

Programmabegroting 2025



Gemeente

IJsselstein

ertha van heukelom
elvrouwe van ijsselstein
(ca. 1265 - 1322)

t hoe veel een vrouw vermogh.
zy ijsselstein verdedigt jaer en dagh"
(vondel)

ken aan de inwoners van ijsselstein
door vrouwenkoor amuse
14-5-2009

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
Voorwoord en leeswijzer	7
Voorwoord	8
Leeswijzer	9
Financiële samenvatting	10
Financieel perspectief	11
Bestuur en Organisatie - Programma 1	13
Bestuur en Organisatie	14
Regionale samenwerking	15
Dienstverlening	16
Participatie (bestuur)	17
Openbare orde en Veiligheid - Programma 2	20
Georganiseerde ondermijnende (drugs)criminaliteit	21
Digitale veiligheid en cybercrime	22
Maatschappelijke onrust	23
Zorg en veiligheid	24
Beheersen van veiligheidsrisico's en incidenten	25
Wonen en ruimte - Programma 3	28
Economie	29
Wonen	31
Recreatie en toerisme	32
Mobiliteit	33
Duurzaamheid	34
Vergunningverlening, Toezicht, Handhaving en Ruimtelijke Ordening	36
Onderwijs, sport en cultuur - Programma 4	42
Onderwijs	43
Sport	44
Cultuur	46
Inkomen, jeugd en Wmo - Programma 5	50
Inburgering en integratie	51
Spreidingswet	51
Statushouders integreren snel en goed	51
Opvang ontheemden Oekraïne	52
Volksgezondheid/Gezondheidszorg	53
Inkomen	55
Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	56
Welzijn	58
Jeugd	59

Overhead - Programma 6	62
Algemene dekkingsmiddelen - Programma 7.....	64
Onvoorzien - Programma 8.....	66
VPB - Programma 9	67
Paragrafen	68
Openbaarheidsparagraaf	69
Bedrijfsvoering.....	70
Visie op bedrijfsvoering.....	70
Inrichting ambtelijke organisatie.....	70
Communicatie	70
Control.....	72
Financiën	73
Human Resources.....	74
Informatie.....	75
Juridische zaken.....	76
Lokale heffingen.....	77
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	86
Onderhoud kapitaalgoederen.....	100
Financiering.....	105
Verbonden partijen.....	109
Algemeen	109
Gemeenschappelijke regelingen	111
Stichtingen en verenigingen	149
Coöperaties en vennootschappen.....	156
Grondbeleid	160
Subsidieverlening.....	161
Projecten.....	162
Overzicht projecten	163
Informatie per project	164
Financiële begroting	171
Overzicht van baten en lasten	172
Overzicht van baten lasten per taakveld	178
Incidentele baten en lasten	181
Structurele mutaties reserves.....	184
Staat van investeringen	185
Reserves en voorzieningen	188
Geprognosticeerde balans.....	194
Jaarlijks terugkerende arbeidskosten	198
Kerngegevens.....	199
EMU-Saldo	200

Verplichte BBV Beleidsindicatoren201

Voorwoord en leeswijzer

Voorwoord

Hierbij bieden wij u de programmabegroting 2025 aan. De begroting beschrijft wat het college in 2025 wil doen en wat dat mag kosten. De Meicirculaire 2024 en Kadernota 2025 zijn in deze begroting verwerkt.

Opschalingskorting structureel vervallen, incidenteel dubbel nadeel

De opschalingskorting van het gemeentefonds is per 2026 komen te vervallen. Hiermee is het ravijn met een klein kwart teruggebracht. Hier staat tegenover dat onze rijksbijdrage in 2025 incidenteel met € 1.000.000 is verlaagd.

Begroting stabiel in aanloop op financieel ravijn

De verlaging van het gemeentefonds, het financieel ravijn, komt nog steeds op ons af. Hiermee is het financieel meerjarenperspectief in deze begroting vanaf 2026 structureel negatief. Daarnaast zijn de kosten van de herijking van het gemeentefonds nog niet definitief. Buiten de kadervoorstellen en indexaties nemen we dan ook geen extra kosten op in deze begroting. We houden het voorzieningenniveau op peil, zonder de lasten te verzwaren.

Het jaar van keuzes

Komend jaar wordt een jaar van keuzes. In de eerste plaats voor het Rijk. Voor hen is 2025 de laatste mogelijkheid om het financieel ravijn te dempen. Als het Rijk grote bezuinigingen bij gemeenten wil voorkomen, moeten ze in de eerste helft van 2025 middelen toekennen. In de tweede helft van het jaar moeten we een sluitende begroting aan de provincie aanleveren, inclusief de hiervoor benodigde keuzes.

Gemeentelijke bezuinigingsmogelijkheden

In aanloop naar het financieel ravijn gaan we inventariseren waar we indien nodig op kunnen bezuinigen. Deze sturingsmogelijkheden worden in aanloop naar de Kadernota met uw raad gedeeld. Op advies van de VNG geven we onderstaand de beleidsterreinen met de grootste bezuinigingsmogelijkheden weer:

- Jeugd en Wmo;
- Sport en recreatie;
- Ambtelijke organisatie en overhead;
- Kunst en cultuur;
- Wonen.

IJsselstein, 24 september 2024

Het college van IJsselstein

Leeswijzer

Beleidsbegroting

Het eerste deel van de begroting vormt de beleidsbegroting. Dit bestaat uit de programma's en de (verplichte) paragrafen. We hebben de opzet van de beleidsmatige toelichting bij de programma's doorontwikkeld. Dit hebben we in overleg met en mede op suggesties van de auditcommissie gedaan. Het primaire doel hierbij is om de teksten concreter te maken. Dit doen we onder andere met indicatoren. In sommige gevallen is dit nog een uitdaging. Bijvoorbeeld omdat in het vastgestelde beleid geen indicatoren zijn opgenomen. Daarom gebruiken we komende tijd om de indicatoren verder uit te werken. Zo maken we de begroting elk jaar beter.

Financiële begroting

Het tweede gedeelte van de begroting vormt de financiële begroting. Hier staan onder andere het overzicht van baten en lasten, het overzicht van de geraamde baten en lasten per taakveld, de uiteenzetting van de financiële positie en kerngegevens.

Toelichting bedragen

Het meerjarig financieel beeld toont de lasten en baten van het programma. Het verschil tussen de nieuwe begroting en de actuele begroting van het voorgaande jaar wordt toegelicht. Aan het slot van elk programma zijn, indien van toepassing, de verplichte beleidsindicatoren opgenomen. Bij de verplichte beleidsindicatoren wordt een vergelijking gemaakt tussen de cijfers van IJsselstein en die van de groep gemeenten tussen 25.000 en 50.000 inwoners. Dit vergroot de vergelijkbaarheid. Tegelijkertijd moet er rekening mee worden gehouden dat ook deze groep gemeenten qua structuur en omgeving zeer divers is.

In de begroting betekent tenzij anders aangegeven:

Een + voor het getal een toename van de inkomsten of uitgaven;

Een – voor het getal een daling van de inkomsten of uitgaven.

Financiële samenvatting

Financieel perspectief

In deze samenvatting geven wij inzicht in de ontwikkeling van de financiële positie van onze gemeente. Het actuele saldo van de betreffende jaarschijf uit de begroting 2024 is hiervoor het vertrekpunt. De wijzigingen ten opzichte van dit saldo worden onder de tabel toegelicht.

Het saldo wijkt positief af van hetgeen eerder vermeld is in het kader van het ravijnjaar. Dit is te verklaren doordat in deze begroting geen rekening is gehouden met de effecten van de herijkingsoperatie. Dit komt doordat verdere opbouw van de herijking van het gemeentefonds pas bekend wordt na onderzoek naar de effecten hiervan.

Ook hebben wij in aanloop van het ravijnjaar de in vorige jaren niet besteedde delen van budgetten vrij laten vallen ten gunste van het saldo. Ditzelfde is het geval een deel van de middelen die gereserveerd waren voor de hogere energielasten. Hiermee verbetert het financieel perspectief in deze begroting ten opzichte van het uitgangspunt voor de noodzakelijke bezuinigingen in verband met het ravijnjaar.

Als laatste is het amendement om de stelpost Voortgang coalitie vrij te laten vallen in deze publicatieversie van de begroting verwerkt.

Ontwikkeling financieel perspectief op hoofdlijnen				
- = nadeel, + is voordeel, bedragen x € 1.000	2025	2026	2027	2028
Saldo primitief	388	-3.496	-4.665	-3.795
Financieel effect Meicirculaire 2024	-2.565	-511	-383	-447
Saldo na verwerking meicirculaire	-2.177	-4.007	-5.048	-4.242
Mogelijke totale extra lasten herijking gemeentefonds	0	-2.680	-2.680	-2.680
Mogelijk toekomstig tekort	-2.177	-6.687	-7.728	-6.922
Opbouw herijking gemeentefonds nog niet bekend	0	2.680	2.680	2.680
Saldo voor begroting	-2.177	-4.007	-5.048	-4.242
Mutaties begroting				
Vrijval stelpost Ambtelijke bezetting (raadsvoorstel januari)	174	174	174	174
Vrijval stelpost prijs- en loonindexatie	739	739	739	739
Actualisatie budgetten	658	683	704	652
Bijstelling inkomsten afvalstoffenheffing	215	177	189	215
Actualisatie investeringsplanning	128	49	-292	221
Voorstellen Kadernota 2025	-11	0	0	0
Amendement vrijval stelpost Voortgang coalitie	200	200	200	200
Saldo Programmabegroting 2025	-74	-1.985	-3.334	-2.041

Vrijval stelpost Ambtelijke bezetting

Op 7 maart 2024 heeft de raad besloten om het restant van de stelpost Ambtelijke bezetting op sterkte vrij te laten vallen. Dit werkt positief door in het financieel perspectief.

Vrijval stelpost prijs- en loonindexatie

In de stelpost prijs- en loonindexatie was een bedrag opgenomen voor de indexatie van de energiekosten. Doordat de prijzen voor energie flink gedaald zijn kunnen we een deel van de stelpost vrij laten vallen. Dit werkt positief door in het financieel perspectief.

Actualisatie budgetten

In aanloop naar de inventarisatie van bezuinigingsmogelijkheden voor het ravijnjaar hebben we alle budgetten kritisch doorlopen en geactualiseerd. Het gaat hierbij niet om bezuinigingen maar enkel om het bijstellen van budgetten die niet gebruikt worden of te hoog waren geraamd. Dit resulteert in een voordeel van € 658.000 in 2025.

Bijstelling inkomsten afvalstoffenheffing

Jaarlijks actualiseren we de inkomsten van de afvalstoffenheffing. Dit werkt positief door in het financieel perspectief.

Actualisatie investeringsplanning

Bij het opstellen van de begroting wordt de investeringsplanning geactualiseerd. Deze actualisatie resulteert in een voordeel van € 128.000 in 2025.

Voorstellen Kadernota

Dit zijn de kosten voor de aangenomen Kadernota voorstellen. In 2025 is dit incidenteel € 11.000.

Amendement vrijval stelpost Voortgang coalitie

Bij de begrotingsbehandeling is het amendement aangenomen om de stelpost Voortgang coalitie vrij te laten vallen. Dit is in deze publicatieversie van de begroting verwerkt.

Ontwikkeling Algemene reserve en weerstandvermogen

Het totaal van geïdentificeerde risico's (zie totaal risico's) voor 2025 bedraagt ca. € 5,7 mln. De beschikbare weerstandscapaciteit is per eind 2025, ca € 11 mln. waarmee de factor weerstandvermogen op 1,9 komt. De factor weerstandvermogen neemt vanaf 2027 af als gevolg van de sterk teruglopende Rijksbijdrage en zakt naar verwachting in 2028 naar 1,2. Dit is onder de gewenste norm van 1,5.

Incidentele weerstandscapaciteit (in €)				
	2025	2026	2027	2028
Algemene reserve				
Saldo per begin van het boekjaar	12.160.181	11.046.903	12.162.675	10.173.673
Geraamde mutaties via de reguliere exploitaties	-22.758	1.189.711	-4.382	0
Geraamde mutaties via de balans/resultaatbestemming	-1.090.520	-73.939	-1.984.620	-3.333.696
Totaal incidentele weerstandscapaciteit per eind boekjaar	11.046.903	12.162.675	10.173.673	6.839.977

Provincie en toezicht

De provincie houdt via onze begroting en jaarrekening toezicht op de gemeentelijke financiële positie. Onderdeel van het toezicht is de controle of onze begroting 'structureel sluitend' is. Hierbij wordt beoordeeld of wij structurele lasten met structurele baten dekken. Dit geeft aan dat de structurele lasten, bij gelijkblijvende omstandigheden, ook op de langere termijn gedekt kunnen worden.

Om aan de vereisten voor het minimale 'repressieve' begrotingstoezicht te voldoen moet de begroting minimaal structureel sluitend zijn in het eerste of laatste jaar. In de onderstaande tabel kunt u lezen dat onze begroting in 2025 structureel sluitend is en we hiermee aan de eis voldoen. In de financiële begroting vindt u onder 'Incidentele baten en lasten' de uiteenzetting van het structurele saldo.

Structureel begrotingssaldo						
		- = nadeel, + is voordeel	2025	2026	2027	2028
Begrotingssaldo			-74	-1.985	-3.334	-2.041
Saldo incidentele baten en lasten			1.492	173	200	135
Totaal			1.418	-1.812	-3.134	-1.906

Bestuur en Organisatie - Programma 1

Samen met en voor ons stadje

Dit programma gaat over de verbinding tussen inwoners en het gemeentebestuur en de manier waarop het gemeentebestuur daaraan vorm en inhoud geeft. Het besturen van de gemeente is in handen van de raad, het college en de burgemeester. Onze inwoners kiezen de raad direct. De raad vertegenwoordigt daardoor de inwoners. De (leden van de) raad en raadscommissies krijgen ambtelijke ondersteuning van de griffier.

De raad stelt de hoofdlijnen van het beleid vast, het college en (soms) de burgemeester voeren het beleid uit. De raad controleert of en in welke mate de afspraken zijn nagekomen. Het college en de burgemeester hebben ook eigen taken. Het beleid dat daarmee samenhangt bepalen het college en de burgemeester zelf. De raad mag daarover het college of de burgemeester vragen stellen. De ambtelijke organisatie ondersteunt en adviseert het college en de burgemeester.

Bestuur en Organisatie

Een betrouwbaar bestuur dat zegt wat het doet en doet wat het zegt

Ons bestuur wil transparant en consistent zijn. Als gemeentelijke overheid komen wij onze beloften na en communiceren we open over onze acties en beslissingen. Door aan te geven wat we doen en dit vervolgens ook uit te voeren, bouwen we vertrouwen en geloofwaardigheid op bij de gemeenschap. Dit creëert een stabiele basis voor samenwerking en draagt bij aan de effectiviteit van ons handelen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Goed samenspel tussen raad, college en ambtelijke organisatie

- Op basis hiervan maken we een plan voor deze periode en de acties die we in 2025 gaan uitvoeren.
- We gaan inventariseren wat in de periode tot aan de gemeenteraadsverkiezingen in 2026 nog aandacht vraagt.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Grip op ontwikkelingen en een transparante belangenafweging

- Bij alle collegebesluiten en raadsvoorstellen zorgen we een open en transparante belangenafweging.
- We geven een gezamenlijk beeld van de opgaves samengebracht vanuit verschillende disciplines.
- We hebben grip op ontwikkelingen via een door bestuur en organisatie gezamenlijk samengestelde langetermijnplanning.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Toegankelijk en openbaar maken van informatie.

- We maken een plan waarmee we in 2030 volledig voldoen aan de Woo. Deze termijn is door het rijk opgelegd. Dit plan bevat een concrete tijdsplanning van de maatregelen die we nemen.
- We voeren de acties uit die in dit plan voor 2025 zijn opgenomen. Hiermee voldoen we ook aan de 5 informatiecategorieën die in 2025 al verplicht zijn.

Regionale samenwerking

Een zelfstandige en sterke gemeente die bewust samenwerkt

Als zelfstandige gemeente kiezen wij bewust tussen zelf doen, samen doen of uitbesteden. Samenwerking met omliggende gemeenten en partners is geen doel op zich, maar zetten we in ter verbetering van onze dienstverlening in brede zin. Samen bouwen we aan een toekomstbestendige gemeenschap. We gaan voor een goede balans tussen stedelijke regio Utrecht en landelijk gebied Lopikerwaard.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Doeltreffende en doelmatige uitvoering van de gemeentelijke taken

KPI: Alle samenwerkingen met verbonden partijen zijn geëvalueerd.

- We maken een evaluatiekader waarmee we samenwerkingen kunnen evalueren.
- We passen dit kader toe op alle verbonden partijen. Op basis hiervan evalueren we of de wijze van samenwerking nog passend is.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Invloed op regionale en landelijke opgaven

- We nemen bestuurlijk actief deel aan regionale overleggen, zoals VNG bestuur, commissielid financiën VNG en provincietafels.

Dienstverlening

De gemeentelijke dienstverlening wordt gewaardeerd door inwoners

We streven ernaar dat inwoners onze dienstverlening in 2025 als ruim voldoende waarderen. Onze inzet op klantgerichtheid en doelmatigheid draagt bij aan deze positieve waardering. Door continue verbetering blijven we werken aan goede service, die ook zo wordt ervaren.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Dienstverlening is snel en digitaal toegankelijk

- We maken digitaal aangifte doen van een geboorte mogelijk.
- We maken digitaal aangifte doen van overlijden door begrafenisondernemers mogelijk.
- We voeren de mogelijkheid in om op afspraak een flitshuwelijk te laten voltrekken.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Inzicht in klanttevredenheid en mate waarin we voldoen aan onze servicenormen

KPI: Inwoners waarderen de gemeentelijke dienstverlening met tenminste een 7.

- Ieder kwartaal uitkomsten intern monitoren en rapporteren.
- Uitvoeren van een klanttevredenheidsonderzoek.
- Verbeteren van dienstverlening op basis van het onderzoek en monitoring.

Participatie (bestuur)

In IJsselstein werken we Samen

De manier waarop we in de stad met elkaar willen samenwerken kenmerkt zich door: goed naar elkaar luisteren, begrip tonen voor elkaars belangen en wederzijdse betrokkenheid. Dit organiseren we op een eenduidige manier waarbij er ruimte is voor maatwerk. Door zo met inwoners, ondernemers en maatschappelijke instellingen aan de stad te werken, bouwen we aan draagvlak en komen we tot kwalitatief betere resultaten.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Communicatie en samenwerking gaan hand in hand

KPI: 60% van de medewerkers heeft de training Direct Duidelijk gevolgd.

- Een set met hulpmiddelen ontwikkelen en beschikbaar maken die de gemeente en haar stakeholders helpt om hun participatieproces eenduidig in te richten.
- Samen met de participatiewerkgroep het nieuwe participatiebeleid evalueren.
- Training ontwikkelen voor medewerkers die veel met partijen in de samenleving samenwerken.
- We communiceren op een begrijpelijk taalniveau (B1) en trainen de medewerkers daarin binnen het project Direct Duidelijk.

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging	Aanpassingen 2024-2025	Primitieve Begroting 2025	Primitieve Begroting 2026	Primitieve Begroting 2027	Primitieve Begroting 2028
Lasten	2.775.727	-59.559	2.716.168	2.715.732	2.716.851	2.716.752
Baten	616.230	-152.722	463.508	463.508	463.508	463.508
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	2.159.497	93.163	2.252.660	2.252.224	2.253.343	2.253.244
Onttrekkingen	24.188	-16.000	8.188	8.188	8.188	8.188
Stortingen	0	0	0	0	0	0
Mutaties reserves	-24.188	16.000	-8.188	-8.188	-8.188	-8.188
Gerealiseerd resultaat	2.135.309	109.163	2.244.472	2.244.036	2.245.155	2.245.056

Toelichting belangrijkste afwijkingen

Onderwerp	Toelichting aanpassingen Bestuur en Organisatie	Aanpassing begrote lasten 2025 t.o.v. 2024	Aanpassing begrote baten 2025 t.o.v. 2024
Toelichting afwijkingen voor bestemming			
Paspoorten en ID-kaarten	De geldigheidsduur van veel paspoorten en ID-kaarten zijn in 2024 verlopen. De verwachting is dat er in 2025 minder paspoorten en ID-kaarten worden uitgegeven dan in 2024.	-86.966	-152.722
Indexatie	De prijsgevoelige budgetten zijn met 2,3% geïndexeerd om de inflatie te compenseren.	45.762	
Actualisatie budgetten	In aanloop naar de inventarisatie van bezuinigingsmogelijkheden voor het ravijnjaar hebben we alle budgetten kritisch doorlopen en geactualiseerd. Dit resulteert in een voordeel van € 15.035	-15.035	
Totaal verschil saldo voor bestemming		-56.239	-152.722
Toelichting afwijkingen reserve mutaties			
Pilot thuisbezorgen reisdocumenten	In 2024 hebben we incidenteel € 16.000 aan de Algemene reserve onttrokken		-16.000
Totaal verschil saldo na bestemming		-56.239	-168.722

Investerings

Programma	Omschrijving activum	2025	2026	2027	2028
Progr. 1	I-pads raad (2026)		25.000		
Progr. 1 - Totaal		0	25.000	0	0

Verbonden partijen

Deelname in de volgende verbonden partij(en) draagt bij aan het uitvoeren van activiteiten en realiseren van de doelstellingen binnen dit programma. Voor verdere toelichting over de verbonden partijen verwijzen we u de paragraaf verbonden partijen

- Inkoopbureau Midden Nederland (IBMN)
- Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
- Vitens

Kaderstellende documenten

- Inrichtingsplan IJsselstein 2019
- Rapport Toekomstperspectief IJsselstein 2040
- Gemeentebeleidsmonitor 2021
- Verordening participatie en inspraak gemeente IJsselstein 2024
- Verordening inwonerinitiatief gemeente IJsselstein 2024

- Nota Samenwerken in IJsselstein, de IJsselsteinse participatieaanpak
- Visie op dienstverlening 2022
- Nota Verbonden partijen 2023

Openbare orde en Veiligheid - Programma 2

Georganiseerde ondermijnende (drugs)criminaliteit

Criminaliteit mag niet lonen

Georganiseerde (drugs)criminaliteit ontwricht de samenleving door misbruik te maken van legale structuren van de overheid. Kwetsbare inwoners zijn vaak slachtoffer van georganiseerde criminaliteit. In IJsselstein dwarsbomen we het criminele verdienmodel, onder andere door inwoners, bedrijven en de organisatie weerbaar te maken. Zo kiezen we voor een goede balans tussen voorkomen en bestrijden.

Dwarsbomen van het criminele verdienmodel

KPI: Twee uitgevoerde integrale controles.

- Implementeren van het beleid Mensenhandel in de organisatie in samenwerking met de omliggende gemeenten.
- Uitvoeren van 2 integrale controles samen met onze veiligheidspartners.

Tegengaan dat jongeren in de criminaliteit terechtkomen

KPI: Opgeleverde adviezen aan scholen

- We adviseren scholen over aanvullende lessen over jongeren en criminaliteit.

Digitale veiligheid en cybercrime

Digitale criminaliteit pakken we samen aan

Digitale criminaliteit is een ernstige vorm van criminaliteit, die toeneemt, maar minder zichtbaar is in de politiecijfers. Van het stelen, verkopen of vernielen van (persoons)gegevens, het platleggen van systemen en van het hacken van webshopaccounts tot afpersing met gijzelsoftware. De aanpak van deze vorm van criminaliteit staat nog in de kinderschoenen. Samen verkennen we waar de rollen en verantwoordelijkheden liggen en pakken we digitale criminaliteit aan.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Zicht houden op de problematiek en omvang van digitale veiligheid en cybercrime, zodat vervolgens deze vorm van criminaliteit bestreden kan worden

- Aangaan en borgen van de relatie met lokale organisaties in het kader van voorlichting. Lokale organisaties waarmee we gaan samenwerken op het gebied van digitale veiligheid zijn de bibliotheek, verzorgingshuizen, ouderenorganisaties en basisscholen.
- Invulling en uitvoering geven aan het districtelijk actieplan Digitale Veiligheid.

Maatschappelijke onrust

Bouwen aan een vreedzame samenleving

Het maatschappelijk debat over onderwerpen die raken aan het (dagelijks) leven van grote aantallen Nederlanders is volop aan de gang. Het kunnen uiten van je mening en dus ook ongenoegen is – zolang dit binnen de grenzen van de wet gebeurt – essentieel voor een vitale democratie. Steeds vaker gaat dit debat aan de grenzen van de wet voorbijgaat. Dit heeft in toenemende mate strafbare feiten en (ernstige) openbare ordeverstoringen tot gevolg. Wij bouwen aan een samenleving die grenzen respecteert, maar waar ruimte is voor het kunnen uiten van je mening.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Kennis- en informatiepositie rondom radicalisering en polarisatie opbouwen

KPI: Minimaal twee gegeven trainingen radicalisering en polarisatie.

- Trainen van medewerkers van de gemeente (sociaal- en jeugdteam en handhavers) over hoe signalen herkend kunnen worden en wat het bijbehorende handelingsperspectief is.

Zorg en veiligheid

Prettig leven voor iedereen

Veel vraagstukken vereisen een effectieve verbinding van zorg en veiligheid: via combinaties van interventies kunnen we deze vraagstukken daadwerkelijk integraal en gericht aanpakken. Daarmee gaan we herhaling (recidive) tegen en dragen we bij aan een prettig leven voor iedereen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Zorg en veiligheid vullen elkaar aan.

- We gaan de samenhang tussen de werkvelden veiligheid en zorg versterken door (de in 2024 te inventariseren) verbeterpunten door te voeren.

Beheersen van veiligheidsrisico's en incidenten

Veilig zijn is de basis

Of inwoners en bezoekers nu een evenement of horeca bezoeken, wonen of verblijven in IJsselstein: iedereen moet veilig zijn. Dat doen we door er voor te zorgen dat activiteiten en horeca zich aan de regels houden. Maar ook door adequaat te kunnen reageren als er zich ergens in de gemeente een incident voordoet.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

De organisatie bij crises is op orde

KPI: De planvorming rondom Bevolkingszorg 3.0 is opgeleverd.

- Afronden van de implementatie van de nieuwe bevolkingszorgorganisatie (Bevolkingszorg 3.0).

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Er zijn duidelijke regels, waar toezicht op wordt gehouden en op wordt gehandhaafd.

KPI: Geactualiseerde regelgeving en beleid.

- Actualiseren van regelgeving en beleid op basis van een in 2024 uit te voeren prioritering.
- We actualiseren de bij regelgeving en beleid horende werkprocessen en werkinstructies in het kader van handhaving.

In IJsselstein ben je veilig

Dit programma richt zich op het zorgen voor veiligheid als een van de kerntaken van de gemeentelijke overheid. We werken op alle onderdelen van de veiligheidsketen volgens het integraal veiligheidsbeleid. De veiligheidsketen bestaat uit pro-actie, preventie, preparatie, repressie en nazorg. Daarbij stimuleren wij burgers, bezoekers, ondernemers en veiligheidspartners om vanuit hun eigen verantwoordelijkheid bij te dragen aan de veiligheid binnen de gemeente.

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging	Aanpassingen 2024-2025	Primitieve Begroting 2025	Primitieve Begroting 2026	Primitieve Begroting 2027	Primitieve Begroting 2028
Lasten	3.841.600	159.372	4.000.972	4.008.028	4.108.459	4.017.270
Baten	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	3.841.600	159.372	4.000.972	4.008.028	4.108.459	4.017.270
Onttrekkingen	27.052	-23.778	3.274	14.035	112.129	19.700
Stortingen	22.483	0	22.483	22.483	22.483	17.942
Mutaties reserves	-4.569	23.778	19.209	8.448	-89.646	-1.758
Gerealiseerd resultaat	3.837.031	183.150	4.020.181	4.016.476	4.018.813	4.015.512

Belangrijkste financiële afwijkingen

Onderwerp	Toelichting aanpassingen Openbare orde en veiligheid	Aanpassing begrote lasten 2025 t.o.v. 2024	Aanpassing begrote baten 2025 t.o.v. 2024
Toelichting afwijkingen voor bestemming			
Bijdrage VRU	De verhoging van de bijdrage VRU is de doorberekening van de indexering.	164.000	
Groot onderhoud	De begrote kosten voor groot onderhoud fluctueren jaarlijks. In 2025 zijn de verwachte onderhoudskosten voor de brandweerkazerne lager dan in 2024.	-23.778	
Totaal verschil saldo voor bestemming		140.222	0
Toelichting afwijkingen reserve mutaties			
-	Geen significante afwijkingen	-	-
Totaal verschil saldo na bestemming		140.222	0

Investerings

Programma	Omschrijving activum	2025	2026	2027	2028
Progr. 2	Brw.kazerne waterkoeling 26 kw vervangen (2026)		25.000		
Progr. 2 - Totaal		0	25.000	0	0

Verbonden partijen

Deelname in de volgende verbonden partij(en) draagt bij aan het uitvoeren van activiteiten en realiseren van de doelstellingen binnen dit programma. Voor verdere toelichting over de verbonden partijen verwijzen wij naar de paragraaf verbonden partijen

- Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Kaderstellende documenten

- Integraal Veiligheidsplan 2023 – 2026
- Algemene Plaatselijke Verordening (APV)
- Gemeentebeleidsmonitor 2021
- Programmabegroting 2024 VRU
- Regionaal Crisisplan 2020 – 2023 VRU

Wonen en ruimte - Programma 3

Voor alles is een plek

Het programma Wonen en Ruimte gaat over de ruimte waar wij in leven en hoe we deze willen inrichten en benutten. Het overkoepelende beleid hebben we vastgelegd in de omgevingsvisie. In deze programmabegroting benoemen we de opgaven die uit de omgevingsvisie voortkomen.

Economie

Een vitale en krachtige kern

De IJsselsteinse economie is divers van samenstelling. We koesteren deze diversiteit en versterken en verbreden die waar mogelijk. We willen dat het economisch goed gaat met onze inwoners en ondernemingen. Daarvoor hanteren we de economische visie als leidraad. Door de gunstige ligging, de aantrekkelijke binnenstad en de nabijheid van het buitengebied en het stedelijk gebied is het goed wonen en verblijven in IJsselstein. De keerzijde is de druk op de arbeids- en woningmarkt en beperkte beschikbaarheid van ruimte voor bedrijven. Dit laatste vraagt om een scherpe focus. We zoeken daarom altijd naar kansen en samenwerking.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Gastvrije binnenstad

KPI: Uitvoering geven aan minimaal 3 activiteiten uit het Uitvoeringsprogramma Binnenstad.

- Voor de interne coördinatie van alle activiteiten in relatie tot het toekomstbeeld en het uitvoeringsprogramma richten we een gebiedsteam in.
- We beginnen met de eerste activiteiten uit het Uitvoeringsprogramma Binnenstad.
- We bieden de raad een detailhandelsvisie aan.
- We monitoren en analyseren de bezoekers, leegstand, branchering, trends en ontwikkelingen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

IJsselstein heeft een levendig buitengebied

- We ondersteunen ondernemers in het buitengebied bij het opzetten van niet-agrarische (neven)activiteiten.
- We werken mee aan uitvoering van het Utrechts Programma Landelijk Gebied om de toekomst voor onze agrarische sector te verzekeren.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Talentedstad voor iedereen

- We stimuleren initiatieven van talentontwikkeling tussen onderwijs, uitvoeringsorganisaties en ondernemers met als doel voldoende gekwalificeerd personeel.
- We verbeteren onze dienstverlening aan zzp'ers op basis van een behoefte-inventarisatie en stimuleren de verhoging van de organisatiegraad.
- We versterken de samenwerking tussen gemeente, Lokaal werkteam en uitvoeringsorganisaties (WIL, Werkwijss en Wess) ten aanzien van de personeelsbehoefte van lokale bedrijven.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Toekomstbestendige werklocaties

KPI: Op 1 bedrijventerrein is een formele samenwerking tussen de bedrijven gestart.

KPI: Op 1 bedrijventerrein is een in samenwerking met ondernemers een plan van aanpak voor verduurzaming opgesteld.

- We verbeteren onze dienstverlening aan ondernemers op basis van het accountmanagementplan uit 2024.
- We verlenen medewerking aan het te ontwikkelen bedrijventerrein De Kroon en de ontwikkeling van Lage Dijk.

Wonen

Er is een plek voor iedereen

Het hebben van een plek om te wonen is een basisrecht. Veel woningzoekenden hebben moeite om in een overspannen woningmarkt een plek te vinden. We spannen ons daarom in om de groeiende vraag naar woonruimte het hoofd te bieden. Dat doen we onder andere door initiatiefnemers goed te faciliteren en zelf woningbouwprojecten te starten. Daarbij hebben we aandacht voor bijzondere doelgroepen en de betaalbaarheid van woningen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Huisvesten van specifieke doelgroepen

- We leggen prestatieafspraken voor specifieke doelgroepen met Cazas Wonen vast.
- We onderzoeken de mogelijkheden van huisvesting voor asielzoekers.
- We voldoen aan onze wettelijke plicht om mensen met een verblijfsvergunning aan een woning te helpen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Nieuwe inzichten over wonen verwerken we in beleid

- We bieden de raad een aangepaste Woonvisie aan.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

We voeren ons woningbouwprogramma uit

KPI: Tenminste 100 flexwoningen zijn gerealiseerd.

- We faciliteren of ontwikkelen projecten die bijdragen aan de realisatie van 2.500 woningen in het jaar 2030.
- We zetten volgende stappen in de uitvoering van het gebiedsperspectief voor het Kromme IJsselgebied.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

We zoeken naar meer mogelijkheden tot ontwikkeling

- We stellen de Nota kostenverhaal vast.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

We zorgen voor een beweegvriendelijke omgeving (zie programma 4)

- We richten minimaal 20 speelplaatsen opnieuw in.

Recreatie en toerisme

IJsselstein is een aantrekkelijke gastheer

IJsselstein is te mooi om voor onszelf te houden. We verwelkomen daarom graag onze gasten. Daarnaast maken we de stad zo aantrekkelijk mogelijk. Hier plukken zowel de inwoners als de bezoekers de vruchten van. We koppelen deze aanpak zoveel mogelijk aan andere projecten zodat we zo efficiënt mogelijk investeren.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Groen, grijs en blauw als aantrekkelijke aankleding voor de stad

- We breiden het recreatief routenetwerk uit.
- We verwijderen zinloze verharding bij onderhoudswerkzaamheden en projecten.
- We voeren het Integrale Beheersplan Openbare Ruimte (IBOR) uit.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Het versterken van ons monumentale vastgoed

- We renoveren diverse onderdelen van de oude stadsmuur en stadspoorten.
- We stellen een Cultuurhistorische Waardenkaart op.
- We vernieuwen het dak van het oude stadhuis.
- We wijzen nieuw erfgoed aan daar waar het een bijdrage levert aan het versterken van ons monumentale vastgoed (gemeentelijke monumenten).

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Meer betalende bezoekers trekken

- We optimaliseren de stadsmarketing en versterken de regionale samenwerking.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Vergroting van de recreatieve mogelijkheden van het buitengebied

- We gaan een visie op toerisme en recreatie opstellen.
- We realiseren plekken voor dagrecreatie en hotelovernachtingen.

Mobiliteit

We kunnen overal komen

De gemeente IJsselstein ligt dicht bij de stedelijke agglomeratie Utrecht aan. Daar hebben we profijt, maar ook last van. We proberen de sterke verbindingen zo goed mogelijk te benutten en we waken dat het netwerk vast loopt. We maken verplaatsingen zo comfortabel mogelijk voor fietsers en voetgangers. We maken ieder jaar het OV een stapje beter. Daarnaast begrijpen we dat sommige ritten prettiger zijn met de auto. We streven er naar dat iedereen altijd zo mobiel mogelijk kan zijn, zodat iedereen comfortabel kan komen waar die wil zijn.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Bereikbaar blijven in een leefbare omgeving

KPI: Minimaal 1 beveiligde fietsenstalling bij de binnenstad is gerealiseerd.

- We creëren fietsenstallingen waar fietsers het voetgangersgebied naderen.
- We maken een comfortabele en aantrekkelijke fietsroute naar de Nedereindse Plas.
- We maken een keuze over de gewenste fietsroute door of om de binnenstad.
- We plaatsen in de Weidstraat en Kloosterstraat een camera om verkeer buiten de venstertijden te weren.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Terugdringen van verkeers- en parkeeroverlast

- We onderzoeken de mogelijkheid om de parkeerplaats Groenvliet efficiënter in te richten.
- We richten het Vingerhoekhof autovrij in.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Toename van efficiënte en schone mobiliteit

- We plaatsen extra laadpalen in de openbare ruimte volgens de laadkaart.
- We stimuleren de OV-bereikbaarheid van de bedrijventerreinen rondom de Baronieweg.
- We stimuleren de toegankelijkheid van- en fietsvoorzieningen bij OV-haltes op basis van de uitvoeringsagenda OV visie Lopikerwaard.
- We stimuleren een verbeterde knooppuntfunctie en verblijfskwaliteit van busstation Binnenstad.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Verbeteren van de verkeersveiligheid

KPI: Minimaal 1 schoolzone is verbeterd door deze herkenbaar en veilig in te richten.

- We doen onderzoek naar verbetering van de verkeersveiligheid van de Noord IJsseldijk.
- We richten de Overtoom anders in als onderdeel van een nieuw verkeerscirculatieplan, zodat onze inwoners meer genieten van dit plein.
- We verbeteren de verkeersveiligheid op de Lorentzlaan.

Duurzaamheid

Een toekomst voor IJsselstein

De noodzaak om onze leefomgeving aan te passen aan het veranderende klimaat neemt toe. We beperken de uitstoot van CO₂ door energie te besparen, over te schakelen naar hernieuwbare energiebronnen en door onze infrastructuur aan te passen. Tegelijkertijd bereiden we ons voor op extremere regenval, meer droogte en de effecten hiervan op de bodem. We zoeken daarbij naar zoveel mogelijk draagvlak onder inwoners.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Beperken en zoveel mogelijk hergebruiken van afvalstromen

- We voeren een evaluatie van het traject Van Afval Naar Grondstof (VANG) uit.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

In 2050 gebruiken we geen aardgas meer voor verwarming van woningen

- We bieden de raad een warmteprogramma aan met keuzes voor alternatieve warmtebronnen en een planning tot 2035.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

We geven het goede voorbeeld

- In aanbestedingen voor onderhoud van de openbare ruimte geven wij aandacht aan duurzaamheid, waaronder voorkeur voor duurzame materialen, afstand en hergebruik materialen.
- We stellen een duurzaam Meerjarenonderhoudsplan vastgoed op.
- We vervangen de openbare verlichting in de binnenstad voor duurzamer LED verlichting.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

We helpen bij energiebesparing

- We blijven inzetten op energiebesparing en het bestrijden van energiearmoede op basis van de evaluatie uit 2024.
- We stellen een isolatieprogramma op om inwoners te ondersteunen en voeren deze uit.
- We stellen een soortenmanagementplan op om woningisolatie te vergemakkelijken en meer inzicht in de biodiversiteit in de stad te krijgen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

We passen ons aan, aan een veranderend klimaat

- We gaan het schoolplein aan de Bratislavastraat herinrichten.
- We gaan Prinses Margriet- en Christinaplein e.o. herinrichten.
- We geven uitvoering aan de Visie en Uitvoeringsagenda klimaatadaptatie en het IBOR.
- We starten onderzoeken op naar het klimaatbestendig inrichten van diverse straten.
- We verlenen subsidies aan bewoners en ondernemers voor klimaatadaptieve maatregelen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

We zetten in op de opwek van duurzame elektriciteit

- We bieden de raad een RES (Regionale Energiestrategie) Herijking aan.
- We bieden de raad een uitnodigingskader voor zonnenvelden aan.

Vergunningverlening, Toezicht, Handhaving en Ruimtelijke Ordening

Een rechtmatige en evenwichtige verdeling van ruimte

De druk op de beschikbare ruimte is groot. Als gemeente sturen we op de verdeling hiervan door middel van de omgevingsvisie en het omgevingsplan. Daarbij hebben we oog voor het bieden van ontwikkelruimte. Als mensen iets in de ruimte willen veranderen toetsen we deze aanpassingen. Als iemand de regels vermijdt of ondermijnt dan treden we op.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

We zorgen voor heldere kaders

- We evalueren de implementatie van de Wet kwaliteitsborging.
- We stellen een eerste conceptwijziging van het omgevingsplan op.
- We stimuleren een fusie tussen ODRU en RUD om te voldoen aan de robuustheidsvereisten voor omgevingsdiensten.
- We werken regionaal samen aan een vernieuwde uitvoerings- en handhavingsstrategie en geven lokaal uitvoering aan.

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging	Aanpassingen 2024-2025	Primitieve Begroting 2025	Primitieve Begroting 2026	Primitieve Begroting 2027	Primitieve Begroting 2028
Lasten	30.183.953	-3.932.361	26.251.592	28.919.325	25.515.076	25.667.877
Baten	15.345.119	435.896	15.781.015	20.137.917	15.205.249	15.399.786
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	14.838.834	-4.368.257	10.470.577	8.781.408	10.309.827	10.268.091
Onttrekkingen	4.443.921	-4.216.564	227.357	146.438	135.457	146.881
Stortingen	415.453	-186.967	228.486	1.660.937	61.977	61.977
Mutaties reserves	-4.028.468	4.029.597	1.129	1.514.499	-73.480	-84.904
Gerealiseerd resultaat	10.810.366	-338.660	10.471.706	10.295.907	10.236.347	10.183.187

Belangrijkste financiële afwijkingen

Onderwerp	Toelichting aanpassingen Wonen en ruimte	Aanpassing begrote lasten 2025 t.o.v. 2024	Aanpassing begrote baten 2025 t.o.v. 2024
Toelichting afwijkingen voor bestemming			
Indexatie	De prijsgevoelige budgetten zijn met 2,3 % geïndexeerd om de inflatie te compenseren.	-88.210	63.587
Personeelslasten	Zie de paragraaf bedrijfsvoering voor een centrale toelichting op de personeelslasten.	-53.808	
Uitgestelde prestaties	Conform het raadsvoorstel bij de jaarrekening 2023 waren er diverse uitgestelde prestaties waarvoor resterend budget uit 2023 in 2024 incidenteel beschikbaar was gesteld.	286.407	
Actualisatie grexen	De bij de jaarrekening en via apart raadsbesluit vastgestelde grexen zijn in de begroting verwerkt.	-394.973	433.072
Rente en afschrijvingen	Door onder andere afgesloten investeringen in 2024 stijgen de rente en afschrijflasten.	-106.355	
Klimaatmiddelen	In 2024 was er incidenteel € 81.000 begroot voor het opstellen van een 'Visie en Uitvoeringsagenda Duurzaamheid en Energie'	81.000	
Energiearmoede	In 2024 was incidenteel subsidie ontvangen ter bestrijding van energiearmoede.	90.618	-90.618
Subsidie klimaat	Vanuit het rijk is subsidie ontvangen om de klimaatdoelstellingen te behalen. In 2024 hebben wij een deel van het restant van de ontvangen Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid (CDOKE) gelden uit 2023 gebruikt. Dit extra budget is in 2025 niet meer beschikbaar.	194.744	-194.744
Isolatie gelden	In 2024 is incidentele subsidie ontvangen voor isolatiemaatregelen. De ontvangen subsidie is in 2024 ook weer besteed. Door het incidentele karakter zijn deze bedragen in 2025 niet meer beschikbaar	468.880	-468.880
Omgevingsdienst regio Utrecht (OdrU)	Door o.a. indexatie worden de budgetten van de OdrU binnen programma 3 verhoogd.	-83.494	
Omgevingswet	In 2024 is naast de uitgestelde prestatie voor de omgevingswet (€ 261.407) ook extra incidenteel budget ontvangen uit de circulaire.	286.429	
Woonvisie	In 2024 was incidenteel budget beschikbaar voor het actualiseren van de woonvisie	30.000	
Aanpassingen IBOR	In 2025 vallen de uitgaven voor de beheerplannen IBOR lager uit. Dit komt vooral omdat in 2024 éénmalige stortingen in de voorzieningen zijn begroot om langjarige ons groot onderhoud te dekken. Deze éénmalige stortingen vervallen daarom in 2025. Daarnaast zijn er ook fluctuaties in het dagelijks onderhoud van het IBOR, zoals te zien in het door u vastgestelde beheerplan IBOR.	2.864.892	
Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)	Door o.a. indexatie worden de budgetten van de RMN binnen programma 3 verhoogd.	-200.360	
Garageparkeren	We zien dat er structureel budget tekort is voor het dagelijks beheer van de parkeergarages. Deze extra kosten vangen wij op door meer inkomsten garageparkeren, die ontstaan omdat er vaker wordt geparkeerd in de garages dan vooraf begroot.	-30.000	30.000
Openbaar groen	In 2025 verwachten wij minder advieskosten voor groen t.o.v. 2024. Dit omdat het IBOR-beleid in 2024 is vastgesteld door de raad. Hiervoor was in 2024 incidenteel budget beschikbaar. Daarnaast is ook het licentiebudget naar beneden bijgesteld.	77.703	
Actualisatie budgetten	In aanloop naar de inventarisatie van bezuinigingsmogelijkheden voor het ravijnjaar hebben we alle budgetten kritisch doorlopen en geactualiseerd. Dit resulteert in de volgende voordelen	175.575	1.195
Afval	In 2025 verhogen we de afvalbudgetten o.a. door een hogere bijdrage aan de RMN (zie onderdeel RMN hierboven), een stijging van de kosten voor groot onderhoud en indexatie. Daarnaast verlagen wij de begrote inkomsten van de huur van de omdat wij afrekenen op basis van daadwerkelijk afgenomen M2. Ook vallen de verwachte inkomsten voor o.a. PMD, papier, etc. € 103.000 lager uit dan begroot. Al deze stijgingen en dalingen hebben een effect op de inkomsten afvalstoffenheffing.	-91.025	356.212

Riolering	Het door uw raad vastgestelde Water en Rioolplan (WRP) is verwerkt in de begroting 2025. De uitgaven dalen door o.a. een verlaagde bijdrage aan de spaarvoorziening voor toekomstige vervangingen. Daarnaast verlagen wij de begrote inkomsten in lijn met het door u vastgestelde WRP	471.285	-387.810
Bestemmingsplannen	In 2025 komen incidenteel meer inkomsten binnen voor anterieure inkomsten voor werk in relatie tot bestemmingsplannen.		47.550
Totaal verschil saldo voor bestemming		3.979.308	-210.436
Toelichting afwijkingen reserve mutaties			
	In 2024 stond een onttrekking aan de Reserve Opschorting prestaties gepland inzake diverse uitgestelde prestaties conform jaarrekening 2023.		-687.834
	Door uitvoering van het vastgestelde raadsvoorstel "IBOR" wordt in 2024 incidenteel budget onttrokken uit de algemene reserve.		-1.967.447
	De bij de jaarrekening 2023 vastgestelde grex is in de begroting verwerkt. Hierdoor storten wij in 2025 minder in de reserve.	-43.959	
	Door uitvoering van het vastgestelde raadsvoorstel "klimaatmiddelen" wordt in 2024 incidenteel budget onttrokken uit de algemene reserve.		-366.866
	Door de uitvoering van de het raadsvoorstel IBOR zijn in 2024 incidenteel de saldo's van de reserves baggeren en civiele kunstwerken onttrokken.		-945.150
	Uit de reserve klimaatmiddelen is in 2024 incidenteel budget onttrokken voor de 'uitvoeringsagenda duurzaamheid en energie' en voor het opstellen van het soortenmanagementplan		-81.000
	In 2024 was het laatste jaar dat er een onttrekking stond begroot aan de egalisatiereserve rioolheffing om de stijging van de rioolheffing te dempen.		-174.714
	Door uitvoering van het vastgestelde raadsvoorstel "Hybride werken" wordt in 2024 incidenteel budget onttrokken uit de reserves.	290.476	
	In 2024 stond een incidentele inkomst grondverkoop begroot, welke wij hebben gestort in de reserve. Ook is er een incidentele bijdrage aan de bovenwijkse voorziening gestort	63.000	
	In 2024 is via het raadsvoorstel "verzamelbegrotingswijzing" een extra inkomst begroot in 2025 voor bestemmingsplannen. Deze storten wij in de reserve.	-122.550	
Totaal verschil saldo na bestemming		4.166.275	-4.433.447

Investeringsen

Programma	Omschrijving activum	2025	2026	2027	2028
Progr. 3	Aanbr doorl verharding op park.pltzen (2024-2029)	50.000	50.000	50.000	50.000
	Aanhanger Empas (2025)	3.000			
	Actieplan Verkeersveiligh. Lorentzl (2025)	150.000			
	Armaturen Kronenburgplantsoen (2025)	35.000			
	Asfalt			1.936.361	569.194
	Beschoeiing	206.597	293.724	204.543	191.457
	Borden	13.290	13.290	13.290	13.290
	Elementen 2027			3.419	
	Elementen 2028				1.288.968
	Empas hogedrukreiniger (2025)	24.000			
	GROEN "Arm" giertank (2028)			16.500	
	GROEN Aanhangwagen 1 assig 1 (2027)			3.240	
	GROEN Aanhangwagens 1 & 2 assig (4x)(2028)				22.000
	GROEN Aanhangwagens 1 & 2 assig (4x)(2028)				26.950
	GROEN Dacia Dokker (2028)				26.500
	GROEN Dienstfietsen (9x) (2026)	21.465			
	GROEN Elektr. wagen Nimos Mi-Nitrac 1.4E (2028)				57.200
	GROEN Elektrische auto DFSK (2027)			54.000	
	GROEN Fuso Canter (2025)	67.600			
	GROEN Fuso Canter 3C 13D (2028)				60.500
	GROEN Laadbak met arm (2028)			33.000	
	GROEN Mercedes Vito (2026)		68.900		
	GROEN Toyota Dyna (2025)	65.000			
	GROEN Toyota Dyna Truck (2025)	36.400			
	GROEN Toyota Dyna Truck (2025)	28.600			
	GROEN Toyota Dyna Truck (2027)	0		70.200	
	GROEN Toyota Dyna verlengd (2025)	65.000			
	GROEN Versnipperaar Vandaele (2028)				13.750
	GROEN Versnipperaar Vandaele (2028)				21.450
	Groen 2025	100.000	100.000	100.000	100.000
	Herinr.parken en aanplant grote boomkr (2025)	50.000	50.000	50.000	50.000
	Kleine auto laad kraan (2025)	10.000			
	Kleine auto laad kraan (2027)			10.800	
	Kleine auto laad kraan (2027)			10.800	
	Maatr Bedr.t. Lage Dijk (zeemanln/ lorentzn)(2026)		250.000		
	Maatregelen aanpak wateroverlast (2024)	200.000	200.000	200.000	200.000
	Masten Kronenburgplantsoen (2025)	104.500			
	OVL Armatuur	10.000	10.000	10.000	10.000
	OVL Mast	50.000	50.000	50.000	50.000
	Snellere fietsverb. regio (route Kr IJssel)(2025)	750.000			
	Snellere fietsverb.regio (fietsbHoll.IJssel(2025)	1.200.000			

Straatmeubilair	83.660	83.660	83.660	83.660
Verb.afwatering Binnenstad en Nieuwpoort (2026)		100.000	100.000	
Vergr. watersyst voor afkopp.verh oppervlak (2025)	25.000			
Vergroenen en herinrichten straten (2025)	109.908			
Versterken groen-blauwe netwerken (2027)			50.000	
Vervangen houten brug 2025	240.250			
Vervangen houten brug 2026		961.000		
Vervangen voegoverganconstructie 2028			0	55.800
Vervangingen speellocaties 2027			50.000	0
Vervangingen speellocaties 2028				50.000
Werk-met-werk maken irt klimaatmiddelen (2026)		200.000	200.000	200.000
aanbrengen groen in diverse straten (2025)	50.000	50.000	50.000	50.000
verwijld 'zinl verhardingen'en aanbr.groen(2024-28)	50.000	50.000	50.000	50.000
Progr. 3 - Totaal	3.799.270	2.530.574	3.399.813	3.240.719

Verbonden partijen

Deelname in de volgende verbonden partij(en) draagt bij aan het uitvoeren van activiteiten en realiseren van de doelstellingen binnen dit programma. Voor verdere toelichting over de verbonden partijen verwijzen we u de paragraaf verbonden partijen.

- Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)
- Afval Verwijdering Utrecht (AVU)
- Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)
- Recreatieschap Stichtse Rijnlanden

Kaderstellende documenten

- Woonvisie 2030
- Beeldkwaliteitsplan 2012
- Beleidsplan Duurzaamheid Gemeente IJsselstein 2016
- Mobiliteitsplan IJsselstein, gezond op weg naar 2030
- Regionale Energiestrategie 1.0
- Plan van aanpak Energietransitie 2020
- Transitievisie Warmte
- Veiligheids- en Leefbaarheidsmonitor 2021
- Economische Visie
- Nota Speelruimtebeleid
- Woningbouwopgave 2020
- Nota grondbeleid 2022
- Parkeerbeleid 2006
- Omgevingsvisie IJsselstein 2021

- Utrechtse verkeersveiligheidsopgave
- Regionale fietsvisie 2.0 U10
- OV netwerkperspectief
- Gemeentelijk rioleringsplan
- Beheerplan Baggeren 2015-2024
- Oever beheerplan 2020 – 2030
- Beheerplan VRI 2020 – 2024
- Beheerplan wegen 2020 – 2024
- Beheerplan wortelopdruk 2021 - 2025
- Beheerplan openbare verlichting 2020 – 2024
- Beheerplan kunstwerken 2015 - 2024
- Integrale Visie Openbare Ruimte 2021 – 2031
- Groenstructuurplan 2009

Onderwijs, sport en cultuur - Programma 4

Staat open voor iedereen

Het programma onderwijs, sport en cultuur gaat over een groot deel van de maatschappelijke basisvoorzieningen. De gemeente heeft hierin een aantal wettelijke taken. Het is belangrijk dat alle inwoners gebruik kunnen maken van de voorzieningen. Samen met maatschappelijke partners bieden we een breed en divers aanbod.

Onderwijs

Een goede start

Goed onderwijs is belangrijk om te kunnen functioneren in de maatschappij. Niet alleen in toekomstig werk, maar ook in het lezen en schrijven van brieven of boodschappen doen in de supermarkt. Iedere inwoner van IJsselstein, jong of al wat ouder, verdient dan ook een goede start. Dit doen we als gemeente samen met onze opvang-, onderwijs- en maatschappelijke partners.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Optimale en kansrijke schoolloopbaan voor alle kinderen in IJsselstein

- We versterken de vroeg- en voorschoolse educatie(VVE) om meer onderwijskansengelijkheid te bereiken.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Toekomstbestendige en duurzame onderwijshuisvesting

- De Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs IJsselstein herijken.
- Samen met de schoolbesturen een nieuw Integraal Huisvestingsplan Onderwijs opstellen.

Sport

Vitale inwoners

Door bewegen en sporten te stimuleren zorgen we voor een gezonde, duurzame en weerbare samenleving. Daarom is het belangrijk dat we een divers sportaanbod en beweegvriendelijke omgeving hebben. Hierdoor bieden we inwoners de mogelijkheid om gezond en vitaal te kunnen blijven. Dit doen we samen met onze partners.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Duurzame sportinfrastructuur

KPI: 65 kinderen maken wekelijks gebruik van aanbod in diverse wijken van IJsselstein.

- De buurtsportcoaches bieden structureel aanbod in de openbare ruimte voor diverse doelgroepen. Zoals sport en spel voor kinderen en jongeren op het Cruyff Court, het Lange Land en wandelen met de QR FIT route.
- De gemeente realiseert met de inzet van de buurtsportcoaches en sport-overstijgende partners een structureler aanbod van sport en spel in de openbare ruimte.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Inclusief sporten en bewegen

KPI: 50 inwoners maken wekelijks gebruik van divers beweegaanbod.

KPI: In samenwerking met de kinderfysiotherapeut is er een pilot waarbij 15 kinderen deelnemen aan buiten sport en spel.

- De gemeente realiseert met inzet van de buurtsportcoaches een passend sport- en beweegaanbod voor alle IJsselsteinse inwoners.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Vaardig bewegen

KPI: De Nijntjemethodiek aanbieden aan twee scholen (groep 1 en 2).

KPI: Wekelijks Peutergym aanbod voor min. 20 peuters.

- De gemeente realiseert met de inzet van de buurtsportcoaches beweegaanbod gericht op het verbeteren van de motorische ontwikkeling van de jeugd.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Vitale sportaanbieders & Positieve sportcultuur

KPI: 80% van de sportverenigingen in IJsselstein hebben een vertrouwenscontactpersoon binnen hun organisatie aangesteld.

- De gemeente biedt sportverenigingen verenigingsondersteuning.

Cultuur

Behouden, verrijken en ontplooiën

Onder de paraplu van Kunst en Cultuur bieden instellingen en kunstenaars aan inwoners talrijke mogelijkheden om zich te uiten, geïnspireerd te raken, talenten te ontwikkelen, zich te vermaken en om elkaar te ontmoeten. Daarmee is de culturele sector van grote waarde voor onze gemeente, de promotie van de stad en het welbevinden van onze inwoners.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Beheer en behoud cultuurhistorisch erfgoed

- Het vindbaar en bruikbaar maken van het gemeentelijke register voor gemeentelijke monumenten.
- We stellen een Cultuurhistorische Waardenkaart op.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Brede en laagdrempelige bibliotheek

- Bevorderen digitale vaardigheid (Informatiepunt Digitale Overheid).
- Centraal punt voor informatie en ontmoeting.
- Leven Lang Ontwikkelen.
- Stimuleren taal- en leesontwikkeling via de bibliotheek.
- Voortzetten van het Taalhuis.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Een sterke, creatieve cultuursector

KPI: In 2025 gaat de gemeente minimaal 2 cultuurcafés zelf organiseren

KPI: In 2025 wordt een verkenning uitgevoerd t.a.v. maatschappelijke participatie.

KPI: De gemeente vergroot de zichtbaarheid van kunst en cultuur via cultitijd, Kunstzinnig talent in beeld en de campagne #watgajijdoen?

- Bevorderen van onderlinge bekendheid tussen culturele partners, het onderwijs, welzijnspartners.
- Doorgaan met het uitvoeringsprogramma Kunst en Cultuur door o.a. het bevorderen van de samenwerking in en zichtbaarheid van het culturele veld. Onderdeel hiervan is het organiseren van Cultuurcafés bij en in samenwerking met culturele partners.
- Evalueren van het uitvoeringsprogramma Kunst en Cultuur 2022-2025 samen met de culturele partners door o.a. een enquête en cultuurtafels.
- Opstellen uitvoeringsprogramma Kunst en Cultuur 2026-2029 met culturele partners.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Iedereen die wil, kan meedoen

KPI: De gemeente evalueert de wandelroute langs kunst in de openbare ruimte in de stad en brengt deze onder de aandacht.

KPI: De cultuurmonitor onder inwoners van IJsselstein wordt uitgezet om cultuurparticipatie te meten. Vervolg op de 0-meting van 2022/2023.

- Aansluiten bij de Strasse des Friedens ("Vredesstraat").
- Doorgaan met vergroten van de zichtbaarheid van het culturele aanbod door inzet van o.a. CultiTijd en andere communicatiemiddelen.
- Integraal werken binnen het sociaal domein: kunst en cultuur zien als kans tot maatschappelijke participatie.
- We bevorderen kunst en cultuur door en voor alle inwoners door een aansprekend, divers cultureel aanbod.
- We ondersteunen en stimuleren vrijwilligersorganisaties en verenigingen op cultureel gebied om andere doelgroepen te betrekken als deelnemer, vrijwilliger of toeschouwer.

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging	Aanpassingen 2024-2025	Primitieve Begroting 2025	Primitieve Begroting 2026	Primitieve Begroting 2027	Primitieve Begroting 2028
Lasten	9.838.790	267.976	10.106.766	10.282.601	11.978.644	10.422.074
Baten	2.457.612	-10.970	2.446.642	2.434.798	2.268.378	2.279.890
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	7.381.178	278.946	7.660.124	7.847.803	9.710.266	8.142.184
Onttrekkingen	2.615.394	-1.850.512	764.882	789.537	2.028.497	826.828
Stortingen	2.307.909	-2.060.435	247.474	224.978	249.452	290.108
Mutaties reserves	-307.485	-209.923	-517.408	-564.559	-1.779.045	-536.720
Gerealiseerd resultaat	7.073.693	69.023	7.142.716	7.283.244	7.931.221	7.605.464

Belangrijkste financiële afwijkingen

Onderwerp	Toelichting afwijkingen P4 Onderwijs, sport en cultuur	Aanpassing begrote lasten 2025 t.o.v. 2024	Aanpassing begrote baten 2025 t.o.v. 2024
Toelichting afwijkingen voor bestemming			
Verhuiskosten Agnes Tandem	In verband met de nieuwbouw van de Agnes Tandem wordt de Agnesschool tijdelijk ergens anders gehuisvest. Hiervoor worden verhuiskosten gemaakt.	25.575	
Dekking kapitaallasten Agnes Tandem	Een deel van de kapitaallasten Agnes Tandem wordt gedekt vanuit het budget onderwijshuisvesting.	-35.764	
Groot onderhoud	De begrote kosten voor groot onderhoud fluctueren jaarlijks. In 2025 zijn de verwachte onderhoudskosten hoger dan in 2024.	37.026	
Gelijke kansen in het onderwijs	Amendement Gelijke kansen in onderwijs is beschikbaar gesteld voor 2023 en meegenomen als uitgestelde prestatie naar 2024. Dit budget is incidenteel beschikbaar gesteld.	-50.000	
Kunst	In de kadernota 2024 is besloten de verhoging van de subsidie kunst te verlengen om de continuïteit Museum IJsselstein te borgen.	50.000	
Erfoegd	Betreft Incidenteel beschikbaar gesteld budget voor het beheer/behoud cultuurhistorisch erfgoed.	-56.068	-26.068
Actualisatie budgetten	In aanloop naar de inventarisatie van bezuinigingsmogelijkheden voor het ravijnjaar hebben we alle budgetten kritisch doorlopen en geactualiseerd. Dit resulteert in een voordeel van € 47.192.	-47.192	
Indexatie	De prijsgevoelige budgetten zijn met 2,3% geïndexeerd om de inflatie te compenseren.	118.447	26.371
Totaal verschil saldo voor bestemming		42.024	303
Toelichting afwijkingen reserve mutaties			
	In 2024 stond een onttrekking aan de Reserve Opschorting prestaties gepland inzake de uitgestelde prestaties conform jaarrekening 2023.		-50.000
	Conform de jaarstukken 2023 is de reserve Decentralisaties opgeheven en is gestort in de algemene reserve.	2.000.000	-2.000.000
	Zoals in de eerste verzamelbegrotingswijziging 2024 is gemeld is het uitvoeringsbudget cultuur gesplitst over 2024 en 2025 waardoor wij in 2024 incidenteel €50.000 hebben gestort deze onttrekken wij weer in 2025.	50.000	50.000
	De onttrekking aan de reserve Groot onderhoud gebouwen past jaarlijks aan aan de geplande kosten. In 2025 vallen deze lager uit dan in 2024.		159.923
Totaal verschil saldo na bestemming		2.092.024	-1.839.774

Investeringsen

Programma	Omschrijving activum	2025	2026	2027	2028
Progr. 4	Agnes, IKC Eerste inrichting			185.000	
	Agnes, Tandem IKC Openbare ruimte			250.000	
	Agnes, Tandem in 1 MFA (2022)			16.645.317	
	Herinrichten Parkeerpl Sportv (20 extra p)(2025)	200.000			
	Nieuwbouw Baanbreker (IHP 2021)	0	5.836.044		
	Opt watersyst.Sportpark IJsseloever (2025)	50.000			
	Overtr dakbd bitumen was- en kleedlok IJFC (2025)	7.500			
	Vervangingen speellocaties 2025	50.000			
	Vervangingen speellocaties 2026		50.000		
	vergroenen div pleinen en sportcomplexen (2025)	25.000	25.000		
Progr. 4 - Totaal		332.500	5.911.044	17.080.317	0

Verbonden partijen

Deelname in de volgende verbonden partij(en) draagt bij aan het uitvoeren van activiteiten en realiseren van de doelstellingen binnen dit programma. Voor verdere toelichting over de verbonden partijen verwijzen we u naar de paragraaf verbonden partijen.

- GGD regio Utrecht
- RHC (Regionaal Historisch Centrum)

Kaderstellende documenten

- Integraal Huisvestingsplan 2021-2025
- Nota Kunst en Cultuur 2021-2029
- Uitvoeringsprogramma Kunst en Cultuur 2021-2025
- Beleidsnota Sport 2020-2024 IJsselstein
- Beleidsnotitie vroeg en voorschoolse voorzieningen 2019-2022

Inkomen, jeugd en Wmo - Programma 5

Omschrijving programma

Het programma Inkomen, jeugd en Wmo gaat over de taken die de gemeente heeft binnen het sociaal domein. Het gaat om een breed pakket aan taken op het gebied van de jeugdhulp, maatschappelijke ondersteuning (Wmo), werk en inkomen, inburgering en integratie, gezondheidszorg en wijkbewust werken.

Inburgering en integratie

Spreidingswet

Op 1 februari is de Wet gemeentelijke taak mogelijk maken asielopvangvoorzieningen, beter bekend als de Spreidingswet, ingegaan. Deze wet moet ervoor zorgen dat er voldoende opvangplekken komen en een evenwichtiger verdeling van asielzoekers over Nederland. Het nieuwe kabinet wil de Spreidingswet intrekken. Of, hoe en wanneer dat gebeurt, is op dit moment onduidelijk.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Voldoen aan de gemeentelijke taak 'mogelijk maken asielopvangvoorzieningen'

- Zoeken en realiseren van nieuwe asielopvang binnen de gemeente en/of samenwerken met omliggende gemeenten om asielopvang mogelijk te maken.

Statushouders integreren snel en goed

Zodra asielzoekers een verblijfsvergunning krijgen worden ze statushouders. Ze worden dan gekoppeld aan een gemeente en de gemeente moet zorgen voor passende huisvesting. Door het tekort aan woningen is dit momenteel een grote uitdaging. Gemeenten hebben ook een belangrijke taak in het begeleiden van nieuwkomers, zoals statushouders, die inburgeringsplichtig zijn. Hoe beter de begeleiding en de voorzieningen, hoe sneller de statushouders mee kunnen doen in de samenleving en kunnen werken.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Een goed en structureel aanbod waardoor statushouders snel deelnemen aan werk, scholing of participatie.

- Begeleiding naar werk, scholing en/of participatie samen met partners als het Lokaal Werkteam en Werk en Studie Statushouders.
- Individuele begeleiding van statushouders waarbij een persoonlijk Plan Inburgering en Participatie (PIP) wordt gemaakt. Hierdoor wordt een passende leerroute per statushouder gevonden zodat iedereen mee kan doen op het eigen niveau.
- Passend taalaanbod voor de diverse leerroutes binnen het inburgeringsstelsel. Hiervoor worden op regionaal niveau afspraken gemaakt met taalaanbieders.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Passende huisvesting voor statushouders

KPI: We halen onze taakstelling ten aanzien van de huisvesting van statushouders.

- De achterstanden op de taakstelling zoveel mogelijk inhalen in 2025
- Doorgaan met zoeken naar mogelijkheden om statushouders te huisvesten, door onder andere het vergroten van de woningvoorraad en het verminderen van de druk op de woningvoorraad.
- Statushouders zo goed mogelijk gespreid over de gemeente huisvesten in het belang van integratiekansen en de balans en leefbaarheid in de wijk
- Voldoen aan de wettelijke taakstelling die het Rijk elk halfjaar opstelt wat betreft de aantallen statushouders die moeten worden gehuisvest.

Opvang ontheemden Oekraïne

Na het uitbreken van de oorlog in Oekraïne heeft de Europese Unie de Richtlijn Tijdelijke Bescherming (RTB) in werking gesteld. Hiermee hebben vluchtelingen uit Oekraïne in alle EU-lidstaten tijdelijk recht op opvang, medische zorg, werk en onderwijs. Deze richtlijn is in ieder geval tot en met 4 maart 2026 van kracht. Ook in IJsselstein vangen we Oekraïners op die onder deze richtlijn vallen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Realiseren van opvang en het bieden van perspectief op deelname aan de maatschappij door middel van werk, dagbesteding etc.

- Ondersteuning bieden aan Oekraïners. Zowel Oekraïners die in de gemeentelijke opvang verblijven als die bij particulieren ondergebracht zijn. Deze ondersteuning is onder andere op het gebied van opvang, werk, taal en onderwijs voor de kinderen.
- Voortzetten van de opvangvoorziening voor Oekraïense ontheemden.

Volksgezondheid/Gezondheidszorg

Preventie, eigen verantwoordelijkheid en een gezonde leefomgeving

De centrale opgave op het gebied van gezondheid voor de gemeente IJsselstein omvat het bevorderen van een gezonde leefstijl door preventie en vroegtijdige signalering van gezondheidsrisico's. Hierbij ligt de nadruk op eigen verantwoordelijkheid en normalisering van tegenslagen.

Daarnaast richt de gemeente zich op het creëren van een gezonde leefomgeving die beweging en sociale interactie stimuleert. Er is ook een focus op mentale gezondheid, met aandacht voor stress, eenzaamheid en dementie.

Tot slot is er inzet op de ondersteuning en zelfredzaamheid van alle inwoners, van jong tot oud, om een vitaal leven te kunnen leiden. In een integraal plan van aanpak inclusief uitvoeringsprogramma zijn de ambities, doelen en acties beschreven op het gebied van het Gezond en actief leven akkoord (GALA) en het integraal zorgakkoord (IZA). Hierin bouwen we voort op wat er al is en goed werkt en is er ruimte voor nieuwe activiteiten en aanpakken. We werken samen binnen de gemeente en met regionale en lokale partners.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Mentale gezondheid

KPI: Deelname van minimaal 300 jongeren aan stressverminderende activiteiten zoals JoinUs en IJsselsteinse jacht.

KPI: Vermindering van eenzaamheid met 5 % gemeten via de eenzaamheidsmonitor vanuit het RIVM.

KPI: Minimaal 50 professionals en vrijwilligers hebben de Mental Health First Aid training gevolgd in 2025.

- Betrekken van en acceptatie van inwoners met een geestelijk gezondheidsprobleem door onder andere twee keer per jaar organiseren Mental Health First Aid trainingen voor professionals en vrijwilligers en vergroten bekendheid Enik Recovery College.
- Stress onder jongeren verminderen door o.a. activiteiten gericht op het bevorderen van zelfvertrouwen, vitaliteit en contact met anderen (JoinUs en IJsselsteinse jacht).
- Verminderen van eenzaamheid door o.a. koffiemiddagen, buurtkamers, spelmiddagen en creatieve en sportieve activiteiten.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Stimuleren gezonde leefstijl

KPI: Minimaal 90% van de basisscholen in IJsselstein neemt deel aan het Jongeren Op Gezond Gewicht-programma (JOGG) en de Gezonde School-aanpak.

KPI: De gemeente organiseert ten minste één gemeentelijke buitenspeeldag in 2025.

- Blijvend inzetten van programma's die inwoners stimuleert gezond te eten, te bewegen en op een gezond gewicht te komen en te blijven. Dat zijn onder andere programma JOGG (gezonde jeugd, gezonde toekomst) en de Gezonde School-aanpak.
- Het gebruik van alcohol en drugs onder jongeren onder de 18 jaar terugdringen naar respectievelijk onder de 15% en onder de 10%. Om dit te bereiken zetten wij in op de trainingen aan docenten op het middelbaar onderwijs.
- Stimuleren buitenspelen. Kinderen moeten het liefst minimaal drie keer per week buiten spelen. Voor 2025 is het doel dat dit boven de 71% ligt.
- Uitvoeren van het project Jong leren eten voor kinderen en jongeren op de kinderopvang en op school met als doel aanleren van het maken van gezonde en duurzame voedselkeuzes.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Vitaal ouder worden

KPI: Minimaal 80% van de 75-plussers die zich met een hulpvraag melden, ervaart eigen regie bij het ontvangen van hulp of ondersteuning van de gemeente. Dit wordt door het Sociaal Team uitgevraagd en geregistreerd.

KPI: Het platform "NL voor elkaar" is operationeel in 2025 en heeft minimaal 200 geregistreerde unieke gebruikers.

KPI: Minimaal 200 senioren hebben deelgenomen aan het Digivitaler programma in 2025.

- Meer dan 80% van de inwoners ervaart eigen regie bij het ontvangen van hulp of ondersteuning. Hierbij kijkt het Sociaal Team samen met de inwoner naar de best passende ondersteuning, afgestemd op persoonlijke mogelijkheden en kenmerken.
- Opzetten van het online platform voor vrijwilligerswerk 'NL voor elkaar'.
- Samen met sociale partners vergroten we de bekendheid van voorliggende voorzieningen, zodat meer inwoners, vooral 75-plussers, hiervan gebruikmaken.
- Uitvoeren ketenaanpak valpreventie inclusief voor- en natraject.
- Uitvoeren van het lesprogramma Digivitaler.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Werken aan een vitale stad

- Bekendheid vergroten onder inwoners van vervoersservices die toegankelijk zijn zonder indicatie, zoals de Pulse Pendel, de Gouden koets, de Buurtbus en de Zender Express.
- Creëren van rust- en ontmoetingspunten zoals picknickplekken en bankjes.
- Lokaal uitvoering geven aan het toegankelijkheidsproject van de provincie waarbij coaches worden ingezet om mensen die nog niet zelfstandig reizen vertrouwd te maken met het Openbaar Vervoer.
- Meedoen aan campagnes vanuit het rijk en de provincie om mensen meer te laten lopen en op de fiets te krijgen.
- Mogelijkheden verkennen voor duurzame vervoersservice, zoals het inzetten van elektrische golfkarren.
- Plaatsen van beweegtoestellen in de openbare ruimte.

Inkomen

Bestaanszekerheid

Als aanvulling op landelijk beleid en landelijke regelingen ondersteunen we inwoners onder de leefbare bestaansgrens waar en zolang nodig met financiële of persoonlijk hulp- en dienstverlening.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Alle inwoners met een bijstandsuitkering zijn in beeld

KPI: 90% van onze inwoners (met een bijstandsuitkering) heeft een actueel plan van aanpak.

- Continueren en verder door ontwikkelen van het integraal samenwerken door het lokaal werkteam en het sociaal team bij inwoners met problemen op meerdere gebieden (werk en inkomen, jeugd, Wmo).
- Samen met onze uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen Lekstroom (WIL) en de andere WIL-gemeenten (Nieuwegein, Houten en Lopik) werken we aan de doorontwikkeling van de dienstverlening van WIL.
- Start maken met het Inrichten van sociale infrastructuur 'Lekstroom Werkt' voor de uitvoering van de Participatiewet en Wet sociale werkvoorziening;

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Verminderen armoede en geldzorgen verminderen

- We bestrijden gezondheidsachterstanden als gevolg van armoede door het organiseren van structureel aanbod (informatiemateriaal, cursus) over gezond en betaalbaar eten.
- We gaan door met de uitvoeringsagenda die hoort bij het beleidsplan armoede, schulden, minimabeleid gemeente IJsselstein 2024-2028.
- We signaleren schulden vroegtijdig, maken ze hanteerbaar en bieden perspectief o.a. door samen met WIL de vroegsignalering schulden te verbeteren.
- We zorgen dat inwoners met een laag inkomen mee kunnen doen met energiebesparing om kosten te besparen door uitbreiding van het sociaal programma energie-aanpak met grotere isolerende maatregelen waar nodig en mogelijk.

Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)

Zo lang mogelijk zelfstandig thuis

De gemeente wil dat inwoners zo lang mogelijk in goede gezondheid thuis kunnen wonen. Op het moment dat dit moeilijker wordt, kan de gemeente dit ondersteunen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Betere aansluiting tussen de velden in het Sociaal Domein

Wat gaan we daarvoor doen in 2025?

- Eenvoudige overgang tussen Jeugdwet en Wmo.
- Herijken “Koers Sociaal Domein” inclusief uitvoering VN verdrag inzake personen met een handicap.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Eigen kracht, mogelijkheden en ondersteuning

Wat gaan we daarvoor doen in 2025?

- Bevorderen van gebruik van lichte vormen van ondersteuning om zware zorg te voorkomen.
- Een goed en toegankelijk aanbod van preventieve en vrij toegankelijke voorzieningen.
- Inzichtelijk maken welke voorzieningen en hulp er zijn in de stad en de regio.
- Meer regie bij Steunpunt Mantelzorg (bijvoorbeeld door het bieden van kortdurende respijtzorg en het adviseren van kortdurend verblijf).
- Ondersteuning vanuit de Wmo is passend en toegankelijk.
- Onderzoek naar- en uitvoering van- brede groepsaanbod ‘ondersteuning in dag-en weekplanning’ voor mensen met autisme door Enik Recovery College IJsselstein, als voorliggende voorziening.
- Stimuleren dat inwoners gebruikmaken van hun eigen mogelijkheden en oplossend vermogen
- Uitvoering doordecentralisatie Beschermd Wonen U16.
- Uitvoering Plan van Aanpak Dakloosheid U16.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Passend woningaanbod en zorg voor mensen met een kwetsbaarheid

Wat gaan we daarvoor doen in 2025?

- Afspraak met Cazas Wonen om te streven naar het toewijzen van 10 contingent-woningen voor Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen (MOBW).
- Bijeenkomsten Welkome Wijk voor professionals, vrijwilligers en inwoners (3 tot 6 bijeenkomsten) en bewustzijns campagne 'Zeg eens hoi' in alle Lekstroomgemeenten.
- Inzet Hospitaregeling in afstemming met team Ruimte en Projecten zodat alternatieve woonvormen benut worden en woningdelen bevorderd wordt;
- Inzetten van een coördinator Welzijn op Recept als schakel tussen de gemeente, huisartsen, welzijn en regio Lekstroom
- Stabilisatie aantal meldingen Meldpunt Bezorgd in 2025 ten opzichte van 2024.
- Uitvoeren en monitoren afspraken in de Uitvoeringsagenda Woonzorgvisie.
- Voorkomen escalatie door eerder oppakken signalen en snellere opvolging meldingen.
- Vooruitlopend op ETHOS-telling (mbt dakloosheid) in 2026 intern onderzoek naar dakloosheid in IJsselstein.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Passende zorg voor onze inwoners

Wat gaan we daarvoor doen in 2025?

- Huisartsen verwijzen meer patiënten die gebaat zijn met welzijnsdiensten naar Welzijn op Recept.
- Jaarlijks bijwerken van de sociale kaart en de links en informatie op de website van de gemeente en de zorginstellingen.
- Mantelzorger krijgt sneller passende ondersteuning door meer regie bij Steunpunt Mantelzorg.
- Opstellen van een afwegingskader waar de huisvestingopgave voor aandachtsgroepen wordt getoetst en geprioriteerd.
- Voorzieningen en ondersteuning zijn inzichtelijk gemaakt in 2025.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Verbeteren preventie door vroegsignalering en outreachend werken

Wat gaan we daarvoor doen in 2025?

- Een duurzame infrastructuur met ketenpartners (huisartsen, woningcorporatie en zorgaanbieders).
- Uitbreiding Outreachteam met Wijk-GGZ-er (snijvlak van zorg en veiligheid) (bij toekenning externe subsidie ZonMw Wmo).
- Uitvoering Meldpunt Bezorgd.
- We willen voorkomen dat mensen met zorgwekkend gedrag in aanraking komen met politie, justitie, schuldeisers e.d. en mogelijk daardoor niet de passende zorg en ondersteuning krijgen die nodig is.

Welzijn

Verbreden Wijkbewust Werken

Bewoners kennen hun buurt of wijk het beste. Zij weten wat er leeft. Wij geloven in de kracht en de creativiteit van de samenleving en het eigen initiatief. De gemeente wil dat inwoners meebeslissen op initiatieven die hen raken en initiatieven die zij zelf ontplooiën. We werken aan verbinding tussen mensen en dragen zo bij aan een sterke betekenisvolle sociale basis.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Sociale structuren behouden

KPI: Het aantal activiteiten in de buurthuizen stijgt ten opzichte van 2024 en de inwoners weten de buurthuizen beter te bereiken.

KPI: De voortgang en naleving van de resultaatafspraken met de welzijnsorganisatie worden halfjaarlijks gerapporteerd.

- Hulp is toegankelijk en in de buurt. De zes buurthuizen Oase, Zenderstein, Kameraplein, Studio 10, Xpress en Xperience blijven bestaan.
- We investeren in 2025 verder in de samenwerking met de welzijnsorganisatie door het opstellen van duidelijke resultaatafspraken en rapportages.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Sociale structuren versterken

KPI: Het aantal georganiseerde wijkspreekuren, wijkshouwen, en informatieavonden door de gemeente stijgt met 20% binnen een jaar. De betrokken wijkbewoners en sleutelfiguren zijn in 2025 in kaart gebracht.

KPI: Er vindt tweemaal per jaar een bestuurlijk en viermaal per jaar een ambtelijk vooroverleg met onze externe partners plaats. Minimaal vier gezamenlijke projecten of initiatieven rondom het thema leefbaarheid worden in 2025 opgepakt.

KPI: Het aantal ingediende aanvragen voor de incidentele subsidie (initiatievenbudget) en Samen IJsselstein stijgt met 25% binnen een jaar na de start van de extra promotie-inspanningen.

- De subsidieregeling Samen IJsselstein evalueren en de voortgang op het thema Eenzaamheid voor 2026 bepalen.
- Doorgaan met en uitbreiden van het in 2024 opgestarte bestuurlijk leefbaarheidsoverleg.
- Stimuleren van het gebruik van de incidentele subsidie (initiatievenbudget).
- We zijn zichtbaar in de wijk en weten wat er speelt.

Jeugd

Minder zorg, meer aandacht.

Strubbelingen bij opvoeden en opgroeien horen bij het normale leven. Deze worden zoveel mogelijk thuis, op school of in de wijk opgepakt. Lukt dat niet, dan is inzet van professionele hulp mogelijk.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Financiële beheersbaarheid jeugdbudgetten

- Alleen doen wat nodig is (niet alles is Jeugdhulp).
- Betere afbakening Jeugdhulp.
- Uitvoeren hervormingsagenda jeugd.
- Uitvoeren toekomstscenario kind en gezin.
- Verbeteren regionale samenwerking o.a. gezamenlijke inkoop jeugdhulp en Wmo.
- Versterken Sociaal Team, capaciteit, kennis en ervaring.
- We starten een pilot met de huisartsen waardoor de huisartsen niet meer zelf verwijzen maar verwijzen naar het Sociaal Team die het daarna oppakt.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Jongeren van 0 tot 23 jaar de beste start en kansen bieden.

- Actief en Gezond: De kans om deel te nemen aan sport, spel en ontspanning, thuis, op school en in de samenleving. Je lichamelijk en geestelijk goed voelen.
- Gerespecteerd en erbij horen. Gehoord voelen en serieus genomen worden. Geaccepteerd worden als deel van de gemeenschap. Hulp krijgen bij het overwinnen van sociale-, fysieke-, economische en onderwijsachterstanden.
- Kinderen groeien zoveel mogelijk thuis in een veilige en beschermde omgeving op en de benodigde hulp moet zoveel mogelijk dichtbij de leefomgeving van het kind beschikbaar zijn.
- Verantwoordelijkheid en ontplooiing. Een actieve en verantwoordelijke rol nemen. Kansen en ondersteuning krijgen en pakken om te leren en je talenten te ontwikkelen.

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging	Aanpassingen 2024-2025	Primitieve Begroting 2025	Primitieve Begroting 2026	Primitieve Begroting 2027	Primitieve Begroting 2028
Lasten	43.800.760	-161.194	43.639.566	43.072.741	42.870.181	42.845.404
Baten	9.597.524	-860.078	8.737.446	8.960.863	8.721.100	8.790.570
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	34.203.236	698.884	34.902.120	34.111.878	34.149.081	34.054.834
Onttrekkingen	476.861	-442.819	34.042	22.733	58.528	27.791
Stortingen	17.542	0	17.542	17.542	17.542	17.542
Mutaties reserves	-459.319	442.819	-16.500	-5.191	-40.986	-10.249
Gerealiseerd resultaat	33.743.917	1.141.703	34.885.620	34.106.687	34.108.095	34.044.585

Belangrijkste financiële afwijkingen

Onderwerp	Toelichting afwijkingen P5 Inkomen, Jeugd en Wmo	Aanpassing begrote lasten 2025 t.o.v. 2024	Aanpassing begrote baten 2025 t.o.v. 2024
Toelichting afwijkingen voor bestemming			
SPUK Wet inburgering	De bijdrage Wet inburgering is bij het opstellen van de begroting nog niet bekend. Bij bekendmaking wordt deze toegevoegd aan de begroting.	-691.668	-691.668
Woonzorgvisie	Betreft incidenteel beschikbaar gestelde middelen voor de woonzorgvisie €75.000 en een bijdrage van de provincie.	-106.350	-31.350
Eigenbijdrage Wmo	In 2024 was de verwachting dat de eigenbijdrage voor Wmo in 2025 ingevoerd ging worden. Dit is uitgesteld naar 2026. Hierdoor ontvangen we minder inkomsten.		-161.026
Steunpunt Mantelzorg	Conform het collegevoorstel in 2023 worden de kosten voor het Steunpunt Mantelzorg gedekt binnen het programma. Door besparingen binnen huishoudelijk ondersteuning is het budget structureel beschikbaar gesteld voor het Steunpunt Mantelzorg.	50.000	
Energiearmoede en bijzonderbijstand	Betreft een uitgestelde prestatie van 2023 naar 2024 voor het beleid energiearmoede €106.000 en incidenteel beschikbaar gestelde middelen uit de Septembercirculaire voor bijzondere bijstand en vroegsignalering € 62.796	-168.796	
Ondernemersondersteuning	Betreffen incidenteel beschikbaar gestelde middelen voor de impact van de coronacrisis.	-100.000	
Impact energiecrisis	Betreffen incidenteel beschikbaar gestelde middelen voor de impact van de energiecrisis.	-43.000	
Registratiesysteem Sociaal Domein	In 2024 is voor een nieuwe registratiesysteem incidenteel budget beschikbaar gesteld.	-200.000	
Asiel (inburgering)	Om gemeenten in staat te stellen alle inburgeraars passende ondersteuning te bieden hebben we extra middelen ontvangen in 2024.	-63.962	
Leerlingenvervoer	Voor het leerlingenvervoer is een aanbesteding geweest en daar is een nieuwe contractpartner uitgekomen. Het nieuwe contract brengt hogere kosten met zich mee en dit is verwerkt in de begroting.	118.552	
Actualisatie budgetten	In aanloop naar de inventarisatie van bezuinigingsmogelijkheden voor het ravijnjaar hebben we alle budgetten kritisch doorlopen en geactualiseerd. Dit resulteert in een voordeel van € 194.000	-194.000	
Indexatie	De prijsgevoelige budgetten zijn met 2,3% geïndexeerd om de inflatie te compenseren.	1.264.911	52.769
Totaal verschil saldo voor bestemming		-134.313	-831.275
Toelichting afwijkingen reserve mutaties			
	In 2024 stonden onttrekkingen aan de Reserve Opschorting prestaties gepland inzake de uitgestelde prestaties conform jaarrekening 2023 en Q3 rapportage 2023.		-249.000
	In 2024 is er een onttrekking aan de reserve gepland in verband met de aanschaf van een nieuwe registratiesysteem voor het Sociaal Domein.		-200.000
Totaal verschil saldo na bestemming		-134.313	-1.280.275

Investerings

Programma	Omschrijving activum	2025	2026	2027	2028
Progr. 5	Agnes, Tandem IKC kinderopvang			2.140.832	
Progr. 5 - Totaal		0	0	2.140.832	0

Verbonden partijen

Deelname in de volgende verbonden partij(en) draagt bij aan het uitvoeren van activiteiten en realiseren van de doelstellingen binnen dit programma. Voor verdere toelichting over de verbonden partijen verwijzen we u naar de paragraaf verbonden partijen.

- GGD regio Utrecht
- Werk en Inkomen Lekstroom WIL
- WerkwIJSS

Kaderstellende documenten

- Gemeentebeleidsmonitor 2021
- Uitvoeringsplan Opvang, wonen en herstel 2021
- Nota IJsselstein Gezond en Vitaal 2021-2025
- Regiovisies Jeugdhulp en Wmo 2021
- Inkoopkaders Jeugdhulp en Wmo 2021
- Lokaal Preventieakkoord IJsselstein 2021
- Koersdocument sociaal domein 2019
- Kadernotitie Bewonersparticipatie en Wijkbewust Werken 2021
- Eindrapportage Evaluatie Innovatieagenda WIL-Gemeenten 2021
- Lokaal Preventieakkoord IJsselstein 2021
- Jeugdnota 2023-2026

Overhead - Programma 6

Overhead bestaat uit de kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van primaire processen. Activiteiten die onder de overhead vallen, zijn grofweg in te delen in: ondersteunende teams (zoals activiteiten van personeelszaken, facilitaire zaken en financiën) en ondersteunende personen op de taakvelden (zoals activiteiten van leidinggevend en het secretariaat).

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging	Aanpassingen 2024-2025	Primitieve Begroting 2025	Primitieve Begroting 2026	Primitieve Begroting 2027	Primitieve Begroting 2028
Lasten	11.509.408	-62.866	11.446.542	11.413.657	11.367.589	11.351.484
Baten	668.530	6.053	674.583	674.583	674.583	674.583
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	10.840.878	-68.919	10.771.959	10.739.074	10.693.006	10.676.901
Onttrekkingen	284.486	-173.276	111.210	85.111	34.860	99.351
Stortingen	83.327	0	83.327	83.327	83.327	82.494
Mutaties reserves	-201.159	173.276	-27.883	-1.784	48.467	-16.857
Gerealiseerd resultaat	10.639.719	104.357	10.744.076	10.737.290	10.741.473	10.660.044

Belangrijkste financiële afwijkingen

Onderwerp	Toelichting aanpassingen Overhead	Aanpassing begrote lasten 2025 t.o.v. 2024	Aanpassing begrote baten 2025 t.o.v. 2024
Toelichting afwijkingen voor bestemming			
Groot onderhoud stadskantoor	In 2025 wordt er volgens het beheerplan minder groot onderhoud begroot dan in 2024	-61.110	
Groot onderhoud Fulcotheater	In 2025 wordt er volgens het beheerplan meer groot onderhoud begroot dan in 2024	44.850	
Hybride werken	In 2024 is het project hybride werken afgerond voor dit project waren incidentele kosten begroot in 2024.	-118.376	
Aanbesteding financieel systeem	In 2024 waren incidentele lasten begroot voor de aanbesteding van het financiële systeem.	-68.850	
Afschrijvingslasten	In 2024 zijn er diverse investeringen gedaan, zoals aanschaf computers en beeldschermen, AV middelen etc. Deze worden voor het eerst in 2025 afgeschreven.	175.049	
Indexatie	De prijsgevoelige budgetten zijn met 2,3% geïndexeerd om de inflatie te compenseren.	31.339	6.053
Actualisatie budgetten	In aanloop naar de inventarisatie van bezuinigingsmogelijkheden voor het ravijnjaar hebben we alle budgetten kritisch doorlopen en geactualiseerd. Dit resulteert in een voordeel van € 79.244	-79.244	
Totaal verschil saldo voor bestemming		-76.342	6.053
Toelichting afwijkingen reserve mutaties			
Onttrekking reserves	In 2024 stond een onttrekking aan de Reserve Opschorting prestaties gepland inzake de uitgestelde prestaties conform jaarrekening 2023. Daarnaast een lagere onttrekking voor groot onderhoud.	-	-173.276
Totaal verschil saldo na bestemming		-76.342	-167.223

Investerings

Programma	Omschrijving activum	2025	2026	2027	2028
Progr. 6	Maatreg. aan eigen gemeentelijke vastgoed (2024)	45.000	45.000	45.000	45.000
	Smartphones (2024) (eerst 2026)	36.000		58.000	
	Smartphones (2025 vervanging 2021.2022)	36.000			
	Wifi-accesspoints (2026)		38.000		
Progr. 6 - Totaal		117.000	83.000	103.000	45.000

Algemene dekkingsmiddelen - Programma 7

De algemene dekkingsmiddelen dienen als financiële dekking voor onze uitgaven. De besteding van deze inkomsten is niet aan een bepaald programma of doel gebonden.

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging	Aanpassingen 2024-2025	Primitieve Begroting 2025	Primitieve Begroting 2026	Primitieve Begroting 2027	Primitieve Begroting 2028
Lasten	2.108.854	-1.080.257	1.028.597	308.495	1.214.403	1.350.922
Baten	69.353.819	1.198.460	70.552.279	67.096.395	67.250.721	68.152.870
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-67.244.965	-2.278.717	-69.523.682	-66.787.900	-66.036.318	-66.801.948
Stortingen	55.000	0	55.000	55.000	55.000	55.000
Gerealiseerd resultaat	-67.189.965	-2.278.717	-69.468.682	-66.732.900	-65.981.318	-66.746.948

Belangrijkste financiële afwijkingen

Onderwerp	Toelichting aanpassingen Algemene dekkingsmiddelen	Aanpassing begrote lasten 2025 t.o.v. 2024	Aanpassing begrote baten 2025 t.o.v. 2024
Toelichting afwijkingen voor bestemming			
Indexatie	De prijsgevoelige budgetten zijn met 2,3% geïndexeerd om de inflatie te compenseren.		262.099
Treasury	Actualisatie van de interne en externe rente, hierdoor zijn er minder lasten t.o.v. 2025	-101.191	
Algemene uitkering	De totale omvang van de algemene uitkering is voor 2025 gestegen. Deze stijging heeft voornamelijk te maken met de bijstelling van de algemene uitkering voor loon- en prijsontwikkelingen.		925.012
Stelpost Loon/prijscompensatie	De stelpost voor loon- en prijsstijging wordt verhoogd met een indexatie op de loonsom van 2,3% voor 2025. Per 1 januari 2025 verloopt de Cao, op dat moment zal pas duidelijk worden met hoeveel procent de lonen zullen stijgen.	-644.005	
Stelpost ambtelijke bezetting op sterkte	In de afgelopen jaren hebben wij veel taken vanuit het Rijk erbij gekregen. Deze taken vragen extra ambtelijke inzet. In 2024 is het laatste gedeelte van deze stelpost ingezet.	-174.105	
Actualisatie budgetten	In aanloop naar de inventarisatie van bezuinigingsmogelijkheden voor het ravijnjaar hebben we alle budgetten kritisch doorlopen en geactualiseerd. Dit resulteert in een voordeel van € 134.237.		134.237
Totaal verschil saldo voor bestemming		-919.301	1.187.111
Toelichting afwijkingen reserve mutaties			
-	Geen significante afwijkingen	-	-
Totaal verschil saldo na bestemming		-919.301	1.187.111

Onvoorzien - Programma 8

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging	Aanpassingen 2024-2025	Primitieve Begroting 2025	Primitieve Begroting 2026	Primitieve Begroting 2027	Primitieve Begroting 2028
Lasten	40.450	-6.600	33.850	33.880	33.910	33.910
Baten	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	40.450	-6.600	33.850	33.880	33.910	33.910
Gerealiseerd resultaat	40.450	-6.600	33.850	33.880	33.910	33.910

VPB - Programma 9

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2024 na wijziging	Aanpassingen 2024-2025	Primitieve Begroting 2025	Primitieve Begroting 2026	Primitieve Begroting 2027	Primitieve Begroting 2028
Lasten	0	0	0	0	0	0
Baten	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	0	0	0	0	0	0
Gerealiseerd resultaat	0	0	0	0	0	0

Paragrafen

Openbaarheidsparagraaf

Inleiding

De transparante overheid, de faciliterende overheid en de toegankelijke overheid vormen de drie pijlers van de Nederlandse invulling van 'de open overheid'. De wetgeving die daarbij hoort is: de Wet open overheid (Woo), de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer (Wmebv), de Wet elektronische publicaties (Wep), de Wet hergebruik overheidsinformatie (Who), het Besluit digitale toegankelijkheid overheid (Bdto) en de modernisering van de Archiefwet.

Actief openbaar maken

Het uitvoeren van de verplichtingen over actieve openbaarmaking uit de Wet open overheid (Woo) is - om verschillende redenen - vertraagd. We hebben wel een centraal e-mailadres beschikbaar gesteld, onze website aangepast en een Woo-contactpersoon aangewezen.

Inmiddels is er een nieuwe projectleider en ligt er een koersdocument om de verplichte Woo-categorieën voor gemeenten vanaf 1 januari 2025 actief stapsgewijs openbaar te gaan maken. Een aantal categorieën zijn al openbaar beschikbaar, maar nog niet allemaal.

Alle actief openbaar te maken categorieën zijn:

1. Wet- en regelgeving verordeningen, beleidsregels, besluiten van algemene strekking, nadere regels van het college
2. Organisatiegegevens inzicht in organisatie en werkwijze en taken en bevoegdheden, bereikbaarheid, procedure indienen verzoeken
3. Ontwerp wet- en regelgeving, als extern advies is gevraagd inclusief adviesaanvraag
4. Ingekomen stukken gemeenteraad, tenzij die betrekking hebben op individuele gevallen
5. Vergaderstukken en verslagen gemeenteraad, behalve bekrachtigde geheimhouding
6. Agenda's en besluiten van vergaderingen van het college, tenzij niet-openbare besluiten
7. Adviezen van adviescolleges- of commissies, tenzij bij een niet-openbaar voorstel
8. Convenanten
9. Jaarplannen en jaarverslagen van bestuursorganen, niet van organisatieonderdelen
10. Woo-verzoeken
11. Onderzoeksrapporten van algemene aard
12. Beschikkingen, behalve die privacybescherming nodig hebben.
13. Schriftelijke oordelen in klachtenprocedures

Zorgplicht

Om actieve openbaarmaking structureel en duurzaam te kunnen organiseren is het ook van belang dat de informatiehuishouding op orde is. De Wet open overheid (Woo) bevat een algemene zorgplicht om documenten in goede, geordende en toegankelijke staat te houden en schrijft maatregelen voor om digitale documenten duurzaam toegankelijk te maken. Om dit te realiseren hebben gemeenten acht jaar de tijd gekregen. Ook dit maakt onderdeel uit van het hiervoor genoemde koersplan.

Bedrijfsvoering

Deze paragraaf geeft een overzicht van een aantal onderdelen van onze bedrijfsvoering en de belangrijkste thema's daarbinnen.

Visie op bedrijfsvoering

Ondersteunen en ontzorgen

Wij ondersteunen collega's, college en raad bij de ontwikkeling en uitvoering van beleid en projecten. Daarmee dragen we bij aan de ontwikkeling van IJsselstein. Wij werken voor onze inwoners, ondernemers, maatschappelijke instellingen en andere partners.

Inrichting ambtelijke organisatie

Inrichting ambtelijke organisatie

De structuur van de organisatie is eenvoudig en eenduidig. De organisatie bestaat uit 8 teams. Het managementteam wordt gevormd door de algemeen directeur en de teamleiders. De teamleider is integraal eindverantwoordelijk voor de producten en resultaten van het team. De algemeen directeur is de eindverantwoordelijke van de ambtelijke organisatie.

De organisatie kent de volgende teams:

Team	Formatie 2025
Concern	8,1
Advies	16,2
Interne ondersteuning	26,1
Klant	18,6
Civiel en Vastgoed	50,1
Ruimte en Projecten	28,6
Samenleving	28,2
Sociaal domein	36,4
Totaal	212,4

Communicatie

Creëren van begrip

Met effectieve en open communicatie werken wij aan verbinding, samenwerking en begrip tussen de gemeente, haar inwoners en andere stakeholders. Daarmee dragen wij bij aan de uitvoering van de opgaves en uitdagingen waar organisatie en college voor staan.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Luisteren naar de samenleving

KPI: Bij de ontwikkeling van beleid weten wat de inwoner vindt en wil.

- We stellen een communicatiestrategie op.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Praten met de samenleving

KPI: Alle uitgaande brieven zijn in B1 geschreven.

KPI: De website heeft (digi)toegankelijkheidsniveau B.

- Tenminste 60% van de medewerkers zijn getraind in het schrijven van begrijpelijke taal (B1) binnen het project Direct Duidelijk.
- We behouden het (digi)toegankelijkheidsniveau van de gemeentelijke website op B en verbeteren dit door onder andere de documenten en pagina's verder aan te passen.
- We verbeteren de digitale informatievoorziening en dienstverlening met een (technisch) nieuwe gemeentelijke website.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Rust bewaren bij crises

KPI: Alle communicatieadviseurs zijn inzetbaar bij een crisis.

KPI: De communicatie tijdens crises en rampen richting inwoners is snel en duidelijk .

- Alle communicatieadviseurs hebben de basistraining crisiscommunicatie gevolgd.
- We gaan op een uniforme wijze samenwerken met Montfoort en Lopik bij de organisatie en uitvoering van crisiscommunicatie.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Zelfbewust communiceren

KPI: In de communicatie van de gemeente zijn de missie, visie, kernwaarden herkenbaar terug te vinden.

- We stellen een communicatiestrategie op.

Control

Rechtmatig en doelmatig

We zijn ons bewust van de risico's die wij als gemeente lopen. Onze interne beheersing beperkt deze risico's, zodat we 'in control' zijn. Dit betekent dat we onze activiteiten uitvoeren binnen geldende regels (rechtmatig) en bijdragen aan onze opgaves (doelmatig).

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Actueel en volledig inzicht in risico's en mate waarin deze beheerst worden

KPI: De weerstandsfactor (weerstandsvermogen ten opzichte van totaal aan risico's) is minimaal 1,5.

KPI: Restriscico's in onze integrale risico-analyse zijn allemaal laag of middel.

- We brengen verschillende risico-analyses samen tot één integrale risico-analyse. Hierin is aandacht voor financiële risico's, frauderisico's en beleidsrisico's.
- We toetsen of onze maatregelen die de risico's verkleinen goed werken. En bepalen extra acties om het totaal aan risico's te reduceren tot een acceptabel niveau.
- We voeren een onderzoek uit naar 'soft controls'. Hierbij wordt (onder andere) onderzocht of cultuur en gedrag binnen onze organisatie voldoende bijdragen aan het verkleinen van risico's.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Grip op doelmatigheid van eigen bedrijfsvoering

KPI: We hebben een dashboard waarin alle processen van bedrijfsvoering met bijbehorende doelen ieder kwartaal worden gerapporteerd.

KPI: Geen jaarlijks terugkerende grote tekortkomingen in het management dashboard.

- We ontwikkelen een management dashboard waarin doelen van al onze interne processen zijn opgenomen en worden gemeten. Dit gebeurt ieder kwartaal. Uitkomsten worden besproken in het managementteam en acties worden bepaald.
- We voeren een zogenaamd '213a' onderzoek uit naar de effectieve en doelmatige inzet van ons vastgoed.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Voldoen aan wet- en regelgeving (rechtmatigheid)

KPI: Rechtmatigheidsfouten en onduidelijkheden niet hoger dan 1% van de totale lasten (inclusief toevoegingen aan reserves). Dit is de grens die door de raad is bepaald.

- Controlebevindingen worden achteraf gerepareerd. We ondernemen acties om dezelfde fouten te voorkomen. Dit zorgt ervoor dat we geen jaarlijks terugkerende bevindingen hebben in onze eigen controles.
- Opstellen en uitvoeren van een controleplan en controleprogramma's. Hiermee toetsen we de rechtmatige uitvoering van onze processen.
- We monitoren de opvolging van acties die komen uit onze eigen controle of die van de accountant. We streven naar nul grote tekortkomingen in de managementletter en het accountantsverslag.

Financiën

Financieel duurzaam en verantwoord

We verantwoorden ons over wat we doen en voeren solide financieel beleid, ook voor de lange termijn. Op deze manier kunnen we ook in de toekomst blijven werken aan onze opgaven.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Actueel inzicht financiële situatie

KPI: De afwijking tussen resultaatprognose van de Q3 rapportage en het jaarrekeningresultaat is maximaal 1% van de totaal begrote lasten.

- Alle circulaire van het gemeentefonds vertalen naar effecten IJsselstein.
- In 2025 stimuleren we het gebruik van de verplichtingenadministratie extra door dit mee te nemen in trainingen en bewustwording.
- Vaststellen 3 kwartaalrapportages.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Financieel toekomstbestendige gemeente

KPI: Onze weerstandsfactor is minimaal 1,5%. Dit is de grens die door de raad is bepaald.

KPI: We staan onder het minimale (repressieve) toezicht van de provincie.

- Aanbieden van een sluitende begroting 2026, ondanks het financieel ravijn. Hierin is het jaar 2026 of 2029 sluitend.
- Geactualiseerd financieel beleid ter vaststelling aanbieden aan de raad.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Solide financiële administratie

KPI: De maximale getrouwheidsfout in het accountantsoordeel van de jaarstukken is maximaal 1% van de totaal begrote lasten.

- Uitvoering geven aan de Financiële verordening, de Nota waardering & afschrijving, de Nota reserves en voorzieningen, het Treasury statuut en de Budgethoudersregeling.
- We besteden het financieel systeem aan.

Human Resources

De mens centraal

De medewerker is het belangrijkste kapitaal van onze organisatie. Door het centraal zetten van de medewerkers, kunnen zij hun talent en capaciteit zo optimaal mogelijk inzetten. Daarbij is een veilige werkomgeving van belang.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Creëren van een uitdagende werkomgeving

KPI: Alle medewerkers spreken hun leidinggevende minimaal twee keer per jaar over hun functioneren en ontwikkeling.

KPI: We geven in de gesprekken gericht aandacht aan de opleidingsmogelijkheden, zodat we ons opleidingsbudget goed benutten.

- Gesprekscycli invoeren waaronder ook thema's als integriteit, mobiliteit, veiligheid en duurzame inzetbaarheid.
- Opstellen van ons strategisch personeelsbeleid naar de toekomst toe.
- We evalueren onze lokale arbeidsvoorwaarden en stellen deze eventueel bij waar nodig.
- We maken een opleidingsplan en gericht opleidingen aanbieden.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Organiseren van een warm en goed welkom

KPI: Voor alle startende medewerkers zijn de faciliteiten voor de startdatum geregeld.

KPI: Alle startende medewerkers doorlopen het introductieprogramma in de eerste drie maanden.

- We evalueren na afloop van het introductieprogramma de ervaringen van de nieuwe medewerker.
- We gaan het instroomproces opnieuw inrichten met behulp van de LEAN-werkmethode.
- We gaan ons introductieprogramma voor nieuwe medewerkers optimaliseren.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Selecteren van de beste mensen voor de juiste functies

- We gaan het inhuursysteem Flextender volledig benutten.
- We gaan het recruitmentsysteem Easycruit invoeren.
- We hebben aandacht voor diversiteit en inclusie.
- We zijn zichtbaar voor de juiste doelgroepen met als doel het vervullen van onze vacatures en een goede mix van eigen medewerkers en inhuur (flexibele schil).

Informatie

Grip op informatie

We brengen de informatiehuishouding op orde door te werken aan de (wettelijke) opgaven. Op langer termijn is er meer openheid en transparantie van informatie. Zodat we op een bewuste veilige manier werken en gebruik maken van de informatie.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Duurzaam, ordenen, bewaren en veilig gebruik van informatie

KPI: Voldoen aan de jaarlijkse verantwoording van het archief- en informatiebeheer aan het RHC en Provincie.

- We stellen de Bewaarstrategie op.
- We stellen een Documentair Informatieplan op.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Regie op de informatiestromen binnen en buiten de gemeente

- Doorontwikkelen MS365 voor het veilig samenwerken met documenten binnen en buiten gemeenten.
- Inventariseren sturingsinformatie externe partijen in relatie tot informatiemanagement om regie te houden op de uitbestede diensten.
- Opstellen informatiebeleidsplan en informatieveiligheidsplan.
- We actualiseren het overzicht informatielandschap om zicht te krijgen op de applicaties binnen de organisatie.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Toegankelijk en openbaar maken van informatie

- We maken een plan waarmee we in 2030 volledig voldoen aan de Woo. Deze termijn is door het rijk opgelegd. Dit plan bevat een concrete tijdsplanning van de maatregelen die we nemen.
- We voeren de acties uit die in dit plan voor 2025 zijn opgenomen. Hiermee voldoen we ook aan de 5 informatiecategorieën die in 2025 al verplicht zijn.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Voldoen aan wet- en regelgeving en bewustwording informatieveiligheid.

KPI: Voldoen aan de jaarlijkse ENSIA audit.

- Jaarlijkse ENSIA audit met onder andere BIO, DigiD en Suwinet.
- Uitvoeren bewustwordingsplan informatievoorziening.
- Uitvoering geven aan NIS2 richtlijnen en de vernieuwde BIO 2.0 normenkader.
- We stellen de Cloud strategie op.

Juridische zaken

Rechtsstatelijkheid en betrouwbaarheid

Als gemeente respecteren we de beginselen van de rechtsstaat en handelen we daarnaar.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Juridische kwaliteitszorg: de gemeente handelt rechtmatig

KPI: Minimaal 1 keer per jaar voeren we een intern juridisch kwaliteitsonderzoek uit.

KPI: Minimaal 1 keer per jaar bieden we een interne juridische training aan.

KPI: We voeren wekelijks een juridische toets uit op college- en raadsvoorstellen.

- Bijdragen aan juridisch control en risicomanagement, door het jaarlijks uitvoeren minimaal 1 intern onderzoek.
- De kwaliteit van beslissen (publiekrechtelijk en privaatrechtelijk) bewaken door wekelijkse toetsing van college- en raadsvoorstellen.
- Het bestand van regelgeving en beleidsregels actueel houden.
- Ieder jaar minimaal 1 opleiding aanbieden voor de GJIS Academie.
- Nieuwe organisatie-brede wetgeving voor de datum van inwerkingtreden invoeren.
- Ongevraagde adviezen leveren die kwalitatief goed zijn en op tijd zijn voor bestuurlijke besluitvorming.
- We voeren wekelijks een juridische toets uit op college- en raadsvoorstellen.

Wat willen we bereiken en wat gaan we daarvoor doen in 2025?

Juridische producten: goed van kwaliteit en op tijd

KPI: We blijven binnen de wettelijk vastgelegde termijnen.

KPI: Voor afhandeling van schadeclaims houden we maximaal 8 weken aan.

- Adviezen leveren die kwalitatief goed zijn.
- Adviezen op tijd leveren.
- Bezwaarschriften binnen de wettelijke termijn afhandelen.
- Eenvoudige schadeclaims binnen 8 weken afhandelen.
- Klachten over gedrag binnen de wettelijke termijn afhandelen.
- Verzoeken om informatie en openbaarmaking (Wet open overheid) binnen de wettelijke termijnen afhandelen.
- Verzoeken volgens de privacywetgeving (AVG) binnen de wettelijke termijnen afhandelen.

Lokale heffingen

Omschrijving paragraaf lokale heffingen

In deze paragraaf wordt een beeld gegeven van de ontwikkeling van de gemeentelijke belastingen. Hierna volgt een samenvatting van de ontwikkeling van de lokale belastingdruk. In de onderdelen daarna wordt per belastingsoort toegelicht hoe deze berekend wordt en wat de uitgangspunten hiervoor zijn.

Dit is gedaan door enerzijds de ontwikkeling in beeld te brengen tussen de begroting 2024 en de gewijzigde begroting 2023, maar ook door deze te vergelijken met de ontwikkeling van het landelijk gemiddelde.

Hierna worden de ontwikkelingen in de volgende belastingsoorten toegelicht:

- Onroerendezaakbelastingen (OZB)
- Afvalstoffenheffing;
- Rioolheffingen;
- Marktgeden;
- Begraafrechten;
- Leges.

Tot slot gaan we in op het kwijtscheldingsbeleid en de onbenutte belastingcapaciteit.

Ontwikkeling lokale lastendruk

Het kengetal belastingcapaciteit, dat op grond van het gewijzigde BBV dient te worden berekend, geeft aan hoe de lasten van de voornaamste lokale belastingen zich ontwikkelen ten opzichte van het landelijk gemiddelde. De lasten in het jaar worden afgezet tegen de gemiddelde landelijke lasten van het voorgaande jaar.

Ontwikkelingen lokale belastingdruk	2024	2025	Verschil t.o.v. 2024	
Bedragen in euro's			in €	in %
OZB Woningen (Op basis van gemiddelde WOZ woningen)	252,43	258,24	5,81	2,30%
Afvalstoffenheffing (meerpersoonshuishouden)	501,09	532,03	30,94	6,17%
Rioolheffing (meerpersoonshuishouden)	333,56	275,59	-57,97	-17,38%
Totaal	1087,08	1.065,86	-21,22	-8,90%
Gemiddelde alle gemeenten voorgaande jaar	904	944	40	4,40%
Kengetal belastingcapaciteit (BBV)	120,25%	112,91%	0	-6,10%

Belastingen

Onroerendezaakbelasting (OZB)

De grondslag voor de aanslagen onroerendezaakbelastingen is de vastgestelde waarde (WOZ-waarde) van de onroerende zaak.

Voor 2025 wordt voorgesteld om de opbrengsten van de onroerendezaakbelastingen met het algemene prijsinflatiepercentage van 2,3% te verhogen. Voor de onroerendezaakbelastingen zelf betekent dit nog niet dat de tarieven met 2,3% zullen worden verhoogd. Dit is afhankelijk van de waardeontwikkelingen van de woningen en bedrijfsgebouwen.

Bij het bepalen van de tarieven die in december 2024 in de belastingverordening worden opgenomen, wordt gerekend met de meest recente waardeontwikkeling. Uitgangspunt daarbij is dat de totale baten voor OZB

toenemen met 2,3% prijsinflatie. Onderstaande tariefinschatting is gemaakt aan de hand van de op dit moment beschikbare data.

Onroerendezaakbelasting	Belastingjaar		Verschil t.o.v. 2024	
	2024	2025	in €	in %
OZB baten woningen	4.141.717	4.236.976	95.259	2,30%
OZB baten niet-woningen	1.389.210	1.421.162	31.952	2,30%
Totaal opbrengst	5.530.927	5.658.138	127.211	2,30%

Onroerendezaakbelasting*	Belastingjaar		
	2023	2024	2025
Gebruikers, niet woningen	0,152	0,1416	NTB
Eigenaren, woningen	0,0684	0,0668	NTB
Eigenaren, niet woningen	0,1895	0,1892	NTB

*De tarieven voor 2025 kunnen pas berekend worden nadat de Waarderingskamer de waardestijging heeft gepubliceerd eind 2024.

Parkeerbelasting

Parkeerbelasting wordt geheven in het door het college aangewezen gebied in en rond het centrum van de gemeente. De tarieven van de parkeerbelasting worden in oktober 2024 bepaald.

Parkeerbelasting	Tijdvak	Belastingjaar	
		2024	2025
Vergunning parkeren			
1e bewonersvergunning	per jaar	-	-
2e bewonersvergunning	per jaar	146,50	149,90
Zakelijke parkeervergunning	per jaar	214,20	219,15
Parkeervergunning Mantelzorg	per jaar	-	-
Parkeervergunning Hulpverleners	per jaar	62,10	63,55
Parkeervergunning Marktkooplieden	per jaar	62,10	63,55
Werkparkeervergunning	per dag	10,10	10,35
	per week	30,30	31,00
	per maand	90,70	92,80
	per kwartaal	226,70	231,95
	per jaar	679,70	695,35
Woonwerkparkeervergunning	per jaar	62,10	63,55
Deelauto-vergunning	per jaar	212,10	217,00
Bezoekersparkeren bewoners	per uur	0,60	0,65
Bezoekersparkeren hulpverl. Instanties	per uur	0,60	0,65
Straatparkeren	per uur	3,80	3,90
Terreinparkeren Podium	per uur	3,80	3,90

Toelichting

De reguliere indexatie voor 2025 is 2,3%. Alle tarieven worden afgerond op € 0,05 behalve bij het garage- en het straatparkeren. Deze worden afgerond op € 0,10 omdat dit de kleinste contante betaaleenheden zijn.

De baten zijn geactualiseerd op basis van de laatste aantallen.

Parkeerbelasting	Begroting		Verschil t.o.v. 2024	
	2024	2025	in €	in %
Bedragen in euro's				
Geraamde baten Straatparkeren	928.158	951.262	23.104	2,49%
Geraamde baten Garageparkeren	181.502	216.366	34.864	19,21%
Totaal geraamde baten straat- en terreinparkeren	1.109.660	1.167.628	57.968	5,22%

Heffingen en rechten

Heffingen en rechten mogen conform de BBV richtlijnen (Wijzigingsbesluit BBV 5 maart 2016) niet meer dan kostendekkend zijn.

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing wordt geheven van de bewoner van een eigendom, waarbij huishoudelijke afvalstoffen worden opgehaald. Er is sprake van een tariefdifferentiatie naar gezinsverhouding. Voor 2025 zien we een stijging van het tarief. Dit komt hoofdzakelijk door een stijging in kosten bij de afvalstoffendienst (RMN) en meer groot onderhoud aan de werf in 2025.

Afvalstoffenheffing	Belastingjaar		Verschil t.o.v. 2024	
	2024	2025	in €	in %
Totaal geraamde baten	5.999.948	6.498.422	498.474	8,3%

Afvalstoffenheffing	Belastingjaar		Verschil t.o.v. 2024	
Bedragen in euro's	2024	2025	in €	in %
Eenpersoonstarief	260,34	276,41	16,07	6,2%
Meerpersoonstarief	501,09	532,03	30,94	6,2%

De berekening van de kostendeckendheid van de afvalstoffenheffing is als volgt:

Afvalstoffenheffing	Begroting	Begroting
	2024	2025
Kosten taakveld	4.577.656	5.675.976
Inkomsten taakveld (excl heffingen)	410.000	306.354
Netto kosten product	4.987.656	5.369.622
Toe te rekenen kosten:	0	0
Overhead	5.782	5.081
Btw	1.006.510	1.123.719
Uitgaven taakveld	5.999.948	6.498.422
Opbrengst heffing inclusief vrijval egaliseringsreserve	5.999.948	6.498.422
Dekkingspercentage	100%	100%

Rioolheffing

In de begroting 2025 is het vernieuwde Water en RioleringsPlan (WRP) verwerkt zoals door uw raad is vastgesteld. Door het verwerking van het WRP stijgen de totale inkomsten rioolheffing in 2025 niet.

Voor het heffen van de rioolheffing hanteren wij 2 systematieken. Voor woningen is uitgegaan van een standaard tarief. Voorheen was er een verschil tussen één- en meerpersoons huishoudens. Omdat we geen onderscheid zien in onderhoudskosten bij het gebruik tussen één- en meerpersoons huishoudens, zijn we in onderstaande cijfers uitgegaan van 1 tarief voor alle huishoudens. Hierover ontvangt uw raad nog een apart voorstel.

Voor niet-woningen is een tarief gebaseerd op waterverbruik. Dit gebeurt net zoals de voorgaande jaren op basis van een staffel.

Alle tarieven worden periodiek herrekend op basis van het Water en RioleringsPlan.

Rioolheffing	Belastingjaar		Verschil t.o.v. 2024	
	2024	2025	in €	in %
Totaal geraamde baten	3.997.107	4.165.266	168.159,00	4,2%
Onttrekking egaliseringsreserve riolering	174.714	-	-174.714,00	0,0%
Totaal	4.171.821	4.165.266	-6.555,00	-0,2%

Rioolheffing woningen	Belastingjaar		Verschil t.o.v. 2024	
Bedragen in euro's	2024	2025	in €	in %
Eenpersoonshuishouden	158,62	275,59	116,97	73,7%
Meerpersoonshuishouden	333,56		-57,97	-17,4%

Staffel rioolheffing niet-woningen	Belastingjaar				Verskil t.o.v. 2024			
Bedragen in euro's	2024		2025		in €		in %	
	Vast	Variabel	Vast	Variabel	Vast	Variabel	Vast	Variabel
0m3 - 500m3	93,27	65,35	93,27	65,35	-	-	0,0%	0,0%
501m3 - 750m3	746,76	65,35	746,76	65,35	-	-	0,0%	0,0%
751m3 - 3000m3	1.073,51	65,35	1073,51	65,35	-	-	0,0%	0,0%
3001m3 - 6000m3	4.014,22	130,70	4014,22	130,70	-	-	0,0%	0,0%
6001m3 - 12000m3	7.935,18	130,70	7935,18	130,70	-	-	0,0%	0,0%
12001m3 - 24000m3	15.777,10	130,70	15777,10	130,70	-	-	0,0%	0,0%
> 24000m3	31.460,93	130,70	31460,93	130,70	-	-	0,0%	0,0%

Het variabele bedrag in de heffingssysteematiek geldt voor iedere 50m3 boven de ondergrens van de staffel.

De berekening van de kostendeckendheid van de rioolheffing is als volgt:

Rioolheffing	Begroting	
	2024	2025
Kosten taakveld	3.362.914	3.316.204
Netto kosten product	3.362.914	3.316.204
Toe te rekenen kosten:	-	-
Overhead	165.563	261.490
Btw	643.343	587.572
Uitgaven taakveld	4.171.820	4.165.266
	-	-
Opbrengst heffingen incl onttrekking reserve	4.171.821	4.165.266
Dekkingspercentage	100%	100%

Marktgelden

Marktgelden worden geheven voor het huren van een kraam op de weekmarkt. De tarieven worden verhoogd met 2,3% indexatie voor 2025.

Geraamde baten marktgelden

Marktgelden	Belastingjaar		Verskil t.o.v. 2024	
	2024	2025	in €	in %
Totaal geraamde baten	43.180	44.173	993	2,3%

Tarief marktgelden vaste standplaats

Marktgelden	Belastingjaar		Verskil t.o.v. 2024	
Bedragen in euro's	2024	2025	in €	in %
Vaste standplaats per dag per strekkende meter				
Met licht en pinautomaat	3,48	3,56	0,08	2,30%
Met licht, pinautomaat, kassa en weegschaal	3,79	3,87	0,09	2,30%
Met licht, pinautomaat plus koeling en/of bakapparatuur	4,4	4,5	0,1	2,30%

De berekening van de kostendeckendheid van de marktgelden is als volgt:

Marktgelden	Begroting	
	2024	2025
Kosten taakveld	48.304	56.075
Netto kosten product	48.304	56.075
Toe te rekenen kosten:		
Overhead	15.424	14.154
Btw	3.430	4.818
Uitgaven taakveld	67.158	75.048
Opbrengst heffingen	43.180	44.173
Dekkingspercentage	64%	59%

Begraafrechten

Begraafrechten worden geheven voor alle werkzaamheden die samenhangen met het begraven. De tarieven worden verhoogd met 2,3% indexatie voor 2025.

Begraafrechten	Belastingjaar		Verskil t.o.v. 2024	
	2024	2025	in €	in %
Totaal geraamde baten	250.234	255.989	5.755	2,30%

Begraafrechten	Belastingjaar		Verskil t.o.v. 2024	
Bedragen in euro's	2024	2025	in €	in %
Eigen graf 20 jaar	2.992,66	3.061,50	68,83	2,30%
Keldergraf 20 jaar	5.985,17	6.122,82	137,66	2,30%
Urngraf 20 jaar	1.500,46	1.534,97	34,51	2,30%
Kindergraf 20 jaar	1.572,99	1.609,17	36,18	2,30%
Begraafrecht	1.434,77	1.467,77	33,00	2,30%
Bijzetten asbus en urn	717,60	734,11	16,50	2,30%
Onderhoud per jaar	208,19	212,97	4,79	2,30%

Begraafrechten worden geheven voor het verlenen van vergunningen voor delven, bijzettingen en onderhoud van graven.

Begraafrechten	Begroting	
	2024	2025
Kosten taakveld	204.873	206.930
Netto kosten product	204.873	206.930
Toe te rekenen kosten:		
Overhead	98.186	80.913
Btw	4.763	7.252
Uitgaven taakveld	307.823	295.095
Opbrengst heffingen	250.234	255.989
Dekkingspercentage	81%	87%

Leges

Leges worden geheven voor specifieke door de gemeente verstrekte individuele diensten. Voorbeelden hiervan zijn: het verstrekken van paspoorten, voltrekken van huwelijken en afgeven van vergunningen en ontheffingen. Er zijn meer dan honderd verschillende diensten en tarieven. Ook ten aanzien van de legestarieven wordt voorgesteld om deze met het 2,3% prijsinflatiecorrectie te verhogen. Individuele legestarieven kunnen met meer of minder dan 2,3% stijgen. Voorbeelden hiervan zijn de wettelijke vastgestelde tarieven en/of rijksleges, zoals paspoorten en rijbewijzen. De tarieven worden in december voorafgaand aan het begrotingsjaar vastgesteld.

Leges	Begroting		Verschil t.o.v. 2024	
Bedragen in euro's	2024	2025	in €	in %
Geraamde baten Secretarieleges KCC	564.720	411.998	-152.722	-27,04%
Geraamde baten Leges omgevingsvergunningen	965.237	987.437	22.200	2,30%
Geraamde baten Leges APV	40.090	26.745	-13.345	-33,29%
Totaal geraamde baten leges	1.570.047	1.426.180	-143.867	-9%

De berekening van de kostendekkendheid van de leges burgerzaken is als volgt:

Leges burgerzaken en APV	Begroting	
	2024	2025
Kosten taakveld	688.282	627.503
Netto kosten product	688.282	627.503
Toe te rekenen kosten:		
Overhead	212.985	199.872
Btw	68.717	50.939
Uitgaven taakveld	969.984	878.313
Opbrengst heffingen	604.810	494.953
Dekkingspercentage	62%	56%

Toelichting

In 2024 is er een piek geweest in het vernieuwen van paspoorten en ID-kaarten. Voor 2025 is dit niet de verwachting, vandaar het dalen van zowel de baten als de lasten.

De berekening van de kostendekkendheid van de leges omgevingsvergunningen is als volgt:

Leges omgevingsvergunningen	Begroting	
	2024	2025
Kosten taakveld	1.246.921	1.106.286
Netto kosten product	1.246.921	1.106.286
Toe te rekenen kosten:		
Overhead	260.589	155.569
Btw	147.763	146.029
Uitgaven taakveld	1.655.273	1.407.884
Opbrengst heffingen	1.005.327	1.014.182
Dekkingspercentage	61%	72%

Kwijtscheldingsbeleid

Als een belastingsschuldige als gevolg van financiële omstandigheden niet in staat is een belastingaanslag geheel of gedeeltelijk te betalen, kan op verzoek gehele of gedeeltelijke kwijtschelding worden verleend. De normen voor het behandelen van kwijtscheldingsverzoeken worden bepaald door de rijksoverheid. Volgens de Rijksnormen wordt beoordeeld of iemand in aanmerking komt voor kwijtschelding. Kwijtschelding wordt verleend met betrekking tot de volgende gemeentelijke belastingsoorten: Onroerendezaakbelastingen, afvalstoffenheffing, en de rioolheffingen.

De kwijtscheldingen maken deel uit van het minimabeleid, dat onderdeel is van programma Inkomen, jeugd en Wmo. Kwijtscheldingen worden meegenomen bij het bepalen van de heffingen, omdat daar het uitgangspunt van volledige kostendekkendheid geldt. Bij de onroerendezaakbelastingen spelen de lasten geen directe rol bij het bepalen van de tarieven.

In 2023 is een Verordening kwijtschelding gemeentelijke belastingen vastgesteld. Het kwijtscheldingsbeleid wordt uitgevoerd door de gemeenschappelijke regeling Belastingssamenwerking Rivierenland (BSR). Zij maken voor het gebruik van de automatische kwijtscheldingen gebruik van het Inlichtingenbureau van de VNG. Dit bureau geeft een advies of een huishouden in aanmerking komt voor kwijtschelding. Is het advies positief dan ontvangt dit huishouden automatisch kwijtschelding. De huishoudens die niet voor automatische kwijtschelding in aanmerking komen, kunnen nog een afzonderlijk verzoek hiertoe indienen bij BSR.

Onbenutte belastingcapaciteit OZB

De onbenutte belastingcapaciteit bestaat uit de extra middelen die gegenereerd kunnen worden door de tarieven van de gemeentelijke heffingen te verhogen tot het wettelijk toegestane maximum. De onbenutte belastingcapaciteit kan worden berekend door de maximaal toegestane belastingbaten/-tarieven te vergelijken met de belastingbaten/-tarieven in de gemeente.

Lokale heffingen - Onbenutte belastingcapaciteit onroerendezaakbelasting 2025

Onbenutte belastingcapaciteit	
Omschrijving	2025
WOZ-waarden (in €, raming 2024)	6.702.500.000
Maximale OZB-opbrengst (Norm art.12: 0,1595% van de WOZ-waarde)	10.690.488
Af: geraamde OZB-opbrengst 2025	5.658.138
Onbenutte belastingcapaciteit	5.032.350

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

De paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft inzicht in de ontwikkeling van het weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen van een gemeente is het vermogen om financiële risico's op te kunnen vangen. Hierbij is de uitdaging om een passende financiële buffer te vormen.

Voor de beoordeling van het weerstandsvermogen zijn twee elementen van belang:

- De beschikbare weerstandscapaciteit: de middelen waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten te dekken die onverwachts en substantieel zijn;
- De aanwezige risico's: dit zijn risico's die de gemeente loopt waarbij gekeken wordt naar zowel de kans dat deze risico's zich voor zullen doen alsmede het schadebedrag dat met het voordoen zou ontstaan.

Beide elementen worden in de deze paragraaf uitgewerkt en worden twee keer per jaar, bij het opstellen van de begroting en jaarrekening, geactualiseerd. In de paragraaf zijn verder ook de kengetallen opgenomen die op grond van het BBV voorgeschreven zijn. Doel van deze kengetallen is eenvoudig inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente.

Samengevat

Het totaal van geïdentificeerde risico's (zie totaal risico's) voor 2025 bedraagt ca. € 5,7 mln. De beschikbare weerstandscapaciteit is per eind 2025, ca € 11 mln. waarmee de factor weerstandsvermogen op 1,9 komt. De factor weerstandsvermogen neemt vanaf 2027 af als gevolg van de sterk teruglopende Rijksbijdrage en zakt naar verwachting in 2028 naar 1,2. Dit is onder de gewenste norm van 1,5. Periodiek beoordelen wij het nut en noodzaak van bestemmingsreserves. Indien het niet nodig is een reserve in stand te houden dan valt deze vrij in de Algemene reserve en stijgt het weerstandsvermogen.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen bestaat uit de incidentele en structurele weerstandsvermogen. Beide vormen worden hieronder toegelicht.

Het incidentele weerstandsvermogen

Dit betreft het (incidentele) vermogen om calamiteiten eenmalig op te kunnen vangen zonder invloed heeft op de voortzetting van taken. Dit valt samen met ontwikkeling van de algemene reserve. Deze reserve heeft als doel risico's op te vangen. Onderstaand een overzicht van de verwachte ontwikkeling van deze reserve:

Incidentele weerstandscapaciteit (in €)				
	2025	2026	2027	2028
Algemene reserve				
Saldo per begin van het boekjaar	12.160.181	11.046.903	12.162.675	10.173.673
Geraamde mutaties via de reguliere exploitaties	-22.758	1.189.711	-4.382	0
Geraamde mutaties via de balans/resultaatbestemming	-1.090.520	-73.939	-1.984.620	-3.333.696
Totaal incidentele weerstandscapaciteit per eind boekjaar	11.046.903	12.162.675	10.173.673	6.839.977

Naast de genoemde Algemene reserve beschikt de gemeente ook nog over een aantal 'stille' reserves. Denk hierbij aan vastgoed, gronden en aandelen. Deze zijn niet meegenomen in de omvang van de incidentele weerstandscapaciteit omdat deze reserves niet direct in geld omgezet kunnen worden vanwege het in gebruik zijn van het vastgoed en de gronden.

Het structurele weerstandsvermogen

Dit zijn de middelen die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te

vangen, zonder dat dit invloed heeft op van de uitvoering van de bestaande taken. Dit is de (potentiële) financiële ruimte voor de gemeente. De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit vijf onderdelen:

1. De onbenutte belastingcapaciteit inzake de onroerendezaakbelasting (OZB). Dit is het verschil tussen de tarieven zoals wij deze hanteren en het normtarief voor de zogenaamde artikel 12-gemeenten.
2. De stelpost onvoorzien in de begroting.
3. De stelpost voor een aantal budgetrisico's in de begroting op het gebied van beheer openbare ruimte, gevolgen van de invoering van de omgevingswet en de bedrijfsvoering in algemene zin.
4. De stelpost voortgang coalitie in de begroting.
5. De stelpost achteruitgang algemene uitkering.

Hieronder een overzicht van de saldi van deze posten:

Weerstandvermogen - Structurele weerstandscapaciteit

Structurele weerstandscapaciteit (in €)				
	2025	2026	2027	2028
Onbenutte belastingcapaciteit OZB	5.032.350	5.032.350	5.032.350	5.032.350
Stelpost Onvoorzien	33.850	33.880	33.910	33.910
Stelpost Budget risico's	274.703	315.113	315.113	315.113
Stelpost Achteruitgang algemene uitkering	0	0	0	0
Totaal structurele weerstandscapaciteit per boekjaar	5.340.903	5.381.343	5.381.373	5.381.373

Risico's

Om een correcte en actuele inschatting te kunnen maken van de benodigde weerstandscapaciteit is het nodig periodiek de risico's te actualiseren. Wij kiezen ervoor dit bij zowel de begroting als de jaarrekening te doen. De voor deze paragraaf relevante risico's moeten een financiële omvang hebben van € 100.000 of hoger. Deze risico's worden hieronder ook kort toegelicht.

De gemeente IJsselstein hanteert de volgende criteria voor een risico:

- Er is sprake van een mogelijke gebeurtenis (oorzaak) wat leidt tot een uitstroom van middelen (gevolg);
- De kans dat een gebeurtenis zich voordoet en de mate waarin het gevolg zich voordoet zijn onzeker;
- Er is sprake van enige mate van voorkennis;
- Het risico vormt een bedreiging/belemmering voor het bereiken van de beleidsdoelstellingen;
- Het risico is financieel kwantificeerbaar;
- Het risico doet zich (mogelijk) voor in het begrotingsjaar.

Benodigde weerstandscapaciteit

Hierna zijn de risico's per programma weergegeven en toegelicht waarvan het risicobedrag groter dan € 100.000 is.

Risicobeheersing - Benodigde weerstandscapaciteit per programma

Risico's	Beheersmaatregelen	Verwachting voor 2025	Kans in %	Bruto bedrag in €	Netto (kans x bruto) in €
Programma Wonen en ruimte					
Leningen aan Cazas wonen Ter financiering van grote woningbouwprojecten heeft de gemeente in het verleden diverse leningen verstrekt aan Cazas Wonen. Voor de geldleningen heeft de gemeente geen hypothecaire zekerheden. Het risico bestaat dat Cazas niet aan haar rente- en/of aflossingsverplichtingen kan voldoen. Door het contract dat is gesloten met het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) kan Cazas zelfstandig leningen aantrekken onder waarborging van het WSW. De gemeente verstrekt daarom geen nieuwe leningen meer aan Cazas. Het risico ziet daarom enkel toe op oude leningen.	De Autoriteit woningcorporaties (Aw) beoordeelt jaarlijks samen met het WSW de financiële positie van Cazas. Hierbij wordt gecontroleerd of Cazas voldoet aan de eisen van kredietwaardigheid conform het reglement van deelneming Waarborgfonds. Daarnaast beoordelen wij jaarlijks zelf de solvabiliteit en liquiditeit aan de hand van de jaarrekening van Cazas. Sinds enkele jaren is er ook een nieuwe achtervang-overeenkomst met het WSW waarmee de risico's verder beperkt worden aangezien de woningbouwcoöperaties via obligo leningen meer zekerheid moeten bieden.	Tot en met heden heeft Cazas aan al haar rente- en aflossingsverplichtingen voldaan. In 2025 zal de helft van de lening worden afgelost. Uit de toezichtbrief van de Aw blijkt geen aanleiding voor extra onderzoek of verscherpt toezicht. Uit onze eigen beoordeling blijkt dat de financiële positie van Cazas stabiel is. Wij schatten het risico daarom als zeer laag in.	1	11.344.000	113.000
Leges omgevingsvergunningen			5	600.000	300.000

Invoering van de Omgevingswet per 2024 geeft de gemeente meer regie over vergunningsplichten en kan leiden tot een afname hiervan. Dit is afhankelijk van het omgevingsplan, dat nog in ontwikkeling is. Wanneer de vergunningplicht afneemt, is het mogelijk dat ook de opbrengst uit leges zal afnemen. Het is echter niet zeker of de kosten in gelijke mate afnemen. Dit is bijvoorbeeld afhankelijk van de impact van het omgevingsplan op handhavingstaken. Daarnaast zijn bouwactiviteiten vanwege de PFAS en stikstofproblematiek vertraagd. Met name grotere projecten worden hierdoor geraakt. De kostendekkendheid is bij grote projecten meestal beter. Bovendien is een belangrijk deel van de inzet van de ODRU gegarandeerd voor een jaar. Dit zorgt ervoor dat de kosten minder snel mee bewegen. Beide factoren zorgen voor het risico dat de opbrengsten uit leges harder kunnen dalen dan de kosten die de gemeente maakt voor vergunningen, toezicht en handhaving.	De afgelopen jaren is capaciteit vrijgemaakt om de invoering van de Omgevingswet te implementeren. Dit is projectmatig aangepakt. Daarbij is ook de ODRU betrokken. Ook hebben we geïnvesteerd in inzicht in kosten van aanvragen, zodat we ook inzicht hebben in de kostendekkendheid en deze verhoogd kan worden. Ontwikkelingen in aanvragen en prognoses wordt gemonitord en periodiek afgestemd met ODRU. Dit ziet toe op zowel inzet van ODRU en leges uit vergunningen. De aangeleverde overzichten van de ODRU worden getoetst op volledigheid door de business controller.	In 2023 heeft onderzoek naar kostendekkendheid plaatsgevonden en hierop is de legesverordening 2024 aangepast. Dit zorgt ook in 2025 voor een verbetering van de kostendekkendheid. Echter zorgt de aanpassing niet voor kostendekkendheid op alle leges. Het is normaal dat inkomsten uit leges fluctueren. Het risico doet zich daarom altijd in zeker mate voor. Wij schatten in dat deze in 2025 ongewijzigd blijft.			
--	---	--	--	--	--

Risico's	Beheersmaatregelen	Verwachting voor 2025	Kans in %	Bruto bedrag in €	Netto (kans x bruto) in €
Programma Inkomen, Jeugd en WMO					
Uitkering Participatiewet (bijstand) Uitkeringen van de gemeente op grond van de participatiewet zijn een openeinderegeling. Risico is dat de uitkeringen toenemen en/of dat de rijksbijdrage die de gemeente daarvoor ontvangt afneemt of onvoldoende is om de lasten te dekken. Dit komt doordat de rijksbijdrage (deels) gebaseerd is op het aantal bijstands-gerechtigden twee jaar terug. Indien het aantal gerechtigden toeneemt heeft de gemeente een (tijdelijk) tekort. Bij een groot verschil (>7,5%) kan een beroep worden gedaan op de vangnetregeling. Dit beperkt het risico. Ook is er een risico dat vorderingen op dit gebied niet worden ontvangen. Dit risico is in omvang beperkt.	De gemeenschappelijke regeling Werk en Inkomen Lekstroom en het Lokaal werkteam helpen inwoners met het vinden van werk. Hiermee wordt zoveel mogelijk de instroom beheerst en de uitstroom bevorderd. Vorderingen worden jaarlijks beoordeeld. Voor oninbaarheid heeft de gemeente een voorziening getroffen. Hiervoor verwijzen wij naar de toelichting op de jaarrekening. Ontwikkeling van de rijksbijdrage wordt gevolgd via de circulaire.	De rijksbijdrage wordt periodiek bijgesteld op basis van de landelijke ontwikkelingen. De lokale ontwikkelingen zijn de afgelopen jaren soms iets gunstiger geweest en soms iets ongunstiger. Het is gebruikelijk dat dit schommelt. Voor 2025 kunnen we hiervoor nog geen goede verwachting scheppen. Het risico blijft daarom 7,5%. Dit is gebaseerd op het percentage waarboven, onder voorwaarden, van de vangnetregeling gebruik kan worden gemaakt. Het risicobedrag is wel aanzienlijk hoger in 2025. Dit komt vooral doordat het minimumloon sterk is gestegen. De bijstands-uitkeringen zijn gekoppeld aan het minimumloon waardoor deze ook sterk stijgen. Ook voor 2025 verwachten we dat de minimumlonen en uitkeringen verder worden geïndexeerd. We worden hiervoor gecompenseerd via de rijksbijdrage. Het zorgt echter	7,5	10.000.000	750.000

		wel voor een hoger bedrag waarover we het risico lopen.			
Jeugd en Wmo De Wmo en Jeugdwet zijn openeinderegelingen. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen op deze taken voor risico van de gemeente zijn. Het risico ziet voornamelijk toe op begeleiding, huishoudelijke hulp en (specialistische) jeugdzorg en jeugd GGZ. Ook de hervormingsagenda jeugd zorgt voor een toename van het risico dat we op de kosten jeugdzorg lopen. Onderdeel van de hervormingsagenda is dat de rijksmiddelen verlaagd worden en de zorg die gemeenten moeten leveren wordt beperkt. Het risico is dat we niet of onvoldoende in staat zijn om de maatregelen uit de hervormingsagenda te vertalen naar kostenbeperkingen waardoor het tekort oploopt.	De gemeente zet in op transformatie van de zorg en de beheersing van kosten voor jeugdhulp op de lange termijn. Hierbij wordt onder andere gewerkt aan gezamenlijke inkoop, samenwerkings-afspraken en een integrale aanpak van hulpvragen. In 2024 werken we aan een project kostenbeheersing jeugd. Hierbij brengen we mogelijkheden in kaart om de kosten te beperken, of de stijging hiervan af te remmen. De eerste resultaten hieruit verwachten wij in 2025. Daarnaast is de gemeente bezig met een plan van aanpak om de maatregelen uit de hervormingsagenda op te vangen. Ook op het gebied van Wmo wordt ingezet op gezamenlijke inkoop, integrale aanpak en standaardisatie van processen. Dit gebeurt i.s.m. de RBL.	Dit risico heeft zich in 2023 deels voorgedaan. Binnen de Wmo, en met name bij de huishoudelijke hulp, zijn onze maatregelen voor kostenbeheersing effectief gebleken. Totale uitgaven blijven binnen begroting. Ook in 2024 liggen de kosten grotendeels in lijn met begroting. Op het gebied van de Jeugdwet hebben wij de afgelopen jaren te maken gehad met forse budgetoverschrijdingen. Dit komt met name door tariefsverhogingen. In 2024 is ook sprake van overschrijdingen, maar we verwachten een beperktere overschrijding dan in 2023. Daarnaast verwachten we in 2025 resultaten te zien van het project kostenbeheersing jeugd. Als risicobedrag is uitgegaan van een percentage van de begrote lasten op dit gebied. Gezien de lagere overschrijdingen in 2024 en de verwachte verdere kostenbeheersing in 2025 is het risico verlaagd van 7,5% naar 5%.	5	16.000.000	800.000

--	--	--	--	--	--

Risico's	Beheersmaatregelen	Verwachting voor 2025	Kans in %	Bruto bedrag in €	Netto (kans x bruto) in €
Programma algemene dekkingsmiddelen					
Overige verstrekte leningen Uit hoofde van de publieke taak heeft de gemeente de afgelopen jaren leningen verstrekt of staat de gemeente garant voor leningen. Het risico van deze leningen is dat de vereniging of stichting die de lening heeft ontvangen niet aan zijn rente- en/of aflossingsverplichting kan voldoen.	Het beleid is erop gericht de bestaande portefeuille af te bouwen door geen nieuwe leningen te verstrekken. Voor garantstellingen op het gebied van sport geldt dat deze alleen worden afgegeven als ook Stichting Waarborgfonds Sport garant staat. Het waarborgfonds beoordeelt periodiek de financiële positie van de betreffende instellingen.	Het risicobedrag is gebaseerd op het totaal aan uitstaande leningen (zie ook toelichting jaarrekening). Tot nu toe is aan alle rente- en aflossingsverplichtingen voldaan. Het risico heeft zich dan ook niet voorgedaan en wij schatten het risico nog steeds laag in.	10	1.260.000	126.000
Gegarandeerde geldlening De gemeente heeft garanties verstrekt vanuit haar publieke functie. Hieronder zijn de bedragen en risico's per beleidsveld weergegeven. De garanties zien toe op leningen die Cazas en	In de financiële verordening is opgenomen dat: Alleen garanties verstrekt kunnen worden indien er geen waarborgfonds bestaat voor het beleidsterrein	Geen van de garanties is tot op heden ingeroepen. Het risico heeft zich dus niet voorgedaan. Het risico ten aanzien van Cazas wordt - conform de verstrekte lening - als zeer klein ingeschat. Dit risico is onveranderd.			

enkele zorginstellingen zijn aangegaan. Het risico bestaat dat de wederpartij niet aan haar verplichtingen kan voldoen en de gemeente deze (deels) dient over te nemen. Volkshuisvesting (Cazas) Welzijn (zorginstellingen)	- Hypotheekrecht wordt gevestigd indien de aanvrager over eigen accommodatie beschikt - Oude garanties zoveel mogelijk worden afgebouwd - De lening is aangetrokken ten behoeve van een investering die past in het gemeentelijk beleid. Verder gelden voor de garanties aan Cazas dezelfde beheersmaatregelen als voor de leningen aan Cazas (zie bovenstaand). Ook voor de garanties aan zorginstellingen beoordelen wij jaarlijks de liquiditeit en solvabiliteit van de instellingen.	Het risico ten aanzien van zorginstellingen is groter omdat de financiële positie minder sterk is en er minder activa tegenover de schulden van de zorginstellingen staan. Tevens staat de exploitatie van de instellingen de laatste jaren meer onder druk. De solvabiliteit en liquiditeit van de instellingen is echter wel stabiel en blijft voldoende om aan de verplichtingen te voldoen. Het risico blijft daarom gelijk aan vorig jaar. Het bedrag waarover risico wordt gelopen is gebaseerd op de verwachte omvang van de gegarandeerde leningen eind 2024.	1 15	45.000.000 9.500.000	450.000 1.400.000
Gemeenschappelijke regelingen Het risico bestaat dat de gemeente haar bijdrage aan een gemeenschappelijke regeling (GR) dient te verhogen wanneer deze geconfronteerd worden met	Het beheersen van risico's omtrent gemeenschappelijke regelingen en andere verbonden partijen is een continue aandachtspunt voor de gemeente. Risicobeheersing van de	Het risicobedrag is gebaseerd op bijdragen aan de bestaande verbonden partijen. Deze schatting is gebaseerd op ervaringen in recente jaren van	% per GR bepaald, zie volgende tabel.	18.936.000	1.163.000

financiële tegenvallers. Dit risico doet zich met name voor wanneer een GR geen eigen reserves of weerstandsvermogen aanhoudt. Door deelname verplicht de gemeente zich om naar evenredigheid bij te dragen in de kosten. Zie ook de paragraaf verbonden partijen waar actuele informatie wordt gegeven omtrent de financiële positie per GR.	gemeente omvat onder meer de bestuurlijke afvaardiging (in een gemeenschappelijke regeling), de monitoring door regievoerder en control op beleids- en financiële prestaties, en het beoordelen van begrotingen, jaarrekening en andere P&C documenten. Waar relevant dienen we zienswijzen in op P&C stukken en werken we samen met andere deelnemende gemeenten.	afwijkingen tussen begroting en realisatie van de betreffende regeling.			
Onderhoud vastgoed Door marktomstandigheden zijn de kosten voor het onderhoud van ons vastgoed hard gestegen. Dit zorgt ervoor dat de begrote kosten in ons huidige meerjarenonderhoudsplan (MJOP) niet voldoende zijn om al het benodigde onderhoud uit te voeren. Momenteel werken we aan een nieuw MJOP. Dit kan pas in de begroting worden opgenomen wanneer het is vastgesteld. Tot die tijd is het risico zeer groot dat de kosten de begroting zullen overschrijden. Daarnaast hebben we de komende jaren een uitdaging met reparaties en/of vervanging van de gevel van	We werken momenteel aan een nieuw MJOP. Zodra dit is vastgesteld worden de verwachte kosten t/m 2029 verwerkt in de meerjarenbegroting.	Zolang het nieuwe MJOP niet is vastgesteld is het vrijwel zeker dat de onderhoudskosten de begroting overschrijden. Op basis van het nieuwe MJOP dat in uitwerking is verwachten wij dat de extra kosten in 2025 een half miljoen bedragen. Het risico omtrent de kosten van de gevel bedraagt in 2025 150.000 Euro. Het is aannemelijk dat het risico zich in latere jaren ook voordoet, echter verwachten we dat het dan via het nieuwe MJOP in de begroting kunnen verwerken.	90	650.000	585.000

het stadhuis. De kans is groot dat we meer kosten maken dan verwacht.					
Totaal benodigde weerstandscapaciteit				5.687.000	

Toelichting

Het totaal aan risico's ligt in lijn met de jaarrekening 2023 en is licht toegenomen ten opzichte van de begroting 2024. Enerzijds is er sprake van een daling in risico op de gegarandeerde geldleningen. Hier lopen we minder risico omdat de omvang van de leningen is gedaald door reguliere aflossingen. Daarnaast schatten we het risico op jeugdhulp lager in omdat er concrete acties worden gezet om de kosten te beperken. Tegelijkertijd stijgt het risico rond onderhoud vastgoed en nemen sommige risico's toe doordat gerelateerde kostenposten stijgen.

Risico's met betrekking tot gemeenschappelijke regelingen

Voor het bepalen van het risico dat de gemeente loopt door deelname in de diverse gemeenschappelijke regelingen wordt per gemeenschappelijke regeling een inschatting gemaakt van het risicobedrag op basis van de totale bijdrage en de geschatte maximale afwijking. Deze schatting is primair gebaseerd op ervaringen in recente jaren van afwijkingen tussen begroting en realisatie van de betreffende regeling. De kolommen begroot zijn overgenomen uit de vastgestelde begrotingen van de gemeenschappelijke regelingen zelf. Hieronder leest u de berekening van het risicobedrag. Het totaalbedrag van onderstaande tabel is genoemd in de inventarisatie van risico's in de tabel hierboven:

Risicobeheersing - Risico's verbonden partijen

Verbonden partij	Begroting 2024			Begroting 2025		
	Bijdrage begroting	Risico	Risicobedrag	Bijdrage begroting	Risico	Risicobedrag
RMN incl. AVU	5.747.000	5,0%	287.000	6.094.000	5,0%	305.000
WIL*	5.549.000	7,5%	416.000	5.762.000	7,5%	432.000
VRU	1.981.000	5,0%	99.000	2.128.000	5,0%	106.000
ODRU	1.937.000	5,0%	99.000	2.100.000	7,5%	157.000
GGDrU	1.552.000	5,0%	78.000	1.766.000	7,5%	132.000
BSR	704.000	5,0%	35.000	755.000	2,5%	19.000
Recreatieschap Stichtse Groenlanden	156.000	5,0%	8.000	161.000	5,0%	8.000
Regionaal Historisch Centrum	160.000	2,5%	4.000	170.000	2,5%	4.000
Totaal	17.786.000		1.026.000	18.936.000		1.163.000

*) Bijdrage gecorrigeerd voor verstrekte uitkering BUIG. Dit risico is al afzonderlijk benoemd.

Toelichting

Ten opzichte van 2024 zijn de risicoprofielen licht veranderd voor de verschillende gemeenschappelijke regelingen. Op hoofdlijnen blijven de risico's gelijk. Het totale risico neemt toe in lijn met de stijging in onze totale bijdrage.

Historisch overzicht

Onderstaand een historisch overzicht van de ontwikkeling van de opbouw van het benodigde weerstandsvermogen, de beschikbare weerstandscapaciteit en de factor weerstandsvermogen:

Risico-categorie	Risico's	Begroting 2025	Begroting 2024	Jaarstukken 2023	Begroting 2023
Leningen en garantstellingen	Leningen Cazas	113	113	113	113
	Overige verstrekte leningen	126	121	126	122
		450	424	504	508
	Gegarandeerde leningen Cazas	1.400	1.677	2.158	1.637
	Gegarandeerde leningen zorginstellingen	0	0	0	5
	Gegarandeerde leningen overig	2.089	2.335	2.901	2.385
Sociaal domein	Uitkeringen participatiewet	750	426	607	375
		800	768	1.067	638
	Jeugdzorg en Wmo	1.550	1.194	1.013	1.013
Grond-exploitaties*	Niet in exploitatie genomen gronden	P.M.			
	Bouwgronden in exploitatie		P.M.	P.M.	P.M.
Gemeenschappelijke regelingen	O.b.v. beoordeling per samenwerking	1.163	1.026	998	1.050
		1.163	1.026	998	1.050
Overige		300	450	300	200
	Leges omgevingsvergunningen				
		P.M.	0	0	0
	Algemene uitkering m.b.t. jeugdzorg**		0	0	0
	Onderhoud vastgoed	585	0	0	0
		885	450	300	200
Totaal berekend bedrag risico's		5.687	5.005	5.873	4.648
Totaal berekend bedrag weerstandscapaciteit		11.047	13.478	12.171	10.710

Factor weerstandsvermogen	1,9	2,7	2,1	2,3
---------------------------	-----	-----	-----	-----

*) De gemeente heeft een beperkt aantal grondexploitaties. Hierin zit een risico. Dit is afhankelijk van verschillende factoren, waarbij macro-economische factoren bepalend kunnen zijn. Hierdoor kunnen wij de omvang van het risico niet voldoende kwantificeren. In recente jaren heeft de gemeente geen significante verliezen geleden op grondexploitaties en op dit moment zien wij hierin geen verhoogd risico. Het risico schatten wij dus beperkt in.

**) De hervormingsagenda jeugd kan leiden tot minder middelen voor jeugdzorg. Het Rijk heeft toegezegd maatregelen te nemen die leiden tot een gelijke afname in kosten. Het risico is dat de praktijk anders uitpakt en de inkomsten voor de gemeente harder teruglopen dan de kosten. Dit risico kunnen wij nog niet kwantificeren.

Kengetallen

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bepaalt dat gemeenten voortaan een basis set van vijf financiële kengetallen moeten opnemen in de begroting en de jaarrekening. Doel van deze kengetallen is u op eenvoudige wijze inzicht te geven in de financiële positie van de gemeente.

Het gaat om de volgende kengetallen:

- Netto schuldquote en de netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen
- De solvabiliteitsratio
- Grondexploitatie
- Structurele exploitatieruimte
- Belastingcapaciteit

Onderstaand een overzicht van de kengetallen en een toelichting hierop:

Weerstandsvermogen en Risicobeheersing - Kengetallen

Kengetal						
	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
Netto schuldquote	21,8%	46,8%	26,0%	25,3%	51,9%	63,9%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	5,1%	28,8%	23,3%	22,7%	49,2%	61,2%
Solvabiliteitsratio	29,4%	29,1%	28,6%	28,2%	19,3%	15,2%
Grondexploitatie	0,2%	-0,6%	1,3%	-1,3%	-1,3%	0,0%
Structurele exploitatieruimte	1,1%	-0,9%	1,5%	-0,2%	-3,3%	-2,0%
Belastingcapaciteit	105,8%	116,0%	112,9%	112,9%	112,9%	112,9%

Netto schuldquote

Dit kengetal geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Het kengetal geeft een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Een normale netto schuldenlast ligt tussen 0% en 90%. Als de netto schuldquote tussen 90% en 130% ligt, is de gemeenteschuld hoog en dient deze niet verder toe te nemen. Een quote boven de 130% wordt algemeen beschouwd als te hoog. Voor onze gemeente ligt dit cijfer binnen de normale marge.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan de financiële verplichtingen te voldoen. Dit cijfer ligt doorgaans rond de 30% bij gemeenten. De solvabiliteit van onze gemeente benadert dit gemiddelde.

Grondexploitatie

Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. Dit cijfer is structureel laag. Hierdoor is dit risico erg laag.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte de gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Dit kengetal is in 2025 structureel positief. Doordat vanaf 2026 de Algemene uitkering sterk daalt is vanaf dan de structurele exploitatieruimte negatief.

Belastingcapaciteit

Dit kengetal geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Dit kengetal laat zien dat de lasten van de gemeente boven het landelijk gemiddeld liggen.

Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

Op het gebied van kapitaalgoederen onderscheiden we twee fasen:

- Verkrijgen (aanschaf) of vervaardiging van kapitaalgoederen;
- Onderhoud van kapitaalgoederen.

In deze paragraaf schetsen we een beeld van de actuele ontwikkelingen rond het onderhoud van de gemeentelijke kapitaalgoederen, wat er in de begrotingsperiode aan uitvoering gaat plaatsvinden en welke middelen hiermee zijn gemoeid. Het onderhoud en beheer van kapitaalgoederen is van groot belang voor het goed functioneren van de gemeente. Daarbij gaat het om twee soorten onderhoud: het dagelijks, klein onderhoud, waarvan de kosten ten laste van de exploitatie komen, en het groot onderhoud, waarvan de kosten ten laste van de onderhoudsvoorzieningen komen.

Integrale visie openbare ruimte

Op basis van de Integrale Visie Openbare Ruimte (IVOR, 2021) is in 2024 het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) vastgesteld. In 2025 en volgende jaren is het IBOR het kader voor alle werkzaamheden.

Openbaar groen

Onderwerp	Hoeveelheid
Bomenbestand	16.547 stuks
Openbaar groen	159 hectare

In 2025 beginnen we met het renoveren van plantvakken in Zenderpark, Achterveld en IJsselveld Noord. Dit doen we op basis van een technische inspectie uit 2023. Het dagelijks groenonderhoud koppelen we aan de kwaliteitseisen zoals die in het IBOR zijn vastgelegd. De natuurwaarde versterken we door meer gebruik te maken van inheemse plant- en boomsoorten en door het aanleggen van bloeiende bermen, conform de natuurwaardekaart.

Bomen

In 2025 snoeien we de bomen in de binnenstad, Zenderpark en het industrieterrein, conform de bomeninspectie van 2024. Ook wordt het snoeien van de elzenpollen en het wilgenknoten intensief uitgevoerd, zodat het na 2025 opgenomen kan worden in het reguliere onderhoud.

Speelvoorzieningen

In 2025 betrekken we de buurt en de kinderen bij het ontwerp en de inrichting van 13 speelplekken. In dat jaar besteden we de speelplekken ook aan en start de gegunde partij met de uitvoering. Beheer en onderhoud en de wettelijke inspecties daarvan vinden planmatig plaats.

Uitvoeringsplan: Speelruimtebeleidsplan 2020-2030

Sportvelden

Voor de sportvelden zijn in 2025 de uitgangspunten: het onderhoud en het continueren van de beschikbaarheid van de voorzieningen. Voor het onderhoud van de grasvelden voeren we de noodzakelijke werkzaamheden uit om de beschikbaarheid te waarborgen. Het onderhoud van de kunstgrasvelden op Groenvliet (2 voetbalvelden) en IJsseloever (1 korfbalveld) vindt ook plaats om de beschikbaarheid te waarborgen.

De 4 hectares aan sportparken bevinden zich op twee locaties: Groenvliet en IJsseloever.

Op Groenvliet zijn de voetbalverenigingen VVIJ en IJFC de hoofdgebruikers van 4 grasvelden en 6 kunstgrasvelden. Op Sportpark IJsseloevers (waar ook de Sporthal De Oevers is gevestigd) zijn de gebruikers de hockey-, handbal-, korfbal-, scouting-, kano-, en jeu des boulesverenigingen. De hockey- en korfbalvereniging sporten op kunstgrasvelden; de handbalvereniging op 2 geasfalteerde buitenvelden. Sportpark IJsseloevers is een semi-openbaar park en is toegankelijk voor de leerlingen van de Agnesschool en de kinderen in Achterveld via de brug en het voet- en fietspad op het park.

Het beheer van beide sportparken inclusief de vervanging van de velden is volgens een duidelijke demarcatie verdeeld over de gemeente en de verenigingen.

Dit gebeurt op basis van de Beleidsnota Sport 2020-2024 IJsselstein.

Openbare verlichting

Onderwerp	Hoeveelheid
Lichtmasten	6.700 st
Armaturen	6.600 st

De afgelopen jaren is de openbare verlichting in heel IJsselstein, behalve de binnenstad, verduurzaamd. Op basis van het plan Vervanging en verduurzaming Openbare Verlichting binnenstad" vervangen we in 2025-2026 de openbare verlichting. De overblijvende masten en armaturen hergebruiken we op andere locaties in de stad. Vermeldenswaardig is dat hierbij mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt betrokken zijn, vooral in het productieproces van de armaturen.

In 2025 besteden wij veel aandacht aan het vervangen van de aanlichting van de monumenten in de binnenstad: de IJsselpoort en het voormalige postkantoor.

We monitoren de openbare verlichting met enige regelmaat. Dat kan in voorkomende gevallen tot gevolg hebben dat we in 2025 verlichting moeten bijplaatsen of verplaatsen. Het onderhoud vindt planmatig plaats.

Uitvoeringsplan: IBOR 2024-2029

Wegen

Onderwerp	Hoeveelheid
Verhardingen	143 km
Klinkerverhandeling	77 km
Asfalt	66 km

Werkzaamheden aan wegen voeren we uit volgens het IBOR 2024-2029. Aan de uitvoering van de plannen voor 2024-2025 laten we een (tweejaarlijkse) schouw voorafgaan. Hierbij is er aandacht voor de samenhang tussen het continue onderhoud, het speelplan, werkzaamheden in de wortelopdruk en klimaatadaptieve maatregelen.

Groot onderhoud vindt plaats aan het Robijnpad, de Edelstenenbaan, Hitteschild en de Jan van Gooyenlaan. Werkzaamheden aan de wortelopdruk zijn gecombineerd met het onderhoud aan de wegen.

Uitvoeringsplan: IBOR 2024-2029

Wortelopdruk

Dit onderdeel is verwerkt in de paragraaf Wegen.

Uitvoeringsplan: Meerjarenonderhoudsplan Wortelopdruk 2021-2025.

Verkeersinstallaties

Er staan 9 verkeersregelinstallaties in de gemeente. In 2025 actualiseren we het Meerjarenonderhoudsplan Verkeersregelinstallaties en besteden we het onderhoud van de installaties opnieuw aan.

Groot onderhoud:

Het groot onderhoud is gebaseerd op standaard onderhoudsintervallen en de levensduur van bepaalde onderdelen van de VRI's. Vanuit de zorg om duurzaamheid kijken we eerst of de onderdelen, die volgens planning aan vervanging toe zijn, ook daadwerkelijk vervangen moeten worden. Voor 2025 is groot onderhoud gepland aan 1 verkeersregelinstallatie. Dit gaat om het conserveren (schoonmaken en schilderen) van VRI 4 op de kruising Zomerdijk - Kerspellaan.

Naast het grote onderhoud zullen er kleine reguliere onderhoudswerkzaamheden zijn. Dit gaat vooral om het verhelpen van storingen en defecten aan de installaties.

Water

In 2025 bereiden we de baggerwerkzaamheden in de wijk Achterveld voor. De voorbereiding bestaat onder andere uit onderzoeken de vervuiling van de bagger, flora en fauna, de hoeveelheden en welke uitvoeringsmethodes gepast zijn. In hetzelfde jaar worden de watergangen ook gebaggerd.

Uitvoeringsplan: beheerplan 2025 - 2034.

Beschoeiingen

Onderwerp	Hoeveelheid
Natuurlijk	81km
Harde oeverbescherming	22km

In 2025 vervangen we de beschoeiingen volgens het beheerplan, met name in IJsselveld. Daarbij bekijken we steeds of we een oude beschoeiing kunnen vervangen door een natuurvriendelijke oevers

Uitvoeringsplan: Oeverbeheerplan IJsselstein 2020 - 2030.

Civieltechnische kunstwerken

Onderwerp	Hoeveelheid
Kunstwerken	230 stuks

In 2025 zijn een aantal houten kunstwerken aan vervanging toe inclusief de damwandconstructie. Daarnaast treffen we diverse onderhoudsmaatregelen aan verschillende kunstwerken, zoals het vervangen van de slijtlagen, schoonmaken en schilderwerkzaamheden. In 2025 bereiden we de geplande inspecties voor, die we in 2026 gaan uitvoeren.

Uitvoeringsplan : Meerjarenonderhoudsplan Kunstwerken.

Riolering

Onderwerp	Hoeveelheid
-----------	-------------

Riolering	202,4km
Gemengd	29,1 km
Hemelwater	93,7km
Droogweegafvoer	79,1km
Overstortriool	0,5km
Persleidingen	28,3km
Drukleidingen	24,4km
Persleidingen	3,9km

Het water- en rioleringsplan (WRP) heeft een breder karakter gekregen met als gevolg meer taken aan de riolering en aandacht voor klimaatadaptatieve maatregelen. In 2025 zullen we niet alleen rioolwerkzaamheden uitvoeren, maar ook de openbare ruimte mee vergroenen. Bijkomend voordeel is dat we per buis minder schoon hemelwater afvoeren. Dit hebben we bijvoorbeeld gedaan aan de Nederlandlaan en de Utrechtseweg.

In 2025 gaan wij:

- onderzoeken uitvoeren naar wateroverlast;
- zinloze verharding omvormen naar groen;
- monitoren van gerealiseerde wadi's;
- vergroten van watersystemen gericht op afkoppeling;
- vervangen gemeentelijke hoofdriool fietsstraat Eiteren.

De maatregelen die voortkomen uit het Systeemoverzicht Stedelijk Water (SSW) pakken we verder op. Het SSW beschrijft alle deelsystemen, alsmede het functioneren, van het stedelijk watersysteem. Hierbij wordt ook het oppervlaktewater meegenomen. Bij uitvoering van de maatregelen trekken we onder andere samen met het HDSR op.

De SSW-maatregelen pakken we integraal op met de maatregelen die vanuit de Klimaatvisie & Uitvoeringsprogramma ontstaan.

Vastgoed

Onderwerp	Hoeveelheid
Vastgoed	75 stuks

In het Meerjarenonderhoudsplan 2019-2038 staan voor 2025 de volgende activiteiten op de planning:

Aannemerswerk

- Overtoom 1: wanden en vloeren van de parkeergarage renoveren (in- en uitritten)
- St. Petersburgslaan 27, Sporthal Zenderpark: gevelbekleding vernieuwen en dak werkzaamheden, aanbrengen valbeveiliging.

- Overtoom 1: renoveren toiletgroepen stadhuis
- Poortdijk 34, Sporthal Poortdijk: dakbedekking en gevel vernieuwen, valbeveiliging aanbrengen.
- Stadsmuren en poorten: herstellen van voeg- en metselwerk.

Installatiewerk

- St. Peterburgslaan 27: vervangen verlichting voor led in sporthal Zenderpark.
- Overtoom 1: vervangen speedgates (in- en uitrithekwerk)

Daarnaast voeren wij regulier onderhoud uit zoals jaarlijkse keuringen van de gereedschappen en onderhoudsbeurten aan installaties en verhelpen wij dagelijkse storingen en meldingen.

Uitvoeringsplan: MeerjarenOnderhoudsplan (MJOP) Vastgoed 2019-2038.

Klimaatadaptatie

Een verdiepende klimaatscan heeft de gemeente meer inzicht gegeven in de effecten van klimaatverandering in de openbare ruimte, zoals wateroverlast, hitte en droogte. Dit bood een solide basis voor het voeren van risicodialogen en het opstellen van de visie en het uitvoeringsprogramma klimaatadaptatie. In het najaar van 2023 stelde de raad deze visie en programma vast. In het voorjaar van 2024 is een start gemaakt met het opstellen van de subsidieregeling voor particuliere klimaatadaptieve maatregelen zoals regentonnen, groene daken en vergroenen inclusief een publiekscampagne.

In 2025 geven we verder uitvoering aan de visie en het uitvoeringsprogramma klimaatadaptatie. Op diverse locaties zullen we zinloze verharding verwijderen en gaan we extra groene parkeerplaatsen aanleggen. Naast kleine projecten en omvormingen zullen we ook aan de slag gaan met het herinrichten van het schoolplein aan de Bratislavastraat en zullen we het prinses Christina- en Margrietplein herinrichten. Voor deze herinrichtingen ontvingen wij ruim € 63.000 subsidie vanuit het Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie (DPRA). Met cofinanciering kunnen we hiermee tot en met 2027 ruim € 189.000 investeren in het klimaatbestendig inrichten van deze locaties.

Civieltechnische projecten

Fietsstraat Eiteren

Het ontwerp van de fietsstraat is afgerond en de onderzoeken zijn uitgevoerd. Hieruit kwam naar voren dat ook de kabels en leidingen aan vervanging toe zijn. De voorbereidingen hiervan duren langer dan normaal door de energietransitie. Samen met andere partijen kijken we naar integrale samenwerking om de hinder voor de omgeving zoveel mogelijk te beperken.

Tuinensingel

Aan de Tuinensingel zorgen beschadigde roestvrijstalen keerwanden voor een onveilige situatie. Daarnaast is er veel zinloze verharding aanwezig. Om deze reden verwijderen we de keerwanden en maken we ruimte voor meer groen. Ook zullen we de rioolaansluitingen controleren. Voor de opgave gaan wij met de buurt in gesprek om de informatie en wensen op te halen.

Financiering

Inleiding

De paragraaf Financiering is op grond van de wet FIDO (Financiering Decentrale Overheden) en het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) een verplicht onderdeel van de gemeentebegroting. De paragraaf is een weergave van de wijze waarop de financieringsfunctie (het stelsel van leningen, beleggingen en garanties) binnen de gemeente is ingericht. Daarnaast geeft de paragraaf inzicht in de manier waarop rentelasten aan de investeringen, grondexploitaties en taakvelden worden toegerekend.

De uitvoering van de treasury vindt zijn weerslag in deze paragraaf. Treasury is een proces binnen een organisatie dat tot doel heeft het financieringsmanagement en het cashmanagement te optimaliseren, en te waarborgen dat de gemeente aan zijn verplichtingen tegenover schuldeisers kan voldoen. Het treasurybeleid wordt gevoerd vanuit de door de raad vastgestelde financiële verordening, het treasurystatuut en op onderdelen door wetgeving van de centrale overheid.

Financieringspositie en -resultaat

De financieringspositie per het einde van een jaar wordt gevonden door de boekwaarde van de investeringen en uitgezette leningen af te zetten tegen de beschikbare financieringsmiddelen in het eigen vermogen, zoals de reserves, en in het vreemd vermogen, zoals de opgenomen geldleningen en de voorzieningen. Bij een positieve financieringspositie zijn er dus meer financieringsmiddelen dan er feitelijk behoefte aan is dat jaar.

Financiering - Financieringspositie meerjarig

Financieringspositie meerjarig (bedragen x € 1 mln.)					
	berekening	2025	2026	2027	2028
Vaste Activa					
Materieel en immaterieel	a	69,7	70,3	85	92,4
Financieel	b	11	11	11	11
Onderhanden werk	c	1,3	-1,3	-1,2	0
Totaal	d=a+b+c	82	80	94,8	103,4
Financieringsmiddelen					
Opgenomen leningen	e	27,3	25,8	47,8	59,3
Voorzieningen	f	25,6	24,9	21	20,5
Reserves	g	26,8	27,7	23,8	19,5
Bedrijfsresultaat	h	-0,1	-2	-3,3	-2
Totaal	i=e+f+g+h	79,6	76,4	89,3	97,3
Financieringspositie per jaarultimo	j=i-d	-2,4	-3,6	-5,5	-6,1

Financieringspositie

De ontwikkeling van de financieringspositie is bepaald op basis van de geprognosticeerde balans die op pagina 123 en 124 is opgenomen. Het geeft inzicht in de manier waarop de gemeente haar activa financiert en in welke mate er in de toekomst aan aanvullende financiering behoefte is.

Wet FIDO en financiering

De in de inleiding genoemde wet FIDO beoogt decentrale overheden een kader te geven om renterisico op leningen zo beperkt mogelijk te houden. Renterisico ontstaat door wijzigingen in rentepercentages van opgenomen leningen en kasgeldleningen. Er zijn twee verplichte richtlijnen in de wet FIDO om de renterisico's

te bewaken en beheersen; de kasgeldlimiet voor korte financiering en de renterisiconorm voor lange financiering.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet stelt een grens aan het bedrag dat met kort geld (korter dan één jaar) mag worden gefinancierd. Dit is een door de overheid vastgesteld percentage (momenteel 8,5%) van de begrote lasten per jaar. Indien de gemiddelde korte financiering de limiet gedurende drie opeenvolgende kwartalen overschrijdt zal er geconsolideerd moeten worden door middel van het afsluiten van een lange financiering.

Financiering - Kasgeldlimiet meerjarig

Kasgeldlimiet meerjarig (bedragen x € 1.000.000)					
	berekening	2025	2026	2027	2028
Begrote lasten	a	99,2	100,8	99,8	98,4
Gemiddeld saldo kasgeldleningen	b	3,5	4,7	6,5	7,1
Kasgeld in procenten	c = b / a	3,5	4,7	6,5	7,2
Kasgeldlimiet in procenten	d	8,5	8,5	8,5	8,5

Renterisiconorm

Ook voor renterisico's in de lange financiering is in de Wet FIDO een norm gesteld. Deze norm, de renterisiconorm, bedraagt 20% van de stand van de vaste schuld per 1 januari. De vaste schuld is hierbij gedefinieerd als de opgenomen leningen met een rentetypische looptijd groter of gelijk aan 1 jaar. Er geldt een drempelbedrag van 2,5 mln. euro). Met andere woorden: de Wet FIDO acht het renterisico aanvaardbaar indien in een bepaald jaar niet meer dan 20% van per 1 januari geldende restschuld van opgenomen leningen aan renteaanpassing onderhevig is. Dat betekent dat in enig jaar 20% van de vaste schuld mag worden vernieuwd (herfinanciering en/of renteherziening). In het volgende overzicht staat de ruimte in de renterisiconorm in 2023 vermeld.

Financiering - Renterisico meerjarig

Renterisico 2025-2028 (bedragen x € 1 miljoen)					
	berekening	2025	2026	2027	2028
Renteherziening vast schuld opgenomen geld	a	0	0	22	11,5
Renteherziening vaste schuld uitgeleend geld	b	0	0	0	0
Netto renteherziening	c=a-b	0	0	22	11,5
Nieuw aangetrokken schuld	d	0	0	22	11,5
Nieuw verstrekte leningen	e	0	0	0	0
Netto nieuwe schuld	f=d-e	0	0	22	11,5
Betaalde aflossingen	g	7,2	1,5	1,5	1,5
Herfinanciering	h=laagste f of g	0	0	0	0
Renterisico	i=c+h	0	0	22	11,5
Vaste schuld	j	27,6	26,1	48,1	59,6
Percentage vastgesteld	k	20%	20%	20%	20%
Renterisiconorm	l=j*k	5,52	5,22	9,62	11,92

Leningen

Leningen opgenomen gelden

Het saldo van de opgenomen geldleningen bedraagt aan het einde van het boekjaar 2023 € 35,9 mln. Ongeveer een derde deel hiervan heeft betrekking op leningen die in het verleden zijn opgenomen om, met een rente-opslag, door te lenen aan Cazas Wonen. Sinds Cazas Wonen zich voor haar financiering kan wenden tot het Waarborgfonds Sociale Woningbouw wordt dit gedeelte van de leningenportefeuille afgebouwd. De overige leningen zijn ten behoeve van de eigen financiering. De volgende tabel geeft inzicht in de omvang van en mutaties in de leningenportefeuille gedurende 2023.

Mutaties in leningenportefeuille opgenomen gelden 2024 (bedragen x € 1 mln.)		
	Bedrag	Gemiddelde rente
T.b.v. Cazas Wonen per 1 januari	11,3	0,70%
T.b.v. eigen financiering per 1 januari	24,6	1,10%
Totaal	35,9	
Aflossingen door Cazas Wonen	0	-
Eigen aflossingen	-1,5	-
Totaal	-1,5	
T.b.v. Cazas Wonen per 31 december	11,3	0,70%
T.b.v. eigen financiering per 31 december	23,1	1,00%
Totaal	34,4	

Leningen uitgezette gelden

Naast de geldleningen aan Cazas Wonen lopen er nog enkele leningen die in het verleden door IJsselstein vanuit haar publieke taak zijn verstrekt aan verenigingen, scholen en stichtingen. Ook hiervoor (m.u.v. de startersleningen) geldt dat dit al een aantal jaren niet meer gebeurt en de portefeuille wordt afgebouwd.

Mutaties in leningenportefeuille uitgezette gelden 2024 (bedragen x € 1 mln.)		
	Bedrag	Gemiddelde rente
T.b.v. Cazas Wonen per 1 januari	11,3	0,70%
Overige per 1 januari	1,2	1,50%
Totaal	12,5	
Aflossingen door Cazas Wonen	0	-
Aflossingen overige	0	-
Totaal	0	
T.b.v. Cazas Wonen per 31 december	11,3	0,70%
Overige per 31 december	1,2	1,50%
Totaal	12,5	

Kredietrisicobeheer

Om een inzicht te verschaffen in de risico's die de gemeente loopt ten aanzien van uitgeleende gelden staat in de volgende tabel een verdeling van de leningen u/g naar risicogroep vermeld. Het beleid ten aanzien van het verstrekken van leningen is in hoge mate gericht op het afbouwen van de huidige leningenportefeuille en er worden geen nieuwe leningen meer verstrekt.

Samenstelling leningen u/g naar beleidsterrein in 2025 (bedragen x € 1.000)			
Beleidssterrein	Saldo 1-1	Saldo 31-12	% van het totaal
Volkshuisvesting	11.345	5.672	90
Sport	0	0	0
Onderwijs	329	301	3
Lokaal sociaal beleid	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen	856	856	7

Leningen met een gemeentegarantie

In het kader van de publieke taak waarborgt de gemeente in sommige gevallen leningen voor investeringen die passen binnen de doelstellingen van de begroting. In de Financiële Verordening staan de voorwaarden benoemd die de gemeente hanteert voor het verstrekken van een gemeente garantie.

Verbonden partijen

Algemeen

Inleiding verbonden partijen

Gemeentelijke taken voeren we grotendeels zelf uit. In een aantal gevallen besteden we de uitvoering van taken uit aan derden, werken we samen met andere overheden of verlenen we subsidies. Daarmee kunnen derden een belangrijke rol krijgen bij de realisatie van onze beleids- en programmadoelstellingen. Hieruit volgt dat bepaalde vormen van samenwerking ook risico's met zich meebrengen.

Samenwerkingsvormen

We participeren in diverse samenwerkingsvormen. Bijvoorbeeld door deel te nemen in gemeenschappelijke regelingen, aandeelhouder te zijn of een bestuurder te leveren in een private entiteit. Als de samenwerking de vorm heeft van een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft, spreken we van 'verbonden partijen'.

Wat zijn verbonden partijen?

Verbonden partijen zijn privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisaties waarin de gemeente een bestuurlijk én financieel belang heeft. Van een bestuurlijk belang is sprake indien de gemeente rechtstreeks invloed heeft op de besluitvorming binnen de verbonden partij, bijvoorbeeld door een zetel in het bestuur en/of door stemrecht.

Van een financieel belang is sprake als de gemeente middelen aan de verbonden partij ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van faillissement van die partij of het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

Voor- en nadelen van samenwerkingsverbanden

Er zijn diverse redenen om samen te werken. Bijvoorbeeld om schaal- en efficiencyvoordelen te bereiken, kennis te delen, risico's te spreiden of om een maatschappelijk initiatief te ondersteunen.

Samenwerken brengt echter ook risico's met zich mee. Ondanks dat een deel van de uitvoering van het beleid elders is belegd, blijft de gemeente verantwoordelijk voor het uitgevoerde beleid. Daardoor kan de gemeente aanzienlijke maatschappelijke, financiële en fiscale risico's lopen wanneer een samenwerkingsverband in financiële problemen komt of zijn taken niet goed uitvoert.

De gemeente heeft daarom een controlerende taak op het gevoerde beleid. Om die taak goed te kunnen uitvoeren, is het van belang om de risico's van de samenwerkingsverbanden in beeld te hebben. Deze paragraaf heeft tot doel deze taak te ondersteunen. Daarnaast besteden we binnen de organisatie doorlopend aandacht aan sturing en regie om de prestaties en ontwikkeling van de verbonden partijen te volgen en verbeteren.

Sturing en regie

De uitvoering van een aantal taken is belegd bij verbonden partijen. Uitgangspunt daarbij is dat (beleid)doelstellingen met minimale risico's zo efficiënt en effectief mogelijk worden gerealiseerd. Realisatie door de verbonden partij moet plaatsvinden binnen de afgesproken beleidsinhoudelijke en financiële kaders. Binnen de organisatie besteden we daarom doorlopend aandacht aan (het faciliteren van) sturing en regie om de prestatie en ontwikkeling van de verbonden partijen te volgen. Bestuur en ambtelijke organisatie werken hierin en vanuit de eigen rol samen.

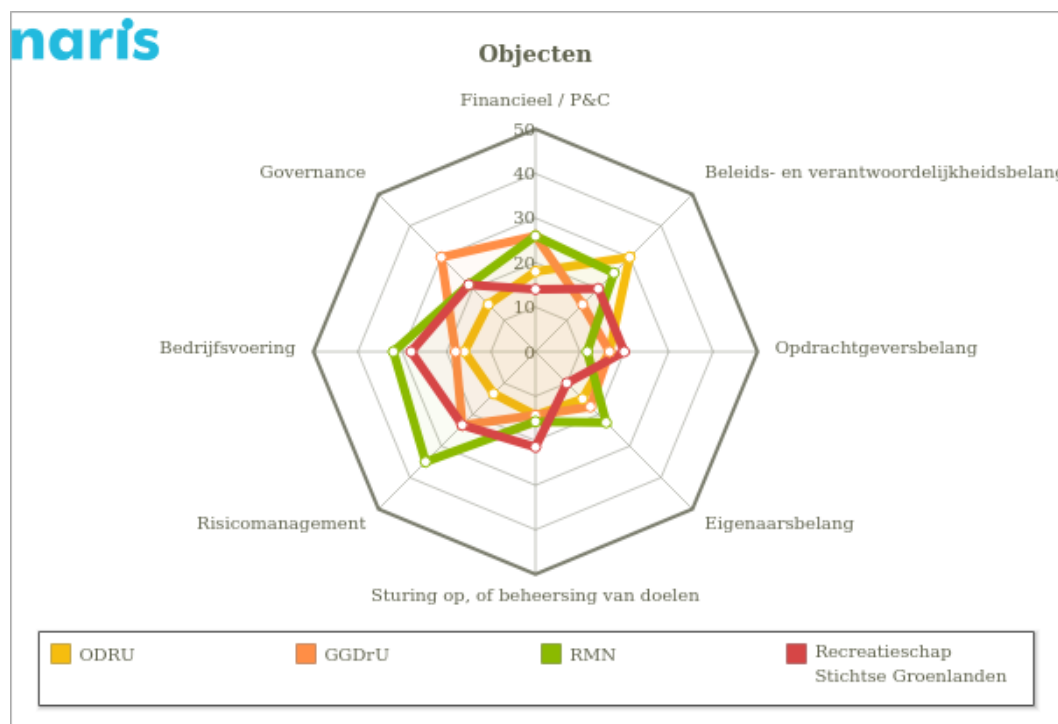
Risicoprofiel

Aan de hand van een vragenlijst brengen we de risico's van taken van verbonden partijen in beeld en komen zo tot een risicoprofiel op basis van 7 indicatoren. Vanuit de praktijk kijken we zowel naar financiële factoren als naar minder grijpbare, zachtere factoren. Het risicoprofiel verbeelden we in de zogenaamde spinnenwebgrafiek (zie bijgevoegd voorbeeld) aan de hand van 8 parameters: financiën, eigenaarsbelang, governance, sturing op doelen, risicomanagement, bedrijfsvoering, opdrachtgeversbelang en beleids- en verantwoordelijkheidsbelang. Het risicoprofiel helpt ons om grip op onze verbonden partijen te realiseren. We gebruiken het bijvoorbeeld om

duidelijk te krijgen welke verbonden partijen voor de gemeente de grootste risico's hebben en op welke onderdelen het meeste aandacht nodig is.

Ter illustratie hebben wij in onderstaande grafiek de uitkomsten voor enkele verbonden partijen vanuit verschillende beleidsterreinen weergegeven.

Grafiek risicoprofiel



Typenindeling en totaaloverzicht verbonden partijen

We delen de verbonden partijen in drie typen:

Gemeenschappelijke regelingen

- Afvalverwijdering Utrecht
- Belastingssamenwerking Rivierenlanden
- GGD regio Utrecht
- Omgevingsdienst regio Utrecht
- Recreatieschap Stichtse Rijnlanden
- Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard
- Reinigingsbedrijf Midden Nederland
- Veiligheidsregio Utrecht
- Werk en Inkomen Lekstroom

Coöperaties en vennootschappen

- Bank Nederlandse Gemeenten
- Vitens NV

Stichtingen en verenigingen

- Stichting Inkoopbureau Midden Nederland

- Stichting Robijn
- Stichting WerkwIJS
- Stichting WerkwIJS Schoon

Gemeenschappelijke regelingen

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	
Programma	Wonen en ruimte
Vestigingsplaats	Soest
Doel	Deze gemeenschappelijke regeling heeft tot doel om op een doelmatige en uit oogpunt van milieuhygiëne verantwoorde wijze sturing en uitvoering te geven aan het afvalstoffenbeleid in de provincie Utrecht.
Deelnemers	De gemeenten Amersfoort, Baarn, De Bilt, De Ronde Venen, Bunnik, Bunschoten, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht, Soest, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vianen, Wijk bij Duurstede, Woerden, Woudenberg, IJsselstein en Zeist.
Openbaar belang	Zorgen voor een goede, reguliere en milieuverantwoorde verwerking van door de gemeenten ingezamelde huishoudelijke afvalstromen. Daarnaast heeft de AVU een adviserende rol naar de deelnemende gemeenten over nationale en internationale ontwikkelingen op afvalgebied.
Bestuurlijk belang	Het college benoemt 1 lid en 1 plaatsvervangend lid in het Algemeen Bestuur. Wethouder Bekker is lid en wethouder Tas plaatsvervangend lid.
Financieel belang	De AVU sluit contracten af met verwerkers voor het transport en de verwerking van diverse afvalstromen. Deze kosten worden op basis van de werkelijke aangeboden volumes bij de deelnemende gemeenten in rekening gebracht samen met de opslag voor de organisatiekosten. De baten en lasten van de AVU lopen via de begroting van het Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN), zie hierna. Op basis van de begroting 2025 van de AVU zijn de geprognosticeerde lasten afgerond € 1.330.000. De kosten zijn als volgt opgebouwd:

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)											
Programma	Wonen en ruimte										
Vestigingsplaats	Soest										
	Brandbaar afval en GFT	1.450.000									
	Glas	-/- 20.000									
	Papier	-/- 100.000									
	Voor de verwerking van glas en papier geldt dat sprake is van een netto opbrengst.										
Evt. veranderingen in een belang	N.v.t.										
Verhouding eigen en vreemd vermogen	<table><tr><td></td><td>1-1-2025</td><td>31-12-2025</td></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>0</td><td>100 .000</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>20.804.000</td><td>14.000.000</td></tr></table> In beginsel heeft de AVU geen eigen vermogen. De gerealiseerde overschotten of tekorten worden verrekend met de gemeenten.			1-1-2025	31-12-2025	Eigen vermogen	0	100 .000	Vreemd vermogen	20.804.000	14.000.000
	1-1-2025	31-12-2025									
Eigen vermogen	0	100 .000									
Vreemd vermogen	20.804.000	14.000.000									
Resultaat	De begroting sluit met een saldo van 0.										

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	
Programma	Wonen en ruimte
Vestigingsplaats	Soest
Risico's en weerstandsvermogen	Actuele (externe) risico's zijn o.a.: • Dat veranderende wet- en regelgeving kan leiden tot wijziging van de bedrijfsvoering of hogere kosten voor de eindverwerking van het afval (voorbeeld: verbrandingsbelasting); • De kosten voor overslag, transport en afvalverwerking zijn tot en met 2026 zeker gesteld. Ook de tarieven staan vast en worden jaarlijks aangepast aan indexering. Dit zou dus geen onverwachte tegenvaller moeten opleveren. Na 2026 is de kostenontwikkeling hierin wel weer een risico. • Dat Verpact daadwerkelijk geen inzamelvergoeding meer uitkeert vanwege het feit dat er vanaf 1 januari 2025 geen nieuwe ketenovereenkomst ten grondslag ligt (zie ontwikkelingen). Mogelijk kan een nieuwe ketenovereenkomst enkele maanden tot een half jaar duur na 1 januari 2025. • Dat in dezelfde periode als hierboven beschreven er een risico bestaat voor de verwerking van pmd. Hierin zijn 2 mogelijkheden: ○ We betalen zelf de kosten voor de voor overslag, transport, sortering en vermarkting. ○ Het ingezamelde pmd wordt verbrand. Dit is de meeste slechte optie. Door het ontbreken van reserves en voorzieningen heeft de AVU geen weerstandsvermogen. Alle in enig jaar gemaakte kosten worden aan de deelnemers doorberekend. Als gevolg hiervan kunnen schommelingen optreden in de jaarlijks te betalen bijdragen.
Ontwikkelingen	De VNG heeft de Ketenovereenkomst Verpakkingen met Verpact (voorheen Afvalfonds) opgezegd om zo voor 1 januari 2025 te komen tot betere afspraken in een nieuwe Ketenovereenkomst. Feitelijk betekent dit nu dat er per 1 januari 2025 geen wederzijdse verplichtingen meer bestaan. Dit betreft ook de vergoeding die Verpact (via Nedvang) betaalt voor de inzameling door gemeenten, zowel bron- als nascheiding. Zie de risico's hiervoor onder het kopje risico's.

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)												
Programma		Wonen en ruimte										
Vestigingsplaats		Soest										
		Wanneer er per 1 januari 2025 nog geen akkoord over een nieuwe Ketenovereenkomst is bereikt, zullen waarschijnlijk de huidige afspraken informeel doorlopen. Alle deelnemende RMN gemeenten hebben in 2024 het contractbeheer ten behoeve van het transport en de verwerking van de afvalstromen van de milieustraat overgedragen aan AVU/Cirkelwaarde. De gemeenten worden hiermee ontzorgd op het gebied van contractmanagement. Door het bundelen van de krachten en de hoeveelheden afval binnen het netwerk van Cirkelwaarde kunnen er gunstigere tarieven worden gerealiseerd. Dit levert een besparing op van circa 13% voor de gemeenten. Als gevolg van de problematiek rond de lachgascilinders is schade ontstaan aan een installatie van de AVR. Hiervoor heeft de AVR een schadeclaim ingediend, welke door de AVU is afgewezen. De hoogte bedraagt € 1,3 mln. De impact hiervan voor de AVU en voor deelnemende gemeenten is nog niet bekend. De Rijksoverheid lijkt in te willen zetten op een Europees verbod op basis van het ontbreken van een veiligheidskeurmerk van lachgascilinders. Op korte termijn echter zal dit niet gerealiseerd worden. Het gevolg blijft voor nu dus dat de kosten bij de inwoners (afvalstoffenheffing) terecht gaan komen.										
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen		<table><tr><td></td><td>Rekening 2023</td><td>Begroting 2024</td><td>Begroting 2025</td></tr><tr><td>Netto schuldquote</td><td>0%</td><td>0%</td><td>0%</td></tr></table>				Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Netto schuldquote	0%	0%	0%
	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025									
Netto schuldquote	0%	0%	0%									

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)																
Programma	Wonen en ruimte															
Vestigingsplaats	Soest															
	<table><tr><td>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td><td>0%</td><td>0%</td><td>0%</td></tr><tr><td>Solvabiliteitsratio</td><td>0%</td><td>0%</td><td>0%</td></tr><tr><td>Structurele exploitatieruimte</td><td>0%</td><td>0%</td><td>0%</td></tr></table> <i>Toelichting:</i> De netto schuldquote geeft de verhouding tussen de netto schulden en de inkomsten weer. Omdat de AVU geen netto schulden heeft, is de netto schuldquote 0. De solvabiliteitsratio geeft de verhouding weer tussen het eigen vermogen en het totaal aan vreemd vermogen. De AVU streeft naar een resultaat van 0, dus geen vermogensopbouw. Hierdoor zou dit kengetal in principe 0 moeten zijn.				Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	0%	0%	0%	Solvabiliteitsratio	0%	0%	0%	Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	0%	0%	0%													
Solvabiliteitsratio	0%	0%	0%													
Structurele exploitatieruimte	0%	0%	0%													
Beleidsprestaties	De AVU zorgt voor voldoende opslag- en verwerkingscapaciteit van afval- en grondstoffen die worden ingezameld in de gemeente.															

Belastingsamenwerking Rivierenlanden (BSR)	
Programma	Algemene dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	Tiel
Doel	Doel van de BSR is het behalen van financiële, kwalitatieve en procesmatige voordelen door professionalisering van de belasting. BSR zorgt voor het heffen en invorderen van gemeentelijke- en waterschapsbelastingen. Daarnaast zorgt de BSR voor de uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken, het beheer en uitvoering van vastgoedinformatie, de uitvoering van de werkzaamheden BAG en de Wet kenbaarheid publiekrechtelijke beperkingen onroerende zaken (Wet WKPB).
Deelnemers	De deelnemers zijn: de gemeenten Culemborg, IJsselstein, Maasdriel, Montfoort, Tiel, West Betuwe (fusiegemeente Geldermalsen, Lingewaal en Neerijnen), West Maas en Waal, Wijk bij Duurstede, de gemeenschappelijke regeling Avri (afvalverwijdering Rivierenland) en het Waterschap Rivierenland.
Openbaar belang	Een goede en efficiënte heffing en invordering van de gemeentelijke belastingen.
Bestuurlijk belang	Het college benoemt 1 lid en 1 plaatsvervangend lid in het Algemeen Bestuur. Wethouder Foekema is lid en wethouder Schell is plaatsvervangend lid.

Financieel belang	De reguliere bijdrage voor 2025 bedraagt € 755.000 (na aftrek van de compensabele BTW), gebaseerd op de verrekening van de lasten en baten van de producten: heffen, innen, waarderen en BAG/WKPB. De kosten zijn als volgt opgebouwd:		
	OZB woningen	€ 507.000	
	OZB niet woningen	€ 61.000	
	Overige belastingen	€ 1.000	
	Rioolheffing	€ 52.000	
	Afvalstoffenheffing	€ 50.000	
	Basisadm. Gebouwen (BAG)	€ 84.000	
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.		
Verhouding eigen en vreemd vermogen		01-01-2025	31-12-2025
	Eigen vermogen	155.000	100.000
	Vreemd vermogen	9.680.000	9.512.000
Resultaat	Het resultaat na resultaatbestemming is 0.		

Risico's en weerstandsvermogen	Weerstandsvermogen BSR In 2009 is besloten dat er geen weerstandsvermogen bij BSR wordt gevormd. Dit betekent dat financiële risico's voor rekening komen van de deelnemers. Bij tegenvallers kan het dus zijn dat deelnemers extra zullen moeten bijdragen. Belastingopbrengsten deelnemers Risico's met betrekking tot de belastingopbrengsten behoren niet tot de bedrijfsrisico's van BSR. Deelnemers van BSR treffen, indien noodzakelijk, zelf een voorziening om risico's inzake de belastingopbrengsten te kunnen afdekken. Hierbij gaat het bijvoorbeeld om het risico dat belastingplichtigen de belasting niet (kunnen) betalen.
--------------------------------	---

Ontwikkelingen	Het werkveld van belastinguitvoering kenmerkt zich in de komende jaren door veel ontwikkelingen rondom wet- en regelgeving, overgang naar basisregistraties en landelijke voorzieningen, gewijzigde eisen van de Waarderingskamer, wijzigingen in het belastingstelsel, generieke processen, ICT en technologie. Landelijke voorzieningen / basisregistraties Er is de komende jaren nog veel werk in het consistent krijgen en houden van de data, alsmede het naadloos op elkaar laten aansluiten van de diverse landelijke basisregistraties. Denk hierbij aan registraties als: •Basisregistratie Adressen en Gebouwen; •Basisregistratie Kadaster; •Basisregistratie WOZ. Arbeidsmarkt Om mee te bewegen met deze ontwikkelingen zijn kennis, kunde, tijd en investeringen nodig in een arbeidsmarkt met een schaarste aan (ervaren/kundige) arbeidskrachten. Het is dan ook van groot belang dat wij, rekening houdend met de krapte op de arbeidsmarkt en de uitstroom van kennis door pensionering, de organisatie tijdig versterken om zodoende onze kwaliteit en output te kunnen continueren en waarborgen. Volume groei BSR In 2022 heeft het algemeen bestuur gesproken over volume groei bij BSR als mogelijkheid om een bijdrage te leveren aan het realiseren van kostenbeheersing, kostenverlaging en/of verlagen van de kwetsbaarheid van het geheel of op onderdelen. Deze volume groei lijkt mogelijk door aansluiting van individuele gemeenten of een combinatie van een samenwerking of fusie met andere belasting-kantoren. Per heden is er een officieel verzoek ontvangen van gemeente Gorinchem om toe te treden in de gemeenschappelijke regeling BSR. De toetreding zal op zijn vroegst per 1 januari 2025 gebeuren. Het bestuur van BSR heeft vervolgens de wens uitgesproken om tot een verdere concretisering van verschillende opties voor schaalvergroting te komen, zodat voor de komende vier jaar duidelijk is op welke optie(s) voor schaalvergroting ingezet moet worden. Kostenbeheersing Het bestuur en het management van BSR vinden het belangrijk om, zeker in deze financieel onzekere tijden, een structurele bijdrage te leveren. Dit doet BSR door te streven naar de laagst mogelijke integrale kostprijs tegenover een optimaal niveau van dienstverlening. De voorliggende begroting is hierop geënt. Dit is een uitdagende opgave, gelet op het feit dat lang niet alle elementen die het kostenniveau bepalen door ons te
----------------	---

	beïnvloeden zijn. Zo zijn de indexatie van leveranciers, additionele wettelijke verplichtingen/taken en cao-stijgingen belangrijke factoren die de kosten van onze uitvoering verhogen. BSR wil de kosten graag structureel beheersen zodat de prijsstijgingen, voor een deel kunnen worden afgevlakt voor de stakeholders. Dit vraagt om scherp aan de wind te zeilen en creatief te zijn in oplossingen en mogelijkheden. Belangrijk uitgangspunt hierbij is dat de kwaliteit en de belastingopbrengsten niet negatief beïnvloed worden. Dit betekent dat de kosten van BSR op onderdelen mogelijk kunnen stijgen, waarbij het positieve effect op de belastingopbrengsten hoger is dan de stijging van de kosten van BSR.			
Verplichte Kengetallen		Rekening	Begroting	Begroting
Weerstands-vermogen		2023	2024	2025
	Netto schuldquote	1,5%	6,2%	5,1%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-	-	-
	Solvabiliteitsratio	3,2%	1,6%	1,0%
	Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%

Beleidsprestaties	De BSR verricht de volgende werkzaamheden ten behoeve van IJsselstein: 1. Heffing en invordering van lokale belastingen. 2. De uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken, waaronder tevens wordt begrepen de administratie van vastgoedgegevens en het verstrekken van vastgoedgegevens aan de deelnemers en derden. 3. Het behandelen van reacties van burgers en bedrijven naar aanleiding van de verzonden WOZ-beschikkingen en belastingaanslagen. 4. Het leveren van informatie uit deze (basis) registraties aan de deelnemers voor zover de wettelijke voorschriften dit toestaan. 5. Het opzetten en beheren van basisregistraties waaronder de BAG. Op basis van de producten levert BSR de volgende prestaties. De prestaties worden periodiek gerapporteerd. 1. Aanslagoplegging 2. Bezwaar en Beroep 3. Afhandeling binnen wettelijk gestelde termijn 4. Invordering 5. Van gegevens naar waarde.
-------------------	---

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)	
Programma	Inkomen, jeugd en Wmo
Vestigingsplaats	Zeist
Doel	De GGD regio Utrecht heeft als doel om de taken uit te voeren, die bij of krachtens de Wet publieke gezondheid aan de colleges zijn opgedragen (Volksgezondheid basistaken). De GGD regio Utrecht voert sinds 2016 voor IJsselstein ook taken uit binnen de Jeugdgezondheidszorg (maatwerktaken). Dat omvat onder andere de consultatiebureaus en de schoolartsen. Daarnaast voert de GGD regio Utrecht enkele specifieke toezichtstaken uit; toezicht op uitvoering door Wmo-zorgaanbieders, en toezicht op grond van de Wet Kinderopvang (Kinderopvang en gastouderbedrijven)

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)			
Deelnemers	De gemeenten Ronde Venen, Stichtse Vecht, Woerden, Montfoort, Oudewater, Lopik, IJsselstein, Vijfheerenlanden, Nieuwegein, Houten, Eemnes, Baarn, Bunschoten, Amersfoort, Soest, Leusden, Woudenberg, Veenendaal, Renswoude, Rhenen, Utrechtse Heuvelrug, de Bilt, Bunnik, Zeist, Wijk bij Duurstede en de stad Utrecht.		
Openbaar belang	De GGD voert onderstaande taken voor de gemeente IJsselstein uit: <table> <tr> <td> Basistaken <u>Gezondheidsbescherming</u> • Infectieziektebestrijding (IZB) • TBC-bestrijding • Medisch milieukundige zorg • Technische hygiënezorg; advisering publieksevenementen • Seksuele gezondheid; SOA-bestrijding <u>Gezondheidsbevordering</u> • Gezondheidsbeleid • Onderzoek, gezondheidsmonitor <u>Toezicht & Advies</u> • Inspecties Kinderopvang <u>Crisisfunctie: advies en ondersteuning</u> </td><td> Intensivering basistaken <u>Gezondheidsbescherming</u> • Technische Hygiëne Zorg • Advisering Publieksevenementen <u>Gezondheidsbevordering</u> • Lokaal onderzoek: Epidemiologische ondersteuning JGZ • Projectmanagement Gezondheidsbevordering <u>Toezicht & Advies</u> • Inspectie Kinderopvang: Landelijke register • Kinderopvang en Lichte handhaving </td></tr> </table>	Basistaken <u>Gezondheidsbescherming</u> • Infectieziektebestrijding (IZB) • TBC-bestrijding • Medisch milieukundige zorg • Technische hygiënezorg; advisering publieksevenementen • Seksuele gezondheid; SOA-bestrijding <u>Gezondheidsbevordering</u> • Gezondheidsbeleid • Onderzoek, gezondheidsmonitor <u>Toezicht & Advies</u> • Inspecties Kinderopvang <u>Crisisfunctie: advies en ondersteuning</u>	Intensivering basistaken <u>Gezondheidsbescherming</u> • Technische Hygiëne Zorg • Advisering Publieksevenementen <u>Gezondheidsbevordering</u> • Lokaal onderzoek: Epidemiologische ondersteuning JGZ • Projectmanagement Gezondheidsbevordering <u>Toezicht & Advies</u> • Inspectie Kinderopvang: Landelijke register • Kinderopvang en Lichte handhaving
Basistaken <u>Gezondheidsbescherming</u> • Infectieziektebestrijding (IZB) • TBC-bestrijding • Medisch milieukundige zorg • Technische hygiënezorg; advisering publieksevenementen • Seksuele gezondheid; SOA-bestrijding <u>Gezondheidsbevordering</u> • Gezondheidsbeleid • Onderzoek, gezondheidsmonitor <u>Toezicht & Advies</u> • Inspecties Kinderopvang <u>Crisisfunctie: advies en ondersteuning</u>	Intensivering basistaken <u>Gezondheidsbescherming</u> • Technische Hygiëne Zorg • Advisering Publieksevenementen <u>Gezondheidsbevordering</u> • Lokaal onderzoek: Epidemiologische ondersteuning JGZ • Projectmanagement Gezondheidsbevordering <u>Toezicht & Advies</u> • Inspectie Kinderopvang: Landelijke register • Kinderopvang en Lichte handhaving		

	<table border="1"> <tr> <td data-bbox="844 282 1355 1390"> Basistaken-plus <u>Gezondheidsbevordering</u> • Seksuele gezondheid: Sense <u>Toezicht & Advies</u> • Forensische zorg • Inspecties tatoeage- en piercingshops (via derden) • WMO toezicht <u>JGZ 0-18</u> • Basistakenpakket </td><td data-bbox="1355 282 1870 1390"> Maatwerk <u>Gezondheidsbevordering</u> • Gezondheidsbevordering statushouders • Extra inzet gezondheidsbevordering • Meld- en Adviespunt 'Bezorgd' • Woon Hygiënische Problematiek (WHP) <u>JGZ maatwerk</u> • Stevig Ouderschap • Voor- en vroegschoolse educatie (VVE) • Intensivering Vroeghulp door JGZ • Convenant-beheer verwijsindex • Advisering vrijstelling leerplicht <u>JGZ Overige</u> • Huisvesting </td></tr> </table>	Basistaken-plus <u>Gezondheidsbevordering</u> • Seksuele gezondheid: Sense <u>Toezicht & Advies</u> • Forensische zorg • Inspecties tatoeage- en piercingshops (via derden) • WMO toezicht <u>JGZ 0-18</u> • Basistakenpakket	Maatwerk <u>Gezondheidsbevordering</u> • Gezondheidsbevordering statushouders • Extra inzet gezondheidsbevordering • Meld- en Adviespunt 'Bezorgd' • Woon Hygiënische Problematiek (WHP) <u>JGZ maatwerk</u> • Stevig Ouderschap • Voor- en vroegschoolse educatie (VVE) • Intensivering Vroeghulp door JGZ • Convenant-beheer verwijsindex • Advisering vrijstelling leerplicht <u>JGZ Overige</u> • Huisvesting
Basistaken-plus <u>Gezondheidsbevordering</u> • Seksuele gezondheid: Sense <u>Toezicht & Advies</u> • Forensische zorg • Inspecties tatoeage- en piercingshops (via derden) • WMO toezicht <u>JGZ 0-18</u> • Basistakenpakket	Maatwerk <u>Gezondheidsbevordering</u> • Gezondheidsbevordering statushouders • Extra inzet gezondheidsbevordering • Meld- en Adviespunt 'Bezorgd' • Woon Hygiënische Problematiek (WHP) <u>JGZ maatwerk</u> • Stevig Ouderschap • Voor- en vroegschoolse educatie (VVE) • Intensivering Vroeghulp door JGZ • Convenant-beheer verwijsindex • Advisering vrijstelling leerplicht <u>JGZ Overige</u> • Huisvesting		

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)											
Bestuurlijk belang	Het college benoemt 1 lid en 1 plaatsvervangend lid in het Algemeen Bestuur. Voor IJsselstein heeft Wethouder Schell zitting in het algemeen bestuur als lid met wethouder Foekema plaatsvervanger.										
Financieel belang	De begroting 2025 van de GGD heeft een totale omvang van € 64,4 miljoen (inkomsten). Hiervan heeft € 56,1 miljoen betrekking op gemeentelijke bijdragen en vergoedingen. In 2025 zijn de totale kosten van de GGD voor de gemeente IJsselstein begroot op (afgerond) € 1,7 miljoen. De taken van de GGD vallen binnen het taakveld algemene volksgezondheidszorg en het taakveld jeugdgezondheidszorg 0-18 jaar. Voor Volksgezondheid algemeen heeft GGD de totale kosten voor de gemeente IJsselstein begroot op € 481K. Daarvan is € 260K inwonersbijdrage voor de collectieve wettelijke taken, € 66K voor de inspecties kinderopvang en 135K voor de extra- en maatwerktaken die de GGD voor de gemeente uitvoert. Daarnaast is nog € 20K begroot voor toezicht Wmo en forensische zorg. Voor Jeugdgezondheid 0-18 jaar zijn de totale kosten voor de gemeente IJsselstein begroot op 1.183K. Daarvan is € 1.096K inwonersbijdrage voor de collectieve wettelijke taken JGZ 0-18 jaar (incl. het rijksvaccinatieprogramma) en € 87K voor extra taken. De extra taken jeugdgezondheid bestaan onder andere uit convenantbeheer verwijzindex en project stevig ouderschap.										
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.										
Verhouding eigen en vreemd vermogen	<table><tr><td></td><td>1-1-2025</td><td>31-12-2025</td></tr><tr><td>Eigen vermogen</td><td>2.609.000</td><td>2.669.000</td></tr><tr><td>Vreemd vermogen</td><td>25.354.000</td><td>21.085.000</td></tr></table>			1-1-2025	31-12-2025	Eigen vermogen	2.609.000	2.669.000	Vreemd vermogen	25.354.000	21.085.000
	1-1-2025	31-12-2025									
Eigen vermogen	2.609.000	2.669.000									
Vreemd vermogen	25.354.000	21.085.000									
Resultaat	De GGDrU voorziet voor 2025 een sluitende begroting. Dit is inclusief een dotatie van 60K aan de bestemmingsreserve "Monitor Volwassenen".										

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)	
Risico's	De deelnemende gemeenten staan garant voor de betaling van rente en aflossing van de geldleningen en rekening-courant schulden die door de GGD zijn aangegaan. De garantstelling door de deelnemende gemeenten is naar verhouding van de inwonertallen op 1 januari van het jaar waarin de garantieverplichting tot stand is gekomen. Op basis van de risico-inventarisatie door de GGD is de benodigde weerstandscapaciteit 1.538K. De beschikbare weerstandscapaciteit is 2.409K. Daarmee komt de verhouding op 1: 1,57. Hiermee zijn de financiële risico's eind 2023 voldoende afgedekt. Enkel indien dit sterk zou verslechteren ontstaat er een risico dat deelnemende gemeenten extra moeten bijdragen om tegenvallers op te vangen. De GGDrU stelt 2x per jaar een rapportage op van de afgenomen extra maatwerktaken door de Gemeente IJsselstein. Eventuele voorziene over- of onderschrijdingen worden hier in beeld gebracht. Op dit moment blijken hieruit geen bijzondere risico's.
Ontwikkelingen	<u>GALA/IZA</u> Om te zorgen dat alle Nederlanders die dit nodig hebben zorg kunnen blijven ontvangen, zijn in het Integraal Zorg Akkoord (IZA) afspraken gemaakt over samenwerking, preventie en het versterken van de eerstelijnszorg. En in het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) bouwen we aan het fundament voor een gerichte lokale en regionale aanpak op het gebied van preventie, gezondheid en sociale basis. Een beweging naar de voorkant is nodig, de urgentie is groot met als stip op de horizon een gezonde generatie in 2040. GGDrU heeft gemeenten ondersteund in deze ontwikkeling, door het beschikbaar stellen van monitoringsinformatie, advisering op de GALA plannen en het Regioplan en coördinatie van regionale en/of lokale aanpak van bijvoorbeeld valpreventie. <u>Infectieziektebestrijding</u> GGDrU werkt in 2025 samen met ketenpartners en inwoners aan de publieke gezondheid. Team Infectieziektebestrijding adviseert zowel inwoners als zorgprofessionals over infectieziektes en hoe zij zich kunnen beschermen en hoe zij verspreiding kunnen voorkomen. <u>Pandemische paraatheid</u> In 2023 is de coronabestrijding volledig geïntegreerd binnen GGDrU, en is het beleidsprogramma VIP (Versterking Infectieziektebestrijding Pandemische Paraatheid) gestart. Vanaf 2025 zal dit programma continueren voor structurele paraatheid van GGDrU.
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen	

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)

	<table><tr><td></td><td>Rekening 2023</td><td>Begroting 2024</td><td>Raming 2025</td></tr><tr><td>Netto schuldquote</td><td>7,1%</td><td>16,5%</td><td>13,5%</td></tr><tr><td>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td><td>7,1%</td><td>16,5%</td><td>13,5%</td></tr><tr><td>Solvabiliteitsratio</td><td>12,5%</td><td>10,9%</td><td>11,2%</td></tr><tr><td>Structurele exploitatieruimte</td><td>0,0%</td><td>0,0%</td><td>0,0%</td></tr></table> <i>Toelichting</i> De netto schuldquote stijgt t.o.v. de realisatie 2023 maar bevindt zich nog steeds in de categorie "minst risicovol". De solvabiliteit daalt iets t.o.v. 2023 als gevolg van geprognostiseerde onttrekkingen aan reserves in 2024. De solvabiliteit bevindt zich in de categorie "meest risicovol" aangezien deze lager is dan 20%.		Rekening 2023	Begroting 2024	Raming 2025	Netto schuldquote	7,1%	16,5%	13,5%	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	7,1%	16,5%	13,5%	Solvabiliteitsratio	12,5%	10,9%	11,2%	Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%
	Rekening 2023	Begroting 2024	Raming 2025																		
Netto schuldquote	7,1%	16,5%	13,5%																		
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	7,1%	16,5%	13,5%																		
Solvabiliteitsratio	12,5%	10,9%	11,2%																		
Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%																		
Beleidsprestaties	De prestatie van de GGDrU valt uiteen in 2 beleidsvelden; Volksgezondheidszorg en Jeugdgezondheidszorg. Beide zijn onderdeel van programma 5 van de begroting. De gewenste beleidsprestaties voor de 2 beleidsvelden zijn in meer detail te lezen in de nota IJsselstein Gezond en Vitaal 2021-2025. Het is onze missie om samen met inwoners en samenwerkingspartners ervoor te zorgen dat iedereen in IJsselstein de mogelijkheid heeft om gezonde en vitale keuzes te maken. Om goed in te kunnen spelen op de (gezondheids-)ontwikkelingen van de komende jaren, focust dit beleid op: • Preventie: Vroegtijdige signalering en inzet om de gevolgen van gezondheidsrisico's te verminderen en te voorkomen. • Verantwoordelijkheid: Inwoners zijn zelf verantwoordelijk voor de keuzes die zij maken met betrekking tot hun gezondheid en vitaliteit.																				

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGDrU)

	• Normaliseren: Iedereen krijgt in het leven te maken met tegenslagen die de gezondheid en vitaliteit kunnen beïnvloeden. Dit hoort bij het leven. Hierbij willen we niet onnodig etiketten of labels te plakken. • Faciliteren: De gemeente en haar partners maken het mogelijk dat inwoners gezonde en vitale keuzes kunnen maken. • Stimuleren: Gezamenlijke inzet van gemeente, professionals en inwoners om inwoners te stimuleren meer gezonde en vitale keuzes te maken. • Ondersteunen: Wanneer het op eigen kracht niet (meer) gaat kunnen inwoners op ondersteuning of hulp rekenen. De nota bevat de volgende 4 thema's: • Gezonde Leefstijl • Vitale Stad • Mentale Gezondheid • Vitaal van jong tot oud De GGDrU levert de algehele basis aan preventieve gezondheidszorg en voert, in samenwerking met de gemeente IJsselstein en partners, projecten en programma's uit om doelstellingen binnen de thema's te realiseren. De prestatie die in de jeugdgezondheidszorg geleverd moet worden is via het wettelijke JGZ-basis-pakket, vastgelegd door de minister. Hiernaast worden er extra diensten ingekocht die jaarlijks vastgelegd worden in een maatwerkovereenkomst.
--	--

Recreatieschap Stichtse Groenlanden (RSG)

Programma	Onderwijs, sport en cultuur
Vestigingsplaats	Utrecht

Recreatieschap Stichtse Groenlanden (RSG)			
Doel	De regeling is in 1999 getroffen om de belangen van de deelnemende gemeenten te behartigen bij de recreatie (openlucht) en de bescherming van natuur en landschap in de deelnemende gemeenten. Het RSG heeft onder andere de taak om de inwoners van de stadsregio Utrecht een gevarieerd aanbod aan recreatievoorzieningen in de openlucht te bieden dat aansluit op de vraag van de regionale bevolking.		
Deelnemers	De gemeenten De Bilt, Houten, Lopik, Nieuwegein, Stichtse Vecht, Utrecht, Woerden, De Ronde Venen, IJsselstein en de provincie Utrecht.		
Openbaar belang	Het RSG behartigt de belangen van de dagrecreatie in het landelijk gebied, waarbij de zorg voor natuur en landschap een belangrijke plaats inneemt. Het schap ontwikkelt, beheert en onderhoudt diverse dagrecreatieterreinen, paden en bruggen. Daarnaast maakt het schap allerlei vormen van recreatie mogelijk. Zoals bijvoorbeeld wandelen, fietsen, paardrijden en kanovaren. Het schap regelt verder met name bezig met de zogenaamde basisvoorzieningen. Dit zijn algemene voorzieningen, die gratis en vrij toegankelijk zijn. Voorbeelden hiervan zijn fiets- en wandelpaden in de natuurgebieden.		
Bestuurlijk belang	De raad benoemt 2 leden en 2 plaatsvervangende leden in het Algemeen Bestuur. Raadslid C.J. Koehorst en wethouder Tas zijn lid. Wethouder Bekker en raadslid R.C. Koehorst zijn plaatsvervangend lid.		
Financieel belang	In 2018 is de gemeente De Ronde Venen toegetreden tot de regeling. Besloten is dat de financiële huishouding binnen het recreatieschap voorlopig wordt gescheiden in 2 delen: het werkgebied van Stichtse Groenlanden van voor 2018 (programma A) en het werkgebied de Vinkeveense Plassen (programma B) dat de gemeente De Ronde Venen heeft ingebracht. In 2025 draagt IJsselstein € 161.190 bij aan programma A van het recreatieschap, gebaseerd op een vast bedrag per inwoner. Programma B Vinkeveense Plassen ontvangt deelnemersbijdragen van Provincie Utrecht en gemeente De Ronde Venen. De gemeente IJsselstein draagt niet bij aan programma B.		
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing in 2023.		
Verhouding eigen en vreemd vermogen		01-01-2025	31-12-2025
	Eigen vermogen	€3.560.300	€3.629.477
	Vreemd vermogen	€7.522.396	€7.474.494

Recreatieschap Stichtse Groenlanden (RSG)				
Resultaat	Het jaar 2025 kent een sluitende begroting.			
Risico's	Als het weerstandsvermogen van het recreatieschap onvoldoende is, kunnen van de deelnemers hogere bijdragen worden verlangd. Daarnaast hebben de risico's van het recreatieschap met name betrekking op de realisatie van de in de begroting opgenomen opbrengsten en exploitaties van de recreatieterreinen. Het financiële handelen van Staatsbosbeheer (de beheer- en uitvoeringsorganisatie) is van invloed op de financiën van het recreatieschap. De samenwerking met SBB wordt gemonitord en geëvalueerd om zodoende zicht te houden dat de uitvoering binnen het beleid en de financiële kaders past van het schap.			
Ontwikkelingen	Het recreatieschap heeft de uitvoering van zijn werkzaamheden - Beheer & Onderhoud, Toezicht & Handhaving, Exploitatie, Bedrijfsvoering en Bestuursondersteuning - belegd bij SBB. Recreatieschap Midden-Nederland was tot 1 januari 2023 de uitvoeringsorganisatie voor recreatieschap Stichtse Groenlanden, Plassenschap Loosdrecht e.o. en Routebureau Utrecht. Momenteel wordt er door SBB gewerkt aan een plan van aanpak voor een vierjarig-uitvoeringsplan in relatie tot de toekomstvisie. Het ontwikkelen van een Terreinbeheermodel maakt hier ook deel van uit. Dat moet inzicht geven in de huidige staat van onderhoud van de recreatiegebieden en de kosten die met het onderhoud en een bepaald beeldkwaliteitsniveau gemoeid zijn. Dat moet financiële en beleidsmatige kaders geven vanaf 2025. 2024 geldt nog als transitiejaar. De verwachte (financiële) impact hiervan op de gemeente zal naar verwachting eind 2024 duidelijk worden.			
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
	Netto schuldquote	17%	40%	40%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	17%	40%	40%
	Solvabiliteitsratio	35%	32%	33%
	Structurele exploitatieruimte	3%	-1.2%	2,9%
Beleidsprestaties	In de economische visie van IJsselstein vormt de basis voor de beleidsprestaties van RSG. Recreatie draagt volgens de economische visie bij aan 'beleving' van de stad IJsselstein. Dit is vervolgens concreet vertaald naar (1) het versterken van de identiteit door positionering in het Groene Hart. En naar (2) versterken van de samenhangende recreatieve groenstructuur rondom Utrecht (met partners waaronder het recreatieschap) onder andere via investering in het Hollandsche IJsselgebied aan de Noord IJsseldijk en het behouden van goed verbindingen met de Nedereindse plas en de Lek- en IJsseldijk.			

Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard (RHC)	
Programma	Onderwijs, sport en cultuur
Vestigingsplaats	Woerden
Doel	Het beheer van de archieven in de archiefbewaarplaatsen en het toezicht op het beheer van de archiefstukken voor zover deze niet naar een archiefbewaarplaats zijn overgebracht.
Deelnemers	Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden en de gemeenten Bodegraven-Reeuwijk, Lopik, Montfoort, Oudewater, Woerden en IJsselstein.
Openbaar belang	Op grond van de Archiefwet moeten besturen van overheden ervoor zorgen dat hun archieven in goede en geordende staat verkeren. Dit wordt uitgevoerd door archiefdiensten. Op grond van diezelfde wet zijn alle overheidsarchieven van 20 jaar en ouder in principe openbaar en voor iedereen kosteloos te raadplegen. Het RHC vervult de functie van regionaal kennis- en informatiecentrum op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis. Door het opbouwen en beheren van een zo breed mogelijke collectie (regionaal) historische bronnen en deze op een zo actief mogelijke wijze dienstbaar maken voor een breed publiek.
Bestuurlijk belang	De regeling heeft één bestuur. Dit wordt de Archiefcommissie genoemd. Het college benoemt 1 lid en 1 plaatsvervangend lid in dit bestuur. Burgemeester Van Domburg is lid en wethouder Foekema plaatsvervanger.
Financieel belang	Voor 2025 is de bijdrage op € 183.000 geraamd (waarvan € 12.612 teruggevraagd kan worden uit het BTW-compensatiefonds).
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.
Verhouding eigen en vreemd vermogen	Het RHC heeft geen eigen en vreemd vermogen.
Resultaat	De begroting sluit met een saldo van 0.
Risico's	RHC heeft geen weerstandsvermogen. Financiële risico's zijn voor rekening van de deelnemers. De risico's ten aanzien van deelname zijn beperkt. Het RHC levert in het algemeen de prestaties, die we van haar verwachten.
Ontwikkelingen	Een nieuwe ontwikkeling is dat gemeenten gebruik maken van de mogelijkheid om digitale informatie uit te plaatsen, als voorstadium van de uiteindelijke overbrenging naar het e-depot. Dit kan met korting en dus relatief goedkoop, door het

Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard (RHC)	
	contract dat het RHC heeft met de leverancier van het e-depot. Kosten van uitplaatsing in het predepot drukken niet op de begroting van het RHC, immers in dat geval beheert de archiefvormer nog zelf de informatie. In de begroting 2025 is niettemin rekening gehouden met de situatie dat het maximum van de contractkosten voor de basisvoorziening van het e-depot is bereikt. Financieel maakt het hierbij voor de licentie niet uit of er enkele deelnemers zijn aangesloten die samen 125.000 inwoners vertegenwoordigen, of dat al onze deelnemers zijn aangesloten (de staffel loopt namelijk door tot 250.000 inwoners).
Verplichte Kengetallen Weerstands-vermogen	Het RHC heeft geen balanspositie en dus geen kengetallen. Het RHC werkt niet met reserveringen. Een eventueel positief saldo wordt in beginsel altijd in mindering gebracht op de bijdrage voor het volgende jaar. De hoogte van de bijdrage kan hierdoor bij benodigde investeringen (extra) stijgen. De begrotingssystematiek van het RHC wijkt af ten opzichte van veel andere gemeenschappelijke regelingen. Centrumgemeente Woerden neemt op grond van de gemeenschappelijke regeling de financiële verantwoording van het RHC in de gemeentelijke jaarrekening mee, waarin de hier genoemde begrotingsposten worden opgenomen. De provincie Utrecht ging in 2018 akkoord met handhaving van de bestaande inrichting van de begroting en acht het niet nodig om alle voorschriften van het vernieuwde BBV in de (bescheiden) begroting van het RHC te doen verwerken.
Beleidsprestaties	Het RHC voert de Archiefwet uit voor de bij het RHC aangesloten gemeenten en het hoogheemraadschap. De missie van het RHC is om burgers en bestuur te voorzien van betrouwbare historische informatie over het werkgebied op basis van archieven en collecties die het RHC beheert. Daarnaast waakt het RHC vanuit de inspectietaak over de duurzame toegankelijkheid van de archieven.

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)	
Programma	Wonen en ruimte
Vestigingsplaats	Soest
Doel	Deze gemeenschappelijke regeling heeft als doel het realiseren van een effectieve, efficiënte en kwalitatief hoogwaardige en klantgerichte uitvoering van de afval- en reinigingstaken voor alle deelnemende gemeenten. Deze uitvoering zorgt voor een schone, hele en veilige buitenruimte.

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)	
Deelnemers	De gemeenten Baarn, Bunnik, IJsselstein, Nieuwegein, Soest en Zeist.
Openbaar belang	RMN is afval- en grondstoffenexpert, opereert zelfbewust en draagt actief bij aan circulaire doelen en duurzaamheidsdoelen. RMN voert de volgende taken voor de gemeente uit: • verzorgen van grondstof- en afvalbeheer door middel van inzameling; • verzorgen van grondstof- en afvalbeheer door middel van het beheren van milieustraten; • mechanisch straatvegen en handvegen, het verwijderen van zwerfafval op grijs, verzorgen van onkruidbestrijding, het reinigen van honden uitlaatstroken, het legen van prullenbakken en het legen en reinigen van kolken; • verzorgen van gladheidbestrijding en • verzorgen van plaagdierbestrijding. Dit zijn de basistaken van de regeling. Gemeente IJsselstein neemt geen additionele taken af van de RMN.
Bestuurlijk belang	Het college benoemt 1 lid en 1 plaatsvervangend lid in het Algemeen Bestuur. Wethouder Bekker is lid en wethouder Tas plaatsvervanger.
Financieel belang	RMN brengt de kosten van de taken bij de deelnemende gemeenten in rekening. De begroting bestaat uit vaste kosten (bv de uren van de medewerkers) en verrekenbare kosten (bv op basis van aangeboden tonnages afval). De baten en lasten van de AVU zijn opgenomen in de begroting van RMN. In de begroting zijn conform de BBV de van toepassing zijnde taakvelden opgenomen. Op basis van de ontwerpbegroting 2025 zijn de volgende bedragen opgenomen voor de gemeente IJsselstein (incl. de AVU): <u>Basistaken:</u> Afvalverwerking: € 4.744.080 (afvalinzameling en beheer recyclestation); Overige taken: € 1.350.042 (gladheid-, en plaagdieren- en onkruidbestrijding, kolkenreiniging en straatreiniging etc.); Een overschot of tekort op de afvalverwerking wordt in de jaarrekening van de gemeente geëgaliseerd met de egalisatiereserve afvalstoffenheffing.
Evt. veranderingen in een belang	N.v.t.

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)

		1-1-2025	31-12-2025
Verhouding eigen en vreemd vermogen	Eigen vermogen	417.000	417.000
	Vreemd vermogen	33.233.633	33.851.100
	Cijfers zijn gebaseerd op meerjarenoverzicht balans ontwerp begroting 2025 RMN.		
Resultaat	De begroting sluit met een saldo van € 200.000. Om de weerbaarheid binnen het financiële kader van het RMN te vergroten wordt in 2025 rekening gehouden met een post onvoorzien van €200.000.		
Risico's en weerstandsvermogen	De deelnemende gemeenten dragen voor de basistaken naar evenredigheid bij voor wat betreft zeggenschap en financiële risico's. De voordelen en nadelen van de additionele taken zijn volledig voor de afnemende deelnemer. De weerstandscapaciteit wordt berekend uit de posten: algemene reserve, bestemmingsreserve en de stille reserves en bedraagt ultimo 2025 € 239.000. Het bestuur van RMN heeft bepaald dat de verrekensystematiek zo wordt vormgegeven dat de werkelijke kosten worden afgerekend en er geen bedrijfsresultaat achter blijft. In de begroting van de RMN worden ook risico's beschreven met een inschatting van de kans op het risico, inclusief een bedrag eraan gekoppeld. Veel risico's zijn grotendeels afgedekt door het onderbrengen ervan bij solide verzekeraars en door het voeren van een gericht beleid om de risico's te beperken. De belangrijkste beheersing zit echter op het verbeteren van het inzicht in de beheersmaatregelen en het sturen op de uitvoering van de maatregelen binnen de bedrijfsvoering RMN. Vanaf september 2021 worden risico's gemonitord in de voortgangsrapportages per budgethouder. Gezien de onzekere omstandigheden en het soms ook niet kunnen beheersen van zich voordoende financieel negatieve effecten van maatschappelijke en/of economische ontwikkelingen is middels de kaderbrief 2023 een post onvoorzien geïntroduceerd. Voor 2025 zal wederom een post onvoorzien worden opgenomen zoals gemeld in de kaderbrief 2025.		
Ontwikkelingen	Op 16 februari 2022 heeft het algemeen bestuur van RMN het Meerjarenbeleidsplan 2022-2025 en het Verbeterplan Basis op orde, samen bouwen aan RMN vastgesteld. Het onderdeel sturing en beheersing van de financiën voorziet in een projectmatige aanpak met duidelijke doelen, producten en mijlpalen. Dit is gericht op structurele verbetering van met name de managementinformatie, bedrijfsvoeringprocessen en de P&C-cyclus, waarbij de begroting dient aan te sluiten bij de uitvoering van werkzaamheden. Momenteel implementeert RMN dit verbeterplan. RMN heeft het voornemen om vanaf 2025 meer op planmatige basis gaan werken door middel van jaarplannen, als vervolg op het Verbeterplan Basis op orde uit 2022. Op deze manier maakt RMN de organisatieontwikkeling dynamisch en actueel, voortbouwend op de uitgezette missie en visie van het Meerjarenbeleidsplan 2022-2025.		

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)				
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
	Netto schuldquote	66,9%	63,93%	68,31%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	66,9%	63,39%	68,31%
	Solvabiliteitsratio	0,8%	1,41%	1,22%
	Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%
	Toelichting: De netto schuldquote geeft de verhouding tussen de netto schulden en de inkomsten, oftewel (schulden – kortlopende vorderingen) / totale baten. De solvabiliteitsratio geeft de verhouding weer tussen het eigen vermogen en het totaal aan vreemd vermogen, dat is hier: (eigen vermogen / totaal vermogen) in %. RMN werkt als non-profit organisatie zonder winstoogmerk en keert eventuele overschotten uit aan de deelnemende gemeenten. De deelnemende gemeenten staan garant voor eventuele tekorten.			
Beleidsprestaties	Met het Meerjarenbeleidsplan RMN 2022-2025 'basis op orde, samen bouwen aan RMN', vastgesteld in februari 2022, zijn er in 2024 belangrijke stappen gezet in de doorontwikkeling van RMN. RMN heeft als scope producten en (advies-)diensten te leveren, die gerelateerd zijn aan: • Het inzamelen van grondstoffen en restafval huis aan huis • Het inzamelen van grondstoffen en restafval via recyclestations • Het beheren van een schone, hele en veilige buitenruimte			

Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)	
Programma	Wonen en ruimte

Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)			
Vestigingsplaats	Utrecht		
Doel	De ODRU ondersteunt en adviseert inwoners op het gebied van bouw- en milieuvergunningen en is gespecialiseerd in bouw- en milieutoezicht en -handhaving als het gaat om veiligheid, lucht, geluid, energie, afval en bodem. De experts van de ODRU werken in opdracht van de gemeente IJsselstein op het gebied van bouw en milieu. De ODRU is adviseur van de gemeente waarin we wonen en werken nog veiliger, duurzamer en gezonder maken.		
Deelnemers	De eigenaar-gemeenten zijn: de gemeenten Bunnik, De Bilt, De Ronde Venen, Montfoort, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Stichtse Vecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden, IJsselstein en Zeist.		
Openbaar belang	Een juiste en efficiënte uitvoering van de taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving.		
Bestuurlijk belang	Het college benoemt 1 lid en 1 plaatsvervangend lid in het Algemeen Bestuur. Wethouder Bekker is lid en wethouder Tas plaatsvervanger. Daarnaast is wethouder Bekker lid van het Dagelijks Bestuur.		
Financieel belang	Bestuur en management van ODRU zetten zich ervoor in ODRU in te richten als een flexibele, dienstverlenende organisatie met beperkte financiële risico's voor de deelnemers/eigenaar gemeenten. De formatie is afgestemd op gegarandeerde omzet. Aanvullende omzet wordt verricht door inhuur en uitbesteding. Functies worden alleen ingevuld wanneer dit past binnen de behoefte aan kennis en capaciteit. ODRU hanteert hiervoor een strategische personeelsplanning. De gemeente IJsselstein heeft in 2025 18.080 uren begroot bij de ODRU. De totale bijdrage aan de ODRU in 2025 komt hiermee uit op ongeveer 2,1 miljoen Euro.		
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.		
Verhouding eigen en vreemd vermogen		1-1-2025	31-12-2025
	Eigen vermogen	867.000	867.000
	Vreemd vermogen	5.305.000	5.869.000
Resultaat	De begroting 2025 is sluitend (resultaat € 0. In 2024 is een incidenteel resultaat van €-282.000 begroot wat wordt veroorzaakt door 'lasten bovenwettelijk verlof', die ODRU verwacht in 2024 ten gunste van de voorziening te brengen.		

Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)				
Risico's	Het algemene risicobeeld is niet veranderd ten opzichte van vorig jaar. De eerder beschreven mondiale ontwikkelingen zijn gelijk gebleven, zoals de spanningen tussen Rusland en het westen. De krapte op de arbeidsmarkt is onverminderd groot, waardoor er structureel tekort aan gekwalificeerd personeel is. Ondanks de inwerkingtreding van de Omgevingswet en de gedeeltelijke inwerkingtreding van de Wet kwaliteitsborging, geeft de uitwerking ervan nog onzekerheden. Verder geldt dat de verhouding tussen kosten en opbrengsten (leges) uit vergunningen een risico vormt voor de gemeente. Hiervoor verwijzen wij naar de risicoparagraaf waar dit verder is toegelicht.			
Ontwikkelingen	ODRU heeft in 2023 haar vernieuwde koers vastgesteld. Daarnaast is in het kader van het Interbestuurlijk Programma versterking VTH, een van de pijlers zoals verwoord in het rapport van de commissie Van Aartsen, een routekaart opgesteld om te komen tot een robuuste omgevingsdienst. De routekaart leidt waarschijnlijk tot een fusie met de Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht (RUD). Dit traject is zowel ambtelijk als bestuurlijk gestart. De verwachting is dat de fusie niet eerder dan 2026 plaats zal vinden. Deze ontwikkeling zal dus in 2025 beperkte invloed hebben op de diensten die ODRU voor de gemeente uitvoert.			
Verplichte Kengetallen Weerstands-vermogen		Rekening 2023	bijgestelde Begroting 2024	Begroting 2025
	Netto schuldquote	-3,63%	-4,61%	-6,63%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-3,63%	-4,61%	-6,63%
	Solvabiliteitsratio	8,20%	9,48%	12,87%
	Structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	0,00%
	De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van ODRU ten opzichte van de eigen middelen. De netto schuldquote geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. De netto schuldquote verbetert in de loop van de jaren vanwege de bijdragen van eigenaar gemeenten aan de voorziening bovenwettelijk verlot.			

Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)	
	• Solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de ODRU in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de ratio, hoe groter de weerbaarheid van de ODRU. De solvabiliteit verbetert in de loop van de jaren vanwege de bijdragen van eigenaar gemeenten aan de voorziening bovenwettelijk verlof. • Het laatste kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief of nihil percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. Het percentage is vanaf 2023 0%, omdat de structurele baten dekkend zijn voor de structurele lasten.
Beleidsprestaties	De ODRU voert voor de gemeente IJsselstein de volgende taken uit: 1. Omgevingswet, vergunningverlening, toezicht, handhaving en uitvoeringsbeleid 2. Monumentenwet 3. APV in het kader van de Omgevingswet, vergunningverlening en handhaving 4. Huisnummerbesluiten 5. Winkeltijdenwet, vergunningverlening, toezicht en handhaving 6. Duurzaamheid, uitvoeringsbeleid 7. Wet Bodembescherming, wettelijke taak en uitvoeringsbeleid, 8. Wet Geluidhinder, wettelijke taak en uitvoeringsbeleid Per jaar wordt een uitvoeringsprogramma (UVP) vastgesteld waarin alle producten die de gemeente afneemt, opgenomen zijn. Dit UVP is gebaseerd op de Productdienstencatalogus van de ODRU. Op basis van dit UVP en de daarmee samenhangende dienstverleningsovereenkomst vindt periodieke monitoring op de uitvoering plaats.

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)		
Programma	Openbare orde en veiligheid	
Vestigingsplaats	Utrecht	
Doel	Het doel van de VRU is om de kwaliteit van de rampenbestrijding, crisisbeheersing en noodhulpverlening in de regio Utrecht te verbeteren. Door een intensieve samenwerking tussen gemeenten en de diverse hulpdiensten ontstaat een organisatie die bestuurlijk en operationeel gezien slagvaardig kan optreden bij crisisbeheersing en rampenbestrijding.	
Deelnemers	Alle gemeenten in de Provincie Utrecht	
Openbaar belang	Adequate rampen- en crisisbeheersing Ter behartiging van dit belang vervult de veiligheidsregio vier kerntaken: 1. Het ondersteunen en beheren van de regionale brandweezorg, bevolkingszorg en de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR); 2. Het samen met de politie inrichten en in stand houden van een gemeenschappelijke meldkamer (GMU); 3. Het geven van adviezen over proactief en preventie aan de gemeentebesturen; 4. De voorbereiding van de crisisbeheersing en rampenbestrijding.	
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur bestaat uit de fungerend burgemeesters van de deelnemende gemeenten (artikel 11 lid 1 Wet veiligheidsregio's).	
Financieel belang	De bijdrage voor 2025 bedraagt € 2.128.000 (vastgestelde begroting VRU 2025, bestaande uit gezamenlijke basistakenpakket (GBTP) en individueel gemeentelijk pluspakket (IGPP).	
Eventuele veranderingen in een belang	Geen	
Verhouding eigen en vreemd vermogen	1-1-2025	31-12-2025
	Eigen vermogen	22.976.000 22.746.000

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)		
	Vreemd vermogen	73.919.000 69.557.000
Resultaat	De Begroting 2025 van de VRU laat een negatief resultaat voor mutaties reserves zien van -231K. Dit negatieve resultaat wordt met stortingen en onttrekkingen uit diverse reserves verrekend.	
Risico's en weerstandsvermogen	In het algemeen geldt dat aan het aangaan van een gemeenschappelijke regeling 'systeemrisico's' verbonden zijn. Voor sturing op beleid van de gemeenschappelijke regeling zijn de deelnemende gemeenten deels afhankelijk van besluitvorming in het AB, wat impliceert, dat gemeentelijke invloed beperkt is. Tegelijkertijd dragen deelnemende gemeente de financiële risico's wanneer het weerstandsvermogen van de regeling onvoldoende blijkt. Op basis van de risico-inventarisatie door de VRU is de benodigde weerstandscapaciteit 971K. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 1.409K. Daarmee komt de verhouding op 1,5. Hiermee zijn de risico's voor 2025 financieel voldoende afgedekt. Enkel wanneer deze verhouding sterk zou verslechteren ontstaat een risico dat gemeenten financieel moeten bijspringen. <u>Omgevingswet</u> Na een flinke vertraging eis de omgevingswet per 1 januari 2024 ingevoerd. Het Rijk en de bestuurlijke partners hebben afspraken gemaakt over het monitoren en evalueren van de financiële gevolgen van de stelselherziening Omgevingswet. De inzet is dat de wet budgetneutraal wordt ingevoerd, waarbij de minister heeft afgesproken op zoek te gaan naar oplossingen als uit de financiële evaluatie blijkt dat de invoeringskosten substantieel hoger zijn dan eerder voorzien. <u>Verplichten karakter brandweervrijwilligers</u> Europese wetgeving duidt er op dat vrijwilligers als deeltijdwerkers beschouwd moeten worden zodra sprake is van een verplichtend karakter. Er bestaat een reëel risico dat de kosten voor brandweezorg daardoor significant zullen gaan stijgen. <u>Overeenkomsten van opdracht voor eigen personeel (OVO's)</u> Verschillende werkzaamheden worden uitgevoerd op basis van een overeenkomst van opdrachten. Er bestaat een risico dat deze werkzaamheden als een (fictieve) dienstbetrekking gezien moeten worden. Voor het berekenen van extra werkgeverslasten zoals loonheffing en werkgeverslasten wordt een opslagpercentage toegepast van 5-%. De kans dat dit risico zich voordoet is ingeschat op klein (25%). <u>CAO Regeling Vervroegd Uittreden</u> In 2023 is een tijdelijke regeling voor vervroegd uittreden (RVU) opgenomen in de CAO. Medewerkers hebben op basis van deze regeling de mogelijkheid eerder met pensioen te gaan. De VRU keert vervolgens maandelijks een bedrag uit totdat de	

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	
	medewerker de AOW-leeftijd heeft bereikt. Het financieel effect van de tijdelijke Regeling voor Vervroegd Uittreden (RVU) is niet verwerkt in de kaders voor de begroting 2025 en geactualiseerde begroting 2024 en daarmee is voor de RVU geen dekking in de begroting opgenomen.
Ontwikkelingen	In 2023 heeft het AB VRU de bestuursagenda 2024-2027 vastgesteld. De bestuursagenda is gebaseerd op het regionaal risicoprofiel wat begin 2023 is vastgesteld. De bestuursagenda levert vier programma-onderdelen op: • Brandweer – <i>Toekomstbestendige brandweerzorg</i> • Risicobeheersing – <i>Veilige en gezonde leefomgeving</i> • Crisisbeheersing en GHOR – <i>Versterking crisisbeheersing</i> • Algemeen – <i>Ondersteuning organisatie en algemene dekkingsmiddelen</i> Hieronder de belangrijkste ontwikkelingen binnen deze programma-onderdelen. <i>Versterking digitale veiligheid</i> Als gevolg van digitalisering wordt voortdurende aandacht voor digitale veiligheid steeds belangrijker. De bescherming van vitale infrastructuur is ook noodzakelijk vanwege de toenemende dreiging. Het afgelopen jaar heeft de VRU de organisatie op dit gebied structureel versterkt. <i>Veilige energietransitie</i> De energietransitie is een overgang van fossiele brandstoffen naar duurzame energiebronnen, zoals zonne-energie, windenergie en waterstof. In de provincie Utrecht zien we een groeiend aantal initiatieven op het gebied van duurzame energie, zoals zonneparken, windmolenparken en waterstofproductie-installaties. Hoewel dit positieve stappen zijn naar een duurzame toekomst, brengen ze ook nieuwe veiligheidsrisico's met zich mee. <i>Natuurbrandbeheersing</i> Door de klimaatontwikkeling wordt het warmer en droger in Nederland. Zoals in het Regionaal Risicoprofiel VRU 2023 staat, neemt hierdoor de kans op natuurbranden toe en zullen die zich -door de droogte en de verandering van vegetatie - sneller uitbreiden. Ook door het intensiever gebruik van de natuur neemt het risico op een natuurbrand toe. Deze branden zijn door hun omvang voor de brandweer steeds moeilijker te bestrijden. <i>Vakbekwaamheid brandweer</i> Het brandweervak wordt steeds veelzijdiger. Incidenten worden complexer en risico's nemen toe. Om onze brandweermensen goed voor te bereiden op de praktijk is de basis brandweeropleiding (manschap 2.0) landelijk vernieuwd. Door meer praktijkmomenten (training en toetsing) in de opleiding stijgen de kosten daarvan. Daarnaast wordt de VRU geconfronteerd met

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

	een significante toename van de kosten van oefencentra (ca 30% voor een tweedaagse training en 48% voor een ééndaagse training). Ook stijgen de kosten voor chauffeursopleidingen. Door een sneller personeelsverloop moeten jaarlijks meer bevelvoerders en chauffeurs worden opgeleid. <i>Arbeidsveiligheid: pilot onderwaterdrone</i> Onderdeel van onze bestuursagenda is het vergroten van veiligheid voor onze brandweermensen in onveilige situaties. Dit doen wij bijvoorbeeld met innovatieve oplossingen, zoals de onderwaterdrone. Brandweerduikers lopen gezien de aard van het werk (onverwacht, geen mogelijkheid voor verkenning en onder alle omstandigheden) hoge risico's. Door voldoende training, het toepassen van voornamelijk standaardprocedures en het gebruik van de juiste arbeidsmiddelen worden deze risico's zoveel mogelijk gereduceerd. <i>Uitwerking scenario's huisvesting</i> In de huidige situatie worden de brandweerposten om niet ter beschikking gesteld aan de VRU door de gemeenten. De gemeenten en de VRU werken gezamenlijk aan een visie op de organisatie van de huisvesting. Hiervoor is een gezamenlijke verkenning uitgevoerd op basis van een aantal bestuurlijke uitgangspunten¹. Dit heeft geleid tot drie scenario's. Op 6 november 2023 heeft het algemeen bestuur opdracht gegeven om deze drie scenario's uit te werken.			
Verplichte Kengetallen Weerstandsvormogen		Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
	Netto schuldquote	28,6%	46,8%	51,7%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	28,5%	46,8%	51,7%
	Solvabiliteitsratio	30,4%	23,7%	24,6%
	Structurele exploitatieruimte	-0,5%	0,0%	0,0%
Beleidsprestaties	Brandweer - Toekomstbestendige brandweezorg <i>Brandweer</i> • Harmonisering rooster 24-uursdienst • Afronding en evaluatie proef 'Verbeteren dekking Amersfoort' • Start implementatie Uitruk op maat • Update inzbetbepaling brandweereenheden			

- Opstellen verbeterplan vakbekwaamheid
- Start proef onderwaterdrone
- Organiseren trainingsdagen leidinggevenden
- Vertaling van ontwikkelingen in de energietransitie
- Vaststelling handreiking bluswatervoorziening en bereikbaarheid
- Maken doorrekeningen nieuwe dekkingsplan
- Ontvangen en in gebruiknemen nieuw materieel

Meldkamer

- *Meldingen sneller en slimmer ontvangen en verwerken*
- *Sturen op kwaliteit en bruikbaarheid van informatie*
- *Meldkamer Midden-Nederland*

Risicobeheersing - Veilige en gezonde leefomgeving

Veilige leefomgeving

- Doorontwikkeling van het actueel risicobeeld
- Opstellen plan van aanpak voor natuurbrandgebieden
- Beschrijven visie op risicogericht werken
- Afronding noodzakelijke voorbereidingen implementatie Omgevingswet
- Uitvoering verkenning aanbevelingen evenementveiligheid

Veerkrachtige redzame samenleving

- Verkennende gesprekken met 3 gemeenten over een gezonde en veilige wijk aanpak
- Start verkennend onderzoek naar een Risk Factory Utrecht
- Voorlichtingsweek in Zeist

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	
	<i>Breed gezamenlijk netwerk</i> - Onderzoek naar de positionering van de directie Risicobeheersing Crisisbeheersing en GHOR - Versterking crisisbeheersing <i>Crisisbeheersing</i> - Voorstel vormgeving en organisatie van een robuuste crisisorganisatie - Ontwikkeling en uitvoering opleidingsprogramma kernfunctionarissen en bestuurders - Vorbereiding bevolkingszorg 3.0 - Start gezamenlijk project multidisciplinair informatieknooppunt - Start project veerkracht <i>GHOR</i> - Beter positioneren dashboard zorgcontinuïteit - Versteviging netwerkpositie GHOR

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)	
Programma	Inkomen, jeugd en Wmo
Vestigingsplaats	Nieuwegein
Doel	Klantgerichte, rechtmatige, doelmatige en doeltreffende uitvoering van de wetten en regelingen waarvan de uitvoering is overgedragen aan de gemeenschappelijke regeling. Het gaat om taken ten aanzien van de Participatiewet, de Wet inkomensvoorziening oudere - en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW), de wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ), het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004,

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)									
	minimabeleid, artikel 1,13 van de Wet kinderopvang, de Wet gemeentelijke schuldhelpverlening en de Wet op de Lijkbezorging (artikelen 21 en 22).								
Deelnemers	De gemeenten Lopik, Nieuwegein, Houten en IJsselstein.								
Openbaar belang	Adequate uitvoering van dienstverlening op het gebied van Werk en Inkomen aan inwoners waar de gemeente (wettelijk) voor verantwoordelijk is en waarvoor deze verantwoordelijkheid over is gedragen aan WIL.								
Bestuurlijk belang	De gemeente is vertegenwoordigd in het Algemeen en Dagelijks bestuur. De raad benoemt 2 leden en 2 plaatsvervangende leden in het Algemeen Bestuur. Wethouder Schell en wethouder Foekema zijn lid, en wethouder Tas en wethouder Bekker zijn plaatsvervanger. Daarnaast is wethouder Schell lid van het Dagelijks Bestuur.								
Financieel belang	De directe kosten (bijvoorbeeld bijstandsuitkeringen) van de diverse regelingen worden rechtstreeks toegerekend aan de gemeenten. Voor de indirecte kosten (uitvoering) draagt de gemeente bij op basis van een verdeelsleutel. De WIL hanteert de nullijn als uitgangspunt voor de begroting. Dit betekent dat de voorheen gehanteerde systematiek waarbij de formatie en de omvang van de organisatie automatisch binnen een bepaalde bandbreedte meebeweegt met de conjunctuur is losgelaten. Op basis van de definitieve begroting 2025 van WIL zal de bijdrage voor 2025 uitkomen op circa: <table> <tr> <td>Programma Inkomen</td><td>€ 9.698.000 (cliëntgebonden kosten en uitvoeringskosten)</td></tr> <tr> <td>Programma Werk</td><td>€ 1.100.000 (cliëntgebonden kosten en uitvoeringskosten)</td></tr> <tr> <td>Programma Inkomensondersteuning uitvoeringskosten)</td><td>€ 1.493.000 (cliëntgebonden kosten incl. maatwerk en</td></tr> <tr> <td>Uitvoeringskosten Overhead</td><td>€ 1.878.000</td></tr> </table>	Programma Inkomen	€ 9.698.000 (cliëntgebonden kosten en uitvoeringskosten)	Programma Werk	€ 1.100.000 (cliëntgebonden kosten en uitvoeringskosten)	Programma Inkomensondersteuning uitvoeringskosten)	€ 1.493.000 (cliëntgebonden kosten incl. maatwerk en	Uitvoeringskosten Overhead	€ 1.878.000
Programma Inkomen	€ 9.698.000 (cliëntgebonden kosten en uitvoeringskosten)								
Programma Werk	€ 1.100.000 (cliëntgebonden kosten en uitvoeringskosten)								
Programma Inkomensondersteuning uitvoeringskosten)	€ 1.493.000 (cliëntgebonden kosten incl. maatwerk en								
Uitvoeringskosten Overhead	€ 1.878.000								

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)

Evt. veranderingen in een belang

Geen

Verhouding eigen en vreemd vermogen

	01-01-2025	31-12-2025
Eigen vermogen	0	0
Vreemd vermogen	5.085.000	5.085.000

Resultaat

De begroting sluit met een saldo van 0.

Risico's

WIL beschikt niet over eigen vermogen, dus risico's met financiële gevolgen komen voor rekening van de deelnemende gemeenten.

WIL onderkent een aantal risico's. De voornaamste (met classificering "hoog") zijn:

- Hogere uitvoerings-en regelingskosten. In de begroting WIL 2025 zijn de regelingskosten op basis van het aantal klanten berekend (eindcijfer 2023 per gemeente + 1% en indexering uitkering met 2,4%)
- Een hoog ziekteverzuim vanwege aanhoudende en soms te hoge werkdruk in combinatie met krapte op de arbeidsmarkt
- Personeel/krapte op de arbeidsmarkt: door de krappere arbeidsmarkt is het vinden, binden en boeien van (goed) personeel lastig
- Nieuw beleid: van een aantal beleidsontwikkelingen is de impact lastig te kapitaliseren: extra inzet op armoede, schuldhulpverlening en vroegsignalering, Participatiewet in Balans.

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)

- Verzilveren van de kansrijke opties vraagt om investeringsbudget: naar aanleiding van de 1e begrotingswijziging 2024 waarin WIL aangaf veel extra capaciteit nodig te hebben, zijn WIL en de gemeenten in 2024 gestart met een traject om de balans tussen opdracht, dienstverlening en financiën structureel te herstellen. Dit heeft een aantal kansrijke opties opgeleverd voor zowel de korte (worden opgepakt in 2024) als de langere termijn (onderdeel van de 'doorontwikkelagenda', worden opgepakt vanaf 2025). Vanuit meerdere afdelingen van WIL zal hierop moeten worden ingezet. WIL verwacht hiervoor een investeringsbudget nodig te hebben. Hoeveel is nog niet bekend.

Ontwikkelingen

Stijging Wettelijk minimumloon (WML): per 1 januari 2024 en juli 2024 is het wettelijk minimumloon vanuit het Rijk het verhoogd. Dat heeft directe gevolgen gehad voor WIL door bijvoorbeeld de verhoging van de uitkeringsnormen, maar ook de draagkracht bijzondere bijstand en de beslagvrije voet.

Stijging aantal klanten: het CPB en het SCP verwachten een toename van het aantal klanten van sociale diensten. WIL heeft dit in de begroting 2025 verwerkt.

Het aandeel klanten met een arbeidsbeperking, grote afstand tot de arbeidsmarkt en/of multiproblematiek neemt steeds verder toe. Dienstverlening aan deze klanten kost meer tijd.

Doorontwikkeling dienstverlening WIL voor het structureel in balans brengen en houden tussen opdracht, dienstverlening en financiën, samen met WIL en de WIL-gemeenten. Dienstverlening aanpassen aan de eisen van deze tijd, nog meer te werken vanuit vertrouwen, eenvoud, maatwerk en werken vanuit de bedoeling

Doorgaan met het ontwikkelen van de sociale infrastructuur Lekstroom Werkt naar aanleiding van de lange termijn verkenning naar een duurzame, toekomstbestendige uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening en Participatiewet.

Verplichte Kengetallen Weerstands-vermogen

	Rekening 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Netto schuldquote	-0,15%	-0,15%	0,00%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-0,15%	-0,15%	0,00%

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)

	Solvabiliteitsratio	0,00%	0,00%	0,00%
	Structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	0,00%
Beleidsprestaties	WIL voert die taken uit voor de deelnemende gemeenten waar gemeenten op grond van de volgende wetten toe verplicht zijn: Participatiewet; Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werklozen; Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen; Minimabeleid; Besluit bijstandsverlening zelfstandigen; Wet gemeentelijke schuldhulpverlening; Wet kinderopvang (artikel 1.22 tot en met 1.28); Wet gemeentelijke schuldhulpverlening. WIL zorgt in het kader van deze regelingen voor een adequaat aanbod van diensten aan inwoners. Daarnaast voert WIL werkzaamheden uit in het kader van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) op basis van een dienstverleningsovereenkomst (DVO) en de leefgeldregeling voor Oekraïners.			

Stichtingen en verenigingen

Stichting Inkoopbureau Midden Nederland (IBMN)	
Programma	Bestuur en organisatie.
Vestigingsplaats	Vianen
Doel	IBMN stelt deelnemers in staat om te besparen en maximaal sociale en maatschappelijke meerwaarde te realiseren door middel van hun inkoopprojecten. IBMN biedt daarom professionele en deskundige inkoopondersteuning op een manier die nauw aansluit bij de individuele wensen van de deelnemer.
Deelnemers	IJsselstein, Leusden, Molenlanden, Montfoort, Scherpenzeel, Vijfheerenlanden, Woudenberg, Avres, Reinigingsbedrijf Midden Nederland, Regionale Sociale Dienst Kromme Rijn Heuvelrug.
Openbaar belang	Rechtmatig en transparant inkopen en aanbesteden.
Bestuurlijk belang	Het bestuur bestaat volgens de statuten uit de gemeentesecretarissen van de samenwerkende gemeenten. De locosecretaris is de formele plaatsvervanger.
Financieel belang	In de begroting 2025 van de gemeente IJsselstein is een bedrag van € 173.000 geraamd voor ondersteuning en advies bij inkoop en aanbesteden
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.
Verhouding eigen en vreemd vermogen	Niet van toepassing. Gezien relatie niet relevant voor gemeente.
Resultaat	De geraamde kosten worden gedekt door de deelnemersbijdragen. Die bestaan uit een vaste bijdrage en een garantieafname. Per saldo is het resultaat 0.
Risico's	Geen verhoogd risico.
Ontwikkelingen	IBMN werkt met een bedrijfsplan dat inspeelt op de veranderende omgeving en regio. Het plan is productgericht. Het specialisme van IBMN, werken met domeinen, blijft intact. Er is geen sprake van ontwikkelingen die een grote impact hebben op de gemeente.

Stichting Inkoopbureau Midden Nederland (IBMN)	
Beleidsprestaties	De door IBMN uit te voeren diensten voldoen aan de eisen van kwaliteit, deugdelijkheid, doelmatigheid en professionaliteit. Daarmee draagt IBMN bij aan een kwalitatief en procesmatig goed inkoopproces. Hiermee draagt IBMN ook bij aan het borgen van rechtmatige inkoop door de gemeente.

Stichting Robijn	
Algemeen	Het openbaar onderwijs in IJsselstein en Nieuwegein is verzelfstandigd in stichting Robijn. De gemeente heeft geen direct bestuurlijk of financieel belang bij stichting Robijn. Echter is er wel een indirect belang aangezien de gemeente verantwoordelijk is voor het bieden van openbaar onderwijs
Toezicht	De gemeente heeft een aantal toezichthoudende taken. De kaderstellende taken zijn belegd bij de gemeenteraad en de uitvoerende taken bij het college. Het toezicht wordt ingevuld op basis van de Governance notitie van Robijn (november 2016). Twee keer per jaar vindt een integraal voortgangsoverleg plaats over zowel de financiële voortgang als de onderwijskwaliteit. Dit overleg vindt plaats in gezamenlijkheid met beide portefeuillehouders, de bestuurder van stichting Robijn en één keer per jaar met een afvaardiging van de Raad van Toezicht. Deze overleggen vinden plaats aan de hand van een rapportage van de stichting: • in oktober na verwerking van de leerlingentellingen en omtrent de contouren van de komende begroting (en meerjarenplanning) • in maart/april – voorafgaande aan de Kaderbrief van de gemeenten voor het nieuwe begrotingsjaar – omtrent de voortgang van de financiën.
Bestuurlijke en financiële ontwikkelingen	Het college is bestuurlijk verantwoordelijk voor het in stand houden van afdoende openbaar onderwijs. De Stichting Robijn valt binnen de portefeuille van de wethouder Onderwijs.
Ontwikkelingen	De begroting 2025 wordt in het najaar 2024 verwacht. De aandachtspunten voor 2025 zullen daarin verwoord worden. Er zijn geen ontwikkelingen die significante impact hebben op de gemeente.
Beleidsprestaties	De gemeente heeft een wettelijke taak om voldoende openbaar onderwijs te bieden op een voldoende aantal scholen (wet op het primair onderwijs). In de begroting zijn geen specifieke beleidsprestaties opgenomen ten aanzien van het openbaar

Stichting Robijn

	onderwijs. Wel is als algemene beleidskader verwoord over de beschikbaarheid van adequate onderwijshuisvesting, de ononderbroken leerweg en de nauwe samenwerking tussen onderwijs en jeugdzorg.
--	--

Stichting WerkwIJSS (Beschut werk Lekstroom)

Programma	Inkomen, jeugd en Wmo
Vestigingsplaats	IJsselstein
Doel	Het organiseren van beschutte werkplekken en leerwerktrajecten voor personen met een arbeidsbeperking in het kader van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) of Nieuw beschut werk (Participatiewet) dan wel een achterstand tot de arbeidsmarkt. Bij WerkwIJSS kunnen deze mensen aan de slag en zich verder ontwikkelen.
Deelnemers	De gemeenten Lopik, IJsselstein, Nieuwegein, Vijfheerenlanden
Bestuurlijk belang	De gemeente is vertegenwoordigd in de raad van commissarissen (RvC) en heeft hier stemrecht. Wethouder Schell is door het college aangewezen als vertegenwoordiger in de RvC. De begroting van WerkwIJSS kent een zienswijze procedure voor de gemeenteraad.
Financieel belang	De begroting van WerkwIJSS is geen direct onderdeel van de gemeentebegroting. De gemeente koopt beschutte werkplekken in bij de stichting. Het door de gemeente te betalen tarief per beschutte werkplek is de uitkomst van het financieel resultaat van de stichting gedeeld door het totaal aantal ingekochte werkplekken van alle gemeenten. Hiermee is de gemeente (indirect) verantwoordelijk voor het resultaat van de stichting.
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing
Verhouding eigen en vreemd vermogen	Niet van toepassing (Gezien relatie niet relevant voor gemeente)
Resultaat	De begroting sluit met een saldo van 0.
Risico's	Hogere kosten en/of lagere opbrengsten van WerkwIJSS kunnen leiden tot hogere kosten voor de gemeente. Al een aantal jaren stijgen de kosten per werkplek door hogere loonkosten in combinatie met de huidige opzet van WerkwIJSS (vaste kosten voor o.a. de locatie, faciliteiten en personeel) en niet-volledige benutting van de capaciteit van WerkwIJSS (100

Stichting WerkWIJSS (Beschut werk Lekstroom)	
	werkplekken) door de deelnemende gemeenten. IJsselstein maakt wel veel gebruik van WerkWIJSS en draagt daardoor steeds meer bij in het totale exploitatieresultaat. Het weerstandsvermogen is € 121.000 met een maximale bandbreedte van 40%. In 2024 wordt een nieuwe beoordeling van risico's en benodigd vermogen gedaan. Het is mogelijk dat dit leidt tot een noodzakelijke extra bijdrage om het weerstandsvermogen op peil te brengen. Dit is op dit moment nog niet bekend.
Ontwikkelingen	Toename van het aantal Wsw-medewerkers dat is aangewezen op een beschutte werkplek. De populatie veroudert en de mogelijkheden van de medewerkers worden minder. Medewerkers vallen terug naar beschut werken vanuit begeleid werken, detachering, groen of schoonmaak. Versterken van de (praktijk)begeleiding. in verband met de toegenomen begeleidingsbehoefte van medewerkers door de groeiende instroom van nieuwe (kortlopende) maatwerktrajecten en de huidige (Wsw)groep in combinatie met het doel van arbeidsontwikkeling Uitvoeringsagenda Wsw Lekstroom: de korte termijn verbeteracties zijn grotendeels geïmplementeerd. De lange termijn verbeteractie (verkenning structuurwijziging organisatie en uitvoering Sw Lekstroom) loopt door in nauwe samenwerking met Werk en Inkomen Lekstroom en de betrokken gemeenten. Op termijn is sprake van herhuisvesting vanwege de ontwikkeling van de huidige locatie (Paardenveld-Noord).
Beleidsprestaties	WerkWIJSS biedt voldoende passende werkplekken en leerwerktrajecten voor inwoners van IJsselstein die hier op zijn aangewezen binnen de afgesproken financiële kaders.

Stichting WerkWIJSS Schoon	
Programma	Inkomen, jeugd en Wmo
Vestigingsplaats	IJsselstein
Doel	Het organiseren van beschutte werkplekken en leerwerktrajecten voor personen met een arbeidsbeperking in het kader van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) of Nieuw beschut werk (Participatiewet) dan wel een achterstand tot de arbeidsmarkt. Bij WerkWIJSS kunnen deze mensen aan de slag en zich verder ontwikkelen.
Deelnemers	De gemeenten Lopik en IJsselstein

Stichting WerkWIJSS Schoon	
Openbaar belang	Voldoende werkplekken en leerwerktrajecten gericht op het uitvoeren van schoonmaakwerkzaamheden voor inwoners die hier op zijn aangewezen
Bestuurlijk belang	De gemeente is vertegenwoordigd in de raad van commissarissen (RvC) en heeft hier stemrecht. Wethouder Schell is door het college aangewezen als vertegenwoordiger in de RvC. De begroting van WerkWIJSS kent een zienswijze procedure voor de gemeenteraad.
Financieel belang	De begroting van WerkWIJSS Schoon is geen direct onderdeel van de gemeentebegroting. De gemeente ontvangt een detachingsvergoeding per regelingsgebonden-werknemer (hoofdzakelijk Wsw-werknemers) van de stichting. De hoogte van de detachingsvergoeding bij Schoon is de uitkomst van het financieel resultaat van de stichting gedeeld door het aantal regelingsgebonden-werknemers. Hiermee is de gemeente (indirect) verantwoordelijk voor het resultaat van de stichting.
Evt. veranderingen in een belang	De laatste jaren is steeds vaker sprake van een negatief financieel resultaat als gevolg van o.a. de toegenomen begeleidingsbehoefte van de medewerkers. De schoonmaak-leerwerkplekken ontwikkelen zich daardoor meer en meer als beschutte werkplekken zonder detachingsopbrengsten waardoor de gemeente extra moet bijdragen.
Verhouding eigen en vreemd vermogen	Niet van toepassing (Gezien relatie niet relevant voor gemeente)
Resultaat	De begroting sluit met een saldo van 0.
Risico's	Hogere kosten en/of lagere opbrengsten van WerkWIJSS Schoon kunnen leiden tot een lagere of negatieve door de gemeente te ontvangen detachingsvergoeding. Bijna alle medewerkers van WerkWIJSS Schoon zijn inwoners van IJsselstein . Daardoor draagt de gemeente IJsselstein steeds meer bij in het totale exploitatieresultaat en komt het risico in steeds hogere mate te liggen bij de gemeente IJsselstein. Dit is versterkt nadat de gemeente Stichtse Vecht de samenwerking met Werkwijs Schoon heeft beëindigd. Het weerstandsvermogen is minimaal € 117.000 met een bandbreedte van maximaal 40%. In 2024 wordt een nieuwe beoordeling van risico's en benodigd weerstandsvermogen gedaan. Het is mogelijk dat dit leidt tot een noodzakelijke extra bijdrage om het weerstandsvermogen op peil te brengen. Dit is op dit moment nog niet bekend.
Ontwikkelingen	De schoonmaakwerkzaamheden voor de gemeente Stichtse Vecht zijn gestopt. Hierdoor sterke verlaging van de marge op de schoonmaakwerkzaamheden.

Stichting WerkwIJS Schoon	
	Toegenomen begeleidingsbehoefte van medewerkers door de instroom van nieuwe (kortlopende) maatwerktrajecten en de zittende (Wsw) groep in combinatie met de doelstelling van arbeidsontwikkeling. De schoonmaakwerkplekken ontwikkelen zich meer en meer als beschutte leerwerkplekken zonder detacheringsvergoeding. WerkwIJS rekent in haar begroting met een financiering per plek die gelijk is aan het tarief van de beschutte werkplekken. Vooruitlopend op de uitkomsten van de herijking van het schoonmaakbestek heeft WerkwIJS gerekend met een verhoging van de vergoeding voor de schoonmaakwerkzaamheden van 25%. Versterken van de (praktijk)begeleiding in verband met de hierboven genoemde toegenomen begeleidingsbehoefte van de medewerkers. In 2023 is gestart met de toekomstverkenning "Sociale Infrastructuur Lekstroom Werkt" in nauwe samenwerking met Werk en Inkomen Lekstroom (WIL). Daarin wordt meegenomen hoe schoonmaakleerwerkplekken en -trajecten een passende plek in deze infrastructuur krijgen. De verkenning loopt door in nauwe samenwerking met WIL en de betrokken gemeenten. Op termijn is sprake van herhuisvesting van wege de ontwikkeling van de huidige locatie (Paardenveld-noord).
Beleidsprestaties	WerkwIJS Schoon biedt passende werkplekken en leerwerktrajecten voor inwoners van IJsselstein die hier op zijn aangewezen binnen de afgesproken financiële kaders.

Coöperaties en vennootschappen

BNG Bank NV (BNG)			
Programma	Algemene dekkingsmiddelen		
Vestigingsplaats	Den Haag		
Doel	De BNG Bank NV, ook wel bekend als de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is de bank voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. De strategie van de bank is gericht op het behouden van substantiële marktaandelen in het Nederlands maatschappelijk domein en het handhaven van een excellente kredietwaardigheid (Triple A). De BNG keert dividend uit en levert daarmee een bijdrage aan de algemene middelen.		
Deelnemers	De staat, gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap.		
Openbaar belang	BNG is de bank van en voor overheden in instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.		
Bestuurlijk belang	De gemeente is aandeelhouder en heeft stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders. Wethouder Foekema is de door het college aangewezen vertegenwoordiger.		
Financieel belang	De staat is houder van de helft van de aandelen. De andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap. De gemeente IJsselstein bezit 4.563 aandelen à € 2,85 nominaal. De nominale waarde van het aandelenbelang is dus 13.000 Euro.		
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.		
Verhouding eigen en vreemd vermogen		1-1-2024	31-12-2024
	Eigen vermogen	4.721.000	n.n.
	Vreemd vermogen	110.809.000	n.n.
Resultaat	254 miljoen euro (netto) over 2023. Het resultaat over 2024 is op dit moment nog niet bekend.		

BNG Bank NV (BNG)	
Risico's	De BNG loopt diverse risico's (kredietrisico's, marktrisico's, liquiditeitsrisico's, operationele en strategische risico's), die zijn uitgewerkt in het Annual Report BNG Bank. Het risicobeheer is gebaseerd op een Risk Appetite Statement en gericht op handhaving van het risicoprofiel. De risico's van BNG hebben geen direct effect op de gemeente IJsselstein. Enkel via het resultaat en hiermee samenhangend dividend kan het een zeer beperkte indirecte impact hebben.
Ontwikkelingen	BNG Bank streeft niet naar winstmaximalisatie, maar naar maatschappelijke impact en een redelijk rendement voor de aandeelhoudende overheden. Er zijn geen ontwikkelingen die een significante impact hebben op de gemeente IJsselstein.
Beleidsprestaties	De BNG biedt goedkope en duurzame financiering en financiële dienstverlening aan, voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Het beleid van de BNG heeft geen directe relatie met het beleid van de gemeente IJsselstein.

Vitens NV	
Programma	Algemene dekkingsmiddelen
Vestigingsplaats	Zwolle
Doel	De uitoefening van een publiek (drink)waterbedrijf, waaronder de winning, de productie, transport, verkoop en distributie van water. Daarnaast ook het verrichten van alles wat met de publieke watervoorziening verband houdt of daaraan kan bijdragen.
Deelnemers	De aandeelhouders van Vitens zijn 105 gemeenten en 5 provincies.
Openbaar belang	Kwaliteit en continuïteit van schoon en betaalbaar drinkwater leveren en de duurzaamheid van bronnen in wingebieden en infrastructuur borgen.
Bestuurlijk belang	De gemeente is aandeelhouder en heeft stemrecht in de algemene vergadering van aandeelhouders. Wethouder Foekema is de door het college aangewezen vertegenwoordiger.
Financieel belang	Gemeente IJsselstein bezit 31.228 aandelen van € 1.
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.

Vitens NV			
Verhouding eigen en vreemd vermogen		01-01-2024	31-12-2024
	Eigen vermogen	677.700.000	n.n.
	Vreemd vermogen	1.560.000.000	n.n.
Resultaat	Het resultaat over 2023 bedroeg 27,2 mln. euro. Het resultaat over 2024 is op dit moment nog niet bekend.		
Risico's	De risico's van Vitens staan toegelicht in het jaarverslag van Vitens. Deze hebben geen directe relatie met de gemeente IJsselstein.		
Ontwikkelingen	Wij zien geen ontwikkelingen die een directe relatie hebben met de gemeente IJsselstein.		
Beleidsprestaties	Vitens draagt bij aan schoon en betaalbaar drinkwater voor de bewoners, aan een duurzaam onderhoud van de waterwingebieden en het in stand houden van de infrastructuur om water aan de huishoudens te leveren. Hoewel de activiteiten van Vitens zeer belangrijk zijn voor de inwoners van IJsselstein, voert Vitens geen gemeentelijke taak uit. Er is dus geen directe relatie met het beleid van de gemeente.		

Grondbeleid

Grondbeleid

De gemeente IJsselstein staat voor de opgave om 2.500 woningen te bouwen. Hiernaast wordt ook gewerkt aan het realiseren van nieuwe bedrijventerreinen en voorzieningen, zoals wegen, natuur en recreatieruimte. In deze ruimtelijke ontwikkelingen werkt de gemeente samen met onder andere particulieren en ontwikkelaars. De focus voor de ruimtelijke projecten ligt in eerste instantie op binnenstedelijke locaties. Om voldoende woningen te bouwen wordt ook onderzocht wat de mogelijkheden buiten het bestaand stedelijk gebied zijn in het Kromme IJsselgebied.

Doelstellingen

Het grondbeleid ondersteunt de ruimtelijke ontwikkelingen. Dit ligt vast in de Nota Grondbeleid. De raad actualiseert de Nota Grondbeleid in ieder geval elke vijf jaar. De laatste keer was in 2022. Via het grondbeleid stuurt de gemeente de gewenste ruimtelijke ontwikkeling van onder andere wonen, werken, groen en verkeer. Dat kan bijvoorbeeld door middel van aankoop, exploitatie en uitgifte van gronden. Het college kijkt daarbij naar een goede prijs-kwaliteitverhouding, efficiency, tijdigheid, financieel-economisch rendement en risico's in relatie tot de doelstelling. De gemeente kan voor deze doelstelling ook meewerken aan de plannen van anderen.

Actief en faciliterend grondbeleid

We maken onderscheid tussen actief grondbeleid en faciliterend grondbeleid. Ook tussenvormen zijn mogelijk. Met actief grondbeleid verworft de gemeente zelf grond, maakt deze bouwrijp en geeft de grond ook weer uit. De raad stelt dan vaak een grondexploitatie vast bij de wijziging van het omgevingsplan. De verwachting is dat de raad in de toekomst meer grondexploitaties zal vaststellen met het oog op de woningbouwopgave.

Met faciliterend grondbeleid werkt de gemeente mee aan initiatieven van anderen zonder dat zij zelf over de grond beschikt. De rol van de gemeente beperkt zich dan tot het realiseren van openbare voorzieningen, zoals wegen en nutsvoorzieningen en het stellen van voorwaarden aan de particuliere ontwikkeling. Zij doet dat via het omgevingsplan, een beeldkwaliteitsplan, de Nota Wonen en technische vereisten. Bij faciliterend grondbeleid verhaalt de gemeente de kosten van de openbare voorzieningen op de initiatiefnemer. Hiervoor sluiten beide partijen een exploitatieovereenkomst af, ook wel anterieure overeenkomst genoemd. Ook een tussenvorm van actief en faciliterend grondbeleid is mogelijk. De gemeente kan samenwerken met een ontwikkelaar in een publiek-private samenwerking (PPS). Bij (mee)sturend grondbeleid maakt de gemeente een ontwikkeling aantrekkelijk voor marktpartijen om daadwerkelijk te realiseren door bijvoorbeeld een Nota van Uitgangspunten vast te stellen.

Grondexploitaties

De gemeente heeft één grondexploitatie lopen voor het project Europakwartier Oost. De grondexploitaties en de risico's worden jaarlijks geactualiseerd bij de Jaarrekening en door de raad vastgesteld.

Subsidieverlening

Algemeen

Wij kennen twee soorten subsidies: incidentele subsidies en structurele subsidies. De incidentele subsidieaanvragen worden binnen het verleende mandaat direct ambtelijk afgehandeld. De ingediende structurele subsidieaanvragen worden opgenomen in een jaarlijks subsidieoverzicht. Het subsidieoverzicht is het overzicht van instellingen en activiteiten die de gemeente van plan is te subsidiëren. Onderstaande bedragen zijn tot stand gekomen op basis van het concept Subsidieoverzicht 2025.

Op subsidies is de Algemene wet bestuursrecht van toepassing. De wettelijke basis is uitgewerkt in de Algemene Subsidieverordening gemeente IJsselstein 2024 (ASV). In verschillende specifieke subsidieregelingen is de ASV verder uitgewerkt. In die regelingen staat voor welke activiteiten binnen deze taakgebieden subsidie mogelijk is.

Subsidietoekenning vindt plaats binnen het beschikbare subsidieplafond. Het subsidieplafond is het maximale bedrag dat gedurende een bepaalde periode beschikbaar is voor de toekenning van subsidies. De raad stelt eenmaal per jaar een subsidieplafond vast, op voorstel van het college. De vaststelling van de subsidieplafonds per programma gebeurt in het najaar met het vaststellen van de begroting voor het volgende kalenderjaar. Bijstelling van de plafonds kan via de P&C-cyclus lopen.

Financiële tabel

PROGRAMMA	SUBSIDIEPLAFOND 2025 IN €
Programma 1 – Bestuur en organisatie	0
Programma 2 – Openbare orde en veiligheid	19.199
Programma 3 – Wonen en ruimte	338.447
Programma 4 – Onderwijs, sport en cultuur	3.213.482
Programma 5 – Inkomen, jeugd en Wmo	2.926.016
Totaal	6.497.144

Toelichting

Bij het samenstellen van dit overzicht is rekening gehouden met de meerjarenbegroting 2024 en verder. De subsidies zijn, waar van toepassing, geïndexeerd met het indexpercentage zoals verwerkt in de conceptbegroting 2025. In principe zijn de subsidieplafonds gedekt door de ontwikkelingen van de Algemene Uitkering en de overige gemeentelijke inkomsten.

Projecten

Overzicht projecten

Omschrijving

In deze paragraaf geven we inzicht in de projecten of (externe) initiatieven waar wij naar verwachting aan werken in 2025.

Per project gaan we in op wat wij met het project willen bereiken, en wat we nog gaan doen en geven we een doorkijk in de financiën.

Totaaloverzicht Projecten 2025-2028

Project	Uitgaven	Dekking project	Totaal
De Clinckhoeff	1.004.000	1.110.000	-106.000
Podium	55.000	31.000	24.000
Paardenveld Noord	638.000	638.000	0
Onderz.buitenst.loc. en infrastructuur	182.000	0	182.000
Binnenstedelijke locaties	66.000	0	66.000
Ewoud Initiatiefase	10.000	0	10.000
Abbink Spainkgebouw	125.000	57.000	68.000
De Kroon ontwerpfase	806.000	856.000	50.000
Lage biesen	279.000	279.000	0
Hitteschild 2-4	61.000	61.000	0
Nederlandlaan	801.000	829.000	-28.000
Ruimtevaartbaan	60.000	60.000	0
Gebiedsontwikkeling Kromme IJssel	350.000	350.000	0
Flexwonen Noord IJsseldijk	324.000	305.000	19.000
Europakwartier Oost	802.000	829.000	-27.000
Randdijk	105.000	105.000	0
Randdijk groenverbeterplan	180.000	180.000	0
Herontwikkeling Robaterrein	25.000	25.000	0
Hotel Meerndijk	15.000	15.000	0

Informatie per project

project 69	Abbink Spainkgebouw - Meerjarenbegroting 2025-2028
Omschrijving van het project:	Transformatie van de voormalige LTS-school aan de mr. Abbink Spainkstraat naar 25 appartementen.
Verwachte werkzaamheden in 2025	Eind 2024 is de transformatie naar 25 woningen gestart. In 2025 zal de gemeente 12 parkeerplaatsen aanleggen in de openbare ruimte. De planning is dat de woningen in 2025 opgeleverd zullen worden.
Financiën:	De gemeente realiseert 12 parkeerplaatsen in de openbare ruimte, dit gaat zoals begroot ten laste van de rijkssubsidie Startbouw Impuls. Overig te maken uren van de begeleiding vallen ten laste van het beschikbaar gestelde budget.

Project 31	Clinckhoeff - Meerjarenbegroting 2025-2028
Omschrijving van het project:	Upgraden en uitbreiden van het bestaande wijkwinkelcentrum De Clinckhoeff door middel van het samenvoegen van de vestiging Jumbo aan de Televisiebaan met de Jumbo van de Clinckhoeff en door het toevoegen van ca. 78 appartementen bij De Clinckhoeff en 38 grondgebonden rijwoningen bij de Televisiebaan.
Verwachte werkzaamheden in 2025	Samen met Cazas Wonen, Rialto, CVvE De Clinckhoeff heeft onderzoek plaatsgevonden en is overleg gepleegd om tot een haalbare businesscase te komen. Ten gevolge van (bouw)kostenstijgingen zijn we genoodzaakt om eerdere uitgangspunten opnieuw tegen het daglicht gehouden en dat heeft geleid tot een aangepast plan.
Financiën:	Door de portefeuilleoverdracht van corporatie Provides naar Cazas Wonen en aanpassing van uitgangspunten, is een vertraging van ca. 24 maanden opgetreden. De langere doorlooptijd betekent een toename van projectbegeleidingskosten. Deze extra kosten worden gedekt uit het beschikbaar gestelde budget voor de woningbouwopgave en nieuw overeen te komen aanvulling op de gesloten anterieure overeenkomst met Rialto IJsselstein B.V.

Project 66	Ewoud -Meerjarenbegroting 2025-2028
Omschrijving van het project:	De sloop van 42 aanleunwoningen en de nieuwbouw van 100 appartementen en 60 zorgplaatsen op het terrein van Ewoud aan de Jan van der Heydenweg.
Verwachte werkzaamheden in 2025	Het project is gelegen in Paardenveld Noord, waarbij de Stichting Vecht en IJssel de projectleiding heeft. Wij faciliteren dit project. Stichting Vecht en IJssel heeft het project stilgelegd in 2022. Op dit moment zijn er geen aanwijzingen vanuit de Stichting Vecht en IJssel dat het project in 2025 zal worden voortgezet. Wellicht dat eind 2024 er meer duidelijkheid komt.

Financiën:	De gemaakte kosten zullen bij het vervolgen van dit project via een anterieure overeenkomst verhaald worden. Mocht het project definitief stoppen dan zullen onze gemaakte kosten worden teruggevorderd.
------------	--

Project 78	Flexwonen Noord IJsseldijk - Meerjarenbegroting 2025-2028
Omschrijving van het project:	Bouw van 100 flexwoningen aan de Noord IJsseldijk
Verwachte werkzaamheden in 2025	Gezamenlijk met de Provincie en Cazas Wonen is de haalbaarheid onderzocht. De exploitatietermijnen en investeringskosten hebben een effect op de haalbaarheid van de flexwoningen. In overleg met het Ministerie is gekeken of de termijn voor de subsidie verlengd kan worden en of het project nog haalbaar is voor Cazas Wonen. Indien het project geen doorgang kan vinden, wil de gemeente doorschakelen en eigen locaties aanwijzen voor de ontwikkeling van flexwoningen. Hiervoor wil de gemeente ook subsidie aanvragen.
Financiën:	Voor zowel flexwoningen aan de Noord IJsseldijk als locaties van de gemeente zullen exploitatie-overeenkomsten moeten worden getekend, waarin kostenverhaal geregeld wordt. Voor aanpassingen aan de Noord IJsseldijk is geld gereserveerd.

Project 77	Gebiedsontwikkeling Kromme IJssel - Meerjarenbegroting 2025-2028
Omschrijving van het project:	Realiseren van een gebiedsontwikkeling waarin versterking van bestaande groen- en cultuurhistorische structuren, ontwikkelingen in het buitengebied en woningbouw worden meegenomen.
Verwachte werkzaamheden in 2025	Op basis van een uitwerking van het eerder vastgestelde gebiedsperspectief, wordt een ontwikkelingsplan vastgesteld. Het ontwikkelingsplan is weer de basis voor het opstellen van een masterplan voor de gebiedsontwikkeling.
Financiën:	De financiering is geregeld vanuit het budget voor buitenstedelijke woningbouw.

Project 79	Herontwikkeling ROBA terrein - Meerjarenbegroting 2025-2028
Omschrijving van het project:	Het herontwikkelen van het Roba terrein en het realiseren van woningbouw bij vertrek Roba Metals naar bedrijfsterrein de Copen in Lopik.
Verwachte werkzaamheden in 2025	Sluiten van een anterieure en eventueel startovereenkomst. Medewerking en toetsen aan het opstellen van een stedenbouwkundig plan met programma met het bijbehorende participatietraject. Meewerken aan de vervolgonderzoeken in het kader van het wijzigen Omgevingsplan en de voorbereidende werkzaamheden hiertoe.

Financiën:	De financiën voor de haalbaarheidsfase zijn gedekt via de startovereenkomst en een verrekenbaar voorschot vanuit de initiatiefnemer.
------------	--

Project 72	Hitteschild 2-4 - Meerjarenbegroting 2025-2028
Omschrijving van het project:	De bouw van 28 huurappartementen in het middenhuursegment.
Verwachte werkzaamheden in 2025	Voor de locatie Hitteschild 2-4 heeft de gemeente een ontwikkelaar gekozen die in samenspraak met omwonenden een bouwplan ontwikkelt voor 28 appartementen in het middenhuursegment. Op 11 mei 2023 heeft de gemeenteraad het bestemmingsplan vastgesteld en vervolgens hebben twee omwonenden beroep ingesteld bij de Raad van State. Op 17 november 2023 heeft de ontwikkelaar de aanvraag om een omgevingsvergunning ingediend bij het omgevingsloket. Start bouw is gepland in 2024 en oplevering in 2025.
Financiën:	Omdat wij faciliterend zijn, zijn onze kosten laag. De verwachting is dat het begrote budget daarom voldoende toereikend is. De gemaakte gemeentelijke kosten zullen worden gedekt door de opbrengst van de grondverkoop die in 2024 wordt verwacht.

Hotel Meerndijk

Project: 82	Hotel Meerndijk - Meerjarenbegroting 2025-2028
Omschrijving van het project:	Staatsbosbeheer heeft het initiatief om invulling te geven aan het oude Recreatie om de Stad project Noordwesthoek. Het project bestaat uit totaal 56ha grond welke omgevormd zal worden tot een groen recreatiegebied. Hiervan bestaat 40ha uit groen-compensatie bos van de provincie Utrecht en is er 16ha vrij voor een intensievere recreatie-invulling, welke is opgedeeld in drie gebieden. Een van deze drie gebieden is bestemd voor een hotel, de andere twee plekken zullen middels een uitvraag worden ingevuld.
Verwachte werkzaamheden in 2025	Het ontwerpbestemmingsplan is begin 2023 ter inzage gelegd. In mei heeft er een aanvullend verkeersonderzoek plaatsgevonden. De wegbeheerders, gemeente Utrecht en provincie Utrecht en gemeente IJsselstein, zijn met elkaar in overleg over de uitgangspunten. De verwachting is dat het bestemmingsplan in het najaar van 2024 kan worden vastgesteld.
Financiën:	Voor de financiering van dit project had gemeente IJsselstein gelden in beheer vanuit de samenwerking Bestuur Regio Utrecht (BRU), welke in 2016 is opgeheven. De geoormerkte middelen voor de ontwikkeling van de Noordwesthoek zijn inmiddels op. Verder kostenverhaal zal geborgd gaan worden middels anterieure overeenkomst met initiatiefnemer Staatsbosbeheer.

Project: 81	Groenverbeterplan Randdijk - Meerjarenbegroting 2025-2028
Omschrijving van het project:	Het opstellen en realiseren van een groenverbeterplan voor het groengebied aan de Randdijk.
Verwachte werkzaamheden in 2025	Realiseren van het groenverbeterplan.
Financiën:	Gedekt via een gesloten anterieure overeenkomst.

Project 67	Bedrijvenlocatie De Kroon - Meerjarenbegroting 2025-2028
Omschrijving van het project:	Ingeklemd tussen de rijksweg A2, de N210 (Weg der Verenigde Naties) en de Hollandse IJssel, ligt een strook grond dat nu voornamelijk voor agrarische doeleinden in gebruik is. Dit gebied wordt door een projectontwikkelaar ontwikkeld tot Bedrijvenpark De Kroon. Onze rol is na de grondverkoop, faciliterend. Op dit moment treedt er vertraging op, doordat we geen stroomaansluiting voor de bedrijfskavels kunnen krijgen. Het doel is om het eerste bedrijf in 2026 te vestigen. De bouw van bedrijfsgebouwen zal gefaseerd worden uitgevoerd, te starten met het gebied ten noorden van 't Hoogland.
Verwachte werkzaamheden in 2025	In 2023 is gewerkt aan grondruil tussen gemeente en de provincie, het verschuiven en vergroten van de carpoolplaats. Het terrein van de carpool uitbreiding is met grond voorbelast. Vanaf november 2024 kan gestart worden met de aanleg van de carpoolplaats. Na de zomer 2024 wordt het inrichtingsplan door het college vastgesteld.
Financiën:	We lopen financieel op schema.

	Lagebiezen - Meerjarenbegroting 2025-2028
Omschrijving van het project:	Herontwikkeling van de scholenlocatie aan de Lagebiezen voor woningbouw met 60 woningen/appartementen.
Verwachte werkzaamheden in 2025	Op 11 mei 2023 heeft de gemeenteraad de nieuwe Nota van Uitgangspunten vastgesteld die de bouw van 60 woningen mogelijk maakt. Door de gewijzigde marktomstandigheden hebben wij nog geen gevolg kunnen geven aan dit project. Er is gewerkt aan een gewijzigde ontwikkelstrategie, die 2024 aan het college zal worden voorgelegd. Daarnaast is het stedenbouw bureau gestart met het opstellen van een wijziging omgevingsplan.

Financiën:	Het budget was toereikend tot aan de vaststelling van de Nota van uitgangspunten. Met het vaststellen van de ontwikkelstrategie wordt gezien welke vervolgstappen genomen moeten worden, inclusief een vast te stellen grondexploitatie.
------------	--

Project 73	Nederlandlaan - Meerjarenbegroting 2025-2028
Omschrijving van het project:	De Nederlandlaan is 'op' en heeft daar steeds meer onderhoud nodig. De stenen zijn oud en wortels drukken de stenen in de straat omhoog. Ook biedt de Nederlandlaan ruimte voor meer groen en om klimaat bestendiger in te richten.
Werkzaamheden 2025	De werkzaamheden voor de Nederlandlaan zijn afgerond.
Financiën:	Het project valt binnen de beoogde begroting.

Project 55	Ontwikkelopgaaf projecten - Meerjarenbegroting 2025-2028
Omschrijving van het project:	Dit betreft het uitrollen van het projectmatig werken binnen de ambtelijke organisatie.
Verwachte werkzaamheden in 2025	Er wordt gewerkt aan de werkwijze van projectmatig werken door de interne documenten en wijze van rapporteren verder te stroomlijnen. Verder wordt er onderzocht hoe projectmatig werken breder uitgezet kan worden binnen de ambtelijke organisatie.
Financiën:	We verwachten binnen de begrote budgetten te blijven.

Project 60	Paardenveld Noord - Meerjarenbegroting 2025-2028
Omschrijving van het project:	De locatie Paardenveld Noord is opgedeeld in drie deelgebieden: A, B en C en kan volgens de vastgestelde visie ca. 650 nieuwbouw woningen herbergen. Alleen deelgebied B, met ruimte voor ca. 250 woningen, is grotendeels in eigendom bij de gemeente en wil de gemeente exploiteren. Voor de exploitatie van de overige deelgebieden nemen wij een faciliterende rol aan.
Verwachte werkzaamheden in 2025	In 2022 is een plan van aanpak opgesteld en zijn verkennende gesprekken met eigenaren en gebruikers gevoerd. Vervolgens zijn in 2023 onderzoeken uitgezet naar onder andere verkeerscirculatie, exploitatiemodellen van de hub en verplaatsing van de huidige Praktijkschool. De gemeenteraad heeft eind 2023 de wet voorkeursrecht op Deelgebied B gelegd en de gemeenteraad heeft oktober 2023 ingestemd met de aankoop van het politiebureau. Op dit moment wordt gewerkt aan een concrete massastudie en een exploitatiemodel van de mobiliteit hub.

Financiën:	Via een raadsbesluit is € 281.200 onttrokken aan de reserve woningbouw. Hiermee worden de gemaakte en te verwachten kosten gedekt. Op dit moment lopen we financieel op schema.
------------	---

Podium 58	Podium - Meerjarenbegroting 2025-2028
Omschrijving van het project:	Dit project betreft de initiatieffase voor de bouw van circa 100 woningen op het Podium.
Verwachte werkzaamheden in 2025	De werkzaamheden zijn afhankelijk van de uitkomsten van het onderzoek naar locaties voor tijdelijke woningen. Wanneer de locatie niet wordt benut voor tijdelijke woningen, zal het onderzoek naar woningbouwmogelijkheden dat in 2022 is gestart verder worden opgepakt en afgerond.
Financiën:	Kosten voor vervolg van het onderzoek worden gefinancierd uit het budget voor de woningbouwopgave.

Project 75	Ruimtevaartbaan - Meerjarenbegroting 2025-2028
Omschrijving van het project:	Ontwikkelaar Top Level Development heeft het voornemen om 79 woningen te realiseren op het achtererf van de Ruimtevaartbaan 7a, 9 en 11.
Verwachte werkzaamheden in 2025	Begin 2023 heeft het college principemedewerking verleend aan het initiatief aan de Ruimtevaartbaan, met als voorwaarde het verbeteren van de (recreatieve) fietsroute in het plan. Er hebben drie participatiebijeenkomsten plaatsgevonden met bewoners, er is een omgevingstafel georganiseerd en er is in veelvoud multidisciplinair overlegd. In september 2023 is door de gemeenteraad de opgestelde Nota van Uitgangspunten vastgesteld. Eind 2024 is het bestemmingsplan vastgesteld. In 2025 wordt naar verwachting een omgevingsvergunning bouwen aangevraagd door de ontwikkelaar en gestart met de bouw.
Financiën:	De gemeentelijke kosten zijn geregeld in een anterieure exploitatieovereenkomst die in 2024 ondertekend is.

Project 80	Woningbouw Randdijk - Meerjarenbegroting 2025-2028
Omschrijving van het project:	Realiseren van 145 woningen op de locatie Randdijk 21 door Vabo Ontwikkeling B.V.
Verwachte werkzaamheden in 2025	Aanvragen van een omgevingsvergunning bouwen door de initiatiefnemer. Vervolgens opschonen terrein en start bouw.

Financiën:	De gemeentelijke kosten zijn gedekt via de gesloten anterieure overeenkomst.
------------	--

	Parallelweg - Meerjarenbegroting 2025-2028
Omschrijving van het project:	Initiatief voor woningbouw voor ca 70-80 woningen aan de Parallelweg
Verwachte werkzaamheden in 2025	De initiatiefnemer wil eerst de financiële haalbaarheid borgen. Als dit lukt wordt een Nota van uitgangspunten opgesteld.
Financiën:	Binnen de reguliere budgetten, op basis van een te sluiten anterieure overeenkomst.

	Europakwartier - Meerjarenbegroting 2025-2028
Omschrijving van het project:	Initiatief voor woningbouw voor ca 132 woningen
Verwachte werkzaamheden in 2025	Er vinden gesprekken plaats over de verwerving van de boerderij. Met Cazas wordt gewerkt aan een plan om de sociale huurwoningen van fase 1 te ontwikkelen en te realiseren. Op basis van de nota van uitgangspunten (2022) is een stedenbouwkundig plan opgesteld en kan verder worden gewerkt aan het verrichten van onderzoek en het voorbereiden van het wijzigen van het omgevingsplan. Hierna kan een aanbesteding plaatsvinden om een ontwikkelaar te selecteren voor de appartementen en twee-onder-één kapwoningen.
Financien	Gedekt binnen de grondexploitatie

Financiële begroting

Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten

Exploitatie	Primitieve Begroting 2025			Primitieve Begroting 2026			Primitieve Begroting 2027			Primitieve Begroting 2028		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1 Bestuur en organisatie	2.716.168	463.508	2.252.660	2.715.732	463.508	2.252.224	2.716.851	463.508	2.253.343	2.716.752	463.508	2.253.244
2 Openbare orde en veiligheid	4.000.972	0	4.000.972	4.008.028	0	4.008.028	4.108.459	0	4.108.459	4.017.270	0	4.017.270
3 Wonen en ruimte	26.251.592	15.781.015	10.470.577	28.919.325	20.137.917	8.781.408	25.515.076	15.205.249	10.309.827	25.667.877	15.399.786	10.268.091
4 Onderwijs, sport en cultuur	10.106.766	2.446.642	7.660.124	10.282.601	2.434.798	7.847.803	11.978.644	2.268.378	9.710.266	10.422.074	2.279.890	8.142.184
5 Inkomen, jeugd en Wmo	43.639.566	8.737.446	34.902.120	43.072.741	8.960.863	34.111.878	42.870.181	8.721.100	34.149.081	42.845.404	8.790.570	34.054.834
Resultaat	86.715.064	27.428.611	59.286.453	88.998.427	31.997.086	57.001.341	87.189.211	26.658.235	60.530.976	85.669.377	26.933.754	58.735.623

Overhead

Exploitatie	Primitieve Begroting 2025			Primitieve Begroting 2026			Primitieve Begroting 2027			Primitieve Begroting 2028		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.10 Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.4 Overhead	11.446.542	674.583	10.771.959	11.413.657	674.583	10.739.074	11.367.589	674.583	10.693.006	11.351.484	674.583	10.676.901
Resultaat	11.446.542	674.583	10.771.959	11.413.657	674.583	10.739.074	11.367.589	674.583	10.693.006	11.351.484	674.583	10.676.901

Overzicht van baten en Lasten Algemene dekkingsmiddelen

Exploitatie	Primitieve Begroting 2025			Primitieve Begroting 2026			Primitieve Begroting 2027			Primitieve Begroting 2028		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.10 Mutaties reserves	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
0.5 Treasury	-216.083	217.598	-433.681	-268.405	217.598	-486.003	-255.747	217.598	-473.345	-300.171	217.598	-517.769
0.61 OZB woningen	461.242	4.236.976	-3.775.734	461.242	4.236.976	-3.775.734	461.242	4.236.976	-3.775.734	461.242	4.236.976	-3.775.734
0.62 OZB niet-woningen	87.107	1.421.162	-1.334.055	87.107	1.421.162	-1.334.055	87.107	1.421.162	-1.334.055	87.107	1.421.162	-1.334.055
0.64 Belastingen overig	7.753	1.000	6.753	7.753	1.000	6.753	7.753	1.000	6.753	7.753	1.000	6.753
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-62.000	64.675.543	-64.737.543	-62.000	61.219.659	-61.281.659	-62.000	61.373.985	-61.435.985	-62.000	62.276.134	-62.338.134
0.8 Overige baten en lasten	750.578	0	750.578	82.798	0	82.798	976.048	0	976.048	1.156.991	0	1.156.991
Resultaat	1.028.597	70.552.279	-69.523.682	308.495	67.096.395	-66.787.900	1.214.403	67.250.721	-66.036.318	1.350.922	68.152.870	-66.801.948

Overzicht VPB en Overige

Exploitatie	Primitieve Begroting 2025			Primitieve Begroting 2026			Primitieve Begroting 2027			Primitieve Begroting 2028		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
8 Onvoorzien	33.850	0	33.850	33.880	0	33.880	33.910	0	33.910	33.910	0	33.910
9 VPB	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Resultaat	33.850	0	33.850	33.880	0	33.880	33.910	0	33.910	33.910	0	33.910

Overzicht Mutatie Reserves

Exploitatie	Primitieve Begroting 2025					Primitieve Begroting 2026					Primitieve Begroting 2027					Primitieve Begroting 2028				
	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekkingen	Stortingen	Saldo
1 Bestuur en organisatie	0	0	8.188	0	-8.188	0	0	8.188	0	-8.188	0	0	8.188	0	-8.188	0	0	8.188	0	-8.188
2 Openbare orde en veiligheid	0	0	3.274	22.483	19.209	0	0	14.035	22.483	8.448	0	0	112.129	22.483	-89.646	0	0	19.700	17.942	-1.758
3 Wonen en ruimte	0	0	227.357	228.486	1.129	0	0	146.438	1.660.937	1.514.499	0	0	135.457	61.977	-73.480	0	0	146.881	61.977	-84.904
4 Onderwijs, sport en cultuur	0	0	764.882	247.474	-517.408	0	0	789.537	224.978	-564.559	0	0	2.028.497	249.452	-1.779.045	0	0	826.828	290.108	-536.720
5 Inkomen, jeugd en Wmo	0	0	34.042	17.542	-16.500	0	0	22.733	17.542	-5.191	0	0	58.528	17.542	-40.986	0	0	27.791	17.542	-10.249
6 Overhead	0	0	111.210	83.327	-27.883	0	0	85.111	83.327	-1.784	0	0	34.860	83.327	48.467	0	0	99.351	82.494	-16.857
7 Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	55.000	55.000	0	0	0	55.000	55.000	0	0	0	55.000	55.000	0	0	0	55.000	55.000
Mutaties reserves	0	0	1.148.953	654.312	-494.641	0	0	1.066.042	2.064.267	998.225	0	0	2.377.659	489.781	-1.887.878	0	0	1.128.739	525.063	-603.676
Gerealiseerd resultaat	0	0	1.148.953	654.312	-494.641	0	0	1.066.042	2.064.267	998.225	0	0	2.377.659	489.781	-1.887.878	0	0	1.128.739	525.063	-603.676

Totaal

Exploitatie	Primitieve Begroting 2025					Primitieve Begroting 2026					Primitieve Begroting 2027					Primitieve Begroting 2028				
	Lasten	Baten	Onttrekking en	Storting en	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekking en	Storting en	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekking en	Storting en	Saldo	Lasten	Baten	Onttrekking en	Storting en	Saldo
Gerealiseerd resultaat	99.224.053	98.655.473	1.148.953	654.312	73.939	100.754.459	99.768.064	1.066.042	2.064.267	1.984.620	99.805.113	94.583.539	2.377.659	489.781	3.333.696	98.405.693	95.761.207	1.128.739	525.063	2.040.810

Overzicht van baten lasten per taakveld

Overzicht

		Begroting 2025			Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
		Lasten	Baten	Saldo	Saldo	Saldo	Saldo
1 Bestuur en organisatie	0.1 Bestuur	1.987.494	51.510	1.935.984	1.935.968	1.937.348	1.937.290
	0.10 Mutaties reserves	0	8.188	-8.188	-8.188	-8.188	-8.188
	0.2 Burgerzaken	728.674	411.998	316.676	316.256	315.995	315.954
Totaal 1 Bestuur en organisatie		2.716.168	471.696	2.244.472	2.244.036	2.245.155	2.245.056
2 Openbare orde en veiligheid	0.10 Mutaties reserves	22.483	3.274	19.209	8.448	-89.646	-1.758
	1.1 Crisisbeheersing en brandweer	2.377.459	0	2.377.459	2.384.515	2.484.946	2.393.757
	1.2 Openbare orde en veiligheid	1.623.513	0	1.623.513	1.623.513	1.623.513	1.623.513
Totaal 2 Openbare orde en veiligheid		4.023.455	3.274	4.020.181	4.016.476	4.018.813	4.015.512
3 Wonen en ruimte	0.10 Mutaties reserves	228.486	227.357	1.129	1.514.499	-73.480	-84.904
	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	393.788	137.505	256.283	242.999	255.362	240.909
	0.63 Parkeerbelasting	0	1.167.628	-1.167.628	-1.169.099	-1.169.913	-1.169.913
	1.2 Openbare orde en veiligheid	716	109.700	-108.984	-108.984	-108.984	-108.984
	2.1 Verkeer en vervoer	5.481.085	12.265	5.468.820	5.217.349	5.188.826	5.221.553
	2.2 Parkeren	938.698	0	938.698	938.859	938.366	937.129
	3.1 Economische ontwikkeling	412.793	0	412.793	412.791	412.788	412.336
	3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	223	0	223	223	223	223
	3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	150.438	158.797	-8.359	-8.359	-8.359	-8.359
	3.4 Economische promotie	167.218	104.000	63.218	63.218	63.218	63.218
	5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.471.037	52.149	3.418.888	3.444.869	3.442.811	3.402.812
	7.2 Riolering	2.747.723	4.165.266	-1.417.543	-1.395.798	-1.554.943	-1.545.569
	7.3 Afval	5.507.356	7.016.665	-1.509.309	-1.543.354	-1.563.867	-1.576.701
	7.4 Milieubeheer	1.831.505	589.758	1.241.747	1.212.548	1.360.469	1.343.832
	7.5 Begraafplaatsen en crematoria	206.930	255.989	-49.059	-54.817	-56.269	-54.562
	8.1 Ruimte en leefomgeving	1.275.279	0	1.275.279	1.275.279	1.275.279	1.275.279
	8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	661.692	721.072	-59.380	-1.582.756	16.204	16.204
	8.3 Wonen en bouwen	3.005.109	1.290.221	1.714.888	1.836.440	1.818.617	1.818.684
Totaal 3 Wonen en ruimte		26.480.076	16.008.372	10.471.704	10.295.907	10.236.348	10.183.187
4 Onderwijs, sport en cultuur	0.10 Mutaties reserves	247.474	764.882	-517.408	-564.559	-1.779.045	-536.720
	0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	54.065	59.203	-5.138	-45.656	-45.131	-45.639
	4.1 Openbaar basisonderwijs	31.713	0	31.713	31.713	31.713	31.713
	4.2 Onderwijshuisvesting	2.018.221	265.688	1.752.533	1.930.530	3.762.150	2.295.359
	4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.943.476	688.749	1.254.727	1.254.727	1.254.727	1.254.727
	5.1 Sportbeleid en activering	505.292	176.845	328.447	328.447	328.447	328.447
	5.2 Sportaccommodaties	2.195.572	817.653	1.377.919	1.534.640	1.602.221	1.495.066
	5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.066.541	0	1.066.541	996.541	981.541	966.541
	5.4 Musea	518.141	0	518.141	518.141	518.141	518.141

	5.5	Cultureel erfgoed	183.784	90.956	92.828	56.307	34.044	55.416
	5.6	Media	1.354.509	347.548	1.006.961	1.006.961	1.006.961	1.006.961
	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	235.452	0	235.452	235.452	235.452	235.452
Totaal 4 Onderwijs, sport en cultuur			10.354.240	3.211.524	7.142.716	7.283.244	7.931.221	7.605.464
5 Inkomen, jeugd en Wmo	0.10	Mutaties reserves	17.542	34.042	-16.500	-5.191	-40.986	-10.249
	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	72.060	187.415	-115.355	-122.100	-91.929	-117.322
	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	4.364.154	180.168	4.183.986	4.176.762	4.182.278	4.123.305
	6.21	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen WMO	1.373.740	0	1.373.740	1.398.041	1.398.041	1.398.041
	6.22	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen Jeugd	1.550.911	0	1.550.911	1.550.911	1.550.911	1.550.911
	6.3	Inkomensregelingen	10.956.379	7.865.860	3.090.519	2.871.561	2.871.974	2.881.174
	6.4	WSW en beschut werk	3.790.288	384.605	3.405.683	3.394.306	3.394.151	3.393.997
	6.5	Arbeidsparticipatie	3.044.030	0	3.044.030	2.969.734	2.969.734	2.950.256
	6.60	Hulpmiddelen en diensten (WMO)	1.045.388	11.911	1.033.477	734.454	735.367	735.367
	6.711	Huishoudelijke hulp (WMO)	3.089.720	0	3.089.720	3.089.720	3.089.720	3.089.720
	6.712	Begeleiding (WMO)	1.876.033	0	1.876.033	1.865.749	1.865.491	1.865.491
	6.752	Jeugdhulp ambulant regionaal	5.600.550	0	5.600.550	5.492.270	5.492.652	5.493.019
	6.753	Jeugdhulp ambulant landelijk	352.069	0	352.069	345.262	345.286	345.309
	6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	2.573.858	0	2.573.858	2.524.096	2.524.271	2.524.439
	6.791	PGB WMO	203.467	0	203.467	203.467	203.467	203.467
	6.792	PGB Jeugd	137.329	0	137.329	137.329	137.329	137.329
	6.811	Beschermd wonen (WMO)	68.481	0	68.481	68.481	68.481	68.481
	6.812	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	563.069	0	563.069	563.069	563.069	563.069
	6.821	Jeugdbescherming	997.497	0	997.497	978.212	978.280	978.345
	6.822	Jeugdreclassering	80.972	0	80.972	79.406	79.412	79.417
	7.1	Volksgezondheid	1.899.571	107.487	1.792.084	1.791.148	1.791.096	1.791.019
Totaal 5 Inkomen, jeugd en Wmo			43.657.108	8.771.488	34.885.620	34.106.687	34.108.095	34.044.585
6 Overhead	0.10	Mutaties reserves	83.327	111.210	-27.883	-1.784	48.467	-16.857
	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	60.603	318.501	-257.898	-220.232	-278.248	-219.400
	0.4	Overhead	11.385.939	356.082	11.029.857	10.959.306	10.971.254	10.896.301
Totaal 6 Overhead			11.529.869	785.793	10.744.076	10.737.290	10.741.473	10.660.044
7 Algemene dekkingsmiddelen	0.10	Mutaties reserves	55.000	0	55.000	55.000	55.000	55.000
	0.5	Treasury	-216.083	217.598	-433.681	-486.003	-473.345	-517.769
	0.61	OZB woningen	461.242	4.236.976	-3.775.734	-3.775.734	-3.775.734	-3.775.734
	0.62	OZB niet-woningen	87.107	1.421.162	-1.334.055	-1.334.055	-1.334.055	-1.334.055
	0.64	Belastingen overig	7.753	1.000	6.753	6.753	6.753	6.753
	0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-62.000	64.675.543	-	-	-	-
	0.8	Overige baten en lasten	750.578	0	750.578	82.798	976.048	1.156.991
Totaal 7 Algemene dekkingsmiddelen			1.083.597	70.552.279	-	-	-	-
					69.468.682	66.732.900	65.981.318	66.746.948
8 Onvoorzien	0.8	Overige baten en lasten	33.850	0	33.850	33.880	33.910	33.910
Totaal 8 Onvoorzien			33.850	0	33.850	33.880	33.910	33.910

9 VPB	0.9 Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0
Totaal VPB		0	0	0	0	0	0
Totaal		99.878.363	99.804.426	73.937	1.984.620	3.333.697	2.040.810

Incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten					
Omschrijving	Progr.	2025	2026	2027	2028
Incidentele baten					
Anterieure overeenkomst bestemmingsplannen	3	122.550			
Grex mobiliteit	3	29.453	248.791		
Incidentele korting gemeentefonds als gevolg vervallen opschalingskorting	7	-1.000.000			
Onttrekking reserves					
Economische visie	3	50.000			
Totaal incidentele baten		-797.997	248.791	0	0
Incidentele lasten					
Onderzoek naar beveiligde fietsenstalling	3	20.000			
Herinrichten parkeerplaats sportvelden	3	50.000			
Aanpassingegn Jaagpad	3	35.000			
Basiliekpad brommervrij	3	30.000			
Fietspaaltjes	3	15.000			
Kruising fietspad Utrechtseweg veiliger	3	50.000			
Upgrade bushalte Binnenstad	3	6.000			
Economische visie	3	50.000			
Borgen continuïteit Museum IJsselstein	4	50.000	30.000	15.000	
Verhuiskosten Agnes Tandem	4	161.026	143.441	134.620	134.620
Eigenbijdrage Wmo	5	25.000		50.000	
Uitvoeringsprogramma kunst en cultuur	4	50.000			
Toevoeging reserves					
Anterieure overeenkomst bestemmingsplannen	3	122.550			
Grex mobiliteit	3	29.453	248.791		
Totaal incidentele lasten		694.029	422.232	199.620	134.620
Saldo incidentele lasten en baten		1.492.026	173.441	199.620	134.620
Structureel saldo					
Omschrijving:		2025	2026	2027	2028
Begrotingssaldo		-73.937	-1.984.620	-3.333.697	-2.040.810
Af					
Incidentele baten		-847.997	248.791	-	-
Incidentele onttrekkingen reserves		50.000	-	-	-
Bij					
Incidentele lasten		542.026	173.441	199.620	134.620
Incidentele dotaties reserves		152.003	248.791	-	-
Structureel saldo		1.418.089	-1.811.179	-3.134.077	-1.906.190

Structurele mutaties reserves

Structurele mutaties reserves				
Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Toevoeging reserves				
Reserve groot onderhoud gebouwen	487.803	465.307	489.781	530.437
Totaal structurele toevoeging aan reserves	487.803	465.307	489.781	530.437
Onttrekking reserves				
Reserve dekking kapitaallasten	697.724	581.727	1.815.123	581.727
Reserve groot onderhoud gebouwen	395.229	484.315	562.536	547.012
Totaal structurele onttrekkingen aan reserves	1.092.953	1.066.042	2.377.659	1.128.739

Staat van investeringen

Programma	Omschrijving activum	Omschrijving status	2025	2026	2027	2028
Progr. 1	I-pads raad (2026)	Aktief		25.000		
Progr. 1 - Totaal			0	25.000	0	0
Progr. 2	Brw.kazerne waterkoeling 26 kw vervangen (2026)	Aktief		25.000		
Progr. 2 - Totaal			0	25.000	0	0
Progr. 3	Aanbr doorl verharding op park.pltsen (2024-2029)	Aktief	50.000	50.000	50.000	50.000
	Aanhanger Empas (2025)	Aktief	3.000			
	Actieplan Verkeersveiligh. Lorentzl (2025)	Aktief	150.000			
	Armaturen Kronenburgplantsoen (2025)	Aktief	35.000			
	Asfalt	Aktief			1.936.361	569.194
	Beschoeiing	Aktief	206.597	293.724	204.543	191.457
	Borden	Aktief	13.290	13.290	13.290	13.290
	Elementen 2027	Aktief			3.419	
	Elementen 2028	Aktief				1.288.968
	Empas hogedrukreiniger (2025)	Aktief	24.000			
	GROEN "Arm" giertank (2028)	Aktief			16.500	
	GROEN Aanhangwagen 1 assig 1 (2027)	Aktief			3.240	
	GROEN Aanhangwagens 1 & 2 assig (4x)(2028)	Aktief				22.000
	GROEN Aanhangwagens 1 & 2 assig (4x)(2028)	Aktief				26.950
	GROEN Dacia Dokker (2028)	Aktief				26.500
	GROEN Dienstfietsen (9x) (2026)	Aktief	21.465			
	GROEN Elektr. wagen Nimos Mi-Nitrac 1.4E (2028)	Aktief				57.200
	GROEN Elektrische auto DFSK (2027)	Aktief			54.000	
	GROEN Fuso Canter (2025)	Aktief	67.600			
	GROEN Fuso Canter 3C 13D (2028)	Aktief				60.500
	GROEN Laadbak met arm (2028)	Aktief			33.000	
	GROEN Mercedes Vito (2026)	Aktief		68.900		
	GROEN Toyota Dyna (2025)	Aktief	65.000			
	GROEN Toyota Dyna Truck (2025)	Aktief	36.400			
	GROEN Toyota Dyna Truck (2025)	Aktief	28.600			
	GROEN Toyota Dyna Truck (2027)	Aktief			70.200	
	GROEN Toyota Dyna verlengd (2025)	Aktief	65.000			
	GROEN Versnipperaar Vandaele (2028)	Aktief				13.750
	GROEN Versnipperaar Vandaele (2028)	Aktief				21.450
	Groen 2025	Aktief	100.000	100.000	100.000	100.000
	Herinr.parken en aanplant grote boomkr (2025)	Aktief	50.000	50.000	50.000	50.000
	Kleine auto laad kraan (2025)	Aktief	10.000			
	Kleine auto laad kraan (2027)	Aktief			10.800	
	Kleine auto laad kraan (2027)	Aktief			10.800	
	Maatr Bedr.t. Lage Dijk (zeemanln/ lorentzn)(2026)	Aktief		250.000		
	Maatregelen aanpak wateroverlast (2024)	Aktief	200.000	200.000	200.000	200.000
	Masten Kronenburgplantsoen (2025)	Aktief	104.500			
	OVL Armatuur	Aktief	10.000	10.000	10.000	10.000
	OVL Mast	Aktief	50.000	50.000	50.000	50.000

	Snellere fietsverb. regio (route Kr IJssel)(2025)	Aktief	750.000			
	Snellere fietsverb.regio (fietsbHoll.IJssel(2025)	Aktief	1.200.000			
	Straatmeubilair	Aktief	83.660	83.660	83.660	83.660
	Verb.afwatering Binnenstad en Nieuwpoort (2026)	Aktief		100.000	100.000	
	Vergr. watersyst voor afkopp.verh oppervlak (2025)	Aktief	25.000			
	Vergroenen en herinrichten straten (2025)	Aktief	109.908			
	Versterken groen-blaauwe netwerken (2027)	Aktief			50.000	
	Vervangen houten brug	Aktief	240.250	961.000		
	Vervangen voegoverganconstructie 2028	Aktief				55.800
	Vervangingen speellocaties 2027	Aktief			50.000	
	Vervangingen speellocaties 2028	Aktief				50.000
	Werk-met-werk maken irt klimaatmiddelen (2026)	Aktief		200.000	200.000	200.000
	aanbrengen groen in diverse straten (2025)	Aktief	50.000	50.000	50.000	50.000
	verwijld 'zinl verhardingen'en aanbr.groen(2024-28)	Aktief	50.000	50.000	50.000	50.000
Progr. 3 - Totaal			3.799.270	2.530.574	3.399.813	3.240.719
	Agnes, IKC Eerste inrichting	Aktief			185.000	
	Agnes, Tandem IKC Openbare ruimte	Aktief			250.000	
	Agnes, Tandem in 1 MFA (2022)	Aktief			16.645.317	
	Herinrichten Parkeerpl Sportv (20 extra p)(2025)	Aktief	200.000			
	Nieuwbouw Baanbreker (IHP 2021)	Aktief		5.836.044		
	Opt watersyst.Sportpark IJsseloever (2025)	Aktief	50.000			
	Overtr dakbd bitumen was- en kleedlok IJFC (2025)	Aktief	7.500			
	Vervangingen speellocaties 2025	Aktief	50.000			
	Vervangingen speellocaties 2026	Aktief		50.000		
	vergroenen div pleinen en sportcomplexen (2025)	Aktief	25.000	25.000		
Progr. 4 - Totaal			332.500	5.911.044	17.080.317	0
Progr. 5	Agnes, Tandem IKC kinderopvang	Aktief			2.140.832	
Progr. 5 - Totaal			0	0	2.140.832	0
Progr. 6	Maatreg. aan eigen gemeentelijke vastgoed (2024)	Aktief	45.000	45.000	45.000	45.000
	Smartphones (2024) (eerst 2026)	Aktief	36.000		58.000	
	Smartphones (2025 vervanging 2021.2022)	Aktief	36.000			
	Wifi-accesspoints (2026)	Aktief		38.000		
Progr. 6 - Totaal			117.000	83.000	103.000	45.000
Totaal			4.248.770	8.574.618	22.723.962	3.285.719

Reserves en voorzieningen

**STAAT VAN RESERVES EN
VOORZIENINGEN Begroting
2025**

	Saldo per 1-1-2024	Verwerking Resultaat- bestemmin g	Dotaties 2024	Onttrekk g 2024	Saldo per 1-1-2025	Dotaties 2025	Onttrekk g 2025	Saldo per 1-1-2026	Dotaties 2026	Onttrekk g 2026	Saldo per 1-1-2027	Dotaties 2027	Onttrekk g 2027	Saldo per 1-1-2028	Dotaties 2028	Onttrekk g 2028	Saldo per 1-1-2029
ALGEMENE RESERVES																	
Algemene reserve	10.351.93 9	3.296.347	328.476	1.816.581	12.160.18 1	-	-	12.160.18 1	1.227.63 0	-	13.387.81 1	-	-	13.387.81 1	-	-	13.387.81 1
Totaal algemene reserves	10.351.93 9	3.296.347	328.476	1.816.581	12.160.18 1	-	-	12.160.18 1	1.227.63 0	-	13.387.81 1	-	-	13.387.81 1	-	-	13.387.81 1
BESTEMMINGSRESERVES																	
Reserve opschorting prestaties	785.041	-	537.850	1.149.850	173.041	-	56.000	117.041	-	-	117.041	-	-	117.041	-	-	117.041
Reserve project IJsselveld Oost	313.458	-	-	-	313.458	-	-	313.458	-	-	313.458	-	-	313.458	-	-	313.458
Reserve Decentralisaties	1.819.167	-1.819.167	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserve dekking kapitaallasten	10.668.21 5	-	-	735.311	9.932.904	-	697.724	9.235.180	-	581.727	8.653.453	-	1.815.123	6.838.330	-	581.727	6.256.603
Reserve flankerend beleid	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserve A. Spainkstraat 36	22.640	-	-	-	22.640	-	-	22.640	-	-	22.640	-	-	22.640	-	-	22.640
Reserve Onderhoud openbare ruimte	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserve Groot onderhoud gebouwen	1.605.610	106.984	498.238	384.484	1.826.348	487.803	395.229	1.918.922	465.307	484.315	1.899.914	489.781	562.536	1.827.159	530.437	547.012	1.810.584
Reserve Groot onderhoud wegen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Reserve Groot onderhoud civieltechnische kunstwerken	730.151	128.701	-	730.151	128.701	-	-	128.701	-	-	128.701	-	-	128.701	-	-	128.701
Egalisatiereserve IHP	1.421.755	-	-	-	1.421.755	-	-	1.421.755	-	-	1.421.755	-	-	1.421.755	-	-	1.421.755
Reserve Baggeren	214.999	54.364	-	214.999	54.364	-	-	54.364	-	-	54.364	-	-	54.364	-	-	54.364
Reserve Planschade	106.000	-	-	-	106.000	-	-	106.000	-	-	106.000	-	-	106.000	-	-	106.000
Reserve Woningbouwopgave	200.000	-	-	-	200.000	-	-	200.000	-	-	200.000	-	-	200.000	-	-	200.000
Reserve Transformatie Fulcotheater	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Reserve Projecten	886.609	-	-	-	886.609	-	-	886.609	-	-	886.609	-	-	886.609	-	-	886.609
Reserve Mobiliteit	-	-	-	-	-	152.003	-	152.003	248.791	-	400.794	-	-	400.794	-	-	400.794
Reserve Leefbaarheid	-	-	-	-	-	14.506	-	14.506	122.539	-	137.045	-	-	137.045	-	-	137.045
Reserve Duurzaamheid	242.000	158.844	-	-	400.844	-	-	400.844	-	-	400.844	-	-	400.844	-	-	400.844
Totaal bestemmingsreserves	19.015.645	-1.370.274	1.036.088	3.214.795	15.466.664	654.312	1.148.953	14.972.023	836.637	1.066.042	14.742.618	489.781	2.377.659	12.854.740	530.437	1.128.739	11.855.594
Egalisatiereserve afvalstoffenheffing	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Egalisatiereserve Rioolheffing	914.180	-	-	174.714	739.466	-	-	739.466	-	-	739.466	-	-	739.466	-	-	739.466
Totaal egalisatiereserves	914.180	-	-	174.714	739.466	-	-	739.466	-	-	739.466	-	-	739.466	-	-	739.466
Totaal reserves	30.281.764	1.926.073	1.364.564	5.206.090	28.366.312	654.312	1.148.953	27.871.671	2.064.267	1.066.042	28.869.896	489.781	2.377.659	26.982.018	530.437	1.128.739	25.982.872
ALGEMENE VOORZIENINGEN																	
Pensioenen Wethouders	4.830.036	-	50.000	-	4.880.036	50.000	-	4.930.036	50.000	-	4.980.036	50.000	-	5.030.036	50.000	-	5.080.036
Totaal algemene voorzieningen	4.830.036	-	50.000	-	4.880.036	50.000	-	4.930.036	50.000	-	4.980.036	50.000	-	5.030.036	50.000	-	5.080.036

ONDERHOUDSVORZIENING

EN

Gemeentelijke onroerende zaken	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Asfaltwegen / bestratingen	143.511	2.807.113	800.000	2.150.624	396.939	1.689.000	858.563	396.939	1.255.502	-0	396.939	396.939	-0	396.939	387.984	8.955
Beschoeiingen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Groot onderhoud kunstwerken/bruggen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Groot onderhoud riolering	8.154.305		1.534.292			2.693.817			1.245.244			5.123.984			1.183.690	
		12.013.757		18.633.770	1.146.763		17.086.716	1.219.726		17.061.198	1.116.746		13.053.960	1.169.941		13.040.211
Niet uitgevoerde werkzaamheden riolering	10.247.111		10.247.111													
	1															
Verkeersregelinstallaties	107.393	-	107.113	280	22.284	15.989	6.575	51.407	57.982	-	4.867	4.867	-	42.731	42.731	-
Achterstallig onderhoud wortelopdruk	71.430	-	-	71.430	-	-	71.430	-	-	71.430	-	-	71.430	-	-	71.430
Achterstallig onderhoud wegen	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Onderhoud parkeergarages	59.298	55.686	113.071	1.913	55.686	36.757	20.842	55.686	2.104	74.423	55.686	48.487	81.623	55.686	9.896	127.413
Verlofsparen	701.166	-	-	701.166	-	-	701.166	-	-	701.166	-	-	701.166	-	-	701.166
Achterstallig onderhoud gebouwen	52.391	-	-	52.391	-	-	52.391	-	-	52.391	-	-	52.391	-	-	52.391
Achterstallig onderhoud groen	1.200.000	-	-	1.200.000	-	-	1.200.000	-	-	1.200.000	-	-	1.200.000	-	-	1.200.000
Achterstallig onderhoud half verharde paden	489	-	-	489	-	-	489	-	-	489	-	-	489	-	-	489
Nagekomen kosten Grex Binnenstad	-	250.000		250.000			250.000			250.000			250.000			250.000
Groen	-	456.863	245.435	211.428	229.663	245.435	195.656	192.578	245.435	142.799	192.578	245.435	89.942	155.493	245.435	-
Water	-	100.000	100.000	-	50.000	50.000	-	50.000	50.000	-	120.000	120.000	-	50.000	50.000	-

Civiele kunstwerken	-		328.987	328.987	-	338.533	178.533	160.000	286.890	119.964	326.926	230.739	115.968	441.697	200.000	641.697	-
Straatmeubilair	-		47.660	47.660	-	74.660	47.660	27.000	47.660	47.660	27.000	20.660	47.660	-	47.660	47.660	-
Borden	-		14.850	14.850	-	14.850	14.850	-	14.850	14.850	-	14.850	14.850	-	14.850	14.850	-
Openbare Verlichting	-		100.000	100.000	-	100.000	100.000	-	100.000	100.000	-	100.000	100.000	-	100.000	100.000	-
Spelen	-		69.260	69.260	-	69.260	69.260	-	69.260	69.260	-	69.260	69.260	-	69.260	69.260	-
Totaal		250.000				5.141.301			3.208.001			6.287.450			2.793.203		
onderhoudsvoorzieningen	20.737.09		15.994.17	13.707.779	23.273.48	2.498.63		20.630.82	2.484.99		19.907.82	2.322.32		15.942.69	2.302.56		15.452.05
	2		6	9	8		6	6		1	5		6	0		3	
Totaal voorzieningen		250.000				5.141.301			3.208.001			6.287.450			2.793.203		
	25.567.12		16.044.17	13.707.779	28.153.52	2.548.63		25.560.86	2.534.99		24.887.85	2.372.32		20.972.73	2.352.56		20.532.09
	9		6	6	8		3	6		7	5		3	0		0	
Totaal generaal		2.176.073				6.290.254			4.274.043			8.665.109			3.921.942		
	55.848.89		17.408.74	18.913.868	56.519.83	3.202.95		53.432.53	4.599.26		53.757.75	2.862.10		47.954.75	2.882.99		46.514.96
	3		0	8	0		4	3		3	6		0	7		2	

Geprognoseerde balans

Omschrijving	Begroting 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
ACTIVA					
<i>Vaste activa</i>					
Materiële en immateriële vaste activa					
Materiële en immateriële vaste activa	64.236.829	69.733.275	70.320.269	84.980.690	92.390.815
Financiële vaste activa					
Kapitaalverstrekking deelnemingen	43.657	43.657	43.657	43.657	43.657
Leningen aan woning corporaties u/g	11.344.505	5.672.253	5.672.253	5.672.253	5.672.253
Leningen aan overige verbonden partijen		0	0	0	0
Overige leningen u/g	5.355.515	5.327.154	5.298.793	5.270.432	5.242.070
<i>VLOTTENDE ACTIVA</i>					
Voorraden					
Onderhanden werk / grondexploitatie	396.675	1.302.009	-1.260.105	-1.220.356	0
Uitzettingen looptijd < 1 jaar					
Vorderingen op openbare lichamen	4.650.000	4.650.000	4.650.000	4.650.000	4.650.000
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	2.695.692	0	0	0	0
Overige vorderingen	2.000.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000	1.800.000
Overige uitzettingen	0	0	0	0	0
Liquide middelen					
Kas	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Bank	255.000	255.000	255.000	255.000	255.000
Overlopende activa	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
TOTAAL ACTIVA	95.480.374	93.285.848	91.282.367	105.954.177	114.556.295

Omschrijving	Begroting 2024	Begroting 2025	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028
PASSIVA					
<i>Vaste passiva</i>					
Eigen vermogen					
Algemene reserves	14.148.754	14.125.996	15.041.768	13.126.705	10.312.280

Bestemmingsreserves	16.832.037	16.366.970	15.909.921	14.030.500	13.074.781
Nog te bestemmen resultaat	-1.090.520	-273.939	-2.184.620	-3.533.696	-2.240.810
Voorzieningen	21.372.931	21.940.692	21.724.267	22.684.495	21.056.340
Vaste schulden					
Leningen o/g	34.416.657	27.260.157	25.775.909	25.775.909	45.775.909
Leningen o/g nieuw af te sluiten	0	0	0	20.000.000	8.500.000
Leningen o/g overig	396.848	368.487	340.126	311.765	283.404
Waarborgsommen	3.667	3.667	3.667	3.667	3.667
<i>Vlottende passiva</i>					
Netto vlottende schulden					
Kasgeldleningen	0	3.593.817	4.771.328	3.654.831	7.890.724
Overige schulden	3.500.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
Overlopende passiva					
Overlopende passiva	5.900.000	5.900.000	5.900.000	5.900.000	5.900.000
TOTAAL PASSIVA	95.480.374	93.285.848	91.282.367	105.954.177	114.556.295

Jaarlijks terugkerende arbeidskosten

In dit onderdeel lichten we de jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume toe. Dit betreft wachtgeldten/pensioenen ambtenaren. Hieronder vallen de volgende uitkeringen:

Werkloosheidswet

Als opvolger van de wachtgeldregeling is voor ambtenaren de Werkloosheidswet van toepassing geworden. Dit wordt door het UWV uitgevoerd. De door het UWV betaalde werkloosheidsuitkering wordt bij de gemeente in rekening gebracht.

Wachtgeldten wethouders

Het gaat hierbij om verplichtingen aan wethouders die aan het einde van hun ambtstermijn (nog) geen andere werkrelatie hebben of ontslagen zijn. De verplichtingen voor het betreffende jaar worden rechtstreeks ten laste van de exploitatie gebracht en werken door in de meerjarenraming (indien van toepassing). Voor deze verplichtingen wordt geen aparte voorziening gevormd.

Pensioenen wethouders

Om de huidige en toekomstige verplichtingen ten aanzien van de wethouders pensioenen te waarborgen heeft de gemeente een voorziening gevormd. Periodiek wordt een actuariële berekening gemaakt om te kunnen bepalen of het saldo van deze voorziening voldoende is om de pensioenverplichtingen van de wethouders te kunnen uitbetalen.

Kerngegevens

Kerngegevens	
Aantal inwoners	33.420
Van 0 - 18 jaar	6.351
Van 18 - 75 jaar	24.090
Van 75 jaar en ouder	2.979
Bijstandsontvangers	478
Aantal woonruimten	14.544
WOZ-waarde (in duizenden euro's)	
Woningen eigenaren	4.625.200
Niet-woningen eigenaren	327.250
Niet-woningen gebruikers	317.450
Aantal bedrijfsvestigingen	4.390
Aantal leerlingen voortgezet onderwijs	1.211

Bron: Specificatie overzicht Algemene uitkering Ministerie van Binnenlandse Zaken d.d. 20-08-2024. Op basis van deze gegevens wordt de omvang van het Gemeentefonds voor 2025 berekend.

EMU-Saldo

EMU-saldo			
(bedragen x € 1.000)	Begroting	Begroting 2025	Raming
	2024		2026
1. Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	266	-569	-986
2. Mutatie (im)materiële vaste activa	3.334	5.496	587
3. Mutatie voorzieningen	1.208	2.593	673
4. Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	622	905	-2.562
5. Verwachte boekwinst/verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa	0	0	0
Berekend EMU-saldo	-2.482	-4.377	1.662

Verplichte BBV Beleidsindicatoren

Bestuur en organisatie - programma 1

Niet van toepassing op dit programma.

Openbare orde en veiligheid - programma 2

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Verwijzingen Halt	11		8 Aantal per 1.000 jongeren	2023
Winkeldiefstallen	7		14 Aantal per 10.000 inwoners	2023 (voorlopig)
Geweldsmisdrijven	2,8		3 Aantal per 1.000 inwoners	2023 (voorlopig)
Diefstallen uit woning	7		11 Aantal per 10.000 inwoners	2023 (voorlopig)
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	51		44 Aantal per 10.000 inwoners	2023 (voorlopig)

Wonen en ruimte - programma 3

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Functiemenging	52,1	52,2	%	2023
Vestigingen (van bedrijven)	182,7	187,2	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	2023
Omvang huishoudelijk restafval	166	133 (2021)	Kg/inwoner	2023
Hernieuwbare elektriciteit	17,1	19,7 (prov. Utrecht, 2022)	%	2023
Gemiddelde WOZ-waarde woningen	424	377	x € 1.000	2023
Nieuw gebouwde woningen	0	8,4	Aantal per 1.000 woningen	2023
Demografische druk	72	79,5	%	2024
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	810,24	972 (prov. Utrecht, 2024)	euro	2025
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	1.065,86	1.093 (prov. Utrecht, 2024)	euro	2025

Onderwijs, sport en cultuur - programma 4

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Absoluut verzuim	3	6	Aantal per 1.000 leerlingen	2023
Relatief verzuim	27	23	Aantal per 1.000 leerlingen	2023
Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	2	2,1	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	2023 (voorlopig)
Niet-sporters	46,9	47,9	%	2022

Inkomen, jeugd en Wmo - programma 5

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Banen	725,5	785,8	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	2023
Jongeren met een delict voor de rechter	1	1	% 12 t/m 21 jarigen	2023
Kinderen in uitkeringsgezin	5	4	% kinderen tot 18 jaar	2022
Netto arbeidsparticipatie	75,8	73,4	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	2023
Werkloze jongeren	1	1	% 16 t/m 22 jarigen	2022
Personen met een bijstandsuitkering	248,4	232,1	Aantal per 10.000 inwoners	2024
Lopende re-integratievoorzieningen	164,8	192	Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar	2022
Jongeren met jeugdhulp	15,2	13,5	% van alle jongeren tot 18 jaar	2023 (voorlopig)
Jongeren met jeugdbescherming	1	1,1	% van alle jongeren tot 18 jaar	2023 (voorlopig)
Jongeren met jeugdreclassering	Geen data	Geen data	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	Geen data
Cliënten met een Wmo voorziening	460	686	Aantal per 10.000 inwoners	2023

Overhead – programma 6

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Formatie	6,36	Gegevens niet beschikbaar	Fte per 1.000 inwoners	2025
Bezetting	6,23	Gegevens niet beschikbaar	Fte per 1.000 inwoners	2025
Apparaatskosten	€ 321,49	Gegevens niet beschikbaar	Kosten per inwoner	2025
Externe inhuur	2,28%	Gegevens niet beschikbaar	Kosten als % van (totale loonsom + totale kosten inhuur externen)	2025
Overhead	10,83%	Gegevens niet beschikbaar	% van totale lasten	2025

