder inzet op Jeugd GGZ te realiseren, dus minder maatwerk. Dit budget is halverwege 2021 afgerond en het resterende bedrag had vrij moeten vallen bij de najaarsrapportage.	43.251	voordeel
6.3	Tozo levensonderhoud en krediet (hangt samen met mutatie in de baten). Per saldo is het financieel effect € 0 aangezien de te veel ontvangen rijksbijdrage terugbetaald moet worden.	1.301.753	voordeel
6.3, 6.4 en 6.5	Ferm Werk 2021: voordeel per saldo € 45K t.o.v. begroting 2021 Ferm Werk	45.313	voordeel
6.5	De subsidie voor Stichting Vluchtelingenwerk is lager uitgevallen dan hiervoor begroot is.	58.636	voordeel
6.6	Vervoersvoorzieningen worden op twee taakvelden geboekt. De grootste kostenpost valt in 2021 onder taakveld 6.1. Door het voordeel op taakveld 6.6 heeft het resterende bedrag geen nadere analyse nodig.	49.610	voordeel
6.6	De kosten voor woonvoorzieningen zijn ten opzichte van 2020 gedaald, maar zit nog niet op het niveau van de begroting. Bij de najaarsrapportage is de keuze gemaakt om niet bij te ramen, omdat het tekort gedekt wordt binnen het totale budget van Wmo (taakvelden 6.71 en 6.81).	-206.809	nadeel
6.72	Boeking 2020 Samen Veilig Midden Nederland, had op taakveld 6.82 geboekt moeten worden. Gesaldeerd met het voordeel op taakveld 6.82 is het tekort 42K.	-228.248	nadeel
6.72	We zien al langere tijd dat de kosten voor de jeugdzorg stijgen en de begroting voor jeugdzorg onder druk staat. De kosten voor de jeugdzorg zijn in 2021 echter harder gestegen dan bij de Najaarsrapportage en het gemelde risico kon worden voorzien. De maatregelen op jeugd hebben effect (o.a. de inzet van praktijkondersteuners JGGZ (Jeugd geestelijke gezondheidszorg), casemanagement, en de verlaging van de Pgb-tarieven voor begeleiding), maar leiden niet tot een verlaging van de kosten maar slechts een demping van de stijging. De stijging wordt veroorzaakt door toenemende complexiteit: de intensiteit van ingezette trajecten neemt toe wat leidt tot hogere kosten per cliënt per maand. Met name trajecten Jeugdhulp ambulant zwaar, residentiële zorg, pleegzorg en crisiszorg zijn de afgelopen maanden harder gestegen dan geprognosticeerd. Dit betreft complexe zorg met hoge kosten per cliënt. De ingezette stijging is structureel en is mogelijk versneld door na-ijleffecten van de coronacrisis. De druk in kwetsbare gezinnen is toegenomen, we zien meer angst- en depressie bij jongeren, en een toename van complexe echtscheidingen. Daarnaast zijn er langere wachtlijsten bij jeugdzorginstellingen en minder plekken voor plaatsing van jeugdigen in met name pleeggezinnen en residentiële instellingen. Dit is een landelijke en zorgelijke trend: kinderen moeten hierdoor langer wachten op de juiste zorg wat leidt tot verslechtering van situaties en uiteindelijke inzet van zwaardere ondersteuning (en daarmee gepaard gaande stijging van de kosten). Ook het Rijk erkent dat het Jeugdstelsel op de langere termijn onhoudbaar is. Daarom heeft het Rijk extra budget beschikbaar gesteld voor het nemen van een aantal maatregelen die moeten leiden tot hervorming van de jeugdzorg en het oplossen van de tekorten. In Woerden zijn vanuit de strategische heroriëntatie een aantal maatregelen al in gang gezet, aanvullend op deze maatregelen zal de komende jaren een extra impuls nodig zijn om de stijging van de kosten te beheersen.	-650.029	nadeel
6.72	Tegenover het nadeel van de onderwijszorgarrangementen aan de lastenzijde staat een voordeel aan de batenzijde.	-108.072	nadeel
6.72	De nasleep van Corona heeft in 2021 tot extra kosten geleid voor de Jeugdzorg.	-75.076	nadeel
6.81	Het budget voor Wmo wordt in zijn totaliteit bekeken en dit voordeel dient ter dekking van het nadeel op taakveld 6.6.	80.060	voordeel
6.82	Boeking 2020 Samen Veilig Midden Nederland, had op taakveld 6.82 geboekt moeten worden.	185.808	voordeel

	Gesaldeerd met het voordeel op taakveld 6.82 is het tekort 42K.		
6.82	Zie de toelichting onder taakveld 6.72 die betrekking heeft op het maatwerkbudget Jeugd.	-521.192	nadeel
	Diverse	32.350	voordeel
	Totaal mutaties lasten	665.434	voordeel
Taakveld	Analyse baten		voordeel/nadeel
6.1	Het betreft projectbudget voor de brede aanpak dak- en thuisloosheid en wordt daarom overgeheveld naar 2022.	36.900	voordeel
6.3	Tozo levensonderhoud en krediet (hangt samen met mutatie in de lasten). Per saldo is het financieel effect € 0 aangezien de te veel ontvangen rijksbijdrage terugbetaald moet worden.	-1.301.753	nadeel
6.71	Toeslagenproblematiek	114.879	voordeel
6.71	Door een incidenteel voordeel in januari is de eigen bijdrage Wmo positiever uitgevallen dan verwacht.	35.849	voordeel
6.72	Tegenover het nadeel van de onderwijzorgarrangementen aan de lastenzijde staat een voordeel aan de batenzijde.	72.617	voordeel
6.72	Terugvordering vaststellingen voorgaande dienstjaren op jeugdzorg.	80.714	voordeel
	Diverse	-3.636	nadeel
	Totaal mutaties baten	-964.430	nadeel
	Totaal mutaties lasten en baten	-298.995	voordeel
	Mutaties reserves		
0.10	Niet uitgegeven budget investeringsfonds. Dit betreft de aanpassing op Meulmansweg, buurtverbinders en gedeeltelijk voor storytelling waarvan de kosten in 2022 doorlopen.	-236.765	nadeel
0.10	Niet uitgegeven budget budgetoverhevelingen. Dit betreft statushouders, inclusie, inburgering, brede aanpak dak- en thuisloosheid, opleiding Casemanagement, POH GGZ, kansrijke start en stichting Vluchtelingenwerk.	-409.614	nadeel
0.10	Niet uitgegeven budget corona waarvan een groot deel wordt overgeheveld naar 2022.	-164.500	nadeel
	Totaal mutaties reserves	-810.879	nadeel
	Budgetoverhevelingen		
6.1	Statushouders	181.900	
6.1	Inburgering implementatie	57.091	
6.1	Inburgering ondertussengroep	21.205	
6.1	Coronagelden	72.000	
6.1	Coronagelden	25.500	
6.1	Dorpsconsulent Zegveld Zorgt	26.428	
6.1	Brede aanpak dak- en thuisloosheid	49.600	
6.2	Opleiding Woerden Wijzer	67.843	
7.1	Kansrijke start	27.500	
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	529.067	

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

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

- Implementatie casemanagement afgerond.
- Inkoop van maatwerk met minder aanbieders.
- Implementatie nieuw woonplaatsbeginsel.
- Regionale Agenda Jeugd vastgesteld en pamflet ondertekend.
- Inkorten van de beschermingsketen (bescherming in beweging).
- Verlengen contract met YEPH.
- Preventieakkoord opgesteld.
- Invoering normenkader huishoudelijke hulp.
- Toekenning extra budget voor mantelzorgondersteuning.
- Logeershuis Bredius is geopend.
- Project dementievriendelijk Woerden is van start gegaan.
- Ontmoetingscentrum de Zonnehof is geopend.
- Extra (financiële) impuls voor algemene voorzieningen.

Wat heeft Woerden gedaan?

Casemanagement

In 2021 is de implementatie van het casemanagement afgerond. Medewerkers zijn getraind en opgeleid in de nieuwe manier van werken. Uit het storytellingonderzoek casemanagement blijkt dat de tevredenheid van inwoners over de manier van begeleiden is toegenomen. In 2021 is ook gestart met de implementatie en de doorontwikkeling van het casemanagement.

Inkoop maatwerk Jeugd en Wmo

In 2021 zijn de uitgangspunten voor de regionale inkoop (opnieuw) vastgesteld. De uitgangspunten zijn opgenomen in het ambitiedocument 'Samen naar vernieuwing'. In raadsinformatiebrief inkoop Jeugd en Wmo (D/21/021486) is de onderbouwing ten aanzien van deze uitgangspunten opgenomen. Na het vaststellen van de uitgangspunten is het inkooptraject na de zomer gestart en eind 2021 afgerond. Met ingang van 1 januari 2022 zijn er met 166 aanbieders contracten gesloten. Ter vergelijking; in 2021 waren er 219 aanbieders gecontracteerd. De raad is over de uitkomst 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.

Nieuw woonplaatsbeginsel geïmplementeerd

Per 1 januari 2022 is de Wet wijziging woonplaatsbeginsel van kracht. Het nieuwe woonplaatsbeginsel kent als woonplaats van een jeugdige de gemeente waar de jeugdige stond ingeschreven direct voorafgaand aan de zorg met verblijf. Voor ambulante zorg is dat dus de gemeente waar de jeugdige staat ingeschreven. De oorspronkelijke gemeente blijft verantwoordelijk voor een jeugdige waardoor die gemeente gestimuleerd wordt om te investeren in preventie. Deze wijziging is in 2021 voorbereid. Inmiddels is het merendeel van de jeugdigen overgedragen aan een andere gemeente, en wij hebben nieuwe jeugdigen ontvangen.

Regionale agenda jeugd en pamflet ondertekend

Eind december 2021 is de Regionale Agenda Jeugd 2022-2025 door de gemeenteraad vastgesteld. 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. Het opstellen en vaststellen van deze regionale agenda sluit aan bij de afspraak die

Nederlandse gemeenten met elkaar hebben gemaakt in het kader van de Norm voor Opdrachtgeverschap. De bestuurders van de Utrecht-Westgemeenten hebben een pamflet ondertekend, waarmee zij de samenwerking op jeugdthema's onderstrepen.

Bescherming in beweging

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. Deze beweging is in 2020 gestart en in 2021 goed van de grond gekomen, waardoor kwetsbare gezinnen eerder in contact komen met WoerdenWijzer dan voorheen. Doelen voor 2021 (en ook voor 2022) waren onder andere het inkorten van de beschermingsketen. Dit betekent dat een kind eerder start met hulpverlening en dat een gezin te maken heeft met minder verschillende beroepskrachten. Landelijk wordt nu ook (h)erkend dat de jeugdbeschermingsketen er anders uit moet zien. Voor 2022 is Utrecht West een van de zes landelijke proeftuinen voor het nieuwe landelijke toekomstscenario van kind- en gezinsbescherming.

YEPH

De overeenkomst met YEPH voor essentiële functies (de meest specialistische vormen van jeugdhulp) is in 2021, na de eerste anderhalf jaar van het contract, geëvalueerd door de vier Utrechtse jeugdhulpregio's. De evaluatie heeft geresulteerd in het verlengen van de overeenkomst met YEPH, daarnaast zijn er stevige verbeteropgaven afgesproken rondom de drie overeengekomen doelen:

- Instroom in 'essentiële functies' voorkomen
- Transformatie verblijf: 'merkbaar anders' werken binnen de essentiële functies
- Uitstroom: duurzaam vervolg op het juiste moment

Preventieakkoord

In 2021 is op verschillende onderdelen gewerkt aan het bevorderen van een gezonde leefstijl en gezondheidspreventie: rookvrije sportverenigingen, inzet Gezonde School, Kansrijke Start, Jongerenwerk etc. Om dit meer kracht bij te zetten én in samenwerking te doen met sportverenigingen en maatschappelijke organisaties is in 2020 met deze partners een Sportakkoord vastgesteld. Daarbij aansluitend heeft Woerden in 2021 ook van het ministerie van VWS de toekenning gekregen om een Preventieakkoord op te stellen, dat zich breder richt op het stimuleren van een gezonde leefstijl. Via deze akkoorden bouwen we samen met onze maatschappelijke partners aan een structurele en integrale basis van gezondheid in Woerden.

Huishoudelijke hulp

Sinds de invoering van het Wmo-abonnementstarief zijn de kosten huishoudelijke hulp (hh) met 40% gestegen. In 2021 zijn maatregelen genomen waardoor de kosten minder hard zijn gestegen. Zo heeft WoerdenWijzer afgelopen jaar meer dan voorheen een moreel appel gedaan op inwoners die een hh-aanvraag doen. Dit houdt in dat we nadrukkelijk hebben gevraagd naar de mogelijkheden van inwoners om het zelf te organiseren. Daarnaast zijn per 1 februari 2021 nieuwe beleidsregels van kracht waarbij nieuwe en herindicaties worden beoordeeld via het HHM normenkader. Dit heeft geleid tot (gemiddeld) minder minuten hh per cliënt. Ook de hoog lopende indicaties zijn, bij akkoord van de inwoner, beoordeeld via het HHM normenkader.

Mantelzorgondersteuning

Een aantal organisaties van Hart voor Woerden heeft in 2021 een aanvraag gedaan voor de financiering van een impuls aan de bekendheid van het voorveld m.b.t. mantelzorgondersteuning. De gemeente heeft hiervoor eenmalig extra middelen (€ 50.000) aangevraagd bij het ministerie van VWS. De uitvoering hiervan zal in 2022 plaatsvinden. Naast het versterken van de bekendheid van het voorveld worden de interne processen voor aanvragen mantelzorgverklaring en mantelzorgwoningen verbeterd. In maart 2021 heeft het Logeerhuis Bredius zijn deuren geopend. Met het logeerhuis is er voor onze inwoners lokaal een laagdrempelige voorziening voor logeeropvang/kortdurend verblijf beschikbaar.

Dementievriendelijk

MBO Rijnland gaat in samenwerking met de gemeente (Hart voor Woerden en Buurtwerk) en met Samen Dementievriendelijk een meerjarig project 'dementievriendelijk Woerden' starten. In 2021 zijn de voorbereidingen gedaan. De start van de uitvoering is vanwege corona vertraagd tot 1e kwartaal 2022.

Daarnaast is Hart voor Woerden een samenwerking aangegaan met het HBO (sociaal-juridische dienstverlening); deze studenten zetten zich in voor dienstverlening ten behoeve van mensen met dementie en hun mantelzorgers. HBO, MBO en gemeente trekken hierin gezamenlijk op. In het Park Oudeland is in mei 2021 Ontmoetingscentrum de Zonnehof geopend, dat aan mensen met dementie en hun naasten activiteiten biedt op het gebied van bewegen, educatie, recreatie, cultuur en creativiteit.

Versterking voorliggend veld

In 2021 is een grote stap gezet in het versterken van de sociale basis in Woerden. Door de extra middelen vanuit het Rijk was het mogelijk een stevige (financiële) impuls te geven aan de algemene voorzieningen zowel op het gebied van de Jeugdzorg als de Wmo. Deze impuls doet recht aan de grote maatschappelijke meerwaarde die deze organisaties al jaren bieden voor onze gemeente. Met alle subsidiepartners zijn nieuwe (meerjarige) afspraken gemaakt zodat alle subsidies die de gemeente verstrekt nu bijdragen aan de gestelde maatschappelijke doelen in de maatschappelijke agenda (MAG). We kunnen vaststellen dat het werkveld van nagenoeg alle aanbieders goed aansluit op de gemeentelijke doelen in de MAG.

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 zoveel 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 In de ondersteuningsplannen van inwoners is ten opzichte van 2020 vaker een arrangement opgenomen van informele en formele zorg. We sturen actief op minder, lichter en korter.

Stand van zaken

Inspanning 2021

3.1.1.1 We starten in 2021 met de voorbereidingen van de implementatie van begeleiding bij de teams van WoerdenWijzer. Uiterlijk per 1-1-2022 biedt WoerdenWijzer ook begeleiding.

Kwaliteit (indicator)

We bieden vanuit WoerdenWijzer al begeleiding voor bepaalde doelgroepen. In Q1 2022 bieden we vanuit WoerdenWijzer steeds meer begeleiding samen met Kwadraad. In Q3 wordt er een definitief besluit genomen over de inhoud en (organisatie)vorm.

3.1.1.2 Over de implementatie en borging van begeleiding in WoerdenWijzer per 1-1-2022 zijn afspraken gemaakt met de organisaties die deze functies op dit moment bieden m.b.t. een warme overdracht van cliënten.

Kwaliteit (indicator)

We bieden vanuit WoerdenWijzer al begeleiding voor bepaalde doelgroepen. In Q1 2022 bieden we vanuit WoerdenWijzer steeds meer begeleiding samen met Kwadraad. In Q3 wordt er een definitief besluit genomen over de inhoud en (organisatie)vorm.

3.1.1.3 Bij de inkoop van het maatwerk worden contractafspraken gemaakt over op- en afschaling van zorg, inclusiviteit en de samenwerking met informele organisaties.

■ **Kwaliteit (indicator)**

3.1.1.4 We passen de verordeningen en beleidsregels Jeugd en Wmo aan zodat ook vanuit dit wettelijke kader nog meer gestuurd wordt op instroom, doorstroom en uitstroom.

■ **Kwaliteit (indicator)**

Kwaliteit (toelichting)

3.1.1.5 We verschuiven op onderdelen middelen van maatwerk (individueel op beschikking) naar voorliggend (collectieve voorzieningen zonder beschikking), waardoor we kunnen investeren in voorliggende voorzieningen

■ **Kwaliteit (indicator)**

Lokaal logeerhuis voor ontlasting van mantelzorgers is geopend in het voorjaar van 2021. Deze voorziening is echter in eerste instantie een maatwerkvoorziening geworden i.p.v. een voorliggende voorziening, om meerdere inhoudelijke redenen. In 2021 heeft de gemeente Woerden deelgenomen aan de pilot 'onderzoek lokale vrijwilligersinitiatieven'. Deze pilot sloot goed aan bij een maatregel van de strategische heroriëntatie namelijk: 'regiotaxi deels vervangen voor een lokale vrijwilligersvervoerdienst' (20R.00795). Met deze pilot is verkend wat de mogelijkheden zijn voor de rol en positie van de lokale vervoersinitiatieven. Over de uitkomsten wordt de raad geïnformeerd middels een RIB.

Resultaat

3.1.2 De kosten voor het Sociaal Domein bewegen binnen een bandbreedte van maximaal 5% ten opzichte van de begroting.

■ **Stand van zaken**

Inspanning 2021

3.1.2.1 De medewerkers van WoerdenWijzer worden door inzet van intervisie, analyse duurste trajecten en caseloadbesprekingen (op inhoud, proces en financiën) bewuster gemaakt van de meest efficiënte inzet van (informele) ondersteuning.

■ **Kwaliteit (indicator)**

Resultaat

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

Stand van zaken

Inspanning 2021

3.1.3.1 In 2021 maken we vanuit het project Inkoop afspraken over een lokale intensievere samenwerking tussen Woerden Wijzer, algemene voorzieningen en maatwerkvoorzieningen over betere doorstroom en uitstroom van geïndiceerde voorzieningen.

Kwaliteit (indicator)

3.1.3.2 In 2021 leidt het project Inkoop tot betere contractafspraken over samenwerking met zorgaanbieders.

Kwaliteit (indicator)

3.1.3.3 In 2021 biedt Woerden Wijzer ondersteuning en begeleiding dichtbij de inwoners in de wijk. Daarnaast werkt Woerden Wijzer voor jongeren meer samen met scholen en huisartsen.

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

3.2.1 De toegang tot de hulp is verbeterd

- Het percentage inwoners dat weet waar zij naartoe moeten met een hulpvraag is gestegen in 2022 (was 74% in 2019).

- Het percentage inwoners dat zegt dat er samen gezocht is naar oplossingen is gestegen in 2022 (was 82% in 2019).

- Het percentage inwoners dat zegt dat de kwaliteit van ondersteuning goed is, is gestegen in 2022 (was 83% in 2019).

Stand van zaken

Inspanning 2021

3.2.1.1 We monitoren het effect van de invoering van het casemanagement financieel en inhoudelijk en sturen op de instroom, uitstroom en doorstroom (minder, lichter en korter). Het uitgangspunt daarbij blijft het bieden van ondersteuning op maat.

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

3.2.2 De score op de indicatoren zelfredzaamheid, participatie en eenzaamheid is in 2022 gelijk gebleven (resp. 8,3/ 7,8 en 8,4) waardoor de sociale kracht van inwoners in 2022 niet is gedaald (2020: 7,6).

Stand van zaken

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

Inspanning 2021

3.2.2.1 Inwoners worden door de buurtverbinders door algemene voorzieningen geactiveerd en ondersteund om mee te doen en zo hun sociale netwerk te versterken.

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

Stand van zaken

Vanwege corona is dit uitgesteld met een jaar. In de nieuwe subsidieregeling algemene voorzieningen sociaal domein zijn op basis van de MAG (maatschappelijke agenda) nieuwe kaders opgenomen. Hierdoor worden er scherpere subsidieafspraken gemaakt. Vanaf 1-1-2022 verstrekken we alleen nog subsidies die een aantoonbare bijdrage leveren aan de realisatie van de MAG.

Inspanning 2021

3.3.1.1 Gebaseerd op de maatschappelijke agenda samen met gesubsidieerde organisaties (nieuwe) meerjarige afspraken maken met deze partijen over de benodigde dienstverlening en bijbehorende middelen (nieuwe subsidieafspraken).

Kwaliteit (indicator)

3.3.1.2 Hart voor Woerden zet samen met de diverse organisaties in het veld in op het versterken van de onderlinge themagerichte samenwerking.

Kwaliteit (indicator)

3.3.1.3 Een concreet thema voor 2021 betreft het worden van een dementievriendelijke gemeente.

Kwaliteit (indicator)

3.3.1.4 Gemeente Woerden maakt afspraken met de maatschappelijke partners in het brede sociaal domein

 **Kwaliteit (indicator)**

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

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

- In vier wijken zijn 'Huizen van' gerealiseerd.
- Structurele inzet van buurtverbinders.

Wat heeft Woerden gedaan?

Sociaal werken in de Wijk

Ook op het gebied van Sociaal werken in de wijk zijn stappen gezet. Er zijn vaste afspraken gemaakt over de inzet van buurtverbinders in de gemeente met Buurtwerk. Ook zijn diverse locaties (De Flint, Meulmansweg) verder ontwikkeld. De Milandhof heeft een lening ontvangen om de tekorten die door corona zijn ontstaan op te vangen. Met de Scholenburch zijn afspraken gemaakt over de overbrugging en is extra subsidie verstrekt voor onderhoudswerkzaamheden aan het dak. Voor De Flint zijn nieuwe bestuurders gevonden die verkennen op welke manier deze accommodatie maatschappelijk nog beter benut kan worden.

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)

Stand van zaken

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

Inspanning 2021

3.4.1.1 De buurtverbinders zijn actief in de wijken Schilderskwartier, Centrum (Bibliotheek), Molenvliet en het dorp Harmelen. We monitoren de effecten met een kwalitatief onderzoek (Storytelling).

Kwaliteit (indicator)

Vanwege andere prioriteiten is de storytelling later uitgezet, de resultaten worden eind Q1 2022 verwacht.

3.4.1.2 We verkennen in welke vierde wijk we de inzet van de buurtverbinders voortzetten en maken een keuze in Q4 - 2021. Afhankelijk van de mogelijkheden en situatie in de gekozen wijk, vervolgen we de inzet in 2022 of kiezen we een nieuwe wijk.

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

Stand van zaken

Inspanning 2021

3.5.1.1 Buurtverbinders activeren inwoners en ondersteunen sociale inwonersactiviteiten (laagdrempelige, vrij toegankelijke voorzieningen) zowel in de wijk als in de 'Huizen van'.

Kwaliteit (indicator)

3.5.1.2 Hart van Woerden traint de vrijwilligersorganisaties in het werven en het omgaan met vrijwilligers.

Kwaliteit (indicator)

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

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

Stand van zaken

Inspanning 2021

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.

In Woerden richten we ons op:

1. Dorpshuis Harmelen. Het verstevigen en stabiliseren van deze ontmoetingsplek met passende activiteiten en een verbindende functie voor alle maatschappelijke partners in het dorp.
2. De Plint. Wordt verder doorontwikkeld naar een volwaardig 'huis van...' met een aanbod voor diverse groepen en leeftijden. Er komt een exploitatiestichting bestaande uit inwoners.
3. De Centrale Bibliotheek Woerden-Meulmansweg wordt omgevormd naar een 'Huis van...' met een wijk- en stadsfunctie. Bibliotheek en de maatschappelijke partners ondersteunen inwoners aan het bijdragen aan de Woerdense Samenleving.
4. Wijkcentrum Molenvliet. Ontwikkelen concept Huis van... in Wijkcentrum Molenvliet zodat inwoners nog meer ondersteuning en ontmoeting vinden in hun wijk.

 Kwaliteit (indicator)

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

Hierdoor ontstaat de noodzakelijke deken van passende activiteiten waar mensen hun talenten in kunnen zetten, ondersteuning krijgen en elkaar kunnen ontmoeten.

 Kwaliteit (indicator)

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

 Kwaliteit (indicator)

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

 Kwaliteit (indicator)

3.6.1.5 Buurtverbinders ondersteunen de programmaraden en exploitatiestichtingen (bemenst voor inwoners en vrijwilligers) van de lokale 'Huizen van' door het delen van kennis, lokaal netwerk, beschikbaar stellen van ruimtes en praktische ondersteuning.

 Kwaliteit (indicator)

3.6.1.6 Het concept Sociaal Werken in de Wijk wordt verder ontwikkeld waardoor de visie uit de Maatschappelijke Agenda wordt doorvertaald naar eenduidige integrale uitgangspunten op subsidies, samenwerking, dienstverlening en rollen van partners en inwonersparticipatie. Het concept zal veel ruimte geven om te passen bij de lokale situatie.

 Kwaliteit (indicator)

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

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

- Er zijn voorzieningen gerealiseerd die psychisch kwetsbare inwoners ondersteunen: Enik recovery college en project 'Eerst een thuis'.
- Op Utrecht-West niveau is een intensieve samenwerking opgezet.

Wat heeft Woerden gedaan?*Maatschappelijk opvang en beschermd wonen*

Beschermd wonen en maatschappelijke opvang is een taak die belegd is bij centrumgemeenten, in ons geval de gemeente Utrecht. De komende jaren verschuiven, door aanpassing van de Wmo 2015, de verantwoordelijkheden geleidelijk naar de regiogemeenten. Wanneer en wat de nieuwe taak in aantal inwoners en hoogte van het budget inhoudt, is nog niet geheel duidelijk. Totdat de middelen aan elke individuele gemeente worden uitgekeerd, blijft de huidige situatie (centrumgemeente Utrecht verantwoordelijk) bestaan. Wel waren de U16-gemeenten, die alle nu onder de centrumgemeente Utrecht vallen, in 2021 bezig met de (inhoudelijke) doordecentralisatie. Deze gaat uit van een nieuwe situatie waarbij inwoners dicht bij huis de nodige ondersteuning krijgen en minder vaak in intramurale setting zullen verblijven. Er is zowel op U16-niveau als op Utrecht-West-niveau intensieve samenwerking opgezet om de aankomende doordecentralisatie in goede banen te leiden. Daarnaast is een start gemaakt met de beweging van ambulantisering zoals in de regiovisie van de U16 is beschreven. In Woerden zijn in 2021 voorzieningen gerealiseerd die psychisch kwetsbare inwoners ondersteunen. Het Enik recovery college, bedoeld als ontmoetingsplaats en herstelplek voor mensen met psychische kwetsbaarheid, is opgestart in de Plint en in het kader van het project 'Eerst een thuis' is woonruimte gerealiseerd voor voormalig dak- en thuislozen.

Maatschappelijk effect

3.7 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.

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

Resultaat**3.7.1 Inwoners die uitstromen uit maatschappelijke opvang en beschermd wonen, worden gehuisvest. We halen ten minste het contingent dat hier jaarlijks voor wordt vastgesteld.** **Stand van zaken****Inspanning 2021**

3.7.1.1 Actieve inbreng programma 6 met betrekking tot zowel voldoende nieuwe woningen als zorg.

Zowel het beschikken over voldoende huisvesting voor deze doelgroep als de (prestatie) afspraken met GroenWest vallen hieronder. In 2021 nemen wij deel aan het project living lab, een plan dat wij als gehele U16 hebben ingediend om meer te werken met housing first en met deze extra financiering de wachtlijsten die er zijn in de opvangketen in te lopen.

 Kwaliteit (indicator)

Resultaat

3.8.1 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.

Stand van zaken

De doordecentralisatie is landelijk uitgesteld naar 2023 omdat er nog veel onduidelijk is rondom het financieel verdeelmodel en de uitname Wet langdurige zorg.

Inspanning 2021

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

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)

3.8.1.2 Uitvoeren van het regionaal plan van aanpak en het daaruit voortvloeiende lokale uitvoeringsplan waarin aandacht is voor:

- Organiseren van de toegang tot beschermd wonen.
- Tempo en wijze waarop de doordecentralisatie vanuit U16 verloopt.
- Afspraken die we in Utrecht-West 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)

Omdat er o.a. nog geen gegevens vanuit het Rijk beschikbaar zijn over het definitieve verdeelmodel en de definitieve uitname Wlz is de daadwerkelijke keuze voor de samenwerkingsvorm en afspraken over financiën vertraagd tot voor de zomer 2022.

3.8.1.3 Met de regio verschillende ontwikkelingen (lokaal - regionaal) beter op elkaar afstemmen. Zicht op de doelgroep, behoeften aantallen en volume (data) zijn belangrijke gegevens om tot de juiste keuzes te komen.

Kwaliteit (indicator)

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

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

- De implementatie van Ferm Wijzer is gestart.
- Vereenvoudiging governance Ferm Werk.

Wat heeft Woerden gedaan?

Bestuursopdrachten Ferm Werk

In 2021 is met de vier deelnemende gemeenten intensief samengewerkt om te komen tot een gewijzigde begroting 2022-2025. Met de opheffing van twee stichtingen, een NV en het onderbrengen van alle activiteiten in de gemeenschappelijke regeling Ferm Werk is in 2021 een vereenvoudiging van de governance bewerkstelligd. Er is beter inzicht in de kosten van de uitvoering, waarmee de basis voor verdere transparantie in de dienstverlening is gelegd. Toch zijn nog stappen nodig om te zoeken naar het door alle partijen gewenste evenwicht in beschikbare middelen en het gewenste beleid. In het door Ferm Werk opgestelde spoorboekje 2022 zijn de vervolgstappen opgenomen, zoals opstellen Kadernota en wijziging GR. De vastgestelde zienswijze op de gewijzigde begroting vormt hierbij het uitgangspunt.

Ferm Wijzer

In de tweede helft van 2021 zijn we gestart met de implementatie van Ferm Wijzer. Inwoners met een werkfitscore C en D worden van Ferm Werk naar WoerdenWijzer doorverwezen. Over de periode 1 oktober t/m 31 december is met 72 inwoners gesproken, van wie er 38 zijn doorverwezen naar WoerdenWijzer. De aanpak Ferm Wijzer stelt de hulpvraag van de inwoner centraal en zorgt ervoor dat schotten tussen zorg en werk zo veel mogelijk worden weggenomen. Activering en zorgvragen worden opgepakt door WoerdenWijzer en Ferm Werk richt zich op arbeidsbemiddeling. De samenwerking tussen de uitvoering van Ferm Werk en Woerden Wijzer verloopt goed. De raad is diverse malen geïnformeerd over de stand van zaken. De eindevaluatie vindt eind juni 2022 plaats.

Maatschappelijk effect

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

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

Resultaat

3.9.1 Er ligt een door de raad vastgesteld uitvoeringsplan op de sociale en maatschappelijke participatie. Hierin worden doelgroep, prestatie-indicatoren en streefwaarden opgenomen.



Stand van zaken

Inmiddels is de werkwijze Ferm Werk licht aangepast, de raad is hiervan op de hoogte gesteld.

Inspanning 2021

3.9.1.1 We stellen in overleg met maatschappelijke partners een uitvoeringsplan op en bieden deze uiterlijk in Q3 ter vaststelling aan de gemeenteraad.



Kwaliteit (indicator)

De evaluatie heeft in Q4 plaatsgevonden. De raad wordt in Q1 2022 met een RIB geïnformeerd over de uitkomst van de evaluatie.

Resultaat

3.9.2 Het vastgestelde plan is eind 2021 geïmplementeerd.

Stand van zaken

Inmiddels is de werkwijze FW licht aangepast, de raad is hiervan op de hoogte gesteld.

Inspanning 2021

3.9.2.1 We stellen vast welke informatie over de effectiviteit van de werkwijze nodig is en rapporteren daarover conform de gemaakte afspraken in het plan zodra de werkwijze gestart is.

Kwaliteit (indicator)

In Q4 zijn de eerste prestaties in beeld gebracht, de raad wordt hierover in Q1 2022 met een RIB geïnformeerd.

Resultaat

3.10.1 Er ligt een aangepast uitvoeringsplan op het armoedebeleid, waarin de doelen en de doelgroep worden gedefinieerd, en die vervolgens is vastgesteld door de raad.

Stand van zaken

Inspanning 2021

3.10.1.1 We stellen de nieuwe aanpak op in samenspraak met onze maatschappelijke partners en inwoners en bieden deze in Q1 aan ter vaststelling aan de raad.

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

3.10.2 Het vastgestelde plan is in 2021 geïmplementeerd.

Stand van zaken

Het Uitvoeringsplan 2022 volgt de uitvoering van het plan. Armoedebeleid is met een RIB op 17 december aangeboden aan de raad.

Inspanning 2021

3.10.2.1 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.

Kwaliteit (indicator)

Het Uitvoeringsplan armoedebeleid is met een RIB op 17 december aangeboden aan de raad. In 2022 volgt de uitvoering van het plan en worden de resultaten gemonitord.

OPGAVE: STATUSHOUDERS ZIJN INGEBURGERD

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

- Implementatie nieuwe Wet inburgering.

Wat heeft Woerden gedaan?

Nieuwe Wet inburgering

De inwerkingtreding van de nieuwe Wet inburgering is met een half jaar uitgesteld tot 1 januari 2022. De nieuwe wet beoogt dat de statushouder beter integreert doordat er intensiever wordt begeleid. Ook wordt steviger ingezet op het behalen van een hoger taalniveau. Het jaar 2021 heeft in het teken gestaan van de implementatie van de nieuwe Wet inburgering: met verschillende lokale samenwerkingspartners zijn afspraken gemaakt over de vormgeving van het inburgeringsaanbod (waarbij ook gekeken is hoe dit aanbod een kwaliteitsimpuls kan krijgen), de ambitie en de uitgangspunten van het nieuwe stelsel zijn opgesteld, op regionaal niveau is de inkoop van het taalonderwijs voorbereid en is de coördinatie van de taalmaatjes voor inburgeraars bij Bibliotheek het Groene Hart belegd. Hiermee staat het raamwerk van het inburgeringsstelsel. Voor de statushouders die nog onder de oude regeling vallen is geïnterviewd hoe zij gebruik kunnen maken van de inburgeringsvoorzieningen uit de nieuwe wet. De nieuwe wet is een lerend stelsel. Samen met Ferm Werk, WoerdenWijzer en Vluchtelingen Steunpunt Groene Hart wordt de samenwerking met andere lokale maatschappelijke organisaties steeds verder vormgegeven.

Maatschappelijk effect

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

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

3.13 Er is zelfstandige woonruimte beschikbaar voor statushouders.

3.14 Taal en cultuurverschillen mogen niet belemmerend zijn voor goede zorg.

Resultaat

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

Stand van zaken

Inspanning 2021

3.11.1.1 Samen met de belangrijkste partners richten we het proces rondom de nieuwe inburgeringswet in, waaronder het aanpassen van de verordening, aanbesteding taalinstituut, regelen uitvoeringsorganisatie, inkopen duale trajecten.

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

3.12.1 Minimaal 15 statushouders nemen deel aan activiteiten gericht op werk of onderwijs.

Stand van zaken

Inspanning 2021

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

Kwaliteit (indicator)

3.12.1.2 Voor de jongeren van 16 t/m 29 jaar die Mbo op niveau 1-4 volgen is extra begeleiding nodig. Zolang de nieuwe inburgeringswet niet operationeel is zullen geïntegreerde trajecten ingekocht worden bij het ROC.

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

3.12.2 Minimaal 15 statushouders nemen deel aan een intensief programma gericht op zelfredzaamheid.

Stand van zaken

Er is intensief samengewerkt met Ferm Werk om homogene groepen te vormen die deel kunnen nemen aan het intensieve traject. Door de coronamaatregelen is later gestart dan gewenst waardoor maar 1 groep, bestaande uit 10 personen, gestart is. Er vinden gesprekken met Ferm Werk plaats over het vervolg.

Inspanning 2021

3.12.2.1 We bieden empowerment-trainingen aan die de kloof tussen hun eigen cultuur en Nederlandse cultuur verkleint.

Naast deze training bieden we samen met de ketenpartners een intensief programma met daarin onderwerpen als budgettering, gezondheid, taal, opvoeding en kennis van de Nederlandse maatschappij.

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

3.13.1 Alle 24 statushouders uit de Stadpoort beschikken vóór 1 januari 2022 over zelfstandige woonruimte.

Stand van zaken

Inspanning 2021

3.13.1.1 Groen West zorgt in 2021 voor een geleidelijke uitstroom van de statushouders van de Stadspoort naar zelfstandige woonruimte. Deze uitstroom is in overleg met de gemeente en is in 2020 reeds gestart.

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

Stand van zaken

Er vinden intensieve gesprekken plaats met de Hagro om een goede zorg te kunnen blijven verlenen. Vanwege de coronamaatregelen neemt dit meer tijd in beslag.

Inspanning 2021

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

Kwaliteit (indicator)

We zijn in gesprek over de wijze waarop we de huisartsen kunnen ondersteunen. Door de drukte in de praktijken en tijdsgebrek (vanwege corona) bij de huisartsen, hebben deze gesprekken nog niet tot een definitieve keuze geleid.

Netto arbeidsparticipatie

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018	71,1 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk	67,8 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk
2019	71,8 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk	68,8 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk
2020	71,3 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk	68,4 % van de beroepsbev (15-75 jr) heeft betaald werk

Achterstand onder jeugd / Werkloze jongeren

Bron: Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel

Periode	Woerden	Nederland
2019	1 % 16- t/m 22-jarigen	2 % 16- t/m 22-jarigen
2020	2 % 16- t/m 22-jarigen	2 % 16- t/m 22-jarigen

Achterstand onder jeugd / kinderen in uitkeringsgezin

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2019	3 % kinderen tot 18 jaar	6 % kinderen tot 18 jaar
2020	3 % kinderen tot 18 jaar	6 % kinderen tot 18 jaar

Personen met een bijstandsuitkering

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2019 (JR20)	192,0 per 10.000 inwoners	-
eerste halfjaar 2020 (JR21)	278,1 per 10.000 inwoners	459,7 per 10.000 inwoners
tweede halfjaar 2020 (JR21)	256,1 per 10.000 inwoners	466,5 per 10.000 inwoners
eerste halfjaar 2021	231,5 per 10.000 inwoners	431,2 per 10.000 inwoners
tweede halfjaar 2021	217,5 per 10.000 inwoners	400,3 per 10.000 inwoners

Lopende re-integratievoorzieningen

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2019 (JR20)	206,5 per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	305,2 per 10.000 inwoners van 15-64 jaar
2020	186,8 per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	202,0 per 10.000 inwoners van 15-64 jaar

Jongeren met jeugdhulp

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018	7,45 % van alle jongeren tot 18 jaar	10,00 % van alle jongeren tot 18 jaar
2019 (JR20)	8,80 % van alle jongeren tot 18 jaar	12,30 % van alle jongeren tot 18 jaar
2020	7,35 % van alle jongeren tot 18 jaar	10,20 % van alle jongeren tot 18 jaar
2021	9,00 % van alle jongeren tot 18 jaar	10,40 % van alle jongeren tot 18 jaar

Jongeren met jeugdbescherming

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2018	0,6 % van alle jongeren tot 18 jaar	1,1 % van alle jongeren tot 18 jaar
2019 (JR20)	0,7 % van alle jongeren tot 18 jaar	1,2 % van alle jongeren tot 18 jaar
2020	0,9 % van alle jongeren tot 18 jaar	1,1 % van alle jongeren tot 18 jaar
2021	1,0 % van alle jongeren tot 18 jaar	1,1 % van alle jongeren tot 18 jaar

Clënten met een maatwerkarrangement WMO

Bron: GMSD

Periode	Woerden	Nederland
2018 (JR20)	520 per 10.000 inwoners	640 per 10.000 inwoners
2019	-	620 per 10.000 inwoners
2020	580 per 10.000 inwoners	650 per 10.000 inwoners
2021	650 per 10.000 inwoners	-

Eigen indicatoren

Omschrijving	2019	2020	2021	Streefwaarde	Toelichting
Verbetering toegang tot hulp (*)					(*) Cijfers zijn afkomstig uit het cliëntervarings-onderzoek, de uitkomst over 2019 is door een ander onderzoeksbureau gedaan, dit kan invloed hebben op het resultaat van de percentages. Daarnaast kan de nieuwe werkwijze en de bezuinigingen op diverse onderdelen ook van invloed zijn op de percentages.
Client/inwoner weet waar men moet zijn met een hulpvraag.	84%	74%	77%	> 74% in 2022	
De medewerker en client/inwoner hebben in gesprek samen naar oplossingen gezocht.	83%	82%	86%	> 82% in 2022	
Client/inwoner vindt de kwaliteit van de ondersteuning goed.	86%	83%	88%	> 83% in 2022	
Sociale kracht inwoners (*)					(*) Cijfers t.b.v. de monitor Sociale Kracht worden iedere twee jaar gemeten. De laatste meting heeft in het 2e kwartaal van 2020 plaatsgevonden. Het onderzoek is gestart nadat de coronacrisis uitbrak en de lock-down van kracht werd. De coronauitbraak kan incidenteel op sommige onderdelen invloed gehad hebben op de uitkomst. Wij gaan ervan uit dat deze cijfers op de langere termijn weer omhoog gaan, omdat we extra gaan inzetten op de thema's eenzaamheid, participatie en zelfredzaamheid.
Waarderingscijfer inwoners sociale kracht.	7,6	7,6	7,6	> 7,6 in 2022	
Waarderingscijfer inwoners zelfredzaamheid.	8,4	8,3	8,3	> 8,3 in 2022	
Waarderingscijfer inwoners participatie.	8	7,8	7,8	> 7,8 in 2022	
Waarderingscijfer inwoners eenzaamheid.	8,8	8,4	8,4	> 8,4 in 2022	
Overig					
Subsidieverstreking alleen voor aantoonbare bijdrage aan de realisatie van de MAG.	1-1-2021	1-1-2021	Uitgesteld naar 2022	M.i.v. 1-1-2022	
Sociaal werken in de wijk					
Waarderingscijfer inwoners sociale samenhang in de buurt.	6,2	6,1	6,1	6,4 in 2022	
Waarderingscijfer inwoners sociale kracht.	7,6	7,6	7,6	0	
Percentage vrijwillige inzet door inwoners.	44%	42%	42%	0	
Aantal centrale plaatsen in wijken en dorpen.	2	4	4	7 in 2022	
Beschermd wonen					
Huisvesting inwoners die uitstromen uit maatschappelijke opvang en beschermd wonen, worden gehuisvest.	1-1-2022	1-1-2022	Uitgesteld naar 2023	In 2023 voldoen aan de minimale eisen	
Benodigde ondersteuning en behandeling voor inwoners met psychische problematiek is beschikbaar.	1-1-2022	1-1-2022	Uitgesteld naar 2023	In 2023 voldoen aan de minimale eisen	
Participatie					
Uitvoeringsplan op de sociale en maatschappelijke participatie waarin doelgroep, prestatie-indicatoren en streefwaarden opgenomen, is vastgesteld.	N.v.t.	N.v.t.	M.i.v. okt 2021 verwijzing naar WoerdenWijzer	Evaluatie in 2022	
Vastgestelde uitvoeringsplan op de sociale en maatschappelijke participatie waarin doelgroep, prestatie-indicatoren en streefwaarden opgenomen, is geïmplementeerd.	N.v.t.	N.v.t.	M.i.v. okt 2021 verwijzing naar WoerdenWijzer	Evaluatie in 2022	
Aangepast uitvoeringsplan op	2021	2021	17-12-2021	Vastgesteld in	

het armoedebeleid is vastgesteld.			vastgesteld	2021	
Vastgestelde uitvoeringsplan op het armoedebeleid is geïmplementeerd.	2021	2021	Implementatie in 2022	Implementatie 2022	
Statushouders					
Nieuwe inburgeringswet op 1 juli 2021.	1-7-2021	1-7-2021	Uitgesteld naar 2022	1-1-2022	
Aantal statushouders dat deelneemt aan activiteiten gericht op werk of onderwijs.	10	10	10	15	
Aantal statushouders dat deelneemt aan een intensief programma gericht op zelfredzaamheid.	20	10	10	15	
Aantal statushouders uit de Stadpoort dat vóór 1 januari 2022 beschikt over zelfstandige woonruimte.	0	15	24	24 in 2022	

PROGRAMMA 4. CULTUUR, ECONOMIE EN MILIEU

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

Omschrijving

Dit programma omvat opgaven op het gebied van cultuur, erfgoed, economie, recreatie & toerisme en energietransitie.

Dit programma bevat de volgende taakvelden:

Taakveld	Omschrijving
2.1 - Verkeer en vervoer	advies en instemmingsbesluit kabel- en leidingenbeheer
3.1 - Economische ontwikkeling	algemeen beleid ter versterking van ondernemersklimaat en arbeidsmarkt
3.3 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	de op bedrijven en ondernemers gerichte ondersteuning en dienstverlening: - bedrijvenloket, ondernemersloket; - financiële steunregelingen voor bedrijven waaronder land- en tuinbouw, veeteelt en visserij; - regelen straathandel, markten alsook veemarkten; - de BIZ-bijdrage (via baten categorie 2.2.1); - marktgelden en staanplaatsgelden markt (via baten categorie 3.7); - kosten en overige opbrengsten van nutsbedrijven.
3.4 - Economische promotie	Koeienmarkt 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	activiteiten gericht op het verwerven, behouden, wetenschappelijk onderzoeken en presenteren van kunst en cultuur: het Stadsmuseum
5.6 - Media	de zorg voor fysieke en elektronische cultuurdragers: bibliotheek en artotheek
6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie	algemene voorzieningen gericht op participatie: kinderopvang: toezicht op en handhaving van de kwaliteit van de kinderopvang en peuterspeelzalen;
7.4 - Milieubeheer	taken ter bescherming van het milieu

Overige ontwikkelingen / Corona

Cultuur

Woerden kent vele culturele verenigingen, instellingen en cultuurmakers. Cultuur is belangrijk voor deelnemers en bezoekers, voor bewoners en toeristen. Cultuur verbindt en verbreedt je wereld. Het is van groot belang deze cultuur in stand te houden, te innoveren en interactie te versterken. De gevolgen van de coronamaatregelen trokken in 2021 echter een zware wissel op het culturele leven in Woerden. Veel verenigingen en instellingen moesten een groot deel van het jaar de deuren (deels) sluiten. Met dank aan een noodsteunpakket van het Rijk hebben we de culturele sector echter overeind kunnen houden en een impuls voor de lange termijn kunnen geven. Door instandhouding te ondersteunen hebben we culturele initiatieven en organisaties behouden voor de toekomst. Door innovatie te ondersteunen hebben we verbetering en vernieuwing gestimuleerd en duurzame continuïteit gewaarborgd. En door interactie te ondersteunen hebben we afstemming, samenwerking en uitwisseling tussen iedereen die actief is in het culturele leven bevorderd.

Ondanks corona zijn er veel nieuwe initiatieven ontwikkeld. De digitalisering heeft een versnelde sprong gemaakt, met digitale muzieklessen bij Het Klooster, video-rondleidingen door het Stadsmuseum, online repetities voor koren en een grote toename in het uitlenen van e-books bij de bibliotheek. Dankzij KUVO hebben alle leerlingen in het basis- en voortgezet onderwijs een divers en kwalitatief goed kunst- en cultuurprogramma aangeboden gekregen. Het Cultuur Platform Woerden heeft met het oprichten van de snelle subsidieregeling Cultuurprikkel alsnog een breed cultureel aanbod mogelijk gemaakt. En de hele culturele sector liet zien wat creativiteit allemaal kan opleveren, zoals voorstellingen en een expositie op pop-up locaties.

Economie

Het college heeft rechtstreeks en via EZ accountmanagement intensief in contact gestaan met ondernemers op zoek naar mogelijkheden om de nadelige economische gevolgen te beperken. Zo is er actief ruimte gegeven aan terrassenuitbreiding en is de precarioheffing in 2021 (en 2022) op € 0 vastgesteld.

- Vooral de non-food retail, toeristisch-recreatieve sector inclusief horeca w.o. Kaaspakhuis, Woerden Marketing en recreatieschap, cultuur en evenementenbranche zijn geraakt. Tevens speelt er vanaf tweede helft 2021 een personeelstekort beginnend bij de horeca en inmiddels is er over de gehele arbeidsmarkt sprake van tekorten.
- Voor de informatievoorziening aan ondernemers t.a.v. (financiële) ondersteuning is een webpagina opgezet en worden nieuwe ontwikkelingen en voorzieningen actief gedeeld met de ondernemersverenigingen.
- Informatie over de veranderde arbeidsmarkt en monitoring cijfers van de economische impact van coronamaatregelen zijn in samenwerking met de provincie en regio opgesteld en gedeeld.
- Daarnaast wordt er een ondernemersplein ontwikkeld als 'spin-off' van het Eureka-loket en de ondernemersvragen uit de regio Utrecht te kunnen bedienen. In dit loket gaan de KvK, gemeenten, de provincie Utrecht, de Hogeschool Utrecht en MKB NL Midden NL hun krachten bundelen.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021	Vershil
Lasten			
2.1 Verkeer en vervoer	124.931	449.201	-324.270
3.1 Economische ontwikkeling	425.439	513.395	-87.956
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	477.208	415.965	61.243
3.4 Economische promotie	249.825	175.444	74.381
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	4.544	10.141	-5.597
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.515.545	1.515.614	-69
5.4 Musea	230.147	242.796	-12.649
5.6 Media	1.131.943	1.137.613	-5.670
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	553.005	545.217	7.788
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	109.883	109.515	368
7.4 Milieubeheer	2.874.033	2.847.774	26.259
Totaal Lasten	7.696.503	7.962.674	-266.171
Baten			
0.5 Treasury	0	0	0
2.1 Verkeer en vervoer	-53.848	-203.564	149.716
3.1 Economische ontwikkeling	0	-27.037	27.037
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-281.568	-242.556	-39.012
3.4 Economische promotie	-30.894	0	-30.894
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-24.714	-20.976	-3.738
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-196.319	-220.035	23.716
5.6 Media	-229.901	-205.211	-24.690
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	-1.070	1.070
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	0	-8.800	8.800
7.4 Milieubeheer	-199.177	-218.957	19.780
Totaal Baten	-1.016.421	-1.148.207	131.786
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	24.167	24.167	0
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-227.892	-224.060	-3.832
Gerealiseerd resultaat	6.476.357	6.614.574	-138.217

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		voordeel/nadeel
2.1	Op het budget advisering kabels en leidingen resulteert een overschrijding op externe inhuur en overige uitgaven. In 2021 hebben we op dit budget voor het eerst een goed beeld van de totale kosten op deze werkzaamheden. We hebben een volledige doorbelasting weten te realiseren. Door de extreem toegenomen hoeveelheid aanvragen door de energietransitie, de opgelegde verplichting aan Stedin om oude kabels en leidingen te vervangen en de vraag om stabiele datanetwerken is het aantal aanvragen hoger dan ooit. Onder de grond is het inmiddels drukker dan op het maaiveld, dat vraagt duidelijke sturing. De aanleg van glasvezelnetwerken is inmiddels in volle gang. De baten die wij van de aanbieders ontvangen zijn hiervoor nog niet ontvangen. Die volgen pas na afronding van het project (zomer 2022). Daarnaast hebben we extra inzet op communicatie en omgevingsmanagement nodig gehad bij het plaatsen van pop-stations voor de glasvezelnetwerken.	- 206.276	nadeel
2.1	Lasten monitoring proefvakken project Regiodeal (zie ook batenzijde)	-94.580	nadeel
3.1	Er is meer inzet van zowel intern als extern personeel geweest voor economisch beleid.	- 102.358	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.	31.652	voordeel
3.3	Er is minder inzet geweest op het gebied van herstructurering bedrijventerreinen. De herstructurering Barwoutswaarder heeft in 2021 namelijk nagenoeg stilgelegen in verband met de keuze van de brug en de verdere uitwerking daarvan.	33.117	voordeel
3.4	De Koeiemarkt is niet doorgedaan.	75.625	voordeel
	Diverse	-3.351	nadeel
	Totaal mutaties lasten	- 266.171	nadeel

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	94.548	voordeel
2.1	Bijdrage provincie voor proefvakken project Regiodeal	37.945	voordeel
3.1	Dit is de vergoeding voor onder andere vervanging vanwege ziekte.	27.037	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.	-28.597	nadeel
3.3	Er zijn minder inkomsten ontvangen voor de weekmarkten	-16.351	nadeel
3.4	De Koeiemarkt is niet doorgedaan, waardoor ook minder inkomsten zijn ontvangen	-30.894	nadeel
	Diverse	48.098	voordeel
	Totaal mutaties baten	131.786	voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	- 134.385	nadeel
--	--	----------------------	---------------

Taakveld	Mutaties reserves		voordeel/nadeel
0.10	Overige	-3.832	nadeel
	Totaal mutaties reserves	-3.832	nadeel

	Budgetoverhevelingen		
3.1	Zomerse Kaasmarkt	9.900	
	Impulssubsidie coronasteun cultuur	23.000	
	Monumentensubsidies	38.571	
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	71.471	

OPGAVE: ENERGIETRANSITIE

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

In 2021 zijn belangrijke keuzes gemaakt voor de warmtetransitie van de gebouwde omgeving en het lokaal opwekken van elektriciteit met windturbines en zonnepanelen. Daarnaast is onderzocht wat de houding is van de samenleving ten aanzien van de energietransitie. Het heeft geresulteerd in:

- De warmtevisie Woerden
- Het afwegingskader grootschalige duurzame energie
- De Regionale Energiestrategie RES 1.0
- Resultaten kwantitatief onderzoek energietransitie onder inwoners

Om inwoners te stimuleren stappen te zetten bij de verduurzaming van de woning:

- Is een subsidieregeling energieadvies en trajectbegeleiding opengesteld
- Zijn duurzaamheidsleningen verstrekt
- Is het energieloket Jouwhuisslimmer toegankelijker gemaakt
- Is een subsidieregeling voor collectieve energie-initiatieven opengesteld en zijn subsidies verstrekt
- Is samen met de collectieve energie-initiatieven de subsidie voor Regeling Reductie Energiebesparing (RRE) verder vormgegeven en afgerond
- Is samen met de collectieve energie-initiatieven subsidie aangevraagd en binnengehaald voor de vervolgregeling: Regeling Reductie Energiebesparing Woningen (RREW)

Wat heeft Woerden gedaan?

Woerden heeft in 2021 de basis gelegd voor het beleid met het door de raad vaststellen van RES 1.0, Warmtevisie en Afwegingskader grootschalige duurzame energie. Hiermee zijn de grote beleidsprojecten afgerond. De raads werkgroep Energietransitie is betrokken in deze processen, waarbij kennis is gedeeld en inbreng is geleverd.

Zowel ambtelijk als bestuurlijk zijn de belangen van Woerden behartigd in het proces om te komen tot een Regionale Energiestrategie. In de regio vindt afstemming plaats met de U16-gemeenten, provincie vier waterschappen en Stedin. Ook is de samenwerking met de gemeenten binnen de Lopikerwaard voortgezet vanwege het gemeenschappelijk belang binnen het Groene Hart.

In 2021 is het participatieproces en het besluitvormingsproces om te komen tot het Afwegingskader grootschalige productie Duurzame Energie afgerond. In dit besluitvormingsproces zijn de zorgen van inwoners meegenomen. De zorgen betreffen met name gezondheid (geluid en slagschaduw), de impact op het landschap en de natuur. In het Afwegingskader is vastgelegd waar en onder welke voorwaarden wind- en zonne-energie binnen de gemeente Woerden mogelijk zijn. De raad heeft daarbij vastgesteld hoeveel duurzame elektriciteit er in 2030 opgewekt gaat worden in de gemeente. Ook heeft de raad verschillende extra besluiten genomen, die vanaf 2022 nader uitgewerkt worden in beleid. Een consortium onder leiding van de Provinciaal Adviseur Ruimtelijke Kwaliteit (PARK) van provincie Utrecht is het ontwerpend onderzoek 'Landschappen van Verlangen' naar zonnepanelen in de Lopikerwaard opgestart. Hiervoor hebben de gemeenten in de Lopikerwaard gezamenlijk ca. € 100.000 subsidie ontvangen van het Stimuleringsfonds Creatieve Industrie en ca. € 30.000 van de provincie uit de Uitvoeringsverordening subsidie Energietransitie provincie Utrecht 2021. Het ontwerpend onderzoek wordt in 2022 afgerond.

Het participatieproces voor de Warmtevisie is in oktober afgerond met. In de Warmtevisie is bepaald dat Woerden het landelijk tempo zal volgen, op weg naar aardgasvrij verwarmen in 2050.

De participatieprocessen voor het Afwegingskader en de Warmtevisie hebben vanwege corona deels (m.n. voor de zomer) online plaatsgevonden. Hierbij zijn diverse digitale vormen gebruikt waarbij inwoners voldoende ruimte kregen om hun mening kenbaar te maken.

Voor de eigen organisatie blijft, conform het klimaatakkoord, CO2-neutraal in 2030 het uitgangspunt. Momenteel wordt een plan van aanpak opgesteld op basis van de methodiek van de CO2-prestatieladder.

In 2021 is een kwantitatief onderzoek uitgevoerd door onderzoeksbureau Motivaction om in beeld te brengen wat inwoners vinden van en denken over de energietransitie. Met het onderzoek is opgehaald wat er leeft in de samenleving. Inwoners hebben een positieve houding ten opzichte van de energietransitie. Ze vinden dat we klimaatverandering tegen moeten gaan en zijn bereid daar zelf een bijdrage aan te leveren. De positieve houding kent wel kanttekeningen, vragen en zorgen. Zo is men bang dat de kosten van de energietransitie bij de gewone burger terechtkomen en inwoners hebben niet het gevoel mee te mogen praten. De inzichten worden gebruikt bij de beleidsvorming en -uitvoering en de communicatie hierover.

Via subsidieregelingen, website Jouw Huis Slimmer (JHS) en ons telefonische energieloket zijn inwoners en ondernemers ondersteund en gemotiveerd om aan de slag te gaan met isoleren en duurzaam verwarmen. Er zijn 5 aanvragen toegekend voor de subsidie collectieve energie-initiatieven, 1 voor de subsidie energieadvies en 23 duurzaamheidsleningen aangevraagd waarvan er 18 zijn verstrekt (allemaal voor zonnepanelen). De vragen die binnenkomen bij ons eigen telefonisch energieloket hebben met name betrekking op de mogelijkheid op subsidies. Met de ondernemersverenigingen is verkend welke rol Woerdense ondernemers kunnen spelen in de energietransitie.

Binnen het project Regeling Reductie Energiegebruik is nauw samengewerkt met de collectieve energie-initiatieven Duurzaam Woerden, de Duurzaamheidswinkel, Energiegroep Woerden, Warmtescangroep Woerden, Wijkplatform Molenvliet en Wijkplatform Schilderskwartier. Samen zijn er mooie resultaten neergezet. Ongeveer 4000 huishoudens zijn bereikt, 300 meer dan verwacht. Via een gebruiksvriendelijke cadeaukaart hebben inwoners kleine energiebesparende maatregelen, zoals ledverlichting en tochtwering, bij lokale bouwmarkten aangeschaft en zelf geïnstalleerd. Verder zijn veel energieadviezen en warmtescans verstrekt door de lokale bewonersinitiatieven. Er is een enquête uitgezet onder de inwoners. Bijna 90% is positief over de actie. De meeste mensen geven de actie een cijfer van 8 of hoger. Het door het Rijk beschikbaar gestelde bedrag van € 332.700 is volledig besteed en grotendeels bij de inwoner terechtgekomen. Wel moesten er mensen teleurgesteld worden doordat de belangstelling groter was dan het beschikbare budget. De gezamenlijke aanvraag voor de opvolger RRE Woningen is toegekend voor een bedrag van € 637.000.

Via het energieloket Jouw Huis Slimmer worden inwoners geholpen met het stap voor stap verduurzamen van hun huis. In 2021 zijn er ruim 71.000 bezoekers op de website geweest, dat is een groei van 67,5% t.o.v. 2020. JHS heeft in Q4 meer jongere bezoekers getrokken t.o.v. Q1 datzelfde jaar. In 2021 is een enquête uitgezet onder bezoekers. Bijna 70% geeft JHS een score van 4 of een 5 (op een schaal van 5) voor de gebruikersvriendelijkheid. De rest geeft het een voldoende (3). Bezoekers zoeken op JHS informatie over 1) verduurzamen en energie besparen, 2) lokale activiteiten van gemeente en initiatieven en 3) subsidies.

Met de Duurzame Huizen Route laten we inwoners zien wat hun burens hebben gedaan om hun huis te verduurzamen. Vanwege corona waren de thematours en open huizen online, waardoor het 'bezoek' makkelijk kon vanuit je eigen huis. In de regio Utrecht waren er 31 open huizen en 151 bezoekers. De top 5 interesses van de bezoekers waren: warmtepomp, zonnepanelen, isolatie, vloerverwarming en ventilatie. In gemeente Woerden zijn inmiddels 17 voorbeeldwoningen te bekijken op de website. De website trekt gemiddeld 100.000 bezoekers per jaar.

Met de provincie en betrokken gemeenten is bezwaar en beroep aangetekend tegen het 'verlengen' van de verlopen opsporingsvergunning koolwaterstoffen Utrecht. Met 'Laat Woerden niet Zakken' volgen we nauwgezet de ontwikkelingen rond het gasveld Papekop.

Maatschappelijk effect

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

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 en maatschappelijk vastgoed

Resultaat

4.5.1 In 2021 werken we aan het faciliteren van en informeren over de energietransitie door te werken aan meer bewustwording over de opgave en het bieden van handelingsperspectief.

 **Stand van zaken**

Inspanning 2021

4.5.1.1 Het uitwerken/uitvoeren maken van projecten om inwoners te stimuleren

 **Kwaliteit (indicator)**

Resultaat

4.6.1 In mei 2021 wordt de definitieve RES 1.0 waarin o.a. een regionaal bod voor grootschalige duurzame elektriciteit, voorgelegd aan de raad.

 **Stand van zaken**

Inspanning 2021

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

 **Kwaliteit (indicator)**

Resultaat

4.6.2 In 2021 wordt een afwegingskader voor grootschalige duurzame energie door de raad vastgesteld. Na vaststelling door de raad wordt deze geborgd in de instrumenten van de Omgevingswet.

 **Stand van zaken**

Inspanning 2021

4.6.2.1 Wij stellen samen met de samenleving een afwegingskader op voor grootschalige duurzame energieopwekking binnen de landelijke kaders van het Klimaatakkoord, waaronder windenergie en zonne-energie.

■ **Kwaliteit (indicator)**

Resultaat

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

■ **Stand van zaken**

Inspanning 2021

4.6.3.1 Wij werken samen met inwoners, ondernemers, woningcorporatie en maatschappelijke organisaties aan de Woerdense Warmtevisie, die tevens als input dient voor de omgevingsvisie. Daarnaast ondersteunen we VVE's.

■ **Kwaliteit (indicator)**

Resultaat

4.7.1 Onze eigen organisatie en ook het maatschappelijk vastgoed vervullen een voorbeeldfunctie in de energietransitie.

■ **Stand van zaken**

Het aantal gemeentelijke panden dat aardgasvrij wordt verwarmd, is uitgebreid. Voor het maatschappelijk vastgoed komt er een actieplan gericht op het ondersteunen van organisaties bij het verduurzamen van hun panden.

Inspanning 2021

4.7.1.1. We coördineren en stimuleren de verduurzaming van de eigen organisatie, waarbij we gebruik maken van de CO2 prestatieladder. Daarnaast stimuleren we de verduurzaming van het maatschappelijk vastgoed.

■ **Kwaliteit (indicator)**

Er is opdracht gegeven aan een gespecialiseerd bureau om een plan uit te werken voor het reduceren van de CO2-uitstoot van de organisatie, conform de CO2-prestatieladder systematiek. Een plan van aanpak voor het maatschappelijk vastgoed wordt uitgewerkt.

OPGAVE: CULTUUR

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

4.1 Theater Het Klooster draagt bij aan regiofunctie Woerden

Sinds het uitbreken van de coronapandemie heeft Het Klooster zijn deuren meermaals moeten sluiten. Om het publiek toch voorstellingen te kunnen brengen en zijn belangrijke functie als podium voor de regio te blijven vervullen, heeft Het Klooster in 2021 verschillende alternatieven bedacht, zoals een tijdelijke pop-uplocatie in de TechnoHub en het project 'Het Klooster Speelt Buiten', waarbij werd samengewerkt met Kasteel Woerden, Podium Bredius, Plein7 en Boerderij de Boerinn in Kamerik. Ook heeft Het Klooster in 2021 de verbinding met het sociaal domein versterkt. Zo is in het voorjaar een reeks succesvolle pilot-workshops gehouden onder de naam Kunstmenu Zilver: een kunstparticipatieprogramma voor ouderen in Woerden.

4.2 Samenwerking en synergie in het brede culturele veld is nog meer verbonden

Op 21 april 2021 heeft de gemeenteraad het Cultuur Manifest vastgesteld: de basis voor toekomstige ontwikkelingen. Het manifest is opgesteld door de gemeente én de culturele partners in Woerden en geeft aan waarom we kunst, cultuur en creativiteit in Woerden belangrijk vinden en wat we ermee willen bereiken. Het betreft de volle breedte van de culturele sector: de vijf grote culturele instellingen (bibliotheek Het Groene Hart, Het Klooster, Stadsmuseum, KUVVO, Cultuur Platform Woerden), de fanfares en harmonieën en de vele amateurverenigingen en cultuurmakers.

Ook is in 2021 het Cultuur Platform Woerden (CPW) geprofessionaliseerd. Tijdens de coronapandemie heeft het CPW zijn rol sterk verruimd en nieuwe, innovatieve subsidieregelingen in het leven geroepen, waarmee de breedtecultuur in Woerden een enorme impuls heeft gekregen. Het CPW vertegenwoordigt een gigantische achterban in de breedtecultuur, maar werd gerund door vrijwilligers. Daarnaast hebben in 2021 sollicitatiegesprekken plaatsgevonden voor een cultuurmakelaar, die in 2022 zal starten. Hiermee wordt een grote wens van het brede culturele veld vervuld.

De verbinding tussen de culturele sector en het sociaal domein is versterkt en cultuur heeft een belangrijk aandeel gekregen in de verdeling van de gelden uit het Nationaal Programma Onderwijs. De grote waarde van kunst en cultuur voor de Woerdense samenleving is in 2021 duidelijk gebleken.

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

De maatschappelijk-educatieve rol van de Bibliotheek in de Woerdense samenleving is in 2021 steeds duidelijker zichtbaar geworden. Een groeiend aantal inwoners en organisaties weet de bibliotheek te vinden. Niet alleen om boeken te lenen, maar vooral ook om elkaar te ontmoeten of hulp te krijgen bij lezen, schrijven, rekenen of digitale vaardigheden. Zo heeft de bibliotheek een Informatiepunt Digitale Overheid geopend, waar inwoners ondersteuning krijgen bij het gebruiken van DigiD en websites van de overheid. Ook scholen weten de bibliotheek steeds beter te vinden: de vraag om deel te nemen aan het Programma Basisonderwijs voor het schooljaar 2021-2022 is enorm toegenomen. De bibliotheek heeft in 2021 een bijdrage geleverd aan drie maatschappelijke opgaven, zowel voor kwetsbare groepen als zelfredzame Woerdenaren:

- o Geletterde samenleving – bevorderen geletterdheid en leesplezier
- o Participatie in de informatiesamenleving – digitale inclusie en digitaal burgerschap
- o Leven lang ontwikkelen – basisvaardigheden en levenslange inzetbaarheid en persoonlijke ontwikkeling

4.4 Stadsmuseum kan in het huidige gebouw optimaal bijdragen aan een levendige binnenstad

Door de coronamaatregelen is het aantal fysieke bezoekers beperkt gebleven. Het Stadsmuseum is er desondanks in geslaagd een breder publiek te bereiken door digitale innovaties te benutten en een pop-up locatie te openen.

Wat heeft Woerden gedaan?

4.1 Theater Het Klooster draagt bij aan regiofunctie Woerden

We hebben de toegekende subsidie aan Het Klooster kunnen continueren, ondanks dat het theater een deel van het jaar gesloten was. Het Klooster heeft immers een mooie alternatieve programmering kunnen bieden en veel lessen konden digitaal doorgaan. Ook hebben we de beweging richting het sociaal domein ondersteund door coronamiddelen vrij te maken voor de voortzetting van Kunstmenu Zilver.

4.2 Samenwerking en synergie in het brede culturele veld is nog meer verbonden

Het Cultuur Manifest is tijdens en rondom het Cultuurcafé op 15 september gepresenteerd en door 124 cultuurliefhebbers ondertekend, onder wie amateurkunstenaars, professionals en raadsleden. De hieraan gekoppelde ontwikkelthema's vormen de basis voor het cultuurbeleid 2021-2023 en stimuleren samenwerking en synergie in het brede culturele veld. De thema's zijn:

1. Uitnodigende, inclusieve cultuur – met waardering voor verschillen
2. Cultuur als drager en verbinder
3. Financiering – minder drempels / meer middelen; te beginnen door anders te denken

Voor de professionalisering van het CPW en het aanstellen van een cultuurmakelaar hebben we de coronagelden voor cultuur ingezet, die Woerden van het Rijk heeft ontvangen. Deze gelden hebben we tevens ingezet voor instandhouding en versterking van het Woerdense culturele leven, met subsidies aan de amateurverenigingen, professionele organisaties en Stichting Woerden 650. Hiermee hebben we het brede culturele veld ondanks corona een impuls gegeven.

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

We hebben de bibliotheek betrokken bij plannen voor de besteding van de Nationaal Programma Onderwijs-gelden, die de gemeente van het Rijk heeft gekregen. De bibliotheek kan daaruit het voorleesprogramma Taalvisite uitbreiden, waarmee taalachterstand bij kinderen tussen de 2 en 12 jaar wordt verkleind door een aantal weken bij gezinnen thuis voor te lezen. Ook kan de flexibele schil van vakdocenten binnen de bibliotheek worden uitgebreid met een leesconsulent, om te voldoen aan de toegenomen vraag van de scholen, en worden de collecties voor programma's en activiteiten op school uitgebreid.

Ook zijn de gesprekken tussen de bibliotheek en de maatschappelijke organisaties Abrona, Hart voor Woerden en Buurtverbinders voortgezet, wat heeft geleid tot een voorstel voor een inhoudelijk programma van een Huis van het Centrum vanaf 2022.

4.4 Stadsmuseum kan in het huidige gebouw optimaal bijdragen aan een levendige binnenstad

In het najaar is de tentoonstelling 'geKOEsterd' gestart in het Stadsmuseum en in het pop-up museum in een leegstaande winkelruimte in de Rijnstraat. Een verlevendiging van de binnenstad die veel bezoekers van buiten Woerden heeft getrokken. Het digitale aanbod om het Stadsmuseum te bezoeken is vergroot: kunstrijkhalfuurtjes via Zoom, online lessen voor 3 vmbo-klassen en online lessen voor een basisschool. Ook zijn er vier korte video-rondleidingen gemaakt voor mensen die de trap niet op kunnen. Via social media is de zichtbaarheid van het Stadsmuseum vergroot.

Ook zijn er plannen uitgewerkt voor een nieuwe vaste tentoonstelling 'Verhaal van Woerden'. De subsidieregeling van de provincie Utrecht die voor de uitvoering essentieel is, wordt echter pas in 2022 opengesteld.

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 meer verbonden

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.

4.4 Stadsmuseum kan in het huidige gebouw optimaal bijdragen aan een levendige binnenstad

Resultaat

4.1.1 Theater werkt in alternatieve scenario's, indien haalbaar met de TechnoHub.

Stand van zaken

Inspanning 2021

4.1.1.1 Het Klooster en gemeente werken in gezamenlijkheid aan scenario's voor alternatieve bedrijfsvoering in tijden van corona, bijv. met de TechnoHUB

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

4.2.1 Per 1-9-2021 is in een collegevoorstel vastgelegd hoe er ruimte gemaakt wordt binnen bestaande budgetten voor een makelaarsfunctie

Stand van zaken

Inspanning 2021

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

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

4.2.2 In 2021 worden resultaatafspraken gemaakt in de Vestingraad over de bundeling van alle informatie op het gebied van culturele activiteiten

Stand van zaken

Er bestaan twee uitagenda's in Woerden, een op de site van beleefwoerden.nl (vooral gericht op het grotere publiek) en een op de site van Cultuur Platform Woerden (breder, gericht op Woerdenaren die cultuur beoefenen). In de afgelopen periode zijn overleggen gevoerd over de bundeling van alle informatie. In 2022 worden hierover, in samenwerking met de cultuurmakelaar, resultaatafspraken gemaakt.

Inspanning 2021

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)

Kwaliteit (indicator)

De twee huidige portalen (de uitagenda's op beleefwoerden.nl en op cultuurplatformwoerden.nl) bestaan naast elkaar. Dit proces is vertraagd in verband met coronaprioriteiten. De cultuurmakelaar gaat de mogelijkheden tot samenwerking in 2022 onderzoeken.

Resultaat

4.3.1 In een addendum op de huidige uitvoeringsovereenkomst is de rol van de bibliotheek als verbinder geactualiseerd vanaf 2022.

Stand van zaken

Inspanning 2021

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

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

Stand van zaken

Inspanning 2021

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

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

4.4.1 In 2021 is in een college voorstel inzichtelijk gemaakt welke aan- passingen er minimaal nodig zijn aan het gebouw om het optimaal te kunnen exploiteren, incl. een financiële doorrekening

Stand van zaken

Inspanning 2021

4.4.1.1 Gemeente en Stadsmuseum brengen maken een inventarisatie van noodzakelijke investeringen om in het huidige gebouw zo optimaal mogelijk activiteiten te kunnen ontplooiën

Kwaliteit (indicator)

OPGAVE: ERFGOED

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Erfgoed is behouden, ontdekt, en gebruikt in Ruimtelijke Ordening en Recreatie en Toerisme.

- Met historisch onderzoek is bereikt dat het verleden in de toekomst haar identiteit behoudt.
- Met advisering en subsidiëring is bereikt dat 9 rijksmonumenten en 6 gemeentelijke monumenten verbouwd en gerestaureerd konden worden.
- Via diverse middelen en activiteiten is de bewustwording van de plaatselijke geschiedenis vergroot.

Wat heeft Woerden gedaan?

- Erfgoedadviesing wordt integraal meegenomen bij plannen, projecten en visies
- De Germaanse Limes waar Woerden onderdeel van uitmaakt is UNESCO Wereld Erfgoed geworden. Met erfgoedpartners is gewerkt aan het uitdragen van deze geschiedenis.
- De Cultuur Historische Waardenkaart voor Woerden is gecorrigeerd. Deze is grondlegger voor visies, projecten, plannen.
- Opdracht is gegeven voor een actualisatie van de archeologische beleidskaart Woerden om de beschikbaar gekomen bodem- en overige relevante data te verwerken en zo ook alle niet direct zichtbare waarden te kennen.
- Woerden neemt deel aan het landelijke project 'Toekomst religieus erfgoed'. Met diverse geloofsgemeenschappen heeft een kennismakingsgesprek plaatsgevonden. De rapportage is in 2021 afgerond. De interieurbeschrijvingen van een aantal kerken zijn geactualiseerd door het Catharijne Convent.

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.

Stand van zaken

Inspanning 2021

4.8.1.1 Erfgoedadviesing wordt integraal meegenomen in projecten en plannen.

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

Stand van zaken

Inspanning 2021

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

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

4.8.3 In 2021 wordt 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.

Stand van zaken

Inspanning 2021

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

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

4.8.4. Toekomstbeeld Religieus erfgoed

Stand van zaken

Inspanning 2021

4.8.4.1 Kerkenvisie en paspoort in gezamenlijkheid met kerken opstellen

Kwaliteit (indicator)

OPGAVE: ECONOMIE, RECREATIE & TOERISME

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Vitale werklocaties

- Herstructureringsplannen opstellen bedrijventerreinen Kamerik, Zegveld en Barwoutswaarder Woerden (loopt nog door in 2022 of 2023)
- BIZ Honthorst verkiezing, waarna BIZ is gecontinueerd.
- Schuifruimte: de raad heeft twee locaties bepaald voor schuifruimte (Burgemeester van Zwietenweg en uitbreiding bedrijventerrein De Putkop Harmelen)
- Werklocaties in visies en programma's i.h.k.v. de Omgevingswet (gemeente/regio en provincie): Omgevingsvisie, U10 IRP en provinciaal programma wonen en werken (twee schuifruimte locaties en De Voortuin zijn in het programma benoemd met status 'te realiseren bedrijventerreinen'.

Vitale arbeidsmarkt

- TechnoHub Woerden: aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt:
- U10 Human Capital Agenda deelname

Dienstverlening

- Bedrijfsbezoeken (kennisnemen wat er speelt bij het Woerdense bedrijfsleven)
- Samenwerking Ondernemend Woerden (jaarlijkse overleggen en uitvoering EAP acties op thema).

Binnenstads- en retailbeleid

- BIZ verkiezing binnenstad, waarna BIZ Stadshart is gecontinueerd.
- Integrale aanpak (partners) pilot Vitale binnenstad en Harmelen met vastgoedpartijen.
- Actualisatie Detailhandelsstructuurvisie vastgesteld
- Actualisatie Nota Standplaatsen- en ventenbeleid vastgesteld

Recreatie & Toerisme

In 2017 is de koers uitgezet voor de ontwikkeling van recreatie en toerisme richting 2022. Deze ontwikkeling wil de gemeente nadrukkelijk realiseren in samenwerking met en door stimulering van gebiedspartijen en toeristisch-recreatief bedrijfsleven. Ook 2021 heeft echter volop in teken gestaan van de mogelijkheden en onmogelijkheden door Covid. Het heeft van ons en onze partners veel tijd en inzet gevergd om dit in goede banen te leiden. Samen met onze partners, waaronder Recreatieschap Stichtse Groenlanden/Routebureau Utrecht (zie paragraaf Verbonden partijen), Woerden Marketing en Koersgroep Recreatie & Toerisme, hebben we ingezet op 'wat kan in deze periode wel (en soms ook niet) in Woerden'. Ook hebben we onze horeca- en recreatieondernemers ondersteund door diverse initiatieven mogelijk te maken.

Afgelopen jaar zijn onze (dag-)recreatieve voorzieningen meer dan ooit van belang geweest voor onze eigen inwoners en die van omliggende gemeenten: het gebruik van de klompenpaden, kinderboerderijen (Oortjespad/Kukele-Boe), recreatiegebieden (w.o. Cattenbroekerplas, Brediuspark) en sloepen-, wandel- en fietsroutes door onze inwoners is toegenomen. Door de gemeente en onze partners zijn diverse maatregelen getroffen om dit mogelijk en bekender te maken. De recreatiedruk op onze klompenpaden is groot en vraagt daarom aandacht.

Woerden 650 jaar stadsrechten in 2022

Samen met het Comité van Aanbeveling heeft de gemeente gewerkt aan de voorbereiding van het feestjaar. De stichting Woerden 650 heeft veel sponsorgelden en fondsen kunnen aantrekken. In de werkgroepen zijn initiatieven uitgewerkt en veel initiatiefnemers hebben een financiële toezegging

ontvangen van de stichting. Het thema 'WoerdenWijs' en de Rode Ruiter als metafoor voor de ondernemende, eigenwijze en betrokken Woerdenaar zijn verder uitgewerkt.

Wat heeft Woerden gedaan?

Vitale werklocaties

- Uitvoering Herstructureringsprogramma bedrijventerreinen 2030
- Samenwerking U10 regio en provincie intensief invulling gegeven voor U10 IRP en PPWW van POVI
- Schuifruimte: informatie en vervolgens participatie bijeenkomsten organiseren

Vitale arbeidsmarkt

- CIV smart technology en zorg en welzijn deelname
- U10 Human Capital Agenda deelname
- Ferm Werk contact en afspraken over begeleiden van mensen met afstand tot de arbeidsmarkt naar werk

Binnenstad

- Uitvoering Actieprogramma binnenstad / Ontwikkelagenda

Toerisme & Recreatie

- Aanjaagbijdrage voor initiatieven als Romeinen shoppen in Woerden, Centrale Uit-Agenda
- In kader van regionale toeristisch samenwerking een aantal campagnes opgezet zoals Hollandse Ambachten, Digitale persreis Cheese Valley in Woerden, Nieuwe website CheeseValley, Buitenleven campagne van Visit Utrecht Region
- Uitvoeringsovereenkomst beheer strand Cattenbroek 2022

Woerden 650 jaar

- Veel Woerden650-initiatieven hebben een beschikking ontvangen voor een bijdrage
- Merchandise-verkoop via website Woerden650.nl is opgestart
- Sponsorwervingscampagne is opgestart

Maatschappelijk effect

Kwalitatief goede en toekomstbestendige vestigingslocaties voor Woerdense bedrijven

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

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

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 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.

Stand van zaken

Herstructureringsplan voor bedrijventerrein Nijverheidsweg is naar verwachting gereed eind 1e of 2e kwartaal 2022. Herstructurering Barwoutswaarder heeft stilgelegen in 2021 vanwege de ontwikkelingen en recent ontstane nieuwe uitgangssituatie t.a.v. project Brug Woerden West. Hiertoe wordt een nieuwe projectorganisatie ingericht en kan naar verwachting 2e helft van 2022 een doorstart worden gemaakt met het opstellen van een gedragen herstructureringsplan.

Inspanning 2021

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

Kwaliteit (indicator)

Herstructurering Barwoutswaarder heeft stilgelegen in 2021 vanwege de ontwikkelingen en recent ontstane nieuwe uitgangssituatie t.a.v. project Brug Woerden West.

Resultaat

4.9.2 Een aantrekkelijk en veilig bedrijventerrein Barwoutswaarder.

Stand van zaken

Herstructurering Barwoutswaarder heeft stilgelegen in 2021 vanwege de ontwikkelingen en recent ontstane nieuwe uitgangssituatie t.a.v. project Brug Woerden West

Inspanning 2021

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.

Kwaliteit (indicator)

Verbeteren organisatiegraad hangt samen met herstructurering Barwoutswaarder en de Brug Woerden West. In samenhang van deze projecten wordt het verbeteren van de organisatiegraad meegenomen. Herstructurering Barwoutswaarder heeft in 2021 stilgelegen.

Resultaat

4.9.3 Continuering van de BIZ Honthorst

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

4.9.3.1 Samen met de betrokken ondernemers het draagvlak onderzoeken voor het continueren van de BIZ op bedrijventerrein Honthorst gericht op het verbeteren van de kwaliteit van de bedrijfsomgeving.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

4.10.1 Gemeentelijke overeenstemming over locaties nieuwe bedrijventerreinen.

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

4.10.1.1 Op basis van de beoordelingscriteria is een keuze voor een locatie gemaakt. Deze keuze wordt uitgewerkt in een bestemmingsplan.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

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

■ Kwaliteit (indicator)

4.11.1.2 Toetsen bij het bedrijfsleven van de kwaliteit gemeentelijke dienstverlening en het economisch beleid.

■ Kwaliteit (indicator)

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.

Stand van zaken

In verband met Covid 19 heeft er geen event plaatsgevonden. In verband met Covid-regelingen/-maatregelen is er wel gezamenlijke communicatie geweest naar de ondernemersverenigingen en ondernemers.

Inspanning 2021

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

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

Stand van zaken

Inspanning 2021

4.12.1.1 Samenwerking van bedrijfsleven, onderwijs en overheid in de uitvoering van de projecten behorend bij het herijkte programma Woerden Werkt.

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

4.12.2 Actieve rol van gemeente, onderwijs en ondernemers in de operationele fase na realisatie van TechnoHub in Woerden

Stand van zaken

Inspanning 2021

4.12.2.1 Faciliteren en borgen realisatiefase en operationele fase TechnoHub door het Woerdens Techniek Talent (WTT).

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

Stand van zaken

Inspanning 2021

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

Kwaliteit (indicator)

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

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

4.13.2 Een geactualiseerd standplaatsenbeleid

Stand van zaken

Inspanning 2021

4.13.2.1 Actualiseren van het huidige standplaatsenbeleid

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

4.13.3 Gebiedsgericht werken; Continuering van de BIZ Stadshart

Stand van zaken

Inspanning 2021

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

Kwaliteit (indicator)

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.

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

4.14.1.1 Het verlengen van de overeenkomst met Woerden Marketing en uitrollen merkenbeleid i.s.m. Stadshart Woerden. Onderzoek naar verdere samenwerking Kaaspakhuis en Woerden Marketing

■ Kwaliteit (indicator)

4.14.1.2 Heroverweging inzet regionale marketing w.o. Utrecht Region, Groene Hart en Cheese Valley

■ Kwaliteit (indicator)

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

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

4.15.1.1 Evaluatie van de Koers voor recreatie & toerisme 2016-2022 en bijbehorend actieprogramma updaten i.s.m. Koersgroep Recreatie & Toerisme.

■ Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

■ Stand van zaken

Inspanning 2021

4.16.1.1 Gezamenlijk met alle relevante partners een programma uitwerken voor het feestjaar. De voorbereidingen treffen voor het jubileumjaar in 2022.

Kwaliteit (indicator)

Hernieuwbare elektriciteit

Bron: RWS

Periode	Woerden	Nederland
2018 (JR20)	5,7 % van totale elektriciteit	17,6 % van totale elektriciteit
2019	7,9 % van totale elektriciteit	20,1 % van totale elektriciteit

Banen

Bron: CBS / LISA

Periode	Woerden	Nederland
2018 (JR20)	845,3 per 1.000 inwoners 15-64 jr	775,8 per 1.000 inwoners 15-64 jr
2019 (JR20)	874,7 per 1.000 inwoners 15-64 jr	792,1 per 1.000 inwoners 15-64 jr
2020 (JR21)	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

Bron: LISA

Periode	Woerden	Nederland
2018 (JR20)	161,0 per 1.000 inwoners 15-64 jr	145,5 per 1.000 inwoners 15-64 jr
2019 (JR20)	172,0 per 1.000 inwoners 15-64 jr	151,6 per 1.000 inwoners 15-64 jr
2020	182,9 per 1.000 inwoners 15-64 jr	158,4 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

Eigen indicatoren

Omschrijving	Streefwaarde 2022	JR 2021	Toelichting
Uitbreiding convenant 'Meer Muziek in de klas'	16 scholen	10 scholen	Vanaf seizoen 2021/2022 doen 24 van de 25 Woerdense basisscholen mee aan Méér Muziek in de Klas.
Addendum uitvoeringsovereenkomst bibliotheek indien de dienstverlening of de huisvesting wijzigt	vastgesteld (college) 2021	huisvesting ongewijzigd	De huisvesting is in 2021 niet gewijzigd. In 2022 loopt de huidige uitvoeringsovereenkomst af en wordt een nieuwe opgesteld, waarin ook de uitbreiding van de dienstverlening wordt opgenomen.

PROGRAMMA 5. ONDERWIJS EN SPORT

Portefeuillehouder	Thema
George Becht	Onderwijs (incl. huisvesting, leerplicht en leerlingenvervoer)
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
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. leerlingenvervoer voor leerlingen openbaar onderwijs); - stimuleren schooldeelnemers: leerplicht en voorkomen voortijdig schoolverlaten
5.1 - Sportbeleid en activering	niet-fysieke maatregelen ter stimulering van professionele- en amateursport
5.2 - Sportaccommodaties	alle accommodaties voor sportbeoefening

Overige ontwikkelingen / Corona

Onderwijs

De coronacrisis heeft ook in 2021 een grote impact gehad op het onderwijs en de kinderopvang. Bij de start van het jaar hadden zij opnieuw met een lockdown te maken. Deze duurde voor het voortgezet onderwijs langer dan voor de kinderopvang en het basisonderwijs. Het hoge ziekteverzuim, de quarantaineplicht en de krapte op de arbeidsmarkt legden een zware druk op het onderwijs en de

kinderopvang. Het jojo-effect tussen dan weer naar school en dan weer thuis had veel impact op de kinderen en jongeren. Hoewel onderwijs op afstand steeds snel opgepakt werd, was er ook sprake van veel uitval van onderwijs, denk bijvoorbeeld aan de verlenging van de kerstvakantie.

Het Nationaal Programma Onderwijs is geïntroduceerd. Zowel scholen als de gemeente hebben hiervoor vanuit het Rijk gelden ontvangen die zij kunnen inzetten om leervertragingen in te halen en het welbevinden van kinderen en jongeren te verbeteren. Hiervoor is een werkgroep opgericht met vertegenwoordigers vanuit de gemeente, het basis- en voortgezet onderwijs en de aanbieder van voorschoolse educatie. De werkgroep heeft voor een deel van het beschikbaar gestelde NPO-budget een plan van activiteiten voor 2022 en 2023 opgesteld. Ook andere organisaties zoals de bibliotheek, Het Klooster en KUVO zijn hierbij betrokken.

Taskforce Onderwijshuisvesting

De strategische heroriëntatie voor onderwijshuisvesting kon in 2020 niet eenzijdig vanuit de gemeente worden uitgevoerd, omdat dit in samenspraak met de scholenbesturen moet gebeuren. In 2021 hebben de gemeenten en schoolbesturen gezamenlijk een vervolg geformuleerd, die moet leiden tot een vervroegde herijking van het Integraal Huisvestingplan voor het onderwijs uit 2018 en/of van de Vaststellingsovereenkomst Onderwijshuisvesting van 1 januari 2019 Onderwijshuisvesting. Er is een extern bureau ingehuurd om uitvoering te geven aan deze vervolgoopdracht, die in het eerste kwartaal van 2022 is opgeleverd.

Sport

Uit zowel landelijk als lokaal beeld blijkt dat de sportsector flink last heeft gehad van de Coronacrisis. Sporttechnisch waren er trainingen die niet door konden gaan en competities die anders ingericht werden, niet van start zijn gegaan of halverwege gestopt zijn. Het was hierdoor lastig om de sporters gemotiveerd te houden. Aan de organisatorische kant ontstonden zorgen over het aantal leden, vrijwilligers en sponsors. Vooral bij de oudere jeugd zagen we een afname van het lidmaatschap en was het werven van vrijwilligers een lastige opgave. Aan de andere kant vervulde het sport- en beweegaanbod juist een belangrijke rol omdat de leden tijdens de sportactiviteiten nog wel sociale contacten konden onderhouden.

Het Rijk heeft enkele 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 noch de sportverenigingen noch WoerdenSport in de problemen gekomen. Wel hebben alle aanbieders flink moeten interen op de financiële reserves waardoor ze in de toekomst kwetsbaar zijn voor nieuwe tegenvallers.

Het Beweegteam Woerden is gedurende het jaar creatief geweest met de organisatie van activiteiten, zodat ten alle tijden zo veel mogelijke verenigingen ondersteund konden worden en Woerdenaren uitgenodigd werden om in beweging te komen.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021	Vershil
Lasten			
4.1 Openbaar basisonderwijs	379.097	165.048	214.049
4.2 Onderwijshuisvesting	4.106.400	4.881.388	-774.988
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.893.797	2.607.613	286.184
5.1 Sportbeleid en activering	610.630	644.604	-33.974
5.2 Sportaccommodaties	4.477.636	4.522.991	-45.355
Totaal Lasten	12.467.560	12.821.644	-354.084
Baten			
4.2 Onderwijshuisvesting	-31.648	-48.596	16.948
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-537.445	-600.755	63.310
5.1 Sportbeleid en activering	0	-30.282	30.282
5.2 Sportaccommodaties	-2.247.410	-2.317.348	69.938
Totaal Baten	-2.816.503	-2.996.981	180.478
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	445.000	445.000	0
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-521.595	-147.338	-374.257
Gerealiseerd resultaat	9.574.462	10.122.325	-547.863

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		voordeel/nadeel
4.1	In verband met corona is er minder bijgedragen aan de kosten voor gymnastiekonderwijs.	229.034	voordeel
4.2	In de programmabegroting 2022-2025 (en ook van voorgaande jaren) van Woerden is in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing het risico voor onderwijshuisvesting opgenomen dat op kosten van de gemeente herstel van constructiefouten voor schoolgebouwen kan plaats vinden. Hier is een bedrag voor opgenomen van € 1 mln. Eind 2021 werd duidelijk dat dit risico zich daadwerkelijk gaat voordoen bij het Minkemacollege voor het herstel van brandveiligheidsmaatregelen. Het risico zal ca. € 735.000 bedragen	- 735.000	nadeel
4.3	Het voordeel bij onderwijsinfrastructuur wordt grotendeels veroorzaakt doordat de opdracht voor de heroriëntatie van het IHP onderwijs voor een deel plaats vindt in 2022 (€ 35.597, hiervoor is budgetoverheveling aangevraagd). Daarnaast was er tijdelijke huisvesting in de Oerolstraat voor de prinses Margrietschool in verband met de reparatie van het dak, het terugbrengen van het schoolplein in oorspronkelijke staat moet nog plaats vinden (€ 52.475, hiervoor is budgetoverheveling aangevraagd).	88.024	voordeel
4.3	Uit de jaarrekening van Regionaal Bureau Leerplicht komt naar voren dat er minder kosten zijn gemaakt in 2021.	63.706	voordeel
4.3	Nadeel op Volwasseneneducatie wordt gedekt uit de batenzijde	-50.500	nadeel
	Diverse	50.652	voordeel
	Totaal mutaties lasten	- 354.084	nadeel

Taakveld	Analyse baten		voordeel/nadeel
4.3	Voordeel op Volwasseneneducatie is de dekking voor het nadeel op de lastenzijde	50.500	voordeel
5.2	Voordeel op zwembaden wordt veroorzaakt door SPUKIJZ	174.701	voordeel
	Diverse	-44.723	nadeel
	Totaal mutaties baten	180.478	voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	- 173.606	nadeel
--	--	----------------------	---------------

Taakveld	Mutaties reserves		voordeel/nadeel
0.10	Van de budgetoverheveling uit 2020 (€ 503.200) is € 198.309 uitgegeven, € 230.000 voor de tijdelijke huisvesting van de Margrietschool is bij de najaarsrapportage 2021 vrijgevallen. Het restantbedrag heeft hoofdzakelijk betrekking op de tijdelijke huisvesting Prinses Margrietschool. Hiervan wordt € 52.475 meegenomen als budgetoverheveling.	- 304.891	nadeel
0.10	Overige	-18.395	nadeel
	Totaal mutaties reserves	- 323.286	nadeel

	Budgetoverhevelingen		
4.2	Tijdelijke huisvesting R. de Jagerschool	111.377	
4.3	Herstel schoolplein tijdelijke huisvesting prinses Margrietschool	52.475	
4.3	Onderzoek heroriëntatie huisvesting onderwijs	35.597	
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	199.449	

OPGAVEN

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

Onderwijs

Voor- en vroegschoolse educatie (VVE)

VVE om taalachterstanden aan te pakken past bij de aandacht voor preventie en het stimuleren van de ontwikkeling van peuters op een voorschoolse voorziening. In totaal hebben wij 64 aanvragen gekregen en toegekend voor een plek bij de voorschoolse educatie, waardoor steeds gemiddeld 70 plekken bezet waren. Er is een continue doorstroom van kinderen die vanaf tweeënhalf jaar tot aan hun vierde verjaardag naar de voorschool gaan.

Nationaal Programma Onderwijs

Het Woerdens Programma Onderwijs 2022-2023 is vastgesteld. Samen met vertegenwoordigers van het basis- en voortgezet onderwijs en de voorschoolse educatie zijn activiteiten bepaald die passen binnen de bestedingsdoelen van het ministerie van OCW. Met deze activiteiten beogen wij bij te dragen aan het inhalen van leervertragingen en het verbeteren van het welbevinden van kinderen en jongeren. De activiteiten zijn aanvullend op wat scholen zelf al doen. De activiteiten starten in 2022.

Onderwijshuisvesting

Schoolgebouwen bij de tijd

Op het vlak van onderwijshuisvesting is voor een belangrijk deel gewerkt aan projecten die een lange doorlooptijd kennen (zie hieronder bij 'Wat heeft Woerden gedaan'). De meeste daarvan zijn vóór 2021 gestart en worden na 2021 afgerond. Het aantal 'echte' mijlpalen dat in 2021 is bereikt, lijkt daardoor gering, namelijk:

1. Ingebruikname tijdelijke huisvesting Wilhelminaschool aan het Thijssepad (per 01-11-2021).
2. Sloop Wilhelminaschool aan de Oostsingel (najaar 2021).

Sport

De beperkingen die er gedurende het jaar vanwege de Coronacrisis waren, hebben impact gehad op de geplande inspanningen in 2021. Een aantal projecten heeft in 2021 vertraging opgelopen doordat in het Sociaal Domein andere en nieuwe prioriteiten gesteld moesten worden of omdat de organisatie van de geplande activiteiten en overleggen niet mogelijk was. Zo heeft er afgelopen jaar geen sportcafé plaatsgevonden. Er is in samenwerking met het Beweegteam en de sportaanbieders, en door de inzet van Nationaal Middelen Onderwijs en Lokaal Sportakkoord-middelen, extra ingezet op de groepen die door de crisis een beweegachterstand opgelopen hebben.

Wat heeft Woerden gedaan?

Onderwijs

Om kinderen in een achterstandssituatie dezelfde startkansen in het onderwijs te geven, blijven we inzetten op voorschoolse educatie. Het aantal uren, dat een peuter met een indicatie gesubsidieerd naar de voorschool gaat, is verhoogd van 10 naar 16 uur per week. In eerste instantie was, vanwege de onzekerheid over het beschikbare budget, afgesproken dat dit alleen zou gelden voor kinderen die vanaf 1 januari 2021 zijn gestart. Omdat de corona-impact ook groot is op de taalontwikkeling van peuters en het budget niet gehalveerd werd, hebben alle kinderen die voor 1 januari 2021 gestart zijn na de zomervakantie alsnog een extra dagdeel voorschoolse educatie gekregen.

Resultaatafspraken tussen onderwijs, opvang en gemeenten zijn geëvalueerd. Bijstelling van de afspraken is niet nodig. Wel is het nodig dat de bestaande resultaatafspraken meer aandacht krijgen. Vooral bij de kleinere kinderopvangorganisaties zijn de afspraken niet altijd goed bekend. Hier is mee gestart en het krijgt in 2022 een vervolg.

De gemeente is verantwoordelijk voor het toezicht op de kwaliteit en de handhaving bij de kinderopvang. De uitvoering van het toezicht is bij de GGD belegd. Er wordt streng gehandhaafd op onderdelen waarbij de veiligheid van een kind in het geding is. Er is ingezet op intensivering van toezicht binnen de gastouderopvang. Dit betekent dat zij nu en in de toekomst vaker geïnspecteerd worden door de GGD. In

2022 wordt het jaarverslag 2021 van de GGD ontvangen, de raad wordt op de gebruikelijke wijze geïnformeerd over de inhoud.

Onderwijshuisvesting

Schoolgebouwen bij de tijd

Naast de gebruikelijke 'going-concern-zaken' – waaronder het opstellen van een nieuwe leerlingenprognose en de financiële afwikkeling van het project 'Herstel dak en tijdelijke huisvesting Margrietschool' - is in 2021 in nauw overleg met de betrokken schoolbesturen intensief gewerkt aan de volgende grote projecten:

1. Nieuwbouw Wilhelminaschool, inclusief tijdelijke huisvesting tijdens de bouwperiode.
2. Nieuwbouw R. de Jagerschool, inclusief tijdelijke huisvesting tijdens de bouwperiode.
3. Instandhouding dependance Scholencluster Harmelen.
4. Vernieuwing/renovatie gymzaal Coba Ritsemastraat (Kalsbeek College).
5. Vervanging brand- en inbraakalarmsystemen diverse schoolgebouwen.
6. Vergoeding herstel constructiefouten brandveiligheid Minkema College / Steinhagenseweg.
7. Vervolgopdracht Strategische Heroriëntatie / onderwijshuisvesting (gestart najaar 2021).
8. Motie Tijdlijnreconstructie tijdelijke Huisvesting Wilhelminaschool (gestart najaar 2021).
9. Instandhouding Bruggebouw Kalsbeek College (gestart najaar 2021).

In december is de raad met een raadsinformatiebrief geïnformeerd over de financiële stand van zaken Onderwijshuisvesting .

Nog geen formeel project - maar wel onderwerp van gesprek - was de aanpak van de verbetering van het binnenklimaat van enkele schoolgebouwen, in het kader van de Specifieke uitkering ventilatie in scholen (SUVIS, corona-gerelateerd) en de (financiële) vertaling hiervan in het bestaande beleid. Dit gesprek krijgt in 2022 een vervolg.

Hoewel een directe relatie met onze wettelijke verantwoordelijkheid voor de huisvesting van het onderwijs ontbreekt, laten we op deze plaats niet onvermeld dat er in 2021 ook intensief gewerkt is aan de ontvlechting van de Stichting Gebouwen Beheer Woerden (SGBW), eigenaar van de brede scholen Schilderskwartier en De Regenboog (afgerond december 2021).

Voor vrijwel alle projecten was (veel) meer tijd nodig dan voorzien. Hierdoor was het onvermijdelijk dat de doorlooptijd van deze projecten moest worden bijgesteld. De invloed van de coronacrisis op deze doorlooptijd was overigens gering. Tijdelijke externe hulp is ingehuurd om de opgelopen achterstanden (deels) weg te werken. Op basis van de eindrapportage Vervolgopdracht Strategische Heroriëntatie/onderwijshuisvesting wordt een aantal projecten in 2022 opnieuw ingepland.

Sport

Binnensport

In het begin van het jaar is de impact van de coronacrisis op de binnensportverenigingen in beeld gebracht. Diverse verenigingen hebben aangegeven hard getroffen te worden door de crisis en mogelijk in de problemen te komen. De gemeenteraad heeft daarop een motie aangenomen waarin besloten is de huurverhoging van de binnensport te temporiseren.

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

Vanwege de coronacrisis hadden de sportaanbieders alle aandacht nodig voor het aansturen van de vereniging. We hebben er dan ook voor gekozen om de harmonisatie van de buitensporttarieven op te schorten. De harmonisatie wordt weer opgepakt zodra de financiële omstandigheden of de aanleg van nieuwe voorzieningen hierom vragen. Het is aan de nieuwe gemeenteraad om hier een standpunt over in te nemen.

Sportakkoord

De uitvoering van het Sportakkoord heeft een langzame opstart gekend door de beperkingen van de coronacrisis. Verenigingsbesturen hadden andere prioriteiten en samenkomsten waren een groot deel van

het jaar niet mogelijk. Hierdoor is het niet gelukt om het gehele beschikbare uitvoeringsbudget in te zetten, het restantbudget wordt ingezet in 2022. Door het veranderen van de aanpak en de afzwakking van de beperkingen zijn aan het eind van het jaar diverse projecten alsnog in gang gezet, zoals vaardigheidstesten in het primair onderwijs (Q-scan), het bevorderen van beweeggedrag via het consultatiebureau en het organiseren van wandel- en sportaanbod voor senioren.

Maatschappelijk effect

Niet-sporters

Bron: Div.

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

Voortijdig schoolverlaters

Bron: DUO/Ingrado

Periode	Woerden	Nederland
2018	1,0 % leerlingen vo en mbo	1,9 % leerlingen vo en mbo
2019 (JR21)	1,3 % leerlingen vo en mbo	1,7 % leerlingen vo en mbo

Absoluut verzuim

Bron: DUO/Ingrado

Periode	Woerden	Nederland
2017	1,3 % leerplichtigen niet bij een school ingeschreven	1,8 % leerplichtigen niet bij een school ingeschreven
2018	-	1,9 % leerplichtigen niet bij een school ingeschreven
2019	-	2,4 % leerplichtigen niet bij een school ingeschreven
2020	0,8 % leerplichtigen niet bij een school ingeschreven	2,7 % leerplichtigen niet bij een school ingeschreven

Relatief verzuim

Bron: DUO/Ingrado

Periode	Woerden	Nederland
2018	14 per 1000 leerlingen verzuimen veelvuldig	23 per 1000 leerlingen verzuimen veelvuldig
2019	16 per 1000 leerlingen verzuimen veelvuldig	26 per 1000 leerlingen verzuimen veelvuldig

PROGRAMMA 6. RUIMTELIJKE ONTWIKKELING EN WONEN

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

Omschrijving

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

Om de woningen in Woerden betaalbaar te houden, sturen we op betaalbaarheid en bouwen we versneld extra woningen met als grootste opgave de Poort van Woerden. Daarnaast wordt ook in de kleine kernen hard gewerkt aan de woningbouwlocaties. Bij de start van de coalitieperiode is daarom de bouwambitie verhoogd van voorheen 200 naar 300 woningen per jaar.

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

Dit programma bevat de volgende taakvelden:

Taakveld	Omschrijving
5.5 - Cultureel erfgoed	taken gericht op conserveren en voor publiek toegankelijk maken van cultureel erfgoed
8.1 - Ruimtelijke ordening	taken op grond van de Wet ruimtelijke ordening: - voorbereiden van vaststellen structuurplannen en - visies; - BGT (Basisregistratie Grootchalige Topografie); - voorbereiden en vaststellen bestemmingsplannen; - CAI-, breedband- en glasvezelnet; en - faciliterend grondbeleid (passief grondbeleid)
8.2 - Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	activiteiten op het gebied van gemeentelijke bouwgrondexploitatie: - grondverwerving, bouw- en woonrijp maken; - bovenwijkse voorzieningen ten behoeve van de bouwgrondcomplexen; - verkoop van bouwrijpe gronden; - in het voorkomende geval onschadelijk maken en verwijderen van explosieven
8.3 - Wonen en bouwen	gebiedsontwikkeling, woningvoorraad en huisvestingsvoorziening: - (leges) omgevingsvergunning; - bouwtoezicht; - basisregistratie adressen en gebouwen (BAG); - woningbouw en woningverbetering, renovatie; - woonruimteverdeling, woningsplitsingsvergunning, woonvergunning; - stedelijke vernieuwing: gebiedsgerichte aanpak woningvoorraad, woonomgeving en voorzieningen; - uitkoopregeling hoogspanningsverbindingen

Overige ontwikkelingen / Corona

De prijsstijgingen en de druk op de woningmarkt zijn in 2021 verder toegenomen.

De coronacrisis heeft beperkt effect gehad op de voortgang van de woningbouw. Het consumentenvertrouwen is hoog gebleven en de ontwikkelaars hebben ook het vertrouwen om hun projecten verder te ontwikkelen. Wel was er vertraging door de opgelopen wachttijd bij de Raad van State.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021	Vershil
Lasten			
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	472.034	-472.034
5.5 Cultureel erfgoed	402.147	408.367	-6.220
8.1 Ruimtelijke ordening	1.420.653	1.457.648	-36.995
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	13.046.084	4.394.599	8.651.485
8.3 Wonen en bouwen	3.648.025	3.897.607	-249.582
Totaal Lasten	18.516.909	10.630.256	7.886.653
Baten			
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	-100.542	100.542
5.5 Cultureel erfgoed	-16.256	-43.099	26.843
8.1 Ruimtelijke ordening	-906.715	-1.898.760	992.045
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-12.893.002	-5.040.453	-7.852.549
8.3 Wonen en bouwen	-1.514.195	-2.036.338	522.143
Totaal Baten	-15.330.168	-9.119.193	-6.210.975
Storting			
0.10 Mutaties reserves	531.255	1.621.920	-1.090.665
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-686.246	-1.037.320	351.074
Gerealiseerd resultaat	3.031.750	2.095.663	936.087

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		voordeel/nadeel
3.2	Dit zijn de kosten die gemaakt zijn voor het bedrijventerrein aan de Burgemeester van Zwietenweg.	-21.442	nadeel
3.2	Dit is de storting in de verliesvoorziening voor het bedrijventerrein aan de Burgemeester van Zwietenweg.	-379.060	nadeel
3.2	Dit zijn de kosten die gemaakt zijn voor het bedrijventerrein Putkop.	-79.100	nadeel
8.2	Voor de uitvoering van de grondexploitatie zijn minder uitgaven gedaan dan begroot. Aan de batenkant staan de inkomsten van de grondexploitatie. Er is een positief saldo van € 798.936. Dit wordt veroorzaakt door winstnemingen Kamerik N-O (137.932), Snel en Polanen (€ 632.424) en Jan Steenstraat (€ 320.309) en verliesvoorzieningen Defensie-eiland (€ -146.784) en Pionier (€ -41.020). Daarnaast was voor Waterrijk € 700 onterecht in de begroting opgenomen en het saldo van Poort van Woerden (€ -104.625) komt ten laste van de reserve grondbedrijf.	8.651.485	voordeel
8.3	Het budget voor de ontwikkeling van de Hazelaarstraat is niet besteed en is als budgetoverheveling opgenomen.	80.000	voordeel
8.3	Er is meer uitgegeven voor de implementatie van de Omgevingswet, hier staan echter ook baten tegenover.	-31.616	nadeel
8.3	Voor het beheer van onroerende zaken is vanuit Vastgoed meer interne en externe inzet nodig geweest	-154.801	nadeel
8.3	Voor het verlenen van vergunningen is meer inzet nodig geweest van intern en extern personeel en de ODRU	-119.642	nadeel
	Diverse	-59.171	nadeel
	Totaal mutaties lasten	7.886.653	voordeel

Taakveld	Analyse baten		voordeel/nadeel
3.2	Dit is de mutatie van de kosten die als onderhanden werk in de grondexploitatie bedrijventerrein Burgemeester van Zwietenweg worden geboekt.	21.442	voordeel
3.2	Dit is de mutatie van de kosten die als onderhanden werk in de grondexploitatie bedrijventerrein Putkop worden geboekt.	79.100	voordeel
8.1	Er zijn in het kader van kostenverhaal extra inkomsten ontvangen. Een deel van deze inkomsten betreffen bijdrages aan de RIW (Reserve Infrastructurele Werken) ad € 941.725. Via de resultaatbestemming wordt dit toegevoegd aan de RIW. Een ander deel betreffen bijdrages aan het Gebiedsfonds Middelland ad € 291.423. Via de resultaatbestemming wordt dit toegevoegd aan de Reserve Gebiedsfonds Middelland.	1.233.148	voordeel
8.2	Zie de toelichting bij de lasten. Voor de grondexploitatie zijn minder inkomsten gerealiseerd dan begroot. Deze post is budgettair neutraal	- 7.852.549	nadeel
8.3	Dit is de bijdrage van Oudewater voor de kosten voor het invoeren van de Omgevingswet. Een gedeelte van het budget is niet uitgegeven en wordt als budgetoverheveling opgenomen (€ 30.247).	61.834	voordeel
8.3	Dit is de bijdrage voor afbouw Boerenerf	30.100	voordeel
8.3	De verhuur van onroerend goed, met name grond, heeft meer opgebracht dan begroot.	42.570	voordeel
8.3	Er is meer snippergroen verkocht dan begroot. Een gedeelte hiervan wordt via resultaatbestemming (€ 68.150) toegevoegd aan de reserve Groenfondsen.	145.910	voordeel
8.3	Er is een bijdrage van de provincie ontvangen voor de versnelling woningbouw.	63.442	voordeel
8.3	Vanwege langdurige ziekte is een bijdrage ter compensatie ontvangen	74.550	voordeel
Overige		-110.522	nadeel
	Totaal mutaties baten	- 6.210.975	nadeel

	Totaal mutaties lasten en baten	1.675.678	voordeel
--	--	------------------	-----------------

Taakveld	Mutaties reserves		voordeel/nadeel
0.10	Betreft budgetoverhevelingen ontwikkeling Hazelaarstraat - De Pionier (€ 226.200). Hiervan wordt € 80.000 als budgetoverheveling meegenomen voor de Hazelaarstraat.	-226.200	nadeel
0.10	Van de budgetoverheveling uit 2020 (€ 307.664) is € 258.821 uitgegeven. Het restantbedrag heeft betrekking op de ontwikkeling Middelland, de cultuurhistorische waardenkaarten en de kerkenvisie. Het restantbedrag voor de ontwikkeling Middelland (€ 36.105) wordt als budgetoverheveling opgenomen.	-48.843	nadeel
0.10	De winstnemingen op de grondexploitatie Kamerik NO (€ 137.932), Snel & Polanen (€ 632.424)	-	nadeel

	en Jan Steenstraat (€ 320.309) worden toegevoegd aan de Algemene Reserve Grondbedrijf. Dit conform de Nota Grondbeleid.	1.090.665	
0.10	De verliesvoorziening voor de Burg. Van Zwietenweg (€ 371.492) en de aanvullende kosten voor Poort van Woerden (€ 104.625) worden onttrokken uit de Algemene Reserve Grondbedrijf.	476.117	voordeel
0.10	Onttrekking bijdrage project De Pionier	150.000	voordeel
0.10	Overige		
	Totaal mutaties reserves	-739.591	nadeel

	Budgetoverhevelingen		
8.3	Invoering Omgevingswet	30.247	
8.3	Gereserveerde middelen voor de Volkshuisvesting voor winkelplint Hazelaarstraat	80.000	
5.5	Kerkenvisie	7.220	
8.1	Bestemmings- en structuurplannen	34.310	
5.5	Monumentensubsidies	38.571	
8.1	Herontwikkeling Middelland	36.105	
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	226.453	

OPGAVEN

Wat heeft Woerden met deze opgave bereikt?

De ontwikkeling van woningbouwlocaties is de afgelopen vier jaar goed op stoom gekomen, waardoor de verhoging van de ambitie van 200 naar 300 woningen per jaar tussen 2020 t/m 2023 gehaald wordt. Tot en met 2026 zitten er meerdere concrete plannen in de pijplijn waardoor de productie van minimaal 300 woningen per jaar gehaald wordt.

Ook zijn er flinke stappen gezet binnen het project 'de Poort van Woerden', het samenhangende gebied van Snellerpoort, Nieuw-Middelland en de verbinding via het Stationsgebied. In dit gebied kunnen 3500 tot 5300 woningen gerealiseerd worden. Door deze projectontwikkeling hebben we de plancapaciteit binnen het stedelijk gebied fors vergroot.

In 2021 hebben we een toekenning van € 7,1 miljoen gekregen voor de Woningbouwimpuls ten behoeve van de versnelling van de woningbouw in de Poort van Woerden. Hierdoor kunnen we nu extra vaart maken met de woningbouw in dit gebied.

De ontwikkeling van de Omgevingsvisie, inclusief participatie en zienswijzeprocedure, is in 2021 afgerond, op besluitvorming door de raad na. Beoogd is dat de Omgevingsvisie in 2022 wordt vastgesteld. De invoering van de Omgevingswet is een jaar uitgesteld tot 1 januari 2023.

Wat heeft Woerden gedaan?

Woningbouw

Voor Snellerpoort zijn in 2021 de bestemmingsplannen vastgesteld. Naar verwachting worden deze in 2022 onherroepelijk. Inmiddels zijn er voor twee bouwvelden intentie-overeenkomsten gesloten als start van de circa 800 woningen (bandbreedte tussen de 737 en 900) die vóór 2030 in Snellerpoort gebouwd gaan worden. Voor de hierna volgende bouwvelden is in 2021 aan de tenders gewerkt. De aanbesteding voor het omleggen van de Beneluxlaan is afgerond waarna de aanleg kan starten.

In Nieuw-Middelland zijn verschillende concrete projecten in ontwikkeling met in totaal circa 700 woningen. Van de projecten De Houttuin en De Molenhoek is de bouw gestart. De eerste woningen van De Houttuin worden in 2022 opgeleverd aan de eerste bewoners van Nieuw-Middelland. Daarnaast zijn De Bleek 1 en Watermolenlaan 1 in ontwikkeling en worden er met meerdere partijen gesprekken gevoerd over nieuwe locaties.

Voor het Stationsgebied heeft de raad in de zomer van 2021 de stedenbouwkundige visie vastgesteld. De volgende stap is het opstellen van het stedenbouwkundig plan van fase 1, het zuidoostelijk deel van het gebied. Voorwaarde voor het vaststellen van de stedenbouwkundige plannen is dat het leidt tot financieel

haalbare plannen voor de verdere ontwikkeling van dit gebied. Eén van de eerste gebieden die in het stationsgebied ontwikkeld zal worden is bouwveld B. De plannen hiervoor worden vooruitlopend op de uitwerking van fase 1 opgesteld en voorzien in circa 60 tot 70 woningen.

Woningbouwlocatie Waterrijk, Weidz in Zegveld en CPO-project (Collectief Particulier Opdrachtgeverschap) Kamerik NO2 zijn in 2021 voltooid. Op Hof van Leyland is wederom een deel van de woningen opgeleverd en is de laatste fase in aanbouw. Van locatie WITT is de bouw in september gestart.

In Harmelen is de tenderprocedure voor de Raadhuislaan gestart, ligt Hof van Harmelen stil door het faillissement van een van de ontwikkelaars en is er overeenstemming over het verplaatsen van het kinderdagverblijf waarna de bestemmingsplanprocedure voor de locatie Willem-Alexanderlaan verder doorlopen kan worden.

In Kamerik is de ontwikkelingsovereenkomst getekend voor de scholenlocatie aan de Mijzijde. De appartementen gaan naar verwachting in het eerste halfjaar 2022 in verkoop.

In Zegveld is het bestemmingsplan voor De Pionier onherroepelijk geworden waarna de bouw is gestart.

Omgevingswet en omgevingsvisie

Omdat de invoering van de Omgevingswet opnieuw een jaar is uitgesteld, tot 1 januari 2023, zijn de doelen van 2021 doorgeschoven naar 2022. Dit omdat onze voorbereidingen samenhangen met de voortgang van de voorbereidingen die worden getroffen door het Rijk en andere overheden. De interne processen rondom vergunningsaanvragen en initiatieven zijn op hoofdlijnen opgeleverd in 2021. In 2022 verwachten we deze in het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) te kunnen inladen. De regionale samenwerking met ketenpartners en de 'één-overheidsgedachte' vragen in 2022 nadere uitwerking. In het kader van de bestuurlijke processen is al een aantal raadsbesluiten genomen over het adviesrecht van de raad, het delegatiebesluit en participatie. Daarnaast hebben we in 2021 gewerkt aan het klaarmaken van het Omgevingsplan van rechtswege en de inhoudelijke kaders ter voorbereiding van het maken van het nieuwe Omgevingsplan. De vernieuwing zal na de invoering van de wet worden opgepakt (2023 en verder). In 2021 is ook gewerkt aan een nieuwe legesverordening, kostenverhaal en het in beeld brengen van de structurele lasten. Ook dit wordt nader uitgewerkt in 2022. Uit de ervaringen van 2021 komt naar voren dat voldoende capaciteit en financiële middelen voor de voorbereidingen van de Omgevingswet niet vanzelfsprekend is, omdat lopende activiteiten (vergunningen en initiatieven) continu doorgaan. Dit is daarom een aandachtspunt voor het slagen van de voorbereidende activiteiten in 2022, omdat de voorbereidingen gerealiseerd moeten worden naast de lopende activiteiten rondom vergunningen en initiatieven.

Gemeentelijk vastgoed

De gemeenteraad heeft via een motie gevraagd om in 2021 minimaal 2 panden te verduurzamen. Aan de raad is een voorstel voorgelegd voor het klimaatneutraal maken van 5 gemeentelijke objecten. De uitvoering zal in 2022 van start gaan.

De laatste stap in het verduurzamen van de brandweerpost Woerden is stopgezet. Door de enorm gestegen bouwrijzen bleek na de aanbesteding dat het werk niet binnen het budget gerealiseerd kan worden. Het plan is in 2021 geoptimaliseerd en er is een nieuwe businesscase opgesteld. Een voorstel over de verhoging van het krediet zal in 2022 voorgelegd worden.

Maatschappelijk effect

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

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

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

Resultaat

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

Stand van zaken

2018 t/m 2022: gemiddeld 182 woningen per jaar, waarvan 25 sociale huur. De ambitie is in 2018 bijgesteld van 200 naar 300. Na de woningbouwcrisis is er minimaal 6 jaar nodig geweest om plannen te ontwikkelen en te bouwen. De komende 5 jaar staan er gemiddeld 396 woningen per jaar in de planning, waarvan 60 sociale huur.

Inspanning 2021

6.1.1.1 Ontwikkeling van woningbouwprojecten met behulp van het Actieprogramma Woningbouw.

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

Stand van zaken

Stedenbouwkundige visie is door de Raad op 1 juni 2021 vastgesteld. Vervolgstep is het opstellen van een stedenbouwkundig plan voor fase 1. Vanwege uitval van de projectleider en beschikbare capaciteit is nog niet gestart met stedenbouwkundig plan. Dit wordt opgepakt zodra in 2022 nieuwe projectleider voor Stationsgebied beschikbaar is.

Inspanning 2021

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

Kwaliteit (indicator)

Vanwege uitval van de projectleider en beschikbare capaciteit is nog niet gestart met stedenbouwkundig plan. Dit wordt opgepakt zodra in 2022 nieuwe projectleider voor Stationsgebied beschikbaar is.

Resultaat

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

Stand van zaken

Inspanning 2021

6.2.2.1 Start bouw van 2 woningbouwprojecten.

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

 **Stand van zaken**

Inspanning 2021

6.2.3.1 Voor het woongebied en de uitbreiding van het winkelcentrum worden begin 2021 twee separate bestemmingsplannen vastgesteld. Na vaststelling kunnen in 2021 marktpartijen geselecteerd worden voor de eerste fase van het woon- en winkelgebied.

Kwaliteit (indicator)

Bestemmingsplannen zijn in 2021 door gemeenteraad vastgesteld; er lopen beroepszaken tegen de plannen, uitspraak wordt verwacht in Q1 2022. Met verleggen SHW wordt in Q1 2022 gestart, gereed zomer 2022. Actuele parkeernormen zijn niet beschikbaar.

Resultaat

6.3.1 In 2022 is fase 1 van de Omgevingswet geïmplementeerd.

 **Stand van zaken**

Het Rijk heeft besloten de invoering van de Omgevingswet uit te stellen tot 1-1-2023. Dit heeft te maken met vertraging rond het Digitaal Stelsel Omgevingswet en de daarmee samenhangende voorbereidingen. Dit resultaat wordt een jaar later opgeleverd (Q4 2022).

Inspanning 2021

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.

Kwaliteit (indicator)

Vorbereidingen zijn in volle gang. Focus op proces, inrichten DSO en oefenen met systemen en processen. Er moeten nog enkele (verplichte) raadsbesluiten genomen worden (o.a. commissie ruimtelijke kwaliteit, legesverordening). De capaciteit van de organisatie staat onder druk, aandacht hiervoor blijft nodig.

Resultaat

6.3.2 In 2021 is de Omgevingsvisie Woerden vastgesteld.

Stand van zaken

Ontwerp-Omgevingsvisie is gereed, inclusief nota van beantwoording zienswijzen. Besluitvorming in de raad uitgesteld tot na de verkiezingen/formatie.

Inspanning 2021

6.3.2.1 Opstellen Omgevingsvisie Woerden die in afstemming met regionale processen (Lopikerwaard, U16 en Provincie) via participatie tot stand komt.

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

6.3.3 Het omgevingsplan van rechtswege is gereed. Het casco voor het nieuwe omgevingsplan + vulstrategie is gereed en kan vanaf 2022 vernieuwd worden.

Stand van zaken

Het Rijk heeft besloten de invoering van de Omgevingswet uit te stellen tot 1-1-2023. Dit heeft te maken met vertraging rond het Digitaal Stelsel Omgevingswet en de daarmee samenhangende voorbereidingen. Dit resultaat wordt een jaar later opgeleverd (Q4 2022).

Inspanning 2021

6.3.3.1 Opschonen huidige systeem Ruimtelijke Plannen en aansluiten op het nieuwe systeem DSO. Vervolgens 'vullen' met vigerende verordeningen en bestemmingsplanregels en bruidsschatregels.

Kwaliteit (indicator)

Systeem is opgeschoond en klaar om overgezet te worden in het DSO. Ook de transitiestrategie (vulstrategie) is op hoofdlijnen gereed, maar vraagt nadere invulling.

Resultaat

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

Stand van zaken

Het Rijk heeft besloten de invoering van de Omgevingswet uit te stellen tot 1-1-2023. Dit heeft te maken met vertraging rond het Digitaal Stelsel Omgevingswet en de daarmee samenhangende voorbereidingen. Dit resultaat wordt een jaar later opgeleverd (Q4 2022).

Inspanning 2021

6.3.4.1 Software voor het DSO is aangekocht en gevuld met top-activiteiten vergunningen. Omgevingsplan is van rechtswege van kracht en raadpleegbaar.

Kwaliteit (indicator)

De software is aangekocht, maar nog niet ingericht. De processen zijn op hoofdlijnen gereed, maar moeten nog in het ICT-systeem worden ingeregeld, zodat de organisatie hiermee kan oefenen ter voorbereiding.

Nieuwbouw woningen

Bron: BAG

Periode	Woerden	Nederland
2018	8,0 nieuwgebouwde woningen per 1.000 woningen	8,6 nieuwgebouwde woningen per 1.000 woningen
2019	3,1 nieuwgebouwde woningen per 1.000 woningen	9,2 nieuwgebouwde woningen per 1.000 woningen
2020	13,3 nieuwgebouwde woningen per 1.000 woningen	8,9 nieuwgebouwde woningen per 1.000 woningen

Eigen indicatoren

Omschrijving	Streefwaarde 2022	Stand van zaken
Toename van gemiddeld 300 woningen per jaar	300	Tot en met 2026 wordt via diverse projecten de productie van minimaal 300 woningen per jaar gehaald.
Stedenbouwkundige visie Stationsgebied	Vastgesteld	Is vastgesteld
Bouw 600 woningen Nieuw-Middelland	Oplevering 600 woningen	Bouw is gestart
Bestemmingsplan Snellerpoort	2 vastgestelde bestemmingsplannen	Zijn vastgesteld
Omgevingsvisie	Is vastgesteld	Besluitvorming raad uitgesteld tot na verkiezingen/ formatie.
Omgevingsplan tijdelijk deel	Is van rechtswege vastgesteld	Invoering Omgevingswet door Rijk uitgesteld tot 1-1-2023. Dit resultaat wordt daarom een jaar later opgeleverd (Q4 2022).
Casco omgevingsplan nieuw deel + vulstrategie	Is opgesteld	Invoering Omgevingswet door Rijk uitgesteld tot 1-1-2023. Dit resultaat wordt daarom een jaar later opgeleverd (Q4 2022).
Informatie via Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO)	We zijn aangesloten en werken met het DSO	Invoering Omgevingswet door Rijk uitgesteld tot 1-1-2023. Dit resultaat wordt daarom een jaar later opgeleverd (Q4 2022).

PROGRAMMA 7. ALGEMENE INKOMSTEN

Portefeuillehouder	Thema
Ad de Regt	Financiën (incl. inkoop)

Omschrijving

Dit programma bevat de algemene baten van de gemeente.

Taakveld	Omschrijving
0.5 - Treasury	rente en dividenden
0.61/0.62 - OZB	OZB woningen en niet-woningen
0.64 - Belasting overige	overige belastingen
0.7 - Algemene Uitkering	algemene uitkeringen gemeentefonds
0.8 - Overige baten en lasten	reserveringen / algemene stelposten

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021	Vershil
Lasten			
0.5 Treasury	-873.512	-1.187.237	313.725
0.61 OZB woningen	336.476	383.688	-47.212
0.62 OZB niet-woningen	116.066	160.282	-44.216
0.64 Belastingen overig	95.494	89.349	6.146
0.8 Overige baten en lasten	497.963	50.276	447.687
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	-15.161	15.161
Totaal Lasten	172.487	-518.803	691.290
Baten			
0.5 Treasury	-270.572	-289.355	18.783
0.61 OZB woningen	-8.437.050	-8.527.372	90.322
0.62 OZB niet-woningen	-4.981.401	-5.070.946	89.545
0.64 Belastingen overig	-211.938	-271.123	59.185
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-79.895.739	-83.331.710	3.435.971
3.4 Economische promotie	-78.817	-82.611	3.794
Totaal Baten	-93.875.517	-97.573.117	3.697.600
Stortingen			
0.10 Mutaties reserves	1.477.624	1.443.168	34.456
Onttrekkingen			
0.10 Mutaties reserves	-3.233.360	-2.326.910	-906.450
Gerealiseerd resultaat	-95.458.766	-98.975.661	3.516.895

Hieronder worden de belangrijkste verschillen toegelicht:

Taakveld	Analyse lasten		voordeel/nadeel
0.5	Minder rente doorberekend aan taakvelden doordat het totaal aan investeringen in 2021 lager is uitgevallen dan oorspronkelijk begroot.	-174.631	nadeel
0.5	Lagere rentelast/minder betaalde rente	487.759	voordeel
0.61	De overschrijding zit in de extra/dubbele kosten van het herstellen van de fout van het ozb-tarief (aanslagen printen, portokosten, software) meer onkostenvergoedingen in de bezwaar en beroepsprocedures van de NCNP bureautjes en kosten drukwerk door Multicopy uitgevoerd ivm Corona.	-47.212	nadeel
0.62	Idem, zie 0.61	-44.216	nadeel
0.8	Restant stelpost loonkosten, deels ingezet voor cao 2021-2022.	497.963	voordeel
0.8	Aanvulling voorziening dubieuze debiteuren	-49.714	nadeel
0.9	Teveel betaalde vennootschapsbelasting	15.161	voordeel
	Diverse	6.180	voordeel
	Totaal mutaties lasten	691.290	voordeel

Taakveld	Analyse baten		voordeel/nadeel
0.5	Er is meer rente ontvangen dan begroot	19.384	voordeel
0.61	Hogere opbrengst OZB woningen doordat de gemiddelde waarde van de woningen hoger is gebleken dan begroot en er zijn minder toegekende bezwaren.	90.322	voordeel
0.62	Idem, zie 0.61	89.545	voordeel
0.64	Hogere opbrengst incidentele precario	60.750	voordeel
0.7	In de ontvangen bedragen Algemene uitkering gemeentefonds is verwerkt het 4e, 5e en 6e steunpakket Corona. Tevens is rekening gehouden met een nog te ontvangen bedrag over 2020 Coronavergoeding van € 33.000. De begroting 2021 is gebaseerd op de meicirculaire. Bij raadsinformatiebrief Z/21/027190D/21/037331 en raadsinformatiebrief Z/21/035157D/21/0407037 bent u geïnformeerd over de september- en decembercirculaire algemene uitkering gemeentefonds.	3.435.971	voordeel
	Diverse	1.628	voordeel
	Totaal mutaties baten	3.697.600	voordeel

	Totaal mutaties lasten en baten	4.388.890	voordeel
--	--	------------------	-----------------

Taakveld	Mutaties reserves		voordeel/nadeel
0.10	Door lagere kapitaallasten is er minder onttrokken aan de reserve kapitaallasten economisch nut.	-41.294	nadeel
0.10	Minder uitgegeven aan de bestuursopdracht en GRIP, hierdoor een lagere onttrekking aan de reserve organisatieontwikkeling.	-429.351	nadeel
0.10	De budgetoverheveling zaakgericht werken is niet helemaal benut hierdoor is er minder onttrokken aan de algemene reserve.	-32.350	nadeel
0.10	De onttrekkingen uit de Algemene Reserve t.b.v. Coronauitgaven zijn lager dan begroot, omdat de werkelijke kosten voor WoerdenSport en de TONK-regeling lager waren dan waar in de voorjaarsrapportage rekening mee was gehouden.	-369.000	nadeel
	Totaal mutaties reserves	-871.995	nadeel

	Budgetoverhevelingen		
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	0	

Resultaat

7.1.1 Baten en lasten zijn reëel en structureel in evenwicht

Stand van zaken

Inspanning 2021

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

 **Kwaliteit (indicator)**

Resultaat

7.1.2 Stabiele vermogenspositie

Stand van zaken

Inspanning 2021

7.1.2.1 De schuldquote in 2030 is 150%

 **Kwaliteit (indicator)**

7.1.2.2 Bij de Voorjaarsnota/Kadernota wordt een investeringsplanning aangeboden

 **Kwaliteit (indicator)**

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

 **Kwaliteit (indicator)**

Resultaat

7.1.3 Verbetering en professionalisering financiële beheersing

Stand van zaken

Er is een taskforce GRIP ingesteld. Bij de jaarrekening zijn al diverse verbeteringen doorgevoerd. Verdere verbetering en professionalisering moet nog wel plaatsvinden.

Inspanning 2021

7.1.3.1 Robuust risicomanagement

 **Kwaliteit (indicator)**

7.1.3.2 Professionaliseren treasuryrol

 **Kwaliteit (indicator)**

Is nog niet afgerond.

Resultaat

7.1.4 De bestuursopdracht wordt gerealiseerd

Stand van zaken

Niet alle onderdelen van de bestuursopdracht zijn realiseerbaar.

Inspanning 2021

7.1.4.1 Taakstellende bezuinigingen worden gerealiseerd

Kwaliteit (indicator)

Niet alle onderdelen van de bestuursopdracht zijn realiseerbaar.

Resultaat

7.1.5 Tijds informatie aan de raad over Algemene Uitkering Gemeentefonds

Stand van zaken

Inspanning 2021

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

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

Stand van zaken

Het is niet altijd mogelijk om dekking te vinden binnen het programma.

Inspanning 2021

7.2.1.1 Instructies en voorlichting opstellers bewust voorstellen

Kwaliteit (indicator)

7.2.1.2 Toetsing van de voorstellen op naleving

Kwaliteit (indicator)

Resultaat

7.2.2 De notitie Financiële Sturing wordt nageleefd en gehandhaafd

 Stand van zaken

Inspanning 2021

7.2.2.1 Richtlijnen/instructies opstellen en personeel informeren/voorlichten

 Kwaliteit (indicator)

7.2.2.2 Toetsing op naleving van de financiële kaders

 Kwaliteit (indicator)

Resultaat

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

 Stand van zaken

Inspanning 2021

7.2.3.1 Format van raadsvoorstel en werkprocessen totstandkoming van voorstel hanteren

 Kwaliteit (indicator)

Resultaat

7.2.4 De P&C-documenten worden geautomatiseerd samengesteld

 Stand van zaken

Inspanning 2021

7.2.4.1 De begroting 2022-2025 wordt met de nieuwe tool opgesteld

 Kwaliteit (indicator)

Resultaat

7.2.5 Actuele Financiële kaders

 Stand van zaken

Inspanning 2021

7.2.5.1 Actualiseren van nota Financiële Sturing

 Kwaliteit (indicator)

Resultaat

7.2.6 Controle op uitvoering besluiten raad

 Stand van zaken

Inspanning 2021

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

 Kwaliteit (indicator)

Gemiddelde WOZ waarde

Bron: CBS

Periode	Woerden	Nederland
2019 (JR21)	287 duizend euro	250 duizend euro
2020 (JR21)	309 duizend euro	271 duizend euro
2021	328 duizend euro	290 duizend euro

Gemeentelijke woonlasten eenpersoons-huishouden

Bron: COELO

Periode	Woerden	Nederland
2020 (JR20)	739 euro	700 euro
2021	858 euro	733 euro

Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden

Bron: COELO

Periode	Woerden	Nederland
2020 (JR20)	786 euro	773 euro
2021	893 euro	810 euro

PROGRAMMA 8. OVERHEAD

Portefeuillehouder	Thema
George Becht	Personeel en organisatie, ICT
Ad de Regt	Financiën

Omschrijving

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

Taakveld	Omschrijving
0.4 - Overhead	Tot dit taakveld behoren de kosten van overhead, d.w.z. alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces: - leidinggevenden primair proces (hiërarchisch) - financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie, waaronder planning & control, verantwoording en auditing; - personeel en organisatie (P&O / HRM) en organisatie- en formatieadvies; - inkoop (incl. aanbesteding en contractmanagement); - juridische zaken; - bestuurszaken; - informatievoorziening en automatisering; - facilitaire zaken en huisvesting;; - documentaire informatievoorziening (DIV); - managementondersteuning en secretariaten primair proces.

Financiële analyse

Exploitatie	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021	Vershil
Lasten			
0.4 Overhead	19.273.503	18.120.593	1.152.910
Baten			
0.4 Overhead	-6.103.062	-6.747.114	644.052
Gerealiseerd resultaat	13.170.441	11.373.479	1.796.962

LASTEN OVERHEAD

Verdeling overhead	Begroting	Werkelijk	Verschil
Personeel	14.518.922	14.390.678	128.244
Communicatie	66.965	68.609	-1.644
Automatisering en informatiebeleid	2.642.624	1.881.297	761.327
Facilitair	437.482	302.528	134.954
Organisatie	213.893	234.501	-20.608
Huisvesting	1.393.617	1.252.791	140.826
SALDO	19.273.503	18.130.403	1.143.100

BATEN OVERHEAD

Verdeling overhead	Begroting	Werkelijk	Verschil
Personeel	-5.571.352	-6.248.183	676.831
Communicatie	0	0	0
Automatisering en informatiebeleid	-201.100	-242.600	41.500
Facilitair	-71.120	-4.787	-66.333
Organisatie	-72.640	-50.711	-21.929
Huisvesting	-186.850	-200.833	13.983
SALDO	-6.103.062	-6.747.114	644.052

SALDO BATEN EN LASTEN

13.170.441	11.383.289	1.787.152
-------------------	-------------------	------------------

LASTEN

Taakveld	Analyse lasten: personeel		voordeel/nadeel
Overhead	Er zijn minder uren door de teams toegeschreven aan projecten en investeringen dan begroot. In de berekening van de uren wordt altijd rekening gehouden met een deel opslag voor overhead. De toeschrijving van minder uren resulteert dus in een lagere terugontvangst van overheadskosten (zie ook baten).	-488.943	nadeel
Overhead	Minder uitgaven bestuursopdracht, uitvoering wordt in 2022 verder opgepakt.	582.000	voordeel
Overhead	Overige	35.187	voordeel
	Totaal mutaties lasten personeel	128.244	voordeel

Taakveld	Analyse lasten: communicatie		voordeel/nadeel
Overhead	Overige kosten organisatie	-1.644	nadeel
	Totaal mutaties lasten communicatie	-1.644	nadeel

Taakveld	Analyse lasten: automatisering en informatiebeleid		voordeel/nadeel
Overhead	De lagere ICT kosten worden voornamelijk veroorzaakt omdat we in 2021 zijn geconfronteerd met het wereldwijd tekort op chips voor de IT-sector. Dat betekent dat het zeer lastig is gebleken om vervanging van software/hardware tijdig te kunnen aanschaffen/doorvoeren. Als gevolg hiervan zullen we ook het investeringsprogramma ICT bij moeten stellen. Het effect hiervan nemen we mee in de voorjaarsnota/kadernota.	761.327	voordeel
	Totaal mutaties lasten automatisering en informatiebeleid	761.327	voordeel

Taakveld	Analyse lasten: facilitair		voordeel/nadeel
Overhead	Lagere portokosten, daartegenover staat een nadeel aan opbrengst portokosten van € 51.093 per saldo € 16.885 voordeel. Door corona zijn er veel minder uitnodigingen e.d. verstuurd.	67.978	voordeel
Overhead	Lager overige kosten bodes (autokosten, kleding)	12.951	voordeel
Overhead	Lagere kosten verteringen vergaderingen/recepties bedrijfsrestaurant	15.122	voordeel
Overhead	Lagere algemene juridische kosten	24.908	voordeel

Overhead	Overige kosten facilitair	13.995	voordeel
	Totaal mutaties lasten facilitair	134.954	voordeel

Taakveld	Analyse lasten: organisatie		voordeel/nadeel
Overhead	Lagere uitgaven representatie bestuur (nieuwjaarsreceptie ed.)	23.999	voordeel
Overhead	Hogere accountantskosten 2020	-45.000	nadeel
Overhead	Hogere algemene kosten vastgoed, bestaande uit beheerkosten energienota's, advocaatkosten en kosten software	-53.314	voordeel
Overhead	Minder oninbare gemeentelijke belastingen	44.186	voordeel
Overhead	Overige kosten organisatie	9.521	voordeel
	Totaal mutaties lasten organisatie	-20.608	nadeel

Taakveld	Analyse lasten: huisvesting		voordeel/nadeel
Overhead	Doordat er in 2021 minder gebruik is gemaakt van het gemeentehuis i.v.m. corona zijn er ook minder kosten gemaakt	38.014	voordeel
Overhead	Lagere schoonmaakkosten als gevolg van corona	17.974	voordeel
Overhead	Lagere kosten elektra	87.459	voordeel
Overhead	Overige kosten huisvesting	-2.621	nadeel
	Totaal mutaties lasten huisvesting	140.826	voordeel

BATEN

Taakveld	Analyse baten: personeel		voordeel/nadeel
Overhead	Terugontvangst salariskosten, betreft werkzaamheden voor derden, outplacement etc.	196.827	voordeel
Overhead	Vergoeding ziektegebed en WW	98.210	voordeel
Overhead	Ingehouden premie WW, deze premie wordt in de reserve WW gestort.	45.380	voordeel
Overhead	Door de teams worden uren toegeschreven aan projecten en investering in Oudewater. In de berekening van de uren wordt altijd rekening gehouden met een deel opslag voor overhead. Deze uren zijn abusievelijk begroot onder doorbelaste uren. Het betreft hier geen doorbelasting binnen de begroting (die cf. de BBV- voorschriften verantwoord moet worden als een negatieve uitgaaf) maar een inkomst van derden (zie ook lasten).	218.996	voordeel
Overhead	Voordeel salariskosten generatiepact	131.960	voordeel
Overhead	Overige baten personeel	-14.542	nadeel
	Totaal mutaties baten personeel	676.831	voordeel

Taakveld	Analyse baten: automatisering en informatiebeleid		voordeel/nadeel
Overhead	Extra bijdrage derden werkzaamheden ICT	41.500	voordeel
	Totaal mutaties baten automatisering en informatiebeleid	41.500	voordeel

Taakveld	Analyse baten: facilitair		voordeel/nadeel
Overhead	Minder doorbelaste portokosten (zie compensatie lasten facilitair).	-51.093	nadeel
Overhead	Minder opbrengsten derden faciliteiten bedrijfsrestaurant	-15.240	nadeel
	Totaal mutaties baten facilitair	-66.333	voordeel

Taakveld	Analyse baten: organisatie		voordeel/nadeel
Overhead	Overige kosten organisatie	-21.929	nadeel
	Totaal mutaties baten organisatie	-21.929	nadeel

Taakveld	Analyse baten: huisvesting		voordeel/nadeel
Overhead	Overige baten	13.983	voordeel
	Totaal mutaties baten huisvesting	13.983	voordeel

	Budgetoverhevelingen		
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	0	

PARAGRAFEN

PARAGRAAF 1 LOKALE HEFFINGEN

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

Het totale pakket van gemeentelijke belastingen en heffingen bestaat uit tien verschillende belastingen, heffingen en rechten die worden gelegitimeerd door een belastingverordening die door de gemeenteraad is vastgesteld. Deze paragraaf geeft een overzicht op hoofdlijnen van de resultaten op deze heffingen. De regelgeving is vastgelegd in de wet en in de lokale belastingverordeningen en is uitgebreid toegelicht in de programmabegroting. De cijfers van de begroting betreft de begroting na wijziging.

2. Wettelijk kader en gemeentelijk kader

Ten aanzien van de heffingen onderscheidt de wet drie soorten:

Belastingen: gedwongen betalingen aan de overheid waar geen rechtstreekse contraprestatie van de overheid tegenover staat. Ze kunnen aan een brede of specifieke doelgroep in rekening worden gebracht.

Bestemmingsheffingen: deze dienen ter bestrijding van specifieke kosten. Voorbeelden zijn de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Deze heffingen mogen niet meer dan kostendekkend zijn.

Rechten: een betaling waar een direct aanwijsbare contraprestatie van de overheid tegenover staat. Deze contraprestatie kan bestaan uit een product of dienst. Onderscheid kan worden gemaakt in onder meer gebruiksrechten (bijvoorbeeld haven- of marktgelden) en genotsrechten (waaronder leges). De hoogten van sommige rechten zijn landelijk bepaald. Verder geldt dat deze maximaal kostendekkend mogen zijn.

Naast het landelijk beleid is het volgende gemeentelijk beleid geformuleerd:

De bestemmingsheffingen en rechten zijn in principe 100% kostendekkend. Dat is niet overal het geval omdat er bijvoorbeeld wettelijke voorschriften zijn (wettelijke tarieven).

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

Geraamde opbrengsten

	Baten Rekening 2021	Baten Begroting 2021	Baten Rekening 2020
Belastingen en heffingen			
<i>A. Belastingen</i>			
1 Eigenaren woningen	8.527	8.437	7.776
Eigenaren niet-woningen	3.136	3.084	2.767
Gebruikers niet-woningen	1.935	1.897	1.755
2 Parkeerbelasting	1.480	1.584	1.494
3 Hondenbelasting	74	69	91
4 Precariobelasting	122	51	106
5 Toeristenbelasting	83	79	77
Subtotaal A Belastingen	15.357	15.201	14.066
<i>B. Bestemmingsheffingen</i>			
1 Afvalstoffenheffing	5.398	5.096	5.514
2 Rioolheffing	4.900	5.693	5.120
Subtotaal B Bestemmingsheffingen	10.298	10.789	10.634
<i>C. Rechten</i>			
1 Leges burgerzaken	786	668	601
2 Begrafnisrechten	725	666	626
3 Marktgeden	68	163	66
4 Havengelden	56	48	47
5 Omgevingsvergunningen	1.380	1.403	1.798
Subtotaal C Rechten	3.015	2.948	3.138
Totaal	€ x 1.000	€ 28.670	€ 28.938
		€ 27.838	

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 heeft ontwikkeld (voor een fictief huishouden). De bedragen zijn gebaseerd op een huishouding in een woning met een gemiddelde waarde voor belastingjaar 2021 van € 296.000 (2020: €277.000). Dit is exclusief de teruggave afvalstoffenheffing en gerekend met de indexeringspercentages.

	Werkelijk 2021	Begroting 2021	Werkelijk 2020
1 OZB	348	381	319
2 Rioolheffing	234	234	203
3 Afvalstoffenheffing (meerpers.)	273	273	238
Totaal	€ 855	€ 888	€ 760

A. Belastingen

Ad 1 OZB

In onderstaande tabel zijn de OZB-tarieven 2021 en 2020 opgenomen. De tarieven 2021 worden geheven als percentage van de WOZ-waarde met peildatum 1 januari 2020.

Tarief OZB	2021	2020
<i>1 Woningen</i>		
a Eigenaren	0,1179%	0,1152%
<i>2 Niet-woningen</i>		
a Eigenaren	0,2945%	0,2582%
b Gebruikers	0,2146%	0,1909%

Opbrengst OZB:

Taak veld		Rekening 2021	Begroting 2021	Rekening 2020
0.61	Eigenaren woningen	8.527	8.437	7.776
0.62	Eigenaren niet-woningen	3.136	3.084	2.767
0.62	Gebruikers niet-woningen	1.935	1.897	1.755
Totaal		€ x 1.000	€ 13.598	€ 13.418
			€ 13.418	€ 12.298

De opbrengsten voor de OZB zijn hoger dan begroot, dit wordt men name veroorzaakt door een hogere waardeontwikkeling. Bij het opstellen van de begroting is voor woningen rekening gehouden met een waardeontwikkeling van 5%, dit is uiteindelijk 6,7% geworden. Voor de niet-woningen is bij de begroting uitgegaan van een waardeontwikkeling van -1,9%, dit is -0,2% geworden. Daarnaast zijn er minder bezwaren toegekend dan waarmee bij de begroting rekening is gehouden.

Ad 2 Parkeerbelasting

Taak veld		Rekening 2021	Begroting na wijz. 2021	Rekening 2020
	Lasten			
2.2	Parkeren	2.150	1.933	1.388
0.4	Overhead	28	28	29
	Totale lasten	2.178	1.961	1.417
0.63	Baten	1.480	1.584	1.494
	Saldo	€ x 1.000	-€ 377	€ 77
	Kostendekkendheidsgraad	68%	81%	105%

De kostendekkendheidsgraad op parkeren is afgenomen; dit wordt veroorzaakt door meer participatie en aanpassingen invoering nieuw parkeerbeleid, extra inhuur i.v.m. vacatures en extra inhuur voor invoering en begeleiding nieuw parkeerbeleid (parkeermanagers en omgevingsmanagers); parkeeronderzoeken, parkeerborden, communicatie, mailings etc.

Ad 3 Hondenbelasting

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

Taak veld		Rekening 2021	Begroting 2021	Rekening 2020
	Lasten			
0.64	Belastingen overig	28	28	28
5.7	Openbaar groen en (openlucht)recreatie	28	27	22
0.4	Overhead	14	14	14
	Totale lasten	70	69	64
0.64	Baten	74	69	91
	Saldo	€ 4	€ 0	€ 27
	Kostendekkendheidsgraad	106%	100%	142%

De kostendekkendheid van de hondenbelasting is iets hoger dan begroot, dit wordt 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 2021	Begroting na wijz. 2021	Rekening 2020
0.64	Opbrengst € x 1.000	122	51	106

De extra opbrengsten van de precariobelasting wordt 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 2021	Begroting na wijz. 2021	Rekening 2020
3.4	Opbrengst € x 1.000	83	79	77

De hogere opbrengst toeristenbelasting 2021 wordt veroorzaakt door een extra opbrengst toeristenbelasting 2020, die in 2021 verantwoord is.

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 2021	Begroting na wijz. 2021	Rekening 2020
	Lasten			
7.3	Afval	4.855	4.785	4.298
2.1	Verkeer en vervoer	276	424	304
5.7	Openbaar groen	129	129	129
0.4	Overhead	465	465	474
	Kwijtscheldingen	184	0	
	btw-lasten te verhalen op btw-comp.fonds voor exploitatie en investeringen	867	252	704
	Begrotingswijziging		200	
	Totale lasten	6.776	6.255	5.909
	Coronasteunpakket en toeslagaffaire	80	0	0
	Afvalstoffenheffing	5.398	5.096	5.514
	Overige baten	1.046	758	
7.3	Totale baten	6.524	5.854	5.514
	Saldo (=mutatie reserve;- = onttrekking)	-252	-401	-395
	Kostendekkendheidsgraad	96%	94%	93%

Voor de toelichting wordt verwezen naar de analyse bij programma 2, taakveld 7.3.

Dit resulteert in de volgende mutaties van de voorziening afvalstoffen:
(stand per 1-1-2021 € 502.043)

2021	onttrekking	€ 252.700
------	-------------	-----------

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 2021	Begroting na wijz. 2021	Rekening 2020
	Lasten			
7.2	Riolering	3.948	4.283	3.830
2.1	Verkeer en vervoer	226	226	249
2.4	Economische havens en waterwegen	200	200	200
0.4	Overhead	226	249	226
	btw	314	789	622
	Totale lasten	4.914	5.747	5.127
7.2	Baten	4.900	5.693	5.120
	Saldo (=mutatie reserve;- = onttrekking)	-€ 14	-€ 54	-€ 7
	Kostendekkendheidsgraad	100%	99%	100%

Voor de toelichting wordt verwezen naar de analyse bij programma 2, taakveld 7.2.

Dit resulteert in de volgende mutaties van de voorziening riolering:
(stand per 1-1-2021 € 2.914.065)

2021	onttrekking	€ 11.530
2022	storting	€ 160.566
2023	storting	€ 48.808
2024	storting	€ 150.777

C. Rechten

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

Ad 1 Leges burgerzaken

Onder de naam 'leges' wordt een aantal verschillende rechten geheven 'ter zake van het genot van door of vanwege het gemeentebestuur verstrekte diensten'. Sommige leges zijn niet voor 100% kostendekkend omdat er voorgeschreven wettelijke tarieven zijn (voorbeelden: uittreksels burgerlijke stand, reisdocumenten en rijbewijzen).

Taak veld		Rekening 2021	Begroting na wijz. 2021	Rekening 2020
	Lasten			
0.2	Burgerzaken	1.083	1.089	971
0.4	Overhead	301	313	277
	Totale lasten	1.384	1.402	1.248
0.2	Baten	786	668	601
	Saldo € x 1.000	-€ 598	-€ 734	-€ 647
	Kostendekkendheidsgraad	57%	48%	48%

In tegenstelling tot wat aanvankelijk werd verwacht door Corona, zijn er meer leges ontvangen op het gebied van huwelijken, reisdocumenten en rijbewijzen.

Ad 2 Begraafenisrechten

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

Taak veld		Rekening 2021	Begroting na wijz. 2021	Rekening 2020
	Lasten			
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	591	670	598
0.4	Overhead	145	145	141
	Totale lasten	736	815	739
7.5	Baten	725	675	626
	Saldo € x 1.000	-€ 11	-€ 140	-€ 113
	Kostendekkendheidsgraad	99%	83%	85%

De kostendekkendheidsgraad van begrafenisrechten bedraagt bijna 100% . Op de exploitatielasten begraafplaatsen is er met name een voordeel op het onderhoud op basis van het meerjarenonderhoudsprogramma (37k), vervanging liften (15k), kosten ruimen graven (10 k) en lagere afschrijvingen (4k) en diverse andere kosten (15K). De hogere baten begraven worden veroorzaakt door een hogere aantal begravingen in coronajaar 2021. Het voordeel op begraven is van incidentele aard.

Ad 3 Marktgelden

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

Taak veld		Rekening 2021	Begroting 2021	Rekening 2020
	Lasten			
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	122	116	130
3.4	Economische promotie	49	157	54
0.4	Overhead	53	53	50
	Totale lasten	224	326	234
	Baten			
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	63	76	66
3.4	Economische promotie	5	87	0
	Totale baten	68	163	66
	Saldo € x 1.000	-€ 156	-€ 163	-€ 168
	Kostendekkendheidsgraad	30%	50%	28%

Zowel de baten als de lasten zijn lager uitgevallen dan begroot door activiteiten niet doorgingen (bijvoorbeeld koeiemarkt) of minder groot waren (bijvoorbeeld weekmarkt) in 2021 vanwege corona.

Ad 4 Havengelden

Op basis van deze verordening worden rechten geheven voor het innemen van een ligplaats met een vaartuig in (een deel van) het openbaar vaarwater van de gemeente Woerden.

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

Taak veld		Rekening 2021	Begroting 2021	Rekening 2020
	Lasten			
2.4	Economische havens en waterwegen	37	33	45
0.4	Overhead	11	11	11
	Totale lasten	48	44	56
2.4	Baten	56	48	47
	Saldo	€ 8	€ 4	-€ 9
	Kostendekkendheidsgraad	117%	109%	84%

Ad 5 Omgevingsvergunningen

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

Taak veld		Rekening 2021	Begroting na wijziging 2021	Rekening 2020
	Lasten			
1.2	Openbare orde en veiligheid	278	274	25
8.3	Wonen en bouwen (loonkosten)	1.319	1.266	897
8.3	Wonen en bouwen (overige kosten)	665	612	342
0.4	Overhead	840	807	
	Totale lasten	3.102	2.959	1.264
	Totale lasten verhaalbaar 60%	1.861	1.775	
	Baten			
1.2	Openbare orde en veiligheid	54	29	0
8.3	Wonen en bouwen	1.326	1.374	1.798
	Totale baten	1.380	1.403	1.798
	Saldo	-€ 1.722	-€ 1.556	€ 534
	Kostendekkendheidsgraad	74%	79%	142%

Zowel de loonkosten als de kosten van het voorleggen aan de Welstandscommissie zijn hoger uitgevallen dan begroot. Bij de begroting is rekening gehouden met meer inkomsten uit doorberekende advieskosten aan de commissie Ruimtelijke kwaliteit. Omdat deze advieskosten in werkelijkheid niet zijn gerealiseerd, zijn de opbrengsten lager.

D. Vergelijking met andere gemeenten

Belastingsoort 2021	Woerden	Oudewater	Bodegraven-Reeuwijk	Montfoort	De Ronde Venen
OZB woningen	0,1179%	0,1290%	0,1225%	0,1245%	0,0764%
OZB niet-woningen	0,5091%	0,5128%	0,4947%	0,6677%	0,3572%
Afvalstoffenheffing					
Eenpersoonshuish.	€ 225	€ 255	€ 216	€ 205	€ 256
Meerpersoonshuish.	€ 273	€ 297	€ 265	€ 335	€ 332
Rioolheffing	€ 234	€ 300	€ 243	€ 255	€ 216

PARAGRAAF 2 VERBONDEN PARTIJEN

Wat is het doel van deze paragraaf?

Een gemeente kan in principe zelf bepalen hoe een bepaalde taak wordt uitgevoerd. Bijvoorbeeld door 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 de gemeente gerealiseerd worden en of de doelstellingen van het uitvoerende orgaan corresponderen met die van de gemeente.

Vanwege de bestuurlijke, beleidsmatige en financiële belangen en mogelijke risico's wordt in de jaarstukken aandacht besteed aan rechtspersonen waarmee de gemeente een band heeft. Deze paragraaf geeft informatie over elke verbonden partij, diens financiële situatie en de bestuurlijke doelstelling van de gemeente Woerden 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 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 – de gemeente mag een bestuurder of commissaris in de organisatie 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 verbonden partij terechtkomen. Ook een stichting waarin bijvoorbeeld de wethouder cultuur op persoonlijke titel als bestuurder plaatsneemt – en dus niet de gemeente vertegenwoordigt – is volgens deze definitie geen verbonden partij.

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

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

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

Aanvullend hierop, op grond van de Financiële verordening Woerden, staat in deze paragraaf informatie over beëindigde, nieuwe of (gewijzigde) bestaande verbonden partijen en eventuele risico's bij verbonden partijen. De kaders voor verbonden partijen zijn vastgesteld in de nota Verbonden partijen.

Gemeenschappelijke regelingen

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	Doel van deze regeling is het door de Veiligheidsregio Utrecht realiseren van een gelijkwaardig kwaliteitsniveau van de beheersing van rampen en crises in de Utrechtse gemeenten, waaronder het (verplicht) organiseren van brandweertzorg 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.
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 de Veiligheidsregio Utrecht of het Regionaal College van de politie.
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Eenduidige en efficiënte inrichting van de brandweer Eenduidige aanpak van rampen en crises Eenduidige aanpak brandweertzorg
Financiële bijdrage	Begroting 2021 : € 3.096.000 Jaarrekening 2021: € 3.104.000 Begroting 2022 : € 3.139.000 De bijdrage aan de VRU staat voor 90% geraamd bij taakveld 1.1 crisisbeheersing en voor 10% bij taakveld 8.3 wonen en bouwen.
Belang van Woerden	De Veiligheidsregio Utrecht houdt zich met ingang van 2021 met o.a. de volgende werkzaamheden bezig: - De VRU heeft de risico's in de regio in beeld en vastgelegd in het risicoprofiel. De informatie wordt met in- en externe partners gedeeld via: - regionaal risicoprofiel;

- provinciale risicokaart;
- brandrisicoprofiel;
- (Gemeentelijke) Integrale Veiligheidsplannen.
- De VRU adviseert het bevoegd gezag om onveilige situaties te voorkomen en/of te beperken, met betrekking tot:
 - ruimtelijke ordening & externe veiligheid (incl. overstromingsrisico's);
 - bouwen;
 - brandveilig gebruik van gebouwen en bouwwerken;
 - milieu;
 - evenementen.
- De VRU houdt risicogericht toezicht op (brand)veiligheid in bestaande bouw en bij evenementen en adviseren het bevoegd gezag over te nemen maatregelen.
- De VRU wil met stimulerende preventie de zelfredzaamheid van burgers en bedrijven vergroten.
- De VRU zorgt voor goed voorbereide en opgeleide brandweermensen die de beschikking hebben over voldoende materieel en materiaal voor de uitvoering van hun taak.
- De VRU onderhoudt een aantal specialismen waaronder waterongevallen, rietkapbrandbestrijding, natuurbrandbestrijding en technische hulpverlening.
- Op het gebied van Bevolkingszorg beheert de VRU de regionale piketten.
- De VRU zorgt er voor dat piketfunctionarissen uitgebreid opgeleid, geoefend en getraind worden . Hoe dit uitgevoerd wordt, is vastgelegd in het Beleidsplan Opleiden, Trainen en Oefenen (OTO).
- De VRU adviseert de gemeenten over de optimale inrichting van hun crisisorganisatie. Voor de lokale functionarissen verzorgt de VRU ook het totale opleiding, training en oefentraject.
- De VRU volgt met het veiligheidsinformatiecentrum (VIC) de ontwikkelingen van risico's in onze regio, die mogelijk kunnen uitgroeien tot een ramp of crisis.
- De VRU coördineert en organiseert geneeskundige hulp aan slachtoffers bij een ramp of crisis. In de voorbereidende fase valt hieronder ook het op geneeskundig vlak adviseren bij evenementen.
- De VRU adviseert het openbaar bestuur en organisaties die een rol hebben in geneeskundige hulpverlening over te nemen maatregelen.
- De VRU organiseert crisisoefeningen met zorgverleners, brandweer, gemeenten en politie zodat de hulpverlening goed op elkaar aansluit.
- De VRU stelt de wettelijke verplichte incidentbestrijdingsplannen op of actualiseert deze.
- De VRU evalueert GRIP-incidenten conform het evaluatiebeleid van de VRU.
- De VRU beschikt over actuele aanvals- en/of bereikbaarheidskaarten voor risicovolle en kwetsbare objecten.
- De VRU draagt zorg voor de continuïteit van de meldkamerfunctie in

	aanloop naar de samenvoeging, onder meer door harmonisatie van de meldkamerprocessen. - De VRU gaat verder met het verder terugdringen van de nodeloze meldingen via de brandmeldinstallatie. De VRU zet in op een combinatie van voorlichting, toezicht & handhaving en verificatie van de melding. - Op het gebied van organisatieontwikkeling zal de VRU zich onder andere bezig houden met het ontwikkelen van accountmanagement, harmonisatie rechtspositie en loketgericht werken De VRU voert een aantal taken op het gebied van onderhoud en exploitatie van de brandweerkazernes uit. De pakketten operationeel onderhoud, schoonmaak en Arbo & veiligheid neemt de gemeente af bij de VRU.
Financiële en inhoudelijke ontwikkelingen 2021	n.v.t.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 17.732.000 Einde boekjaar: € 23.237.000
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 30.900.000 Einde boekjaar: € 45.777.000
Financieel resultaat 2021 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten: € 5.505.000 Resultaat (na mutaties reserves): € 3.102.000
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 en milieu

Deelnemende partijen	De gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Lopik, Montfoort, Oudewater, Woerden en IJsselstein en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden te Houten.
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : burgemeester V.J.H. Molkenboer Plv. lid : wethouder A. Noorthoek
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 en financiën	Begroting 2021: € 256.773 Rekening 2021: € 241.755 Begroting 2022 : € 268.818
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 aan (regionaal) historische bronnen en deze op een zo actief mogelijke wijze dienstbaar maken voor een breed publiek.
Financiële en inhoudelijke ontwikkelingen 2021	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. Archiven 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 20 jaar. Er is een traject gestart om deze termijn terug te brengen naar 10 jaar. Verkorting van de overbrengingstermijn van 20 jaar naar 10 jaar zal een behoorlijke invloed hebben op de werkzaamheden bij het RHC. Deze verkorting van de overbrengingstermijn zal waarschijnlijk in 2022 worden geëffectueerd.

Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021	Nihil
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2021	N.v.t.
Financieel resultaat 2021 (saldo van baten en lasten)	
Risico's	De taken worden uitgevoerd op basis van een sobere dienstverlening: alleen de wettelijke taken worden uitgevoerd.

Afvalverwijdering 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 vervoer
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.
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : wethouder T.H.D. de Weger Plv. lid : wethouder A. de Regt
Gemeenschappelijk belang dat wordt	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

behartigd	organiseert en regisseert de AVU de papierinzameling, de glasinzameling en de inzameling van oude medicijnen en injectienaalden (i.s.m. de Apothekersvereniging AVNM) in de provincie Utrecht en laat de AVU jaarlijks de sorteeranalisys van het restafval per gemeente uitvoeren.
Financiële bijdrage	Begroting 2021: € 1.586.061 (herziene begroting 2021 AVU) Rekening 2021: € 1.404.874 Begroting 2022: € 1.489.459 (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 2021	Doordat de bestaande contracten van de AVU voor het verwerken van restafval en GFT 31 december 2020 afliepen, heeft de AVU deze werkzaamheden opnieuw aanbesteed. Het gebrek aan concurrentie in de markt en onzekerheid over de afzet van deelstromen, maatregelen rond CO2-besparingen en PFAS hebben geleid tot hogere verwerkingstarieven voor deze afvalstromen in de komende jaren. Per 1 april 2020 zijn alle AVU-gemeenten overgestapt naar de nieuwe Ketenovereenkomst Verpakkingen 2020-2029. Deze nieuwe Ketenovereenkomst vervangt vanaf 2022 de huidige Raamovereenkomst Verpakkingen 2012-2022. Hierdoor zijn de AVU-gemeenten vanaf 1 april 2020 m.b.t. PMD alleen nog verantwoordelijk voor het inzamelen en niet meer voor de post-collection (= overslag en transport, sorteren en vermarkten). Hierdoor zijn de kosten voor het verwerken en post-collection voor PMD in de AVU-begroting van 2021 vervallen. De uittreding van de gemeente Vijfheerenlanden uit de GR leidt - voor zover dit momenteel kan worden overzien - niet tot financieel of ander nadeel van de andere 25 deelnemende gemeenten.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 250.201 Einde boekjaar: € 250.335
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 23.539.865 Einde boekjaar: € 20.555.110
Financieel resultaat 2021 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten voor belasting en onttrekking : € 104.811 Gerealiseerd resultaat: € 106.099
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 doorberekend aan de deelnemende gemeenten.

Recreatieschap Stichtse Groenlanden

Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	Recreatieschap Stichtse Groenlanden is een van twee schappen in de provincie Utrecht. De werkorganisatie van het schap is: Recreatie Midden-Nederland (RMN). Via het Recreatieschap is de gemeente Woerden ook 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 het ontwikkelen van een samenhangend beleid, voor het hele grondgebied van de deelnemende gemeenten, op het gebied van openluchtrecreatie en van natuur- en landschapsbescherming.
Programma	Programma 4 Cultuur, economie en milieu
Deelnemende partijen	De gemeenten Woerden, Utrecht, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Houten, IJsselstein, Lopik, De Bilt, De Ronde Venen en de provincie Utrecht.
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid: burgemeester V.J.H. Molkenboer (DB) wethouder A. de Regt (AB) vanaf maart 2021 wethouder A. Noorthoek (AB) tot maart 2021 Plv. leden: wethouder T.H.D. de Weger wethouder G. Becht
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Het belang is voor alle gemeenten en provincie gelijk, namelijk goede recreatievoorzieningen voor de inwoners binnen handbereik. Het gebruik van recreatievoorzieningen door inwoners is lang niet altijd beperkt tot de gemeente waar iemand woont. De ene gemeente heeft door haar ligging of door een groot, groen buitengebied meer ruimte voor opvang van recreanten dan een meer stedelijke gemeente. Daarnaast zijn routestructuren bij uitstek gemeentegrens overschrijdend.
Financiële bijdrage	De bijdragen van de gemeente Utrecht (34,2%) en de provincie Utrecht (30,9%) worden berekend over de totale deelnemersbijdrage (circa 3 miljoen totaal). De overige deelnemers betalen naar rato van het aantal inwoners. De deelnemersbijdragen zijn geïndexeerd met 2% conform de uitgangspunten voor de begroting 2022. Begroting 2021 € 216.622 Werkelijk: 2021 € 216.622 Begroting 2022: € 220.954 (grootboeknummer 6.570.0021- 43304)
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 2021	De jaarrekening 2021 voor het recreatieschap Stichtse Groenlanden is op dit moment nog niet gereed. In de 1e en 2e begrotingswijziging 2021 van het recreatieschap lijkt het verlies voor programma A uit te komen op €61.840. Dit verlies kan gedekt worden uit de algemene reserve van het recreatieschap. De wijzigingen ten opzichte van de vastgestelde begroting komen vooral voort uit verschuivingen binnen de begroting van RMN (verschuiving van eigen personeel naar ingehuurd personeel) en door het afgelopen jaar opgeleverde MeerJarenOnderhoudsPlan (MJOP). Eind 2021 zijn de definitieve voorstellen voor de toekomstige organisatie van de recreatietaken van de schappen gereedgekomen. Hierbij is het voorstel gedaan om de uitvoeringsorganisatie van de schappen, Recreatie Midden Nederland (RMN), te liquideren en de GR te vereenvoudigen. In 2022 worden deze besluiten voorgelegd aan de deelnemers en wordt gewerkt aan de implementatie van deze nieuwe structuur. In 2023 staat de nieuwe situatie met de nieuwe en bestaande partners. In de begroting 2022 van het Recreatieschap staat een pm-post opgenomen voor de transitie van de schappen en RMN. Op dit moment is nog niet precies in te schatten wat de kosten worden van de transitie. De verwachting is dat de transitie van de schappen niet (volledig) binnen de begroting (2022) van het schap gerealiseerd kan worden.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2021	In 2019 is het Ontwikkelplan met bijbehorende investeringsprogramma (programma A) opgesteld binnen de kaders van de kadernota 2019-2022. Een belangrijke investering die komende jaren op de rol staat is de verbetering van de parkeerterreinen bij diverse recreatieterreinen, zodat de parkeervoorziening aansluiten bij het huidige intensieve recreatieve gebruik. Ontwikkelingen gemeente Woerden: Oortjespad is december 2019 overgedragen aan Buitenplaats Kameryck. In 2020 is gestart met de ruimtelijke procedures voor de realisatie van een Pannenkoekenhuis als onderdeel van Oortjespad-plusplan, dit heeft vertraging opgelopen door Corona. Vanuit het schap wordt een jaarlijkse publieke bijdrage van €150.000 aan Kameryck verstrekt voor de instandhouding van een aantal specifieke openbare publieke voorzieningen zoals de Kinderboerderij en het kinderzwembadje. De bijdragen aan het Routebureau Utrecht (de beheerder van onze routenetwerken voor wandelen, fietsen en varen) loopt via het recreatieschap. In 2021 zijn de voorbereidingen gestart voor de verbetering van het fietsknooppuntennetwerk. Vooruitlopend is het fietsknooppuntennetwerk aangepast bij Kamerik, van de Van Teijlingenweg naar de Mijzijde. Ook het wandelroutenetwerk nabij de Grecht heeft enige aanpassingen gekregen.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 3.920.158 Einde boekjaar: € 3.604.412
Vreemd vermogen begin	Begin boekjaar: € 7.224.244

en einde boekjaar 2021	Einde boekjaar: € 7.243.886
Financieel resultaat 2021 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten € 8.841 (positief) Gerealiseerd resultaat (na mutaties reserves) € 84.487 (positief)
Risico's	De beoogd opvolger van RMN is Staatsbosbeheer. Momenteel wordt in een intensief traject gewerkt aan een uitvoeringsovereenkomst tussen het recreatieschap en Staatsbosbeheer. Op moment van schrijven is nog niet bekend of de begrote kosten voor de uitvoering van de taken van het schap voldoende zijn voor deze overdracht.

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 en het Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen. Tot de taken van Ferm Werk behoort het op basis van genoemde regelgeving verstrekken van uitkeringen en overige inkomensondersteuning en het uitvoeren van in de regelgeving aangegeven activiteiten ter bevordering van participatie en re-integratie in het arbeidsproces.
Programma	3. Sociaal domein
Deelnemende partijen	De gemeenten van Woerden, Oudewater, Montfoort 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.
Bestuurders vanuit onze gemeente	Leden: wethouder G. Becht (DB) en raadslid mw. M. van Noort (AB) Plaatsvervangende leden: wethouder T. H.D. de Weger en raadslid W. den Boer

Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	Zie doel.
Financiële bijdrage	<u>Reguliere dienstverlening:</u> Begroting 2021: € 5.819.604 (incl. rijksbijdrage € 13.608.449) Werkelijk 2021: € 5.534.528 (incl. (*) rijksbijdrage € 14.486.212) Herziene begroting 2022: € 5.500.210 (incl. rijksbijdrage € 14.146.790) (*) Werkelijke rijksbijdrage 2021 is incl. incidentele ontvangst voor TONK (€ 109.621) en middelen 3e steunpakket corona t.b.v. uitvoeringskosten (€ 72.957). <u>Aanvullende dienstverlening:</u> Begroting 2021: € 732.095 Werkelijk 2021: € 774.819 Herziene begroting 2022: € 792.000
Belang van Woerden	We streven ernaar dat zo veel mogelijk inwoners mee kunnen doen in de Woerdense samenleving. We streven naar een integrale werkwijze waarbij inwoners zo goed mogelijk worden ondersteund zonder last te hebben van verschillen tussen wettelijke regimes.
Financiële ontwikkelingen 2021	De financiële ontwikkeling in 2021 werd gekenmerkt door een hoge mate van onzekerheid, de coronacrisis zorgde voor een nieuwe realiteit. Als gevolg van de coronacrisis is het bestand fors omhoog gedaan. De begroting 2021 was opgesteld voordat de coronacrisis uitbrak, waardoor er in werkelijkheid circa 12% meer uitkeringen zijn verstrekt dan begroot. Daarnaast is sprake van een flinke toename van de kosten voor bijzondere bijstand. Dit wordt veroorzaakt door een algemene stijging van het aantal klanten, toename vestiging statushouders waardoor inrichtingskosten en overbruggingsuitkeringen gestegen zijn en er is meer beroep gedaan op een tegemoetkoming voor kinderopvang met sociaal-medische indicatie. Vanuit het Rijk zijn de steunpakketten Tijdelijke overbruggingsregeling voor zelfstandige ondernemers (Tozo) en Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) beschikbaar gesteld. De ontvangen bijdrage Tozo over 2021 is hoger dan het aantal werkelijke verstrekkingen, het overschot moet teruggestort worden aan het Rijk. De TONK-regeling is een uitbreiding van de bijzondere bijstand en valt hierdoor onder de Participatiewet. Het overschot vanuit deze regeling hoeft niet terug naar het Rijk en is daarmee dus vrij besteedbaar. Het onderdeel begeleide participatie (SW-bedrijf) laat een voordeel zien. De gerealiseerde Netto Toegevoegde Waarde (NTW), ook wel de verdiensten vanuit het SW-bedrijf, zijn een stuk hoger uitgevallen dan begroot. De medewerkers van Ferm Werk hebben succesvol weten te anticiperen op verschuivingen van werk, het omgaan met covid proof werkplaatsen en herplaatsen van medewerkers. Daarnaast is de rijksbijdrage voor de Wsw-doelgroep omhoog bijgesteld. Het voordeel op arbeidsparticipatie wordt veroorzaakt doordat het Rijk vanwege de coronacrisis extra middelen voor arbeidsparticipatie beschikbaar heeft gesteld. Daarnaast heeft Ferm Werk zijn dienstverlening op

	arbeidsparticipatie aangepast en is het voordeel hoger dan begroot. Bovenstaande leidt ten opzichte van de oorspronkelijke begroting 2021 tot een voordeel van in totaal € 242.351.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2021	Ferm Werk bestaat sinds 1 januari 2014. Op die datum zijn de sociale diensten van vier gemeenten samengegaan met het WSW-bedrijf. Sinds de oprichting heeft Ferm Werk zich steeds meer ontwikkeld als partner binnen het sociaal domein. Ferm Werk speelt ook een belangrijke rol in de opvang van vergunninghouders en hun integratie in de samenleving. Daarbij zijn toeleiding naar aanvullend onderwijs en toeleiding naar werk belangrijke elementen. Tegelijkertijd wordt, ook in het kader van het regionale werkbedrijf, de werkgeversdienstverlening 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. In 2021 is gestart met de uitwerking van de bestuursopdrachten. De gezamenlijke impact hiervan is groot en leidt tot structurele veranderingen van Ferm Werk als GR. De juridische structuur is vereenvoudigd waardoor er met ingang van 1 januari 2022 sprake is van één juridische entiteit. Ook is hard gewerkt aan de gewijzigde begroting 2022, die beter inzicht biedt in de kosten van de uitvoering, en zijn de programma's herschreven. De gewijzigde begroting 2022 is echter nog niet in evenwicht met de financiële wensen van de gemeenten. Daarom gaat Ferm Werk samen met de deelnemende gemeenten in 2022 aan de slag met de notitie 'efficiency en effectiviteit'. Deze nota biedt de gemeenten extra inzicht en kennis in de organisatie om het proces van gezamenlijke kaderstelling te ondersteunen. Daarnaast dient het als inzicht voor verdere mogelijkheden tot bezuinigingen. In 2022 zal de lijn waarin met Ferm Werk de samenwerking wordt gezocht binnen het brede sociaal domein worden voortgezet. Voor Woerden is het van belang dat Ferm Werk zich verder ontwikkelt tot een partner binnen het brede sociale domein en dat de relatie met en de dienstverlening aan het bedrijfsleven verder wordt versterkt. Het gaat daarbij met name over de invulling van de gezamenlijke verantwoordelijkheid voor participatie van cliënten met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Maar ook om het samen optrekken ten behoeve van een meer integrale dienstverlening aan cliënten van Ferm Werk die tevens klant zijn van andere partijen in het sociaal

	domein, zoals bijvoorbeeld schuldhulpverlening, jeugdzorg of justitie.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar € 74.603 Einde boekjaar € 74.603
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar € 13.321.665 Einde boekjaar € 7.281.191
Financieel resultaat 2021 (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. Daarnaast wordt in samenspraak met Ferm Werk onderzoek gedaan naar de verdere invulling van de strategische heroriëntatie. Het risico bestaat dat geen invulling gegeven kan worden aan een deel van de bezuinigingen die uit uitvoeringskosten en specifieke dienstverlening bestaan. Een bezuinigingswens van één gemeente impliceert te allen tijde een evenredige verveelvoudiging van de bezuiniging voor Ferm Werk in het totaal. Zo dient de vraag te worden beantwoord of elke gemeente dat ook wenselijk acht in het kader van de maatschappelijke opdracht, het gevoerde beleid, de kwaliteit van uitvoering en de verwachte prestaties. Overeenstemming tussen de gemeenten ten aanzien van de wensen is hiervoor noodzakelijk.

Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)

Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	Het in stand houden van een dienst van gemeenten ter uitvoering van de taken bij of krachtens de Wet publieke gezondheid opgedragen aan de colleges op het gebied van de publieke gezondheid.
Programma	3. Sociaal domein
Deelnemende partijen	Alle 26 gemeenten van de provincie Utrecht houden de gemeenschappelijke regeling in stand.
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid : wethouder A. Noorthoek Plv. lid : wethouder T.H.D. de Weger
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 2021 totale bijdrage en vergoedingen: € 2.165.510 (na begrotingswijziging 2021) Jaarrekening 2021: € 2.142.346 Begroting 2022 totale bijdrage en vergoedingen: € 2.192.784 (zie grootboeknummers 6710.0010/6710.0011/6610.0010/6120.0012)
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 2021	Omdat de organisatie van de GGDrU niet robuust genoeg was, worden verbeteringen doorgevoerd. Voor de dekking van de daarmee gemoeide kosten is een Ombuigingsplan (2018-2021) opgesteld en momenteel nog in uitvoering. Door vertraging in de oplevering van het nieuwe Digitaal Dossier JGZ, het GGiD, met daarmee samenhangende financiële tegenvaller, is het Ombuigingsplan verlengd tot 2024. Uit extern onderzoek is gebleken dat ombuigingen voldoende financiën kunnen opleveren voor de intensivering van de ondersteunende organisatie van de GGD. Niet zeker is of alle ombuigingen (tijdig) gerealiseerd kunnen worden (zie verder bij risico's). Verhoging van de inwonerbijdrage, anders dan op basis van indexering of uitvoer van extra taken in opdracht van de

	gemeente, is tot nu toe niet nodig geweest. De Begrotingswijziging 2021 vertaalde zich in een mutatie van de inwoner- en kindbijdragen ten opzichte van de Ontwerpbegroting 2021. Deze wijziging wordt verklaard door de effecten van de wijzigingen in sociale verzekeringspremies en pensioenpremies en door de toepassing van de loonvoet sector overheid in verband met het ontbreken van een cao per 1 januari 2021. Daarnaast gold specifiek voor de kindbijdrage een ophoging door het toevoegen van de financiering van de meningokokken ACWY-vaccinatie (MenACWY). Het Rijk heeft de ACWY-middelen toegevoegd aan het Gemeentefonds.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2021	In de begroting van 2021 is vastgehouden aan 5 maatschappelijke effecten die vertaald zijn naar resultaten. Dit zijn: 1. Inwoners wonen, leven, gaan naar school en werken in een veilige omgeving waar aandacht is voor gezondheid en elkaar. 2. Een gezonde en veilige start voor elk kind. 3. Iedereen kan zich ontwikkelen en ontplooien. 4. Iedereen kan meedoen. 5. Bedreigingen van de publieke gezondheid worden bestreden. Deze maatschappelijke effecten zijn de leidraad voor de ambities voor 2021. Naast inhoudelijke ambities is er ruim aandacht voor het verbeteren van de dienstverlening en het verder op orde brengen van de organisatie. Per ambitie (veiliger leefomgeving, minder kwetsbare inwoners, gezondere en weerbaarder kinderen en scholen, een goede start voor ieder kind en het voorkomen van gezondheidsproblemen en- risico's) zijn de beoogde resultaten, de acties en de kosten vastgelegd. Hiernaast heeft de GGDrU sinds eind februari 2020 vanuit haar wettelijke taak (Wet publieke gezondheid) op het gebied van infectieziektebestrijding een grote rol in de bestrijding van het COVID-19 virus. In 2020 bestonden de taken vooral uit testen en bron- en contactonderzoek. In 2021 kwam daar de hele vaccinatiecampagne bij. Alle activiteiten die voortvloeiden uit de pandemiebestrijding heeft GGDrU ondergebracht in een aparte organisatie, het Coronabedrijf. In het Coronabedrijf werkten op de piek zo'n 7.500 mensen. In 2021 is meer en meer duidelijk geworden welke impact het coronavirus op onze samenleving heeft gehad en wat dit betekent voor preventie in de toekomst. Inwoners met een lage sociaal-economische status (SES) of een migratieachtergrond lopen een groter risico op een besmetting met het virus, zijn vaker ernstig ziek en overlijden vaker aan het virus. Ook de maatregelen om het virus in te dammen, zoals de lockdowns, hadden een grotere negatieve impact op deze groep (denk aan werk, inkomen, onderwijs en opvoeding, en toegang tot de zorg) met een slechtere gezondheid als gevolg. Het werken aan verkleinen van deze verschillen is daarmee nog urgenter geworden. Dat vergroot het belang van de publieke gezondheid in het algemeen en preventie in het bijzonder.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 5.142.740 Einde boekjaar: € 4.112.693
Vreemd vermogen	Begin boekjaar: € 35.524.368

begin en einde boekjaar 2021	Einde boekjaar: € 49.257.955
Financieel resultaat 2021 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten: € 997.000 Resultaat (na mutaties reserves): € 565.000
Risico's	De deelnemende gemeenten aan de Gemeenschappelijke Regeling GGDrU staan garant voor de betaling van rente en aflossing van de door de GGD aangegane geldlening en rekening-courant overeenkomsten. De garantstelling geschiedt naar verhouding van de inwonertallen op 1 januari van het jaar waarin de garantieverplichting tot stand is gekomen. Twee keer per jaar vindt de integrale risico-inventarisatie plaats binnen de GGDrU. Deze maakt deel uit van de reguliere P&C cyclus. De actualisatie wordt weergegeven in een risicokaart. In de jaarrekening van 2021 zijn drie categorieën risico's onderscheiden: interne bedrijfsvoering, de samenwerking in de gemeenschappelijke regeling en externe ontwikkelingen. Per productgroep zijn daarin de risico's beschreven, van actiepunten voorzien en van het bedrag dat nodig is als weerstandsvormogen. Op basis van de risico-inventarisatie bedraagt de benodigde weerstandscapaciteit € 1.128.000 (in 2020 € 1.000.000). De beschikbare weerstandscapaciteit is per 31 dec 2021 € 2.592.203. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/nodig) 2,298. Hiermee zijn de genoemde risico's financieel ruim afdoende afgedekt. Uit het laatste bestuurlijk gedeelte Ombuigingenplan blijkt echter dat de Algemene Reserve naar verwachting de komende jaren zal teruglopen naar een saldo van circa €850.000 wat in de buurt komt van het minimum niveau van de benodigde weerstandscapaciteit op basis van de huidige risicoinventarisatie. Op de risicokaart is af te lezen dat er een aantal risico's is met midden tot hoge kans en impact: 1. Interne bedrijfsvoering: - te weinig gekwalificeerd (medisch) personeel: het is lastig om personeel te vinden; - fluctuaties kindaantallen: vanaf 2018 financiering JGZ op basis van kindaantallen. Aantal kinderen neemt af; - asielzoekers JGZ: aanbesteding JGZ dienstverlening bij asielzoekers; - reizigersvaccinatie: de vraag fluctueert (structurele lasten bij fluctuaties opbrengsten); - GGID (= digitaal kinddossier): de implementatie is vertraagd. 2. Samenwerking in de GR: - het maatwerk: aansluiten behoefte gemeenten afname vraag maatwerk door gemeenten en ook financiële positie gemeenten kan aanleiding zijn maatwerk te stoppen; - ombuigingen: duren langer dan voorzien, mede als gevolg van vertraging GGID; 3. Externe ontwikkelingen: - risicoinventarisatie & -evaluatie gebouwen: arbobeleid is wettelijk verplicht en nog niet alle benodigde RI&E's zijn uitgevoerd. Corona De coronacrisis heeft grote impact op het werk van de GGDrU en heeft ook financiële gevolgen. Het Rijk heeft toegezegd om gemaakte meerkosten te

compenseren.

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 en milieu
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.
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid: wethouder A. de Regt Plv. lid: wethouder G. Becht
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 2021 € 1.388.295 Werkelijk 2021 € 1.399.018 Begroting 2022 € 1.368.352 (zie grootboeknummer 6740.0011)
Financiële en ontwikkelingen 2021	De voorbereiding op de komst van de Omgevingswet per 1 januari 2023 heeft grote impact op de werkzaamheden van de ODRU. De ODRU heeft de inschatting gemaakt dat de komst van de Omgevingswet structureel extra werkzaamheden met zich meebrengt. Deels betreft dit nieuwe bodemtaken waar budget vanuit het Rijk tegenover staat. De hoogte van dit budget is nog niet bekend. Deels betreft het anders werken. Onder de uitvoering van de Omgevingswet zal duidelijk worden welke inspanning van de ODRU nodig is om de werkzaamheden uit te voeren en welke structurele kosten dit met zich

	mee zal brengen. Daarnaast wordt steeds duidelijker dat de implementatie van de Omgevingswet extra inspanning vraagt. De wetgeving verandert en deze wijzigingen moeten worden doorgevoerd. Waar dit echt nodig is, gebeurt dit vóór de inwerkingtreding. De overige wijzigingen worden daarna doorgevoerd.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2021	Een belangrijke ontwikkeling in het samenspel tussen ODRU en gemeente is de komst van de Omgevingswet.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 1.157.790 Einde boekjaar: € 1.707.560
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 7.863.561 Einde boekjaar: € 3.334.328 Solvabiliteitsratio: 33.87% (hoe hoger, hoe groter de weerbaarheid)
Financieel resultaat 2021 (saldo van baten en lasten)	Saldo van baten en lasten € 691.871 Geraamd resultaat (na mutaties reserves) € 173.500
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 besproken af te stappen van de ratio van 1,5 en te gaan werken met een bandbreedte. In de risiconotitie 2019/2020 is daarom besloten uit te gaan van waarderingcijfer C dat uitgaat van een voldoende weerstandsvermogen met een bandbreedte van 1,0 tot 1,4. Eind 2021 komt de ratio van het weerstandsvermogen uit op 0.87. Dit ligt onder de ratio van 1,0-1,4, wat betekent dat de risico's niet gedekt kunnen worden vanuit het weerstandsvermogen. Door het Algemeen Bestuur is op 7 april 2022 is besloten om het weerstandsvermogen aan te vullen vanuit het resultaat opdat weer wordt voldaan aan het minimale vereiste van ratio 1,0. Als de Algemene Reserve boven deze bandbreedte uitkomt, 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 op het gebied van parkeren, met als doel zo laag mogelijke uitvoeringskosten tegen een zo hoog mogelijke kwaliteit. CPS is in 2010 opgericht en is de rechtsopvolger van Parkeerservice Amersfoort (het verzelfstandigde parkeerbedrijf van de gemeente Amersfoort).
Programma	2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer
Deelnemende partijen	Huidige 15 leden: De gemeenten Alkmaar, Alphen aan den Rijn, Amersfoort, Barneveld, Bergen, Gouda, Hilversum, Hoogeveen, IJsselstein, Lelystad, Nieuwegein, Nijkerk, Woerden, Zandvoort en Zeist.
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid: wethouder A. Noorthoek Plv. lid: wethouder G. Becht
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	De gemeente is lid van de Coöperatie Parkeerservice U.A. Als lid van CPS is de gemeente als mede-eigenaar automatisch ook lid van de algemene ledenvergadering (ALV), het hoogste orgaan van de coöperatie. In deze vergadering worden besluiten genomen die invloed hebben op de koers, de bedrijfsvoering en het resultaat van CPS. Als mede-eigenaar van de coöperatie dragen we hiervoor een medeverantwoordelijkheid. In de ALV hebben alle gemeentelijke leden een gelijke stem. De wethouder Verkeer vertegenwoordigt Woerden in de ALV.
Financiële bijdrage	Rekening 2021 € 553.151 (o.b.v. de jaarrekening Parkeerservice) Begroting 2021 € 570.869 (zie grootboeknummers 6220.0010/6220.0011/6220.0015)
Belang van Woerden	CPS is een niet-winstbeogende organisatie die voor haar leden kwalitatief hoogwaardige parkeerdiensten verricht tegen marktconforme prijzen. CPS maakt parkeren makkelijker voor zowel lokale overheden als automobilisten. CPS werkt daarvoor in coöperatief verband intensief samen met de aangesloten leden en biedt een kwalitatief hoogwaardig, technologisch vooruitstrevend en volledig integraal parkeerdienstenpakket aan tegen zo laag mogelijke kosten, met zo min mogelijk risico en met een sterke focus op zowel het maatschappelijke als financiële rendement voor haar leden.
Financiële ontwikkelingen 2021	In 2020 en 2021 ondervond de exploitatie van het product parkeren zware tegenslagen door de geldende coronamaatregelen. In 2022 zal dit zich naar verwachting gaan herstellen naar het oude niveau.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2021	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 2021	Begin boekjaar: € 1,8 miljoen Einde boekjaar: € 2,0 miljoen

Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 2,2 miljoen Einde boekjaar: € 2.0 miljoen
Financieel resultaat 2021 (saldo van baten en lasten)	€ 139.000
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 (zoals volkshuisvesting, gezondheidszorg, onderwijs, cultuur en openbaar nut). 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.
Bestuurders vanuit onze gemeente	Geen deelname in het bestuur. Wel zeggenschap door het bezit van aandelen.
Gemeenschappelijk belang dat wordt	Zie doel.

behartigd	
Financiële bijdrage (ontvangst dividend)	De bank is een structuurvennootschap. De Staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een waterschap. De gemeente Woerden bezit 123.201 aandelen (= 0,225% van het totaal aantal aandelen). Jaarlijks ontvangt de gemeente dividend naar rato van het aantal aandelen. Baten (dividenduitkering): Begroting 2021: € 222.995 Rekening 2021: € 222.994 Begroting 2022: € 156.545 (zie grootboeknummer 6050.0011)
Belang van Woerden	Eventuele kortlopende en langlopende leningen aangaan en deposito's uitzetten. Daarnaast heeft de gemeente aandelen van de bank in bezit, waarop jaarlijks dividend wordt ontvangen.
Financiële ontwikkelingen 2021	De positieve ontwikkeling van de leverage ratio is aanleiding voor de BNG om de pay-out ratio voor het dividend in 2022 te verhogen van 50% naar 60%.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2021	BNG Bank wil de positie van expert in financiering van publieke voorzieningen in de komende jaren verder versterken. De strategie is gericht op het inspelen op de (veranderende) behoeften van de klant door het volgen van het overheidsbeleid en het bieden van maatwerkoplossingen voor de financiering van duurzame investeringen.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 5.097 miljoen Einde boekjaar: € 5.062 miljoen
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 155.262 miljoen Einde boekjaar: € 143.995 miljoen
Financieel resultaat 2021 (saldo van baten en lasten)	Nettowinst na belastingen van € 236 miljoen (vorig jaar € 221 miljoen). Na aftrek van de uitkering voor dividend aan verschaffers van hybride kapitaal is een bedrag van € 127 miljoen over 2021 beschikbaar voor aandeelhouders. De belangrijkste oorzaken van de stijging van de nettowinst ten opzichte van 2020 is dat de BNG in 2021 op financiële transacties een hoger resultaat heeft geboekt van € 100 miljoen. Daar staat tegenover een daling van € 70 miljoen van het renteresultaat. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door een onnodige eenmalige fout.
Risico's	De naar risico gewogen solvabiliteitsratio's zijn ten opzichte van ultimo 2021 stabiel gebleven op een hoog niveau; de Common Equity Tier 1-ratio en de Tier-1 ratio kwamen eind 2021 uit op 32% respectievelijk 38%. Dit is een

	lichte daling met 1%.
--	-----------------------

Vitens

Vestigingsplaats	Utrecht
Openbaar belang	De kernactiviteiten zijn winning, productie en levering van (drink)water aan particulieren en bedrijven. Vitens is een publiek bedrijf. De aandeelhouders van Vitens – gemeenten en provincies – ondersteunen de maatschappelijke doelstellingen van Vitens, met (mede)verantwoordelijkheid voor gezondheid (door veilig en betrouwbaar drinkwater) en een duurzame samenleving met zorg voor de bescherming van natuur en milieu. Voor de aandeelhouders wil Vitens een financieel krachtig bedrijf zijn en een marktconform dividend uitkeren bij een gezonde solvabiliteit.
Doel	Vitens NV is een publiek (drink)waterbedrijf, waaronder begrepen de winning, productie, transport, verkoop en distributie van water, alsmede het verrichten van alles wat met de publieke watervoorziening verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn. De aandelen van de NV zijn (in)direct in handen van provinciale en gemeentelijke overheden. Hierdoor kan toezicht gehouden worden op optimale belangenbehartiging voor deze overheden.
Programma	4. Cultuur, economie en milieu (nutsbedrijven 6.050.010)
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 2021 € 0 Rekening 2021 € 0 Begroting 2022 € 0 (zie grootboeknummer 6050.0010) Het dividend wordt gerelateerd aan het nettoresultaat. Het bedrag aan dividend dat wordt uitgekeerd bedraagt minimaal 40% en maximaal 75% van het nettoresultaat. Relevant hierbij is de benodigde toevoeging aan de reserves om de continuïteit van de onderneming te waarborgen (t.b.v. investeringen in vaste activa of het versterken van de solvabiliteit).
Belang van Woerden	Een goede drinkwatervoorziening tegen een betaalbare prijs voor de inwoners van Woerden. Daarnaast het belang als aandeelhouder. Vitens streeft naar zo laag mogelijke drinkwatertarieven, onder voorwaarde dat aan de continuïteitsdoelstelling wordt voldaan. Uitgangspunt hierbij is een bedrijfsresultaat (EBIT) dat jaarlijks wordt begroot op het niveau van het vastgestelde maximaal toegestane WACC-percentage (Weighted Average Cost of Capital) minus de bepaalde afslag, die varieert tussen de 0-0,5%.
Financiële ontwikkelingen 2021	Dividendverwachtingen 2020-2022 Voor de komende jaren is de verwachting dat Vitens geen dividend zal uitkeren, als gevolg van de lage WACC =Weighted Average Cost of Capital (voor 2020 en 2021: 2,75%) en het hoge investeringsniveau voor de komende jaren. Hierdoor kan Vitens niet voldoen aan de continuïteitsdoelstelling zoals opgenomen in het Financieel beleid. In relatie tot deze ontwikkelingen onderneemt Vitens de navolgende acties die met aandeelhouders zijn afgestemd: • Vitens is, in samenwerking met de koepelorganisatie Vewin, een lobby gestart bij het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat om te komen tot aanpassingen op de WACC-systematiek die meer in lijn liggen met de toekomstige ontwikkelingen in de drinkwatersector, waaronder een stijgend structureel niveau aan investeringen en dito financieringsbehoefte; • Onderzoek uitvoeren door een onafhankelijke instantie naar de methodiek die ten grondslag ligt aan de hoogte van het meerjarige investeringsplan (IP) zoals is goedgekeurd door de AvA in het najaar van 2019 (als onderdeel van het meerjarenplan 2020-2022); • Driejaarlijkse evaluatie/ herijking van het Financieel Beleid van Vitens zoals is vastgesteld in de AvA van juni 2019.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2021	

Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 533.300.000 Einde boekjaar: € 557.100.000
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 1.293.000.000 Einde boekjaar: € 1.340.100.000
Financieel resultaat 2021 (saldo van baten en lasten)	Bedrijfsresultaat: € 52.100.000 (2019: € 41.400.000) Resultaat na belasting: € 23.900.000 (2019: € 11.100.000)
Risico's	Hoogte investeringen om beschikbaarheid van voldoende drinkwater te kunnen blijven garanderen

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.
Bestuurders vanuit onze gemeente	Lid: wethouder T. de Weger Plv. lid: wethouder A. Noorthoek
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	

Financiële bijdrage	Begroting 2021 € 13.500 Jaarrekening 2021 € 13.500 Begroting 2022 € 17.550
Belang van Woerden	Woningzoekenden voorzien van een urgentieverklaring voor sociale huurwoningen.
Financiële ontwikkelingen 2021	n.v.t.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2021	Vanuit de betrokken gemeenten is er een urgentiecommissie die urgentieaanvragen behandelt. Het Vierde Huis (extern) bereidt de besluiten van de Stichting Urgentieverlening West Utrecht voor. Voor het maken van verweerschriften en extra medisch advies worden extra bedragen in rekening gebracht.
Eigen vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 23.947 Einde boekjaar: € 35.805
Vreemd vermogen begin en einde boekjaar 2021	Begin boekjaar: € 3.617 Einde boekjaar: € 11.581
Financieel resultaat 2021 (saldo van baten en lasten)	- € 15.814
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 deelnemende gemeenten 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, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden, Zeist, Montfoort, De Ronde Venen en Oudewater zijn lid van de U10. De gemeente Lopik is aspirantlid en zal in 2022 formeel tot het netwerk toetreden. Het betreft een flexibele netwerksamenwerking waarbij de gemeenten niet allemaal even intensief deelnemen op alle thema's.
Bestuurders vanuit onze gemeente	De U10 kent geen dagelijks of algemeen bestuur. Het betreft een 'lichte' samenwerking op basis van een bestuursconvenant. Leden van het college nemen op basis van hun portefeuille deel aan de regionale bestuurstafels. Momenteel is de bestuurlijke deelname als volgt: • Wethouder Becht: bestuurlijk trekker tafel 'Groen en Landschap'; • Wethouder Noorthoek: deelnemer tafels 'Duurzame bereikbaarheid' en 'Economische positionering'; • Wethouder De Weger: deelnemer tafels 'Klimaat neutrale regio', 'Gezonde woon- en leefomgeving' en 'Gezonde inclusieve regio'; • Burgemeester Molkenboer: aangesloten bij het Bestuurlijk Coördinatie Overleg.
Gemeenschappelijk belang dat wordt behartigd	De U10 is een netwerksamenwerking in ontwikkeling. Dit geldt zowel voor de manier van samenwerken (flexibel, doelverkenkend, samen met andere partners) als voor de inhoud. In de bestuurstafels worden steeds nieuwe actuele thema's geagendeerd. Iedere keer wordt daarin gekeken met wie het wordt opgepakt en op welke manier. De U10 ontwikkelt zich in de komende jaren naar een samenwerking die op basis van een breed gedragen perspectief en programma (Integraal Ruimtelijk Perspectief en Programma) 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 2021 € 77.100 Werkelijk 2021 € 77.753 Begroting 2022 € 62.273 De jaarlijkse bijdrage is een vaste deelnemersbijdrage van € 1,10 per inwoner voor het samenwerkingsconvenant en een bijdrage van € 0,30 per inwoner voor het U10 mobiliteitsconvenant. Dit wordt besteed aan personele kosten van een klein procesteam en een werkbudget voor onderzoeken, bijeenkomsten, communicatie etc. Deze bijdragen worden jaarlijks geïndexeerd op basis van een mix-percentage: 70% loonindex en 30% prijsindex .
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 • Gezonde en inclusieve regio • Groen en Landschap Daarnaast wordt in de U10 samengewerkt voor het Integraal Ruimtelijk Perspectief en Programma (IRP) en is de U10 betrokken bij het opstellen van de Regionale Energiestrategie (RES) U16.
Financiële ontwikkelingen 2021	Naast een deelnemersbijdrage voor het samenwerkingsconvenant en een bijdrage voor het mobiliteitsconvenant heeft Woerden in 2021 incidentele financiële bijdragen geleverd voor: • Integraal Ruimtelijk Perspectief (IRP) € 21.948; • Regionale Energiestrategie (RES) € 13.108.
Inhoudelijke ontwikkelingen 2021	In 2021 zijn de gemeenten Oudewater, De Ronde Venen en Montfoort toegetreden tot het samenwerkingsverband U10.
Risico's	De netwerksamenwerking drijft op de inzet van de deelnemers en de urgentie van de onderwerpen. Als de deelnemers zich niet inzetten (bijvoorbeeld omdat ze het belang er niet van inzien) is het rendement nihil.

PARAGRAAF 3 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 geoormerkte vermogen (= de beschikbare weerstandscapaciteit) is van belang om te bepalen of de gemeente financieel gezond is, wat mede afhankelijk is van het risicoprofiel.

Voor het beoordelen van de financiële positie is daarom inzicht nodig in de omvang en achtergronden van de risico's en de aanwezige weerstandscapaciteit. De paragraaf Weerstandsvermogen en risicobebatering geeft inzicht in het vermogen van de gemeente Woerden om niet-gedekte risico's op te vangen.

2. Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

Wettelijk kader

De gemeente heeft voor wat betreft het weerstandsvermogen en risicobebatering met een aantal wetten en toezichthoudende partijen te maken: Gemeentewet, het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), Rijk, provincie Utrecht en accountant. De informatie die in deze paragraaf is opgenomen, is vooral gebaseerd op het BBV. Hierin staat dat in deze paragraaf een inventarisatie van de weerstandscapaciteit, een inventarisatie van de risico's en het beleid over de weerstandscapaciteit en de risico's moet worden opgenomen.

Gemeentelijk beleid

Hoe we omgaan met risico's en de bepaling en aanwending van het weerstandsvermogen hebben we vastgelegd in de nota Financiële Sturing. De recentste versie van dit document is door de raad vastgesteld in februari 2020. Veel van het onderstaande is terug te leiden tot de afspraken die in de nota Financiële Sturing staan. Ons beleid is erop gericht om goed zicht te hebben op de risico's die het behalen van onze doelstellingen in de weg kunnen staan. De risico's die we onderkennen worden geanalyseerd en afhankelijk van het type risico worden beheersmaatregelen opgesteld en uitgevoerd. Dit proces is cyclisch opgebouwd en maakt onderdeel uit van ons planning-en-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 2021	Begroting 2022	Rekening 2020	Begroting 2021
Algemene reserve	incidenteel	25.333	22.348	23.915	24.694
Stille reserves	incidenteel	-	-	-	-
Onbenutte belastingcapaciteit	structureel	3.152	3.152	3.253	3.253
Onvoorzien	structureel	26	26	26	26
Totaal (excl. onbenutte belastingcapaciteit)		25.359	22.374	23.941	24.720
Totaal (incl. onbenutte belastingcapaciteit)		28.511	25.526	27.194	27.973

Op de tabel is de volgende toelichting te geven:

- Algemene reserve. De incidentele weerstandscapaciteit van de gemeente Woerden wordt hoofdzakelijk gevormd door de algemene reserve. Andere reserves worden niet meegerekend, omdat hiervoor een bestemming in de begroting is opgenomen.
- Stille reserves. De stille reserves van de gemeente Woerden worden vanwege hun speculatieve karakter op 0 gewaardeerd.
- Post onvoorzien. Ter dekking van onvoorziene begrotingsuitgaven in de loop van het jaar is in de begroting een budget onvoorzien opgenomen. Dit budget is gebaseerd op een norm van € 0,50 per inwoner.
- Onbenutte belastingcapaciteit. Deze indicator geeft aan in welke mate wij risico's 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 2022	Tarief OZB	Totale WOZ-waarde
Eigenaren woningen	9.096	0,1202%	7.567.388
Eigenaren niet-woningen	3.306	0,2873%	1.150.714
Gebruikers niet-woningen	2.026	0,1932%	1.048.654
Totale baten	14.428		9.766.755
Art.12-norm	0,1800%		
Maximale baten (0,1800% x totale WOZ-waarde)	17.580		
Onderdekking rioolheffing	-		
Onderdekking afvalstoffenheffing	-		
Onbenutte ruimte (maximale-totale baten)	3.152		

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 17 van de in totaal 42 geïntariseerde 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. Ook de effecten van de coronacrisis zorgen voor een hoger benodigd weerstandsvermogen, zowel door directe coronakosten als via een hoger risico dat garantiestellingen

worden aangesproken of leningen niet worden terugbetaald. Tot slot heeft de aanstaande herziening van het gemeentefonds een fors effect op het risicoprofiel.

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.

Pro-gram-ma	Omschrijving	Toelichting	Beheersmaatregel	Maat-regel uitge-voerd	Impact	Kans *	I/S	Kans x omvang (in €)
6	Grond-exploitaties	Binnen de grondexploitaties bestaat het risico's op o.a. kostenstijgingen, lagere opbrengsten en langere exploitatieperiodes. In het MPG (Meerjarenperspectief Grondbedrijf) zijn deze risico's via een Monte Carlo simulatie berekend.	Projectbeheersing van de grondexploitaties, sturing op de (financiële) uitkomst.	Ja				5.200.000
7	Gemeentefonds	Herverdeling gemeentefonds heeft mogelijk negatief effect op de algemene uitkering.	Lobby bij het rijk om effecten te verzachten	Nee	2.000.000	75%	S	3.000.000
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 gemeente-index en landelijke index corrigeren.	Ja	1.250.000	95%	S	2.375.000
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
2	IBOR - Openbare verlichting (OVL)	Het verlichtingsareaal is sterk verouderd en de constructieve veiligheid is niet inzichtelijk.	Lichtmasten ouder dan 40 jaar worden op sterkte gemeten o.b.v. een zgn.. rotatiemeting. Op basis van inspectie wordt een vervangingsprogramma voor geheel OVL-areaal opgesteld en daarna uitgevoerd.	Nee	1.000.000	75%	I	750.000
3	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	* Adequaet begroten door zowel Ferm Werk als gemeente * juiste ervaringscijfers genereren * prognoses opstellen * juiste informatie verwerven over arbeidsmarktontwikkelingen en instroom statushouders	Ja	600.000	50%	S	600.000

		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.	* actuele budgetoverzichten bijhouden * krachtige inzet op uitstroombesleid via prestatieafspraken en de opgaven werk & inkomen en integratie statushouders * scherpe analyse van de kwartaalrapportages van FermWerk					
Alle	Corona	De coronasituatie leidt tot verlies van inkomsten (o.a. parkeren, leges) en hogere uitgaven voor o.a. ondersteuning van maatschappelijke instellingen, zoals culturele instellingen en sportaccommodaties (bijv. WoerdenSport). Het risico bestaat dat niet voldoende middelen beschikbaar worden gesteld door het Rijk.	Continue monitoring van de extra coronakosten in relatie tot rijksbijdragen.	Ja	1.000.000	50%	I	500.000
7	Leningen / Garantiestellingen	De gemeente staat garant voor leningen aan instellingen met een maatschappelijk belang. Uitstaande leningen worden mogelijk niet terugbetaald of uitstaande garanties worden aangesproken doordat de betreffende partij in financiële problemen komt. Een groot deel van de garantstellingen heeft betrekking op leningen aan woningcorporaties die via het WSW worden geborgd. Als gemeente hebben wij hierbij een achtervangpositie.		Nee	10.000.000	5%	I	500.000
1	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	400.000	50%	S	400.000
1	Continuïteit ICT-voorzieningen	Externe aanvallen (hacking / DDOS-aanvallen), stroomstoringen. ICT-architectuur is kwetsbaar met als gevolg een instabiele of niet werkende netwerk omgeving. Continuïteit van dienstverlening en werkprocessen komt hiermee in gevaar.	1. Aandacht voor gevaren van bv. phishingmails in de organisatie. 2. Uitwijkmogelijkheden inrichten 3. Analyse van ICT-architectuur 4. Meer samenwerken in plaats van zelf ontwikkelen. 5. Crisisplan schrijven en oefenen crisis. 6. Aanpakken kwetsbaarheden.	Ja	750.000	50%	I	375.000
4	Onderwijshuisvesting	De gemeente heeft een wettelijke financiële taak ten aanzien van het herstel van constructiefouten in schoolgebouwen. Als bij de bouw van nieuwe schoolgebouwen sprake is van constructiefouten kan dit (financiële) consequenties voor de gemeente hebben.	Indien een aanvraag wordt ingediend om vergoeding van de herstelkosten van de constructiefouten: onderzoek naar de vraag of er inderdaad sprake is van constructiefouten. Daarnaast onderzoek naar de verhaalbaarheid van de kosten op aannemer, architect en/of eventuele rechtsopvolgers. Ook onderzoek naar de rol en de	Nee	1.000.000	25%	I	250.000

			verantwoordelijkheid van de school als bouwheer en van de rol van de gemeente.					
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
1	Wachtgeldverplichting	Verkiezingen kunnen leiden tot nieuwe samenstelling college met dus wisseling van wethouders. Dit leidt tot een wachtgeldverplichting.	Begeleiding bij het zoeken van een nieuwe functie voor ex-wethouders.	Ja	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
2	Verkeersmaatregelen	Draagvlak voor maatregelen ontbreekt (bij omwonenden of politiek), dan wel de bodemgesteldheid zorgt voor langere doorlooptijd, juridische procedures en extra kosten.	Adequate projectbeheersing met veel aandacht voor communicatie met de omgeving.	Nee	400.000	25%	I	100.000
Subtotaal risico's groter dan of gelijk aan € 100.000								€ 18.650.000
Subtotaal risico's kleiner dan € 100.000								€ 1.000.000
Totaal risico's								€ 19.650.000

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 € 19.650.000. 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 2021	Begroting 2022	Rekening 2020	Begroting 2021
Beschikbare weerstandscapaciteit (excl. onbenutte belastingcapaciteit)	25.359	22.374	23.941	24.720
Beschikbare weerstandscapaciteit (incl. onbenutte belastingcapaciteit)	28.511	25.526	27.194	27.973
Ondergrens benodigde weerstandscapaciteit	19.650	19.550	16.550	10.706
Bovengrens benodigde weerstandscapaciteit (risico's x 1,43%)	28.100	27.957	23.667	15.310
Weerstandsvermogen (excl. onbenutte belastingcapaciteit)	1,3	1,1	1,4	2,3
Weerstandsvermogen (incl. onbenutte belastingcapaciteit)	1,5	1,3	1,6	2,6

Uit de tabel blijkt dat er voor de risico's voldoende dekking is vanuit de beschikbare weerstandscapaciteit, gemeten naar de huidige afspraken omtrent de bandbreedte. Het weerstandsvermogen bedraagt 1,5 (incl. onbenutte belastingcapaciteit) en 1,2 (excl. onbenutte belastingcapaciteit). Dit is dus net boven de gewenste omvang. Doordat het eigen vermogen de komende jaren wordt versterkt, via de jaarlijkse toevoeging aan de Algemene Reserve van € 2 miljoen, ontwikkelt de weerstandsratio zich 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 2021	Begroting 2022	Rekening 2020	Begroting 2021
a1. netto schuldquote	129%	158%	130%	152%
a2. netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	128%	157%	128%	150%
b. solvabiliteitsratio	23%	17%	22%	20%
c. grondexploitatie	-3,8%	8,8%	-5,2%	0,0%
d. structurele exploitatieruimte	2,4%	1,2%	0,8%	-0,3%
e. belastingcapaciteit	105%	116%	100%	114%

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 netto schuldquote komt over 2021 uit op 129%. Dit is fors lager dan de 152% op basis van de begroting 2021. Dit meevallende cijfer is het gevolg van het doorschuiven van een aantal investeringen en het positieve rekeningresultaat. Gezien het toekomstige investeringsprogramma zal de schuldquote de komende jaren wel verder oplopen.

Ook de structurele exploitatieruimte is ruim positief. Dit wordt voornamelijk verklaard door de meevaller in de Algemene Uitkering, waardoor het jaarrekeningresultaat hoger uitvalt. De toezicht beschouwt de algemene uitkering, ondanks incidentele schommelingen, als een structurele post.

PARAGRAAF 4 BEDRIJFSVOERING

1. Wat is het doel van deze paragraaf?

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

2. Organisatieontwikkeling en bestuursopdracht

Met de nieuwe samenstelling van de directie in januari 2021 is de koers ten aanzien van organisatieontwikkeling wat verlegd. Tot eind 2022 zetten we nadrukkelijk in op het aanbrengen van ritme, structuur en voorspelbaarheid in het werk. Zodoende brengen we rust in onze organisatie. Dit creëert overzicht en zorgt ervoor dat we adequaat kunnen anticiperen en reageren. We weten waar we aan toe zijn en wat er wel en niet mogelijk is als er nieuwe vragen op ons af komen (in jargon: in control zijn). We zijn voorspelbaar in de kwaliteit die we leveren en zijn goed toegerust en opgeruimd om in te spelen op (toekomstige) ontwikkelingen. Om dit te realiseren heeft de directie het plan 'Huis op Orde' opgesteld. Het Wow!-factor programma is daarmee als programma ten einde gekomen, wel zijn het versterken van het lerend vermogen en de kernwaarden opgenomen in de nieuwe koers.

In 2021 stond de kernwaarde Samenspel centraal. Begin 2021 is gemeten hoe het gesteld is met deze kernwaarde in de organisatie. Daaruit kwam naar voren dat we als organisatie nog te leren hebben in het helder krijgen van onze opdrachten (dat voorkomt fouten/teleurstellingen later). Ook het bespreekbaar maken van een niet lekker lopend gesprek/traject doen we (nog) te weinig. En, niet vreemd in een coronajaar, het in verbinding blijven staat onder druk binnen de organisatie. Gedurende 2021 waren er rond deze kernwaarde gerichte trainingen, inspiratiesessies en reflectie-instrumenten beschikbaar voor medewerkers. Minimaal 250 collega's hebben hiervan gebruikgemaakt.

In 2022 werkt de organisatie gericht aan de kernwaarde Avontuur. Ook daarvoor doen we een onderzoek naar hoe het ervoor staat met deze kernwaarde. Samen met de Groene Hart Academie stellen we een gericht trainingsaanbod samen, gericht op de drie belangrijkste aspecten van Avontuur: lef, out-of-the-box denken en van fouten leren.

Bestuursopdracht

In 2019 stelde de gemeenteraad € 2,8 miljoen beschikbaar voor ontwikkeling van de organisatie. Dit bedrag moet vanaf 2021 resulteren in een structurele besparing die uiteindelijk oploopt naar €1.5 miljoen op jaarbasis vanaf 2023. In 2019 zijn hiertoe in twee tranches in totaal 17 verbetervoorstellen gepresenteerd aan de raad. Deze voorstellen, ook wel business cases genoemd, leveren naast de gewenste besparing ook een impuls aan de kwaliteit van de betreffende processen.

Met raadsinformatiebrieven 20R.01001 (eind 2020) en Z/21/015697 / D/21/020292 (juni 2021) bent u inhoudelijk op de hoogte gebracht van de voortgang van de verschillende business cases.

Op basis van de stand van zaken die in januari 2022 (Z/22/D035958 / D/22/048140) met u is gedeeld, zijn er vervolgstappen genomen (raadsvoorstel 3e tranche: Z/22/035958 / D/22/048138) om invulling te geven aan de doelstellingen van de bestuursopdracht en de beoogde bezuinigingen.

3. Informatiebeleid

De samenleving verandert en burgers verwachten steeds meer van een digitale overheid. Dit is een uitdaging in een speelveld dat gekenmerkt wordt door bezuinigingen, technologische ontwikkelingen en toenemende complexiteit. Informatievoorziening en de daarbij behorende ICT-infrastructuur zijn dus belangrijke steunpilaren voor het functioneren van de gemeente. Zonder een doelmatig opgezette informatievoorziening en de juiste ICT kan de gemeente haar taken niet uitvoeren en haar ambities niet waarmaken. Daarnaast worden de ambities en eisen die onze (keten)partners aan informatiebeveiliging stellen steeds hoger.

We hebben ons daarom geconcentreerd op een aantal belangrijke pijlers:

1. ICT-infrastructuur op orde
2. ICT Processen op orde
3. Digitaal werken
4. ICT-beveiliging op orde
5. Datagestuurd werken

1. ICT-infrastructuur op orde

In 2021 zijn we ertegenaan gelopen dat veel geplande investeringen uitgesteld moesten worden vanwege leveringsproblemen. Dat betekent dat we maatregelen (onderhoudscontracten, onvoorziene uitbreidingen) hebben moeten nemen om continuïteit te borgen. Daarnaast zijn we gestart met de transformatie naar de nieuwe ICT-werkplek.

2. ICT-processen op orde

Ter voorkoming van onnodige uitval en verstoringen hebben we in 2021 gezorgd dat de belangrijkste ICT-processen jaarlijks extern worden ge-audit op opzet, bestaan en werking in de praktijk. Dit heeft voor onze gemeente een goedkeurende verklaring op de ISAE3402 audit opgeleverd, met enkele verbeterpunten. Deze verbeterpunten zijn meegenomen in het jaarplan 2022.

3. Digitaal werken

In 2020 is gestart met zaakgericht werken. De doelstelling om hiermee gelijktijdig een goed archief op te bouwen, is nog niet gehaald. In 2021 is geïnvesteerd om de adoptie van het systeem te vergroten en de gebruiksvriendelijkheid te vergroten. In 2022 zullen we doorgaan om aan de hand van de processen de inrichting te verbeteren en gebruiksgemak te vergroten. We zien dat deze aanpak succesvol is bij de uitrol van Microsoft Teams. Microsoft Teams is voor vele medewerkers de nieuwe omgeving om effectief samen te werken.

4. ICT-beveiliging op orde

In 2021 hebben we een externe pentest laten uitvoeren; ook hebben we extern onderzoek laten verrichten. De verbeteracties uit beide rapportages worden volgens planning uitgevoerd.

5. Datagestuurd werken

In 2021 zijn we verdergegaan met datagestuurd werken in het sociaal domein. We koppelen samen effectiever data aan beleidsdoelstellingen. Hierdoor is het sociaal domein beter in staat om bij te sturen.

4. Informatiebeveiliging & Privacy

Algemeen

Landelijke en soms wereldwijde ontwikkelingen vinden hun weerslag, ook bij gemeenten. Zo moest de gemeente zich eind 2021 wapenen tegen mogelijke besmettingen door het Log4j-virus. Toename van cybercriminaliteit heeft de risico's die de gemeente loopt sterk doen stijgen. Naar aanleiding hiervan zijn in 2021 verschillende acties ondernomen om deze risico's te verlagen.

Beheersbaarheid beveiligingsrisico's

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

Begin 2021 waren onze risico's op ICT-processen op het niveau 'hoog'. Eind 2021 zijn de risico's op het gebied van ICT-processen teruggebracht naar niveau middel. Om te voldoen aan de BIO dienen de risico's op het niveau laag te zijn.

Extern onderzoek

In het licht van de hack bij gemeente Hof van Twente heeft de gemeente Woerden haar eigen beveiligingsbeleid en -maatregelen intern tegen het licht gehouden en daarnaast een extern bureau opdracht gegeven om op onafhankelijke wijze de stand van de beveiliging te onderzoeken en erover te rapporteren. Het rapport heeft een aantal sporen gegeven waarop aandacht nodig is voor het verlagen

van de risico's. De risico's zijn ingeschat als hoog en zijn vertaald in de benodigde acties op de volgende drie terreinen:

- Inrichten gemeentelijke processen. Het inrichten van alle gemeentelijke processen met aandacht voor informatiebeveiliging en privacy wordt geïntegreerd in het directieplan 'Huis op orde'.
- Verhogen kennis over veilig gedrag voor medewerkers. In 2021 is gestart met een bewustwordingstraject voor medewerkers op het gebied van informatiebeveiliging en privacy.
- 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 2021 een ISAE 3402 certificaat type 2 ontvangen. Dit geeft aan dat de basisprocessen die onder verantwoordelijk van team ICT vallen, op orde zijn.

Daarnaast zijn ook een aantal belangrijke verbeteringen gerealiseerd om het kwaadwillenden moeilijker te maken de IT systemen binnen te dringen en 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 verbeterpunten vonden, gaf het rapport aan dat een aantal zaken al sterk verbeterd is.

DigiD

De gemeente is in 2021 aangesloten op drie nieuwe DigiD-aansluitingen. De eerste aansluiting is voor digitale formulieren op het gebied van Burgerzaken zoals doorgeven verhuizing, uittreksel burgerlijke stand. De tweede aansluiting is voor het inzien van de WOZ en lokale belastingen. Deze twee aansluitingen zijn door een externe auditor tweemaal onderzocht en in orde bevonden. De derde aansluiting is voor algemene aanvragen via de website. Deze aansluiting draait onder verantwoordelijk van de softwareleverancier van het zaakstelsel.

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 onderzoek plaats door een externe auditor. De gemeente heeft sinds eind 2021 een nieuwe aansluiting op Suwinet voor schuldhulpverlening. De gemeente Woerden moet ook verantwoording afleggen over de aansluitingen van Ferm Werk omdat de gemeenteraad toezichthouder is. De aansluiting van Ferm Werk op Suwinet Inkijk is door de externe auditor in orde bevonden. De aansluiting op DKD-Inlezen, waarbij Suwinet ingelezen worden in een applicatie van Ferm Werk, is niet in orde bevonden. De processen zijn wel verbeterd in 2021 maar er heeft nog geen extern onderzoek naar deze aansluiting plaatsgevonden. Dit onderzoek zal in 2022 plaatsvinden.

Beheersbaarheid privacyrisico's

Eind 2021 is capaciteit beschikbaar gekomen voor een privacy officer. De gemeente was in 2021 wegens capaciteitsgebrek onvoldoende in staat om te voldoen aan de AVG en loopt als gevolg daarvan ook risico's op het gebied van informatiebeveiliging.

In de loop van 2021 is een start gemaakt met de inrichting van een sturingsinstrument voor privacy voor de directie. Daarvoor is aansluiting gezocht bij de bestaande wijze van doelenverantwoording. Alle privacy-issues zijn hierin opgenomen en er periodiek gerapporteerd over de stand van zaken.

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. Bij nieuwe verwerkingen met een hoog risico is het verplicht een Data Privacy Impact Analyse (DPIA) te doen. In deze DPIA wordt gekeken of welke risico's ontstaan door deze nieuwe verwerking en welke maatregelen genomen kunnen worden om deze risico's te verminderen. In 2021 zijn DPIA's uitgevoerd voor overdracht cliënten Ferm Werk naar Woerden, vroegsignalering van schulden, de nieuwe inburgeringswet en beschermd wonen.

Anonimisering

De griffie heeft de 'Werkwijze privacyproof gemeenteraad' ingevoerd, om het risico van onder andere internetcriminaliteit te verminderen en bescherming van privacy van burgers te vergroten. Daarom worden persoonsgegevens en handtekeningen in documenten, ook in (burger)brieven, geanonimiseerd.

Audit politiegegevens

Naast persoonsgegevens die beschermd worden door de AVG verwerkt de gemeente op een aantal plaatsen ook politiegegevens. De Wet politiegegevens (Wpg) schrijft voor dat gemeenten op de verwerking van politiegegevens jaarlijks een interne audit en een keer in de vier jaar een externe audit (laten) uitvoeren. In 2021 is hiermee gestart. Voorlopige conclusie is dat een aantal procedures bijgesteld moet worden maar dat er geen grote investeringen of aanpassingen nodig zijn.

Datalekken

De gemeente Woerden heeft in 2021 te maken gehad met twee meldingen van beveiligingsincidenten waarbij persoonsgegevens waren betrokken. Beide meldingen zijn niet gemeld als datalek bij de Autoriteit Persoonsgegevens (AP). Belangrijkste oorzaken van de beveiligingsincidenten zijn terug te voeren op menselijk handelen (bijvoorbeeld beschikkingen fout geadresseerd, mail met verkeerde bijlagen).

5. Rechtmatigheid

Het ministerie van BZK heeft via de nieuwsbrief IBI (nummer 109, juni 2022) aangegeven dat de introductie van de rechtmatigheidsverantwoording uitgesteld wordt tot in ieder geval de jaarrekening 2023. Dit betekent dat vanaf dan de rechtmatigheidsverantwoording door het college wordt afgegeven (en niet meer door de accountant) als onderdeel van de jaarrekening. De controleverklaring van de accountant bevat vanaf dat moment alleen een oordeel inzake de getrouwheid van de jaarrekening (waar de rechtmatigheidsverantwoording door het college onderdeel van is).

Voor 2021 was een plan van aanpak voor de verbijzonderde interne controle (VIC) opgesteld. De VIC heeft als doel de uitvoering van de controle op de financiële rechtmatigheid en wordt uitgevoerd door de eigen auditors van de gemeente. De verbijzonderde interne controle dankt zijn naam aan het feit dat het een interne controle is, die wordt uitgevoerd door medewerkers met een onafhankelijke rol. Door de gevolgen van corona en daarmee vertragingen in het jaarrekening traject is de tweede helft van het jaar gestart met de uitvoering van het plan van aanpak. De uitkomsten van de VIC zijn vastgelegd in de VIC-rapportage, die in de Auditcommissie besproken is. De opvolging van de aanbevelingen uit de VIC-rapportage wordt periodiek gemonitord.

In 2021 zijn met succes stappen gezet om de interne controle (IC) te laten uitvoeren door de eerste lijn (vakafdelingen) waardoor de interne auditors de IC-werkzaamheden vanuit hun onafhankelijke positie kunnen beoordelen. Ook zijn wij in vergelijking met eerdere jaren dieper ingegaan op de vastlegging van de interne beheersmaatregelen en van de interne controle door diezelfde eerste lijn. Terugkijkend zien wij dat de goede weg is ingeslagen om over het jaar 2023 de rechtmatigheidsverantwoording af te kunnen geven wanneer dit cf. landelijke planning wordt ingevoerd.

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

6. Indicatoren personeel en overhead

Indicatoren personeel en overhead

Vanaf het begrotingsjaar 2017 lichten gemeenten de effecten van beleid toe door een vaste set beleidsindicatoren op te nemen in de begroting en de jaarrekening. Dit wordt voorgeschreven in het nieuwe Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Het gaat hier deels om indicatoren afkomstig uit

www.waarstaatjegemeente.nl (dashboard BBV), deze staan in bijlage 7.

Een aantal van de indicatoren dient uit eigen gegevens of de eigen begroting overgenomen te worden omdat er geen landelijke bron voor beschikbaar is. Deze indicatoren worden dus niet ontsloten via waarstaatjegemeente.nl. Het betreft:

- Formatie
- Bezetting
- Apparaatskosten
- Externe inhuur
- Overheadkosten

Formatie/bezetting

De formatie van het ambtelijk apparaat voor het begrotingsjaar betreft het aantal fte's op peildatum dat is ingevuld met een vaste of tijdelijke aanstelling plus de nog in te vullen vacatures.

Eén fte is het equivalent van een 36-urige werkweek. De totale bedrijfsomvang is inclusief de capaciteit benodigd voor taken die de organisatie uitvoert voor andere overheidsorganisaties. Het aantal fte's in het overzicht is exclusief de formatie van het streekarchief, het college, de griffie en de raad.

	2020	2021	2022	2023
Fte's (peildatum 1 januari)	404,3	422,1	420,3	420,3
Ziekteverzuim (v.a. 2021 streefwaarde)	5,3%	5,3%	4,0%	4,0%
Aantal inwoners Woerden (peildatum 1 januari)	52.295	52.694	52.879	53.397
Aantal inwoners Oudewater (peildatum 1 januari)	10.230	10.138	10.160	10.180
Totaal aantal inwoners	62.525	62.832	63.039	63.577
Aantal fte's per 1.000 inwoners	6,4	6,7	6,7	6,6

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 streekarchief, het college, de griffie en de raad is hierin niet meegenomen. Apparaatskosten zijn dus alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie (exclusief de genoemde onderdelen). De loonkosten volgens de begroting 2021 bedragen € 33.185.848, de werkelijke loonkosten in 2021 komen uit op € 33.440.880.

Externe inhuur

Het grootste deel van de inhuur is gepleegd op projecten en uit projectgelden betaald. Uitgangspunt is dat er geen kosten voor inhuur externen worden begroot. Externe inhuur wordt betaald uit de reguliere loonsom in het geval dat er bijvoorbeeld een vacature ontstaat waarbij het nodig is om op korte termijn een externe in te zetten. Een kleine 8% van alle inhuur in 2021 betrof vacatureruimte.

LASTEN OVERHEAD

Verdeling overhead	Begroting	Werkelijk	Verschil
Personeel	14.518.922	14.390.678	128.244
Communicatie	66.965	68.609	-1.644
Automatisering en informatiebeleid	2.642.624	1.881.297	761.327
Facilitair	437.482	302.528	134.954
Organisatie	213.893	234.501	-20.608
Huisvesting	1.393.617	1.252.791	140.826
SALDO	19.273.503	18.130.403	1.143.100

BATEN OVERHEAD

Verdeling overhead	Begroting	Werkelijk	Verschil
Personeel	-5.571.352	-6.248.183	676.831
Communicatie	0	0	0
Automatisering en informatiebeleid	-201.100	-242.600	41.500
Facilitair	-71.120	-4.787	-66.333
Organisatie	-72.640	-50.711	-21.929
Huisvesting	-186.850	-200.833	13.983
SALDO	-6.103.062	-6.747.114	644.052

SALDO BATEN EN LASTEN

SALDO BATEN EN LASTEN	13.170.441	11.383.289	1.787.152
----------------------------------	-------------------	-------------------	------------------

LASTEN

Taakveld	Analyse lasten: personeel		voordeel/nadeel
Overhead	Er zijn minder uren door de teams toegeschreven aan projecten en investeringen dan begroot. In de berekening van de uren wordt altijd rekening gehouden met een deel opslag voor overhead. De toeschrijving van minder uren resulteert dus in een lagere terugontvangst van overheadskosten (zie ook baten).	-488.943	nadeel
Overhead	Minder uitgaven bestuursopdracht, uitvoering wordt in 2022 verder opgepakt.	582.000	voordeel
Overhead	Overige	35.187	voordeel
	Totaal mutaties lasten personeel	128.244	voordeel

Taakveld	Analyse lasten: communicatie		voordeel/nadeel
Overhead	Overige kosten organisatie	-1.644	nadeel
	Totaal mutaties lasten communicatie	-1.644	nadeel

Taakveld	Analyse lasten: automatisering en informatiebeleid		voordeel/nadeel
Overhead	De lagere ICT kosten worden voornamelijk veroorzaakt omdat we in 2021 zijn geconfronteerd met het wereldwijd tekort op chips voor de IT-sector. Dat betekent dat het zeer lastig is gebleken om vervanging van software/hardware tijdig te kunnen aanschaffen/doorvoeren. Als gevolg hiervan zullen we ook het investeringsprogramma ICT bij moeten stellen. Het effect hiervan nemen we mee in de voorjaarsnota/kadernota.	761.327	voordeel
	Totaal mutaties lasten automatisering en informatiebeleid	761.327	voordeel

Taakveld	Analyse lasten: facilitair		voordeel/nadeel
Overhead	Lagere portokosten, daartegenover staat een nadeel aan opbrengst portokosten van € 51.093 per saldo € 16.885 voordeel. Door corona zijn er veel minder uitnodigingen e.d. verstuurd.	67.978	voordeel
Overhead	Lager overige kosten bodes (autokosten, kleding)	12.951	voordeel
Overhead	Lagere kosten verteringen vergaderingen/recepties bedrijfsrestaurant	15.122	voordeel
Overhead	Lagere algemene juridische kosten	24.908	voordeel

Overhead	Overige kosten facilitair	13.995	voordeel
	Totaal mutaties lasten facilitair	134.954	voordeel

Taakveld	Analyse lasten: organisatie		voordeel/nadeel
Overhead	Lagere uitgaven representatie bestuur (nieuwjaarsreceptie ed.)	23.999	voordeel
Overhead	Hogere accountantskosten 2020	-45.000	nadeel
Overhead	Hogere algemene kosten vastgoed, bestaande uit beheerkosten energienota's, advocaatkosten en kosten software	-53.314	voordeel
Overhead	Minder oninbare gemeentelijke belastingen	44.186	voordeel
Overhead	Overige kosten organisatie	9.521	voordeel
	Totaal mutaties lasten organisatie	-20.608	nadeel

Taakveld	Analyse lasten: huisvesting		voordeel/nadeel
Overhead	Doordat er in 2021 minder gebruik is gemaakt van het gemeentehuis i.v.m. corona zijn er ook minder kosten gemaakt	38.014	voordeel
Overhead	Lagere schoonmaakkosten als gevolg van corona	17.974	voordeel
Overhead	Lagere kosten elektra	87.459	voordeel
Overhead	Overige kosten huisvesting	-2.621	nadeel
	Totaal mutaties lasten huisvesting	140.826	voordeel

BATEN

Taakveld	Analyse baten: personeel		voordeel/nadeel
Overhead	Terugontvangst salariskosten, betreft werkzaamheden voor derden, outplacement etc.	196.827	voordeel
Overhead	Vergoeding ziektegebed en WW	98.210	voordeel
Overhead	Ingehouden premie WW, deze premie wordt in de reserve WW gestort.	45.380	voordeel
Overhead	Door de teams worden uren toegeschreven aan projecten en investering in Oudewater. In de berekening van de uren wordt altijd rekening gehouden met een deel opslag voor overhead. Deze uren zijn abusievelijk begroot onder doorbelaste uren. Het betreft hier geen doorbelasting binnen de begroting (die cf. de BBV- voorschriften verantwoord moet worden als een negatieve uitgaaf) maar een inkomst van derden (zie ook lasten).	218.996	voordeel
Overhead	Voordeel salariskosten generatiepact	131.960	voordeel
Overhead	Overige baten personeel	-14.542	nadeel
	Totaal mutaties baten personeel	676.831	voordeel

Taakveld	Analyse baten: automatisering en informatiebeleid		voordeel/nadeel
Overhead	Extra bijdrage derden werkzaamheden ICT	41.500	voordeel
	Totaal mutaties baten automatisering en informatiebeleid	41.500	voordeel

Taakveld	Analyse baten: facilitair		voordeel/nadeel
Overhead	Minder doorbelaste portokosten (zie compensatie lasten facilitair).	-51.093	nadeel
Overhead	Minder opbrengsten derden faciliteiten bedrijfsrestaurant	-15.240	nadeel
	Totaal mutaties baten facilitair	-66.333	voordeel

Taakveld	Analyse baten: organisatie		voordeel/nadeel
Overhead	Overige kosten organisatie	-21.929	nadeel
	Totaal mutaties baten organisatie	-21.929	nadeel

Taakveld	Analyse baten: huisvesting		voordeel/nadeel
Overhead	Overige baten	13.983	voordeel
	Totaal mutaties baten huisvesting	13.983	voordeel

	Budgetoverhevelingen		
	Totaal voorgestelde budgetoverhevelingen	0	

DVO met gemeente Oudewater

De gemeente Woerden voert zoals bekend ook taken uit voor de gemeente Oudewater. Deze dienstverlening is beschreven in een dienstverleningsovereenkomst (DVO). Deze is op 16 juli 2020 door de gemeenteraden van Oudewater en Woerden weer voor vijf jaar vastgesteld. Aanvullend hierop wordt per jaar een uitvoeringsovereenkomst (UVO) opgesteld. Hiermee zijn de volgende bedragen gemoeid:

Omschrijving	Bedrag
Te ontvangen van de gemeente Oudewater:	
Bijdrage op basis van de DVO	5.268.027
18 uur (0,5 fte) Strategisch Adviseur	50.000
Constructeur	15.000
Horecacoördinatie (t/m 2024)	20.000
Boa	55.000
Totaal te ontvangen van de gemeente Oudewater	5.408.027

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

PARAGRAAF 5 DE INWONER CENTRAAL IN PARTICIPATIE EN DIENSTVERLENING

Monitoren, leren & verbeteren

Deze paragraaf geeft vanuit alle domeinen een korte weergave over de interactie die elk team heeft met de samenleving. Die interactie kan gaan over de input van inwoners op (al) onze activiteiten, over de communicatie tussen gemeente en inwoners en over alle ervaringen die verder worden opgedaan en die aan ons worden teruggegeven.

Stand van zaken rondom participatie

In 2021 is het participatiekader, inclusief een notitie over de toekomst, vastgesteld. Eind 2021 is de werving gestart voor een participatieadviseur. De eerste participatiebrief zal uitkomen in het vierde kwartaal van 2022. In deze participatiebrief zal de nadruk liggen op het 'leren' waarbij de participatietrajecten die er zijn geweest aan de orde komen.

Interactie- en toetsingsmomenten met de samenleving

Vanuit de organisatie zijn er veel verschillende contacten die input opleveren over ons handelen en functioneren. We noemen:

Domein	Interactie met de samenleving
Bedrijfsvoering	<u>Communicatie</u> De in 2020 gestarte newsroom heeft ook in 2021 plaatsgevonden: drie keer per week vloeit hieruit de TamTam voort die 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 contact opgenomen met de vakinhoudelijke ambtenaar en wordt er geagendeerd bij college en/of directie. <i>Begrijpelijk schrijven</i> In 2021 zijn door veertig medewerkers trainingen 'Begrijpelijk schrijven' gevolgd via De Groene Hart Academie. Aanleiding hiervoor was de raadsnotie: 'Vic bro, doe ff chill man!'. <u>Financiën</u> Vanuit team Financiën zijn er contactmomenten met inwoners, bijvoorbeeld over heffingen of belastingen. Het gaat dan om contacten n.a.v. uitgaande nota's maar ook om verzoeken om betalingsregelingen of kwijtschelding. Op de website wordt al zo veel mogelijk informatie gegeven over bijvoorbeeld kwijtscheldingen en belastingen. Deze teksten worden jaarlijks, vlak voordat de aanslagen de deur uitgaan, doorgenomen en zo nodig aangepast. Er worden op dit punt geen specifieke klanttevredenheidstoets uitgevoerd maar de feedback van inwoners kan meteen input zijn om direct aanpassingen door te voeren, bijvoorbeeld als de toon in een brief als niet prettig wordt ervaren. De inhoud van de brieven is niet statisch, zo veel mogelijk maatwerk leveren staat voorop. Tegelijkertijd 'schuurt' dit vanuit de wettelijke regelgeving waaraan we ons moeten houden. Dat levert niet altijd de gemakkelijkste gesprekken op tussen inwoners en gemeente. Ook bij het team Belastingen wordt er geleerd n.a.v. telefonische en schriftelijke reacties van inwoners op publicaties, aanslagen, verminderingen en uitspraken op bijvoorbeeld bezwaarschriften. Het belastingloket zelf wordt getest door familie van collega's. De input van inwoners wordt zorgvuldig behandeld en kan jaarlijks aanleiding geven voor aanpassingen op inhoud en dienstverlening. <u>Gebiedsgericht Werken</u> De interactie met inwoners vindt plaats in de wijken, dorpen en buurten. Via persoonlijke contacten met de wijk/dorpsambtenaar en via georganiseerde bewoners-overleggen (de wijk- en dorpsplatforms). De contacten hebben het karakter van initiatiefbegeleiding, procesbegeleiding of klachtbehandeling. Maandelijks wordt een overzicht met input uit de wijken en dorpen bestuurlijk geagendeerd waarna dit overzicht voor de gehele organisatie toegankelijk wordt gemaakt via intranet. <u>Juridische zaken</u> De interactie met inwoners vindt plaats via WOB-verzoeken, bezwaarschriften en klachten. In 2021 zijn er (organisatiebreed) 25 klachten ontvangen met betrekking tot gedragingen/bejegening. In 2020 waren dit er 41. <u>Bestuurs- en directiesecretariaat:</u> Het secretariaat heeft diverse verbindende contacten tussen de samenleving en bestuur/directie.
Dienstverlening	<u>Openbare Orde en Veiligheid</u> Interactie vindt direct en indirect plaats via het overleg Jongeren in de Openbare Ruimte (JOR) en Buurtveiligheidsteams (veiligheidsbeeld), via de input van wijk- en dorpsplatforms en de meldingen openbare ruimte (MOR). Tweejaarlijks wordt de monitor Leefbaarheid en Veiligheid gehouden door bureau Dimensus. <u>Vergunningen, Toezicht & handhaving</u> 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 zelf het contact legt. Verder is actie ondernomen naar aanleiding van een ingediend amendement bij de begroting van 2021: in 2022 zal een klanttevredenheidsonderzoek plaatsvinden waarvan in het najaar van 2022 de resultaten beschikbaar komen voor de raad. Doorlopend zijn er per cluster intervisiemomenten en overleggen over verschillende dossiers waarbij wordt gekeken wat er anders kan. <u>Klant Contact Centrum</u> <i>TIP</i> Voor de contacten via TIP, het telefonisch informatiepunt, is er nog geen klanttevredenheidsonderzoek. Bij de komst van een nieuwe telefooncentrale (per 1 januari 2023) is voorzien dat realtime klanttevredenheid gemakkelijk is 'aan te zetten'. Ook zijn er dan mogelijkheden om het gesprek op te nemen om hiervan te leren. In teamoverleggen (eenmaal per zes weken) en stand-ups (wekelijks) wordt besproken wat opvalt. Hierop wordt geacteerd door terug te koppelen naar bijv. een vakinhoudelijk team.

Baliecontacten

In 2020 en 2021 is er vanwege corona geen actief onderzoek gedaan naar klanttevredenheid. In juni 2022 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.

Sociaal Domein Strategie & beleid:

Interactie met inwoners vindt veelal plaats via inspraakbijeenkomsten. Direct en indirecte contacten zijn er met en via (uitvoerende) partijen die betrokken bij beleid & uitvoering.

Sociaal team / jeugd & gezin:

Ondersteuningsvragen op het gebied van zorg & welzijn:

In 2020 werd de klanttevredenheid na afloop van het kalenderjaar gemeten. In 2021 is dit overgegaan in continu meten. Dat betekent dat na afloop van een aanvraag direct wordt getoetst hoe het contact ervaren is (door de casemanager via een feedbackformulier).

Verder is er in 2021 een storytelling-onderzoek geweest vanuit Woerden Wijzer, getiteld 'Aansluiting op de leefwereld van inwoners & samenwerking met partners'. Inwoners en partners zijn bevestigd. Naar aanleiding van de resultaten (met concrete verbeterpunten) verbeteren we onze werkspraken en projecten. Wat concreet positief opvalt, is dat mensen positiever zijn als ze een vast contactpersoon hebben. Een kritische noot is dat Woerden Wijzer minder goed vindbaar is. Daar zal met communicatie aan gewerkt worden in 2022.

Het leren en verbeteren komt telkens aan de orde in casuïstiek overleggen (wekelijks), intervisiebijeenkomsten (meer over de uitvoering) en methodische leerbijeenkomsten (inhoudelijk).

Daarnaast is er een trainingstraject waarin 8 trainingsvaardigheden aan bod komen alsook de veranderende maatschappij. Het gaat hier over de uitvoering van het werk.

Verder:

- zijn de brieven rondom de schuldhulpverlening begrijpelijker gemaakt;
- zijn individuele gesprekken gevoerd met alle inwoners die betrokken zijn bij de kindertoeslagaffaire.

Regionaal Buro Leerplicht

Jaarlijks wordt een dag georganiseerd over de inhoud en uitvoering van het werk, over veranderende werkwijzen en houding/gedrag.

Vanuit RBL wordt geen actieve uitvraag gedaan over de samenwerking. Wel worden tijdens het bestuurlijk overleg met de verantwoordelijk wethouders van de regio de signalen meegenomen die zij van de scholen ontvangen.

Werk & Inkomen

De interactie met inwoners vindt plaats via de uitvoerende organisatie Ferm Werk.

Elke twee jaar wordt in samenwerking met de cliëntenraad een cliëntervaringsonderzoek/ belevenisonderzoek gehouden via een enquête. De uitkomsten hiervan leiden tot acties ter verbetering, die onderwerp van gesprek blijven met de cliëntenraad. Via een nieuwsbrief worden cliënten op de hoogte gehouden van acties en verbeterpunten.

Daarnaast is er een klachtencoördinator die contact opneemt met de inwoner als er ontevredenheid is over de dienstverlening en is er een formulier ('uw mening is belangrijk') dat via de website is in te vullen en bij de receptie ligt.

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

Wanneer er veel meldingen komen vanuit een specifieke wijk, dorp of buurt wordt daarop geacteerd met een passende aanpak, de servicewagen rijdt bijvoorbeeld vaker, inwoners worden aangesproken of er wordt beter voorgelicht.

Zwerfvuil

Sinds er zwerfvuilambassadeurs zijn, zijn de klachten over zwerfvuil beduidend minder. 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 en gedrag

In 2021 zijn er vier officiële klachten geweest.

Realisatie & Beheer

Projecten

Bij projecten vindt de interactie met inwoners plaats via de participatietrajecten. In 2021 heeft participatie voor de grote projecten (Oostdam, Boerendijk, Parkeerbeleid) vooral digitaal plaatsgevonden. Van deze projecten is geleerd en verbeterd: er zijn stappen gemaakt om beter te communiceren en te participeren. Voorbeelden zijn:

- een betere stakeholderanalyse
- regelmatige bijpraatmomenten ('live' en via memo's)

Ook komt het voor dat een project extra digitaal wordt ondersteund door middel van een website, speciale pagina's en apps. Op deze manier kunnen omgevingsmanagers ook 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 vervolgens welke omgevingsmanager daarbij past. Dat heeft geresulteerd in een differentiatie van de functie naar junior, medior en 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 beleidskeuzes. 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 het stellen van zeven afsluitende vragen (na een project) om feedback te krijgen.

Monitor Leefbaarheid & Veiligheid

R&B is onderdeel in de tweejaarlijkse veiligheidsmonitor.

Beeldkwaliteit openbare ruimte

Maandelijks wordt over heel Woerden samen met de betrokken aannemer de beeldkwaliteit gemeten (steekproefsgewijs). Er zijn van de beeldkwaliteit vergelijkingsdata beschikbaar.

Ruimte

Vastgoed

Interactie vindt plaats via het zgn. 'huurders-gebruikersoverleg' met de organisatie die gebruikmaken van gemeentelijke panden.

Binnen Vastgoed zijn er geen gestructureerde manieren om te leren van klantcontacten. Als er klachten zijn dan wordt dit realtime opgepakt. In 2021 is er één formele klacht geweest.

Er zijn gesprekken gaande tussen het sociaal domein en het ruimtelijk domein over samenwerking bij multidisciplinaire vraagstukken omdat er soms onduidelijkheid is over waar de verantwoordelijkheid (opdrachtnemerschap) ligt. Klanten hebben last van deze onduidelijkheid. Het bij elkaar brengen van de vakdisciplines (sociaal, ruimtelijk) met procesbegeleiding kan hierin verbetering brengen.

Ruimtelijk beleid & projecten

Voor het uitvoeren van de Omgevingswet is een waardenkader opgesteld. Hierin hebben inwoners en ondernemers actief geparticipeerd. Verder vindt interactie plaats met inwoners bij:

- het ter inzage leggen van bestemmingsplannen
- participatie vanuit de opgaven (bijv. energietransitie)

Wonen

Er zijn vanuit deze discipline weinig inwonercontacten. Het (beleidsmatige) contact vindt plaats met Cazas Wonen. Urgentieverklaringen gaan via de urgentiecommissie.

Ruimtelijke plannen

Bij elk project vindt participatie plaats.

Er zijn door het jaar heen geen klanttevredenheidsonderzoeken, toetsingsmomenten of evaluaties georganiseerd. Door met name personeelstekorten loopt de behandeling van haalbaarheidsverzoeken vertraging op en daardoor ook het aantal klachten vanuit de samenleving hierover. De klachten komen voor een ander deel voort uit onbekendheid met het proces. Daarnaast kan het helpen om de gemeentelijke rol duidelijker te krijgen: een toetsende rol of juist een adviesrol.

Kengetallen interactie met inwoners

Gemeentelijke dienstverlening en participatie vindt vanuit de verschillende domeinen plaats. Zoals in bovenstaand overzicht is te lezen zijn daar in een aantal gevallen vergelijkende kengetallen van bekend.

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.

Van handelen naar toetsen, van interpretatie naar verbetering

Om ervoor te zorgen dat we als organisatie excelleren in het centraal stellen van onze inwoners is het noodzakelijk dat we ons handelen structureel toetsen en bundelen, vervolgens interpreteren en duiden waarna we actiegericht naar verbetering kunnen toewerken.

De afzonderlijke teams binnen de organisatie leren en reflecteren op ieder afzonderlijk gekozen wijzen.

We zien dat alle teams een vorm hebben gevonden om het werk dat we doen te toetsen zodat we kunnen verbeteren en dat mondeling in te brengen in werkoverleggen.

Inzet toegankelijkheid

Vanuit het inclusiebeleid is in 2021 op verschillende manieren ingezet om de interactie met inwoners voor wie meedoen niet vanzelfsprekend is, tot stand te brengen. In september 2021 heeft bijvoorbeeld het Iedereen doet Mee Festival plaatsgevonden. Hieruit zijn nieuwe netwerken ontstaan in de samenleving met als doel: Woerden toegankelijker maken en krijgen voor iedereen.

Vanuit inclusie zijn per team masterclasses gehouden, zijn medewerkers getraind op het schrijven van toegankelijke teksten en is de website volgens de laatste normen toegankelijk gemaakt.

Voor de inwoners van Woerden voor wie meedoen en werken niet vanzelfsprekend is, is na een sleutelpersonen onderzoek een mooi netwerk van ondernemers ontstaan die voornemens zijn om in 2022 inclusieve ondernemers-café's te gaan organiseren.

Wat gaan we in 2022 doen?

Vanuit de verschillende teams / domeinen is een doorkijkje gegeven naar 2022 (zie kader).

PARAGRAAF 6 FINANCIERING

Wat is het doel van deze paragraaf?

Het doel is om inzicht te geven in de financiële positie van de gemeente Woerden en in de wijze waarop de financiering geregeld is.

Wettelijk kader en gemeentelijk beleid

In 2001 is de wet Financiering decentrale overheden (wet Fido) in werking getreden. Volgens het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is de gemeente verplicht om een zogenoemde treasury paragraaf op te nemen in de begroting en de jaarrekening. Ook zijn de decentrale overheden verplicht een treasury statuut op te stellen. De meest recente versie van ons treasury statuut is vastgesteld op 16 december 2014.

Treasury wordt gedefinieerd als: het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Het treasury statuut heeft als doel om sturing te geven aan de treasury functie en om binnen de wettelijke kaders de financiële risico's te beperken.

Schatkistbankieren

Op 15 december 2013 is de Wet financiering decentrale overheden (wet Fido) van kracht geworden, met als uitvloeisel de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden. Die laatste houdt in dat alle decentrale overheden verplicht zijn om hun overtollige middelen aan te houden bij de schatkist van het Rijk. Daarbij geldt wel een drempelbedrag. De hoogte daarvan is afhankelijk van de financiële omvang van de betreffende decentrale overheid, afgemeten aan de omvang van de begroting (dezelfde maatstaf wordt gebruikt voor de berekening van de kasgeldlimiet). De drempel was oorspronkelijk gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal bij een begrotingstotaal kleiner dan € 500 miljoen (bij een groter begrotingstotaal is de drempel gelijk aan € 3,75 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat). De drempel is nooit lager dan € 250.000, wat betekent dat een decentrale overheid altijd gemiddeld € 250.000 buiten de schatkist mag houden. Vanaf 1 juli 2021 hoeven gemeenten 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 2021 tot 1 juli 2021 € 847.500 en vanaf 1 juli 2021 € 250.000 en bij de Rijks schatkist aangehouden middelen zijn de drempelbedragen resp. 1.050.000 en 2.799.000.

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	641	590	234	244
Ruimte onder het drempelbedrag	409	459	2.565	2.556
Overschrijding van het drempelbedrag		-	-	-

Financieringspositie

Het geïnvesteerd vermogen, dat zijn de boekwaarden van alle geactiveerde investeringen, bedraagt per 1-1-2021: € 273,5 miljoen en per 31-12-2021: € 278,4 miljoen.

Het schuldrestant van de aangetrokken langlopende geldleningen bedraagt per 1-1-2021: € 162,7 miljoen en per 31-12-2021: € 166,6 miljoen.

De stand van de eigen reserves en voorzieningen is op 1-1-2021 € 69,6 miljoen en op 31-12-2021 € 69,6 miljoen. Beide bedragen zijn excl. verliesvoorzieningen.

Risicobeheer

Er wordt gestreefd naar het beheersen van risico's. Onder risico's wordt verstaan renterisico's, kredietrisico's, liquiditeitsrisico's, koersrisico's en valutarisico's.

Koers- en valutarisico's spelen in Woerden geen enkele rol. Transacties in vreemde valuta doen zich niet voor en de gemeente Woerden neemt alleen deel in het aandelenvermogen van twee (semi)overheidsgerichte instellingen, namelijk Bank Nederlandse Gemeenten en Vitens. Dit aandelenbezit is echter niet gebaseerd op winstoogmerk c.q. speculatieve doeleinden. Het risico van deze aandelen vinden wij te verwaarlozen. De aandelen worden gewaardeerd tegen de historische kostprijs.

Van Vitens is voor het jaar 2021 geen dividend uitgekeerd. De BNG heeft een gedeeltelijke dividenduitkering gedaan. Achtergrond hiervan is de significante schok die de coronapandemie de economie toebrengt en de rol die voor banken is voorzien om de effecten zo veel als mogelijk te mitigeren.

Onderstaande tabel geeft weer de boekwaarde van de aandelen en het ontvangen dividend in 2021:

Omschrijving	Boekwaarde 1-1-2021	Dividenduitkering
Aandelen BNG	€ 279.531	€ 222.994
Aandelen Vitens	€ 72.902	€ 0
Totaal	€ 352.433	€ 222.994

De risico's die voortvloeien uit een mogelijke waardedaling van de vorderingspositie ten gevolge van het niet tijdig na kunnen komen van de verplichtingen door de tegenpartij (kredietrisico) wordt in het treasurystatuut geregeld conform de eisen gesteld in de Wet Fido.

Uit voorgaande blijkt dat de kredietrisico's die de gemeente Woerden loopt over haar treasuryactiviteiten gering zijn.

De te beheersen renterisico's op grond van de Wet Fido uiten zich concreet in de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Beide instrumenten beogen de renterisico's te begrenzen die verbonden zijn aan de korte en lange schuld.

Kasgeldlimiet

Voor de financiering van activiteiten doen gemeenten een beroep op de kapitaalmarkt, voor zover financiering uit eigen middelen niet mogelijk is. In de Wet Fido zijn de kaders gesteld voor een verantwoorde inrichting en uitvoering van de financieringsfunctie van de decentrale overheden.

De kasgeldlimiet is het maximumbedrag waarvoor kortlopende middelen mogen worden aangetrokken op de geldmarkt. Dit maximum bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal, na wijziging, met een minimum van € 300.000 (art. 3 lid 2 Wet Fido).

Met ingang van 2009 is het provinciaal toezicht ingebed in het reguliere begrotingstoezicht. De informatie over de kasgeldlimiet en de renterisiconorm wordt opgenomen in de bij de begroting en het jaarverslag behorende financieringsparagraaf.

Voor overschrijding van de kasgeldlimiet bestaat een meldplicht. Voor Woerden is de kasgeldlimiet € 11,9 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 2021 zijn onderstaande kasgeldleningen aangetrokken:

Bedrag	Periode	Rentepercentage	Geldgever
5.000.000	07-07-2020 t/m 30-03-2021	-/-0,25%	BNG
3.000.000	13-10-2020 t/m 26-02-2021	-/-0,30%	BNG
12.000.000	02-11-2020 t/m 31-03-2021	-/-0,25%	BNG
5.000.000	15-01-2021 t/m 26-02-2021	-/-0,40%	BNG
1.000.000	29-01-2021 t/m 26-02-2021	-/-0,30%	BNG
3.000.000	1-02-2021 t/m 26-02-2021	-/-0,40%	BNG
3.000.000	16-02-2021 t/m 26-02-2021	-/-0,40%	BNG
5.000.000	30-03-2021 t/m 30-04-2021	-/-0,40%	BNG
8.000.000	31-03-2021 t/m 30-04-2021	-/-0,40%	BNG
10.000.000	30-04-2021 t/m 31-05-2020	-/-0,40%	BNG
8.000.000	31-05-2021 t/m 30-06-2021	-/-0,40%	BNG
4.700.000	02-06-2021 t/m 30-06-2021	-/-0,40%	BNG
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

Bij het aantrekken van kasgeldleningen in 2021 heeft de gemeente Woerden een rentevergoeding ontvangen i.p.v. betaald.

Renterisiconorm

Het renterisico op de vaste schuld is de mate waarin het saldo van de rentelasten verandert door wijzigingen in het rentepercentage op leningen en uitzettingen met een oorspronkelijke rentetypische looptijd van een jaar of langer. Om dit risico te beperken schrijft de wet voor dat herfinanciering jaarlijks maximaal 20% van het begrotingstotaal mag bedragen.

De renterisiconorm stelt dus een kader voor een zodanige opbouw van de leningenportefeuille van de gemeente, dat renterisico door renteaanpassing en herfinanciering zo veel mogelijk wordt voorkomen. Hierdoor kan in enig jaar niet een onevenredig groot deel van leningenportefeuille worden gefinancierd, zodat het renterisico op de vaste schuld over de jaren gespreid wordt.

Het percentage van de risiconorm wordt genomen van het begrotingstotaal. Daaronder wordt verstaan het totaal van de lasten op de begroting. De renterisiconorm geldt niet voor gemeenten met een vaste schuld die lager is dan het begrotingstotaal. Zij hoeven zich niet aan de 20%-norm te houden. Daarmee krijgen die gemeenten de vrijheid om de spreidingsduur van de financiering naar eigen inzicht aan te passen. Deze situatie is voor de gemeente Woerden van toepassing.

Indien eventueel wordt afgeweken van de renterisiconorm kan ontheffing worden verleend. Als bij afwijkingen de toezichthouder wordt geïnformeerd en ontheffing wordt verkregen, handelt de gemeente rechtmatig. Zoals gezegd is deze situatie niet van toepassing op de gemeente Woerden.

Renteresultaat 2021

Omschrijving	Werkelijk
Rente langlopende geldleningen	€ 2.822.456
Ontvangen rente geldleningen	-/- 64.361
Rente kortlopende geldleningen	-/- 33.694
Rente spaargelden	43.794
Doorberekende rente grondexploitaties	-114.033
Rente eigen vermogen	1.334.871
Aan taakvelden toegerekende rente	-3.929.943
Totaal	€ 58.501

Langlopende geldleningen

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

Datum	Saldo langlopende geldleningen	Gemiddeld rentepercentage	Omslagpercentage
1-1-2004	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%

In 2021 is er één langlopende geldlening aangetrokken van € 17 miljoen tegen 0,452% rente met een looptijd van 35,5 jaar lineair.

Grote uitgaven zijn gedaan in het kader van:

- Vervanging verhardingen
- Vervanging duiker Oostdam
- Verbetering wegenstructuur Woerden West
- Bruggen
- Vrij-vervalriolering

In onderstaand overzicht worden de mutaties in de leningenportefeuille aangegeven voor 2021:

Stand per 1 januari 2021	€ 162.652.759
Bij: opgenomen geldlening 2021	17.000.000
Af: aflossingen in 2021	-/- 13.059.163
Stand per 31 december 2021	€ 166.593.586

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 2021 uitgegaan van een renteomslagpercentage van 1,5% (grondbedrijf 1,35%). De rentelasten worden volledig toegerekend aan de diverse programma's op basis van de boekwaarde van de investeringen.

Verwachting voor 2022 en 2023

De financieringskosten (en eventueel) opbrengsten voor een gemeente hangen af van de rentetarieven

op de geld- en kapitaalmarkt. Het al dan niet aantrekken van langlopende geldleningen is afhankelijk van ontwikkelingen op het gebied van grondexploitatiegebieden en (grote) investeringen. Gelet op de te verwachten investeringen is het aantrekken van kort en lang geld onvermijdelijk. Eind februari 2022 is een langlopende geldlening aangegaan van € 28 miljoen.

De rente op zowel de geld- als kapitaalmarkt staat onder druk en vertoont een stijgende lijn. De ontwikkeling van rentetarieven kent altijd een bepaalde mate van onzekerheid, die wordt versterkt door de actuele situatie in de wereld.

PARAGRAAF 7 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, uit het beleid voortvloeiende financiële consequenties en de vertaling van de financiële consequenties in de begroting. Kapitaalgoederen worden onderscheiden in drie categorieën:

Openbare ruimte: de openbaar toegankelijke wegen, parken en inrichting.

Riolering: het stelsel voor hemelwaterafvoer, huisaansluitingen en infiltratie. Riolering is financieel een gesloten systeem dat gevoed wordt vanuit de rioolheffing.

Vastgoed: gebouwen, zoals het gemeentehuis en de sporthallen, en niet-openbare terreinen, zoals de gemeentewerf, 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
- Klimaatbestendig 2050

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 de 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		€ 500 mln.	

* Peil 2020

In de Strategische Herorientatie 2020 (SH) is besloten om financieel gestuurd de openbare ruimte 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 integraal voor de openbare ruimte het onderhoud geprioriteerd.

Openbare Ruimte - inzicht in exploitatie

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

De grootste aandachtspunten over 2021 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 extra zichtbaar, doordat het nu lopende gevel-tot-gevel contract 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 schaden die veroorzaakt worden door derden en andere calamiteiten/tegevallen tot een onvermijdelijke overschrijding, sinds 2021 wordt er beter opgestuurd om dit inzichtelijk te maken voor de P&C-cyclus;
3. Elektriciteitskosten
De energievoorziening is nog onvoldoende belegd in de organisatie waardoor ook in 2021 onduidelijkheden zijn in het verbruik en de afrekening hiervan.
4. Stijgende werkvoorraad team Wijkonderhoud
Team Wijkonderhoud ondersteunt op diverse fronten in het operationeel beheer van de openbare ruimte. Door de grote werkvoorraad moet team Wijkonderhoud prioriteren. Niet al het benodigde werk kan 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
Eind 2021 is gestart met een formatieanalyse voor het beheer van de openbare ruimte omdat al langere tijd het gevoel en de werkdruk aantoonde dat de capaciteit onvoldoende is. Als eerste analyse wordt de organisatie gereflecteerd aan de Gemeente Utrecht. Begin 2022 worden de eerste resultaten verwacht.

Rekening 2021	Exploitatie begroting	Exploitatie jaarrekening	Investerings begroting	Investerings jaarrekening
A) IBOR 1-Verhardingen	4.196.196	4.167.777	7.176.983	6.280.093
1-Straatreiniging	605.849	526.956	-	-
1-Gladheidbestrijding	404.927	430.389	-	-
2-Groenvoorziening	3.159.606	3.293.460	1.390.701	1.330.367
2-Onkruidbestrijding	547.256	550.080	-	-
2-Speelvoorzieningen	416.454	417.582	261.209	245.467
3-Straatmeubilair	183.678	196.063	-	-
3-Verkeersregelinstallaties	59.365	52.351	-	-
3-Verlichting	1.138.125	957.595	897.027	884.252
4-Beschoeiingen	676.351	674.930	2.065.967	2.052.703
5-Civiele kunstwerken	1.310.041	1.262.683	1.013.526	848.842
Subtotaal	€ 12.697.848	€ 12.529.866	€ 12.805.413	€ 11.641.724
B) Riolering	3.647.464	3.593.307	3.205.919	2.616.832
C) Baggeren	529.106	470.550	-	-
D) Sportvelden	639.898	574.704	64.000	58.070
E) Begraafplaatsen	-115.988	-206.519	90.000	67.117
Totaal	€ 17.398.328	€ 16.961.908	€ 16.165.332	€ 14.383.743
E) Begraafplaatsen	33.391	28.039	-	-
Totaal	€ 17.431.719	€ 16.989.947	€ 16.165.332	€ 14.383.743

Openbare Ruimte - inzicht in investeringen

De grootste aandachtspunten over 2021 zijn:

1. Investeringsruimte ontoereikend
In de SH 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 zo optimaal mogelijk 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 die voor 2021 voorzien waren zijn door capaciteitsgebrek grotendeels naar 2022 verschoven.

Investing verharding (wegen)	Begroting	Jaarrekening
Krediet renovatie verharding 2020	419.922	266.413
Krediet verharding 2021	5.070.000	4.826.437
Krediet renovatie verharding 2021	1.687.061	556.867
Doorlopende verplichtingen naar 2022	-	630.376
TOTAAL	€ 7.176.983	€ 6.280.093

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
Kapitaalslasten	1.749.218	1.699.295
Jaarrekening werken	1.434.908	1.417.717
Interne uren (loonkosten)	463.338	476.295
TOTAAL	€ 3.647.464	€ 3.593.307

Investerings Riolering	Begroting	Jaarrekening
Duikers en drainage 2020	73.045	67.062
Duikers en drainage 2021	105.000	106.365
Vrijvervalriolering 2020	27.381	15.013
Vrijvervalriolering 2021	2.167.100	1.661.225
Extra duikers klimaatadaptatie 2020	81.413	16.464
Extra duikers klimaatadaptatie 2021	100.000	43.524
Gemalen klimaatadaptatie 2020	210.980	24.766
Uitvoeringsplan kbor 2021	441.000	0
Doorlopende verplichtingen naar 2022	-	682.413
TOTAAL	€ 3.205.919	€ 2.616.832

Vastgoed

Begraafplaatsen

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

Gebouwen

Uitgangspunt voor het onderhoud aan het gemeentelijk vastgoed is het geactualiseerde meerjaren-onderhoudsplan, gebaseerd op de NEN 2767. Met ingang van 2021 is het meerjaren-onderhoudsplan ten behoeve van het gemeentelijk vastgoed voor de periode 2023-2030 volledig geactualiseerd en omgezet naar een duurzaam meerjaren-onderhoudsplan (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 materiaal gebruik, 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 met stappen te verbeteren zijn niet in het DMOP opgenomen. Dergelijke maatregelen vragen om een aparte besluitvorming van de gemeenteraad.

Het beleidsniveau voor de uitvoering van het plan is conditiescore 3 (wat overeenkomt met cijfer van ongeveer 6,5 op een schaal van 10). De actuele gemiddelde jaarlijks benodigde middelen voor uitvoering van het onderhoud bedragen plusminus € 1,7 miljoen. De jaarlijkse begrotingslast voor het dekking van onderhoud bedraagt ca. € 1,29 miljoen. Deze begroting wordt jaarlijks geïndexeerd. In meerjarenperspectief is er sprake van een tekort, wat bij ongewijzigd beleid in 2024 dreigt te resulteren in een uitputting van de bestemmingsreserve Onderhoud gemeentelijk vastgoed. De bestemmingsreserve is tevens de dekking voor uitvoering van het meerjaren-onderhoudsplan.

Het geactualiseerde meerjaren-onderhoudsplan wordt in 2022 ter vaststelling aangeboden aan de gemeenteraad. Op advies van de accountant wordt de gemeenteraad tevens gevraagd een onderhoudsvoorziening te vormen voor het groot onderhoud. Voor een sluitende onderhoudsbegroting en het kunnen vormen van de onderhoudsvoorziening is structureel extra geld nodig met ingang van 2023. Door middel van het vaststellen van het plan en het beschikbaar stellen van de benodigde middelen is er sprake van een sluitende begroting en wordt het gemeentelijk vastgoed in de benodigde technische staat gehouden.

PARAGRAAF 8 GRONDBELEID

De basis voor het gemeentelijk grondbeleid is omschreven in de nota 'Vaste grond voor beleid', door de raad vastgesteld in 2006 en het addendum op de nota uit 2011. Begin 2022 is een nieuw concept voor de nieuwe nota grondbeleid behandeld door de gemeenteraad, de nota is bij de behandeling niet vastgesteld, maar teruggenomen. De gemeenteraad had vragen, wensen en bedenkingen. In de nieuwe raadsperiode zal de nota opnieuw aangeboden worden aan de gemeenteraad, zodat de gemeente weer beschikt over een actueel grondbeleid. Onderstaand volgen de ontwikkelingen binnen de grondexploitatiecomplexen van het grondbedrijf. Jaarlijks volgt een nadere toelichting op de complexen in het Meerjaren Perspectief Grondbedrijf (MPG).

Bouwgrond in exploitatie (BIE)

De volgende complexen zijn voor 2021 in exploitatie genomen:

- Snel en Polanen
- Defensie-eiland
- Kamerik Noordoost II
- Brediuspark
- Jan Steenstraat
- Harmelen
- Pionier
- Putkop Harmelen
- Burgemeester van Zwietenweg
- Kamerik Schoollocaties

Rekenparameters

Voor alle gemeentelijke grondexploitaties wordt vanaf 1 januari 2022 gerekend met een intern rentepercentage van 1,25%. 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 (D/22/049500) vastgesteld en verwerkt in de grondexploitaties.

Rekenparameters	2022	2023	2024 e. v.
Civieltechnische kosten	4,0%	3,0%	2,0%
Overige kosten	3,0%	3,0%	2,0%
Woningbouw sociaal	1,0%	1,0%	1,0%
Woningbouw vrije sector	2,0%	2,0%	2,0%
Commercieel/bedrijven	0,0%/2,0%	0,0%/2,0%	2,0%
Maatschappelijk	1,0%	1,0%	1,0%

Verloop boekwaarde 2021

Voor het verloop van de boekwaarden ten aanzien van de complexen en voorzieningen wordt verwezen naar de toelichting op de balans (onder de vlottende activa voorraden).

Hieronder is het verloop van de totale boekwaarde van alle complexen weergegeven (inclusief de benodigde voorzieningen). Waar over een negatieve boekwaarde wordt gesproken is feitelijk sprake van meer opbrengsten dan kosten op peildatum. Een positieve boekwaarde betekent dat op peildatum meer kosten gemaakt zijn dan opbrengsten.

Boekwaarde per 1-1-2021	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2021
-7.850.135	4.801.811	-2.231.703	-6.398.620

Complex	Boekwaarde 1-1-2021	Gemaakte kosten in 2021	Verkregen opbrengsten in 2021	Boekwaarde 31-12-2021
<i>In exploitatie genomen gronden</i>				
Snel en Polanen	-8.190.455	1.931.949	-1.311.157	-7.569.663
Defensie-eiland	16.406.501	288.519		16.695.021
Kamerik Noord-Oost II	-109.113	348.773	-409.091	-169.431
Brediuspark	1.006.043	185.641		1.191.685
Jan Steenstraat	-431.814	437.334	-5.520	0
Harmelen	246.623	282.616		529.239
Pionier	137.790	52.522	-505.935	-315.623
Putkop Harmelen	0	79.100		79.100
Burg.van Zwietenweg	0	21.442		21.442
Kamerik Schoollocaties	0	614.618		614.618
Totaal in expl. genomen gronden	9.065.577	4.242.515	-2.231.703	11.076.388
<i>Voorzieningen</i>				
Defensie eiland	-16.860.773	146.784		-17.007.557
Pionier	-54.939	41.020		-95.959
Burgemeester van Zwietenweg	0	371.492		-371.492
Totaal voorzieningen	-16.915.712	559.296		-17.475.008
Totaal Generaal	-7.850.135	4.801.811	-2.231.703	-6.398.620

Resultaatbestemming

De Algemene Reserve Grondbedrijf wordt op grond van de nota 'Vaste grond voor beleid' gesteld op minimaal 10% van de boekwaarde van de grondexploitaties (exclusief eventueel getroffen voorzieningen) met een minimum van 1 miljoen euro.

Verloop van de resultaatbestemming

Ter dekking van de negatieve resultaten van de grondexploitaties Defensie-eiland, Pionier en Burgemeester van Zwietenweg zijn voorzieningen gevormd. De stand van deze voorzieningen bedroeg eind 2021 € 17.475.008.

Algemene Reserve Grondbedrijf	Bedrag mutatie	Stand ARG
Beginstand ARG per 31-12-2020		3.607.669
Bestemming jaarrekeningresultaat 2020 (excl. verliesvoorziening Defensie-eiland 2020 en Pionier 2020)	940.758	
Verliesvoorziening Defensie-eiland 2020	53.647	
Verliesvoorziening Pionier 2020	-1.695	
Stand ARG per 31-12-2020, inclusief resultaatbestemmingen		4.600.379
Verliesvoorziening Burgemeester van Zwietenweg	-371.492	
Poort van Woerden, kredietaanvraag MPG 2021, kosten 2021	-257.007	
Winstneming 2021 Snel en Polanen	632.424	
Winstneming 2021 Jan Steenstraat	320.309	
Winstneming 2021 Kamerik Noord-Oost II	137.932	
Totaal mutaties 2021	462.166	
Stand ARG per 31-12-2021		5.062.545

Berekening Algemene Reserve Grondbedrijf

De Algemene Reserve Grondbedrijf wordt op grond van de nota 'Vaste grond voor beleid' gesteld op minimaal 10% van de boekwaarde van de grondexploitaties (exclusief eventueel getroffen voorzieningen).

Complex	Boekwaarde 31-12-2021
Snel en Polanen	-7.569.663
Defensie-eiland	16.695.021
Kamerik Noordoost II	-169.431
Brediuspark	1.191.685
Jan Steenstraat	0
Harmelen	529.239
Pionier	-315.623
Putkop Harmelen	79.100
Burgemeester van Zwietenweg	21.442
Kamerik Schoollocaties	614.618
Totale boekwaarde complexen per 31-12-2021	11.076.388
Minimaal gewenste omvang Algemene Reserve Grondbedrijf (10%)	1.107.639
	of 1 miljoen euro
Werkelijke stand per 31-12-2021	5.062.545

De boekwaarde van alle complexen gezamenlijk bedraagt € 11.076.388 negatief. Op basis van de nota 'Vaste grond voor beleid' is de gewenste minimale omvang 10% van de boekwaarde. De huidige stand van de ARG is € 1.107.389.

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 PO-kavel (particulier opdrachtgeverschap) geleverd voor de bouw van een vrijstaande zelfbouwwoning. In 2021 zijn de laatste woonrijp-werkzaamheden uitgevoerd en is de deelexploitatie Waterrijk afgesloten.

Cattenbroek

Voor het deelgebied Cattenbroek is door een ondernemer het recreatief concept ontwikkeld en de fysieke invulling van het plan van de ondernemer uitgewerkt. Inmiddels heeft de ondernemer het plan gepresenteerd aan de inwoners. In 2020 is gestart met de bestemmingsplanprocedure. Deze procedure liep nog in 2021. In 2022 kan de uitgifte aan de ondernemer plaatsvinden en kan worden gestart met de bouw.

Snellerpoort

In 2018 is het ambitiedocument 'Snellerpoort, een ander perspectief' vastgesteld door uw raad. De uitgangspunten van dit ambitiedocument zijn verwerkt in de deelexploitatie Snellerpoort. In 2019 is gestart met het aanpassen van de bestemmingsplannen. In 2021 zijn de bestemmingsplannen ter besluitvorming voorgelegd aan de gemeenteraad. Begin 2022 is het bestemmingsplan Snellerpoort onherroepelijk geworden na een uitspraak van de Raad van State. Voor het bestemmingsplan Winkelcentrum Snellerpoort moet als gevolg van een uitspraak van de Raad van State een aanvulling komen op het onderdeel windhinder. De overige bezwaren zijn afgewezen. In de loop van 2022 wordt dit onderdeel aangevuld en wordt ook dit bestemmingsplan onherroepelijk. Eind 2021 is na voorbelasting van het gebied Snellerpoort begonnen met de feitelijk aanleg van de Verlengde Beneluxlaan en van twee bruggen over de Cattenbroekertunnel. In de zomer van 2022 wordt deze weg opengesteld voor verkeer.

Begin 2022 is met Cazas Wonen een ontwikkelovereenkomst gesloten voor blok B1 voor de bouw van 100 sociale en 20 middeldure huurwoningen. Dit plan wordt nu uitgewerkt door Cazas. Het is de verwachting dat in 2023 wordt gestart met de bouw.

Tevens zijn gesprekken gevoerd met de eigenaar van het winkelcentrum Snellerpoort over de haalbaarheid van een 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 verder gaat met deze ontwikkeling. Daarnaast wordt gewerkt aan de voorbereidingen van de uitgifte van de volgende bouwblokken in Snellerpoort. De verwachting is dat de totale ontwikkeling eind 2030 zal worden afgerond.

De financiële hoofdlijn grondexploitatie Snel en Polanen kort samengevat:

In 2021 is er een winstneming gedaan ter grootte van € 632.424. De geraamde kosten vanaf 2022 bedragen € 37 miljoen (exclusief rente en index). De grootste kostenposten hebben betrekking op de inrichting van het gebied. De geraamde opbrengsten na 2022 bedragen € 32 miljoen (exclusief rente en index), deze opbrengsten ontstaan door de verkoop van gronden ten behoeve van bebouwing. De voornaamste categorie is woningbouw, verdeeld in categorieën conform de Nota Wonen. Het aantal woningen kan bij de verdere uitwerking van het deelgebied nog geoptimaliseerd worden. Door de kosten en opbrengsten te faseren in de tijd wordt de invloed van rente en inflatie doorgerekend. Middels de dynamische eindwaardeberekening wordt het saldo op eindwaarde berekend. Dat saldo bedraagt € 2.083.041 (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. De grondexploitatie kan eind 2022 worden afgesloten.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De geraamde nog te maken kosten bedragen ruim € 101.000 (exclusief rente en index). Er zijn geen nog te realiseren opbrengsten meer. Alle gronden zijn verkocht en maken deel uit van de boekwaarde.

De kosten hebben hoofdzakelijk betrekking op planbegeleiding en uitvoeringskosten. Er worden geen kosten voor milieuvoorzieningen meer verwacht (een risico hieromtrent is in de risicoanalyse meegenomen) en de kosten voor inrichting zijn opnieuw ingeschat. Deze kosten hebben met name verband met de aanleg van de centrale brug en de hieraan gerelateerde kosten voor Defensie-eiland. Het budget voor de nog te realiseren plankosten is opgehoogd. Reden is dat er nog veel afrondende werkzaamheden moeten gebeuren die naar verwachting veel tijd gaan vragen. Onder andere de overdracht van het openbaar gebied naar gemeente, afwikkeling van bewonersvragen en de afronding van de laatste contractuele punten met De Wasserij CV, en voornoemde werkzaamheden in verband met de aanleg van de centrale brug.

De termijn voor het indienen van planschade is verlopen, dus de hiervoor opgenomen kosten komen te vervallen.

Door de lagere rente (1,25% in plaats van 1,35%), de verlenging van de looptijd en bovengenoemde bijgestelde ramingen verslechtert het resultaat naar € 17.007.557 en moet de verliesvoorziening worden verhoogd met € 146.785.

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 verplichte tussentijdse winstneming binnen het complex Kamerik Noordoost II bedraagt voor 2021: € 137.932. De geraamde nog te maken kosten bedragen € 144.036 (exclusief rente en index), de grootste kostenposten hebben betrekking op de inrichting van het gebied en planontwikkeling.

Door prijsstijgingen zijn de civieltechnische kosten toegenomen. De toegenomen plankosten betreffen voornamelijk (civieltechnische) voorbereidings- en toezichtkosten en houden verband met de krapte op de arbeidsmarkt en personele wisselingen. Alle opbrengsten zijn gerealiseerd en maken deel uit van de boekwaarde. Door de kosten en opbrengsten te faseren in de tijd wordt de invloed van rente en inflatie doorgerekend. Middels de dynamische eindwaardeberekening wordt het saldo op eindwaarde berekend. Dat saldo (na winstneming) bedraagt € 27.469 (positief).

Brediuspark

De grondexploitatie Brediuspark bestaat uit twee woningbouwontwikkelingen. Vier bouwkwavels aan de Veste (voormalig Polobadterrein) en twee kwavels aan de zijde van de Van Kempensingel. Vorig jaar was het uitgangspunt ontwikkelen van drie kwavels aan Van Kempensingel, echter de gemeenteraad heeft besloten het aantal te ontwikkelen kwavels terug te brengen naar twee. Bovendien heeft het college besloten om de Veste-locatie in te zetten als tijdelijke locatie van de Wilhelminaschool. Tevens zijn kosten opgenomen voor aanpassing van de entree aan de zijde van de Van Kempensingel. Inmiddels is de omgevingsvergunning onherroepelijk, is de aannemer begonnen met het herstellen van de hofstede en ligt er een bestek voor de herinrichting. De herinrichting van het centrumgebied vindt plaats in 2022, de gemeenteraad hierover een raadsvoorstel.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De geraamde nog te maken kosten bedragen circa € 0,9 miljoen (exclusief rente en index), de grootste kostenposten hebben betrekking op de inrichting van het gebied en planontwikkeling.

De geraamde nog te realiseren opbrengsten bedragen circa € 2,34 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 € 232.447 (positief).

Jan Steenstraat

De locatie Jan Steenstraat betreft een voormalige schoollocatie waar 33 woningen zijn gerealiseerd. Dit

betreft realisatie van rijwoningen, koopappartementen en appartementen in de vrije sector huur. In 2018 is de grond geleverd aan de ontwikkelende partij. De woningen zijn reeds gerealiseerd en de openbare ruimte is in 2021 helemaal ingericht door de gemeente. De grondexploitatie is per 31-12-2021 afgesloten.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De grondexploitatie is per 31-12-2021 afgesloten. In 2021 heeft de laatste winstneming plaatsgevonden, deze bedroeg € 320.308. Hiermee bedraagt het saldo van de grondexploitatie € 0.

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 gezamenlijke locaties worden circa 86 woningen gerealiseerd. Het betreft hier de realisatie van sociale en vrije sector woningbouw waaronder een CPO-project. De woningen op de Mauritshof zijn in 2020 opgeleverd waarna de gemeente het openbaar gebied woonrijp heeft gemaakt. Voor de Raadhuyslocatie is het bestemmingsplan vastgesteld en is een aanvang gemaakt met de selectie van een ontwikkelende partij. Kort na de zomer van 2022 zal naar verwachting een partij geselecteerd zijn, waarna in 2023 de bouw zal starten. De ontwikkeling van de overige locaties op de Willem Alexanderlaan 2, 4 en 6 heeft in 2020 vertraging opgelopen omdat de businesscase voor noodzakelijke verplaatsing van het kinderdagverblijf niet haalbaar bleek voor de betrokken partijen. Na herziening van de contracten is eind 2021 gestart met de bouw van het kinderdagverblijf, waardoor in het najaar van 2022 alle gronden vrij zijn voor bouwrijpwerkzaamheden. In het voorjaar van 2023 wordt gestart met de bouw waarna de gemeente een jaar later het openbaar gebied woonrijp maakt. De grondexploitatie zal in 2024 worden afgesloten.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De geraamde nog te maken kosten bedragen circa € 2,8 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 € 4,8 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 € 1.548.220 (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 kan de openbare ruimte worden ingericht door de gemeente, waarna de grondexploitatie kan worden afgesloten.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De voor De Pionier getroffen verliesvoorziening bedroeg per 1-1-2021 € 54.939. Door mutaties in verband met gerealiseerde kosten en bijgestelde ramingen is de benodigde verliesvoorziening per 1-1-2022 € 95.959. De verliesvoorziening is derhalve aangepast (verhoogd) met € 41.020.

De geraamde nog te maken kosten bedragen € 399.649 (exclusief rente en index), voornamelijk bestaand uit kosten voor het bouw- en woonrijp maken van de kavel en planontwikkeling. De geraamde nog te realiseren opbrengsten zijn € 505.623 (exclusief rente en index).

Alle opbrengsten zijn gerealiseerd en maken deel uit van de boekwaarde.

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 € 95.959 (negatief). Dit tekort is gedekt middels de voorziening.

Het resultaat van de grondexploitatie Pionier per 1-1-2022 wijkt af van het resultaat van de grondexploitatie per 1-1-2021. Door de procedure bij de Raad van State en de daarmee verband houdende vertraging is sprake van extra plankosten. Daarnaast zijn door prijsstijgingen ook de (geprognosticeerde) kosten voor inrichting van het openbaar gebied toegenomen.

Putkop Harmelen

In de zoektocht naar schuifruimte voor lokale bedrijven die groeien is als een van de locaties Putkop Harmelen naar voren gekomen. Plangebied Putkop III grenst aan het bestaande bedrijventerrein De Putkop. De rand van het bestaande bedrijventerrein De Putkop, richting het plangebied, kenmerkt zich door een rafelrand van achterkanten in de richting van het aangrenzende kleinschalige landschap. Mede daarom is ervoor gekozen om met het ontwerp het bestaande bedrijventerrein ruimtelijk af te ronden en zo ook de landschappelijke inpassing van het gehele bedrijventerrein te verbeteren. Het plangebied betreft ruim 7,1 ha, waarvan 3,2 ha uitgeefbaar. In de planning wordt de eerste gronduitgifte voorzien in 2025 en wordt de grondexploitatie in 2029 afgesloten.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De geraamde nog te maken kosten bedragen € 7.859.837 (exclusief rente en index), de grootste kostenposten hebben betrekking op de verwervingen, de inrichting van het gebied en planontwikkeling. Alle opbrengsten (€ 8.512.782 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 (na winstnemering) bedraagt € 595.043 positief. Dit is een verslechtering van het resultaat ten opzichte van de grondexploitatie per 1-1-2021 (€ 626.687). De belangrijkste oorzaak voor deze resultaatverslechtering zijn de hoge prijsstijgingen van de kosten voor bouwrijp maken.

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. Belangrijke kostenposten betreffen de verwerving van de gronden en het bouw- en bedrijfsgerede maken (inrichting openbaar gebied). 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 geraamde nog te maken kosten bedragen € 15.327.080 (exclusief rente en index), de grootste kostenposten hebben betrekking op de verwervingen, de inrichting van het gebied en planontwikkeling. Alle opbrengsten € 15.029.648 (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 (na winstnemering) bedraagt € 371.492 negatief. Dit is een (marginale) verbetering van het resultaat ten opzichte van de grondexploitatie per 1-1-2021 (€ 379.060). De extra (geraamde) kosten in verband met recente prijsstijgingen worden gecompenseerd door de hogere verwachte opbrengstenstijgingen.

Kamerik Schoollocaties

De grondexploitatie Kamerik Schoollocaties is per 01-01-2021 geopend middels een raadsbesluit. De gemaakte kosten hebben voornamelijk te maken met de overboeking van historische boekwaardes, historische sloopkosten en gemaakte planontwikkelingskosten. In 2021 is de selectie opgestart voor de uitgifte van Mijzijde 76-A. Op deze kavel worden 20 appartementen gebouwd.

De financiële hoofdlijn kort samengevat:

De geraamde nog te maken kosten bedragen circa € 2,0 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 € 1.874.552 (positief).

Onderstaand zijn de vastgestelde grondexploitaties 2021 gecorrigeerd met de kosten en opbrengsten 2021. 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 31-12-2021	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde te realiseren opbrengsten	Geraamd eindresultaat (eindwaarde)	Voorziening
Snel en Polanen	-7.569.663	41.403.074	-35.916.452	-2.083.041	
Defensie-eiland	16.695.021	312.537		17.007.557	-17.007.557
Kamerik Noordoost II	-169.431	141.963		-27.467	
Brediuspark	1.191.685	964.979	-2.389.111	-232.447	
Jan Steenstraat	0			0	
Harmelen	529.239	2.777.254	-4.854.713	-1.548.220	
Pionier	-315.623	411.582		95.959	-95.959
Putkop Harmelen	79.100	7.838.639	-8.512.782	-595.043	
Burgemeester van Zwietenweg	21.442	15.379.698	-15.029.648	371.492	-371.492
Kamerik Schoollocaties	614.618	1.995.621	-4.484.790	-1.874.552	
Totaal	11.076.388	71.225.346	-71.187.496	11.114.238	-17.475.009

De gepresenteerde voorraden betreffen onderhanden werken en voorraden in verband met de grondexploitatie.

Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie (incl. voorzieningen)

Totaal

Boekwaarde per 1-1-2021	bestedingen/vermeerderingen	opbrengsten/verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2021
-7.850.135	4.801.811	-2.231.703	-6.398.620

Snel en Polanen

De bestedingen betreffen hoofdzakelijk de kosten van bouw- en woonrijp maken en de planontwikkelingskosten t.b.v. Snellerpoort en eiland IV. De opbrengsten betreffen verkopen van vrije kavels in Waterrijk en de subsidie WBI, en is een rentebate over de boekwaarde per 31-12-2021 geboekt.

Boekwaarde per 1-1-2021	bestedingen/vermeerderingen	opbrengsten/verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2021
-8.190.455	1.931.949	-1.311.157	-7.569.663

Defensie-eiland

De bestedingen betreffen hoofdzakelijk rente- en planontwikkelingskosten.

Boekwaarde per 1-1-2021	bestedingen/vermeerderingen	opbrengsten/verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2021
16.406.501	288.519	0	16.695.021

Kamerik Noord-Oost II

De opbrengsten hebben betrekking op grondverkoop van particuliere kavels. De bestedingen hebben hoofdzakelijk betrekking op uitvoeringskosten bouw- en woonrijp maken, plankosten, op de tussentijdse winstneming (circa € 137.932) en planontwikkeling.

Boekwaarde per 1-1-2021	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2021
-109.113	348.773	-409.091	-169.431

Brediuspark

De bestedingen hebben betrekking op de werkzaamheden omtrent sloop, bouwrijp maken en planontwikkeling.

Boekwaarde per 1-1-2021	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2021
1.006.043	185.641	0	1.191.685

Jan Steenstraat

De bestedingen hebben hoofdzakelijk betrekking op het woonrijp maken, de planontwikkeling en de tussentijdse winstneming.

Boekwaarde per 1-1-2021	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2021
-431.814	437.334	-5.520	0

Harmelen

De bestedingen hebben hoofdzakelijk betrekking op onderzoekskosten, bouwrijp maken en planontwikkelingskosten.

Boekwaarde per 1-1-2021	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2021
246.623	282.616	0	529.239

Pionier

De bestedingen hebben betrekking op de planontwikkelingskosten en bouwrijp maken. De opbrengsten betreffen de verkoop van grond ten behoeve van bebouwing en zijn in aanvulling op de aanbesteding.

Boekwaarde per 1-1-2021	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2021
137.790	52.522	-505.935	-315.623

De verliesvoorziening van de Pionier bedraagt per 31-12-2021 € 95.959.

Boekwaarde per 1-1-2021	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2021
-54.939	41.020	0	-95.959

Putkop Harmelen

De bestedingen hebben hoofdzakelijk betrekking op de planontwikkelingskosten.

Boekwaarde per 1-1-2021	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2021
0	79.100	0	79.100

Burgemeester van Zwietenweg

De bestedingen hebben hoofdzakelijk betrekking op de planontwikkelingskosten.

Boekwaarde per 1-1-2021	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2021
0	21.442	0	21.442

De verliesvoorziening van de Burgemeester van Zwietenweg bedraagt per 31-12-2021 € 371.492.

Boekwaarde per 1-1-2021	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2021
0	371.492	0	-371.492

Kamerik Schoollocaties

De bestedingen hebben hoofdzakelijk betrekking op de planontwikkelingskosten en de overboeking van historische boekwaardes.

Boekwaarde per 1-1-2021	bestedingen/ vermeerderingen	opbrengsten/ verminderingen	Boekwaarde per 31-12-2021
0	614.618	0	614.618

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 2021 -> 2022

Nr.	Programma	Onderwerp	Categorie 1	Categorie 2	Categorie 3
1	Programma 1 Bestuur, dienstverlening en veiligheid	Budgetoverheveling t.b.v. realisatie nieuwe websites	23.251		
2		Kwaliteitsimpuls VTH			50.000
3	Programma 2 Fysiek beheer, openbare ruimte en vervoer	Openbare verlichting	40.000		
4		Civiele kunstwerken	65.000		
5		Civiele kunstwerken	16.150		
6		Parkeren maaiveld	22.800		
7		Baggeren watergangen	51.730		
8		Regio samenwerking Groene Hart (infra/bodem)	59.201		
9		Verkeerszaken			50.000
10		Verkeerszaken			35.000
11		Elementenverharding			25.000
12	Programma 3 Sociaal domein	Statushouders	76.900	105.000	
13		Inburgering ondertussengroep	21.205		
14		Opleiding Woerden Wijzer	67.843		
15		Coronagelden	72.000		
16		Dorpsconsulent: Zegveld Zorgt	26.428		
17		Brede aanpak dak- en thuisloosheid		49.600	
18		Kansrijke Start (Gezond in de stad)		27.500	
19		Inburgering implementatiebudget			57.091
20		Coronagelden			25.500
22		Impulssubsidie coronasteun cultuur		23.000	
23		Zomerse Kaasmarkt			9.900
24	Programma 5 Onderwijs en sport	Onderzoek heroriëntatie onderwijshuisvesting	35.597		
25		Tijdelijke huisvesting Margrietschool			52.475
26		Tijdelijke huisvesting Wilhelmina en R. de Jagerschool			111.377
27	Programma 6 Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	Volkshuisvestingsbeleid / Budgetoverheveling ink overdr GR	80.000		
		Monumentensubsidies	38.571		
28		Bestemmings- en structuurplannen	34.310		
29		Herontwikkeling Middelland	36.105		
30		Invoering Omgevingswet uitgesteld			30.247
31		Kerkenvisie			7.220
	Totaal		767.091	205.100	453.810

II. JAARREKENING

BALANS

Activa (€ x 1.000)	31-12-2021	31-12-2020
VASTE ACTIVA		
Immateriële vaste activa		
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	31	324
Bijdrage aan activa in eigendom van derden		
Totaal immateriële vaste activa	31	324
Materiële vaste activa		
Investerings met economisch nut	142.332	146.707
Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	32.345	29.219
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	92.851	85.441
Totaal materiële vaste activa	267.528	261.367
Financiële vaste activa		
Leningen woningbouwcorporaties		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	352	352
Overige langlopende leningen	997	2.625
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd > 1 jaar		
Totaal financiële vaste activa	1.349	2.977
TOTAAL VASTE ACTIVA	268.908	264.669
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorraden		
Gereed product en handelsgoederen		
Onderhanden werk en bouwgronden in exploitatie	-5.640	-7.396
Totaal voorraden	-5.640	-7.396
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < jaar		
Vorderingen openbare lichamen	10.348	11.507
Overige vorderingen	2.911	3.532
Uitzetting Rijks schatkist	3.252	2.975
RC met het rijk		
RC met niet-financiële instellingen		
Overige uitzettingen < 1 jaar		
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd < jaar	16.511	18.015
Liquide middelen	113	875
Totaal liquide middelen	113	875
Overlopende activa		
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	433	245
Overige vooruitbetaalde bedragen	811	411
Overige nog te ontvangen bedragen	4.458	6.439
Totaal overlopende activa	5.702	7.094
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	16.687	18.588
TOTAAL ACTIVA	285.595	283.256

Passiva (€ x 1.000)	31-12-2021	31-12-2020
VASTE PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	25.333	23.915
Bestemmingsreserves	36.063	35.841
Resultaat	5.055	3.118
Totaal eigen vermogen	66.451	62.874
Voorzieningen		
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	6.703	6.921
Voorziening van derden verkregen middelen	3.175	3.416
Voorzieningen ter equalisatie van kosten	0	0
Voorzieningen bijdragen aan toekomstige verv inv, waarvoor een heffing wordt geheven	0	0
Totaal voorzieningen	9.878	10.338
Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar		
Waarborgsommen	277	79
Onderhandse leningen binnenlandse banken & overige financiële instellingen binnenland	166.594	162.653
Pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen binnenland		
Totaal vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar	166.871	162.731
TOTAAL VASTE PASSIVA	243.200	235.943
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar		
Kasgeldleningen	10.000	20.000
Overige schulden	10.951	11.485
Bank- en giroaldi	0	0
Totaal netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	20.951	31.485
Overlopende passiva		
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	11.846	7.192
Overige vooruitontvangen bedragen	1.117	1.096
Nog te betalen bedragen	8.483	7.540
Totaal overlopende passiva	21.446	15.828
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	42.397	47.313
TOTAAL PASSIVA	285.596	283.256
Borg of garantiestellingen	128.271	110.094

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Inleiding

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in de Gemeentewet, het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad op 13 februari 2020 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.

Algemene grondbeginselen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. De activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarden, tenzij anders is vermeld.

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingskosten waarbij tevens duurzame waardeverminderingen onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking worden genomen.

Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag (artikel 62 lid 2 BBV). Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate verantwoord.

De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste activa.

Immateriële activa zijn te onderscheiden in:

- kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen;
- kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief;
- bijdragen aan activa in eigendom van derden.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden kunnen worden geactiveerd indien aan de volgende voorwaarden is voldaan:

- er is sprake van een investering door een derde;
- de investering draagt bij aan de publieke taak;
- de derde heeft zich verplicht tot het daadwerkelijk investeren, op een wijze zoals is overeengekomen;
- de bijdrage kan worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft.

Materiële vaste activa

Algemeen

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingskosten en specifiek van derden ontvangen investeringsbijdragen en subsidies.

Bij de waardering van vaste activa met een economisch nut wordt rekening gehouden met waardevermindering indien deze vermindering naar verwachting duurzaam is.

Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Bij het bepalen of er sprake is van een duurzame waardevermindering is het soort vastgoed binnen de vaste activa met een economisch nut relevant. Immers, indien de bestuurlijke intentie bestaat om vastgoed met een maatschappelijke functie – bijvoorbeeld een gemeentehuis of gebouwen en terreinen met een functie op het gebied van onderwijs, sport, welzijn of maatschappelijke opvang en/of zorg – duurzaam te exploiteren, speelt duurzame waardevermindering geen rol. Echter, indien de bestuurlijke intentie bestaat om het vastgoed met een maatschappelijke functie te verkopen of de bestemming te

wijzigen naar vastgoed met een bedrijfseconomische functie moet worden bepaald of er sprake is van een naar verwachting duurzame waardevermindering.

Materiële vaste activa kunnen worden onderscheiden in:

- Materiële vaste activa met een economisch nut;
- Materiële vaste activa met een economisch nut waarvoor een heffing kan worden geheven;
- Materiële vaste activa met een maatschappelijk nut.

Materiële vaste activa met economisch nut

Materiële vaste activa met een economisch nut zijn gevormd uit alle investeringen die bijdragen aan de mogelijkheid middelen te verwerven en/of die verhandelbaar zijn en deze moeten worden geactiveerd.

In erfpacht uitgegeven gronden

In erfpacht uitgegeven gronden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, waarbij de uitgifteprijs van eerste uitgifte geldt als verkrijgingsprijs. Gronden in eeuwigdurende erfpacht worden gewaardeerd tegen registratiewaarde.

Warme gronden

Gronden welke verworven worden met het oog op gebiedsontwikkelingen die op langere termijn gaan spelen en waarvan op voorhand vaststaat dat deze als bouwgrond zullen gaan fungeren, maar waarvoor nog geen operationele grondexploitatie is vastgesteld, worden in de regel als 'warme grond' geduid. Deze gronden worden op de balans opgenomen onder de materiële vaste activa tegen verwervingskosten. Ingeval de gronden nog geen bestemming hebben gekregen als bouwgrond, bestaat de kans dat (tijdelijk) afwaardering moet plaatsvinden naar de waarde volgens de geldende bestemming. Aangezien het hierbij gaat om een naar verwachting tijdelijke en niet duurzame waardevermindering, mag - onder voorwaarden - bij de waardering worden uitgegaan van de grond tegen toekomstige bestemming in plaats van de huidige bestemming. Opgemerkt zij nog dat fiscaal gezien de 'warme' gronden in beginsel vanaf het moment van verwerven voor de VPB vallen binnen de onderneming ter zake van de gemeentelijke grondexploitaties.

Materiële vaste activa met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere alsook voor rechten die op grond van artikel 229 lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Materiële vaste activa met uitsluitend maatschappelijk nut

Met de BBV-wijziging van 5 maart 2016 zijn de verslaggevingsvoorschriften voor investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut gewijzigd. Met ingang van het boekjaar 2017 moeten deze investeringen op dezelfde wijze worden behandeld en verantwoord als investeringen met economisch nut. Dit betekent dat alle investeringen die zijn c.q. worden gedaan vanaf 1 januari 2017 op dezelfde wijze worden verantwoord en aan dezelfde eisen dienen te voldoen wat betreft waardering, activering en afschrijving. De verplichting om alle investeringen te activeren volgens de nieuwe methode geldt nadrukkelijk alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan. Voor investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut die zijn gedaan tot en met 2016 gelden de 'oude' regels, zodat gemeenten hierop bijvoorbeeld desgewenst en voor zover passend binnen het BBV versneld kunnen afschrijven. Materiële vaste activa met uitsluitend maatschappelijk nut zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht.

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa afzonderlijk opgenomen a) kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen, gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, b) (overige) leningen u/g en c) (overige) uitzettingen zijn – tenzij hierna anders is vermeld – opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van een NV of BV (deelneming conform artikel 1 lid e) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen waarbij afwaardering zal plaatsvinden indien de waarde van de aandelen structureel daalt tot onder de verkrijgingsprijs (lagere marktwaarde). Tot dusver is een dergelijke afwaardering niet noodzakelijk gebleken. De actuele waarde ligt ruim boven de verkrijgingsprijs.

De onder financiële vaste activa opgenomen leningen verstrekt aan derden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Afschrijvingen en activeringsgrens

De afschrijvingstermijnen en de wijze van afschrijving van investeringen zijn vastgelegd in de nota Financiële Sturing 2020 (20R.00016) waarbij de activeringsgrens voor investeringen is vastgesteld op € 20.000.

Activa met een investeringsbedrag kleiner of gelijk aan € 20.000 en/of gebruiksduur korter dan 3 jaar worden niet geactiveerd maar in één keer ten laste van de exploitatie gebracht. Uitzondering hierop zijn gronden en terreinen, die altijd worden geactiveerd maar waarop niet wordt afgeschreven.

De afschrijvingstermijnen van activa die zijn vervaardigd of verkregen voor 1 januari 2013 kunnen afwijken van de termijnen die conform de nota Financiële Sturing worden gehanteerd. Deze objecten worden niet met terugwerkende kracht aangepast, maar zullen aflopen volgens de oude termijn.

Op de vaste activa wordt volgens de lineaire methode afgeschreven. Uitzonderingen hierop (kunnen) zijn:

- gebouwen;
- vaste activa die bijdragen aan het genereren van middelen/tariefstellingen, zoals bijvoorbeeld parkeergarage en afvalstoffenheffing. Hierop wordt volgens de annuïtaire methode afgeschreven.

Het college kan, indien er een gegronde reden voor is, in individuele gevallen afwijken van de afschrijvingstabel en legt hierover achteraf verantwoording af aan de raad (hardheidsclausule). Hierbij dient echter wel rekening te worden gehouden met de mogelijkheden die het BBV en overige relevante wetgeving bieden.

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

Vorraden onderhanden werk (bouwgronden in exploitatie)

Het startpunt van een grondexploitatie is het raadsbesluit met de vaststelling van het complex, inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de grondexploitatie geopend en kunnen vervaardigingskosten worden geactiveerd.

De bouwgronden in exploitatie zijn opgenomen tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de opbrengst wegens verkopen. Indien de boekwaarde de marktwaarde van de grond op balansdatum overschrijdt, wordt een afwaardering naar de lagere marktwaarde verantwoord waarbij een voorziening wordt getroffen voor het verwachte negatieve resultaat.

De disconteringsvoet die is gehanteerd in de berekening van de contante waarde ten behoeve van het treffen van een verliesvoorziening voor negatieve grondexploitaties is voor alle gemeenten gelijk gesteld aan het maximale meerjarig streefpercentage van de Europese Centrale Bank voor de inflatie binnen de Eurozone. In 2021 betreft dit 2% (2017 t/m 2020: 2%).

De vervaardigingsprijs bestaat uit de kosten van aanschaf van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten (limitatief opgesomd in de kostensoortenlijst zoals opgenomen artikel 6.2.4 van het Besluit ruimtelijke ordening) die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs wordt daarnaast een redelijk deel van de indirecte kosten opgenomen en is de werkelijk over vreemd vermogen betaalde rente over het boekjaar toegerekend. De rente is toegerekend over de boekwaarde van de grondexploitatie per 1 januari van het betreffende boekjaar.

De notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (cie. BBV 2019) geeft aan dat bij tussentijdse winstneming de percentage of completion methode dient te worden gevolgd. Hierbij geldt dat voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd, tussentijds naar rato van de voortgang van de kosten en de opbrengsten winst moet worden genomen.

Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

- Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat;
- De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht;
- De kosten zijn gerealiseerd.

Het realisatiebeginsel bepaalt dat als aan die voorwaarden wordt voldaan de winst dient te worden genomen.

Toekomstige bouwgrond (voorheen 'Niet in exploitatie genomen gronden')

Grond die een vaste bestemming heeft en niet in een transformatieproces zit, wordt opgenomen onder de materiële vaste activa. Dit geldt ook voor gronden die anticiperend en strategisch zijn aangekocht, maar waarbij (nog) geen sprake is van een raadsbesluit met de vaststelling van het grondexploitatiecomplex, inclusief grondexploitatiebegroting. De voorraadcategorie 'Niet in exploitatie genomen gronden' bestaat niet meer met ingang van 1 januari 2016. Toekomstige bouwgronden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde en overeenkomstig de gestelde eisen zoals genoemd in de notitie Grondbeleid in begroting en jaarstukken (cie. BBV 2019). Er wordt geen rente bijgeschreven op de boekwaarde van deze voorraden.

Voorraden grond- en hulpstoffen

Grond- en hulpstoffen en gereed product en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs worden de grond- en hulpstoffen tegen deze lagere marktwaarde gewaardeerd.

Vorderingen

Vorderingen zijn - onder aftrek van eventuele voorzieningen voor oninbaarheid - gewaardeerd tegen de nominale waarde. Onderscheid wordt gemaakt tussen vorderingen op overheidslichamen en overige vorderingen.

Voorzieningen voor oninbaarheid

In artikel 10 van de Financiële verordening ex art 212 Gemeentewet is opgenomen dat een voorziening voor oninbaarheid voor de vorderingen op verbonden partijen en derden wordt gevormd op basis van een individuele beoordeling op oninbaarheid van de openstaande vorderingen.

Bij openstaande vorderingen betreffende OZB, precariobelasting, hondenbelasting, parkeerbelasting, rioolheffing, afvalstoffenheffing en bijstandsverstrekking wordt een voorziening wegens oninbaarheid gevormd ter grootte van het historisch percentage van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde en bestaan uit kas- en banksaldi.

Overlopende activa

In de balans worden onder de overlopende activa afzonderlijk opgenomen:

- de van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel;
- overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen.

De overlopende activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen

In de balans worden het eigen vermogen onderscheiden naar:

- de algemene reserve;
- de bestemmingsreserves;
- het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening.

Bestemmingsreserves worden gevormd conform de door de raad genomen besluiten. Dit geldt eveneens voor de toevoegingen en onttrekkingen m.b.t. reserves. Belangrijke afwijkingen zijn vermeld in de toelichting op de balans. Bestemmingsreserves zijn de voor een specifiek doel afgezonderde bestanddelen van het eigen vermogen.

Bestemmingsreserve afschrijvingslasten

Een bestemmingsreserve afschrijvingslasten moet van voldoende omvang zijn om de afschrijvingslasten gedurende de gehele vastgestelde afschrijvingsperiode aan de reserve te kunnen onttrekken. Deze voorwaarde betekent dat het saldo van de reserve gelijk moet zijn aan de boekwaarde van de desbetreffende activa. Indien het saldo van de reserve lager is dan de boekwaarde van de desbetreffende activa dan kunnen slechts de afschrijvingslasten naar rato aan de reserve worden onttrokken. De reserve is immers gekoppeld aan de reserve.

Onttrekking van rente uit de reserve kapitaallasten is slechts mogelijk indien bespaarde rente over het saldo van deze reserve wordt toegevoegd. Binnen de gemeente Woerden wordt aan de reserves kapitaallasten economisch nut en maatschappelijk nut rente onttrokken.

In de nota Financiële sturing 2020 is opgenomen dat reserves 'Dekking kapitaallasten maatschappelijk nut' en 'Dekking kapitaallasten economisch nut' voldoende van omvang moeten zijn om de kapitaallasten gedurende de gehele vastgestelde afschrijvingsperiode aan de reserve te kunnen onttrekken. Hiervoor moet het saldo van de reserve gelijk zijn aan de boekwaarde van de desbetreffende activa. De beoordeling vindt eenmaal per vijf jaar plaats - voor het eerst in 2025. Op het moment dat er indicaties zijn dat er sprake is van forse afwijkingen, vindt deze beoordeling in de eerstvolgende jaarrekening plaats.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd indien er sprake is van:

- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten;
- Op de balansdatum bestaande risico's m.b.t. bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten;
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren;
- Bijdragen (spaarcomponent) aan toekomstige vervangingsinvesteringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven;
- Middelen verkregen van derden, die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen verkregen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

Voorzieningen worden gevormd tegen nominale of contante waarde van het bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Het is niet toegestaan rente aan voorzieningen toe te voegen.

Voorzieningen mogen ook tegen contante waarde worden gewaardeerd. Met uitzondering van de disconteringsvoet voor grondexploitaties, kent het BBV geen voorschriften voor de bepaling van de disconteringsvoet voor voorzieningen die tegen contante waarde worden gewaardeerd. Wel wordt er voor bijvoorbeeld de pensioenvoorzieningen landelijk gebruik gemaakt van de door de DNB vastgestelde rentetermijnstructuur pensioenfondsen.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume is geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is gelijk aan die van de meerjarenraming en bedraagt vier jaar. Bij (éénmalige) schokeffecten, bijvoorbeeld als gevolg van een reorganisatie wordt een voorziening voor hieruit voortvloeiende verplichtingen opgenomen.

Vaste schulden

Onder de vaste schulden zijn begrepen de schulden met een oorspronkelijke looptijd van een jaar of langer. Schulden met een looptijd van korter dan een jaar maken deel uit van de kortlopende schulden. Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom) verminderd met verrichte aflossingen.

VLOTTENDE PASSIVA

De waardering van de vlottende passiva geschiedt op nominale op nominale waarde. Wanneer hiervan wordt afgeweken is dit in de toelichting bij de desbetreffende post vermeld.

Onder de vlottende passiva worden afzonderlijk opgenomen de netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan een jaar en de overlopende passiva.

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Het betreft:

- Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de wet Financiering decentrale overheden;
- Overige kasgeldleningen;
- Banksaldi;
- Overige schulden.

Overlopende passiva

In de balans worden onder de overlopende passiva afzonderlijk opgenomen (artikel 49 BBV):

- a) verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen, met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume;
- b) de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren;
- c) overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Alle niet uit de balans blijvende verplichtingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van de historische kosten. De jaarrekening wordt opgesteld op basis van het stelsel van baten en lasten. Dit betekent dat lasten en baten zijn toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Het moment van betaling of ontvangst van het geld is daarbij niet van belang. Alle lasten en baten die betrekking hebben op het boekjaar en ten tijde van het opstellen van de jaarrekening bekend zijn, zijn in het boekjaar verwerkt.

Lasten en verliezen

Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar zijn in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden. Personeelslasten zijn in beginsel toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Uitzondering hierop vormen de lasten m.b.t. jaarlijks terugkerende arbeidskosten-gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Doordat

hiervoor geen voorzieningen of schulden mogen worden getroffen, zijn deze personeelslasten toegerekend aan het boekjaar waarin de uitbetaling plaatsvindt.

Personeelslasten

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden m.b.t. jaarlijks terugkerende arbeidskosten-gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt. Daarbij kan bijvoorbeeld worden gedacht aan ziektekostenpremies.

Baten en winsten

Baten en winsten zijn slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

Dividendopbrengsten van deelnemingen zijn als baten genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar is gesteld. De betaalbaarstelling heeft gewoonlijk betrekking op het dividend over het voorgaande jaar.

Resultaatbestemming

Conform het BBV worden de mutaties in de reserves, zowel bij de begroting als de rekening, separaat verantwoord. Het jaarrekeningresultaat is hierdoor zowel vóór als na bestemming inzichtelijk.

Bespaarde rente en rente boekwaarde investeringen

Binnen de gemeente Woerden wordt de methode van bespaarde rente - het toerekenen van rente over de reserves en voorzieningen bij de bepaling van de omslagrente - toegepast. Dit betekent dat rente uit bestemmingsreserves kan worden onttrokken.

Over de boekwaarde per 1 januari van een actief wordt – onverschillig of dat voltooid is of niet – omslagrente berekend. Indien projectfinanciering is toegepast, wordt het rentepercentage van de projectfinanciering toegepast.

Algemene uitkering

De commissie BBV heeft de stellige uitspraak gedaan dat de algemene uitkering in de jaarrekening wordt opgenomen conform de in het jaar laatst gepubliceerde acresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de septembercirculaire van dat boekjaar.

Subsidies

Met ingang van 2019 dient de in het kader van de uitvoering van het BBV verschenen Handreiking Verantwoording van subsidies te worden gehanteerd. De kernvraag welke in deze notitie wordt beantwoord is: wanneer wordt de subsidie als last bij de subsidiegever en als bate bij de subsidieontvanger verantwoord als het gaat om subsidies (bijdragen tussen decentrale overheden)?

Het moment van het nemen als last van een subsidie hangt af van het type subsidie en de gestelde voorwaarden.

a) exploitatiesubsidie – geen voorwaarden:

Als het gaat om een bijdrage in de exploitatie zonder expliciete voorwaarden (ofwel lump-sum) dan wordt de last genomen in het jaar waarvoor de bijdrage bedoeld is volgens de beschikking. Wanneer de subsidie eerder wordt uitbetaald dan wordt deze als een vooruitbetaalde post op de balans opgenomen.

b) exploitatiesubsidie – wel voorwaarden

Als aan de exploitatiesubsidie voorwaarden zijn verbonden - zoals het eerst moeten aantonen van de prestatie gemaakte kosten - dan wordt de te verstrekken subsidie als last verantwoord zodra door de subsidieontvanger aan de gestelde voorwaarden is voldaan.

Een uitgekeerd voorschot wordt door de subsidiegever Vooruitbetaald op de balans opgenomen en nadat de subsidieontvanger – met tussentijdse rapportages - heeft aangetoond dat (gedeeltelijk) voldaan is aan de voorwaarden, vindt afwikkeling van de balanspost Vooruitbetaald plaats. De subsidie wordt (gedeeltelijk) als last verantwoord en verrekend met de bevoorschotting. Een resterend voorschotbedrag wordt nabetaald en een teveel uitbetaald voorschot bedrag wordt terug gevorderd. De subsidielast wordt daarmee dus feitelijk verantwoord in het jaar waarin de subsidieontvanger de prestatie - waar de subsidie voor is verstrekt - levert en aan de voorwaarden invulling geeft.

c) investeringssubsidies - geen voorwaarden

De subsidie is in dit geval een bijdrage aan het eigendom van een derde (de subsidieontvanger). De subsidieontvanger (ingeval deze onder het BBV-regime valt) zal de bijdrage in mindering moeten brengen op de investering in het betreffende actief:

De subsidiegever heeft de keuze ingevolge artikel 61 BBV:

- *De subsidie ten laste van de exploitatie te brengen: dat geschiedt in het jaar (jaren) waarvoor de subsidiegever volgens de subsidiebeschikking heeft besloten de bijdrage te verstrekken;*
- *de subsidie te activeren en af te schrijven - in principe voor maximaal dezelfde termijn als de ontvanger voor afschrijven hanteert (dus niet langer) - en moet voldaan zijn aan de voorwaarden in artikel 61 a tot en met d van het BBV.*

De subsidie zal als Nog te betalen op de balans verwerkt worden indien:

- *deze nog niet is uitgekeerd aan het einde van het boekjaar terwijl de investering al wel (gedeeltelijk) gerealiseerd is;*
- *deze nog niet is uitgekeerd en inmiddels een of meerdere jaren is dan wel zijn verstreken waarvoor de subsidiegever heeft besloten de bijdrage te verstrekken.*

d) Voor investeringssubsidies - wel voorwaarden

De subsidie is in dit geval een bijdrage aan het eigendom van een derde - de subsidieontvanger - waaraan expliciete voorwaarden zijn verbonden. De subsidieontvanger zal - ingeval deze onder het BBV-regime valt - de verkregen subsidie in mindering brengen op de investering.

De subsidiegever heeft dan de keuze ingevolge artikel 61 BBV:

- *de subsidie ten laste van de exploitatie te brengen: dat geschiedt in het jaar (jaren) waarin door de subsidieontvanger de prestatie is geleverd en aan de gestelde voorwaarden is voldaan;*
- *de subsidie te activeren en af te schrijven - in principe voor maximaal dezelfde termijn als de ontvanger voor afschrijven hanteert (dus niet langer) - en moet voldaan zijn aan de voorwaarden in artikel 61 a tot en met d van het BBV. Dit activeren gebeurt in het jaar (jaren) waarin door de subsidieontvanger de prestatie is geleverd en aan de gestelde voorwaarden is voldaan.*

Vennootschapsbelasting

Vanaf 2016 moeten gemeenten en andere publiekrechtelijke rechtspersonen vennootschapsbelasting (VBP) betalen over de winst die ze met hun ondernemingsactiviteiten maken. De VPB moet jaarlijks worden bepaald op basis van de fiscale grondslag. Hierin zijn de standpunten van de Belastingdienst betreffende het wel of niet in aanmerking mogen nemen van baten en lasten voor de fiscale winstbepaling van groot belang. Op grond van deze standpunten dient allereerst bepaald te worden of de gemeente met haar activiteiten door de 'ondernemerspoort' gaat.

Met de kennis bij het opstellen van deze jaarrekening is de gemeente van mening niet door de 'ondernemerspoort' te gaan met haar activiteiten, met uitzondering van rendement verkoop van reststoffen, afkomstig uit huishoudelijk afval. De belastingdienst heeft over het tijdvak 2020 een definitieve aanslag opgelegd, naar aanleiding van de aangifte van de Gemeente.

In 2020 is duidelijk geworden dat de Belastingdienst het standpunt heeft ingenomen dat opbrengsten van reclameconcessies belast zijn met vennootschapsbelasting. De belastingdienst vindt dat sprake is van een onderneming terwijl gemeenten daarentegen vinden dat sprake is van normaal vermogensbeheer. Dat laatste blijft buiten de vennootschapsbelasting. De Belastingdienst heeft voor 2016 reeds een aanslag opgelegd waarin vennootschapsbelasting m.b.t. de reclameconcessies is opgelegd. Hiertegen is bezwaar gemaakt. De VNG zet in op een gezamenlijke procedure van een aantal gemeenten die worden bijgestaan door de kerngroep VBP. Dit omdat het niet gewenst is dat veel gemeenten m.b.t. hetzelfde onderwerp moeten procederen met de Belastingdienst. Gemeenten kunnen zich dan ook aansluiten bij de procedures door aan de Belastingdienst te vragen hun bezwaarschriften aan te houden. Het idee is dat de rechtspraak te zijner tijd voldoende duidelijkheid geeft, waarna de aangehouden bezwaarschriften zonder veel werk kunnen worden afgedaan, hopelijk in gunstige zin. Het zal naar verwachting nog jaren duren eer de Hoge Raad hier uiteindelijk arrest over zal wijzen.

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 1-1-2021	Investering	Desinvestering Inbreng GREX	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2021
Kosten onderz en ontw voor een bep actief	324	0	285	0	8	31
Bijdrage activa van derden	0					0
Totaal	324	0	285	0	8	31

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 betreffen investeringen die niet verhandelbaar zijn (zoals bijvoorbeeld rioleringsvoorzieningen) waarvoor een heffing kan worden geheven.

Indien voorbereidingskosten voor grondexploitaties als kosten van onderzoek en ontwikkeling worden geactiveerd moet zijn voldaan aan de volgende voorwaarden:

- de kosten passen binnen de kostensoortenlijst (artikel 6.2.4) van het Bro;
- de kosten blijven maximaal vijf jaar geactiveerd staan onder de immateriële vaste activa. Na maximaal vijf jaar hebben de kosten geleid tot een actieve grondexploitatie of worden deze afgeboekt ten laste van het jaarresultaat;
- plannen tot ontwikkeling van de grond waarvoor de voorbereidingskosten worden gemaakt, hebben bestuurlijke instemming, blijkend uit een raads- of - indien gedelegeerd - collegebesluit.

In 2021 zijn de voorbereidingskosten Putkop Harmelen en terrein Wijde Blik Eben Haezer in de in 2021 geopende grondexploitaties ingebracht.

MVA economisch nut (€ x 1.000)	Boekwaarde 1-1-2021	Investering	Herrubricering 01.01.2021	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2021
Inbreng GREX						
Gronden en terreinen	6.585		15			6.571
Woonruimten	781				32	750
Bedrijfsgebouwen	122.027	2.481	1.802	157	3.138	119.411
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	5.605	333	2	75	325	5.536
Vervoermiddelen	1.718	104	1.109		83	630
Machines, apparaten en installaties	2.182	283	22		513	1.930
Overige materiële vaste activa	7.809	252	1		554	7.506
Totaal	146.707	3.453	2.951	232	4.645	142.332

Met betrekking tot de activa economisch nut heeft per 01-01-2021 een wijziging in de rubricering plaatsgevonden omdat meerdere activa ten onrechte onder economisch nut zijn gerangschikt terwijl dit activa economisch nut moest zijn waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven. Daarnaast zijn meerdere activa ingebracht in grondexploitatie.

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 2021 economisch nut

De belangrijkste investeringen (> € 100.000) op investeringen economisch nut in 2021 betroffen:

Investerings economisch nut (€ x 1.000)	Bedrag
Storage 2021	120
Renovatie / verbouwing Stadhuis	637
Wilhelminaschool	424
Herstel dak Margrietschool	207
Vernieuwing overige schoolgebouwen annuïtair 2021	157
Overname schoolgebouw Schilderskwartier 2021(SGBW)	375
Overname schoolgebouw Regenboogschool2021(SGBW)	531
Totaal	2.452

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 1-1-2021	Investering	Herrubricering 01-01-2021	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2021
Gronden en terreinen	27.112	1.676		0	840	27.948
Overige materiële vaste activa	2.107	166	2.647	0	523	4.397
Totaal	29.219	1.843	2.647	0	1.364	32.345

Met betrekking tot de activa economisch nut heffing heeft per 01-01-2021 een wijziging in de rubricering plaatsgevonden omdat meerdere activa ten onrechte onder activa economisch nut waren gerangschikt terwijl dit activa economisch nut heffing moest zijn waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

De belangrijkste investeringen (> € 100.000) op investeringen economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven in 2021 betroffen:

Investerings economisch nut heffing (€ x 1.000)	Bedrag
Vrijerval riolering 2021	1.661
Multicar Hako Begravingen 2020	101
Totaal	1.762

Investerings met maatschappelijk nut

Investerings met een maatschappelijk nut betreffen investerings die geen directe opbrengsten genereren en niet verhandelbaar zijn. Dit betreffen voornamelijk investerings in de openbare ruimte.

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut (€ x 1.000)	Boekwaarde 1-1-2021	Investering	Desinvestering Afwaardering	Bijdrage derden	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2021
Bedrijfsgebouwen	2		0		2	0
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	84.210	10.613	0	383	3.785	90.655
Machines, apparaten en installaties	3		0		3	0
Overige materiële vaste activa	1.226	1.048	0		78	2.196
Totaal	85.441	11.661	0	383	3.868	92.851

- Onder de Grond-, weg- en waterbouwkundige werken is de boekwaarde per 31-12-2021 van het project 'Ontsluiting kassengebied Harmelerwaard' opgenomen voor een bedrag van € 1.079.514 (31-12-2020 € 1.002.980). Door gewijzigde omstandigheden (zie RIB D/21/016765 "Toekomst Glastuinbouw Harmelerwaard") wordt dit plan mogelijk aangepast. Gelet op de boekwaarde (€947.000) van de gronden bestaat er voorsnog geen reden voor een afwaardering op dit project.

De belangrijkste investerings maatschappelijk nut (> € 100.000) in 2021 betroffen:

Investerings maatschappelijk nut (€ x 1.000)	Bedrag
Bruggen Woerden West 2020 (Rembrandtbrug)	965
Vervanging duiker Oostdam 2021	800
Vervanging verhardingen 2021	4.926
Renovatie verhardingen 2021	557
Openbare verlichting masten 2021	134
Vervanging verhardingen 2020	248
Renovatie verhardingen 2020	266
Bruggen 2020	629
Aanleg ongelijkvloerse kruising Steinhagenseweg 2020	274
Verbetering wegenstructuur Woerden West	1.026
Oevers en beschoeiingen 2021	371
Groeninvesterings 2021	693
Groeninvesterings 2021 (doorgeschoven)	289
Totaal	11.176

Financiële vaste activa

Verloop financiële vaste activa (€ x 1.000)	1-1-2021	verstrekking	aflossing	31-12-2021
Aandelen BNG	236			236
Aandelen Vitens	73			73
Effecten BNG	44			44
Totaal kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	352	0	0	352
Leningen Stichting gebouwenbeheer Woerden	1.579		1.579	0
Lening Woerden Sport	355		58	298
Leningen duurzaamheid	371			371
Lening stichting Hofstede Batenstein	30			30
Lening kunstencentrum Het Klooster	18		4	14
Leningen aan ambtenaren	6		2	4
BBZ bedrijfskrediet FERM Werk	110		35	75
Krediethypotheek PW Ferm Werk	75		1	74
TOZO bedrijfskrediet Ferm Werk	81	50		131
Totaal overige langlopende leningen u/g	2.625	50	1.678	997
Totaal Financiële vaste activa	2.977	50	1.678	1.349

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 2021 niet gewijzigd.

Aandelen Vitens

De gemeente Woerden heeft 45.042 aandelen ad € 1,00 nominaal; dit aantal is in 2021 niet gewijzigd.

Toelichting overige leningen u/g

In de jaarrekening 2021 Woerden is geen voorziening opgenomen i.v.m. een duurzame waardevermindering van de leningen.

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. Ten aanzien van de ontwikkelingen m.b.t. het grondbeleid wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid.

De complexen grondexploitatie van de gemeente Woerden bestaan uit deelcomplexen zoals in de tabel m.b.t. het verloop van de boekwaarden weergegeven:

Complexen gemeente Woerden (€ x 1.000)	boekwaarde 1-1-2021	2021 bij	2021 af	2021 winstuitname	boekwaarde 31-12-2021
Snel en Polanen	-8.190	1.318	1.329	632	-7.570
Kamerik Noord-Oost II	-109	211	409	138	-169
Defensie-eiland	16.407	289			16.695
Brediuspark	1.006	186			1.192
Jan Steenstraat	-432	117	6	320	0
Harmelen	247	283			529
De Pionier Zegveld	138	53	506		-316
Schoollocaties Kamerik		615			615
Burg. van Zwietenweg		21			21
Putkop		79			79
Totaal	9.066	3.170	2.250	1.091	11.076

Verliesvoorziening grondexploitaties

Het verloop van de verliesvoorziening grondexploitaties bedraagt is als volgt schematisch weer te geven:

Complexen gemeente Woerden verliesvoorz. (€ x 1.000)	Voorziening 1-1-2021	2021 bij	2021 af	Voorziening 31-12-2021
Defensie-eiland	16.861	0	166	16.695
De Pionier Zegveld	55		55	0
Burg. van Zwietenweg		21		21
Totaal	16.916	21	221	16.716

In 2021 dient m.b.t. de grondexploitatie Defensie-eiland een verliesvoorziening te worden gevormd voor het te verwachten negatieve resultaat voor een bedrag van € 17.007.557 (31-12-2020: € 16.860.773). Hierbij is aan de actiefzijde van de balans m.b.t. deze voorziening ultimo 2021 een bedrag verantwoord van € 16.695.020 (31-12-2020: 16.406.501 - zie onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie).

Eind 2021 is de boekwaarde van "De pionier Zegveld" negatief waardoor de verlies voorziening is opgenomen aan de passiefzijde van de balans.

Voor de Burgemeester van Zwietenweg geldt dat aan de actiefzijde van de balans het bedrag van de verliesvoorziening ter grootte van de boekwaarde is opgenomen.

Winstneming grondexploitaties

De winstneming m.b.t. grondexploitaties – conform hiervoor geldende regelgeving - in 2021 (€ 1.090.665) en 2020 (€ 940.758) – is als volgt weer te geven:

- Kamerik Noord-Oost II € 137.932 (2020: € 275.095);
- Jan Steenstraat € 320.309 (2020: € 628.588);
- Harmelen 2021 nihil (2020: € 37.075);
- Snel en Polanen 2021 € 632.424 (2020 nihil).

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)	1-1-2021	31-12-2021
Vorderingen op openbare lichamen	11.507	10.348
Overige vorderingen	3.532	2.911
Uitzetting Rijks schatkist	2.975	3.252
Rekening Courant niet-financiële instellingen		
Overige uitzettingen < 1 jaar		
Totaal	18.015	16.511

Vorderingen openbare lichamen

De vorderingen openbare lichamen per 31-12-2021 betreffen voornamelijk de vorderingen op de Belastingdienst (€ 8.860.004).

Overige vorderingen

De overige debiteuren zijn voornamelijk onder te verdelen in:

- Reguliere debiteuren regulier;
- Debiteuren Ferm Werk;
- Debiteuren Belastingen (VRIS).

Onder de debiteuren Belastingen (VRIS) worden verstaan alle vorderingen die worden opgelegd d.m.v. de applicatie VRIS zoals aanslagen OZB, rioolrecht, afvalstoffenheffing, bouwleges, toeristenbelasting, naheffingsaanslagen parkeerbelasting, etc.

De overige vorderingen kunnen als volgt schematisch worden weergegeven:

Omschrijving overige vorderingen (€ x 1.000)	1-1-2021	31-12-2021
Debiteuren algemeen	2.510	2.042
Debiteuren Ferm Werk	1.800	1.601
Belastingdebiteuren VRIS	568	454
Voorziening dubieuze debiteuren	-1.514	-1.347
Overig	168	161
Totaal	3.532	2.911

Voorziening dubieuze debiteuren

De vorderingen zijn na aftrek van de voorziening dubieuze debiteuren. De specificatie van de voorziening dubieuze debiteuren 31-12-2020 is als volgt:

Voorzieningen dubieuze debiteuren (€ x 1.000)	1-1-2021	31-12-2021
Voorziening dubieuze debiteuren algemeen	69	104
Voorziening dubieuze debiteuren Ferm Werk	1.398	1.190
Voorziening dubieuze belastingdebiteuren VRIS	47	53
Totaal	1.514	1.347

Toelichting dubieuze debiteuren algemeen en belastingdebiteuren VRIS

In 2021 is de hoogte van de voorziening dubieuze debiteuren beoordeeld en op basis van de analyse vastgesteld dat een bedrag van € 104.103 (31-12-2020: € 69.339) nodig is voor de reguliere debiteuren en een bedrag van € 53.455 (31-12-2020: € 47.226) voor de belastingdebiteuren VRIS. In de jaarrekening 2021 is een bedrag van € 191.108 gedoteerd aan de voorziening reguliere debiteuren terwijl de dotatie aan voorziening belastingdebiteuren VRIS € 6.229 bedroeg.

Onder de post 'debiteuren algemeen' is een vordering op WoerdenSport opgenomen ad € 740.000. Conform raadsbesluit staat de gemeente Woerden garant voor de negatieve exploitatieresultaten van WoerdenSport als gevolg van Corona. Hiervoor is ook een voorziening opgenomen in deze jaarrekening.

De afwikkeling hiervan vindt plaats in 2022, in samenhang met de verwerking van de SPUK IJZ regeling. Deze voorziening is nu ingeschat op € 261.000, maar deze kan door een onzekerheid in het uiteindelijke exploitatieresultaat te hoog of te laag blijken. Naast deze reeds opgenomen voorziening is geen verdere voorziening voor oninbaarheid van deze debiteurenvordering nodig geacht, omdat WoerdenSport dan weer voldoende middelen heeft om deze vordering te voldoen.

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 Rijks schatkist

Dit betreft het schatkistbankieren met het Ministerie van Financiën.

- Op 15 december 2013 is de Wet financiering decentrale overheden (wet Fido) van kracht geworden, met als uitvloeisel de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden, die inhoudt dat alle decentrale overheden (provincies, gemeenten, waterschappen en gemeenschappelijke regelingen in de vorm van een openbaar lichaam) verplicht zijn om hun overtollige middelen bij het Rijk te stallen. Belangrijkste uitzondering daarop is het drempelbedrag. Voor het bepalen van de overtollige middelen wordt een drempelbedrag berekend;
- De hoogte van het drempelbedrag is afhankelijk van de financiële omvang van een decentrale overheid, afgemeten aan de omvang van de begroting (dezelfde maatstaf die ook wordt gebruikt voor de berekening van de kasgeldlimiet). De drempel is nu gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen. Indien het begrotingstotaal hoger is dan € 500 miljoen is de drempel gelijk aan € 3,75 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan € 250.000, wat betekent dat een decentrale overheid altijd gemiddeld € 250.000 buiten de schatkist mag houden. Vanaf 1 juli behoeven 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 bedraagt voor het verslagjaar 2021 tot 1 juli € 847.500 en vanaf 1 juli € 250.000 (2020: € 1.102.585) en is gebaseerd op het begrotingstotaal van het verslagjaar;
- De tabel schatkistbankieren is opgenomen in Paragraaf 6 Financiering.

Liquide middelen

Dit betreft de tegoeden bij de BNG en Rabobank per 31 december 2021 alsmede kasgeld.

Liquide middelen (€ x 1.000)	1-1-2021	31-12-2021
Kassaldi	18	17
Bank- en giroaldi	857	97
Kruisposten		0
Totaal	875	113

Overlopende activa

Hieronder zijn opgenomen de op de balans nog te ontvangen respectievelijk vooruitbetaalde bedragen.

Overlopende activa (€ x 1.000)	1-1-2021	31-12-2021
Van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen specifieke uitkeringen:		
Europese overheidslichamen		
Het Rijk	75	210
Overige Nederlandse overheidslichamen	170	223
Overige nog te ontvangen bedragen	6.439	4.458
Overige vooruitbetaalde bedragen	411	811
Totaal	7.094	5.702

Overige nog te ontvangen bedragen

Het betreft onder meer bedragen waarvoor nog geen factuur is verstuurd in 2021 maar waarvan de opbrengsten wel in het boekjaar thuishoren.

Overige vooruitbetaalde bedragen

Het betreft onder meer facturen die in het boekjaar zijn ontvangen maar waarvan de lasten in 2022 thuishoren.

Overige nog te ontvangen voorschotbedragen specifieke uitkeringen

De specificatie van specifieke uitkeringen van overheidslichamen is als volgt:

Omschrijving (€ x 1.000)	1-1-2021	Bij	Af	Vrijval	31-12-2021
Provincie Utrecht: Snelfietsroute Snellerpoort	62				62
Provincie Utrecht: fietsroute Woerden West	61				61
Provincie Utrecht: missing link (vinkje)	8		8		0
Provincie Utrecht: Defensie-eiland (deelgebied direct buiten werkgebied J)					0
Provincie Utrecht: gebiedsgericht grondwaterbeheer	19				19
Provincie Utrecht: Oostelijke Randweg Harmelen - Ontsl glastuingebied Harmelenwaard					0
Provincie Utrecht: Groen doet goed 2020-2023	20		20		0
Provincie Utrecht: begraafplaats Hogewal Woerden		54			54
Alphen aan de Rijn: stedelijke projecten Bodemdaling (Mobiel informatiecentrum)	9				9
Alphen aan de Rijn: stedelijke projecten bodemdaling (Levensduur EPS)	8				8
Alphen aan de Rijn (pr ZH): Veerweide in beweging 3e fase	10				10
Bestuur Regio Utrecht: ontsluiting Glastuingebied					0
Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed: BRIM subsidie toren Petruskerk	4		4		0
Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed: BRIM subsidie stadsmuseum	4		4		0
SISA: Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kindertoeslagaffaire	10				10
SISA: Specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toesl problematiek 2020-2021	57				57
SISA: Specifieke uitkering kwijtschelding gemeentelijke belastingen	8				8
SISA: SPUK Stimulering Sport BTW 2019	5		5		0
VWS: Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties COVID-19 4e kw 2020	63		63		0
SISA: TOZO 2020		107			107
SISA: Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle coronatoegangsbewijzen		28			28
TOTAAL	245	291	102	0	433

Toelichting specifieke uitkeringen

Fietsroute Woerden-West

- Bij beschikking van 22-02-2018 heeft de provincie Utrecht vanuit het Actieplan fiets een subsidie verstrekt tot maximaal € 606.114 voor het project Opwaardering Fietsroutes Doorstroming Woerden-West. De subsidie is bedoeld voor fietsmaatregelen die de veiligheid en het comfort voor fietsers vergroten.
- De subsidie dient te worden aangewend voor de activiteiten in dit project gedurende de periode van 1 januari 2018 t/m 31 december 2019. Maar door vertraging is een verlenging van de projectperiode aangevraagd. De projecttermijn is bij beschikking van 11-12-2019 verlengd tot en met 31 december 2020.
- Het project is in uitvoering;
- Bij de provincie ligt het verzoek de projecttermijn nogmaals te verlengen tot en met 31 december 2023. De provincie heeft hier inmiddels akkoord op gegeven.
- In 2018 is een voorschot verstrekt van 90% (€ 545.503) van het maximaal te verstrekken subsidiebedrag. De volledige subsidiebaton van € 606.114 zijn in de jaarrekening 2019 verwerkt op het investeringskrediet Verbetering wegenstructuur Woerden-West waardoor per saldo nog een bedrag van € 60.611 was te ontvangen;
- In de voorjaarsrapportage 2022 is om een aanvullend krediet gevraagd.

Missing link (vinkje)

- Bij beschikking van 01-04-2019 heeft de provincie Utrecht een subsidie verstrekt tot maximaal € 83.525,50 voor het project Missing link. De subsidie dient te worden aangewend voor de activiteiten in dit project - het met gebruik van rood asfalt herinrichten van het bestaande fietspad aan de zuidzijde van de Hollandbaan als een tweerichtingenfietspad - gedurende de periode van

1 november 2018 t/m 31 december 2019. De planning heeft echter vertraging opgelopen waardoor bij beschikking van 30-04-2020 de termijn van het project is verlengd t/m 01-10-2020.

- In 2019 is een voorschot verstrekt van 90% (€ 75.173) van het maximaal te verstrekken subsidiebedrag. Ultimo 31-12-2020 is nog een bedrag te ontvangen van € 8.353. De aanvraag tot vaststelling van de subsidie dient uiterlijk 1 april 2021 te zijn ingediend. De verantwoording van de subsidie is inmiddels ingediend en het resterend voorschotbedrag is in 2021 ontvangen.
- Het project maakt onderdeel uit van investeringskrediet Verbetering wegenstructuur Woerden-West.

Snelle fietsroute Snellerpoort

- Bij beschikking van 12-04-2018 heeft de provincie Utrecht een subsidie verstrekt tot maximaal € 622.150 voor het project Snelle fietsroute vanuit Actieplan fiets. De subsidie dient te worden aangewend voor de activiteiten in dit project gedurende de periode van 1 februari 2018 t/m 31 december 2019. Het project loopt echter vertraging op waardoor bij beschikking van 12-05-2020 de projecttermijn is verlengd t/m 31-12-2022. In deze beschikking is tevens aangegeven dat een bedrag van 60.000 euro van de oorspronkelijke begroting besteed kan worden aan de aankoop van een perceel grond;
- In 2019 is een voorschot verstrekt van 90% (€ 559.935) van het maximaal te verstrekken subsidiebedrag. De volledige subsidiebaten van € 622.150 zijn in de jaarrekening 2019 verwerkt waardoor per saldo nog een bedrag van € 62.215 was te ontvangen;
- De aanvraag tot vaststelling van de subsidie dient uiterlijk 01-07-2023 te zijn ingediend.
- Bij raadsinformatiebrieven van 15 december 2020 en 22 maart 2022 is de raad geïnformeerd over het project Doorfietsroute (snelfietsroute).

BRIM subsidie toren Petruskerk

Bij beschikking van 27-08-2014 is m.b.t. toren Petruskerk een maximale subsidie verleend van € 35.949. In de periode februari 2015 t/m februari 2020 is een voorschot van € 32.354 (90%) ontvangen. De subsidie dient uiterlijk 30-04-2021 te zijn verantwoord. De subsidieverantwoording is ingediend en het resterend bedrag is ontvangen.

BRIM subsidie Stadsmuseum

Bij beschikking van 27-08-2014 is m.b.t. Stadsmuseum een maximale subsidie verleend van € 36.414. In de periode februari 2015 t/m februari 2020 is een voorschot van € 32.522 (90%) ontvangen. De subsidie dient uiterlijk 30-04-2021 te zijn verantwoord. De subsidieverantwoording is ingediend en het resterend bedrag is ontvangen.

Gebiedsgericht Grondwaterbeheer

- Bij beschikking van 22-05-2017 en 29-10-2018 heeft de provincie Utrecht vanuit de Uitvoeringsverordening subsidie bodemsanering provincie Utrecht een subsidie verleend voor Gebiedsgericht grondwaterbeheer van maximaal € 221.626,11 waarbij t/m 2018 een bedrag van € 202.154 aan voorschot is ontvangen;
- Bij beschikking van 28-10-2019 is de provincie Utrecht akkoord gegaan met verlenging van de projectperiode (die oorspronkelijk liep van 01-04-2017 t/m 31-07-2018) tot en met 30-06-2020, waarbij de termijn voor indiening van de eindverantwoording is opgeschoven van 01-07-2019 naar uiterlijk 31-12-2020;
- De activiteiten zijn inmiddels uitgevoerd maar het gebiedsplan moet nog worden vastgesteld; daarom is de provincie verzocht de projecttermijn te verlengen;
- Op basis van de gemaakte subsidieabele kosten voor dit project is in de jaarrekening 2020 het resterende saldo van € 19.472,11 aan subsidie als bate verantwoord en op de balans opgenomen als nog te ontvangen bedrag;
- Eind 2021 heeft de accountantscontrole plaatsgevonden, zodat in 2022 deze post kan worden afgewikkeld. 30 juni 2022 moet de eindverantwoording zijn ingediend bij de provincie Utrecht.

Groen Doet Goed 2020-2023

- Bij beschikking van 02-03-2021 heeft de provincie Utrecht een subsidie van maximaal € 60.000 toegekend om in de periode van 1 januari 2020 tot en met 31 december 2023 minimaal vijf projecten uit te voeren om de beleving van natuur voor kinderen te verbeteren;
- In 2021 wordt als voorschot 50% van het subsidiebedrag uitbetaald terwijl in 2022 en 2023 in beide jaren 25% van het subsidiebedrag wordt uitgekeerd;
- Na verwerking van de lasten en baten is dit bedrag in 2021 afgewikkeld;
- het project Groen doet Goed loopt ook na 2021 door, zie ook Vooruitontvangen doeluitkeringen.

Busbaan Stationsweg Woerden

- Bij beschikking van 20-01-2021 heeft de provincie Utrecht een maximale subsidie van € 168.500 verleend voor de aanleg van een busbaan aan de Stationsweg in Woerden die de doorstroming van het OV-verkeer moet verbeteren;
- De projectperiode voor de uit te voeren activiteiten loopt van 01-10-2020 t/m 31-12-2021;
- In de jaarrekening 2021 zijn nog geen kosten gemaakt m.b.t. dit project hetgeen dan ook niet tot een verantwoording op de balans heeft geleid van een nog te ontvangen subsidiebedrag.

Begraafplaats Hogewal Woerden

- Bij beschikking van 20-03-2017 heeft de provincie Utrecht in het kader van de Uitvoeringsverordening subsidie Erfgoedparels een subsidie verleend van maximaal € 60.286, bedoeld voor de restauratie van de begraafplaats Hogewal;
- Als opschortende voorwaarde voor daadwerkelijke subsidieverlening gold verlening van een omgevingsvergunning. De omgevingsvergunning is inmiddels verleend;
- Aanvullend is een beschikking ontvangen van de provincie Utrecht d.d. 8 juni 2021. De projecttermijn wordt van 1 januari 2021 tot en met 28 februari 2022. De uiterste datum waarop de aanvraag tot vaststelling van de subsidie moet zijn ingediend wordt 31 augustus 2022.
- In de jaarrekening 2021 zijn kosten gemaakt m.b.t. dit project. Het toegezegde subsidiebedrag is echter in 2022 ontvangen.

Glastuinbouw Harmelerwaard

In voorgaande jaren zijn bijdragen van derden toegezegd voor de realisatie van de ontsluiting Harmelerwaard. Door gewijzigde omstandigheden (zie RIB D/21/016765 "Toekomst Glastuinbouw Harmelerwaard") wordt dit plan mogelijk aangepast, waardoor het momenteel niet exact bekend is wat de financiële gevolgen hiervan zijn en in hoeverre dit invloed heeft op eerder toegezegde subsidiebedragen. Voorzichtigheidshalve zijn daarom in de jaarrekening geen subsidiebatens verantwoord.

Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties Covid-19 (4e kwartaal 2020)

- In 2020 is m.b.t. in het 4e kwartaal opgelegde huren voor sportaccommodaties ten laste van amateursportorganisaties een bedrag € 62.781,21 kwijtgescholden als gevolg van de coronacrisis;
- Het ministerie van VWS heeft voor deze kwijtgescholden huren een regeling waarvoor gemeenten een tegemoetkoming in kunnen dienen;
- Het bedrag aan kwijtgescholden huren van € 62.781,21 is op de balans opgenomen als Nog te ontvangen bedrag in het kader van de VWS-regeling.

Specifieke uitkering sport 2019 (SPUK)

Bij beschikking van 27-09-2019 is door het ministerie van VWS een maximale subsidie voor 2019 toegekend van € 1.192.948,40. De subsidie is in de jaarrekening 2019 verantwoord d.m.v. SiSa. Doordat het totaalbedrag van de ingediende aanvragen het voor 2019 vastgestelde uitkeringsplafond overschrijdt, is op basis van artikel 6 van de regeling het toegekende bedrag naar rato van gesteld op afgerond 81,7% van de aanvraag van € 1.460.131,35.

In de jaarrekening 2019 zijn, gelet op de werkelijke btw-kosten, de baten uit de rijksvergoeding met € 138.073,49 te laag weergegeven. In de jaarrekening 2020 is dit administratief hersteld. In januari 2021 heeft het ministerie de SPUK 2019 definitief vastgesteld. Uit de definitieve vaststelling is gebleken dat over 2019 nog een bedrag van € 4.624,48 is te ontvangen. In 2021 is deze post afgewikkeld.

CTB

Het kabinet had besloten om aan gemeenten een specifieke uitkering te verstrekken voor het ondersteunen van de naleving van de controleplicht van het coronatoegangsbewijs (CTB) op locaties waar dat nodig is. De minister van Justitie en Veiligheid heeft deze incidentele bijdrage verstrekt aan de veiligheidsregio. Woerden heeft bij de VRU een declaratie ingediend voor gemaakte kosten in 2021 van € 28.069.

Gedupeerden toeslagenaffaire

De gemeente Woerden heeft voor het jaar 2021 een aanspraak op de specifieke uitkering van de Regeling specifieke uitkering kwijtschelding schulden SZW-domein hersteloperatie in verband met de hersteloperatie. Hiertoe is een bedrag van 10.175 euro opgenomen op de balans. Tevens maakt de gemeente Woerden aanspraak op Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagen problematiek 2020-2021 (57.162 euro) en de specifieke uitkering kwijtschelding gemeentelijke belastingen (8.338 euro0.

Op de balans zijn bedragen opgenomen als Nog te ontvangen van het Rijk.

Bodemdaling EPS

In het kader van de bodemdaling is een bedrag nog te ontvangen van de gemeente Alphen aan de Rijn van € 7.500.

Bodemdaling mobiel informatiecentrum

De kosten van het mobiel informatiecentrum worden betaald door de gemeenten Woerden en Alphen a/d Rijn en de provincies Utrecht en Zuid-Holland in het kader van de regiodeal stedelijke projecten bodemdaling.

T.b.v. het mobiel informatiecentrum is een bedrag opgenomen als nog te ontvangen van de gemeente Alphen aan de Rijn van € 8.576.

Veenweide in beweging 3e fase

Met betrekking tot het project Veenweide in beweging 3e fase is een bedrag opgenomen als nog te ontvangen van de gemeente Alphen a/d Rijn van € 10.403,40.

TOZO

In het kader van TOZO 2020 is een bedrag opgenomen als nog te ontvangen van het ministerie van € 106.550. De NTO is ontstaan doordat baten niet juist in jaarrekening 2020 waren opgenomen en er geen aansluiting was met de SISA 2020.

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)	1-1-2021	Bestemming resultaat	1-1-2021	dotatie	onttrekking	31-12-2021
Algemene reserve	20.307	1.337	21.645	1.788	3.162	20.271
Algemene reserve grondbedrijf	3.608	993	4.600	1.090	628	5.062
Jaarrekeningresultaat 2020	3.118	-3.118	0			0
Totaal Algemene reserve	27.034	-788	26.245	2.878	3.790	25.333

De resultaatbestemming kan conform Raadsbesluit jaarrekening 2020 als volgt worden toegelicht:

Het jaarverslag en de jaarrekening 2020 met een positief resultaat van € 3.118.486 vast te stellen;

2. In totaal een bedrag van € 2.857.071 over te hevelen naar 2021, waarvan ten laste van reserves € 976.582;

3. Een bedrag van € 143.226 te storten in de reserve onderhoud gemeentelijk vastgoed;

4. Een bedrag van € 91.789 te storten in de reserve Infrastructurele Werken;

5. Een bedrag van € 174.930 te storten in de reserve Gebiedsfonds Middelland;

6. Een bedrag van € 5.100 te storten in de Algemene Reserve (gelabeld deel voor Volkshuisvesting);

7. Een bedrag van € 20.800 te storten in de reserve Groenfonds;

8. Een bedrag van € 992.710 te storten in de Algemene Reserve Grondbedrijf;

9. Een bestemmingsreserve uitvoeringsreserve Tozo in te stellen;

10. Een bedrag van € 357.755 te storten in de reserve uitvoeringsreserve Tozo;

11. Het netto saldo ad € 548.313 te onttrekken aan de Algemene Reserve.

Resultaat boekjaar

De jaarrekening 2021 sluit met een positief saldo van € 5.054.871 (2020: € 3.118.486 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 2021 aan de algemene reserve op detailniveau zijn als volgt:

Omschrijving (€ x 1.000)	Begroot onttrekking 2021	Werkelijk onttrekking 2021	Besluit
Nieuwe werken	100	100	RB 23-06-2016
Dekkingsplan begroting 2021	1.250	1.250	RB 6-11-2020
Primaire begroting	1.350	1.350	
Budgetoverheveling	2.857	965	RB 15-07-2021
Budgetoverhevelingen	2.857	965	
Voorjaarsrapportage onderdeel gelabelde deel Investeringsfonds SD	439	202	RB 24-6-2021
Voorjaarsrapportage	509	140	RB 24-6-2021
Najaarsrapportage	498	301	RB 14-10-2021
Coronasteun langere termijn culturele sector	57	54	RB 14-10-2021
Bijdrage project de Pionier Zegveld	150	150	RB 08-11-2018
Raadsbesluiten overig	1.653	847	
TOTAAL	5.860	3.162	

Omschrijving (€ x 1.000)	Begroot dotatie 2020	Werkelijk dotatie 2020	Besluit
Verkoop Carrosserieweg	243	243	RB 22-06-2017
Amendement begroting 2021	400	400	RB 6-11-2020
Najaarsrapportage SPUK	445	445	RB 14-10-2021
Najaarsrapportage invulling amendement	700	700	RB 14-10-2021
TOTAAL	1.788	1.788	

Toelichting mutaties algemene reserve (onttrekkingen)

- In de begroting 2021 is conform raadsbesluit 23-06-2016 een onttrekking opgenomen van € 100.000 m.b.t. Het Nieuwe Werken. In 2021 is dit bedrag ad € 100.000 ook daadwerkelijk aan de algemene reserve onttrokken;
- In de voorjaarsrapportage is een onttrekking voorzien van € 438.502 uit het gelabelde deel investeringsfonds SD. De werkelijke onttrekking bedraagt € 201.73
- Het onderdeel Corona uitgaven In de voorjaarsrapportage 2021 sluit met een nadelig saldo van € 509.262 euro, welke ten laste is gebracht van de Algemene reserve. De werkelijke onttrekking is € 140.262
- Het onderdeel Corona uitgaven In de Najaarsrapportage 2021 sluit met een nadelig saldo van € 498.212 , welke ten laste is gebracht van de Algemene reserve. De werkelijke onttrekking is € 301.128;
- Bij raadsbesluit van 14 oktober 2021 Coronasteun langere termijn culturele sector is een onttrekking geraamd van € 57.000 waarbij in werkelijkheid € 54.400 is onttrokken;
- Bij raadsbesluit van 8 november 2018 is een onttrekking voorzien van € 150.000 voor het project Pionier Zegveld.
- Conform het opgestelde dekkingsplan van de begroting 2021 is een bedrag van € 1.250.000 onttrokken aan de Algemene reserve.

Toelichting budgetoverhevelingen (onttrekkingen)

- Met betrekking tot verdere toelichting omtrent de budgetoverhevelingen wordt verwezen naar de separate bijlage Budgetoverhevelingen;

- Bij Raadsbesluit van 25-03-2021 zijn de budgetoverhevelingen van 2020 naar 2021 vastgesteld. In de jaarrekening is m.b.t. deze overhevelingen een bedrag van € 964.661 aan de Algemene reserve onttrokken.

Toelichting mutaties algemene reserve (dotaties)

Conform het aangenomen amendement bij het vaststellen van de begroting 2021 is een bedrag van 400.000 euro toegevoegd aan de Algemene reserve.

In de Najaarsrapportage 2021 is respectievelijk een bedrag van € 445.000 (betreft ontvangsten SPUK) en een bedrag van € 700.000 (conform aangenomen amendement) geraamd als toevoeging. In de jaarrekening 2021 zijn deze bedragen conform besluitvorming toegevoegd aan de Algemene reserve. In de begroting 2021 is opgenomen dat - als gevolg van de verkoop van Carrosserieweg 1 - een bedrag van € 242.773 aan de Algemene reserve wordt toegevoegd. Conform Raadsbesluit 22-06-2017 is dit bedrag ad € 242.773 aan de Algemene reserve toegevoegd.

ALGEMENE RESERVE GRONDBEDRIJF

In de Nota vaste grond voor beleid (vastgesteld door de gemeenteraad in 2006) zijn enkele spelregels vastgesteld m.b.t. de Algemene reserve Grondbedrijf.

- De Algemene reserve grondbedrijf wordt gevoed door voordelige saldi bij het sluiten van een complex alsmede tussentijdse winstnemingen van een complex;
- De Algemene reserve grondbedrijf dient om kosten voor het vormen van verwachte verliezen bij negatieve grondexploitaties te dekken;
- De minimale omvang van de Algemene reserve Grondbedrijf is bepaald op 1 miljoen euro;
- De streefwaarde van de Algemene reserve Grondbedrijf is vastgesteld op 10% van de totale boekwaarde van de complexen; indien de Algemene reserve Grondbedrijf de vastgestelde omvang bereikt, wordt deze afgeroomd ten gunste van de Algemene reserve (algemene dienst).

Toelichting toevoegingen en onttrekkingen Algemene reserve Grondbedrijf

- Via resultaatbestemming jaarrekening 2020 is een bedrag van € 992.710 toegevoegd.
- De winstnemingen uit de grondexploitaties 2021 ad € 1.090.665 zijn, conform de Nota Grondbeleid, toegevoegd aan de Algemene Reserve Grondbedrijf (ARG)
- De voorziening voor de grondexploitatie Burg. Van Zwietenweg, die in 2021 bij raadsbesluit is geopend, is onttrokken aan de ARG.
- Een bedrag van 257.007 voor de Poort van Woerden is onttrokken uit de ARG, conform besluitvorming bij het Meerjarenprogramma Grondexploitaties 2021 (MPG 2021)

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 2021

Het verloop van de bestemmingsreserves in 2021 is als volgt:

Omschrijving (€ x 1.000)	1-1-2021	bestemming resultaat	1-1-2021	dotatie	onttrekking	31-12-2021
BESTEMMINGSRESERVES						
Groenfonds	649	21	670		3	667
Infrastructurele werken	1.779	92	1.870			1.870
Dekking kapitaallasten maatschappelijk nut	20.469		20.469	307	751	20.026
Dekking kapitaallasten economisch nut	6.693		6.693	100	297	6.496
Onderhoud gemeentelijk vastgoed	2.030	143	2.173	531		2.704
Woerden 650 jaar stad	46		46	24	22	48
Inventaris zwembaden	309		309			309
Organisatieontwikkeling	1.726		1.726		502	1.224
Grote infrastructuurle werken	1.482		1.482			1.482
Onderwijskansenbeleid	38		38			38
Gebiedsfonds Middelland	500	175	675			675
WW derde jaar	120		120	45		165
TOZO uitvoeringskosten		358	358			358
TOTAAL BESTEMMINGSRESERVES	35.841	789	36.629	1.008	1.575	36.063

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 € 8.047 in de primaire begroting 2021 heeft betrekking op de kosten bijzondere bomen of boomgroepen, zoals opgenomen in de vastgestelde begroting 2021. In werkelijkheid is de onttrekking € 3.445.

Via resultaatbestemming jaarrekening 2020 is een bedrag van € 20.800 euro toegevoegd.

Reserve infrastructuurle werken

Het doel van deze reserve is het realiseren van bovenwijkse voorzieningen van veelal grote omvang.

In de primaire begroting 2021 zijn geen dotaties en onttrekkingen geraamd.

Via resultaatbestemming jaarrekening 2020 is een bedrag van € 91.789 euro toegevoegd.

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.

Toelichting dotaties

- In de begroting 2021 is een verwachte dotatie inzake toe te voegen rente van € 410.787 opgenomen. In de jaarrekening heeft de toevoeging € 205.159 bedragen.

- De toevoeging van rente aan de reserve betreft maximaal het rentepercentage dat is gebaseerd op het gewogen samenstel van de bruto externe rentelasten over het totaal van de lang en kort aangetrokken financieringsmiddelen. In de nota Financiële sturing 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 (gewijzigde) begroting 2021 is een verwachte onttrekking aan kapitaallasten opgenomen van € 755.620. De werkelijke onttrekking in 2021 bedraagt € 750.545

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.

Een instellingsbesluit voor de reserves dekking kapitaalslasten maatschappelijk nut en dekking kapitaalslasten economisch nut zal in 2022 ter besluitvorming worden voorgelegd.

Toelichting dotaties

- In de begroting 2021 is een verwachte dotatie inzake toe te voegen rente van € 134.851 opgenomen. In de jaarrekening heeft de toevoeging € 72.682 bedragen.

Toelichting onttrekkingen

- In de begroting 2021 is een verwachte onttrekking aan kapitaallasten opgenomen van € 372.772.
- De werkelijke onttrekking in 2021 bedraagt € 297.022.

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 2021 is een toevoeging opgenomen van € 531.255, welk bedrag ook daadwerkelijk is toegevoegd.

Via resultaatbestemming jaarrekening 2020 is een bedrag van €143.226 toegevoegd aan deze reserve.

Reserve Woerden 650 jaar stad

In 2022 is Woerden 650 jaar stad. De reserve is ingesteld ter bekostiging van de activiteiten. Jaarlijks wordt een bedrag van € 2.500 toegevoegd aan de reserve Woerden 650 jaar stad. In de begroting wordt gedurende de jaren 2019, 2020 en 2021 € 21.667 extra toegevoegd. Hierdoor is in totaal € 90.000 beschikbaar.

Op basis van de voorjaarsrapportage 2021 en een budgetoverheveling 2020-2021 is conform de ramingen respectievelijk een bedrag van € 9.560 en € 12.500 onttrokken aan deze reserve.

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 2021 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 begroting 2021 zijn een drietal onttrekkingen geraamd. Raming primaire begroting 2021 (conform raadsbesluit 21-3-2019) € 225.000, onttrokken € 60.822. Budgetoverheveling 2020-2021: € 656.000 (onttrokken werkelijk € 378.401). Taskforce GRIP (raadsbesluit 15-7-2021): € 285.000 (werkelijk onttrokken € 62.748).
- Inzake de Bestuursopdracht 3e tranche heeft besluitvorming plaatsgevonden bij raadsbesluit van 24 februari 2022.

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 2021 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 2021 zijn geen dotaties en onttrekkingen geraamd.

Reserve WW 3e jaar

Bij het vaststellen van de jaarrekening 2018 heeft de raad besloten om deze reserve in te stellen. Met ingang van 1 januari 2018 is de CAR/UWO uitgebreid met artikel 10C Reparatie-uitkering bij werkloosheid.

M.i.v. 1 januari 2016 zijn in de Wet Werk en Zekerheid een aantal versoberingen in de WW rechten aangebracht.

Sindsdien is er sprake van een vertraagde WW opbouw en de maximale duur wordt geleidelijk teruggebracht van 38 naar 24 maanden. Ter reparatie heft Woerden een werknemerspremie die wordt ingehouden op het salaris van de medewerkers en specifiek bedoeld is voor dit doel. De gemeente is eigen-risicodragers voor de eventueel ontstane WW-lasten.

In de primaire begroting 2021 zijn geen dotaties en onttrekkingen geraamd. In de jaarrekening 2021 is een bedrag van € 45.380 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 2021 zijn geen dotaties en onttrekkingen begroot. In de jaarrekening 2021 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 2021 zijn geen dotaties en onttrekkingen geraamd. Het saldo van de te ontvangen baten TOZO m.b.t. uitvoeringskosten en de lasten uitvoeringskosten TOZO zal via de resultaatbestemming 2021 aan de bestemmingsreserve worden toegevoegd.

VOORZIENINGEN

Het verloop van de voorzieningen is in 2021 als volgt:

Omschrijving (€ x 1.000)	1-1-2021 definitief	2021 dotatie	2021 onttrekking	2021 vrijval	31-12-2021 definitief
VOORZIENINGEN					
Pensioen politieke ambtsdragers	5.967		72	212	5.683
GREX Defensie-eiland	454			141	313
GREX de Pionier Zegveld		96			96
GREX Burg. Van Zwietenweg		350			350
Zwembad	500	254	493		261
Subtotaal voorzieningen verplichtingen en verliezen	6.921	700	565	353	6.703
Egalisatie riolering	2.914	12			2.926
Egalisatie afvalstoffenheffing	502		253		249
Subtotaal voorzieningen middelen van derden	3.416	12	253	0	3.175
					0
Subtotaal voorzieningen egalisatie	0	0	0	0	0
Totaal voorzieningen	10.338	711	818	353	9.878

Onderstaand een toelichting op de mutaties in de voorzieningen.

Voorziening pensioen wethouders

De voorziening is geactualiseerd hetgeen heeft geleid tot een onttrekking van € 283.976. Hiervan heeft € 211.862 betrekking op de gestegen rekenrente en € 72.114 uitbetaalde pensioenen.

In de primaire begroting 2021 is een onttrekking van € 63.541 geraamd.

In formele zin zijn wethouders niet gehouden aan de Pensioenwet. Het Rijk adviseert echter uitdrukkelijk om aan te haken bij de Pensioenwet. De gemeente maakt echter bewust de keuze hiervan af te wijken als er sprake is van recentere informatie. Het vormen van de voorziening op basis van de recentere sterftetabellen is onzes inziens verdedigbaar en aanvaardbaar.

Voorziening GREXEN

Zie toelichting verliesvoorziening grondexploitatie 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 2021 is een onttrekking verwacht van € 400.327 terwijl in de jaarrekening een onttrekking van € 252.700 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 2021 is een onttrekking verwacht van € 254.379 terwijl in de jaarrekening een toevoeging is verantwoord van € 11.530. Zie verdere toelichting in de paragraaf Lokale heffingen.

Voorziening exploitatietekort Corona sport

SPUKIJZ 2021

Evenals in 2020 heeft het Rijk voor 2021 een specifieke uitkering SPUKIJZ 2021 beschikbaar gesteld om tegemoet te komen in het tekort van een zwembad a.g.v. Corona. De specifieke uitkering geldt voor de periode jan-jun2021. Voor tegemoetkoming geldt als eis dat de gemeente een huurkorting heeft gegeven als tegemoetkoming in het negatieve resultaat. Over het 1e halfjaar is echter op het moment van schrijven nog niet bekend wat het negatieve resultaat is over het 1e halfjaar 2021 en totaal 2021.

Bij het zwembad is uitgezet een halfjaarrapportage 2021 te verstrekken waarbij de lasten en baten over het 1e halfjaar zijn toegerekend. Dit moet dan de basis zijn voor het verstrekken van de huurkorting over het 1e halfjaar en het verwerken in de SISA overzichten voor de jaarrekening.

In de Raadsinformatiebrief van oktober is voorlopig voor 2021 uitgegaan van een tekort van € 435.000.

Evenals 2021 staat de gemeente Woerden garant voor dit verlies waarvoor in de jaarrekening 2021 evenals 2020 een voorziening wordt getroffen. Echter doordat een deel van het verlies vanuit de SPUKIJZ 2021 wordt gecompenseerd kan volstaan worden het totale tekort over 2021 te compenseren door de SPUKIJZ 2021. Vooralsnog gaan we er vanuit het tekort over het 1e halfjaar 2021 te stellen op het bedrag conform beschikking SPUKIJZ 2021 (€ 174.196) welke we voor het gemak afronden op € 174.200).

Op basis van bovenstaande vooronderstelling gaan we op het huidige moment er dan vanuit dat een bedrag van € 260.800 beschikbaar moet zijn.

Het Rijk heeft aangegeven dat ook voor nov-dec2021 en jan2022 een tegemoetkoming in de vorm van SPUKIJZ gegeven gaat worden. Hieromtrent is echter nog geen formele besluitvorming voorhanden zodat dit nog niet meegenomen kan worden. De informatie geeft in ieder geval wel zekerheid dat het benodigde bedrag in de voorziening waarschijnlijk lager zal uitvallen. De huidige opname is dan ook op voorzichtigheid gebaseerd.

SPUKIJZ 2020

In de jaarrekening 2020 is als raming voor het tekort van het zwembad een voorziening getroffen van € 500.000. Uit de definitieve jaarrekening 2020 van het zwembad blijkt dat de er een voordelig resultaat overbleef van € 38.440, na belastingen. De gemeente heeft over 2020 een huurvermindering van € 493.030 verstrekt. Door een hogere huurvermindering dan noodzakelijk is dan ook het voordelige resultaat ontstaan. Het Rijk heeft als SPUKIJZ 2020 maximaal € 445.505 beschikbaar gesteld. Dit bedrag kan dan ook gezien het resultaat 2020 en de verstrekte huurkorting in de SISA worden opgenomen.

In de jaarrekening 2021 is de verstrekte huurkorting van € 493.030 aan de voorziening onttrokken. Na deze onttrekking resulteert nog een bedrag van € 6.970 in de voorziening. Teneinde ultimo 2021 het benodigde bedrag van € 260.800 in de voorziening beschikbaar te hebben is dan ook nog een dotatie € 253.830 noodzakelijk.

Vaste schulden met een rente typische looptijd > 1 jaar

Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jaar (€ x 1.000)	Saldo 1-1-2021	Vermeer- deringen	Aflossingen	Saldo 31-12-2021
Onderhandse leningen	162.653	17.000	13.059	166.594
Waarborgsommen	79	229	30	277
Totaal	162.731	17.229	13.089	166.871

Rentelast 2021

Conform artikel 56 BBV dient de rentelast van de vaste schulden voor het begrotingsjaar te worden vermeld. De totale rentelast 2021 bedraagt € 2.822.456.

Onderhandse leningen

De onderhandse leningen zijn de volgende:

Hoofdsom oorspronkelijk	Referentie	Jaar laatste aflossing	Rente %	1-1-2021	Bedrag opgenomen 2021	Aflossing 2021	31-12-2021
15.000.000,00	Lening 1 nwb 22211	14-10-2022	4,84	1.500.000,00		750.000,00	750.000,00
14.000.000,00	Lening 2 bng 40.98494	01-12-2023	4,72	2.100.000,00		700.000,00	1.400.000,00
15.000.000,00	Lening 3 nwb 23189	30-03-2024	4,28	3.000.000,00		750.000,00	2.250.000,00
10.000.000,00	Lening 4 bng 40.0100247	04-04-2025	3,83	2.500.000,00		500.000,00	2.000.000,00
8.000.000,00	Lening 5 bng 40.102635	22-03-2022	4,24	8.000.000,00			8.000.000,00
5.427.352,90	Lening 6 bng 40.89870	21-05-2029	4,90	2.917.003,24		265.634,69	2.651.368,55
4.991.582,38	Lening 7 bng 40.89871	21-05-2029	5,04	3.419.089,33		310.205,02	3.108.884,31
7.000.000,00	Lening 8 bng 40.103571	08-04-2023	4,39	1.166.666,65		466.666,65	700.000,00
13.000.000,00	Lening 9 bng 40.106440	15-02-2026	4,13	4.549.999,99		866.666,66	3.683.333,33
6.000.000,00	Lening 10 bng 40.107888	12-11-2027	2,39	2.800.000,00		400.000,00	2.400.000,00
7.000.000,00	Lening 11 bng 40.108005	13-12-2032	2,80	4.200.000,00		350.000,00	3.850.000,00
6.000.000,00	Lening 12 bng 40.108159	11-02-2033	2,90	3.900.000,00		300.000,00	3.600.000,00
10.000.000,00	Lening 13 bng 40.108948	14-01-2024	2,06	4.000.000,00		1.000.000,00	3.000.000,00
10.000.000,00	Lening 14 bng 40.109176	30-06-2024	1,61	4.000.000,00		1.000.000,00	3.000.000,00
10.000.000,00	Lening 15 bng 40.110367	27-01-2026	0,75	6.000.000,00		1.000.000,00	5.000.000,00
15.000.000,00	Lening 16 bng 40.111036	31-01-2042	1,47	13.200.000,00		600.000,00	12.600.000,00
15.000.000,00	Lening 18 bng 40.112064	13-07-2043	1,31	13.800.000,00		600.000,00	13.200.000,00
30.000.000,00	Lening 20 bng 40.112302	01-11-2043	1,41	27.600.000,00		1.200.000,00	26.400.000,00
25.000.000,00	Lening 21 bng 40.113004	15-07-2044	0,69	24.000.000,00		1.000.000,00	23.000.000,00
30.000.000,00	Lening 22 bng 40.113769	25-03-2050	0,72	30.000.000,00		1.000.000,00	29.000.000,00
17.000.000,00	Lening 23 nwb 30893	28-08-2056	0,45		17.000.000,00		17.000.000,00
273.418.935,28		Totaal		162.652.759,21	17.000.000,00	13.059.173,02	166.593.586,19

Waarborgsommen

De waarborgsommen, onder meer in het kader van intentieovereenkomsten en verkoop kavels, worden als volgt gespecificeerd:

Liquide middelen (€ x 1.000)	1-1-2021	31-12-2021
Waarborgsommen grondbedrijf	30	229
Waarborgsommen overig	49	49
Totaal	79	277

VLOTTENDE PASSIVA

Flottende schulden < 1 jaar

De flottende schulden < 1 jaar zijn als volgt gerubriceerd:

Netto flottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar (€ x 1.000)	1-1-2021	31-12-2021
Kasgeldleningen	20.000	10.000
Bank- en giroaldi	0	0
Overige schulden	11.485	10.951
Totaal	31.485	20.951

Kasgeldleningen

Het verloop van de kasgeldleningen is als volgt:

Kenmerk kasgeldlening	Datum aflossing	Rente %	1-1-2021 (€ x 1.000)	Bedrag opgenomen 2021	Aflossing 2021	31-12-2021 (€ x 1.000)
BNG	30-03-2021	-0,25%	5.000		5.000	0
BNG	26-02-2021	-0,30%	3.000		3.000	0
BNG	31-03-2021	-0,25%	12.000		12.000	0
BNG	30-06-2022	-0,20%		5.000		5.000
BNG	30-06-2022	-0,40%		5.000		5.000
Totaal			20.000	10.000	20.000	10.000

In het kader van de financieringsbehoefte was het noodzakelijk om kasgeldleningen op te nemen. Zie verder paragraaf Financiering.

Bank- en girosaldo

Dit betreft voornamelijkaldi 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- 2021	31-12- 2021
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	7.540	8.483
Van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.	7.192	11.846
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	1.096	1.117
Totaal	15.828	21.446

Nog te betalen bedragen

Dit betreft vooral facturen die in 2022 zijn ontvangen m.b.t. prestaties die in 2021 zijn geleverd waardoor de lasten of te activeren investeringen in 2021 opgenomen dienen te worden.

Overige vooruitontvangen bedragen

Dit betreft vooruitontvangen bedragen i.v.m. kostenverhaal en overige vooruitontvangen bedragen.

Ontvangen voorschotbedragen specifieke uitkeringen van Europese en Nederlandse overheidslichamen

Het verloop van de van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor specifieke uitkeringen is als volgt:

Omschrijving (€ x 1.000)	1-1-2021	Bij	Af	Vrijval	31-12-2021
Provincie Utrecht: Veenweide in beweging 3e fase	20		8		12
Alphen aan de Rijn (provincie Zuid Holland): Veenweide in beweging 3e fase	0	12	12		0
Hoogheemraadschap: Veenweiden in beweging 3e fase	3		1		2
Provincie Utrecht: fietsvoorziening Kwakelbrug	209		182		27
Provincie Utrecht: subsidie gebiedsfonds Middelland	225				225
Provincie Utrecht: Cultuurhistorische en archeologische waardenkaart	17		14		3
Provincie Utrecht: 75 jaar vrijheid	9		9		0
Provincie Utrecht: Verkeersveiligheidsmaatregelen Zebraportaal	6		5		1
Provincie Utrecht: Verkeersveiligheidsmaatregelen 2021		60	15		45
Provincie Utrecht: Snelfietsroute Woerden Utrecht		648	3		645
Provincie Utrecht: Oversteek Steinhagenseweg		300	20		280
Provincie Utrecht: Groen doet goed 2020-2023		10	10		0
Provincie Utrecht: Pilot "Vitale binnenstad Woerden en Vitale dorpskern Harmelen"		80	80		0
Provincie Utrecht: Versnelling woningbouw 2021-2024 Woerden Oudewater		313	304		8
Provincie Utrecht: Oortjespad		107	5		102
Provincie Utrecht: Misdaad Anoniem		2	2		0
Provincie Utrecht: busbaan Stationsweg Woerden		152			152
Provincie Utrecht: versterken merk Cheese Valley		30			30
Provincie Zuid Holland: Uitbreiding en monitoring proefvakken (1e 40%) 2020-2024	202	218	45		375
Provincie Zuid Holland: Uitbreiding en monitoring proefvakken (2e 40%) 2020-2024		136			136
Provincie Zuid Holland: Veenweiden in beweging energie (1e 40%)	56	60	11		106
Provincie Zuid Holland: Veenweiden in beweging energie (2e 40%)		30			30
Provincie Zuid Holland: stedelijke projecten bodemdaling	2	51	18		35
Alphen aan de Rijn: stedelijke projecten bodemdaling (Mycobase)	0		-4		4
Alphen aan de Rijn (provincie Zuid Holland): stedelijke projecten bodemdaling Mycobase	6		2		4
Wadinxveen: stedelijke projecten bodemdaling (Levensduur EPS)		8	8		0
Gemeente Utrecht: WEB 2021 lokale uitvoering reg programma Educatie 2021-2024		101	101		0
VWS: Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties COVID-19 maart-mei 2020	1			1	0
VWS: Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties COVID-19 1e kw 2021		148	139		8
VWS: Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties COVID-19 2e kw 2021		71	67		4
SISA: BBZ 2020 (terugvordering kapitaalverstrekking t/m 2019)			-58		58
SISA: BBZ 2021 (terugvordering kapitaalverstrekking 2020)			-5		5
SISA: Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (jaarschijf 2019)	80		80		0
SISA: Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (jaarschijf 2020)	54		54		0
SISA: Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (jaarschijf 2021)		518	319		199
SISA: Nationaal programma onderwijs (COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen)		259			259
SISA: Uitkering regeling sportakkoord 2020	33		30		3
SISA: Uitkering regeling sportakkoord 2021		60			60
SISA: Uitkering regeling sportakkoord 2021 gezonde leefstijlinterventies		68			68
SISA: Uitkering regeling lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken		30			30
SISA: Specifieke uitkering stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2020-2021	518		9		509
SISA: SPUK Stimulering Sport BTW 2020	71				71
SISA: SPUK Stimulering Sport BTW 2021		642	642		0
SISA: Specifieke uitkering reductie energiegebruik	118		118		0
SISA: Extern advies warmte transitie	9		9		0
SISA: Maatregel huisvesting kwetsbare groepen 2020-2022	182				182
SISA: Specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek 2020	19		19		0
SISA: Specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek 2021		20	20		0
SISA: regeling reductie energiegebruik woningen		637			637
SISA: specifieke uitkering ventilatie in scholen Kalsbeek Bredius		26	16		10
SISA: specifieke uitkering ventilatie in scholen Kalsbeek Schilderpark		201	140		60
SISA: specifieke uitkering ventilatie in scholen KBS De Schakel		57			57
SISA: Woningbouwimpuls 2021 Poort van Woerden		7.104	955		6.150
SISA: TOZO 2020	5.349			5.349	0

Omschrijving (€ x 1.000)	1-1-2021	Bij	Af	Vrijval	31-12-2021
SISA: TOZO 2021		2.764	1.511		1.253
SISA: SPUKIJZ 2020		446	446		0
SISA: SPUKIJZ 2021		174	174		0
TOTAAL	7.192	15.541	5.536	5.351	11.846

Toelichting specifieke uitkeringen

Subsidie gebiedsfonds Middelland

- Bij beschikking van 17-06-2019 heeft de provincie Utrecht vanuit de 'Binnenstedelijke ontwikkeling' een subsidie verstrekt tot maximaal € 250.000 voor het project gebiedsfonds Middelland;
- De subsidie dient te worden aangewend voor de activiteiten in dit project - investeringen in de buitenruimte van de wijk Middelland - gedurende de periode van 3 december 2018 t/m 31 december 2025;
- In 2019 is een voorschot van 90% (€ 225.000) van het maximale subsidiebedrag ontvangen;
- Uiterlijk 30-06-2026 dient een aanvraag tot subsidie vaststelling te zijn ingediend.

75 jaar vrijheid

- De provincie Utrecht heeft in 2020 een subsidie verstrekt van € 15.000 in het kader van de viering van 75 jaar vrijheid;
- In de jaarrekening is een bedrag van € 6.062,49 als subsidie verantwoord, het resterende bedrag van € 8.793,51 is op de balans opgenomen. In 2021 zijn de betreffende uitgaven gedaan.

Verkeersmaatregelen gemeente Woerden 2020

- Binnen dit project wordt een zebraportaal gerealiseerd bij de oversteken Polanerbaan en Boerendijk. Hieraan draagt de provincie Utrecht conform beschikking van 08-12-2020 maximaal € 11.600 subsidie bij;
- De projecttermijn loopt van 1 oktober 2020 tot en met 31 december 2021;
- In de jaarrekening 2020 is een bedrag van € 5.136 aan subsidie verantwoord waarbij het resterende bedrag van € 6.464 op de balans is opgenomen. In de jaarrekening 2021 is een bedrag van € 5.494 uitgegeven welke als subsidie is verantwoord zodat nog een bedrag resteert van € 970;

De subsidie - maximaal 50% van de totale subsidiabele kosten - is direct vastgesteld. De provincie Utrecht kan steekproefsgewijs controleren of de subsidie op de juiste wijze is besteed.

Extern advies warmtetransitie

- Bij beschikking van 28-10-2020 heeft het Ministerie van Economische Zaken een specifieke uitkering verstrekt van € 20.660 voor extern advies warmtetransitie. Dit betreft een vaste bijdrage;
- De specifieke uitkering is bedoeld voor gemeenten die specialistische kennis willen inkopen voor de:
 - a) Interpretatie van de startanalyse van de Leidraad Aardgasvrije Wijken;
 - b) Verrijking van startanalyse met lokale data en het opstellen van de Transitievisie Warmte;
 - c) Vertaling van de Transitievisie Warmte naar wijkuitvoeringsplannen.
- Het externe advies moet uiterlijk 1 januari 2022 zijn ingewonnen en de gemeente dient een verslag hieromtrent op te stellen dat uiterlijk 4 weken na opstelling aan het Expertisecentrum Warmte verstrekt moet worden;
- De specifieke uitkering moet d.m.v. SiSa in de jaarrekening worden verantwoord.

- In de jaarrekening 2020 is een bedrag van € 11.885 aan subsidie verantwoord, wat betekent dat het restant van € 8.775 op de balans is opgenomen; In 2021 heeft het restant van de uitgaven plaatsgevonden, zodat de balanspost is afgewikkeld.

Specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek

- Bij beschikking van december 2020 heeft het Ministerie van Financiën een specifieke uitkering verstrekt voor gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek.
- De eenmalige specifieke uitkering van € 19.308,99 sluit aan bij het traject van het bieden van compensatie aan door de Belastingdienst / Toeslagen gedupeerden.
- De specifieke uitkering - te verantwoorden d.m.v. SiSa - kan worden besteed in de periode 2020- 2023;
- In de jaarrekening 2020 zijn m.b.t. deze subsidie nog geen kosten verantwoord. Het ontvangen subsidiebedrag is op de balans 31-12-2020 opgenomen;

Daarnaast is 22 november 2021 een beschikking ontvangen van het Ministerie van Financiën, waarin nogmaals een specifieke uitkering wordt verstrekt van € 19.859,70, zodat totaal beschikbaar is € 39.204,69. In 2021 hebben de betreffende uitgaven plaatsgevonden.

Specifieke uitkering stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2020-2021

- Bij beschikking van 20-11-2020 is door het Ministerie van Infrastructuur & Waterstaat een specifieke uitkering toegekend van € 518.243,43. Deze dient te worden aangewend voor de activiteiten in dit project gedurende de periode van 30 november t/m 31 december 2025;
- Bij raadsbesluit van 25 november 2021 is een krediet beschikbaar gesteld van € 719.030 - welke voor € 200.796 wordt gedekt door een subsidie van de provincie Utrecht en voor een bedrag van € 518.243 door de bijdrage van het Ministerie. In de jaarrekening 2021 is een bedrag van € 10.754,33 ten laste van de subsidie van het ministerie verantwoord.

Maatregel huisvesting kwetsbare groepen

- Bij beschikking van december 2020 heeft het Ministerie van Binnenlandse Zaken een specifieke uitkering verstrekt van € 182.000 voor het versneld realiseren van projecten die in de huisvesting van kwetsbare doelgroepen voorzien;
- Het bedrag is beschikbaar gesteld voor het project Thuishaven en De Heem;
- De gemeente dient de specifieke uitkering uiterlijk op 31-12-2022 te hebben besteed aan projecten waarvoor de uitkering is verstrekt. Indien deze termijn niet haalbaar is, kan deze eenmalig met ten hoogste 1 jaar worden verlengd na een schriftelijk en gemotiveerd verzoek van het college van B&W;
- De specifieke uitkering dient d.m.v. SiSa in de jaarrekening te worden verantwoord;
- In de jaarrekening zijn m.b.t. deze subsidie nog geen kosten verantwoord. Het ontvangen subsidiebedrag is op de balans opgenomen.

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemer (Tozo) 2020

- De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemer (Tozo) is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis. De gemeente Woerden heeft t/m de 6e tranche (december 2020) een bedrag van € 10.045.049 ontvangen;
- De regeling is in de jaarrekening verantwoord d.m.v. SiSa;
- In de jaarrekening 2020 is m.b.t. uitbetaalde uitkeringen Tozo een bedrag van € 4.194.970 en m.b.t. uitvoeringskosten een bedrag van € 500.600 verantwoord. Het resterende bedrag van € 5.349.479 is in 2020 op de balans opgenomen om terug te betalen. Het Rijk heeft in 2021 op basis van Beeld van de uitvoering € 5.334.928 reeds teruggevorderd waardoor nog een bedrag resteert van € 14.551. Echter bij het opstellen van de jaarrekening 2021 is gebleken dat in 2020 de verwerking van de SISA gegevens niet juist zijn verwerkt in de gemeentelijke administratie. Gebleken is dat i.p.v. een resterend bedrag dat teruggevorderd wordt van € 14.551 nog een bedrag te vorderen is van € 106.550. Dit bedrag is opgenomen onder Nog te ontvangen bedragen Specifieke uitkeringen.

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemer (Tozo) 2021

In 2021 heeft de gemeente Woerden een voorschot aan TOZO ontvangen van € 2.764.228. In de jaarrekening 2021 is m.b.t. uitbetaalde uitkeringen Tozo een bedrag van € 1.349.618 en m.b.t. de vergoeding uitvoeringskosten een bedrag van € 161.950 verantwoord. Het bedrag van € 1.252.660 dat aan het Rijk terugbetaald dient te worden is op de balans opgenomen. De werkelijke uitvoeringskosten hebben € 112.857 bedragen. Voor wat betreft het verschil tussen de ontvangen vergoeding van het Rijk en de werkelijke uitvoeringskosten zal bij het Raadsvoorstel van de jaarrekening 2021 evenals 2020 worden voorgesteld dit bedrag toe te voegen aan de bestemmingsreserve uitvoeringskosten TOZO.

BBZ

M.b.t. terugvordering BBZ 2020 en 2021 is een bedrag opgenomen van respectievelijk € 58.2929 en € 5.244,75. Het betreft terugvordering van voorfinanciering door het Rijk m.b.t. kapitaalverstrekking.

Specifieke uitkering reductie energiegebruik

- Bij beschikking van 19-12-2019 heeft het Ministerie van Binnenlandse Zaken een specifieke uitkering verstrekt tot maximaal € 332.700 om maatregelen te nemen die de reductie van energiegebruik stimuleren. De specifieke uitkering geldt voor de periode van 1 januari t/m 31 december 2020. Terugvordering kan plaatsvinden voor zover de specifieke uitkering niet of niet geheel is besteed voor 1 januari 2021. De regeling is in de jaarrekening verantwoord d.m.v. SiSa;
- Het project liep aanvankelijk op 31 december 2020 af maar in verband met coronamaatregelen zijn de projecttermijnen van alle RRE-projecten in Nederland verlengd tot en met 31 december 2021.
- In de jaarrekening 2020 is een bedrag van € 214.305 aan subsidie verantwoord. Het restant van € 118.395 is in 2020 op de balans opgenomen. In 2021 is een bedrag van afgewikkeld, zodat per balansdatum 31 december 2021 het restantbedrag nihil is.

Regeling sportakkoord

- Bij beschikking van 30-09-2020 is door het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport een uitkering Stimulering sport toegekend van maximaal € 45.000. Dit bedrag bestaat uit € 15.000 voor sportformateur en € 30.000 voor uitvoeringskosten lokaal sportakkoord;
- De kosten moeten worden verantwoord middels de SiSa;
- Voor de sportformateur is een bedrag van € 12.079,50 aan kosten toegerekend waardoor een bedrag van € 2.920,50 in 2020 op de balans is verantwoord; er zijn nog geen kosten toegerekend aan de uitvoeringskosten lokaal sportakkoord zodat dat volledige bedrag van € 30.000 op de balans is verantwoord. In 2021 is voor de sportformateur een bedrag van 281,87 euro toegerekend, zodat op 31 december 2021 nog een bedrag resteert van 2.639 euro. Het bedrag van 30.000 euro uitvoeringskosten is in 2021 volledig besteed.

Cultuurhistorische en archeologische waardenkaart

- Bij beschikking van 03-12-2019 heeft de provincie Utrecht een subsidie verstrekt tot maximaal € 24.693 voor het project Cultuurhistorische en archeologische waardenkaart;
- Met een archeologische waardenkaart worden de archeologische waarden in de gemeente voor een langere tijd vastgesteld waardoor niet een afzonderlijke gebiedsontheffing nodig is voor elk project;
- De subsidie dient te worden aangewend voor de activiteiten in dit project gedurende de periode van 01-11-2019 t/m 31-12-2020;
- De subsidie is direct vastgesteld waardoor geen verantwoording nodig is;
- Op dit moment loopt het verzoek om de projecttermijn te verlengen tot 1 juli 2021;
- In de jaarrekening 2020 is een bedrag van € 7.895,90 als subsidie verantwoord, het resterende bedrag van € 16.797,10 is in de jaarrekening 2020 op de balans opgenomen. In 2021 is een bedrag van €13.947,05 besteed, zodat op 31 december 2021 nog een bedrag resteert van € 2.850.

Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022

- In de jaarrekening 2020 stond nog een bedrag op de balans van € 80.214 voor 2019 en € 53.922 voor 2020. Deze bedragen zijn in 2021 afgewikkeld. In 2021 is conform beschikking een bedrag ontvangen van € 518.401. In 2021 is een bedrag van € 453.314 conform SISA verantwoord waardoor na afwikkeling van de bedragen van 2019 en 2020 op de balans nog een bedrag resteert van € 199.223.

Fietsvoorziening Kwakelbrug

- Bij beschikking van 04-04-2018 heeft de provincie Utrecht een subsidie verstrekt tot maximaal € 485.316 voor het project Verbetering fietsvoorziening Kwakelbrug.
- Het project loopt gedurende de periode van 1 maart 2018 tot en met 31 december 2019. Het project verlengd tot en met 30 juni 2021.
- De subsidieverantwoording is in 2021 met accountantsverklaring ingediend bij de provincie Utrecht. Op basis van de ingediende verantwoording dient een bedrag van € 27.250 terugbetaald te worden aan de provincie Utrecht.

Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties Covid-19 2020

- Het ministerie van VWS heeft de gemeente Woerden een tegemoetkoming toegekend van € 141.069 euro voor gedeelde huurinkomsten sportaccommodaties in de periode van 1 maart 2020 tot 1 juni 2020 als gevolg van de maatregelen ter bestrijding van Covid-19;
- De tegemoetkoming is bestemd voor verhuurders van sportaccommodaties die de huur ten laste van amateursportorganisaties over de periode 1 maart 2020 tot 1 juni 2020 daadwerkelijk hebben kwijtgescholden. Het bedrag is in 2020 volledig uitgekeerd;
- De verantwoording moet uiterlijk 01-04-2021 ingediend zijn bij het ministerie; dit is gebeurd. In 2021 is het betreffende bedrag terugbetaald.

Subsidie Cheese Valley

- Bij beschikking van 23-12-2021 heeft de provincie Utrecht vanuit de provinciale regeling voor recreatie en toerisme een subsidie verstrekt tot maximaal € 30.000 voor het project 'versterking merk Cheese Valley'. In 2021 hebben geen uitgaven plaatsgevonden;
- Uiterlijk 30-04-2023 dient een aanvraag tot subsidievaststelling te worden ingediend.

Dienst Uitvoering Onderwijs, Nationaal Programma Onderwijs

Bij beschikking van 24 december 2021 heeft het ministerie OCW, dienst uitvoering onderwijs een bedrag beschikbaar gesteld van in totaal 1.241.389 euro voor de periode augustus 2021 31 juli 2023. Het doel is gemeenten de mogelijkheid bieden om in samenwerking met scholen en lokale partijen maatregelen te treffen om de onderwijsvertragingen bij kinderen als gevolg van COVID-19 in te lopen op cognitief, executief, sociaal en emotioneel vlak in aanvulling op de interventies die scholen nemen zoals beschreven in artikel 3 van de Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen.

De specifieke uitkering wordt uitbetaald in maandelijkse termijnen van gelijke omvang. De eerste betaling vindt plaats in december 2021. In december 2021 wordt ook het bedrag voor de maanden augustus, september, oktober en november van het jaar 2021 uitbetaald.

In 2021 is een bedrag ontvangen van € 258.622 en hebben geen uitgaven plaatsgevonden.

Vitale binnenstad Woerden en vitale dorpskernen Harmelen

- De provincie Utrecht heeft bij beschikking van 22-12-2020 een subsidie van maximaal € 80.000 verstrekt met het doel te komen tot een plan om het centrum van Woerden en het winkelhart van Harmelen vitaal en krachtig te maken;
- De gemeente Woerden heeft tot en met 31 december 2021 om dit project uit te voeren;
- In de jaarrekening 2021 zijn alle kosten aan dit project toegerekend.

Busbaan Stationsweg

De provincie Utrecht heeft bij beschikking van 20 januari 2021 een subsidie toegekend op grond van de uitvoeringsverordening subsidies Mobiliteit 2020-2023 provincie Utrecht van maximaal € 168.500. Een voorschot is verstrekt van 90% oftewel 151.650 euro.

Een aantal bewoners van de Stationsweg is hier tegen in bezwaar gegaan bij de bezwaarschriften-commissie. Dit bezwaar is ongegrond verklaard, waartegen de bewoners in beroep zijn gegaan bij de rechter. Het beroep diende op 26 november 2021 waarna op 7 januari 2022 de uitspraak kwam. In de uitspraak is het beroep gegrond verklaard. Bij raadsinformatiebrief van 8 maart 2022 is de raad geïnformeerd over de stand van zaken.

In 2021 hebben geen uitgaven plaatsgevonden.

Groen doet goed

Bij beschikking van 8 maart 2021 is aan de gemeente Woerden een subsidie toegekend van maximaal 60.000 euro. Hiervan is 30.000 euro ontvangen in 2021. In 2022 en 2023 wordt nogmaals een bedrag ontvangen van € 15.000.

Na de verantwoording 2021 is er op 31 december 2021 nog een bedrag beschikbaar van € 440.

SPUK IJZ 2020

Van het ministerie VWS is een bedrag ontvangen van € 445.505 (beschikking van 24 augustus 2021). De uitkering is bestemd voor het dekken van de exploitatietekorten die in 2020 zijn geleden door de ijsbanen en zwembaden in Nederland. De exploitatietekorten zijn door de COVID-19 maatregelen fors toegenomen, omdat opening van ijsbanen en zwembaden zeer beperkt of zelfs helemaal niet mogelijk was.

SPUK IJZ 2021

Van het ministerie VWS is een bedrag ontvangen van € 174.196 (beschikking van 17-11-2021). De uitkering is bestemd voor het dekken van de exploitatietekorten die in Q1 en Q2 van het jaar 2021 zijn geleden door de ijsbanen en zwembaden in Nederland. Verantwoording aan het ministerie vindt plaats via de SiSa.

Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties 2021

Bij beschikking van 6 oktober 2021 is een tegemoetkoming verstrekt van € 147.501,19 op grond van de Beleidsregel tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties COVID-19 voor gedeelde huurinkomsten in de periode van 1 januari 2021 tot en met 31 maart 2021 als gevolg van de maatregelen ter bestrijding van de verdere verspreiding van COVID-19.

De tegemoetkoming is bestemd voor verhuurders van sportaccommodaties die de huur ten laste van amateursportorganisaties over de periode 1 januari 2021 tot en met 31 maart 2021 daadwerkelijk hebben kwijtgescholden. Van het ontvangen bedrag is € 139.075,44 besteed, zodat € 8.431,75 moet worden terugbetaald.

Bij beschikking van 11 november 2021 is eenzelfde tegemoetkoming verstrekt van € 71.488,86 voor Q2 2021. Van het ontvangen bedrag is € 67.488,85 besteed zodat € 4.000 moet worden terugbetaald.

Oortjespad

De provincie Utrecht heeft bij beschikking van 11 november 2021 een subsidie toegekend van € 106.720 voor het project 'Oortjespad', in het kader van de Uitvoeringsverordening subsidies Mobiliteit 2020-2023 provincie Utrecht. Dit is maximaal 50% van de totale subsidiabele kosten.

Deze projectsubsidie dient aangewend te worden voor de bekostiging van de activiteiten gedurende de periode van 1 mei 2021 tot en met 1 mei 2023. In 2021 is een bedrag ten laste van het ontvangen subsidiebedrag gebracht van € 5.075,23.

Steinhagenseweg

De provincie Utrecht heeft bij beschikking van 23 september 2021 een subsidie toegekend van € 1.000.000 voor het project 'Oversteek Steinhagenseweg', in het kader van de uitvoeringsverordening subsidies Mobiliteit 2020 - 2023 provincie Utrecht. Dit is maximaal 50% van de totale subsidiabele kosten.

Deze projectsubsidie dient aangewend te worden voor de bekostiging van de activiteiten gedurende de periode van 15 juli 2021 tot en met 31 december 2023. Dit is maximaal 31% van de totale subsidiabele kosten. VAT kosten zijn maximaal tot 16% subsidiabel.

In 2021 is een bedrag ten laste van het ontvangen subsidiebedrag gebracht van € 19.726,70.

Sportakkoord 2021

Bij beschikking van 5 maart 2021 heeft het ministerie VWS een bedrag toegekend van € 60.000 uitvoeringskosten lokaal sportakkoord. Bij beschikking van 15 september 2021 is € 67.713,44 aanvullend toegekend, waardoor het totaal € 127.713,44 bedraagt.

In 2021 zijn geen kosten gemaakt.

Pitstops

Van de gemeente Utrecht is een bedrag ontvangen van € 36.900 met de omschrijving: "Pitstop 2021". Ter voorbereiding op de doordecentralisatie Beschermd Wonen hebben de 16 Utrechts gemeenten een transformatiefonds beschikbaar om pilots, projecten en activiteiten uit de betalen die bijdragen aan de transformatie. Het geld is in beheer bij centrumgemeente Utrecht. De gezamenlijke projectleiders bepalen welke activiteiten daar uit betaald worden. In dat kader is er budget beschikbaar gesteld aan de gemeente Woerden om de pitstops mee te financieren. Het budget is in 2021 besteed.

Regeling Reductie Energieverbruik woningen

Bij beschikking van 19 februari 2021 heeft de RVO een bedrag toegekend van € 637.000 in het kader van de regeling Reductie energiegebruik woningen. In 2021 zijn geen uitgaven gedaan. Verantwoording vindt plaats via de SiSa.

Snelle fietsroute

Bij beschikking van 20 juli 2021 heeft de provincie Utrecht een subsidie beschikbaar gesteld van € 3.104.779 ten behoeve van het aanleggen en aanpassen van fietspaden naar 'snelfietsroute-kwaliteit' en de aanleg van 2 fietsbruggen door de gemeente Woerden als onderdeel van de snelfietsroute Woerden-Utrecht vóór 1 januari 2024.

De subsidie wordt maximaal voor 90% bevoorschot en in principe in 3 termijnen uitbetaald. De bedragen zijn als volgt berekend:

de 1e termijn bedraagt 20,87% van € 3.104.779 = € 648.039. Dit bedrag wordt binnenkort uitbetaald;

de 2e termijn bedraagt 62,57% van € 3.104.779 = € 1.942.536. Dit bedrag wordt in 2022 uitbetaald na goedkeuring van de voortgangsrapportage;

de 3e termijn bedraagt 6,56% van € 3.104.779 = € 203.676,20. Dit bedrag wordt in 2023 uitbetaald na goedkeuring van de voortgangsrapportage.

In 2021 is aan subsidiabele uitgaven een bedrag verantwoord van € 3.281,75.

Versnelling woningbouw

Bij beschikking van 23 december 2021 heeft de provincie Utrecht een subsidie beschikbaar gesteld van maximaal € 347.399,20 op grond van artikel 2 van de Uitvoeringsverordening subsidie Versnelling woningbouw provincie Utrecht 2021-2024. Een voorschot is verstrekt van € 312.659,28.

In 2021 hebben alle boekingen plaatsgevonden, inclusief een verrekening met de gemeente Oudewater. In de beschikking is 1 project opgenomen in Oudewater.

In het kader van de verantwoording aan de provincie Utrecht is een aparte accountantsverklaring vereist.

Stimulering woningbouw

Het ministerie van BZK heeft bij beschikking van 18 februari 2021 een subsidie toegekend van € 7.104.457 ten behoeve van het project Poort van Woerden in het kader de Woningbouwimpuls.

Met deze beschikking wordt de gemeente Woerden in staat gesteld om, in de periode 28 februari 2021 tot en met 18 februari 2030 de realisatie van 2.126 woningen te faciliteren. Voorts wordt de gemeente Woerden in staat gesteld de voor de woningbouw noodzakelijke maatregelen te treffen. In 2021 is een bedrag van € 954.505,49 besteed. Verantwoording vindt plaats via SiSa.

Binnenklimaat schoolgebouwen

Voor een drietal schoolgebouwen is een subsidie ontvangen van het RVO in het kader van de Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen. Het betreft respectievelijk Kalsbeek Bredius (€ 25.596,30), Kalsbeek Schilderspark (€ 200.520,30) en KBS De Schakel (€ 56.978,65);

In 2021 is m.b.t. de subsidie welke via SISA verantwoord dient te worden voor Kalsbeek Bredius een bedrag verantwoord van € 16.030 en voor Kalsbeek Schilderspark een bedrag van € 140.492,40. In 2021 zijn voor KBS De Schakel nog geen uitgaven verantwoord.

Verkeersmaatregelen 2021

De provincie Utrecht heeft bij beschikking van 6 juli 2021 een subsidie toegekend tot een bedrag Van € 200.796 voor het project 'Verkeersveiligheidsmaatregelen 2021', in het kader van de Uitvoeringsverordening subsidie Mobiliteit 2020-2023 provincie Utrecht. Dit is maximaal (afgerond) 50% van de totale subsidiabele kosten.

Deze projectsubsidie dient aangewend te worden voor de bekostiging van de activiteiten zoals beschreven in de subsidieaanvraag, gedurende de periode van 12 april 2021 tot en met 31 december 2022.

Met betrekking tot deze activiteiten gelden de volgende realisatie-indicatoren:

- 8 plateaus op gelijkwaardige kruispunten op het Veluwemeer;
- 23 markeringen van fietspaaltjes;
- Inrichting van 6 schoolzones.

De subsidie wordt maximaal voor 90% bevoorschot en in principe in twee termijnen uitbetaald. De bedragen zijn als volgt berekend:

de 1e termijn bedraagt 30% van € 200.796 = € 60.238,80. Dit bedrag is uitbetaald in 2021;

de 2de termijn bedraagt 60% van € 200.796 = € 120.477,60. Dit bedrag wordt in januari 2022 uitbetaald. In 2021 is een bedrag van € 14.743,63 verantwoord.

Bij raadsbesluit van 25 november 2021 is een krediet beschikbaar gesteld van € 719.030 welke voor € 200.796 wordt gedekt door een subsidie van de provincie Utrecht en € 518.243 door de bijdrage van het ministerie.

SPUK BTW sport

Bij beschikking van 30-06-2021 is door het ministerie van VWS een maximale subsidie toegekend van € 641.921,77. De subsidie is verantwoord d.m.v. SiSa.

Preventieakkoord

Het ministerie VWS heeft bij beschikking van 24 november 2021 een subsidie toegekend van 30.000 euro. De uitkering is bestemd voor de uitvoering van het door de kerngroep ondersteuningsprogramma Lokale Preventieakkoorden VNG goedgekeurde preventieakkoord of preventieaanpak. De activiteiten waarvoor de uitkering wordt verleend, moeten uiterlijk zijn verricht op 31 december 2022. Deze activiteiten staan vermeld in het lokale preventieakkoord of preventieaanpak. Deze lokale preventieakkoorden en aanpakken richten zich op het terugdringen van roken, problematisch alcoholgebruik en overgewicht.

In 2021 zijn geen uitgaven gedaan.

Flexpool U16

Vanuit de flexpool U16 is in het kader van de woningbouwimpuls een bedrag ontvangen van € 18.000 welke volledig is besteed.

Monitoring proefvakken

Bij beschikking van 20-02-2020 heeft de provincie Zuid-Holland een subsidie verstrekt tot maximaal € 1.362.000 voor het project uitbreiding en monitoring proefvakken; dit is maximaal 40,12% van de werkelijke subsidiabele kosten;

- De subsidie moet worden gebruikt voor de activiteiten in dit project gedurende de periode van 1 januari 2020 t/m 31 december 2024;

- Het betreft een gezamenlijk project met de gemeente Alphen aan de Rijn waarbij de gemeente Woerden als penvoerder optreedt; de subsidie is bedoeld voor activiteiten waarmee wordt bijgedragen aan de doelen zoals genoemd in de Regiodeal en de bestuursovereenkomst waarmee invulling wordt gegeven aan het provinciale doel Goede kwaliteit en kwantiteit grond- en oppervlaktewater;

- In de periode 2020-2022 zal een voorschot (€ 544.800) worden verstrekt van 40% van het verleende subsidiebedrag. In 2021 is hiertoe een voorschotbedrag verstrekt van € 108.960;

Bij beschikking van 7-7-2021 is een subsidie verstrekt van € 544.800 welke wordt uitbetaald door een jaarlijks voorschot van € 136.200 in de jaren 2021 t/m 2024;

- In de jaarrekening is een bedrag van € 44.631,50 als subsidie verantwoord; het resterende bedrag is op de balans opgenomen.

Veenweide in beweging 3e fase

In 2021 is een bedrag van € 7.813,28 verantwoord vanuit de provincie Utrecht en € 1.233,68 vanuit het Hoogheemraadschap.

Mobiel Informatiecentrum Bodemdaling

Gemeente Alphen aan de Rijn stedelijke projecten bodemdaling

- De gemeente Alphen aan de Rijn heeft € 10.000 toegezegd m.b.t. dit project;

- In de jaarrekening is een bedrag van € 9.600 aan kosten verantwoord m.b.t. de ontvangen bijdrage, het restant van € 400 is op de balans verantwoord.

Meerjarige projectsubsidie 2020-2021 stedelijke projecten bodemdaling

- Bij beschikking van 17-02-2020 heeft de provincie Zuid-Holland een subsidie verstrekt tot maximaal € 127.500 voor het project stedelijke projecten bodemdaling. Dit is maximaal 38,34% van de werkelijke subsidiabele kosten, die zijn begroot op € 332.500;

- De subsidie moet worden gebruikt voor de activiteiten in dit project gedurende de periode van 1 januari 2020 t/m 31 december 2021.

- Het betreft een project waarmee wordt bijgedragen aan de doelen zoals genoemd in de Regiodeal en de bestuursovereenkomst waarmee invulling wordt gegeven aan het provinciale doel Goede kwaliteit en kwantiteit grond- en oppervlaktewater.

Veenweide in beweging energie

Bij beschikking van 17-02-2020 heeft de provincie Zuid-Holland een subsidie verstrekt tot maximaal € 300.000 voor het project Veenweiden in Beweging; de subsidie bedraagt maximaal 49,50% van de werkelijke subsidiabele kosten die zijn begroot op € 606.000;

- De subsidie dient te worden aangewend voor de activiteiten in dit project gedurende de periode van 1 januari 2020 t/m 31 december 2023;

- Het betreft een project waarmee wordt bijgedragen aan de doelen zoals genoemd in de Regiodeal en de bestuursovereenkomst waarmee invulling wordt gegeven aan het provinciale doel Goede kwaliteit en kwantiteit grond- en oppervlaktewater;

- In de periode 2020-2021 zal een voorschot (€ 120.000) worden verstrekt van 40% van het maximaal verleende subsidiebedrag; in 2020 is een voorschot verstrekt van € 60.000;

- In de jaarrekening is een bedrag van € 10.536,39 als subsidie verantwoord.

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemer (Tozo) 2020

- De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemer (Tozo) is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis. De gemeente Woerden heeft t/m de 6e tranche (december 2020) een bedrag van € 10.045.049 ontvangen;

- De regeling is in de jaarrekening verantwoord d.m.v. SiSa;

- In de jaarrekening 2020 is m.b.t. uitbetaalde uitkeringen Tozo een bedrag van € 4.194.970 en m.b.t. uitvoeringskosten een bedrag van € 500.600 verantwoord. Het resterende bedrag van € 5.349.479 is op de balans opgenomen in de jaarrekening 2020 en afgewikkeld in 2021. Zie ook Nog te ontvangen specifieke uitkeringen 2020.

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemer (Tozo) 2021

- De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemer (Tozo) is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis.
- De regeling is in de jaarrekening verantwoord d.m.v. SiSa;
- In de jaarrekening 2021 is een bedrag van € 1.252.660 op de balans opgenomen in de jaarrekening 2021.

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- 2020	Vermeer- deringen	Aflossingen	Saldo 31-12- 2021	Aandeel gemeente
Borgstellingen maatschappelijke organisaties	19.087	100%	13.768	300	692	13.376	13.376
Borgstellingen 50% gemeente / 50% Stichting Waarborgfonds Sport (SWS)	845	50%	773		196	577	289
Borgstellingen Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) - gemeente 50% achtervang	233.015	50%	185.778	59.881	17.825	227.834	113.917
Garantieregeling eigen woningen	n.b.	100%	2.807		2.121	686	686
Garantieregeling hypothecaire geldleningen ambtenaren	n.b.	100%	243		239	4	4
Totaal	252.947		203.369	60.181	21.073	242.477	128.272

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De per 31-12-2021 nog lopende, niet uit de balans blijvende verplichtingen zijn de volgende:

Huur- en leasecontracten		ex btw	Looptijd	Verlenging
De volgende huur- en leasecontracten zijn afgesloten (> 45.000 per jaar)				
2011	Kalsbeekcollege semi-permanent schoolgebouw	137.953	per jaar	11 jaar
2014	Ferm Werk dienstverleningsovereenkomst hosting	306.281	per jaar	5 jaar
2015	Esri Nederland, gemeentebrede GIS-licentie incl Oudewater	51.671	per jaar	3 jaar
2015	Excellence Public BV, diverse front- en midoffice	63.697	per jaar	3 jaar
2016	Bagger- en groenservice, baggeren van ca 13.500 m3 in-situ sliib	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
2018	Kasteel Woerden gebruik kluisruimte	21.000	per jaar	3 jaar
2021	Kasteel Woerden gebruik kluisruimte	1.800	per jaar	3 jaar
2018	OSN Nederland printers	100.000	per jaar	5 jaar
2019	Friesland Lease	48.000	per jaar	5 jaar
Contracten Centric				
12-7-2017	Centric, overeenkomsten programmatuur	179.412	per jaar	onbepaalde tijd
1-9-2008	beschikbaarstelling Migratie Key2Financien	35.678	per jaar	onbepaalde tijd
1-9-2008	programmatuur DIS4FIS	2.859	per jaar	onbepaalde tijd
1-2-2018	Key2BAG, nrs. 201805225.1 en 201805225.2	20.879	per jaar	31-1-2023

Niet uit de balans blijvende rechten

Over de compensatie m.b.t. de inkomstenderving 2021 is nog niets bekend qua proces en bedragen. Dit geldt voor alle gemeenten. Feitelijk is alleen bekend dat compensatie van inkomstenderving door het Rijk verstrekt gaat worden maar nog niet hoe en wat. Die 'systematiek' en dus ook de problematiek is hetzelfde als bij de jaarrekening 2020. Deze opbrengsten zijn dan ook moeilijk te schatten en mogen van de commissie BBV niet verwerkt worden in de jaarrekening 2021.

Eigen bijdrage op grond van de Wmo

Een aanvrager van een voorziening op grond van de Wmo (zoals hulp in de huishouding, begeleiding, hulp- en vervoermiddelen of beschermd wonen) is op grond van de Wmo een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK is om redenen van privacy beperkt, en niet toereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen.

Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de Wmo geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door gemeenten geen zekerheid omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kan worden verkregen.

Gebeurtenissen na balansdatum

In het tijdpad van het opstellen en vaststellen van de jaarrekening moeten gunstige en ongunstige gebeurtenissen conform artikel 29 BBV die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum, in de jaarrekening worden verwerkt als deze informatie onontbeerlijk is voor het inzicht van de gebruiker - bijvoorbeeld gemeenteraad - van de jaarrekening bij de vaststelling van de programmarekening. Het gaat dan om gebeurtenissen met materiële bedragen ten opzichte van het totaal van baten en/of lasten.

Specifieke uitkering IJsbanen en Zwembaden

Het Ministerie van VWS heeft kenbaar gemaakt dat ook i.v.m. Corona voor de periode van 1 november t/m 31 december compensatie wordt verstrekt voor de exploitatietekorten welke een ijsbaan of een zwembad in deze periode heeft geleden. De bedragen welke voor Woerden hieromtrent worden verstrekt zijn nog niet bekend en zijn dan ook nog niet opgenomen in de jaarrekening.

Oorlog Oekraïne

In februari is Rusland Oekraïne binnengevallen, met als gevolg een grote vluchtelingenstroom. Net als alle gemeenten zal ook Woerden een groep vluchtelingen voor langere tijd opvangen. Het rijk heeft gezegd dat de kosten hiervoor volledig vergoed zullen worden. Het financiële risico lijkt hiermee voor een groot deel te zijn afgewend. Het risico is wel hoe het rijk tegen de gemaakte kosten aankijkt. Hoe wordt bijvoorbeeld met investeringen omgegaan of uren van personeelsleden. De lijn van Woerden is dat de kosten volledig bekostigd worden, net zoals het Rijk dat heeft gedaan in de coronacrisis.

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

Exploitatie	Begroting 2021	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid			
Lasten	8.829.267	9.014.852	8.564.184
Baten	-789.375	-790.375	-1.057.038
Totaal 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	8.039.892	8.224.477	7.507.146
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer			
Lasten	26.614.648	25.778.521	26.706.704
Baten	-14.478.349	-13.996.902	-15.184.128
Totaal 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	12.136.299	11.781.619	11.522.576
3. Sociaal domein			
Lasten	51.545.467	58.055.457	57.390.023
Baten	-9.137.991	-12.392.145	-11.427.715
Totaal 3. Sociaal domein	42.407.476	45.663.312	45.962.307
4. Cultuur, economie en milieu			
Lasten	7.317.282	7.696.503	7.962.674
Baten	-1.021.421	-1.016.421	-1.148.207
Totaal 4. Cultuur, economie en milieu	6.295.861	6.680.082	6.814.467
5. Sport en Onderwijs			
Lasten	12.124.369	12.467.560	12.821.644
Baten	-2.382.103	-2.816.503	-2.996.981
Totaal 5. Sport en Onderwijs	9.742.266	9.651.057	9.824.663
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen			
Lasten	14.186.255	18.516.909	10.630.256
Baten	-11.972.609	-15.330.168	-9.119.193
Totaal 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	2.213.646	3.186.741	1.511.063
7. Algemene inkomsten			
Lasten	74.019	172.487	-518.803
Baten	-91.261.369	-93.875.517	-97.573.117
Totaal 7. Algemene inkomsten	-91.187.350	-93.703.030	-98.091.919
Overhead			
Lasten	17.926.893	19.273.503	18.120.593
Baten	-6.017.452	-6.103.062	-6.747.114
Totaal Overhead	11.909.441	13.170.441	11.373.479
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	1.557.531	4.654.699	-3.576.218
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid			
Storting	0	0	45.380
Onttrekkingen	-325.000	-394.000	-201.070
Totaal 1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	-325.000	-394.000	-155.690
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer			
Storting	410.787	410.787	307.042
Onttrekkingen	-888.592	-850.704	-786.997
Totaal 2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	-477.805	-439.917	-479.955
3. Sociaal domein			
Storting	0	0	0
Onttrekkingen	0	-1.452.515	-641.636
Totaal 3. Sociaal domein	0	-1.452.515	-641.636
4. Cultuur, economie en milieu			
Storting	24.167	24.167	24.167
Onttrekkingen	0	-227.892	-224.060
Totaal 4. Cultuur, economie en milieu	24.167	-203.725	-199.893

Exploitatie	Begroting 2021	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021
5. Sport en Onderwijs			
Storting	0	445.000	445.000
Onttrekkingen	0	-521.595	-147.338
Totaal 5. Sport en Onderwijs	0	-76.595	297.662
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen			
Storting	531.255	531.255	1.621.920
Onttrekkingen	0	-686.246	-1.037.320
Totaal 6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	531.255	-154.991	584.600
7. Algemene inkomsten			
Storting	377.624	1.477.624	1.443.168
Onttrekkingen	-1.687.772	-3.233.360	-2.326.910
Totaal 7. Algemene inkomsten	-1.310.148	-1.755.736	-883.742
Mutaties reserves	-1.557.531	-4.477.479	-1.478.653
Gerealiseerd resultaat	0	177.220	-5.054.871

Totaaloverzicht

Exploitatie	Begroting 2021	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021
Lasten	138.618.200	150.975.792	141.677.275
Baten	-137.060.669	-146.321.093	-145.253.493
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	1.557.531	4.654.699	-3.576.218
Storting	1.343.833	2.888.833	3.886.677
Onttrekkingen	-2.901.364	-7.366.312	-5.365.331
Mutaties reserves	-1.557.531	-4.477.479	-1.478.653
Gerealiseerd resultaat	0	177.220	-5.054.871

Algemene dekkingsmiddelen

	Begroting 2021	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021
Algemene uitkering Gemeentefonds			
Baten	-77.250.917	-79.895.739	-83.331.710
Lasten	0	0	0
Saldo	-77.250.917	-79.895.739	-83.331.710
Lokale heffingen			
Baten	-13.806.410	-13.709.206	-13.952.052
Lasten	556.936	548.036	633.319
Saldo	-13.249.474	-13.161.170	-13.318.732
Dividenden			
Baten	-156.465	-222.995	-222.994
Lasten	0	0	0
Saldo	-156.465	-222.995	-222.994
Saldo financieringsfunctie			
Baten	-47.577	-47.577	-66.361
Lasten	-1.925.532	-873.512	-1.187.237
Saldo	-1.973.109	-921.089	-1.253.598
Overige algemene dekkingsmiddelen			
Baten	0	0	0
Lasten	1.442.615	497.963	35.115
Saldo	1.442.615	497.963	35.115
Totaal algemene dekkingsmiddelen	-91.187.350	-93.703.030	-98.091.919

Vennootschapsbelasting en Onvoorzien

	Begroting 2021	Begroting na wijzigingen 2021	Werkelijk 2021
Vennootschapsbelasting	-	-	-15.161
Onvoorzien	26.373	-	50.276

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

Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV

In de kadernota Rechtmatigheid zijn onderstaande typen begrotingsoverschrijdingen opgenomen.

Nr	Beschrijving	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, en telt mee voor het oordeel
1	Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.		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 signaleerd. 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 opneemde(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 subsidieverstrekker, 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
Bij programma 1 geldt voor de de lasten exclusief mutaties reserves dat geen sprake is van een overschrijding.
Programma 2
Bij programma 2 geldt op programmaniveau voor de lasten exclusief mutaties reserves een overschrijding, waar baten tegenover staan. Echter, voor bepaalde onderdelen geldt wel dat de overschrijding bij het opstellen van de rapportage bekend was en hier geen begrotingswijziging voor is opgesteld, voor een bedrag van totaal € 656.000. De overschrijdingen hebben betrekking op asfaltverharding (€ 86.000), verkeerszaken (€ 151.000), parkeerbeleid (€ 218.000) en openbaar groen (€ 159.000) en Klimaatbestendigheid (€ 42.000).
Programma 3
Bij programma 3 is bij de lasten exclusief mutaties reserves sprake van een overschrijding. Omdat dit overschrijdingen in het kader van openeinderegelingen betreft (inkomensondersteuning, Wmo, jeugdwet) is geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.
Programma 4
Bij programma 4 is bij de lasten exclusief mutaties reserves sprake van een overschrijding. T.a.v. kabels en leidingen is sprake van een overschrijding van € 112.000. Deze wordt weliswaar gecompenseerd door baten die in 2022 gerealiseerd worden, maar hierdoor is wel sprake van een begrotingsonrechtmatigheid. Voor het onderdeel Economisch beleid is een netto-overschrijding van € 75.000. De totale onrechtmatigheid die meetelt voor het oordeel is daarmee dus € 187.000.
Programma 5
Bij programma 5 is er op basis van de lasten exclusief mutaties reserves sprake van een overschrijding. Dit wordt veroorzaakt door de afwikkeling van een constructiefout bij het Minkemacollege voor € 735.000 die zich pas eind 2021 heeft voorgedaan. Hierover is de raad met diverse RIB's geïnformeerd. Deze overschrijding telt daarom niet mee voor het oordeel.
Programma 6
Bij programma 6 is binnen de lasten exclusief mutaties reserves geen sprake van een overschrijding en daardoor ook geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.
Programma 7
Bij programma 7 is binnen de lasten exclusief mutaties reserves geen sprake van een overschrijding en daardoor ook geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.
Overhead
Bij overhead is binnen de lasten exclusief mutaties reserves geen sprake van een overschrijding en daardoor ook geen sprake van een begrotingsonrechtmatigheid.

Rechtmatigheid investeringskredieten

Omschrijving	Besluit	Bedrag begroot lasten	Bedrag begroot baten	Lasten werkelijk t/m 2020	Lasten werkelijk 2021	Lasten werkelijk t/m 2021	Baten werkelijk t/m 2020	Baten werkelijk 2021	Baten werkelijk t/m 2021	Krediet afsluiten / doorlopen
Realisatie politiekantoor (installaties)	RB 16-12-2020 / RB 28-01-2021	1.431.758		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Realisatie politiekantoor (grond)	RB 16-12-2020 / RB 28-01-2021	407.000		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Realisatie politiekantoor (nieuwbouw)	RB 16-12-2020 / RB 28-01-2021	5.979.705		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Uitvoering beleidsplan Begraafplaatsen 2020	RB 15-10-2020	20.000		0	19.844	19.844	0	0	0	afsluiten 2021
Herstel dak Margrietschool (locatie Alpenstraat) 2019 (incl voorber)	RB 23-04-2020 / Voorjaarsnota 2020	2.253.730		1.511.273	207.161	1.718.433	0	0	0	doorlopen
Scholencluster Kamerik	Begroting 2016-2018	5.177.000		6.526.298	5.157	6.531.455	600.542	0	600.542	afsluiten 2021
Vernieuwing R de Jagerschool	Begroting 2016-2017	2.500.000		8.309	64.179	72.489	0	0	0	doorlopen
Uitbreiding en renovatie sportzaal Essenlaan 2019	RB 02-11-2017 (RIB 22-10-2019)	1.000.000		740.501	37.019	777.520	0	0	0	afsluiten 2021
Nieuwbouw scholen Maurits Hof Harmelen	RB 04-11-03 (RIB 10-02-'21) / B&W 26-05-'15 RB 14-10-'21	9.490.774		5.885.287	1.516	5.886.803	0	0	0	afsluiten 2021
Inhaalslag beweegbare bruggen 2019 (=Kwakelbrug)	PB 2019 RB 01-11-2018 / RB 14-10-2021	922.284	227.853	865.284	0	865.284	227.853	0	227.853	afsluiten 2021
Ontsluiting kassengebied Harmelerwaard	RB 23-04-2020 & 10-05-2011 (11R.00069)	5.452.451	4.025.451	2.080.189	76.534	2.156.724	21.177	0	21.177	doorlopen
Verbetering wegenstructuur Woerden West	Begroting 2015 & 2016 (RB 02-07-2015)	4.600.000		4.468.476	1.025.545	5.494.021	711.848	29.403	741.250	doorlopen
Losse versnipperaar 2019 (incl opvangkar)	RB 28-06-2018 (18R.000348)	51.500		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Trekker voor versnipperaar 2019	RB 28-06-2018 (18R.000348)	40.000		16.375	0	16.375	0	0	0	doorlopen
Renovatie / verbouw stadhuis 2016	RB 05-11-2015 & 23-06-2016 & 30-11-2017	17.206.308		16.426.345	637.173	17.063.518	160.547	0	160.547	afsluiten 2021
Fiat Strada elektrisch (3 stuks) (VFV-29-D & H-014-PF)	PB 2018 RB 02-11-2017	87.000		47.885	0	47.885	0	0	0	doorlopen
Vrijverval riolering 2019	PB 2019 RB 01-11-2018 / RB 12-03-2020	2.800.000		2.790.431	0	2.790.431	0	0	0	afsluiten 2021
Vrijvervalriolering 2020	RB 12-03-2020	1.800.000		1.772.619	15.013	1.787.633	0	0	0	doorlopen
Duikers en drainage 2020	RB 12-03-2020	105.000		31.955	67.062	99.016	0	0	0	doorlopen
Extra duikers klimaatadaptatie 2020	RB 12-03-2020	100.000		18.587	91.464	110.052	0	75.000	75.000	doorlopen
Gemalen t.b.v. klimaatadaptatie 2020	RB 12-03-2020	300.000		89.020	24.766	113.787	0	0	0	doorlopen
Switches	PB 2020 RB 31-10-2019	105.000		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Citrix licenties (NW)	PB 2020 RB 31-10-2019	85.500		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Multikar Hako begravingen	PB 2020 RB 31-10-2019	100.000		0	100.672	100.672	0	0	0	afsluiten 2021
Hefbrug garage stadserf	PB 2020 RB 31-10-2019 (RV 22-05-2018)	12.000		0	0	0	0	0	0	afsluiten 2021
Sportvelden - veld 4 en 5 SCH grote renovatie	PB 2020 RB 31-10-2019	125.000		0	0	0	0	0	0	on hold tot 2022
Sportvelden - veld 4 Sportlust grote renovatie	PB 2020 RB 31-10-2019	60.000		0	0	0	0	0	0	on hold tot 2024
Sportvelden - VEP grote renovatie	PB 2020 RB 31-10-2019	85.000		0	0	0	0	0	0	on hold tot

Omschrijving	Besluit	Bedrag begroot lasten	Bedrag begroot baten	Lasten werkelijk t/m 2020	Lasten werkelijk 2021	Lasten werkelijk t/m 2021	Baten werkelijk t/m 2020	Baten werkelijk 2021	Baten werkelijk t/m 2021	Krediet afsluiten / doorlopen
Sportvelden - Siveo grote renovatie	PB 2020 RB 31-10-2019	35.000		0	0	0	0	0	0	2024 on hold tot 2024
Vernieuwing overige schoolgebouwen (annuitair)	PB 2020 RB 31-10-2019 / RIB 21-12-2021	2.000.000		0	0	0	0	0	0	afsluiten 2021
Vervanging brand- en inbraakalarmssystemen scholen	PB 2020 RB 31-10-2019	100.000		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Vervanging verhardingen 2020	PB 2020 RB 31-10-2019, Voorjaarsnota 2020	5.170.600		5.068.867	248.387	5.317.254	128.119	16.204	144.324	afsluiten 2021
Renovatie verhardingen 2020	PB 2020 RB 31-10-2019, Voorjaarsnota 2020	1.720.200		1.280.278	266.413	1.546.691	0	0	0	doorlopen
Groeninvesteringen 2020	PB 2020 RB 31-10-2019 & 12-03 & 01-12-2020, VN 2020	216.100		175.400	31.257	206.656	0	0	0	doorlopen
Bruggen 2020	PB 2020 RB 31-10-2019, Voorjaarsnota 2020	709.300		152.274	629.025	781.299	0	181.682	181.682	doorlopen
Oevers en beschoeiingen 2020	PB 2020 RB 31-10-2019, Voorjaarsnota 2020	658.320		373.718		373.718	0		0	doorlopen
Openbare verlichting armaturen 2020	PB 2020 RB 31-10-2019, Voorjaarsnota 2020	152.140		105.023	42.404	147.427	0	0	0	afsluiten 2021
Speelvoorzieningen 2020	PB 2020 RB 31-10-2019 & 12-03-2020, 04-12-2019, VN2020	326.800		303.954	73.186	377.140	63.363	0	63.363	afsluiten 2021
Nieuwbouw Wilhelminaschool (incl plusscenario)	PB 2020 RB 31-10-2019 / PB 06-11-2020 / RB 01-12-2020	3.747.000		320.599	424.281	744.881	0	0	0	doorlopen
Verduurzamen brandweerkazerne Boerendijk 34 2020	RB 23-01-2020	454.500	10.000	108.870	29.989	138.859	0	0	0	doorlopen
Brandveiligheidsmaatregelen sporthal Snellerpoort	PB 2020 RB 31-10-2019 (blz 8)	305.000		13.359	-9	13.350	0	0	0	doorlopen
Aanleg ongelijkvloerse kruising Steinhangenseweg (voorbereiding)	RB 12-03-2020	400.000		84.382	273.551	357.933	0	19.727	19.727	doorlopen
Rembrandtbrug Woerden West	RB 23-01-2020 & 15-10-2020 / RB 14-10-2021	24.684.545	3.600.000	389.214	964.801	1.354.015	0	0	0	doorlopen
	Investerings doorlopend uit jaarrekening 2020	102.976.515	7.863.304	51.654.773	5.356.391	57.011.164	1.913.449	322.015	2.235.465	
VMWare Licenties	PB 2021 RB 06-11-2020	200.720		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Storage	PB 2021 RB 06-11-2020	218.000		0	120.368	120.368	0	0	0	doorlopen
RDS licenties	PB 2021 RB 06-11-2020	75.000		0	84.462	84.462	0	0	0	afsluiten 2021
Locatie aanwezigheid software	PB 2021 RB 06-11-2020	50.000		0	5.425	5.425	0	0	0	doorlopen
BAG (objectgerichte administratie)	PB 2021 RB 06-11-2020	100.000		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Tractie (Mitsubishi L200)	PB 2021 RB 06-11-2020	55.000		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Tractie (2 waterpompen)	PB 2021 RB 06-11-2020	45.000		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Tractor New Holland Boomer 3040	PB 2021 RB 06-11-2020	44.000		0	0	0	0	0	0	doorlopen

Omschrijving	Besluit	Bedrag begroot lasten	Bedrag begroot baten	Lasten werkelijk t/m 2020	Lasten werkelijk 2021	Lasten werkelijk t/m 2021	Baten werkelijk t/m 2020	Baten werkelijk 2021	Baten werkelijk t/m 2021	Krediet afsluiten / doorlopen
Tractie (aanhangers 4 stuks)	PB 2021 RB 06-11-2020	106.000		0	3.026	3.026	0	0	0	doorlopen
Tractie (sirius strooiers 5 stuks) tbv de gladheidsbestrijding	PB 2021 RB 06-11-2020	500.000		0	12.311	12.311	0	0	0	doorlopen
Compactor 1 (a&r)	PB 2021 RB 06-11-2020	25.000		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Aanleg ongelijkvloerse kruising Steinhagenseweg 1e tranche	PB 2021 RB 06-11-2020	975.000		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Vervanging duiker Oostdam	PB 2021 RB 06-11-2020 / RB 22-04-2021	800.000		0	800.000	800.000	0	0	0	afsluiten 2021
Vervanging verhardingen 2021	PB 2021 RB 06-11-2020 / RB 24-06-2021 / RB 14-10-2021	5.130.000	60.000	0	4.925.654	4.925.654	0	99.217	99.217	doorlopen
Renovatie verhardingen 2021	PB 2021 RB 06-11-2020 / RB 24-06-2021	1.687.061		0	556.867	556.867	0	0	0	doorlopen
Groeninvesteringen 2021	PB 2021 RB 06-11-2020 / RB 24-06-2021	850.000		0	692.600	692.600	0	0	0	doorlopen
Groeninvesteringen 2021 (doorgeschoven)	PB 2021 RB 06-11-2020 / RB 24-06-2021	500.000		0	288.728	288.728	0	0	0	doorlopen
Civiele kunstwerken 2021	PB 2021 RB 06-11-2020 / RB 24-06-2021	399.500		0	35.674	35.674	0	0	0	doorlopen
Oevers en beschoeiingen 2021	PB 2021 RB 06-11-2020 / RB 24-06-2021	803.320		0	370.626	370.626	0	0	0	doorlopen
Openbare verlichting armaturen 2021	PB 2021 RB 06-11-2020 / RB 24-06-2021 / RB 14-10-2021	304.970		0	30.590	30.590	0	0	0	doorlopen
Openbare verlichting masten 2021	PB 2021 RB 06-11-2020 / RB 24-06-2021 / RB 14-10-2021	544.940		0	133.867	133.867	0	0	0	doorlopen
Speelvoorzieningen 2021 (doorgeschoven)	PB 2021 RB 06-11-2020	79.643		0	78.948	78.948	0	0	0	afsluiten 2021
Speelvoorzieningen 2021	PB 2021 RB 06-11-2020 / RB 24-06-2021	95.357		0	94.438	94.438	0	10.134	10.134	doorlopen
Landmeetkundige apparatuur	PB 2021 RB 06-11-2020	35.000		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Sportvelden (herstel doelgebieden kunstgras)	PB 2021 RB 06-11-2020	20.000		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Zorgplicht Woerdense kunstgrasvelden	PB 2021 RB 06-11-2020	44.000		0	46.900	46.900	0	0	0	doorlopen
Vervanging binnensportinventaris 2021	PB 2021 RB 06-11-2020	240.000		0	68.865	68.865	0	0	0	doorlopen
Vernieuwing overige schoolgebouwen (oude systematiek) (annuitair)	PB 2021 RB 06-11-2020 / RIB 21-12-2021	1.000.000		0			0		0	doorlopen
Ventilatie in scholen (Kalsbeek Bredius, Schilderskwartier & De Schakel)	Technische begrotingsonrechtmatigheid			0	156.522	156.522	0	156.522	156.522	doorlopen
Vervanging brand- en inbraakalarmssystemen scholen	PB 2021 RB 06-11-2020	100.000		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Veegmachine Johnson	PB 2021 RB 06-11-2020 / RB 14-10-2021	214.800		0	0	0	0	0	0	doorlopen
PMD containers BGC 2021	PB 2021 RB 06-11-2020	21.000		0	9.175	9.175	0	0	0	doorlopen
Rest OGC 2021	PB 2021 RB 06-11-2020	76.500		0	0	0	0	0	0	doorlopen

Omschrijving	Besluit	Bedrag begroot lasten	Bedrag begroot baten	Lasten werkelijk t/m 2020	Lasten werkelijk 2021	Lasten werkelijk t/m 2021	Baten werkelijk t/m 2020	Baten werkelijk 2021	Baten werkelijk t/m 2021	Krediet afsluiten / doorlopen
Papiercontainers OGC (verzamelcontainers glas/papier) 2021	PB 2021 RB 06-11-2020	21.990		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Perscontainer vrachtwagen (mid-life upgrade en vervanging) 2021	PB 2021 RB 06-11-2020	35.000		0	21.509	21.509	0	0	0	afsluiten 2021
40m3 container milieustraten (midlife- upgrade en vervanging) 2021	PB 2021 RB 06-11-2020 / RB 14-10- 2021	30.450		0	20.753	20.753	0	0	0	afsluiten 2021
Rollpacker (compactor) 2021	PB 2021 RB 06-11-2020 / RB 14-10- 2021	66.550		0	55.000	55.000	0	0	0	doorlopen
Vrijvervalriolering 2021	PB 2021 RB 06-11-2020 (zie blz 136) / Raad 24-06-2021	2.167.100		0	1.661.225	1.661.225	0	0	0	doorlopen
Duikers en drainage 2021	PB 2021 RB 06-11-2020 (zie blz 136)	105.000		0	106.365	106.365	0	0	0	afsluiten 2021
Extra duikers klimaatadaptatie 2021	PB 2021 RB 06-11-2020 (zie blz 136)	100.000		0	43.524	43.524	0	0	0	doorlopen
Uitvoeringsplan KbOR 2021	PB 2021 RB 06-11-2020 (zie blz 136)	441.000		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Inrichtingsplannen ontwikkelen begraven	RB 15-10-2020 (B&W 01-09-2020)	30.000		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Afbakenen/afschermen islamitische grafvelden	RB 15-10-2020 (B&W 01-09-2020)	20.000		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Foetusveldje met herdenkingsmonument	RB 15-10-2020 (B&W 01-09-2020)	20.000		0	0	0	0	0	0	doorlopen
Overname schoolgebouw Schilderskwartier 2021(SGBW)	RIB 17-12-2021 (B&W 14-12-2021)			0	375.488	375.488	0	0	0	afsluiten 2021
Overname schoolgebouw Regenboogschool 2021(SGBW)	RIB 17-12-2021 (B&W 14-12-2021)			0	530.513	530.513	0	0	0	afsluiten 2021
Aanschaf laptops en mobiele telefoons	Raadsbesluit 09-06-2022 (B&W 17-05- 2022)	94.080		0	94.080	94.080	0	0	0	afsluiten 2021
Beregeningsinstallatie Sportlust en SC Woerden 2021	Raadsbesluit 09-06-2022 (B&W 17-05- 2022)	11.170		0	11.170	11.170	0	0	0	afsluiten 2021
Aanschaf en vervanging mini-containers 2021	Raadsbesluit 09-06-2022 (B&W 17-05- 2022)	60.016		0	60.016	60.016	0	0	0	afsluiten 2021
Geluidsinstallatie zwembad Woerden	Raadsbesluit 09-06-2022 (B&W 17-05- 2022)	45.264		0	45.264	45.264	0	0	0	afsluiten 2021
Snelfietspaden 2021	RB 15-07-2021 (B&W 01-06-2021)	4.315.000	3.104.779	0	20.511	20.511	0	3.282	3.282	doorlopen
Brandweerkazerne Harmelen 2021	RB 25-11-2021	2.094.408		0	2.929	2.929	0	0	0	doorlopen
Brandweerkazerne Zegveld 2021	RB 25-11-2021	2.041.592		0	4.759	4.759	0	0	0	doorlopen
Verkeersmaatregelen 2021	RB 02-11-2021	719.030	719.030	0	27.617	27.617	0	23.542	23.542	doorlopen
Duurzaamheidsmaatregelen Sporthal De Kroon	Raad 30-05-2017 (onrechtmatig)			0	878	878	0	0	0	afgesloten 2020
Duurzaamheidsmaatregelen Gymzaal Goudenregenstraat	Raad 30-05-2017 (onrechtmatig)			0	3.490	3.490	0	0	0	afgesloten 2020
Aanleg busbaan Stationsweg	Raad 24-06-2021 / RIB 24-11-2020	167.500	167.500	0		0	0		0	doorlopen
	Investerings begroting 2021	27.924.961	4.051.309	0	11.600.137	11.600.137	0	292.697	292.697	
	TOTAAL	130.901.476	11.914.613	51.654.773	16.956.528	68.611.301	1.913.449	614.712	2.528.161	

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.

Beregeningsinstallatie Sportlust en SC Woerden 2021

De in 2021 gemaakte kosten m.b.t. de aanschaf en vervanging van mini-containers moesten conform wet- en regelgeving worden geactiveerd. Echter, de raad heeft geen besluit genomen tot het vaststellen van een investeringskrediet waardoor de kosten als onrechtmatig zijn aan te merken. Doordat in de Raad van 09-06-2022 alsnog een voorstel tot het achteraf voteren van het investeringskrediet is goedgekeurd zijn de uitgaven alsnog onrechtmatig maar tellen niet meer mee voor het rechtmatigheidsoordeel bij de jaarrekening.

Geluidsinstallatie zwembad Woerden

De in 2021 gemaakte kosten m.b.t. de aanschaf en vervanging van mini-containers moesten conform wet- en regelgeving worden geactiveerd. Echter, de raad heeft geen besluit genomen tot het vaststellen van een investeringskrediet waardoor de kosten als onrechtmatig zijn aan te merken. Doordat in de Raad van 09-06-2022 alsnog een voorstel tot het achteraf voteren van het investeringskrediet is goedgekeurd zijn de uitgaven alsnog onrechtmatig maar tellen niet meer mee voor het rechtmatigheidsoordeel bij de jaarrekening.

Aanschaf laptops en mobiele telefoons

De in 2021 gemaakte kosten m.b.t. de aanschaf en vervanging van mini-containers moesten conform wet- en regelgeving worden geactiveerd. Echter, de raad heeft geen besluit genomen tot het vaststellen van een investeringskrediet waardoor de kosten als onrechtmatig zijn aan te merken. Doordat in de Raad van 09-06-2022 alsnog een voorstel tot het achteraf voteren van het investeringskrediet is goedgekeurd zijn de uitgaven alsnog onrechtmatig maar tellen niet meer mee voor het rechtmatigheidsoordeel bij de jaarrekening.

Aanschaf en vervanging mini-containers

De in 2021 gemaakte kosten m.b.t. de aanschaf en vervanging van mini-containers moesten conform wet- en regelgeving worden geactiveerd. Echter, de raad heeft geen besluit genomen tot het vaststellen van een investeringskrediet waardoor de kosten als onrechtmatig zijn aan te merken. Doordat in de Raad van 09-06-2022 alsnog een voorstel tot het achteraf voteren van het investeringskrediet is goedgekeurd zijn de uitgaven alsnog onrechtmatig maar tellen niet meer mee voor het rechtmatigheidsoordeel bij de jaarrekening.

Scholencluster Kamerik

De overschrijding van dit krediet komt al uit voorgaande jaren. Zoals in de Raadsinformatiebrief van december 2021 valt te lezen is € 560.000 van de overschrijding gedekt uit de bij de de begroting van 2020 en 2021 vrijgegeven investeringskredieten Vernieuwing overige schoolgebouwen van respectievelijk € 2.000.000 en € 1.000.000. In 2021 is voor € 5.000 aan kosten gemaakt. Dit valt onder de tolerantiegrens.

Ontsluiting kassengebied Harmelerwaard.

De opbrengsten op dit project, vanuit subsidiebijdragen van de provincie Utrecht en de gemeente Utrecht zijn nog niet verantwoord op dit project. Naar verwachting blijft dit project nog wel binnen het toegestane krediet. De lasten zijn nog binnen het toegestane krediet. Daarom telt dit niet mee als onrechtmatigheid.

Verbetering wegenstructuur Woerden West

De werkelijke kosten m.b.t. bovenstaande investeringskrediet hebben de door de Raad vastgestelde begrote lasten met € 894.021 overschreden. Deze overschrijding moet als onrechtmatig worden

aangemerkt. Echter omdat er ook baten zijn van € 741.250 welke niet waren begroot is er deels sprake van technische begrotingsonrechtmatigheid. Per saldo is er sprake van een overschrijding van 152.771 welke als onrechtmatig moet worden aangemerkt. In de Voorjaarsrapportage 2022 komt een voorstel om het investeringskrediet bij te ramen - waarbij tevens de lasten en de baten bruto begroot worden - om verdere onrechtmatigheid te voorkomen.

Overname schoolgebouw Schilderskwartier en De Regenboog

Bij Raadsinformatiebrief van 17-12-2021 heeft het college van B&W (besluit B&W 14-12-2021) de gemeenteraad geïnformeerd dat de Stichting Gebouwen Beheer Woerden (SGBW) die eigenaar is van de Brede School Schilderskwartier (Schilderskwartier, Woerden) en de Brede School De Regenboog (Waterrijk Woerden) opgeheven wordt.

Het eigendom van de beide scholen in december 2021 teruggekomen bij de gemeente. De gemeente draagt in 2022 het eigendom van de desbetreffende school - middels appartementsrechten op basis van de Wet op het Primair Onderwijs – gedeeltelijk over aan de huidige gebruikers (SPCO, Stichting Klasse en Kalisto) van de betreffende school. De genoemde handelingen zullen geen gevolgen hebben voor het houden van onderwijs en voor de leraren en leerlingen van de school.

Omdat dit besluit voortvloeit uit de keuze van SGBW om tot opheffing over te gaan, is geen raadsvoorstel voorgelegd aan de raad. Formeel is hiermee sprake van een onrechtmatigheid, welke niet meetelt voor het rechtmatigheidsoordeel bij de jaarrekening.

Duurzaamheidsmaatregelen Sporthal De Kroon

Bovenstaand investeringskrediet is bij de jaarrekening 2020 afgesloten. Desondanks zijn er in 2021 toch nog kosten op geboekt. Deze kosten zullen als onrechtmatig moeten worden beschouwd. Echter gezien het bedrag vallen ze onder de tolerantiegrens. Met ingang van de jaarrekening 2021 zal nauwgezet worden bewaakt dat bij alle investeringskredieten welke met een besluit worden afgesloten niet meer tot kosten kunnen leiden.

Duurzaamheidsmaatregelen Gymzaal Goudenregenstraat

Bovenstaand investeringskrediet is bij de jaarrekening 2020 afgesloten. Desondanks zijn er in 2021 toch nog kosten op geboekt. Deze kosten zullen als onrechtmatig moeten worden beschouwd. Echter gezien het bedrag vallen ze onder de tolerantiegrens. Met ingang van de jaarrekening 2021 zal nauwgezet worden bewaakt dat bij alle investeringskredieten welke met een besluit worden afgesloten niet meer tot kosten kunnen leiden.

Multikar Hako begravingen / RDS licenties / Zorgplicht Woerdense kunstgrasvelden

De werkelijke kosten m.b.t. bovenstaande investeringskredieten hebben de door de Raad vastgestelde begrote lasten overschreden. Deze kosten zullen als onrechtmatig moeten worden aangemerkt. Echter gezien de bedragen vallen ze onder de tolerantiegrens.

Vervanging verhardingen 2020

De werkelijke kosten m.b.t. bovenstaande investeringskrediet hebben de door de Raad vastgestelde begrote lasten met € 146.654 overschreden. Deze overschrijding moet als onrechtmatig worden aangemerkt. Echter omdat er ook baten zijn van € 144.324 welke niet waren begroot is er sprake van technische begrotingsonrechtmatigheid. Per saldo is er een kleine overschrijding welke onder de tolerantiegrens valt.

Busbaan Stationsweg

Bij Raadsinformatiebrief van 24-11-2020 is de Raad geïnformeerd dat voor de aanleg van de busbaan Stationsweg een bedrag noodzakelijk is van € 114.107 welke volledig gedekt wordt door een provinciale subsidie. Echter een investeringskrediet dient conform Financiële verordening met een Raadsbesluit te worden gevoteerd. Dit betekent dat bij het Raadsvoorstel van deze jaarrekening alsnog voor dit investeringskrediet voor deze bedragen door de Raad besloten dient te worden. Bij Raadsbesluit van 24-06-2021 zijn zowel de lasten als de baten m.b.t. het investeringskrediet met € 53.393 verhoogd. Doordat in 2021 nog geen kosten zijn gemaakt is er geen sprake van onrechtmatigheid.

Vernieuwing overige schoolgebouwen

Bij de begroting 2020 en 2021 is een 2-tal investeringsbedragen vrijgegeven van respectievelijk € 2.000.000 voor 2020 en € 1.000.000 voor 2021 mb.t. Vernieuwing overige schoolgebouwen. In de Raadsinformatiebrief van december (kenmerk Z/21/032964 /D/21/043824) is de Raad op basis van B&W besluit van 21-12-2021 geïnformeerd over de uitputting van de vrijgegeven investeringsbedragen. Conform de wetgevingsvoorschriften van de BBV en de Financiële verordening was het beter geweest de mutaties vooraf d.m.v. een Raadsvoorstel aan de Raad voor te leggen.

Ventilatie binnenklimaat in scholen

Met betrekking tot een 3-tal scholen (Kalsbeek Bredius en Schilderskwartier en KBS De Schakel) is vanuit het Rijk subsidie beschikbaar gesteld voor ventilatie binnenklimaat in scholen. De lasten en de bijbehorende subsidie zijn neutraal op een investeringskrediet opgenomen. Echter doordat formeel door de Raad geen investeringskrediet is vrijgegeven is er sprake van technische begrotingsonrechtmatigheid. Dit telt niet mee voor het oordeel van de accountant. In 2022 zal dit hersteld worden door dit mee te nemen in een P&C document zodat de Raad kan besluiten over de neutrale financiering van de lasten door de ontvangen Rijkssubsidie.

Overschrijding kredieten 2021

Omschrijving	Besluit	Bedrag begroot lasten	Bedrag begroot baten	Lasten werkelijk t/m 2021	Baten werkelijk t/m 2021	Overschrijding lasten	Overschrijding baten	Overschrijding netto
Scholencluster Kamerik	Begroting 2016-2018	5.177.000		6.531.455	600.542	1.354.455	600.542	753.913
Verbetering wegenstructuur Woerden West	Begroting 2015 & 2016 (RB 02-07-2015)	4.600.000		5.494.021	741.250	894.021	741.250	152.771
Multikar Hako begravingen	PB 2020 RB 31-10-2019	100.000		100.672	0	672	0	672
Vervanging verhardingen 2020	PB 2020 RB 31-10-2019, Voorjaarsnota 2020	5.170.600		5.317.254	144.324	146.654	144.324	2.330
RDS licenties	PB 2021 RB 06-11-2020	75.000		84.462	0	9.462	0	9.462
Zorgplicht Woerdense kunstgrasvelden	PB 2021 RB 06-11-2020	44.000		46.900	0	2.900	0	2.900
Overname schoolgebouw Schilderskwartier 2021(SGBW)	RIB 17-12-2021 (B&W 14-12-2021)			375.488	0	375.488	0	375.488
Overname schoolgebouw Regenboogschool 2021(SGBW)	RIB 17-12-2021 (B&W 14-12-2021)			530.513	0	530.513	0	530.513
Duurzaamheidsmaatregelen Sporthal De Kroon	Raad 30-05-2017 (onrechtmatig)			878	0	878	0	878
Duurzaamheidsmaatregelen Gymzaal Goudenregenstraat	Raad 30-05-2017 (onrechtmatig)			3.490	0	3.490	0	3.490
TOTAAL		15.166.600	0	18.485.133	1.486.116	3.318.533	1.486.116	1.832.417

VERANTWOORDING WET NORMERING TOPINKOMENS (WNT)

Doel van het verantwoordingsmodel WNT

Het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) publiceert jaarlijks een verantwoordingsmodel voor de Wet normering topinkomens (hierna: WNT). Instellingen die onder de reikwijdte van de WNT vallen, kunnen het model gebruiken om aan de openbaarmakingsplicht zoals opgenomen in de WNT te voldoen. De WNT stelt het gebruik van het model niet verplicht. De openbaarmakingsplicht zoals geregeld in de artikelen 5 tot en met 5d van de Uitvoeringsregeling WNT zoals die op 1 januari 2021 luiden, is leidend. De WNT is van toepassing op de gemeente Woerden. Het voor de gemeente Woerden toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000 (algemeen bezoldigingsmaximum).

Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

Gegevens 2021		
bedragen x € 1	M.J. Brander	M.Tobias
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
<i>Subtotaal</i>	<i>139.608</i>	<i>116.737</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	139.608	116.737
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 2020		
bedragen x € 1	M.J. Brander	M.Tobias
Functiegegevens	Gemeentesecretaris (tot 1-12 waarnemend)	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	14-4 - 31-12	1-1 - 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	78.030	96.973
Beloningen betaalbaar op termijn	13.767	19.062
<i>Subtotaal</i>	<i>91.797</i>	<i>116.035</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	143.885	201.000
Bezoldiging	91.797	116.035

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.

	2021
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	
3. Sociaal domein	
4. Cultuur, economie en milieu	
5. Sport en onderwijs	
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	
Omgevingswet	381.616
7. Algemene inkomsten	
Overhead	
Bestuursopdracht business case 1	57.259
Totaal incidentele lasten	438.875
1. Bestuur, dienstverlening en veiligheid	
2. Fysiek beheer openbare ruimte en vervoer	
3. Sociaal domein	
4. Cultuur, economie en milieu	
5. Sport en onderwijs	
6. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	
Verkoop snippergroen	98.120
Winstneming GREXEN	1.090.664
7. Algemene inkomsten	
Totaal incidentele baten	1.188.784
Saldo lasten minus baten	-749.909

Toelichting per post

Lasten

Omgevingswet: t.b.v. de invoering van de omgevingswet is budget beschikbaar gesteld.

Bestuursopdracht: bij raadsbesluiten van 21 maart 2019 en 4 december 2019 zijn incidentele budgetten beschikbaar gesteld. In 2021 is van een post meer uitgegeven dan het normbedrag van 50.000 euro.

Baten

Snippergroen: in 2021 zijn strookjes snippergroen verkocht voor een totaalbedrag van 98.120 euro.

Bij het onderdeel Grexen heeft een winstneming plaatsgevonden van 1.090.664 euro.

Winstnemingen 2021

Snel en Polanen € 632.424

Jan Steenstraat € 320.309

Kamerik Noordoost II € 137.932

Totaal € 1.090.664

	2021
Gerealiseerd resultaat	5.054.871
Af:	
Incidentele baten	-1.188.784
Incidentele onttrekkingen reserves:	-4.111.618
Bij:	
Incidentele lasten	438.875
Incidentele toevoegingen reserves:	2.389.175
Saldo	2.582.519

Structurele toevoegingen aan reserves	2021
Structurele toevoegingen:	
Dekking kapitaallasten maatschappelijk nut	€ 307.042
Dekking kapitaallasten economisch nut	€ 100.395
Totaal toevoegingen	407.437

Structurele onttrekkingen aan reserves	2021
Structurele onttrekkingen:	
Dekking kapitaallasten maatschappelijk nut	€ 750.545
Dekking kapitaallasten economisch nut	€ 297.022
Totaal onttrekkingen	1.047.567

OVERZICHT OP TAAKVELDEN

Exploitatie	Begroting 2021 na wijzigingen Baten	Begroting 2021 na wijzigingen Lasten	Begroting 2021 na wijzigingen Saldo	Werkelijk 2021 Baten	Werkelijk 2021 Lasten	Werkelijk 2021 Saldo
0.1 Bestuur	0	2.905.471	2.905.471	-55.731	2.568.146	2.512.415
0.10 Mutaties reserves	-7.366.312	2.888.833	-4.477.479	-5.365.331	3.886.677	-1.478.653
0.2 Burgerzaken	-668.369	1.343.656	675.287	-808.658	1.355.962	547.304
0.4 Overhead	-6.103.062	19.273.503	13.170.441	-6.747.114	18.120.593	11.373.479
0.5 Treasury	-270.572	-873.512	-1.144.084	-289.355	-1.187.237	-1.476.592
0.61 OZB woningen	-8.437.050	336.476	-8.100.574	-8.527.372	383.688	-8.143.684
0.62 OZB niet-woningen	-4.981.401	116.066	-4.865.335	-5.070.946	160.282	-4.910.664
0.63 Parkeerbelasting	-1.583.500	0	-1.583.500	-1.470.733	0	-1.470.733
0.64 Belastingen overig	-211.938	95.494	-116.444	-271.123	89.349	-181.774
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-79.895.739	0	-79.895.739	-83.331.710	0	-83.331.710
0.8 Overige baten en lasten	0	497.963	497.963	0	50.276	50.276
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	-15.161	-15.161
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-53.392	3.260.466	3.207.074	-52.665	3.240.873	3.188.208
1.2 Openbare orde en veiligheid	-49.188	1.201.447	1.152.259	-139.983	1.155.318	1.015.335
2.1 Verkeer en vervoer	-121.720	9.757.397	9.635.677	-580.629	10.213.535	9.632.906
2.2 Parkeren	0	1.571.430	1.571.430	-9.219	1.788.947	1.779.728
2.4 Economische havens en waterwegen	-47.940	1.238.366	1.190.426	-56.469	1.182.454	1.125.985
3.1 Economische ontwikkeling	0	425.439	425.439	-27.037	513.395	486.358
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	0	-100.542	472.034	371.492
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-281.568	477.208	195.640	-242.556	415.965	173.409
3.4 Economische promotie	-165.621	473.168	307.547	-167.111	407.980	240.870
4.1 Openbaar basisonderwijs	0	379.097	379.097	0	165.048	165.048
4.2 Onderwijshuisvesting	-31.648	4.106.400	4.074.752	-48.596	4.881.388	4.832.793
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-562.159	2.898.341	2.336.182	-621.732	2.617.754	1.996.022
5.1 Sportbeleid en activering	0	610.630	610.630	-30.282	644.604	614.322
5.2 Sportaccommodaties	-2.247.410	4.477.636	2.230.226	-2.317.348	4.522.991	2.205.643
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-196.319	1.515.545	1.319.226	-220.035	1.515.614	1.295.578
5.4 Musea	-19.426	533.959	514.533	0	486.681	486.681
5.5 Cultureel erfgoed	-16.256	402.147	385.891	-43.099	408.367	365.268
5.6 Media	-229.901	1.165.784	935.883	-205.211	1.171.453	966.242
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-19.876	4.364.923	4.345.047	-89.111	4.516.389	4.427.277
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-138.767	6.349.294	6.210.527	-199.818	5.817.180	5.617.362
6.2 Wijkteams	0	1.907.638	1.907.638	-32.482	1.733.874	1.701.393
6.3 Inkomensregelingen	-11.911.978	15.836.510	3.924.532	-10.490.813	14.338.358	3.847.544
6.4 Begeleide participatie	0	6.704.610	6.704.610	0	6.627.399	6.627.399

Exploitatie	Begroting 2021 na wijzigingen Baten	Begroting 2021 na wijzigingen Lasten	Begroting 2021 na wijzigingen Saldo	Werkelijk 2021 Baten	Werkelijk 2021 Lasten	Werkelijk 2021 Saldo
6.5 Arbeidsparticipatie	0	1.876.454	1.876.454	0	1.996.782	1.996.782
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	2.178.006	2.178.006	-3.698	2.335.204	2.331.506
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-341.400	8.997.756	8.656.356	-497.428	9.029.918	8.532.490
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	8.949.763	8.949.763	-179.385	10.000.895	9.821.510
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	112.774	112.774	0	32.714	32.714
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	3.381.786	3.381.786	-12.941	3.717.169	3.704.228
7.1 Volksgezondheid	0	2.176.222	2.176.222	-19.951	2.167.474	2.147.523
7.2 Riolering	-5.692.728	3.921.951	-1.770.777	-5.928.606	4.241.574	-1.687.031
7.3 Afval	-5.854.068	4.368.696	-1.485.372	-6.443.841	4.602.766	-1.841.075
7.4 Milieubeheer	-199.177	2.874.033	2.674.856	-218.957	2.847.774	2.628.817
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-675.008	671.037	-3.971	-725.653	591.649	-134.004
8.1 Ruimtelijke ordening	-906.715	1.420.653	513.938	-1.898.760	1.457.648	-441.112
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-12.893.002	13.046.084	153.082	-5.040.453	4.394.599	-645.854
8.3 Wonen en bouwen	-1.514.195	3.648.025	2.133.830	-2.036.338	3.897.607	1.861.269
Gerealiseerd resultaat	-153.687.405	153.864.625	177.220	-150.618.824	145.563.952	-5.054.871

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	Geld- verstrekker	Lening nummer	Doel van de geldlening	Naam van de geldnemer	Datum besluit	Rente- percen- tage	Spread	Index variabele rente	Gecontroleerd door PSA 31-12-2020	Restantbedrag per 01-01-2021 Totaal	nieuwe lening €	Bedrag aflossing Totaal €	Restantbedrag per 31-12-2021 Totaal €
A.) 100 % borg gemeente										€	€	€	€
8.200.000	B.N.G.	40.109411	Nieuwbouw 't Oude Landt	Prot.Chr.St. 't Oude Landt	1-12- 2014	2,750			7.106.667	7.106.667		273.333	6.833.333
2.500.000	B.N.G.	40.111459	Renovatie 't Oude Landt	Prot.Chr.St. 't Oude Landt	10-10- 2017	1,620			2.250.000	2.250.000		83.333	2.166.667
680.670	B.N.G.	40.86437.01	Schietbanen, kantine, parkeerterrein	Schietvereniging Robin Hood	20-7- 1995	7,900			261.689	261.689		32.268	229.421
218.722	ABN AMRO	822.862.468	Bouw clubgebouw	Atletiekvereniging Clytoneus	27-1- 2000	5,750			0	0		0	0
1.500.000	B.N.G.	40.100183.01	Bouw Minkema College	Minkema College	16-3- 2005	3,950			937.500	937.500		37.500	900.000
974.471	B.N.G.	40.111896	Herfin. Renovatie 't Oude Landt	Prot.Chr.St. 't Oude Landt	10-4- 2018	1,180			741.510	741.510		95.123	646.387
1.500.000	Rabobank	04943	Verbouwing van het Kasteel	St. Vrienden van het Kasteel	27-6- 2007	4,990			1.140.227	1.140.227		40.569	1.099.659
72.500	ABN AMRO	863.254.691	Uitbreiden clubgebouw	Atletiekvereniging Clytoneus	19-10- 2008	5,750			26.100	26.100		2.900	23.200
300.000	Rabobank	3419906617	Clubhuis	De Schulenburch	26-9- 2002	4,850			149.447	149.447		13.691	135.756
170.621	Rabobank	3414936720	Clubhuis	Lawntennisvereniging Triaq	19-5- 1994	6,650			34.055	34.055		9.532	24.523
1.769.743	B.N.G.	40.89038	Bejaardentehuis	St. Woonvormen Sint Maarten	8-10- 1998	4,950			221.218	221.218		73.739	147.479
900.000	B.N.G.	40.113.946	Renovatie 't Oude Landt begane grond	Prot.Chr.St. 't Oude Landt	2-4- 2020	0,700			900.000	900.000		30.000	870.000
300.000	B.N.G.	40.114.360	Restaureren boerderij	St. Hofstede Batestein	1-4- 2021	1,300				0	300.000	0	300.000
19.086.727									13.768.414	13.768.414	300.000	691.989	13.376.425

B.) Leningen: 50 % borg gemeente en 50% SWS										50%			
370.000	ABN AMRO		Verbouwing en uitbreiding kleedkamers	Sportlust '46	29-1-2018	2,250			324.690	324.690	24.661	300.029	150.015
100.000	ABN AMRO	0861894677	Blaashal	Mixed Hockeyclub	29-7-2019	2,750			97.356	97.356	20.454	76.902	38.451
300.000	ABN AMRO	0861894685	Blaashal	Mixed Hockeyclub	29-7-2019	2,250			292.296	292.296	146.164	146.132	73.066
75.000	Rabobank	885 en 886	Verbouwing en uitbreiding clubhuis	Voetbalver. SCH '44	19-6-2017	3,000			59.608	59.608	4.992	54.616	27.308
845.000									773.950	773.950	196.272	577.678	288.839

C.) W.S.W.-leningen: 100 % borg (achtervang: 50 % Staat en 50 % gemeente)													
200.033	B.N.G.	40.70253.01	Diversen	Stichting GroenWest	12-6-1987	3,050			134.054	134.054		9.419	124.635
539.935	B.N.G.	40.70254.02	Diversen	Stichting GroenWest	12-6-1987	2,520			380.630	380.630		25.109	355.521
290.423	B.N.G.	40.70255.02	Diversen	Stichting GroenWest	12-6-1987	3,200			221.577	221.577		12.793	208.783
217.971	B.N.G.	40.70256.02	Diversen	Stichting GroenWest	12-6-1987	3,200			156.698	156.698		9.909	146.789
2.450.000	N.W.B.	10011406	Diversen	Stichting GroenWest	12-6-1987	2,770			1.192.591	1.192.591	1.192.591		0
3.176.000	N.W.B.	10011540	Diversen	Stichting GroenWest	2-3-1987	2,790			1.546.443	1.546.443		122.052	1.424.391
2.950.000	N.W.B.	10012027	Diversen	Stichting GroenWest	1-5-1987	3,250			1.550.360	1.550.360		107.699	1.442.661
839.000	N.W.B.	10012884	Diversen	Stichting GroenWest	2-2-1987	3,100			467.262	467.262		27.162	440.100
485.545	B.N.G.	40.68662.01	Diversen	Stichting GroenWest	16-2-1998	3,190			485.545	485.545		0	485.545
596.721	B.N.G.	40.68661.01	Diversen	Stichting GroenWest	16-2-1998	3,190			596.721	596.721		0	596.721
1.283.744	B.N.G.	40.68051.01	Diversen	Stichting GroenWest	16-2-1998	4,470			1.283.744	1.283.744		0	1.283.744
1.512.476	B.N.G.	40.77107.01	Diversen	Stichting GroenWest	16-2-1998	4,470			1.278.994	1.278.994		35.355	1.243.640
6.000.000	B.N.G.	40.101863	Diversen	Stichting GroenWest	29-6-2006	4,380			6.000.000	6.000.000	6.000.000		0
7.000.000	N.W.B.	10024944	Diversen	Stichting GroenWest	3-12-2007	4,270			7.000.000	7.000.000		0	7.000.000
5.000.000	N.W.B.	10025302	Diversen	Stichting GroenWest	31-10-2007	4,780			5.000.000	5.000.000		0	5.000.000
10.000.000	N.W.B.	1-26852	Diversen	Stichting GroenWest	7-10-2010	3,150	0,220		10.000.000	10.000.000		0	10.000.000
14.400.000	N.W.B.	1-26980	Diversen	Stichting GroenWest	1-9-2011	3,455	0,230		14.400.000	14.400.000		0	14.400.000
10.000.000	N.W.B.	1-27184	Diversen	Stichting GroenWest	1-11-2013	3,940	0,200		10.000.000	10.000.000		0	10.000.000
1.700.000	B.N.G.	40.106871	Diversen	Stichting GroenWest	28-9-2011	2,870			283.333	283.333		283.333	0
10.000.000	B.N.G.	FRL.876	Diversen	Stichting GroenWest	1-2-2013		0,205	EUR 6	10.000.000	10.000.000	10.000.000		0
10.000.000	N.W.B.	10027740	Diversen	Stichting GroenWest	1-10-2014	3,310			10.000.000	10.000.000		0	10.000.000
10.000.000	B.N.G.	40.107731	Diversen	Stichting GroenWest	2-9-2013	3,180			10.000.000	10.000.000		0	10.000.000
1.000.000	B.N.G.	40.107943	Diversen	Stichting GroenWest	17-12-2012	2,925			1.000.000	1.000.000		0	1.000.000
1.000.000	B.N.G.	40.108607	Diversen	Stichting GroenWest	16-10-2013	3,260			1.000.000	1.000.000		0	1.000.000
1.000.000	B.N.G.	40.109127	Diversen	Stichting GroenWest	15-5-2014	2,975			1.000.000	1.000.000		0	1.000.000
800.000	N.W.B.	1-28447	Diversen	Stichting GroenWest	29-9-2014	2,740			800.000	800.000		0	800.000
10.000.000	N.W.B. 1)	1-30482	Diversen	Stichting GroenWest	3-7-2017	1,870			10.000.000	10.000.000		0	10.000.000
10.000.000	N.W.B.	1-29503	Diversen	Stichting GroenWest	20-9-2017	1,870			10.000.000	10.000.000		0	10.000.000
10.000.000	B.N.G.	40.112150	Diversen	Stichting GroenWest	20-9-2018	1,705			10.000.000	10.000.000		0	10.000.000
10.000.000	Bankhaus 2)	48417	Diversen	Stichting GroenWest	20-12-2018	1,754			10.000.000	10.000.000		0	10.000.000
10.000.000	B.N.G.	40.112655	Herfinanciering 2007	Stichting GroenWest	1-4-2019	1,405			10.000.000	10.000.000		0	10.000.000
10.000.000	M.M. 3)	48638	Diversen	Stichting GroenWest	1-4-2019	1,610			10.000.000	10.000.000		0	10.000.000
10.000.000	APG 4)	NL127GL0002	Diversen	Stichting GroenWest	25-5-2020	0,200			10.000.000	10.000.000		0	10.000.000
10.000.000	N.W.B.	1-30675	Diversen	Stichting GroenWest	1-9-2020	-			10.000.000	10.000.000		0	10.000.000
						0,368							
10.000.000	B.N.G.	40.114.338	Diversen	Stichting GroenWest	15-12-2020	0,330			10.000.000	10.000.000		0	10.000.000
10.000.000	B.N.G.	40.114.501	Diversen	Stichting GroenWest	28-1-2021	-	Fixe			0	10.000.000	0	10.000.000
						0,417							
15.000.000	B.N.G.	40.115.310	Diversen	Stichting GroenWest	3-1-2062	0,487				0	15.000.000	0	15.000.000

C.) W.S.W.-leningen: 100 % borg (achtervang: 50 % Staat en 50 % gemeente)													
3.888.259	N.W.B.	1 0031197	Diversen	Stichting GroenWest	21-12-2061	4,860				0	3.888.259	0	3.888.259
11.685.000	N.W.B.	NRV3238	Diversen Obligo	Stichting GroenWest	14-10-2041					0	11.685.000	0	11.685.000
1.113.509	N.W.B.	1 0031233	Diversen	Stichting Provides	21-12-2061	4,860				0	1.113.509	0	1.113.509
2.723.000	B.N.G.	WOL023/NRV1407	Diversen Obligo	Stichting Provides	21-10-2041					0	2.723.000	0	2.723.000
11.758.000	B.N.G.	WOL086/NRV3182	Diversen Obligo	Stichting Habion	12-11-2041					0	11.758.000	0	11.758.000
3.713.000	N.W.B.	60186	Diversen	Stichting Habion	21-12-2061					0	3.713.000	0	3.713.000
233.015.107									185.777.953	185.777.953	59.880.768	17.825.423	227.833.298
Afgerond (conform overzicht WSW)										185.778	59.880	17.825	227.833

is 50% 113.916.649

EMU SALDO

Omschrijving	2021 € x 1.000
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c) (is cash-flow)	3.576
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	-107
4 Investerings in (im)materiële vaste activa die op de balans worden geactiveerd	-16.957
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)	-4.802
8 Baten bouwgrondexploitatie: Baten voor zover transacties niet op exploitatie verantwoord	2.232
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	-6.181
Een negatief saldo betekent een tekort	

SISA

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio	Besteding (jaar T)	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01	Aard controle R Indicator: A12B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05	
			Veiligheidsregio Utrecht	€ 28.087	Ja	€ 28.087	Ja	
		FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T)	
Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle R Indicator: B2/02	Aard controle R Indicator: B2/03			Aard controle R Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05		
€ 0	79	79			€ 28.551	€ 28.551		
Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22	Eindverantwoording (Ja/Nee)						
Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08						
Ja	Ja	Nee						

			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle D2 Indicator: B2/09	Reeks 1 Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/12		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/14				
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/15	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/16	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/18	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/20
			€ 26.220	€ 26.220	€ 41.616	€ 41.616	€ 0	€ 0
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/22				
			€ 0	€ 0				

BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik	Gemeenten	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T)	Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T)			
				Aard controle n.v.t. Indicator: C1/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/03			
				Ja	4.174	3.942			
				Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen	Alleen invullen bij akkoord ministerie	
				Aard controle n.v.t. Indicator: C1/04	Aard controle R Indicator: C1/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/06	Aard controle R Indicator: C1/07		
				1 2019-624873	€ 122.735	Ja			
				Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting op afwijkingen	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)		
				Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/11		
				1 2019-624873	€ 337.040		Ja		
				BZK	C9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls	Projectnaamnummer	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee)	Aantal woningen cumulatief (t/m jaar T)
Alleen van toepassing voor tranche 1 beschikkingen	Alleen van toepassing voor tranche 1 en 2 beschikkingen								
		Gemeenten							

			Aard controle n.v.t. Indicator: C9/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/04	Aard controle R Indicator: C9/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/06
		1	Poort van Woerden	Ja	0	Ja		Ja
			Kopie projectnaam/ nummer	Toelichting besteding (jaar T) volgens projectplan	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Realisatie afwijkingen in (jaar T)	Cumulatieve realisatie afwijkingen in (t/m jaar T) Alleen van toepassing voor tranche 3 beschikkingen	Cumulatieve opbrengsten uit grondverkoop en/of kostenverhaal tot en met (jaar T) conform projectaanvraag Alleen van toepassing voor tranche 3 beschikkingen
			Aard controle n.v.t. Indicator: C9/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/09	Aard controle R Indicator: C9/10	Aard controle R Indicator: C9/11	Aard controle R Indicator: C9/12
		1	Poort van Woerden		€ 954.505			
			Kopie projectnaam/ nummer	Actualisatie financieel tekort project Alleen van toepassing voor tranche 3 beschikkingen	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) Alleen van toepassing voor tranche 3 beschikkingen	Prijzen woningen komen overeen met projectplan (Ja/Nee)	Percentage gebouwde betaalbare woningen ten opzichte van het totaal aantal gebouwde woningen (t/m jaar T)	Project afgerond (ja/nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C9/13	Aard controle R Indicator: C9/14	Aard controle R Indicator: C9/15	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/16	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/17	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/18
		1	Poort van Woerden			Ja	n.v.t.	Nee
			Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: C9/19					
			Nee					
BZK	C31	Regeling vaststelling regels verstrekken eenmalige	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) aan projecten die niet	Eventuele toelichting op niet volgens	Eindverantwoord ing (Ja/Nee)	

		specifieke uitkering aan gemeenten huisvesting kwetsbare doelgroepen			zijn opgenomen in de toezegging	plan/aanvraag uitgevoerde projecten		
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: C31/01	Aard controlen n.v.t. Indicator: C31/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C31/03	Verplicht als bij indicator 03 een bedrag is ingevuld Aard controle n.v.t. Indicator: C31/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C31/05	
			€ 0	€ 0	€ 0		Nee	
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	Beschikingsnummer / 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)	Eindverantwoord ing (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01	Aard controle R Indicator: C32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03	Aard controle D2 Indicator: C32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06
			1 SUVIS21-00784391	€ 468.308	€ 468.308	Ja		Nee
			2 SUVIS21-00784400	€ 53.436	€ 53.436	Ja		Nee
			3 SUVIS21-00888677	€ 0	€ 0	Ja		Nee
BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen	Beschikingsnummer/ naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichting	Eindverantwoord ing (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01	Aard controle R Indicator: C43/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06
			RREW2020-00449332	€ 0	€ 0	0		Nee
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslage naffaire	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)	Berekening bedrag uitvoeringskosten	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.		

			Indicator: C62/01	Indicator: C62/02	Indicator: C62/03	Indicator: C62/04	
			37	€ 5.550	€ 2.788	Nee	
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	
			€ 303.226	€ 106.786	€ 30.578	€ 140.772	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstanden beleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstanden beleid	
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aard controle R Indicator: D8/08	
		1	061904 Gemeente Stichtse Vecht	€ 12.724	061904 Gemeente Stichtse Vecht	€ 0	
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die 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	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	

			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			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: D14/05	Aard controle R Indicator: D14/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07	Aard controle R Indicator: D14/08	
		1					
lenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)	
		Provincies en Gemeenten	Aard controle R Indicator: E20/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/02	Aard controle R Indicator: E20/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/04	
			€ 25.420	€ 25.420	€ 13.486	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	8 kruispuntplateaus Veluwemeer	
		2	Inrichten van een schoolzone door snelheidsbeïnvloedende maatregelen	Nee	2	Aanbrengen bebording & markering bij 2 basisscholen (locatie ntb)	
		3	Geregelde fietsoversteekplaats (GOP) in gebiedsontsluitingsweg 50 km/uur	Nee	1	1 iVRI plaatsen bij fietsoversteekplaats (Steinhagenseweg of Harmelerwaard)	
		4	Korte rechtstanden / verkeersdrempels -	Nee	3	Aanpassen wegversmallingen	

			Wegversmalling			Dorpsstraat Harmelen	
			5 Aanbrengen van kant-en asmarkering op fietspaden	Nee	1	Aanbrengen markeren of landelijke richtlijnen op Jan Ruijspad	
			6 Vrijliggend fiets-/bromfietspad - b=4,0 meter	Nee	1	uitvoering 2022-2025	
			7 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30	Nee	1	uitvoering 2022	
			8 Inrichten van een schoolzone door snelheidsbeïnvloedende maatregelen	Nee	1	uitvoering 2022-2025	
IenW	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikingsnummer 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					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: E27B/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E27B/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: E27B/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: E27B/05</i>
		1 WO.FB20	€ 0	€ 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)	Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt

			Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/09	verantwoorden Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/10		
		1	WO.FB20	€ 0	€ 0		Nee		
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting		
			Aard controle R Indicator: F9/01	Aard controle R Indicator: F9/02	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05		
			1	EAW-20-00370233	€ 8.775	€ 20.660	Ja		
			Eindverantwoording (Ja/Nee)						
			Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06						
			Ja						
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2021 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) Aard controle R Indicator: G2/01	Gemeente I.1 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/02	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/03	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2/04	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2/05	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) 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 kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T)
			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)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
			Gemeente Participatiewet (PW)					
			Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
			€ 0	Nee				
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2020	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1)		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
		(Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)		I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk

			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01	Aard controle R Indicator: G2A/02	Aard controle R Indicator: G2A/03	werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2A/04	arbeidsongeschi kte werkloze werknemers (IOAW) Aard controle R Indicator: G2A/05	arbeidsongeschi kte gewezen zelfstandigen (IOAZ) Aard controle R Indicator: G2A/06
		1 060632 Gemeente Woerden	€ 7.156.680	€ 140.533	€ 644.131	€ 6.081	€ 0	
		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) Loonkostensubsi die o.g.v. art. 10d Participatiewet	
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinform atie 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. Indicator: G2A/07	Aard controle R Indicator: G2A/08	Aard controle R Indicator: G2A/09	Aard controle R Indicator: G2A/10	Aard controle R Indicator: G2A/11	Aard controle R Indicator: G2A/12	
		1 060632 Gemeente Woerden	€ 0	€ 78.675	€ 3.493	€ 0	€ 282.644	
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)					
		In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinform atie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam					
			I.7 Participatiewet (PW)					
		Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13	Aard controle R Indicator: G2A/14					
		1 060632 Gemeente Woerden	€ 0					
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten vanwege vóór 1 januari 2020	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief	Besteding (jaar T)

		levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021 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.		(exclusief Rijk)	verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)		Rijk)	onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
SZW	G3A	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2020 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Gemeenten die uitvoering in (jaar	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 Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Besteding (jaar T-1) Bob Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam

		T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01	Aard controle R Indicator: G3A/02	Aard controle R Indicator: G3A/03	Aard controle R Indicator: G3A/04	Aard controle R Indicator: G3A/05	Aard controle R Indicator: G3A/06
		1 060632 Gemeente Woerden	€ 811	€ 0	€ 77.723	€ 0	€ 0	
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07	Besteding (jaar T-1) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Aard controle R Indicator: G3A/08					
		1 060632 Gemeente Woerden	€ 1.784					
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2021 Alle gemeenten verantwoord 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? Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Besteding (jaar T) levensonderhoud Aard controle R Indicator: G4/02	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Aard controle R Indicator: G4/03	Baten (jaar T) levensonderhoud Aard controle R Indicator: G4/04	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (aflossing) Aard controle R Indicator: G4/05	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (overig) Aard controle R Indicator: G4/06
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			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
				Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>		
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Nee		
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Nee		
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Nee		
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Nee		
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Nee		
				Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	Levensonderhoud-Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo	Kapitaalverstrekkings - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkings Tozo in (jaar T)			
				<i>Aard controle R Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>			
				€ 0	€ 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: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/16</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/18</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	
SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _Totalen 2020	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverstreking (aflossing)
		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	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/06</i>
			1 060632 Gemeente Woerden	Tozo1	€ 2.825.556	€ 155.570	€ 58.556	€ 10.000
			2 060632 Gemeente Woerden	Tozo2	€ 883.872	€ 35.236	€ 16.200	€ 0
			3 060632 Gemeente Woerden	Tozo3	€ 443.983	€ 61.314	€ 4.704	€ 0
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G4A/01	Hieronder verschijnt de keuze regeling (Tozo 1,2, en 3) conform de keuzes gemaakt bij G4B/02	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1)	Aantal besluiten kapitaalverstreking (jaar T-1)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T-1) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op

			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen					Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/07	Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/08	Aard controle R Indicator: G4A/09	Aard controle R Indicator: G4A/10	Aard controle R Indicator: G4A/11	Aard controle R Indicator: G4A/12
		1	060632 Gemeente Woerden	Tozo1	€ 0	697	36	€ 0
		2	060632 Gemeente Woerden	Tozo2	€ 0	162	7	€ 0
		3	060632 Gemeente Woerden	Tozo3	€ 0	161	9	€ 0
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel	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)	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)			
		Alle gemeenten verantwoorden 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	Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03			
			€ 0	€ 0	37			
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				
			€ 641.922	€ 652.450				
			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	€ 144.495	€ 144.495			
			2 2.1 Roerende zaken - Aankoop	€ 13.425		€ 13.425		
			3 2.2 Roerende zaken - Dienstverlening door derden	€ 32.507		€ 32.507		
			4 2.3 Roerende zaken - Beheer en exploitatie	€ 281.234		€ 281.234		
			5 3.1 Mengpercentage	€ 51.184			€ 51.184	
			6 3.2 Verbonden lichamen	€ 129.605		€ 37.845	€ 91.760	
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)
					Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	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 1015967	€ 45.000	€ 0	€ 30.000	€ 12.080	€ 30.000
			2 1036347	€ 127.713	€ 0	€ 282	€ 0	€ 282
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				

			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08			
			1 1015967	Ja			
			2 1036347	Nee			
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	H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden	Betreft jaar	Beschikingsnummer / naam	Totale besteding		
			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02	Aard controle R Indicator: H16/03		
			1 2020	SPUKIJZ21106	€ 493.030		
			2 2021	SPUKIJZ21R2188	€ 174.196		
			Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)	Betreft jaar?
			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04	Aard controle R Indicator: H16/05	Aard controle R Indicator: H16/06	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07	Aard controle R Indicator: H16/08
			1 Batensteinbad	€ 445.505	€ 493.030	-€ 47.525	2020
			2 Batensteinbad	€ 174.196	€ 174.196	€ 0	2021