

Jaarstukken 2025



JAARSTUKKEN 2025

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Voorwoord.....	6
Voorwoord/Inleiding.....	7
Financiële samenvatting, leeswijzer en kerngegevens	8
Financiële samenvatting	9
Leeswijzer	14
Kerngegevens.....	15
Bestuur en Organisatie - Programma 1	16
Bestuur en Organisatie	17
Regionale samenwerking	19
Dienstverlening	21
Participatie (bestuur)	22
Uitgestelde prestaties 2024 Bestuur en Organisatie	23
Openbare orde en Veiligheid -Programma 2	26
Georganiseerde ondermijnende (drugs)criminaliteit	27
Digitale veiligheid en cybercrime	28
Maatschappelijke onrust	29
Zorg en veiligheid.....	30
Beheersen van veiligheidsrisico's en incidenten.....	31
Uitgestelde Prestaties 2024 Openbare orde en veiligheid	32
Wonen en ruimte - programma 3	36
Economie	37
Wonen	41
Recreatie en toerisme.....	43
Mobiliteit	45
Duurzaamheid.....	48
Vergunningverlening, Toezicht, Handhaving en Ruimtelijke Ordening	52
Uitgestelde Prestaties 2024 Wonen en ruimte.....	53
Onderwijs, sport en cultuur - Programma 4	71
Onderwijs.....	72
Sport	73
Cultuur	75
Uitgestelde prestatie 2024 Onderwijs, sport en cultuur	79
Inkomen, jeugd en Wmo - Programma 5	86
Inburgering en integratie	87
Spreidingswet	87
Statushouders integreren snel en goed	87
Opvang ontheemden Oekraïne	88

Volksgezondheid/Gezondheidszorg.....	90
Inkomen.....	95
Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo).....	98
Welzijn.....	104
Jeugd.....	108
Uitgestelde prestatie 2024 Inkomen, jeugd en wmo.....	111
Overhead - Programma 6	119
Algemene dekkingsmiddelen - Programma 7.....	122
Onvoorzien - Programma 8.....	125
VPB - Programma 9	126
Paragrafen	127
Lokale heffingen.....	128
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	135
Onderhoud kapitaalgoederen.....	151
Financiering.....	168
Verbonden partijen.....	173
Algemeen	173
Gemeenschappelijke regelingen	174
Stichtingen en verenigingen	221
Coöperaties en vennootschappen.....	229
Openbaarheidsparagraaf	234
Grondbeleid	235
Subsidieverlening.....	237
Bedrijfsvoering.....	239
Visie op bedrijfsvoering	240
Inrichting ambtelijke organisatie	241
Communicatie.....	243
Control	245
Financiën.....	248
Human Resources	250
Informatie	253
Juridische zaken	256
Rechtmatigheidsverantwoording	259
Projecten.....	262
Overzicht projecten	263
Informatie per project	265
Jaarrekening.....	276
Balans per 31 december	277
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	279
Toelichting activa	285

Toelichting passiva.....	295
Overzicht van baten en lasten	307
Incidentele baten en lasten	312
Structurele mutaties reserves.....	317
Wet normering topinkomens	318
Rechtmatigheidsverantwoording	320
Bijlagen	322
Overzicht op taakvelden	323
Staat van investeringen	327
SISA-bijlage bij de jaarrekening.....	336
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	373

Voorwoord

Voorwoord/Inleiding

Inleiding

Met de begroting als toetssteen laten we in deze jaarstukken zien welke doelen wij in 2025 hebben bereikt, wat we hiervoor hebben gedaan en wat dit heeft gekost. Kortom: met dit stuk legt het college verantwoording aan de raad af over het gevoerde beleid.

Het afgelopen jaar was er één van tegenstellingen. Aan de ene kant zien we een relatief groot positief financieel resultaat. Aan de andere kant weten we dat de bijdrage die we vanuit het Rijk ontvangen daalt vanaf 2026.

Hoewel het positieve resultaat grotendeels al is toegelicht in de Q-rapportages en enige lucht biedt voor de komende jaren, is het belangrijk te beseffen dat het financiële ravijn slechts is uitgesteld en later alsnog op ons pad komt.

Juist daarom hebben we hier als gemeente de afgelopen jaren bewust op gestuurd. We hebben vooruitgekeken, keuzes gemaakt en onze financiële positie versterkt waar dat kon. Daardoor staan we er nu beter voor en zijn we beter voorbereid op tegenslagen. Dat geeft vertrouwen, zonder dat er reden is om achterover te leunen.

We leven bovendien in onzekere tijden. In de wereld om ons heen zien we politieke onrust en conflicten die hun invloed hebben op de economie. Prijzen blijven onder druk staan en de effecten daarvan kunnen nog langere tijd merkbaar zijn. Ook voor onze gemeente en onze inwoners.

Tegen die achtergrond is het positieve resultaat waardevol. Het helpt ons om eventuele tegenvallers op te vangen en om stabiliteit te bieden waar dat nodig is. Zo kunnen we blijven doen wat belangrijk is voor onze gemeente en inwoners.

IJsselstein, 2 juni 2026
Het college van IJsselstein

Financiële samenvatting, leeswijzer en kerngegevens

Financiële samenvatting

Financiële samenvatting

In de Q3-rapportage van 2025 verwachtten we een positief resultaat van € 5.744.010. Uiteindelijk is het resultaat nog ongeveer € 2.100.000 hoger dan verwacht.

Dit komt voornamelijk doordat:

- We minder geld hebben uitgegeven aan loonkosten (€ 650.000). Dit is ca. 3% van de totale loonsom. Dit is niet voorzien bij de Q3 rapportage. Dit komt onder andere doordat minder externe inhuur is aangetrokken dan aanvankelijk gedacht, natuurlijk personeelsverloop en doordat de sociale lasten positiever uit zijn gevallen dan ingeschat.
- Een positieve afrekening bij Werk en Inkomen (€ 600.000). Het jaarresultaat van de WIL was nog niet beschikbaar tijdens het opstellen van de Q3 rapportage.
- We minder afschrijvingskosten hadden (€ 500.000). Dit komt door doorgeschoven investeringen. Omdat deze kosten aan het eind van het jaar geboekt werden was dit verschil bij de Q3 rapportage niet voorzien. In de toekomst boeken we deze kosten periodiek, zodat dit inzicht eerder beschikbaar is.
- De algemene uitkering hoger is geworden (€ 200.000). Dit is het gevolg van aanpassingen die na de Q3 rapportage zijn gedaan en dus niet bekend waren.

Andere verschillen heffen elkaar ongeveer op. De belangrijkste financiële verschillen worden verder uitgelegd bij de betreffende programma's.

Hieronder, bij Resultaatbestemming, staan de voorgestelde uitgestelde prestaties en andere wijzigingen in de reserves.

Financieel beeld

Programma (bedragen in €)	Lasten 2025	Baten 2025	Resultaat 2025
Bestuur en organisatie	4.477.239	884.147	-3.593.092
Openbare orde en veiligheid	3.680.861	6.331	-3.674.530
Wonen en ruimte	30.024.549	20.388.705	-9.635.844
Onderwijs, sport en cultuur	10.119.252	2.642.577	-7.476.675
Inkomen, jeugd en Wmo	49.529.184	15.699.126	-33.830.059
Overhead	11.195.347	560.647	-10.634.700
Algemene dekkingsmiddelen	411.437	76.238.514	75.827.077
VPB	6.663	-	-6.663
Onvoorzien	-	-	-
Totaal vóór mutaties reserves	109.444.533	116.420.048	6.975.515
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	946.133	4.075.253	3.129.120
Gerealiseerd resultaat	110.390.666	120.495.301	10.104.635
Toevoegingen/vrijval bestemmingsreserves			
Bestemmingsreserve Uitgestelde prestaties	1.081.081		-1.081.081
Overige bestemmingsreserves	1.163.334		-1.163.334
Gerealiseerd resultaat na toevoegingen/vrijval reserves			7.860.221

Financieel beeld

Voor de toelichting op de resultaten in bovenstaande tabel verwijzen we u naar de betreffende programma's.

Resultaatbestemming

In onderstaand overzicht van het rekeningresultaat zijn de nog te accorderen uitgestelde prestaties opgenomen. Wij stellen uw raad voor deze budgetten toe te voegen aan de reserve Uitgestelde prestaties en beschikbaar te houden voor uitvoering in 2026.

Daarnaast stellen wij voor om bedragen toe te voegen aan enkele overige bestemmingsreserves. Hiermee blijven middelen beschikbaar voor toekomstige uitgaven waarvoor deze zijn bedoeld.

Tot slot stellen wij voor het positieve rekeningresultaat over 2025 toe te voegen aan de Algemene reserve.

Resultaatbestemming	Bedrag
Resultaat 2025	10.104.635
Toevoeging bestemmingsreserves	Bedrag
Uitgestelde prestaties	
Budget rekenkamer	10.377
Openbare verlichting	39.000
Overkapping tramhalte stadskantoor	16.145
Visie recreatie en toerisme	40.000
Advieskosten klimaat binnenstad	20.000
Omgevingswet	556.896
Recreatie	16.556
Studio 10	53.047
Theaterstoelen Pantalone	10.000
Verhuiskosten Agnes Tandem	25.575
Decembercirculaire 2025 Kinderopvang pleegouders	20.499
Sept.circ.2025 impl.participatiewet in balans	46.723
Meicirculaire 2025 Alleenverdienersproblematiek	65.974
Wet versterking regie volkshuisvesting	66.033
Wet open overheid	80.000
Aanvullende ondersteuning lokale energiehulp	14.256
	1.081.081
Overige bestemmingsreserves	
Bovenwijkse bijdrage	25.000
Duurzaamheid	142.334
Woningbouwopgave	1.092.000
Kasteelterrein	10.000
	1.269.334
Vrijval bestemmingsreserves	Bedrag
Reserve planschade	-106.000
Toevoeging/vrijval bestemmingreserves	2.244.415
Toevoeging Algemene reserve	7.860.221

Voor de toelichting op de resultaten in bovenstaande tabel verwijzen we u naar de betreffende programma's.

Financieel dashboard

Toelichting

Met het Kader Sturing en monitoring financieel beleid heeft uw raad financiële indicatoren vastgesteld. Deze indicatoren geven in één oogopslag een indicatie of het afgelopen jaar binnen de geldende financiële uitgangspunten valt.

Excel-tabel

KPI	JR 24	B 25	Doel 25	JR 25
Solvabiliteit	25,7%	32,4%	N.b.	31,5%
Structurele exploitatieruimte jaar t	2,5%	1,2%	N.b.	9,2%
Structurele exploitatieruimte jaar t+1 t/m t+3	N.v.t. *	-2,0%	N.b.	N.v.t. *
Factor weerstandsvermogen	2,0	1,9	N.b.	2,4
Getrouwheidsfout	0,3%	N.v.t.	N.b.	**
Niet-acceptabele rechtmatigheidsfout	0,1%	N.v.t.	N.b.	0,1%

*Deze indicator is alleen van toepassing op de begroting.

**De getrouwheidsfout is op het moment van schrijven nog niet beschikbaar, maar valt naar verwachting ruim binnen de tolerantie.

Toelichting

We hebben dit jaar een aanzienlijk positief financieel resultaat. Dit zorgt ervoor dat we buiten de gewenste marges vallen. We plannen er niet op om een dergelijk saldo te behalen. Zoals eerder in dit hoofdstuk toegelicht hebben we hier niet altijd volledige invloed op. Het positieve resultaat zorgt ervoor dat de solvabiliteit tot het niveau 'goed' stijgt. We blijven in de toekomst echter sturen op een beperkt financieel saldo. Hiermee houden we de gemeente financieel gezond en de lasten laag.

Gebeurtenissen na balansdatum

In 2026 hebben zich geen significante gebeurtenissen voorgedaan die invloed hebben op 2025 en niet in deze jaarstukken zijn verwerkt.

Ontwikkeling Algemene reserve

Verloop Algemene reserve	Bedrag
Saldo 31 december 2024	11.599.948
Toevoegingen	-
Resultaatbestemming Jaarstukken 2024	1.533.623
Aanbesteding financieel systeem naar 2027	171.150
Onttrekkingen	
Economische visie	50.000
Incidentele subsidie aanschaf stoelen Fulcotheater	360.000
Optimaliseren techniek raadszaal	30.000
MJOP gebouwen 2024-2029	480.973
Uitvoeringsprogramma visie recreatie en Toerisme 2025-2035	40.000
Formatie Oekraïne	108.667
Reparatie Noord IJsseldijk	95.000
Beheerplannen oevers en baggeren	472.313
Saldo 31 december 2025	11.667.768
Jaarresultaat 2025	7.860.221
Saldo 1 januari 2026	19.527.989

Ontwikkeling weerstandsvermogen

Incidentele weerstandscapaciteit (in €)					
	2024	2025	2026	2027	2028
Algemene reserve					
Saldo per begin van het boekjaar	10.351.939	11.599.948	11.667.768	18.721.940	22.644.557
Geraamde mutaties via de reguliere exploitaties	-48.338	-1.465.803	-806.049	936.952	-20.000
Geraamde mutaties via de balans/resultaatbestemming	1.296.347	1.533.623	7.860.221	2.985.665	2.593.270
Totaal incidentele weerstandscapaciteit per eind boekjaar	11.599.948	11.667.768	18.721.940	22.644.557	25.217.827
Ratio weerstandsvermogen	2,3	2,4	3,8	4,6	5,1

Het totaal van geïdentificeerde risico's (zie totaal risico's) eind 2025 bedraagt ca. € 5 mln. De beschikbare weerstandscapaciteit is per eind 2025, ca € 11,7 mln. Dit is exclusief het jaarresultaat 2025. Hiermee komt de factor weerstandsvermogen op 2,4. Dit is ruim boven het door uw raad gestelde doel van 2,0. De factor weerstandsvermogen groeit naar verwachting tot ongeveer 5 in 2028, als we ervan uitgaan dat risico's gelijk blijven.

Leeswijzer

De jaarstukken zijn opgebouwd uit twee delen: het jaarverslag en de jaarrekening. In het jaarverslag lichten we de beleidsmatige en financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting toe. Ook vindt u hier de indicatoren en paragrafen. In de jaarrekening vindt u de financiële verantwoording en -positie. Daarnaast is de verantwoording aan medeoverheden hier opgenomen.

In het jaarverslag worden de programma's toegelicht bij een afwijking boven de € 100.000. Hierbij is de totale afwijking per onderwerp opgenomen. De belangrijkste onderliggende oorzaken worden hierbij toegelicht. De loonsom lichten wij centraal toe in de paragraaf Bedrijfsvoering. De mutaties in de reserves worden centraal toegelicht in de jaarrekening.

Bij de toelichting op de belangrijkste financiële verschillen in de programma's geldt:

- Een + voor het getal is een toename van de baten of daling van de uitgaven;
- Een – voor het getal is een daling van de baten of toename van de uitgaven;

Bij de beleidsmatige verantwoording worden de volgende kleuren gebruikt:

Toelichting indicator	
Beleidsuitvoering loopt conform planning	G
Beleidsuitvoering loopt achter op planning	O
Prestatie niet gerealiseerd/doel niet bereikt	R

Kerngegevens

Onderstaand een overzicht van de voornaamste kerngegevens. Op basis van deze gegevens is de algemene uitkering van het gemeentefonds berekend.

Kerngegevens	
Aantal inwoners	33.339
Van 0 - 18 jaar	6.299
Van 18 - 75 jaar	23.814
Van 75 jaar en ouder	3.226
Bijstandsontvangers	489
Aantal woonruimten	14.647
WOZ-waarde (in duizenden euro's)	
Woningen eigenaren	6.587.500
Niet-woningen eigenaren	512.500
Niet-woningen gebruikers	499.500
Aantal bedrijfsvestigingen	4.445
Aantal leerlingen voortgezet onderwijs	1.246

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

We hebben in 2025 gewerkt aan een zo betrouwbaar, effectief en transparant mogelijk bestuur. Dit hebben we gedaan door open te communiceren over onze beloftes, acties en beslissingen. Zowel in het samenspel met de gemeenteraad, als in onze communicatie richting de maatschappij. Dit hebben we bijvoorbeeld gedaan door in onze besluiten te zorgen voor een open en begrijpelijke belangenafweging. We hebben onze lange termijn planning verder verbeterd en geven het opgavegericht werken verder vorm. Hiermee vergroten we de effectiviteit van ons beleid. Daarnaast hebben we belangrijke stappen gezet om te voldoen aan de Wet open overheid, waarmee inwoners sneller en makkelijker inzicht krijgen in onze acties en besluiten.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Goed samenspel tussen raad, college en ambtelijke organisatie

We gaan inventariseren wat in de periode tot aan de gemeenteraadsverkiezingen in 2026 nog aandacht vraagt.

Indicator



We hebben in 2025 twee sessies gehouden tussen college en ambtelijke organisatie waarin belangrijke onderwerpen en ambities tot aan de gemeenteraadsverkiezingen zijn geïnventariseerd. In het algemeen was hierbij de conclusie dat we voldoende aandacht hebben voor de meest belangrijke onderwerpen. Waar nodig is de lange termijn-planning (LTP) aangepast. Alle grote onderwerpen die ook ná de verkiezingen nog aandacht vragen, hebben we uitgewerkt in de verkiezingsbrief. Hiermee stellen we alle partijen in staat plannen te maken in hun verkiezingsprogramma's op de onderwerpen die ook in 2026 en de jaren erna aandacht vragen.

Op basis hiervan maken we een plan voor deze periode en de acties die we in 2025 gaan uitvoeren.

Indicator



We hebben de acties die we in 2025 wilden uitvoeren opgenomen op de lange-termijn planning (LTP). De voortgang van de LTP wordt continue gemonitord. Het overgrote deel van de geplande acties is in 2025 uitgevoerd

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Grip op ontwikkelingen en een transparante belangenafweging

We geven een gezamenlijk beeld van de opgaves samengebracht vanuit verschillende disciplines.

Indicator



We hebben in 2025 een start gemaakt met opgavegericht werken waarbij we verschillende disciplines in een eerder stadium bij elkaar brengen. Hiervoor zijn ook bestuursopdrachten nodig, waarin bestuur en organisatie vooraf duidelijke doelen definiëren en bepalen vanuit welke disciplines input nodig is. Het opgavegericht werken, met bestuursopdrachten, willen we vanaf 2026 breder gaan toepassen.

We hebben grip op ontwikkelingen via een door bestuur en organisatie gezamenlijk samengestelde langetermijnplanning.

Indicator



Elk jaar stellen we onze lange termijn planning bij voor het jaar erna. Eind 2024 hebben we dit gedaan voor 2025. In 2025 hebben we hier actief op gemonitord en hebben we het overgrote deel van onze LTP uitgevoerd. In 2025 hebben we ook intensief samengewerkt om de LTP voor 2026 op te stellen. Hierbij is input vanuit alle

teams en vanuit alle portefeuillehouders opgehaald. Voor 2026 ligt er een LTP op basis van de huidige inzichten. Deze zullen wij na de verkiezingen actualiseren.

Bij alle collegebesluiten en raadsvoorstellen zorgen we een open en transparante belangenafweging.

Indicator



Bij alle collegevoorstellen en raadsvoorstellen is in 2025 vooraf getoetst of er een volledige en transparante belangenafweging heeft plaatsgevonden. Dit vindt plaats in het zogenaamde vangnet nadat adviseurs uit verschillende disciplines de stukken hebben beoordeeld. Bij de toetsing letten zij onder andere op de juiste en volledige beschrijving van de consequenties, risico's en alternatieven. Uitgangspunt hierbij is dat het voorstel genoeg informatie moet geven aan college en raad om een zorgvuldige belangenafweging te kunnen maken.

Dit willen we bereiken (speerpunt 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.

Indicator



Voor de uitvoering van de Woo is er een projectplan gemaakt. Daarnaast is er ook een plan van aanpak voor de implementatie van tranche 2 en voor de optimalisatie van de bestuurlijke besluitvorming in het kader van de Woo gemaakt. Hierin staan de benodigde acties en de bijbehorende tijdsplanning.

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.

Indicator



We voldoen aan de vijf informatiecategorieën die in 2025 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. Hierbij zoeken wij een goede balans tussen de stedelijke regio Utrecht en het landelijk gebied Lopikerwaard. In 2025 hebben we dit op meerdere dossiers vormgegeven. Uit de evaluatie verbonden partijen blijkt, dat we op veel gebieden effectief en doelmatig samenwerken. Tegelijkertijd hebben we in 2025 ook een bewuste afweging gemaakt om te stoppen met de samenwerking in het recreatieschap Stichtse Groenlanden en maken we een zorgvuldige afweging voor welke taken samenwerking op het gebied van jeugdhulp en Wmo toegevoegde waarde heeft. Op deze manier zorgen we ervoor dat we als gemeente zelfstandig blijven waar dat kan en samenwerken waar dit nodig is – daar waar dat toegevoegde waarde geeft voor onze inwoners.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Doeltreffende en doelmatige uitvoering van de gemeentelijke taken

Toelichting

KPI: Alle samenwerkingen met verbonden partijen zijn geëvalueerd.

De evaluatie verbonden partijen is vertraagd en wordt begin 2026 afgerond. Daarmee behalen we de KPI in 2026.

We maken een evaluatiekader waarmee we samenwerkingen kunnen evalueren.

Indicator



We hebben in 2025 een evaluatiekader ontwikkeld voor verbonden partijen. Aan de hand van dit kader beoordelen we zowel de effectiviteit als de doelmatigheid van een verbonden partij. Ook gaan we in op de vraag of de huidige vorm van samenwerking passend is op basis van de criteria die zijn vastgesteld in de Nota verbonden partijen.

Dit evaluatiekader hebben we toegepast in de evaluatie van 2025, maar is ook toepasbaar bij toekomstige evaluaties.

We passen dit kader toe op alle verbonden partijen. Op basis hiervan evalueren we of de wijze van samenwerking nog passend is.

Indicator



We hebben het evaluatiekader toegepast op 7 van onze gemeenschappelijke regelingen. In het evaluatierapport wordt de scope van de evaluatie toegelicht. De evaluatie is eind 2025 in een vergevorderd stadium, maar nog onderhanden. Begin 2026 vindt nog bestuurlijke afstemming plaats en afstemming met de gemeenschappelijke regelingen. Wij delen het evaluatierapport begin 2026 met uw raad, inclusief aanbevelingen en toelichting door college.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Invloed op regionale en landelijke opgaven

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

Indicator



We hebben in 2025 een zeer actieve rol gespeeld in regionale overleggen en VNG verband. Een voorbeeld hiervan is de commissie financiën van de VNG die de afgelopen jaren heel actief heeft gewerkt met het Rijk aan een oplossing voor het Ravijnjaar 2026 en de tekorten in de jeugdhulp. Mede door de inzet van IJsselstein hebben alle gemeenten de komende jaren meer financiële ruimte en is het ravijnjaar deels uitgesteld en een beetje gedempt. Ook hebben we een provinciale bijeenkomst van de Cultuur regio Utrecht in IJsselstein georganiseerd. Daarnaast hebben we ook een landelijke bijeenkomst vanuit de VNG voor wethouders sociaal domein met betrekking tot het Houdbaarheidsonderzoek Wmo georganiseerd.

Dit jaar organiseerde IJsselstein de provinciale bijeenkomst van de VNG-Utrecht. Zo'n 80 deelnemers kwamen bijeen.

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 door onze inwoners wordt ervaren.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Dienstverlening is snel en digitaal toegankelijk

We maken digitaal aangifte doen van een geboorte mogelijk.

Indicator



De extra Tweede Kamer verkiezingen gaven druk op de capaciteit waardoor dit doel niet gehaald. De blauwdruk van het formulier is klaar en de planning is dat het digitaal aangifte doen in Q2 2026 gerealiseerd is.

We maken digitaal aangifte doen van overlijden door begrafenisondernemers mogelijk.

Indicator



Dit is gerealiseerd. Begrafenisondernemers kunnen aangifte doen via een webformulier.

We voeren de mogelijkheid in om op afspraak een flitshuwelijk te laten voltrekken.

Indicator



Dit is gerealiseerd.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Inzicht in klanttevredenheid en mate waarin we voldoen aan onze servicenormen

Toelichting

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

De gemiddelde score in 2025 was een 8,8.

Uitvoeren van een klanttevredenheidsonderzoek.

Indicator



Het continue klanttevredenheidsonderzoek is ingericht.

Ieder kwartaal uitkomsten intern monitoren en rapporteren.

Indicator



De resultaten zijn onderdeel van de reguliere Q rapportages

Verbeteren van dienstverlening op basis van het onderzoek en monitoring.

Indicator



Met ingang van 1 september 2025 is de nieuwe consultant dienstverlening van start gegaan. Zij heeft de stand van zaken in beeld gebracht en een plan geschreven voor 2026.

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.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Communicatie en samenwerking gaan hand in hand

Toelichting

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

Eind 2025 heeft 80% van de medewerkers de training gevolgd

Een set met hulpmiddelen ontwikkelen en beschikbaar maken die de gemeente en haar stakeholders helpt om hun participatieproces eenduidig in te richten.

Indicator



Deze set van hulpmiddelen verwachten we in Q1 2026 op te leveren; dat is later dan aanvankelijk gepland.

Training ontwikkelen voor medewerkers die veel met partijen in de samenleving samenwerken.

Indicator



Mede op basis van de evaluatie ontwikkelen wij in 2026 een training voor medewerkers die veel met partijen in de samenleving samenwerken.

Samen met de participatiewerkgroep het nieuwe participatiebeleid evalueren.

Indicator



In Q1 2026 werken wij aan de evaluatie van het participatiebeleidskader. Bij het definitief maken hiervan betrekken wij de werkgroep. Dat is later dan aanvankelijk gepland.

We communiceren op een begrijpelijk taalniveau (B1) en trainen de medewerkers daarin binnen het project Direct Duidelijk.

Indicator



De organisatie besteedt hieraan permanent aandacht en traint nieuwe collega's in begrijpelijk schrijven.

Uitgestelde prestaties 2024 Bestuur en Organisatie

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Meer tevreden inwoners, ondernemers en organisaties over klantcontact en dienstverlening

Toelichting

Inzicht in klanttevredenheid en mate waarin we voldoen aan servicenormen.

JR24 Stand van zaken (indicator en toelichting)

Wij hebben een bureau geselecteerd dat vanaf januari 2025 het klanttevredenheidsonderzoek uitvoert.

We krijgen hiermee inzicht in klanttevredenheid en de mate waarin we voldoen aan onze servicenormen.

Indicator



Toelichting

Het klanttevredenheidsonderzoek is in mei 2025 van start gegaan.

BBV-Beleidsindicatoren (Bestuur en organisatie)

Niet van toepassing op dit programma.

Overige indicatoren en kengetallen (bestuur en organisatie)

Niet van toepassing op dit programma.

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2025 primitief	Begroting 2025 na Wijziging	Rekening 2025	Vershil Begr.Rek. 2025
Lasten	2.716.168	3.871.766	4.477.239	-605.473
Baten	463.508	463.508	884.147	-420.639
Saldo voor mutaties reserves	2.252.660	3.408.258	3.593.092	-184.834
Onttrekkingen	8.188	65.919	65.919	0
Stortingen	0	0	0	0
Saldo mutatie reserves	-8.188	-65.919	-65.919	0
Saldo na mutaties reserves	2.244.472	3.342.339	3.527.173	-184.834

Toelichting belangrijkste afwijkingen

Onderwerp	Verschil lasten	Verschil baten	Toelichting afwijking (- = nadeel, + = voordeel)
Programma 1. Bestuur en organisatie			
Onderwerp	Uitgaven	Inkomsten	Toelichting
Bestuur en organisatie	-404.940	57.747	Lasten: Raadsbudgetten: Vanwege het afscheid van de burgemeester en bij de introductie van de nieuwe burgemeester zijn extra kosten gemaakt. Voor de aanstelling van de nieuwe burgemeester zijn extra kosten gemaakt voor o.a. begeleiding van het wervingstraject en het opstellen van een profielschets. Hierdoor is er € 100.000 meer uitgegeven dan begroot. Daarnaast hebben wij hogere kosten gemaakt (€ 45.000) voor de accountant i.v.m. een toename in controles op specifieke uitkeringen en zijn de loonsommen van de raad en het college met € 120.000 overschreden. Voorziening pensioenen voormalig wethouders: In verband met de verwachte overdracht van de wethouderspensioenen aan het ABP per 2028 is de voorziening aangepast aan de hogere ABP-dekkingsgraad (123,5%). Dit heeft geleid tot een aanvullende storting van € 148.000. Baten: Beleggingsfonds: Wij hebben extra geld gekregen doordat het ASR beleggingsfonds, voor de pensioenen van de wethouders, meer rendement heeft opgeleverd.
Dienstverlening	-226.674	361.635	Wij hebben extra incidentele uitgaven gedaan voor een aanpassing in ons systeem bij burgerzaken (€ 50.000) en hogere kosten gehad voor de GGDrU bij het vaststellen van overlijdens (€15.000). Daarnaast zorgt de reisdocumentenpiek voor een hogere uitgifte van nieuwe documenten. Hierdoor stijgen de lasten met 213.000 en de baten met 360.000. De grensbewaking vergroot de vraag naar de reisdocumenten ook. Om de piek te verspreiden wordt er actief aangeschreven bij verloop van reisdocumenten. Dit heeft een groot effect.
Reserves	0	0	
Loonsom	26.183	1.257	In de paragraaf Bedrijfsvoering vindt u een centrale toelichting op de totale personeelslasten.
Kapitaallasten	-42	0	
	-605.473	420.639	

Investeringsen

Niet van toepassing op dit programma.

Verbonden partijen Bestuur en organisatie

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 Bestuur en organisatie

- 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

Uitgestelde prestaties

Excel-tabel

Uitgestelde prestaties	Bedrag
Budget rekenkamer	10.377
Totaal	10.377

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

Toelichting

KPI: Twee uitgevoerde integrale controles.

Implementeren van het beleid Mensenhandel in de organisatie in samenwerking met de omliggende gemeenten.

Indicator



Het beleid is in werking getreden en er is een start gemaakt met de uitvoering, onder andere door het houden van een bewustwordingssessie.

Uitvoeren van 2 integrale controles samen met onze veiligheidspartners.

Indicator



Er zijn 2 integrale controles uitgevoerd, gericht op de autobranche en opslagruimtes binnen de gemeente.

Tegengaan dat jongeren in de criminaliteit terechtkomen

Toelichting

KPI: Opgeleverde adviezen aan scholen

We adviseren scholen over aanvullende lessen over jongeren en criminaliteit.

Indicator



Scholen zijn geadviseerd om bij bepaalde groepen specifieke Halt lessen af te nemen gericht op de gevaren van snel geld verdienen en jeugdcriminaliteit.

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.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

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

Invulling en uitvoering geven aan het districtelijk actieplan Digitale Veiligheid.

Indicator



Het uitvoeren van de acties en doelen die gesteld zijn in het uitvoeringsplan 2025, zijn gehaald. deze richtte zich vooral op communicatie.

Aangaan en borgen van de relatie met lokale organisaties in het kader van voorlichting.

Indicator



Er is een begin gemaakt met het aangaan van de relaties, met één partner is een duurzame relatie opgestart. De ambitie is om dit uit te breiden naar meer organisaties.

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.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Kennis- en informatiepositie rondom radicalisering en polarisatie opbouwen

Toelichting

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.

Indicator



Er zijn geen trainingen gegeven aan medewerkers van de gemeente door andere prioriteitsstelling.

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.

Dit willen we bereiken (speerpunt 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.

Indicator



De activiteit blijkt in de praktijk complexer en weerbarstiger dan bij aanvang werd aangenomen. Hierdoor zijn we wel gestart met deze actie maar is het nog niet afgerond.

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 ervoor 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.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

De organisatie bij crises is op orde

Toelichting

KPI: De planvorming rondom Bevolkingszorg 3.0 is opgeleverd.

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

Indicator



De implementatie van Bevolkingszorg 3.0 is afgerond.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

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

Toelichting

KPI: Geactualiseerde regelgeving en beleid.

Actualiseren van regelgeving en beleid op basis van een in 2024 uit te voeren prioritering.

Indicator



Er is een start gemaakt met het actualiseren, maar tijdens inventarisatie is gebleken dat een aanzienlijk deel van het beleid verouderd is. Hierdoor is ervoor gekozen om eerst een bredere analyse uit te voeren om te bepalen welke beleidsdocumenten en werkprocessen de hoogste prioriteit hebben. Dit is noodzakelijk om de beschikbare ambtelijke capaciteit effectief in te zetten. Het actualiseren van beleid is geen eenmalige actie, maar een continu proces. Dit proces zetten we in 2026 voort.

We actualiseren de bij regelgeving en beleid horende werkprocessen en werkinstructies in het kader van handhaving.

Indicator



Parallel aan het actualiseren van beleid hebben we een start gemaakt met het opstellen van werkprocessen/werkinstructies. Het uitwerken van deze processen kan niet altijd los worden gezien van het actualiseren van onderliggend beleid. De inhoudelijke keuzes en uitgangspunten binnen het beleid zijn bepalend voor de inrichting van processen. Daardoor is deze actie op onderdelen vertraagd.

Uitgestelde Prestaties 2024 Openbare orde en veiligheid

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

We introduceren het 'Ouderweet project' waarbij ouders worden geconfronteerd met het overlast gevend gedrag van hun kind

Toelichting

Betrokken ouders die een bijdrage kunnen leveren in het tegengaan van overlast door hun kinderen.

JR24 Stand van zaken (indicator en toelichting)

De verkenning is in Q2 niet gestart. Deze wordt gekoppeld aan de verkenning zorg & veiligheid die is gestart in Q3. Eindresultaat wordt verwacht in 2025.

Indicator



Toelichting

Uit de verkenning Zorg & Veiligheid komt dat het Ouderweet project niet de beste methode is om ouders te confronteren met overlastgevend gedrag van hun kind. Wel worden ouders betrokken en geconfronteerd vanuit de staande Groepsaanpak methode.

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.

De samenleving, andere overheden en onze veiligheidspartners vragen veel van de gemeente op het terrein van veiligheid en het tegengaan van overlast. We zien dat het beleidsveld hierdoor steeds breder wordt. We hebben hierdoor in 2025 ook scherpe keuzes en afwegingen moeten maken rond in de inzet van tijd, mensen en middelen

BBV-beleidsindicatoren Veiligheid Openbare Orde

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Verwijzingen Halt	12	9	Aantal per 1.000 jongeren	2024
Winkeldiefstallen	12	12	Aantal per 10.000 inwoners	2025

Geweldsmisdrijven	46	33	Aantal per 10.000 inwoners	2025
Diefstallen uit woning	13	11	Aantal per 10.000 inwoners	2025
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	46	41	Aantal per 10.000 inwoners	2025

Overige indicatoren en kengetallen Veiligheid Openbare Orde

Onderwerp	Gewenst resultaat	Doel 2025	Gerealiseerd in 2025
Realiseren Jongerenontmoetingsplek (JOP)	Realisatie extra JOP	1	1

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2025 primitief	Begroting 2025 na Wijziging	Rekening 2025	Verschil Begr.Rek. 2025
Lasten	4.000.972	3.870.788	3.680.861	189.927
Baten	0	0	6.331	-6.331
Saldo voor mutaties reserves	4.000.972	3.870.788	3.674.530	196.258
Onttrekkingen	3.274	0	0	0
Stortingen	22.483	0	0	0
Saldo mutatie reserves	19.209	0	0	0
Saldo na mutaties reserves	4.020.181	3.870.788	3.674.530	196.258

Belangrijkste financiële afwijkingen

Onderwerp	Verskil lasten	Verskil baten	Toelichting
Programma 2. Openbare orde en veiligheid			
Onderwerp	Uitgaven	Inkomsten	Toelichting
Veiligheid	111.939	6.331	Lasten: VRU: De bijdrage van de VRU is met € 92.000 verlaagd. Daardoor hebben we een voordeel in 2025. In de voorlopige Jaarrekening 2025 van de VRU is besloten om een gedeelte van het gerealiseerde resultaat terug te storten aan de diverse gemeenten. Voor IJsselstein betekent dit een teruggaaf van € 15.000. Daarnaast is er een teruggaaf van € 95.000 over 2024 die ten gunste komt van 2025. Veiligheid: Door loon- en prijsontwikkelingen in de afgelopen jaren en extra uitgaven voor incidenten hebben we het budget met circa € 35.000 overschreden. Daarnaast zijn er onverwachte kosten gemaakt van circa € 17.000 in verband met de inzet voor de vernieuwing van openbaar cameratoezicht. Groepsaankpak: In de tweede helft van het jaar zijn extra kosten gemaakt (€ 44.000) voor de tijdelijke aanvullende inzet binnen groepsaankpak. Deze inzet was noodzakelijk om de continuïteit te waarborgen.
Gebouwen	14.130	0	
Reserves	0	0	
Loonsom	24.237	0	In de paragraaf Bedrijfsvoering vindt u een centrale toelichting op de totale personeelslasten.
Kapitaallasten	19.070	0	
Energie	20.552	0	
	189.928	6.331	

Investeringsen

Investeringsen 2025								
Programma	Omschrijving	Krediet	Realisatie			Restant		
		Totaal Krediet 2025	Realisatie oude jaren (t/m 2024)	Realisatie 2025	Totaal Realisatie t/m 2025	Restant 2025	Planning jaar gereed	Status JR2025 (doorschuiven of afsluiten)
Progr. 2	Brandweerkazerne 40 (MJOP 2024)	12.409	-	-	-	12.409	2026	Doorschuiven
Progr. 2	Brandweerkazerne 60 (MJOP 2024)	247.907	226.215	-	226.215	21.692	2026	Doorschuiven
Progr. 2	Brandweerkazerne 60 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 2	Brandweerkazerne 90 (MJOP 2025)	27.430	-	-	-	27.430	2026	Doorschuiven

Verbonden partijen Openbare orde en veiligheid

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 Openbare orde en veiligheid

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

Uitgestelde prestaties

Excel-tabel

Uitgestelde prestaties		Bedrag
N.v.t.		0
Totaal		0

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 dit jaarverslag 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.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Gastvrije binnenstad

Toelichting

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

Er is uitvoering gegeven aan meer dan 3 activiteiten waaronder;

1. Herinrichting van de Overtoom
2. Autoluwe inrichting Vingerhoekhof
3. Start met fietsproef op de Benschopperstraat

We beginnen met de eerste activiteiten uit het Uitvoeringsprogramma Binnenstad.

Indicator



We zijn begonnen met de eerste activiteiten uit het Uitvoeringsprogramma Binnenstad, waaronder planvorming en voor de herinrichting van de Overtoom en Vingerhoekhof, en het uitvoeren van de fietsproef op de Benschopperstraat. De feitelijke herinrichtingen zullen plaatsvinden in de periode 2026-2027. In 2025 is daarnaast gewerkt aan een detailhandels- en horecastructuurvisie om te worden vastgesteld in 2026. (Raad d.d. 12 maart 2026).

Daarnaast is een klankbordgroep opgericht met daarin vertegenwoordigers van de binnenstad. Dit zijn ondermeer: ondernemers, pandeigenaren, bewoners en vertegenwoordigers vanuit toerisme en cultuur. Deze klankbordgroep participeert actief met de ambtelijk werkgroep bij de verdere uitwerking van de activiteiten van de uitvoeringsagenda.

Voor de interne coördinatie van alle activiteiten in relatie tot het toekomstbeeld en het uitvoeringsprogramma richten we een gebiedsteam in.

Indicator



Voor de interne coördinatie van alle activiteiten in relatie tot het toekomstbeeld en het uitvoeringsprogramma is per januari 2025 een ambtelijk Gebiedsteam ingericht. Hierin zijn de benodigde disciplines betrokken, zoals openbare ruimte, mobiliteit, economie, veiligheid en communicatie, participatie en voorlichting.

We monitoren en analyseren de bezoekers, leegstand, branchering, trends en ontwikkelingen.

Indicator



Voor het monitoren en analyseren van bezoekers, leegstand, branchering, trends en ontwikkelingen is een abonnement op Locatus afgesloten. Daarnaast zijn de betreffende aspecten in het kader van de detailhandels- en horecastructuurvisie onderzocht. Dit systeem wordt de komende jaren verder ingeregeld.

We bieden de raad een detailhandelsvisie aan.

Indicator



In 2025 is gewerkt aan het opstellen van de detailhandel en horecastructuurvisie. Deze wordt 12 maart 2026 ter besluitvorming aan de gemeenteraad aangeboden. Het proces heeft een langere doorlooptijd van circa 2 maanden gehad. Dit in verband met externe afstemming die langer duurde dan gepland.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

IJsselstein heeft een levendig buitengebied

We ondersteunen ondernemers in het buitengebied bij het opzetten van niet-agrarische (neven)activiteiten.

Indicator



We hebben in 2025 samengewerkt met regiogemeenten, provincie, brancheorganisaties en agrarische ondernemers binnen het gebiedsproces van De Utrechtse Waarden. Hierbij hebben we aangegeven dat er ruimtelijk gezien mogelijkheden zijn voor niet-agrarische (neven-)activiteiten. Aan een ondernemer in het buitengebied is een vergunning verleend voor enkele nieuwe kleinschalige verblijfsaccommodaties. In 2025 hebben we binnen U10 Groen en Landschap meegewerkt aan het ontwikkelen van een nieuwe slooptersystematiek, die het mogelijk maakt om voormalige agrarische bebouwing op een maatschappelijk en ruimtelijk verantwoorde manier (gedeeltelijk) te stoppen.

We werken mee aan uitvoering van het Utrechts Programma Landelijk Gebied om de toekomst voor onze agrarische sector te verzekeren.

Indicator



Binnen het gebiedsproces De Utrechtse Waarden is actief meegedacht over het Ontwerp Utrechts Programma Landelijk Gebied (UPLG). We hebben gewerkt aan zienswijzen die begin 2026 worden ingebracht. Met agrarische ondernemers in IJsselstein is direct contact om mee te denken over de zorgen en opgaven die er leven in de sector. Ook is er inzet gepleegd van een externe deskundigheid voor agrarische bedrijvigheid.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Talentedstad voor iedereen

We verbeteren onze dienstverlening aan zzp'ers op basis van een behoefte-inventarisatie en stimuleren de verhoging van de organisatiegraad.

Indicator



Deze acties zijn doorgeschoven naar 2026. En zijn nu onderdeel van de uitvoeringsagenda die is opgesteld na de vaststelling van de Economische Visie in 2025.

We stimuleren initiatieven van talentontwikkeling tussen onderwijs, uitvoeringsorganisaties en ondernemers met als doel voldoende gekwalificeerd personeel.

Indicator



In 2025 is een samenwerking tot stand gekomen tussen de gemeente en Juf en Mees, gericht op het actief aanpakken van bestaande leerproblematiek bij verschillende doelgroepen. Daarnaast werkt de gemeente samen met WIL Lekstroom en WGSP, in combinatie met WESS, om ondernemers te ondersteunen bij het vinden en behouden van gekwalificeerd personeel.

We versterken de samenwerking tussen gemeente, Lokaal werkteam en uitvoeringsorganisaties (WIL, Werkwijss en Wess) ten aanzien van de personeelsbehoefte van lokale bedrijven.

Indicator



Er is in kaart gebracht wat nodig is om de samenwerking tussen de partijen te versterken. Dit is een resultaat uit de project Expeditie menskracht. Vanaf 2026 en verder worden deze nader uitgewerkt en uitgevoerd.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Toekomstbestendige werklocaties

Toelichting

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.

In december 2025 heeft de gemeenteraad de BIZ-verordening voor Lage Dijk en Over-Oudland vastgesteld. Dit is de basis voor de formele samenwerking tussen de bedrijven. In maart 2026 wordt een draagvlakmeting onder ondernemers uitgevoerd. Bij een positieve uitkomst treedt de verordening met terugwerkende kracht per 1 januari 2026 in werking. Hiermee wordt invulling gegeven aan de KPI en aan de economische opgaven voor het verhogen van de organisatiegraad en de verduurzaming van bedrijventerreinen.

In oktober 2025 is de Visie Duurzaamheid en Energie vastgesteld, waarin de verduurzaming van bedrijventerreinen is uitgewerkt. Voor de uitvoering zijn in 2026 structureel menskracht en budget beschikbaar gesteld. Hiermee zijn de eerste stappen gezet in de realisatie van de KPI: op minimaal één bedrijventerrein is in samenwerking met ondernemers een plan van aanpak voor verduurzaming opgesteld, waarbij verhoging van de organisatiegraad een expliciet onderdeel is.

We verlenen medewerking aan het te ontwikkelen bedrijventerrein De Kroon en de ontwikkeling van Lage Dijk.

Indicator



Vanuit het beleidsveld Economie is in 2025 medewerking verleend aan de ontwikkeling van bedrijventerrein De Kroon en aan de uitbreiding van Lage Dijk. Op bedrijventerrein de Kroon is gestart met de bouw van het bedrijfsverzamelgebouw. Alle units zijn verkocht. De verwachting is dat eind januari 2026 de verkoop van de bedrijfskavels start. Voor Lage Dijk heeft de gemeenteraad in december 2025 het bestemmingsplan vastgesteld, waarmee de planologische basis voor verdere ontwikkeling is geborgd. Ook is Eastpoint opgenomen in de PPWW planning opgenomen voor uitgifte na 2030. Hiermee is invulling gegeven aan de economische ontwikkelopgaven op het gebied van bedrijventerreinen.

We verbeteren onze dienstverlening aan ondernemers op basis van het accountmanagementplan uit 2024.

Indicator



Het accountmanagementplan wordt in verschillende fases geïmplementeerd. Dit jaar hebben we verschillende punten opgepakt die bijdragen aan de bereikbaarheid, samenwerking en netwerkontwikkeling. Concreet betreft dit: 1. Het structureel handhaven van de afgesproken reactie termijnen op ondernemersvragen, 2. Het voeren van actieve, periodieke overlegstructuren op zowel ambtelijk als bestuurlijk niveau, 3. Het organiseren van informatie-, netwerk- en kennissessies, waaronder de Dag van de Ondernemer, informatiesessies voor BIZ-bedrijventerreinen en een AI-bijeenkomst in samenwerking met omliggende gemeenten en Actieve deelname

aan regionale samenwerkingsverbanden zoals de Economic Board Utrecht (EBU) en Regionale Ontwikkelingsmaatschappij (ROM).

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.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Huisvesten van specifieke doelgroepen

We voldoen aan onze wettelijke plicht om mensen met een verblijfsvergunning aan een woning te helpen.

Indicator



In 2025 hebben we de achterstand in het huisvesten van statushouders van eerdere jaren weggewerkt. Daarnaast hebben van de 54 statushouders die in 2025 moesten worden gehuisvest, 53 statushouders een woning toegewezen gekregen.

We onderzoeken de mogelijkheden van huisvesting voor asielzoekers.

Indicator



In 2025 is gezocht naar een geschikte locatie voor een asielopvang. Hiervoor hebben we onder andere een locatieanalyse gedaan, een quickscan van de provincie en veel gesprekken gevoerd met de betrokken partijen. Tot nu toe hebben deze inspanningen nog niet geleid tot een concreet voorstel aan de raad voor een asielopvanglocatie.

We leggen prestatieafspraken voor specifieke doelgroepen met Cazas Wonen vast.

Indicator



In de meerjarige afspraken met Cazas Wonen zijn afspraken over specifieke doelgroepen gemaakt. Deze zijn voor de afgelopen periode vertaald naar jaarschijf 2025 en voor 2026. Beschikbaar komende woningen worden verdeeld over diverse doelgroepen die urgentie kennen of die de status van aandachtsgroep hebben. Waar specifieke afspraken zijn gemaakt lopen we in de pas.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Nieuwe inzichten over wonen verwerken we in beleid

We bieden de raad een aangepaste Woonvisie aan.

Indicator



In november 2025 is een nieuwe Woonvisie en uitvoeringsprogramma vastgesteld.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

We voeren ons woningbouwprogramma uit

Toelichting

In de voortgangsrapportage staat de nieuwbouw woningbouwopgave voor IJsselstein geprogrammeerd. Deze zijn in de regio via de Woondeal afgestemd en via de provinciale monitor. De projecten worden ieder vanuit de eigen dynamiek uitgevoerd waarbij versnelling wordt nagestreefd. Daarbij is voortdurend afstemming met Cazas Wonen over de sociale huisvestingsopgave.

We faciliteren of ontwikkelen projecten die bijdragen aan de realisatie van 2.500 woningen in het jaar 2030.

Indicator



De in de voorgaande Woonvisie opgenomen 2500 woningen in 2030 is niet haalbaar. Dit als gevolg van langere proceduretijden en besluitvorming. Daarom is in de geactualiseerde Woonvisie 2025 (raad november 2025) een gefaseerde en meer realistisch streven opgenomen van 2500 verdeeld over drie perioden. Met een lagere doorlooptijd tot en met 2035. Dit is in afstemming met Cazas Wonen voor de betaalbare categorie. Daarnaast wordt ingezet op projecten met een harde plancapaciteit die op korte termijn tot uitvoering kunnen komen.

We zetten volgende stappen in de uitvoering van het gebiedsperspectief voor het Kromme IJsselgebied.

Indicator



In 2025 is het Gebiedsperspectief+ Kromme IJsselgebied vastgesteld door de raad. Op basis van dit besluit is verdiepend onderzoek gestart naar mobiliteiten ontsluiting, stikstof en bekostiging.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

We zoeken naar meer mogelijkheden tot ontwikkeling

We stellen de Nota kostenverhaal vast.

Indicator



In 2025 is gewerkt aan het opstellen van een Nota Kostenverhaal. Vanwege prioritering werkzaamheden in relatie tot beschikbare capaciteit en langere doorlooptijden is de planning voor het vaststellen van de Nota Kostenverhaal doorgeschoven naar 2026. Dit heeft geen negatieve invloed (gehad) op het uitvoeren van het woningbouwprogramma.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

We zorgen voor een beweegvriendelijke omgeving (zie programma 4)

We richten minimaal 20 speelplaatsen opnieuw in.

Indicator



In 2025 zijn 21 speelplekken opnieuw ingericht. Het gaat hierbij om 18 speelplaatsen uit het Uitvoeringsprogramma Spelen en 3 speel/sport locaties die naar aanleiding van meldingen vanuit de veiligheidscontroles zijn aangepast.

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.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Groen, grijs en blauw als aantrekkelijke aankleding voor de stad

We voeren het Integrale Beheersplan Openbare Ruimte (IBOR) uit.

Indicator



We hebben in 2025 stappen gezet in het beheer van de openbare ruimte, zoals we hebben vastgelegd in het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR). Het areaal wordt steeds completer en het beheer van de openbare ruimte wordt steeds meer gedaan naar de afgesproken beeldkwaliteit.

We verwijderen zinloze verharding bij onderhoudswerkzaamheden en projecten.

Indicator



In 2025 is er bij onderhoudswerkzaamheden en herinrichtingsprojecten structureel invulling gegeven aan dit uitgangspunt. Er zijn verspreid over meerdere locaties in de openbare ruimte, waaronder de Tuinensingel en Edelstenenbaan, op vernieuwde speelplekken en op diverse locaties in het Zenderpark, meer dan 46.000 tegels verwijderd en vervangen door groen.

We breiden het recreatief routenetwerk uit.

Indicator



Voor het recreatief routenetwerk hebben we in 2025 als deelnemer aan het Routebureau Utrecht bijgedragen aan beheer van de regionale routeknooppunten voor wandelen, fietsen en varen (sloepen). Op ons grondgebied gaat het om 82 km bewegwijzerde routes, waarvan 27 km voor recreatief fietsen, 50 km voor recreatief wandelen en 5 km voor recreatief varen (sloepen). In 2025 is hierbij het fietsknooppuntennetwerk geactualiseerd. Daarnaast heeft Landschap Erfgoed Utrecht een klompenpad beheerd, dat gedeeltelijk over ons grondgebied loopt. Via de websites inijsselstein.nl en routesinutrecht.nl zijn 23 IJsselsteinse routes in de etalage gezet. Binnen Platform De Utrechtse Waarden is gestart met de ontwikkeling van enkele nieuwe streekproducten fietsroutes.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Het versterken van ons monumentale vastgoed

We vernieuwen het dak van het oude stadhuis.

Indicator



In 2025 hebben we de basis gelegd voor het financieel mogelijk maken en de planning voor het uitvoeren van de werkzaamheden voor het vernieuwen van het dak van het Historisch Stadhuis. De feitelijke vernieuwing gaat plaatsvinden medio 2027-2029. Dit in verband met toekenningen van budgetten voor de verduurzamingsslag (DMJOP).

We renoveren diverse onderdelen van de oude stadsmuur en stadspoorten.

Indicator



De Sim subsidie (Subsidie voor instandhouding van monumenten) voor meerjarig onderhoud 2025-2029 is verleend. Daarmee kunnen we o.a. de Poortdijkbrug en de Benschopperpoort conform de opgestelde meerjarenplanning (NJOP) renoveren. Dit gebeurt in 2026.

We stellen een Cultuurhistorische Waardenkaart op.

Indicator



De Cultuurhistorische/ Archeologische waardenkaart is november 2025 vastgesteld. Dit zorgt voor een stevige basis voor het behoud van het (archeologisch) erfgoed in de gemeente IJsselstein.

We wijzen nieuw erfgoed aan daar waar het een bijdrage levert aan het versterken van ons monumentale vastgoed (gemeentelijke monumenten).

Indicator



In 2025 is één extern verzoek ingediend voor het aanwijzen van een gemeentelijk erfgoed. De gemeente heeft hiervoor de bijbehorende procedure doorlopen. Dit heeft geleid tot het NIET aanwijzen van het object aan de Walkade 14 (schuilkerk) als gemeentelijk monument. We zoeken op andere vlakken (beleving, mogelijk subsidie voor verduurzamen) naar het versterken van het bestaand monumentale vastgoed.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Meer betalende bezoekers trekken

We optimaliseren de stadsmarketing en versterken de regionale samenwerking.

Indicator



In 2025 heeft de raad ingestemd met het aanstellen van een kwartiermaker voor de toeristisch-recreatieve marketing- en informatiefunctie (VVV/tourist info). De opgave hierbij is om te komen tot een verdere professionalisering van de stadsmarketing, zowel voor de binnenstad als het buitengebied. In 2026 verwachten we een door de stakeholders gedragen plan uit te kunnen (laten) voeren.

In 2025 is de regionale samenwerking op diverse vlakken versterkt. Binnen Platform De Utrechtse Waarden is een activiteitenplan uitgevoerd, waarin wordt samengewerkt op thema's als uitjes voor kinderen (50 dingen boekje), streekvoedsel en ambachten. We hebben samengewerkt binnen Visit Utrecht Region in allerlei campagneactiviteiten en sociale media-inzet.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Vergroting van de recreatieve mogelijkheden van het buitengebied

We gaan een visie op toerisme en recreatie opstellen.

Indicator



We hebben in 2025 samen met onze uitvoeringspartners en partners de Toekomstvisie Toerisme en Recreatie 2025-2035 opgesteld. De raad heeft dit beleid in juli 2025 unaniem vastgesteld. De visie is hierna in uitvoering genomen aan de hand van vier speerpunten.

We realiseren plekken voor dagrecreatie en hotelovernachtingen.

Indicator



Er is in 2025 gewerkt aan een nieuw Ontwikkelperspectief Hollandsche IJsselgebied, waar we onder meer voor dagrecreatie ruimtelijk gezien meer faciliteiten willen stimuleren. Het perspectief zal in 2026 opgeleverd worden. Verder hebben we meegedacht over de dagrecreatiemogelijkheden van het nieuwe inrichtingsplan van Nedereindse Plas, dat in 2025 is vastgesteld door het AB van Recreatieschap Stichtse Groenlanden. Overnachtingen voor verblijfsaccommodaties hebben we gestimuleerd door een promotie van het huidige verblijfsaanbod via iniijsselstein.nl. Ook zijn we gestart met het verkennen van de mogelijkheden voor een monitor van overnachtingen.

Mobiliteit

We kunnen overal komen

De gemeente IJsselstein ligt dicht tegen 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 ernaar dat iedereen altijd zo mobiel mogelijk kan zijn, zodat iedereen comfortabel kan komen waar die wil zijn.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Bereikbaar blijven in een leefbare omgeving

Toelichting

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

Beveiligde fietsenstalling is niet gerealiseerd.

Wel is een onderzoek gestart naar de beste locatie van een bewaakte fietsenstalling. Hiervoor werken we samen met scholieren van het Cals college en de klankbordgroep binnenstad.

We maken een keuze over de gewenste fietsroute door of om de binnenstad.

Indicator



We hebben verschillende routes in en om de binnenstad beschouwd die de Overtoom met de Poortdijk verbinden. De route via de Molenstraat, Schuttersgracht, Voorstraat en IJsselstraat is voor fietsers de meest optimale route blijkt uit de evaluatie. Bij de eindevaluatie neemt het college een definitief besluit.

We creëren fietsenstallingen waar fietsers het voetgangersgebied naderen.

Indicator



Scholieren van het Cals college zijn onder begeleiding van de gemeente een onderzoek gestart naar de beste locatie van een bewaakte fietsenstalling.

Voor het veilige stallen van fietsen in de binnenstad zijn 40 fietshekjes met een goede aanbindmogelijkheid besteld. Daarmee kunnen minimaal 80 fietsen veilig gestald worden. Op de Molenstraat en Schuttersgracht zijn klemmen bijgeplaatst. Twee andere locaties zijn afgevalen vanwege bezwaren van direct omwonenden. Een vijfde locatie is in onderzoek.

We plaatsen in de Weidstraat en Kloosterstraat een camera om verkeer buiten de venstertijden te weren.

Indicator



Het plaatsen van een camera om te handhaven op verkeer is complex. De digitale administratie en toegankelijkheid voor ontheffinghouders vraagt een onvoorziene inspanning. Daarnaast moet worden bepaald en vastgelegd hoe we met privacygevoelige camerabeelden omgaan. We hebben externe expertise gecontracteerd om ons hierbij te ondersteunen. Dit wordt in 2026 verder uitgewerkt.

We maken een comfortabele en aantrekkelijke fietsroute naar de Nedereindse Plas.

Indicator



In 2025 is gestart met de voorbereiding voor de fietsroute naar de Nedereindse plas. Hiervoor is zoals gepland een projectopdracht geformuleerd. Dat geeft houvast bij de verdere uitwerking van de route tot een definitief ontwerp in 2026. Start uitvoering staat gepland voor eind 2026. Oplevering in 2027.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Terugdringen van verkeers- en parkeeroverlast

We onderzoeken de mogelijkheid om de parkeerplaats Groenvliet efficiënter in te richten.

Indicator



In het kader van de geplande korting van de rijksoverheid op het gemeentefonds vanaf 2026 moest de gemeente besluiten om op een aantal onderwerpen te bezuinigen. In maart 2025 is door de raad besloten dat de voorgenomen investering in de parkeerplaats Groenvliet hier één van was. Om deze reden is deze investering niet doorgegaan.

We richten het Vingerhoekhof autovrij in.

Indicator



We hebben een ontwerp gemaakt voor een autoluwe inrichting van het Vingerhoekhof. Uitvoering vindt plaats in 2026.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Toename van efficiënte en schone mobiliteit

We stimuleren de OV-bereikbaarheid van de bedrijventerreinen rondom de Baronieweg.

Indicator



We zijn een onderzoek gestart naar langzaam verkeerroutes op de bedrijventerreinen Lage Dijk en Over Oudland, om veilige en attractieve looproutes naar de bushalte te realiseren. Voor de bedrijven een belangrijke voorwaarde om hun personeel te stimuleren het OV te gebruiken.

We stimuleren een verbeterde knooppuntfunctie en verblijfskwaliteit van busstation Binnenstad.

Indicator



Samen met de provincie hebben we een uitgebreid ontwerptraject doorlopen om te komen tot een betere inrichting van het busstation (betere toegankelijkheid, vergroten verblijfskwaliteit en verbeteren bereikbaarheid). In 2026 krijgt dit een vervolg om concreet invulling te geven aan de wenselijke verbeteringen.

We stimuleren de toegankelijkheid van- en fietsvoorzieningen bij OV-haltes op basis van de uitvoeringsagenda OV visie Lopikerwaard.

Indicator



We hebben een ontwerp gemaakt voor extra klemmen bij halte Overwaard. En zijn nu in gesprek met naastgelegen garage. Om ook rekening te houden met hun showroom en het zicht daarop. In 2026 verwachten we de uitbreiding fietsvoorzieningen te realiseren.

We plaatsen extra laadpalen in de openbare ruimte volgens de laadkaart.

Indicator



We hebben een laadkaart opgesteld met locaties waar een laadpaal inpasbaar is. Voor deze locaties is een verzamelverkeersbesluit genomen. Hierdoor kan het plaatsen van laadpalen na aanvraag 3 tot 6 maanden versnellen. In 2025 hebben we 24 laadpalen aan ons areaal toegevoegd.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Verbeteren van de verkeersveiligheid

Toelichting

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

We hebben dit jaar nog geen schoolzone verbeterd door deze herkenbaar en veilig in te richten. De schoolzone Duitslandstraat - Europalaan is de eerstvolgende schoolzone die we gaan verbeteren. In 2025 hebben we de voorbereiding hiervoor gedaan. Uitvoering zal in 2026 plaatsvinden.

We richten de Overtoom anders in als onderdeel van een nieuw verkeerscirculatieplan, zodat onze inwoners meer genieten van dit plein.

Indicator



Er is een ontwerp gemaakt voor de herinrichting van de Overtoom. Het ontwerp, ontwikkeld met een uitgebreid participatietraject, verbetert de veiligheid voor fietsers en voetgangers. En transformeert het versteende plein naar een groene, klimaatbestendige entree van de binnenstad. In de raad van 12 maart 2026 wordt financiering voor het plan gevraagd zodat uitvoering eind 2026 of in 2027 kan plaatsvinden.

We verbeteren de verkeersveiligheid op de Lorentzlaan.

Indicator



In 2025 is een participatieproces doorlopen. Samen met ondernemers en Goed op weg is een schetsontwerp gemaakt voor een verkeersveilige inrichting van de Lorentzlaan. En is er een nader onderzoek gestart naar verbetering van de langzaam verkeer routes op de bedrijventerreinen. De resultaten hiervan worden meegenomen in het uitwerken van een definitief ontwerp voor het project Lorentzlaan. De daadwerkelijke realisatie van de Lorentzlaan wordt verwacht in 2026/2027.

We doen onderzoek naar verbetering van de verkeersveiligheid van de Noord IJsseldijk.

Indicator



De start van het onderzoek naar verbetering van de verkeersveiligheid Noord IJsseldijk is als gevolg van het niet doorgaan van het project flexwoningen terug naar de oorspronkelijke planning naar 2026. Dit richt zich op de voorbereiding van het nemen van maatregelen om de verkeersveiligheid op de gehele Noord IJsseldijk te verbeteren.

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.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Beperken en zoveel mogelijk hergebruiken van afvalstromen

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

Indicator



In 2025 zijn we gestart met de uitvoer van de evaluatie van het VANG traject. Momenteel zijn we hier nog steeds mee bezig. De verwachting is dat we de raad in Q2 2026 schriftelijk kunnen informeren over de uitkomsten.

Dit willen we bereiken (speerpunt 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.

Indicator



In het kader van de energietransitie hadden we ons voorgenomen om in 2025 het warmteprogramma vast te stellen. Dit streven hebben we niet gehaald door verschillende factoren.

De belangrijkste redenen voor de vertraging waren de onduidelijkheid rondom de plan-MER-plicht en de aanhoudende onzekerheid in landelijke wet- en regelgeving. Daarnaast heeft de minister in 2025 aangekondigd gemeenten uitstel te willen verlenen tot uiterlijk 31 december 2027 voor het definitief vaststellen van het warmteprogramma. Ondanks het uitblijven van een vastgesteld programma, is de voorbereiding onverminderd doorgegaan.

Dit willen we bereiken (speerpunt 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.

Indicator



Het onderwerp duurzaamheid wordt standaard meegewogen in aanbestedingen. In meerdere grote aanbestedingen is dit meegenomen als belangrijke randvoorwaarde.

We vervangen de openbare verlichting in de binnenstad voor duurzamer LED verlichting.

Indicator



Om de voorbereiding en uitvoering van het project 'verduurzaming verlichting binnenstad' efficiënt te kunnen voorbereiden en uitvoeren, is ervoor gekozen om de uitvraag van de benodigde materialen via de onze vaste aannemer te laten verlopen. Het gevolg was dat de planning hierop moest worden aangepast. In 2025 is de voorbereiding en aanbesteding doorlopen. Uitvoering van de vervanging van de verlichting start naar verwachting in Q2 2026.

We stellen een duurzaam Meerjarenonderhoudsplan vastgoed op.

Indicator



Het DMJOP is op de raadsvergadering van 12 december 2024 vastgesteld.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

We helpen bij energiebesparing

We blijven inzetten op energiebesparing en het bestrijden van energiearmoede op basis van de evaluatie uit 2024.

Indicator



Energiebesparing vormt een onmisbare pijler onder de energietransitie. Daarom is deze aanpak voor de komende jaren uitgewerkt in de “Strategische aanpak energiebesparing 2025-2029”. Deze is in oktober 2025 vastgesteld door de raad, als onderdeel van de “Visie en uitvoeringsagenda Duurzaamheid en energie”. Verder zijn we in 2025 doorgestaan met lopende acties, zoals de aanpak energie-armoede. In dat kader zijn gedragsinterventies en eenvoudige materiële ingrepen toegepast bij huishoudens met een laag inkomen, in minder goed geïsoleerde woningen. Voor deze doelgroep is in 2025 ook de subsidieregeling vervanging witgoed gestart, die doorloopt in 2026. Bij de uitvoering van deze acties worden we ondersteund door vrijwillige lokale energiecoaches en energiekussers.

Verder hebben we inwoners geholpen met informatieverstrekking via een vernieuwd regionaal online energieloket (www.energiepunt.nl) en het inmiddels bekende inloopsprekuur in de bibliotheek.

Ten slotte zijn we ook doorgestaan met een lokale isolatieaanpak met focus op het isoleren van slecht geïsoleerde woningen. Zie voor de uitwerking hiervan ook onder: “We stellen een isolatieprogramma op.”

We stellen een isolatieprogramma op om inwoners te ondersteunen en voeren deze uit.

Indicator



In 2025 zijn we doorgestaan met de uitvoering van het isolatieprogramma dat we in 2024 hebben opgesteld. Gezamenlijk met het Energiediensten Centrum, de Provincie Utrecht, en gemeentes uit de provincie helpen we bewoners met het isoleren van hun slecht geïsoleerde woning, door het toepassen van vloer-, dak- en spouwisolatie en/of vervangen ramen. In de aanpak worden de bewoners gedurende het hele traject volledig ontzorgd door Winst Uit je Woning. In 2025 hebben we het subsidiebedrag per isolatiemaatregel verhoogd om zo nog meer bewoners te stimuleren isolatiemaatregelen te nemen. De groep woning eigenaren die vallen onder de aanpak energie-armoede is in 2025 verbreed. Hierdoor komen meer bewoners in aanmerking voor een volledig gratis isolatiemaatregel. Woningeigenaren die niet in aanmerking komen voor de subsidie kunnen nog steeds gebruik maken van een adviesgesprek plus woningrapport op maat voor een gereduceerd bedrag, en van de voordelige inkoopacties.

Over de subsidie is gecommuniceerd via de lokale krant, sociale media, ons vernieuwd regionaal energieloket online (www.energiepunt.nl), het inloopsprekuur in de bibliotheek en door een aantal dagen op de weekmarkt te staan.

We stellen een soortenmanagementplan op om woningisolatie te vergemakkelijken en meer inzicht in de biodiversiteit in de stad te krijgen.

Indicator



In IJsselstein zetten we ons in voor het behoud en versterken van biodiversiteit. Tegelijkertijd willen we nieuwe woningen bouwen, bestaande woningen isoleren en investeren in de openbare ruimte. Deze activiteiten hebben invloed op de biodiversiteit, waardoor ecologisch onderzoek in diverse situaties noodzakelijk is. Met een soortenmanagementplan (SMP) beschermen we de gebouwgebonden diersoorten in IJsselstein en kan aan inwoners en bedrijven (gedeeltelijk) vrijstelling worden verleend voor ecologisch onderzoek.

In 2024 heeft ecologisch onderzoek plaatsgevonden voor het SMP . In 2025 hebben we het SMP bij de provincie aangevraagd en de vergunning ontvangen. Ook zijn we gestart met de implementatie, uitvoering en monitoring. Hiervoor zijn de middelen gereserveerd in de Visie en uitvoeringsagenda Duurzaamheid en Energie die de raad in oktober 2025 heeft vastgesteld.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

We passen ons aan, aan een veranderend klimaat

We geven uitvoering aan de Visie en Uitvoeringsagenda klimaatadaptatie en het IBOR.

Indicator



In 2025 zijn structureel verschillende onderdelen van de Visie- en Uitvoeringsagenda Klimaatadaptatie in gang gezet. Zo zijn er vooronderzoeken gestart voor herinrichting van verschillende straten, is er op verschillende plaatsen zinloze verharding verwijderd en is de subsidieregeling Klimaatmiddelen vastgesteld om bewoners en ondernemers te stimuleren en faciliteren. Tijdens de projecten houden we ook rekening met het IBOR, om zo werk met werk te maken en efficiënt de openbare ruimte te beheren en in te richten.

We verlenen subsidies aan bewoners en ondernemers voor klimaatadaptieve maatregelen.

Indicator



In mei 2025 heeft het college de subsidieregeling Klimaatmiddelen vastgesteld. In de rest van 2025 is met deze subsidie in totaal 436 m2 groen dak, 175m2 groene tuin en ruim 8000 liter wateropslag met regentonnen gerealiseerd. Daarnaast is ingezet op communicatie en promotie van de regeling, zodat bewoners en ondernemers goed geïnformeerd werden over de mogelijkheden.

We gaan het schoolplein aan de Bratislavastraat herinrichten.

Indicator



In 2025 zijn voorbereidingen getroffen voor de herinrichting en vergroening van het schoolplein aan de Bratislavastraat. Er zijn bodemonderzoeken uitgevoerd (doorlatendheid, vervuiling) en aan de hand hiervan is gewerkt aan verschillende inrichtingsvarianten. Verder is de participatie opnieuw opgestart met het zwaartepunt bij de drie scholen. Tot slot is alvast een nieuw speeltoestel besteld. In 2026 worden de inrichtingsvarianten samen met de belanghebbenden uitgewerkt tot een definitief ontwerp.

We gaan Prinses Margriet- en Christinaplein e.o. herinrichten.

Indicator



In 2025 zijn de eerste voorbereidingen getroffen voor de herinrichting en vergroening van de Prinsessenpleintjes. De voorbereidingen hebben plaatsgevonden in samenwerking met de Provincie Utrecht in het traject Aanpak Wijken, waar ook kennisuitwisseling met andere gemeenten heeft plaatsgevonden. De uitvoering is nog niet gestart, omdat eerst onderzoek nodig was. Er zijn bodem- en parkeeronderzoeken uitgevoerd en er is vooronderzoek gedaan naar ontwerpvarianten van vergroeningsmaatregelen voor de pleintjes. In 2026 wordt samen met de belanghebbenden gewerkt naar een definitief ontwerp.

We starten onderzoeken op naar het klimaatbestendig inrichten van diverse straten.

Indicator



In 2025 zijn de vooronderzoeken afgerond voor de Mackaystraat en de Thorbeckesingel. Tijdens deze onderzoeken is duidelijk geworden dat de ruimtelijke opgave in deze straten groter is en dat klimaatmaatregelen samenhangen met andere thema's, zoals parkeren, verkeersveiligheid en mobiliteit. Daarom is besloten om de huidige schetsontwerpen niet verder uit te werken richting uitvoering en te werken aan een vervolgplan dat deze thema's integraal meeneemt.

Voor de Hazenveld is in 2025 een voorlopig ontwerp opgesteld. We sturen op een verdere technische uitwerking richting uitvoering. Voor andere straten zijn in 2025 de kaders van het vooronderzoek afgestemd.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

We zetten in op de opwek van duurzame elektriciteit

We bieden de raad een uitnodigingskader voor zonnenvelden aan.

Indicator



Het uitnodigingskader voor zonnenvelden in het Hollandsche IJsselgebied is op 2 oktober 2025 door de gemeenteraad vastgesteld.

We bieden de raad een RES (Regionale Energiestrategie) Herijking aan.

Indicator



De RES Herijking is op 10 juli 2025 door de raad aangenomen.

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.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

We zorgen voor heldere kaders

We stellen een eerste conceptwijziging van het omgevingsplan op.

Indicator



De eerste ontwerpwijziging van het Omgevingsplan heeft plaatsgevonden voor het project Lagebiezen. De verwachting is dat wij deze voor de zomer ter vaststelling aan de raad kunnen aanbieden. In Q1 gaat een tweede ontwerpwijziging ter inzage voor het project Europakwartier Oost. Voor beide plannen is het casco omgevingsplan onze leidraad.

We werken regionaal samen aan een vernieuwde uitvoerings- en handhavingsstrategie en geven lokaal uitvoering aan.

Indicator



De regionale uitvoerings- en handhavingsstrategie (U&H-strategie) is vastgesteld en geldt vanaf 1 januari 2026. De regionale U&H-strategie is in samenwerking met regiopartners en experts opgesteld en stelt de kaders voor de taakuitvoering van de ODU, gebaseerd op actuele regionale doelen en prioriteiten. Het komende jaar zal er lokaal uitvoering aan gegeven worden.

We stimuleren een fusie tussen ODRU en RUD om te voldoen aan de robuustheidsvereisten voor omgevingsdiensten.

Indicator



De fusie tussen ODRU en RUD is succesvol voorbereid en de ODU is per 1 januari 2026 gestart. Daarmee is een organisatie ontstaan die voldoet aan de robuustheidsvereisten voor omgevingsdiensten.

We evalueren de implementatie van de Wet kwaliteitsborging.

Indicator



De evaluatie van de implementatie van de WKB is uitgevoerd. De bevindingen zijn meegenomen in de herziening van het huidige VTH-beleid (Uitvoerings- en handhavingsstrategie).

Uitgestelde Prestaties 2024 Wonen en ruimte

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Experimenteren met woonvormen

Toelichting

Potentiële locaties, doelgroepen, behoefte en haalbaarheid in beeld.

JR24Stand van zaken (indicator en toelichting)

Op basis van de Huisvestingsverordening 2023 heeft het college eind 2024 beleidsregels vastgesteld voor woningsplitsing en woningdelen. Begin 2025 volgen ook nog aanvullende nadere regels en beleidsregels over de woonruimteverdeling. Dit draagt er mede aan bij om in 2025 bijzondere woonvormen te laten ontwikkelen binnen de bouwprojecten.

Indicator



Toelichting

Medio 2025 zijn de beleids- en nadere regels vastgesteld en door afspraken met Cazas Wonen in uitvoering. Dat betreft onder andere lokale voorrang en toewijzing op grond van "Van groot naar beter". Ook is de procedure voor woningsplitsing concreter vormgegeven en wordt die binnenkort gecommuniceerd op de gemeentewebsite. De pilot 'Onder de Pannen' is gestart in IJsselstein. Hierbij kunnen inwoners tijdelijk een kamer in hun woning verhuren aan stadgenoten zonder zorgvraag die anders dakloos dreigen te raken.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Reduceren CO2-uitstoot

Toelichting

MAKEN UITVOERINGSPROGRAMMA KLIMAATAKKOORD. INZETTEN OP MINDER AUTOKILOMETERS DOOR
BEDRIJVENAANPAK GOEDOPWEG

Stand van zaken JR 2024 (indicator en toelichting)

In 2024 hebben we belangrijke stappen gezet voor het opstellen van de Visie en Uitvoeringsagenda, een samenhangende gemeentelijke aanpak op het gebied van energie en duurzaamheid.

Het was niet mogelijk om deze in 2024 nog aan de raad voor te leggen en is daarom gepland in 2025. Deze vertraging komt voor een belangrijk deel voort uit de extra inzet die is gepleegd voor de opwek van duurzame elektriciteit.

Voor de opwek van duurzame elektriciteit is in lijn met het vastgestelde procesplan (2023) in 2024 begonnen met het verder uitwerken van de zoekgebieden voor energie opwek. In de eerste helft van 2024 heeft de focus gelegen op een onderzoeken naar windenergie langs de A2. Dit heeft uiteindelijk geleid tot het besluit om tot 2030 alleen in te zetten op zonne-energie. Om daar invulling aan te geven is daarna gestart met het opstellen van een uitnodigingskader voor zonnevelden rond de Hollandsche IJssel. Daarnaast zijn we in datzelfde kwartaal ook gestart met een verkenning voor extra zoekgebieden om de ambitie van 0,05 TWh te kunnen realiseren.

Parallel daaraan hebben we in regionaal verband de uitvoering van de RES 1.0 voortgezet. Samen met onze partners komen we elke dag een stap dichting bij de doelstelling om in 2030 1,8 TWh duurzame elektriciteit op te wekken. Tegelijkertijd hebben er in 2024 belangrijke onderzoeken plaatsgevonden ten behoeve van de RES herijking die in 2025 wordt voorgelegd.

In relatie tot de duurzame bereikbaarheid heeft GoedopWeg bij 37 IJsselsteinse bedrijven een mobiliteitsscan uitgevoerd. Een deel van de bedrijven is verleid tot een maatwerkadviesgesprek. Daarin hebben ze concrete handvatten ontvangen om de eigen mobiliteit van de werknemers te verduurzamen. Aanvullend daarop hebben we samen met GoedopWeg één grote en enkele verdiepende sessies gehouden met bedrijven. De bedrijven

hebben hierdoor heel duidelijk in kaart gebracht welke knelpunten zij (in de infrastructuur) ervaren. Dit proces loopt op schema en loopt door in 2025.

Indicator



Toelichting

In 2025 hebben we belangrijke stappen gezet voor het opstellen van de Visie Duurzaamheid met de Uitvoeringsagenda, een samenhangende gemeentelijke aanpak op het gebied van energie en duurzaamheid. In oktober 2025 heeft de raad de Visie en Uitvoeringsagenda vastgesteld. Hiermee is de prestatie voor het maken van een *uitvoeringsprogramma klimaatakkoord* behaald.

De bedrijvenaanpak van GoedOpWeg om in te zetten op minder autokilometers is in de 2025 voortgezet. Op basis van de knelpunten die de bedrijven ervaren (in de infrastructuur), hebben de bedrijven een goede verkeersveiligheid van de fietser en voetganger benoemd als voorwaarde voor het stimuleren van anders reizen (minder met de auto). Daarom is in 2025 gestart met een onderzoek naar mogelijkheden van inpassing van voet- en fietspaden. In 2026 wordt dit voortgezet.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Verbeteren verkeersveiligheid en bereikbaarheid binnenstad

Toelichting

Uitvoeringsplan verkeerscirculatieplan.

Inzicht in wat we waar kunnen doen om binnenstad verkeersveiliger te maken.

JR24 Stand van zaken (indicator en toelichting)

In de Uitvoeringsagenda binnenstad zijn diverse maatregelen op het gebied van verkeersveiligheid en bereikbaarheid opgenomen. In 2024 is het volgende gedaan op dit terrein:

- Overtoom: We zijn gestart met de voorbereiding van de planvorming voor een verkeersveiliger en aantrekkelijker Overtoom. In 2025 maken wij in dialoog met stakeholders een herinrichtingsplan. Wij houden er rekening mee dat wij vanwege het beperkte beschikbare budget de raad extra financiering vragen.
- Bereikbaarheid binnenstad: In 2024 zijn wij gestart met de verdere planvorming rond de bereikbaarheid binnenstad. In het eerste en tweede kwartaal van 2025 organiseren wij hierover participatie. Daarna zal het plan de gemeenteraad ter besluitvorming worden aangeboden.
- Proef fietsluw maken van de winkelstraten: In Q3 en 4 hebben wij het project voorbereid. In Q1 2025 zal de proef starten. De proef zal een jaar lopen. Evaluatie doen wij in samenspraak met de stakeholders in de binnenstad.
- Vingerhoekhof: In Q4 hebben wij het project gestart. In Q1 en 2 van 2025 organiseren we participatie. De uitvoering is gepland voor Q2 of Q3. Dit hangt af van de ingrepen en de uitkomsten van de participatie.

Indicator



Toelichting

Voor de binnenstad wordt gewerkt aan herinrichting van de Overtoom, herinrichting van de Vingerhoekhof, fietsluwe winkelstraten en de bereikbaarheid van de binnenstad. De stand eind 2025 is als volgt:

- Voor de Overtoom is het herinrichtingsplan gereed. Besluitvorming voor tot het verkrijgen is voorzien in Q1/2026.
- Voor de herinrichting van de Vingerhoekhof is een herinrichtingsplan gemaakt. Uitvoering is gepland in 2026. Er was meer tijd nodig om financiële middelen voor het gewenste plan te regelen.
- Per 1 april is een proef gestart voor de fietsluwe winkelstraten. Deze verloopt volgens planning. Rond de zomer 2026 staat de eindevaluatie gepland.
- De planvorming voor het verkeerscirculatie is grotendeels klaar. Voor deze te kunnen afronden is een uitwerking voor het gebied Schuttersgracht nodig, in samenhang met de detailhandels- en horecastructuurvisie. In 2026 wordt planvorming in zijn geheel afgerond. Om aansluitend te worden uitgevoerd.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Woningbouw mogelijk maken, faciliteren en realiseren; Paardenveld Noord

Toelichting

Vertaling ontwikkelingsplan naar concrete woningbouwplannen.

JR24 Stand van zaken (indicator en toelichting)

Voorbereidende raadsbesluiten voor het ontwikkelingsplan hebben vertraging opgelopen. De raad heeft verzocht (10-2023) aanvullende varianten te onderzoeken. Het raadsvoorstel hierover (05-2024) is aangehouden, de planning is dat een vernieuwd raadsvoorstel voor de zomer van 2025 wordt aangeboden. Verwachte vaststelling ontwikkelingsplan Q3 2025, uitvoering van ontwikkelingsplan vanaf Q3 2025.

Indicator



Toelichting

In Q3 2025 heeft de gemeenteraad het besluit genomen om de variant met maaiveld parkeren als basis vast te stellen voor de verdere uitwerking. Er is verder gewerkt aan het opstellen van het Ontwikkelingsplan van Paardenveld Noord, deelgebied B. En zijn de voorbereidingen voor het opstellen van de Nota van Uitgangspunten getroffen.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Woningbouw mogelijk maken, faciliteren en realiseren: Kromme IJsselpark

Toelichting

Inzicht in haalbaarheid en ontwikkelmogelijkheden.

Indicator



Toelichting

Het gebiedsperspectief+ Kromme IJsselgebied is op 5 juni 2025 vastgesteld. Het gebiedsperspectief+ geeft inzicht in de haalbaarheid en ontwikkelmogelijkheden van het Kromme IJsselgebied. Om de haalbaarheid verder te onderbouwen wordt onderzoek gedaan naar bekostiging, mobiliteit en stikstof.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Stimuleren opwek energie door zonnepanelen op daken van bedrijven

Toelichting

Dit hebben we gedaan in 2024:

PLAN VAN AANPAK OPSTELLEN EN UITWERKEN

Stand van zaken (indicator en toelichting)

Om invulling te geven aan de doelstellingen voor de opwek van duurzame elektriciteit willen we de komende jaren meer elektriciteit opwekken door middel van zonnepanelen op daken. Daarom willen we in deze raadsperiode een plan van aanpak uitwerken om de realisatie van zon op dak te versnellen waarbij we ons met name zouden richten op grote bedrijfsdaken.

Door netcongestie is het echter niet zonder meer mogelijk om grote zonneprojecten aan te sluiten. Netcongestie dwingt ons er toe de verduurzaming bij bedrijven integraal te beschouwen. Alleen op die manier is het mogelijk om ook op de kortere termijn stappen te zetten. Dit maakt de aanpak complexer en omvangrijker met als resultaat dat het niet mogelijk was om dit plan in 2024 op te starten. Dat neemt niet weg dat de gesprekken met bedrijven in 2024 zijn opgestart en dat we samen met de provincie bedrijven al op weg proberen te helpen.

Indicator



Toelichting

In oktober 2025 heeft de raad de visie Duurzaamheid vastgesteld. Op basis daarvan kan er formatief invulling worden gegeven aan het realiseren van de doelstellingen. Verwachting is dat hier Q2/Q3 2026 mee wordt gestart.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Aanpak Energiebesparing

Toelichting

Energiebesparing vormt een onmisbare pijler onder de energietransitie. Daarom hebben we in 2024 en 2025 ingezet op het continueren en verbreden van de aanpak van energiebesparing. De vaststelling van de geactualiseerde Strategische aanpak energiebesparing 2025-2029 zal in 2025 plaatsvinden en als onderdeel van de Visie en uitvoeringsagenda duurzaamheid en energie. Dit zal naar verwachting begin Q4 gebeuren.

Ondertussen hebben we in 2024 en 2025 gedragsinterventies en eenvoudige materiele ingrepen ondersteund met de inzet van lokale energiecoaches en energiekussers. Ook hebben we de informatieverstrekking via het energieloket online en op locatie in de bibliotheek mogelijk gemaakt. Verder is in Q2 een witgoedregeling vastgesteld. Met deze middelen ondersteunen wij onze inwoners bij het besparen van energie. Speciale aandacht gaat daarbij uit naar inwoners die te maken hebben met energiearmoede. Deze activiteiten zetten we ook in 2026 voort.

In 2024 zijn we ook gestart met een lokale isolatieaanpak met focus op het isoleren van slecht geïsoleerde woningen. Alle inwoners uit IJsselstein kunnen gebruik maken van dit programma, waarbij mensen met een kleine portemonnee en een zeer slecht geïsoleerde woning nog een extra subsidie krijgen. Ook voor de isolatieaanpak geldt dat we deze in 2025 en 2026 voortzetten.

Indicator



Toelichting

De energiebesparingsaanpak is geactualiseerd. De nieuwe Energiebesparingsaanpak 2025-2029 vormt een belangrijk onderdeel van de Visie en uitvoeringsagenda duurzaamheid en energie.

Energiebesparing is in de Visie en uitvoeringsagenda als één van de pijlers onder de energietransitie opgenomen. De nieuwe aanpak bouwt voort op de ervaringen met energiebesparing in voorgaande jaren. Ook beschrijft de nieuwe aanpak welke specifieke activiteiten de gemeente voortzet en welke nieuwe ontwikkelingen er in gang worden gezet in de komende 2 jaar, in de periode tussen 2025-2028.

In de nieuwe aanpak zal er onverminderd aandacht zijn voor zowel informatieverstrekking, gedragsinterventies en eenvoudige materiele ingrepen. De inzet van lokale energiecoaches en energiekussers zijn daarbij onmisbaar. Wij richten ons op alle inwoners en hebben daarbij speciaal oog voor inwoners die te maken hebben met energiearmoede.

Met de voortzetting en uitbreiding van onze lokale isolatieaanpak (de nieuwe regeling is vastgesteld in juli) blijven wij het isoleren van slecht geïsoleerde woningen stimuleren. Zo ondersteunen wij de energietransitie ook met grotere ingrepen aan de woning. Ook de isolatieaanpak is gericht op alle inwoners, met extra ondersteuning aan mensen met een kleine portemonnee.

BBV Indicatoren deel 1 wonen en ruimte

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Funcziemenging	51,5	50,8	%	2024
Vestigingen (van bedrijven)	178,6	182,5	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	2024
Nieuw gebouwde woningen	3,0	7,3	Aantal per 1.000 woningen	2024
Demografische druk	72,4%	80,1%	%	2025

BBV Indicatoren deel 2 wonen en ruimte

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met klasse B (30 t/m 49% hoogbouw)	Gemiddelde van gemeenten aangesloten bij RMN	Eenheid	Tijdvak data
Omvang huishoudelijk restafval	169	142	156	Kg/inwoner	2024

BBV Indicatoren deel 3 wonen en ruimte

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Hernieuwbare elektriciteit	22,2	56	%	2023

Bron: <https://staatvanutrecht.databank.nl/>

Het jaar waarover de gegevens beschikbaar zijn (2023) loopt in dit geval twee jaar achter ten opzichte van het jaar waarover wordt gerapporteerd (2025). Er is sprake van een stijging t.o.v. vorig jaar van 1,5% punt.

BBV Indicatoren deel 4 wonen en ruimte

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten in de provincie Utrecht/Nederland	Eenheid	Tijdvak data
-----------------------------	-------------	--	---------	--------------

Gemiddelde WOZ-waarde woningen	458	480	x € 1.000	2025
Gemeentelijke woonlasten één persoonshuishouden	897	964	euro	2025
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	1.156	1.029	euro	2025

Overige indicatoren en kengetallen deel 1 wonen en ruimte

Onderwerp	Gewenst resultaat coalitieperiode	Doel 2025	Gerealiseerd in 2025
Woningbouwopgave: aantal woningen in de planning (aantal waarover een besluit over aantallen is genomen door college dan wel raad)	1000	250	ca 80

Overige indicatoren en kengetallen deel 2 wonen en ruimte

Onderwerp	Gewenst resultaat coalitieperiode	Doel 2025	Gerealiseerd in 2025
Duurzaamheid: Percentage benut potentieel voor zonnepanelen	40%	32%	40% (2024)

Overige indicatoren en kengetallen deel 3 wonen en ruimte

Onderwerp	Gewenst resultaat coalitieperiode	Doel 2025	Gerealiseerd in 2025
-----------	-----------------------------------	-----------	----------------------

Klimaatadaptie: aantal schoolpleinen
vergroend

3

1

1 in voorbereiding
2 uitgevoerd

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2025 primitief	Begroting 2025 na Wijziging	Rekening 2025	Vershil Begr.Rek. 2025
Lasten	26.251.592	30.721.286	30.024.549	696.737
Baten	15.781.015	17.524.932	20.388.705	-2.863.773
Saldo voor mutaties reserves	10.470.577	13.196.354	9.635.844	3.560.510
Onttrekkingen	227.357	4.568.831	2.376.696	2.192.135
Stortingen	228.486	2.097.000	665.723	1.431.277
Saldo mutatie reserves	1.129	-2.471.831	-1.710.973	-760.858
Saldo na mutaties reserves	10.471.706	10.724.523	7.924.871	2.799.652

Belangrijkste financiële afwijkingen

Excel-tabel

Onderwerp	Vershil lasten	Vershil baten	Toelichting
Programma 3. Wonen en ruimte			
Onderwerp	Uitgaven	Inkomsten	Toelichting
Dienstverlening	13.338	-22.899	
Riolering	-2.136.233	1.901.269	Rioolvervangingen: Niet alle geplande kosten (€ 2.658.817) voor het vervangen van de riolering zijn gemaakt. Daarom is dit geld uit de voorziening voor riolering gehaald en in de voorziening "niet uitgevoerde werkzaamheden riolering" gezet. Deze onttrekking en storting waren niet begroot bij zowel de baten als de lasten. Rioolproject: In de Q3-rapportage hebben we een rioolproject begroot vanuit de reserve projecten. De facturen zijn echter direct geboekt op de voorziening riolering (volgens de BBV-regels). Daardoor komt een bedrag van € 755.000 vrij bij zowel de lasten als de baten. Onderhoud riolering: Er is ook € 293.000 minder uitgegeven aan subsidies, bijvoorbeeld voor het vergroenen van daken. Daarnaast was er minder onderhoud aan de riolering nodig dan verwacht. Kostendekkendheid: Bij het berekenen van de kostendekkendheid van de riolering blijkt dat we € 524.000 moeten storten in de egalisatievoorziening voor de rioolheffing. Zie de paragraaf lokale heffingen voor meer informatie.
Duurzaamheid	129.659	-128.086	Lasten: Duurzaamheid: Voor energiearmoede, duurzaamheid en isolatie hebben we subsidie ontvangen. Uit deze subsidie betalen we de kosten. Voor deze onderwerpen was € 128.000 meer aan kosten begroot dan er is uitgegeven. Dit komt vooral doordat de organisatie die onze

Onderwerp	Verschil lasten	Verschil baten	Toelichting
			isolatiemaatregelen uitvoerde faillissement had aangevraagd. Daardoor liep de uitvoering vertraging op. Omdat we minder hebben uitgegeven, hebben we ook € 128.000 minder aan subsidie-inkomsten verwerkt. De rest van de subsidie kunnen we in de komende jaren nog gebruiken. Baten: Duurzaamheid: Zoals bij de lasten beschreven is er € 128.000 minder subsidiebaton ingeboekt dan begroot omdat er ook minder uitgaven zijn geweest.
Wonen	257.195	994.450	Lasten: Aanjaagbudget woningbouw: Nadat alle kosten voor de projecten en het stimuleren van de woningbouw zijn verwerkt, is er € 198.000 over van het totale budget van € 918.000. Er zijn ook interne kosten doorberekend aan (woningbouw)projecten. Dit bedrag is € 117.000 hoger dan in de begroting was verwacht. OdrU: Een deel van inzet Omgevingsdienst (m.n. vergunningverlening milieu) zou gedekt moeten worden vanuit legesinkomsten 2025. Echter verwachten wij de legesinkomsten pas in 2026 te ontvangen. Hierdoor is een negatieve afwijking van € 64.000 ontstaan. Baten: Bijdragen bovenwijkse voorzieningen: In de begroting was rekening gehouden met een bijdrage van € 122.550 voor bovenwijkse voorzieningen. Deze inkomsten verwachten we nu in 2026 in plaats van 2025. Daarnaast hebben we wel een andere bijdrage van € 25.000 ontvangen. Deze was niet begroot en is ook voor bovenwijkse voorzieningen. We stellen voor om dit bedrag bij de resultaatbestemming te storten in de bijbehorende reserve. Bijdrage nieuwbouw: Vanuit het Rijk krijgen wij een bijdrage per nieuwbouw woning waarvan de bouw is gestart in 2025. Vanuit het Rijk krijgen wij hiervoor € 1.092.000.
Vergunningverlening, Toezicht, Handhaving en Ruimtelijke Ordening	178.104	-53.189	Lasten: Omgevingswet: Via circulaire hebben we budget ontvangen voor het uitvoeren van de Omgevingswet. Een deel van dit budget is in 2025 al uitgegeven. Het bedrag dat overblijft (€ 556.896) willen we meenemen naar 2026. Dit doen we om de kosten in de komende jaren te kunnen betalen. OdrU: Een deel van inzet Omgevingsdienst (m.n. vergunningverlening bouw) zou gedekt moeten worden vanuit legesinkomsten 2025. Echter verwachten wij de legesinkomsten pas in 2026 te ontvangen. Hierdoor is een negatieve afwijking van € 74.000 ontstaan. Afwaardering boekwaarde: Er is een niet begrote afwaardering boekwaarde geweest voor een verkocht pand t.w.v. € 75.000. Grondexploitatie: De grondexploitatie geeft bij de lasten een nadeel van € 206.000. Dit wordt administratief bij de baten rechtgetrokken. Voor meer informatie over de grondexploitatie verwijzen wij u naar de paragraaf grondbeleid.

Onderwerp	Verschil lasten	Verschil baten	Toelichting
-----------	--------------------	-------------------	-------------

Baten:

Legesinkomsten:

Er is in 2025 een nadeel van € 224.000 op de begrote legesinkomsten, omdat deze legesinkomsten, bij nader inzien, in 2026 wordt verwacht.

Grondexploitatie:

Zie omschrijving grondexploitatie bij de lasten.

Onderwijs	6.538	-	
Gebouwen	31.599	25.136	Lasten: Leegstandsbeheer: Er zijn extra, niet begrote, kosten gemaakt voor leegstandsbeheer (€ 25.000) van diverse gemeentelijke panden. Onderhoud gebouwen: Bij de gemeentewerf is € 28.000 meer uitgegeven door onverwacht onderhoud aan het gebouw en de installaties. Daartegenover staat dat er € 85.000 minder is uitgegeven aan onderhoud van gebouwen. Dit komt omdat onderhoud niet nodig bleek, een gebouw met onderhoudsverplichting is verhuurd en het onderhoud aan de overkapping van de tramhalte bij het gemeentekantoor niet in 2025 is uitgevoerd. Dit gebeurt in 2026. Daarom stellen we voor om het begrote budget van € 16.145 mee te nemen naar 2026 als uitgestelde prestatie. Baten: Vergoedingen voorgaande jaren: Er zijn in dit programma extra inkomsten voor o.a. huur ontvangen. Dit komt omdat vergoedingen uit voorgaande jaren in 2025 zijn ontvangen.
Projecten	1.597.626	-586.202	Zie voor een overzicht en toelichting van de projecten de paragraaf Projecten.
Mobiliteit	-101.916	19.001	Lasten: Parkeergarages: Door onvoorzien onderhoud door lekkages in de parkeergarage Overtoom is er € 56.000 meer uitgegeven dan begroot. Ook zijn er nagekomen belastingaanslagen uit voorgaande jaren opgelegd waardoor er € 49.000 meer is uitgegeven dan verwacht.
Openbare ruimte	17.567	229.311	Baten: Bijdrage verkeersprojecten: Vanuit het Rijk zijn niet begrote subsidies ontvangen van € 27.000 ter dekking van verkeersprojecten. Gronden en speelterreinen: Er zijn extra inkomsten van € 59.000 door niet begrote grondverkopen en het verhuren van stukken grond. Daarnaast hebben we € 18.000 extra overheidssubsidie ontvangen, onder andere voor het vergroenen van speelterreinen. Vrijval voorziening straatmeubilair: Er is gebleken dat wij de voorziening voor het groot onderhoud aan het straatmeubilair niet uitputten. De budgetten voor het dagelijks onderhoud en de vervangingsinvesteringen zijn voldoende voor het onderhoud aan het straatmeubilair. Hierdoor moeten wij de gevormde voorziening voor het groot onderhoud aan het straatmeubilair volgens de BBV wetgeving laten vrijvallen.
Economie	60.003	-23.693	Lasten: Toeristenbelasting:

Onderwerp	Verschil lasten	Verschil baten	Toelichting
-----------	-----------------	----------------	-------------

In de begroting 2025 waren per ongeluk nog uitgaven en inkomsten voor de toeristenbelasting opgenomen. Omdat wij geen toeristenbelasting innen, zijn er geen uitgaven gedaan en geen inkomsten ontvangen. Hierdoor zijn er bij de lasten € 52.000 minder uitgaven geweest.

Recreatie en toerisme:

In 2025 is € 40.000 over van het incidenteel begrote budget voor de uitvoering van de visie recreatie en toerisme. Omdat de werkzaamheden in 2026 doorgaan, stellen we voor om dit bedrag als uitgestelde prestatie mee te nemen naar 2026.

Bedrijfsinvesteringszone:

Er is € 56.000 meer uitgekeerd aan de bedrijfsinvesteringszone. Bij de baten hebben wij hiervoor ook extra inkomsten gehad. Iedere 5 jaar vindt er een afrekening plaats op basis van de daadwerkelijk gemaakte kosten van de BIZ en de subsidie van de gemeente.

Baten:

Toeristenbelasting:

Zoals bij de lasten beschreven hebben wij geen inkomsten toeristenbelasting. Hierdoor ontvangen wij € 104.000 minder dan begroot.

Bedrijfsinvesteringszone:

Zoals bij de lasten beschreven hebben wij meer uitgekeerd aan de bedrijfsinvesteringszone. Daar tegenover ontvangen wij € 80.000 extra vanuit de bedrijfsinvesteringszone dan begroot.

Recreatie en toerisme	-3.672	220	
Afval	-278.239	99.873	Afval: Er is € 164.000 extra uitgegeven aan meerwerk, zoals extra schoonmaakrondes, schoonmaken bij drukbezochte plekken en na evenementen zoals de vrijmarkt op Koningsdag. Daarnaast is € 100.000 besteed aan het opruimen van zwerfafval. Deze kosten waren niet begroot. Daartegenover staan ook inkomsten voor het zwerfafval.
Algemene dekkingsmiddelen	265.166	241.683	Lasten: Afrekening RMN: Er heeft een definitieve afrekening plaats gevonden van het RMN over de jaren 2023 en 2024. Hierdoor is er € 311.000 terug ontvangen. Kwijtscheldingen/ dubieuze debiteuren: Er zijn niet begrote kosten gemaakt voor kwijtscheldingen/ dubieuze debiteuren voor de onderdelen afval en riool die onder de algemene dekkingsmiddelen vallen. Baten: Heffingen: Bij de rioolheffing is € 146.000 meer ontvangen dan begroot. Dit heeft o.a. te maken met naslagheffingen uit voorgaande jaren. Daarnaast is er € 98.000 meer inkomsten voor o.a. PMD en papier ontvangen dan begroot.
Reserves	1.431.277	-2.192.135	Deze afwijking volgt hoofdzakelijk door de jaar afrekening met de reserve projecten. Voor de toelichting verwijzen wij u naar de jaarrekening hoofdstuk Toelichting passiva en de paragraaf Projecten,
Loonsom	126.671	166.900	In de paragraaf Bedrijfsvoering vindt u een centrale toelichting op de totale personeelslasten.
Kapitaallasten	401.712	-	Binnen programma 3 is € 401.000 minder aan kapitaallasten doorbelast. Dit komt omdat er minder investeringen zijn afgesloten in 2024 dan verwacht.

Onderwerp	Vershil lasten	Vershil baten	Toelichting
Energie	131.620	-	Omdat er minder energie is verbruikt is er een voordeel op de energielasten ontstaan.
Totaal	2.128.014	671.638	

Investeringsen

Investeringsen 2025								
Programma	Omschrijving	Krediet Totaal Krediet 2025	Realisatie oude jaren (t/m 2024)	Realisatie 2025	Totaal Realisatie t/m 2025	Restant 2025	Planning jaar gereed	Status JR2025 (doorschuiven of afsluiten)
Progr. 3	VRI 7 Basilekpad-Baronieweg *	167.475	139.831	10.677	150.508	16.967	2027	Doorschuiven
Progr. 3	Kademuur bij brug Doelenstraat BM-059 *	-	-	-	-	-	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Betonnen brug bij Doelenstraat BM-059 *	100.000	-	76.133	76.133	23.867	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Betonnen Looie brug BM-066 *	50.000	-	-	-	50.000	2026	Deel Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Voorbereidingskrediet Hitteschild (2019) Project49	84.599	75.775	-	75.775	8.824		Afsluiten
Progr. 3	Verharde bestrating parkrpls clubgeb. HCIJ (2020)	15.000	-	18.150	18.150	-3.150	2025	Afsluiten
Progr. 3	Doorfietsroute U-N-IJ* (2021)	812.148	88.598	699.179	787.777	24.372	2025	Afsluiten
Progr. 3	Gekanaliseerde Hollandse IJssel (2021)	366.522	366.522	-	366.522	-	2025	Afsluiten
Progr. 3	KeerwandenTuinensingel KW-089 (2022)	-	-	-	-	-		Bij Raadbesluit overgeboekt naar andere investering
Progr. 3	Inrichten 30km zones woonw, 5 str (2024) was 2025	50.000	-	4.604	4.604	45.396	2028	Deel Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Snellere fietsverb. regio (route Ned.Plas) (2024)	-	-	3.255	3.255	-3.255	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Snellere fietsverb.regio (fietsbHoll.IJssel)(2025)	-	-	-	-	-	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029

Investerings 2025								
Progr. 3	Snellere fietsverb.regio(IJsselbos Ned.Plas)(2024)	-		-	-	-	2027	Doorgeschoven naar 2026/2027 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Snellere fietsverb.regio(Fietsstr Eiteren2eF(2023)	50.000	-	-	-	50.000	2026	Deel Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Snellere fietsverb. regio (route Kr IJssel)(2025)	-	-	-	-	-	2027	Doorgeschoven naar 2027 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Actieplan Verkeersveilig. Lorentz (2024 was2025)	-	-	-	-	-	2027	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Actieplan Verkeerveilig. (2023)	44.477	44.477	-	44.477	-0	2029	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Overtoom - Parkeerinstallatie (2023)	61.356	-	-	-	61.356	2026	Doorschrijven
Progr. 3	Overtoom - Sprinklerinstallatie (2024)	144.303	-	-	-	144.303	2026	Doorschrijven
Progr. 3	Isselwaarde - Speedgate (2025)	8.615	-	-	-	8.615	2026	Doorschrijven
Progr. 3	Isselwaarde - Parkeerinstallatie (2024)	51.660	-	-	-	51.660	2026	Doorschrijven
Progr. 3	GROEN Dacia Dokker dauto Piket (2030) vervallen	-	-	-	-	-		vervallen
Progr. 3	GROEN Toyota Dyna Truck (2025) vervallen	-	-	-	-	-		vervallen
Progr. 3	GROEN Toyota Dyna (2025) vervallen	-	-	-	-	-		vervallen
Progr. 3	GROEN Toyota Dyna verlengd (2025) vervallen	-	-	-	-	-		vervallen
Progr. 3	GROEN Fuso Canter (2025) vervallen	-	-	-	-	-		vervallen
Progr. 3	2 Camera's in het openbaar gebied (2024)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Herinrichting Weg Noord IJsseldijk (2024)	-	-	-	-	-	2027	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Masten Walkade (2024)	20.000	-	-	-	20.000	2028	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Armatuuren Walkade (2024)	-	-	-	-	-	2028	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Masten Binnenstad (2024)	59.820	9.820	7.820	17.640	42.180	2028	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029

Investerings 2025								
Progr. 3	Armatuuren Binnenstad (2024)	9.320	9.320	3.910	13.230	-3.910	2028	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Masten Kronenburgplantsoen (2025)	25.000	-	-	-	25.000	2028	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Armatuuren Kronenburgplantsoen (2025)	-	-	-	-	-	2028	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	aanbrengen groen in diverse straten (2025)	50.000	-	43.641	43.641	6.359	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Aanbr doorl verharding op park.pltsen (2025)	100.000	39.056	-	39.056	60.944	2027	Doorschuiven
Progr. 3	verwijd 'zinl verhardingen'en aanbr.groen(2024)	100.000	-	83.869	83.869	16.131	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Maatregelen aanpak wateroverlast (2024)	200.000	-	-	-	200.000	2027	Doorschuiven
Progr. 3	Vergr. watersyst voor afkopp.verh oppervlak (2025)	25.000	-	-	-	25.000	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Herinr.parken en aanplant grote boomkr (2025)	50.000	-	-	-	50.000	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Vergroenen en herinrichten straten (2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Groen 2024	100.000	69.849	30.757	100.606	-606	2025	Afsluiten
Progr. 3	Groen 2025	100.000	-	95.023	95.023	4.977	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Elementen 2024	189.255	158.702	-	158.702	30.553	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Vervangen houten brug 2024	200.000	-	103.769	103.769	96.231	2027	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Vervangen houten brug 2025	-	-	3.052	3.052	-3.052	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Vervangen betonnen damwand 2024	53.925	-	55.547	55.547	-1.622	2025	Afsluiten
Progr. 3	Vervangen houten dekbeplanking 2024	60.000	-	54.109	54.109	5.891	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Beschoeiing 2024	222.285	181.541	40.896	222.437	-152	2025	Afsluiten
Progr. 3	Beschoeiing 2025	206.597	-	206.720	206.720	-123	2025	Afsluiten
Progr. 3	Straatmeubilair 2024	40.000	-	39.829	39.829	171	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Straatmeubilair 2025	-	-	-	-	-	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Borden 2024	13.290	8.918	4.433	13.351	-61	2024	Afsluiten

Investeringsen 2025							
Progr. 3	Borden 2025	13.290	-	10.907	10.907	2.383	2025 Afsluiten
Progr. 3	Vervangingen speellocaties 2024	50.000	13.178	5.760	18.938	31.062	2027 Doorschuiven
Progr. 3	OVL Armatuur 2025	10.000	-	15.907	15.907	-5.907	2025 Afsluiten
Progr. 3	OVL Mast 2025	50.000	-	9.697	9.697	40.303	2026 Doorschuiven
Progr. 3	Empas hogedrukreiniger (2025)	24.000	-	24.670	24.670	-670	2025 Afsluiten
Progr. 3	Aanhanger Empas (2025)	3.000	-	2.700	2.700	300	2025 Afsluiten
Progr. 3	Kleine auto laad kraan (2025)	10.000	-	-	-	10.000	2027 Doorschuiven
Progr. 3	Gemeentewerf 60 (MJOP 2024)	25.000	-	-	-	25.000	2026 Doorschuiven
Progr. 3	Gemeentewerf 80 (MJOP 2024)	11.721	-	-	-	11.721	2026 Doorschuiven
Progr. 3	Parkeergarage Overtoom 60 (MJOP 2024)	117.263	12.846	104.972	117.818	-555	2025 Afsluiten
Progr. 3	Parkeergarage Overtoom 90 (MJOP 2024)	241.685	17.947	139.808	157.756	83.929	2026 Doorschuiven
Progr. 3	Tramstation 60 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-	2027 Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Tramstation 90 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-	2027 Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Duitslandstraat 7 60 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Duitslandstraat 7 90 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Parkeergarage Eiteren 60 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Parkeergarage Eiteren 90 (MJOP 2025)	73.584	-	-	-	73.584	2026 Doorschuiven
Progr. 3	Gemeentewerf 90 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Aula begraafplaats 90 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Parkeergarage Overtoom 40 (MJOP 2025)	327.546	-	327.211	327.211	335	2025 Afsluiten
Progr. 3	Parkeergarage Overtoom 90 (MJOP 2025)	260.000	-	243.919	243.919	16.081	2026 Doorschuiven naar 2026
Progr. 3	De IJsselsteen 60 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029

Investerings 2025								
Progr. 3	De IJsselsteen 90 (MJOP 2025)	114.461	-	-	-	114.461	2027	Doorschuiven naar 2026
Progr. 3	Teenschillerpad 2 60 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Zomerdijk 42 A+ B 60 (MJOP 2025)	20.342	-	-	-	20.342	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 3	Zomerdijk 42 A+ B 90 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Stadsmuur en -poorten 90 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Heemradenlaan 42 40 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Heemradenlaan 42 60 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Heemradenlaan 42 90 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Dubbele Cabine/Open laadbak (HVO100) (2025)	66.000	-	-	-	66.000	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Dubbele Cabine/Open laadbak (HVO100) (2025)	66.000	-	-	-	66.000	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Dubbele Cabine/Open laadbak (HVO100) (2026)	66.000	-	-	-	66.000	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Maatregelen aanpak wateroverlast (2025)	200.000	-	-	-	200.000	2027	Doorschuiven
Progr. 3	Maatreg. aan eigen gemeentelijke vastgoed (2025)	45.000	-	-	-	45.000	2028	Doorschuiven
Progr. 3	Talud Tuinensingel (2026)	200.000	-	198.828	198.828	1.172		Bij Raadbesluit overgeboekt naar andere investering
Progr. 3	Stalen damwanden binnenstad (2026)	-	-	-	-	-	2026	Doorschuiven

Verbonden partijen Wonen en ruimte

Deelname in de volgende verbonden partij(en) heeft bijgedragen 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 Wonen en ruimte

- 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

Uitgestelde prestaties

Excel-tabel

Uitgestelde prestaties	Bedrag
Openbare verlichting	39.000
Overkapping tramhalte stadskantoor	16.145
Visie recreatie en toerisme	40.000
Advieskosten klimaat binnenstad	20.000
Omgevingswet	556.896
Recreatie	16.556
Studio 10	53.047
Totaal	741.644

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.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Optimale en kansrijke schoolloopbaan voor alle kinderen in IJsselstein

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

Indicator



Er is uitvoering gegeven aan het kwaliteitskader: kwaliteit- en resultaatafspraken voor- en voerschoolse educatie IJsselstein. Er zijn binnen dit kader nieuwe resultaatafspraken vastgesteld met het werkveld. De Peutermonitor wordt ingezet voor monitoring en toeleiding van de VVE. Er zijn stappen gezet om te komen tot één overdrachtsformulier voor de gehele gemeente van kinderopvang naar basisschool (VE kinderen en reguliere peuters). En er heeft een update plaatsgevonden van de subsidieregeling Voorschoolse Educatie en Kinderopvang en het subsidiebedrag hiervoor.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Toekomstbestendige en duurzame onderwijshuisvesting

Samen met de schoolbesturen een nieuw Integraal Huisvestingsplan Onderwijs opstellen.

Indicator



De gemeente en schoolbesturen van het primair onderwijs zouden gezamenlijke uitgangspunten over diverse onderwerpen op onderwijsgebied formuleren die meegenomen zouden worden in het nieuwe IHP. Maar door de vertraagde reactie van de schoolbesturen op de uitgangspunten is het IHP doorgeschoven naar 2026.

De Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs IJsselstein herijken.

Indicator



De Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs wordt op basis van de nieuwe modelverordening van de VNG aangepast. De nieuwe modelverordening komt beschikbaar zodra het wetsvoorstel Planmatige aanpak onderwijshuisvesting in de 2e Kamer behandeld is. Aangezien het wetsvoorstel nog niet behandeld is hebben we de nieuwe verordening doorgeschoven naar 2026.

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.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Duurzame sportinfrastructuur

Toelichting

In 2025 hebben 65 kinderen wekelijks meegedaan aan de sport- en spelactiviteiten in de verschillende wijken van IJsselstein.

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.

Indicator



Met de inzet van de buurtsportcoaches en partners heeft de gemeente een structureel sport- en beweegaanbod in de openbare ruimte aangeboden. De buurtsportcoaches hebben in 2025 wekelijks een divers aanbod in de wijk georganiseerd, zoals sport en spel en QR-FIT wandelroutes.

De gemeente realiseert met de inzet van de buurtsportcoaches en sport-overstijgende partners een structureel aanbod van sport en spel in de openbare ruimte.

Indicator



In 2025 is er met de inzet van de buurtsportcoaches en partners gewerkt aan een structureel sport- en beweegaanbod in de openbare ruimte. Buurtsportcoaches organiseerden wekelijks activiteiten in de wijk, zoals sport en spel en QR-FIT wandelroutes. Daarnaast hebben sportaanbieders aanbod in de openbare ruimte gerealiseerd, zoals hardlopen, wandelen, bootcamp, wielrennen en calisthenics.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Inclusief sporten en bewegen

Toelichting

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.

In 2025 hebben wekelijks 60 inwoners gebruik gemaakt van het inclusief sport- en beweegaanbod van de buurtsportcoaches. Per activiteit waren er steeds minimaal 10 deelnemers.

Gemiddeld 15 kinderen hebben deelgenomen aan het wekelijkse sport- en spelaanbod inclusief buitenspelen in speeltuin Kloosterplantsoen, in samenwerking met kinderfysiotherapie en buurtsportcoaches. Pilot was succesvol.

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

Indicator



De buurtsportcoaches hebben in 2025 het reguliere sportaanbod aangevuld met beweegactiviteiten voor kwetsbare doelgroepen, zoals fit en klets en sportmix. Zodat alle inwoners mee kunnen doen en in beweging kunnen blijven.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Vaardig bewegen

Toelichting

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

KPI: Wekelijks Peutergym aanbod voor min. 20 peuters.

Nijntjemethodiek: behaald, 2 scholen doen mee aan de Nijntjemethodiek voor groep 1 en 2
Wekelijks peutergym aanbod voor tenminste 20 peuters: niet behaald, 10-15 deelnemers per week

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

Indicator



Met de inzet van de buurtsportcoaches heeft de gemeente in 2025 op enkele scholen het traject Nijntje beweegaanbod uitgerold ter ondersteuning van de motorische ontwikkeling van de allerkleinsten. Daarnaast bieden de buurtsportcoaches wekelijks peutergym aan voor jonge kinderen, gericht op spelenderwijs bewegen en motorische ontwikkeling.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Vitale sportaanbieders & Positieve sportcultuur

Toelichting

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

Behaald: 95% van de sportverenigingen in IJsselstein heeft een vertrouwenscontactpersoon aangesteld.

De gemeente biedt sportverenigingen verenigingsondersteuning.

Indicator



De clubondersteuner heeft in 2025 verenigingen ondersteuning geboden bij het versterken van vrijwilligersbeleid, het bevorderen van een veilig sportklimaat en besturen met impact. Dit helpt bestuurders hun club sterker te maken door vaardigheden te ontwikkelen op het gebied van persoonlijk leiderschap, verbinden, strategisch besturen en maatschappelijk ondernemerschap.

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.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Beheer en behoud cultuurhistorisch erfgoed

Het vindbaar en bruikbaar maken van het gemeentelijke register voor gemeentelijke monumenten.

Indicator



Op de website van de gemeente is een uitgebreide lijst van de gemeentelijke monumenten in IJsselstein opgenomen. Het gemeentelijk register voor gemeentelijke monumenten is daarmee vindbaar en bruikbaar geworden. Als kers op de taart zullen voor alle pandeigenaren begin 2026 monumentenschildjes beschikbaar worden gesteld.

We stellen een Cultuurhistorische Waardenkaart op.

Indicator



Eind 2025 is de Archeologische Waardenkaart vastgesteld. Daarmee is een flinke bijdrage geleverd aan het beschermen en behouden van het gemeentelijk (archeologisch) erfgoed. In 2026 onderzoeken we de noodzaak voor het opstellen van een Cultuurhistorische waardenkaart.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Brede en laagdrempelige bibliotheek

Stimuleren taal- en leesontwikkeling via de bibliotheek.

Indicator



De Bibliotheek op School (dBos) is op 3 IJsselsteinse basisscholen en scholen in het voortgezet onderwijs actief. Daarnaast heeft de bibliotheek programma's rondom de Nationale Voorleesdagen, de Kinderboekenweek en Heel Nederland Leest. De voorlees- en doorleesexpres zijn voortgezet en de BoekStart in de kinderopvang is aangeboden bij 4 opvanginstellingen met meerdere locaties.

Centraal punt voor informatie en ontmoeting.

Indicator



De bibliotheek heeft ruime openingstijden met professioneel bemenste ondersteuning. Er is een collectie boeken en tijdschriften aanwezig, een leestafel en er worden diverse activiteiten en cursussen georganiseerd waar mensen elkaar kunnen ontmoeten en zich kunnen ontwikkelen.

Voortzetten van het Taalhuis.

Indicator



Voor het Taalhuis zijn vrijwilligers getraind en is aan professionals voorlichting over laaggeletterdheid gegeven. Voor anderstaligen met een erg laag taalniveau en/of veel moeite met lezen en schrijven wordt een taalverbeteringstraject van 30 weken aangeboden en is er een taalhuiscollectie in de bibliotheek. Daarnaast is vanuit Bibliotheek Lek en IJssel het regionaal netwerk laaggeletterdheid aangestuurd, zijn de intakes van deelnemers verwerkt en lokale activiteiten rondom laaggeletterdheid gecoördineerd.

Bevorderen digitale vaardigheid (Informatiepunt Digitale Overheid).

Indicator



De bibliotheek heeft de middelen, bedoeld voor het Informatiepunt digitale overheid (IDO), ingezet om wekelijks spreekuren te organiseren voor mensen met vragen over de digitale overheid zoals toeslagen, belastingen en DigiD.

Leven Lang Ontwikkelen.

Indicator



De bibliotheek organiseert programma's rondom de Nationale Voorleesdagen, Kinderboekenweek en Nederland leest. Ook biedt de bibliotheek tal van mogelijkheden voor inwoners om zich te blijven ontwikkelen, zoals praattafels, leestafels, cursussen op het gebied van basisvaardigheden en digitale zelfredzaamheid en spreekuren van de Wetswinkel en een maandelijks inloopuur bij een OV-coach om mensen op weg te helpen in het OV.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Een sterke, creatieve cultuursector

Toelichting

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?

In 2025 zijn er 3 cultuurcafés georganiseerd. Deze stonden onder andere in het teken van kunst op scholen en het Uitvoeringsprogramma Kunst en cultuur 2026-2029.

Ten aanzien van maatschappelijke participatie zijn o.a. verkennende gesprekken gevoerd met Zorg4IJsselstein om te onderzoeken op welke manier kunst en cultuur bij dit platform kan aansluiten. Ook is in samenwerking met het culturele veld (o.a. via een cultuurmakers enquête en een klankbordgroep) het uitvoeringsprogramma kunst en cultuur geëvalueerd en is een nieuw uitvoeringsprogramma samengesteld. Hierbij is uitvoering besproken op welke manier kunst en cultuur ingezet kan worden voor een gezondere leefomgeving en hebben we aan de hand daarvan nieuwe acties geformuleerd.

Door middel van de campagnes 'CultiTijd' en 'Wij geven cultuur een gezicht', diverse blogs en podcasts is het culturele aanbod in IJsselstein bekend gemaakt aan inwoners en bezoekers.

Doorgaan met het uitvoeringsprogramma Kunst en Cultuur door o.a. het bevorderen van de samenwerking in en zichtbaarheid van het culturele veld.

Indicator



Er zijn drie cultuurcafés georganiseerd; een in samenwerking met Kunst Centraal en scholen, een bij het Fulcotheater en een bij muziekvereniging Excelsior. Daarnaast is in samenwerking met culturele organisaties de campagne CultiTijd uitgevoerd en is de campagne "Wij geven cultuur een gezicht" opgezet waarbij diverse ambassadeurs voor kunst en cultuur geportretteerd zijn in beeld, verhaal en gedicht. Ook wordt elk kwartaal een cultuurnieuwsbrief gestuurd naar culturele instellingen en andere belangstellenden.

Opstellen uitvoeringsprogramma Kunst en Cultuur 2026-2029 met culturele partners.

Indicator



In samenwerking met het culturele veld, via een cultuurmakersenquête, een klankbordgroep bestaande uit een representatieve vertegenwoordiging van het culturele veld en een cultuurcafé, zijn ideeën opgehaald voor het Uitvoeringsprogramma kunst en cultuur 2026-2029. Ook de resultaten uit de evaluatie, waarin de waardering van kunst en cultuur door inwoners is meegenomen, zijn in het nieuwe uitvoeringsprogramma verwerkt.

Bevorderen van onderlinge bekendheid tussen culturele partners, het onderwijs, welzijnspartners.

Indicator



Er is een cultuurcafé gewijd aan kunst op scholen waarbij zowel kunstinstellingen als scholen aanwezig waren. Er vinden gesprekken plaats met Zorg4IJsselstein en we zijn aangesloten bij het overleg FIT IJsselstein. Daarnaast is een pilot met een buurtcultuurcoach gestart waarbij de cultuurcoach, gericht op jongeren, de samenwerking zoekt met scholen, welzijnsorganisaties en cultuurorganisaties.

Evalueren van het uitvoeringsprogramma Kunst en Cultuur 2022-2025 samen met de culturele partners door o.a. een enquête en cultuurtafels.

Indicator



In samenwerking met het culturele veld, onder andere via een cultuurmakersenquête en een klankbordgroep bestaande uit een representatieve vertegenwoordiging van het culturele veld, is het Uitvoeringsprogramma Kunst en Cultuur 2022-2025 geëvalueerd. Ook hebben we de waardering van inwoners voor kunst en cultuur, gemeten via de Cultuurmonitor, meegenomen in de evaluatie. Op basis van deze resultaten hebben we nieuwe acties voor de uitvoeringsperiode 2026-2029 geformuleerd.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Iedereen die wil, kan meedoen

Toelichting

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.

In de evaluatie van het Uitvoeringsprogramma Kunst en Cultuur 2022-2025 is ook de wandelroute en het gebruik ervan geëvalueerd. De wandelroute werd en wordt online via uitinijselstein en via campagnes in onder andere de regio onder de aandacht gebracht.

In 2025 is de Cultuurmonitor 2024 afgenomen, waarbij we inwoners van IJsselstein naar hun deelname aan en waardering voor kunst en cultuur in 2024 hebben gevraagd. De gegevens zijn geanalyseerd en meegenomen in de evaluatie van het Uitvoeringsprogramma Kunst en Cultuur 2022-2025. Over het algemeen zijn de respondenten positief over kunst en cultuur. Ongeveer 70% geeft aan trots te zijn op IJsselstein als culturele stad en 64% gaf aan dat er genoeg te doen is. Tweederde van de respondenten beoefent zelf een kunstvorm, zoals muziek maken of toneel spelen.

We bevorderen kunst en cultuur door en voor alle inwoners door een aansprekend, divers cultureel aanbod.

Indicator



We ondersteunen IJsselsteinse culturele instellingen met een structurele subsidie voor hun culturele activiteiten. Daarnaast hebben we initiatieven uit de samenleving op het gebied van kunst en cultuur ondersteund met onder andere een incidentele subsidie. We brengen het culturele aanbod in IJsselstein onder de aandacht met de campagne CultiTijd waarbij de hele maand september in het teken staat van kunst en cultuur. Met de campagne "Wij geven cultuur een gezicht" geven we een aantal cultuurambassadeurs een podium om te laten zien hoe kunst, erfgoed en verhalen ons verbinden, inspireren en het leven kleur geven.

Integraal werken binnen het sociaal domein: kunst en cultuur zien als kans tot maatschappelijke participatie.

Indicator



Samen met het beleidsdomein jeugd is een pilot met een buurtcultuurcoach gestart waarbij de cultuurcoach, gericht op jongeren, de samenwerking zoekt met scholen, welzijnsorganisaties en cultuurorganisaties. Het doel is om talentontwikkeling bij jongeren te stimuleren. Verder is één van de cultuurcafés gewijd aan kunst op scholen waarbij zowel kunstinstellingen als scholen aanwezig waren. Er vinden gesprekken plaats met Zorg4IJsselstein en we zijn aangesloten bij het overleg FIT IJsselstein.

Doorgaan met vergroten van de zichtbaarheid van het culturele aanbod door inzet van o.a. CultiTijd en andere communicatiemiddelen.

Indicator



Gedurende de hele maand september is er campagne gevoerd voor CultiTijd waarin het culturele aanbod in IJsselstein onder de aandacht wordt gebracht. Het programma is in nauwe samenwerking met culturele organisaties en aanbieders samengesteld. De reizende tentoonstelling "Wij geven cultuur een gezicht", waarbij 5 cultuurambassadeurs zijn geportretteerd met foto, verhaal en gedicht, is in september in het gemeentehuis geopend. De expositie is onderdeel van een bredere campagne waarin IJsselsteinse cultuurliefhebbers laten zien hoe kunst, erfgoed en verhalen ons verbinden en inspireren. Ook zijn er 5 blogs over cultureel IJsselstein gepubliceerd en is er een podcast over de Onze Lieve Vrouwe (O.L.V.) van Eiteren en de Ommedracht verschenen.

Aansluiten bij de Strasse des Friedens ("Vredesstraat").

Indicator



Dit proces is in volle gang. De initiatiefnemers hebben meer tijd genomen om de kunstwerken in de openbare ruimte, waarmee we aansluiten bij de Weg voor de Vrede, in kaart te brengen. Dit is inmiddels klaar. Daarmee kunnen we in 2026 verder met het opstellen van een route en de intentieverklaring.

We ondersteunen en stimuleren vrijwilligersorganisaties en verenigingen op cultureel gebied om andere doelgroepen te betrekken als deelnemer, vrijwilliger of toeschouwer.

Indicator



We hebben culturele organisaties via de nieuwsbrief geattendeerd op de FIT-fair en 'IJsselsteinvoorelkaar' om hun aanbod aan een divers publiek te presenteren, onder andere voor het werven van deelnemers, maar ook vrijwilligers. Een aantal culturele instellingen hebben deelgenomen aan de FIT-Fair. De campagnes CultiTijd en 'Wij geven cultuur een gezicht' richt zich op uiteenlopende doelgroepen om hen te bereiken en te betrekken bij het culturele aanbod.

Uitgestelde prestatie 2024 Onderwijs, sport en cultuur

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Beheer/behoud Cultuurhistorisch erfgoed

Toelichting

IN BEELD TE KRIJGEN (CULTUURHISTORISCHE WAARDENKAART)

JR24Stand van zaken (indicator en toelichting)

Door middel van een Archeologische Waardenkaart (2025) die in 2025 wordt vastgelegd krijgen we beter in beeld welke waarden voor IJsselstein belangrijk zijn.

Indicator



Toelichting

We voldoen aan de wettelijke verplichting tot het beschermen en behouden van het gemeentelijk erfgoed. Hiervoor hebben we de Erfgoedverordening vastgesteld en nemen we erfgoed mee in de diverse beleidsvisies zoals het Toekomstbeeld Binnenstad, Visie Toerisme en Recreatie, het gebiedsperspectief Kromme IJsselgebied, het omgevingsplan Binnenstad en een Archeologische waardenkaart. Daarmee is beschermen en behouden van het gemeentelijke erfgoed geborgd.

Het plukken van 'laaghangend fruit', zoals het samen met het cluster Duurzaamheid onderzoeken of ook voor de gemeentelijke pandeigenaren subsidie kan worden verstrekt voor het verduurzamen van de woningen, vindt plaats in Q1/Q2 2025. Dit draagt bij aan het behouden en versterken van het monumentale erfgoed zonder dat hiervoor sec beleid voor is opgesteld. Vooralsnog is er vanuit de regio (in 2025) geen medewerking om hiervoor subsidie te verstrekken.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Aanbesteding/aanpassing verordening leerlingenvervoer en beleidsregels leerlingenvervoer

Toelichting

Goede vervoersvoorziening voor leerlingen naar passend onderwijs

LEERLINGENVERVOER EN BELEIDSREGELS LEERLINGENVERVOER AANPASSEN

JR24Stand van zaken (indicator en toelichting)

Door een personeelsswissel is deze taak later opgepakt dan gepland. Daarnaast is de aanbesteding uitgelopen. Daarom is besloten om de verordening niet meer voor de start van het schooljaar 2024-2025 aan te passen. Het proces om de verordening te vernieuwen is in 2024 gestart en in Q2 2025 wordt de nieuwe verordening ter besluitvorming voorgelegd aan de gemeenteraad.

Indicator



Toelichting

Op 1 januari 2025 is het contract uit de aanbesteding ingegaan. De uitvoering loopt. We blijven in gesprek met het contractmanagementbureau en de vervoerder over de kwaliteit van het vervoer.

Op 10 april 2025 is de Verordening leerlingenvervoer gemeente IJsselstein 2025 vastgesteld door de gemeenteraad. Op 20 mei 2025 zijn de Beleidsregels leerlingenvervoer gemeente IJsselstein 2025 vastgesteld door het college. Aanvragen voor het leerlingenvervoer in het schooljaar 2025/2026 zijn behandeld aan de hand van de nieuwe verordening en beleidsregels.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Aanpassing verordening voorzieningen huisvesting onderwijs

Toelichting

Actuele verordening voorzieningen huisvesting onderwijs.

JR24stand van zaken (indicator en toelichting)

De nieuwe modelverordening van de VNG zou in oktober 2024 beschikbaar zijn, maar was toen nog niet gereed. Deze komt beschikbaar zodra het wetsvoorstel Planmatige aanpak onderwijshuisvesting in de 2e Kamer behandeld is. De datum van behandeling is nog niet bekend. In 2025 wordt ook een nieuw Integraal Huisvestingsplan onderwijs opgesteld. Deze wordt in december 2025 aan de raad aangeboden. Dan kan het IHP in de nieuwe verordening verankerd worden.

Indicator



Toelichting

Aangezien het wetsvoorstel Planmatige aanpak onderwijshuisvesting nog niet behandeld is, is de aanpassing van de verordening voorzieningen huisvesting onderwijs doorgeschoven naar december 2026.

BBV-beleidsindicatoren deel 1 Onderwijs, sport en cultuur

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Absoluut verzuim	3,0	6,3	Aantal per 1.000 leerlingen	2023
Relatief verzuim	27	27	Aantal per 1.000 leerlingen	2023
Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	2,0	2,4	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	2023

BBV-beleidsindicatoren deel 2 Onderwijs, sport en cultuur

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Niet-sporters	46	47,9	%	2024

Overige indicatoren en kengetallen Onderwijs, sport en cultuur

Niet van toepassing voor dit programma

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2025 primitief	Begroting 2025 na Wijziging	Rekening 2025	Vershil Begr.Rek. 2025
Lasten	10.106.766	10.740.533	10.119.252	621.281
Baten	2.446.642	2.580.730	2.642.577	-61.847
Saldo voor mutaties reserves	7.660.124	8.159.803	7.476.675	683.128
Onttrekkingen	764.882	1.012.721	1.037.521	-24.800
Stortingen	247.474	98.825	109.260	-10.435
Saldo mutatie reserves	-517.408	-913.896	-928.261	14.365
Saldo na mutaties reserves	7.142.716	7.245.907	6.548.414	697.493

Belangrijkste financiële afwijkingen

Onderwerp	Vershil lasten	Vershil baten	Toelichting
Programma 4. Onderwijs, sport en cultuur			
Onderwerp	Uitgaven	Inkomsten	Toelichting
Onderwijs	335.631	-215.769	Lasten: Onderwijsbeleid: Voor het onderwijs achterstand beleid (OAB) zijn middelen ontvangen in het kader van het besluit specifieke uitkeringen gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid (SPUK). Dit is naast het reguliere budget voor OAB dat in de begroting opgenomen. Een deel van de activiteiten/uitgaven voor OAB zijn ten laste gegaan van de SPUK. Hierdoor is er op het reguliere budget sprake van een positief saldo. Baten: Onderwijsbeleid: We hebben onze volledige beleidsinzet kunnen realiseren, en hebben middelen over welke we meenemen naar 2026. Hierdoor ontstaat een afwijking op zowel de inkomsten als de uitgaven. Per saldo heeft dit geen effect.
Gebouwen	-92.387	307.044	Lasten: Onderhoud gebouwen: Door onvoorziene werkzaamheden is € 92.000 extra uitgegeven. Dit komt door onder andere vochtproblemen bij gevels, betonrot bij de NH kerktoren, het opknappen van een archiefruimte bij De Waag en de bestrijding van Legionella in de sporthallen. Baten: BTW sport: De afrekening van de specifieke uitkering (SPUK) Stimulering sport is positief uitgevallen. Deze SPUK compenseert gemeenten voor het wegvallen van de btw compensatie voor sportaccommodaties. We hebben het bedrag niet hoeven te gebruiken. Hierdoor resteert een voordeel. Vanaf 2026 is dit budget ingezet ter dekking van het financieel ravijn.
Kunst en cultuur	86.234	-	Lasten: Archeologie: Dit budget is niet volledig besteed. Dit komt doordat werkzaamheden voor archeologie, die gepland waren voor 2024 en 2025, grotendeels al in 2024 zijn uitgevoerd. Daardoor is in 2025 niet al het budget gebruikt en blijft ongeveer € 24.000 over. Regionaal Historisch Archief: De afrekening van het Regionaal Historisch Archief positief uitgevallen en hebben we een voordeel van € 40.000 behaald.

Onderwerp	Verschil lasten	Verschil baten	Toelichting
			Kunst en Cultuur: Er is een voordeel van circa € 20.000 ontstaan doordat onder andere een deel van de werkzaamheden voor het vervangen van de theaterstoelen niet plaats kon vinden in 2025. We stellen daarom voor om € 10.000 als uitgestelde prestatie mee te nemen naar 2026.
Openbare ruimte	1.355	-	
Recreatie en toerisme	23.677	15.800	
Sport	-18.096	-45.228	
Reserves	-10.435	24.800	Voor de toelichting verwijzen wij u naar de jaarrekening, hoofdstuk Toelichting passiva.
Loonsom	-18.940	-	In de paragraaf Bedrijfsvoering vindt u een centrale toelichting op de totale personeelslasten.
Kapitaallasten	119.253	-	Binnen programma 4 is € 119.253 minder aan kapitaallasten doorbelast. Dit komt omdat er minder investeringen zijn afgesloten in 2024 dan verwacht.
Energie	184.554	-	Omdat er minder energie is verbruikt is er een voordeel op de energielasten ontstaan.
	610.846	86.647	

Investeringsen

Investeringsen 2025								
Programma	Omschrijving	Krediet Totaal Krediet 2025	Realisatie Realisatie oude jaren (t/m 2024)	Realisatie 2025	Totaal Realisatie t/m 2025	Restant 2025	Planning jaar gereed	Status JR2025 (doorschuiven of afsluiten)
Progr. 4	Aanvulling speeltoestellen * (2018)	424.269	390.328	-	390.328	33.941	2026	Doorschuiven
Progr. 4	Inventaris sporthal Poortdijk (2020)	60.000	-	58.206	58.206	1.794	2025	Afsluiten
Progr. 4	Vervang sanitair was- en kleedlokalen VVIJ (2020)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Speeltoestellen (2021) *	724.881	484.915	221.681	706.596	18.285	2027	Doorschuiven
Progr. 4	Verv. boiler warm water was-en kleedlokalen (2021)	16.000	-	16.390	16.390	-390	2025	Afsluiten
Progr. 4	Agnes, Tandem in 1 MFA (2022)	1.736.025	19.756	118.627	138.384	1.597.641	2029/2030	Doorschuiven
Progr. 4	Nieuwbouw Baanbreker (IHP 2021 + 2022)	674.676	99.639	206	99.845	574.831	2027/2028	Doorschuiven
Progr. 4	Toplaag renov. Keepershoek (gras) (2023)	-	-	-	-	-	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Verv.beregeningsinst. veld 2 IJFC (2023)	-	-	-	-	-	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029

Investerings 2025								
Progr. 4	Overtr dakbd bitumen was- en kleedlok IJFC (2025)	-	-	-	-	-	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Herinr Parkeerpl Sportv (20 extra p)(2025) vervall	-	-	-	-	-		vervallen in Begr 2026-2029
Progr. 4	vergroenen div pleinen en sportcomplexen (2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Opt watersyst.Sportpark Ijsseloever (2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Vergroenen schoolpleinen (2024)	25.000	-	-	-	25.000	2026	Doorschuiven
Progr. 4	Speelbeleid 2024	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Vervangingen speellocaties 2025	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Agnes, Tandem IKC Openbare ruimte	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2028/2029 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Agnes, IKC Eerste inrichting	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2029 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Waaggebouw 90 (MJOP2024)	52.250	-	10.155	10.155	42.095		Afsluiten
Progr. 4	Sporthal 't Heem 90 (MJOP 2024)	32.811	-	-	-	32.811	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Sporthal Ijsselhal 60 (MJOP 2024)	20.587	20.587	-	20.587	0		Deel Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Fulco-Theater 40 (MJOP 2024)	13.000	-	-	-	13.000	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Fulco-Theater 90 (MJOP 2024)	78.549	46.277	-	46.277	32.272	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Sporthal Poortdijk 40 (MJOP 2024)	17.167	-	-	-	17.167	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Sint-Nicolbasiliek kerk 80 (MJOP 2024)	-	-	-	-	-	2026-2029	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Sportzaal Zenderpark 90 (MJOP 2024)	36.300	-	-	-	36.300	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Restaurant Weidstraat 1 60 (MJOP 2024)	61.037	50.056	-	50.056	10.981	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Zomerdijk 42 A+ B 60 (MJOP 2024)	30.526	9.698	-	9.698	20.828	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Sporthal 't Heem 40 (MJOP 2025)	27.888	-	-	-	27.888	2026	Doorschuiven naar 2026

Investeringsen 2025								
Progr. 4	Sporthal 't Heem 60 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	NH Kerktoren 70 (MJOP 2025)	15.473	-	-	-	15.473	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	NH Kerktoren 90 (MJOP 2025)	13.929	-	-	-	13.929	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	WOC 60 (MJOP 2025)	75.000	-	73.785	73.785	1.215	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	WOC 90 (MJOP 2025)	-	-	59.387	59.387	-59.387		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Sporthal IJsselhal 40 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Sporthal IJsselhal 60 (MJOP 2025)	50.000	-	33.369	33.369	16.631	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Sporthal IJsselhal 90 (MJOP 2025)	57.644	-	-	-	57.644	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Fulco-Theater 60 (MJOP 2025)	120.000	-	69.824	69.824	50.176	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Fulco-Theater 90 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Sporthal Poortdijk 60 (MJOP 2025)	15.000	-	6.199	6.199	8.801	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Sporthal Poortdijk 90 (MJOP 2025)	275.000	-	206.718	206.718	68.282	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	BSO Praagsingel 60 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Sportzaal Zenderpark 60 (MJOP 2025)	20.000	-	718	718	19.282	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Sportzaal Zenderpark 90 (MJOP 2025)	50.000	-	359.455	359.455	-309.455	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Historisch Stadhuis 90 (MJOP 2025)	25.000	-	11.208	11.208	13.792	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Restaurant Weidstraat 60 (MJOP 2025)	11.250	-	-	-	11.250	2026	Doorschuiven naar 2026

Investerings 2025								
Progr. 4	Voetbal VVIJ - kleedkamers 60 (MJOP 2026)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Vervangen doelnetten 12 x "Groenvliet" (2024)	10.800	-	5.095	5.095	5.705	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Bewegwijzering "Groenvliet en Ijsseloever" (2024)	10.000	-	-	-	10.000	2026	Doorschuiven naar 2026

Verbonden partijen Onderwijs, sport en cultuur

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 Onderwijs, sport en cultuur

- Integraal Huisvestingsplan 2021-2025
- Nota Kunst en Cultuur 2021-2029
- Uitvoeringsprogramma Kunst en Cultuur 2021-2025
- Beleidsnota Sport 2020-2024 IJsselstein
- Onderwijskansenbeleid gemeente IJsselstein 2025-2029
- Actieplan vroeg en voorschoolse voorzieningen 2024-2025

Uitgestelde prestaties

Excel-tabel

Uitgestelde prestaties	Bedrag
Theaterstoelen Pantalone	10.000
Verhuiskosten Agnes Tandem	25.575
Totaal	35.575

Inkomen, jeugd en Wmo - Programma 5

Inkomen,jeugd en Wmo

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 2024 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.

Dit willen we bereiken (speerpunt 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.

Indicator



In 2025 is gezocht naar een geschikte locatie voor een asielopvanglocatie. Hiervoor hebben we onder andere een locatieanalyse gedaan, een quick scan van de provincie en veel gesprekken gevoerd met de betrokken partijen. Tot nu toe hebben deze inspanningen nog niet geleid tot een concreet voorstel aan de Raad voor een asielopvanglocatie.

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 een 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.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

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

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.

Indicator



Inburgeringsconsulenten van het team Sociaal Domein begeleiden de statushouders. In dit begeleidingstraject stellen de consulenten een PIP op en zoeken zij een passende leerroute.

Passend taalaanbod voor de diverse leerroutes binnen het inburgeringsstelsel. Hiervoor worden op regionaal niveau afspraken gemaakt met taalaanbieders.

Indicator



Voor de drie verschillende leerroutes die er zijn (B1-route, Z-route en onderwijsroute) zijn op regionaal niveau afspraken gemaakt met taalaanbieders.

Begeleiding naar werk, scholing en/of participatie samen met partners als het Lokaal Werkteam en Werk en Studie Statushouders.

Indicator



Het proces van statushouders naar werk, scholing en participatie begeleiden is voortgezet in 2025. De statushouders die hiervoor in aanmerking kwamen kregen passende begeleiding. Naast het Lokaal Werkteam

en Werk en Studie Statushouders (WESS) is voor de wettelijk verplichte participatie-uren in de Z-route ook begeleiding vanuit stichting Pulse.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Passende huisvesting voor statushouders

Toelichting

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

We zijn bij in het halen van onze taakstelling. Achterstanden van voorgaande jaren zijn weggewerkt. Van de 54 statushouders die we in 2025 moesten huisvesten hebben we 53 plaatsingen weten te realiseren.

Voldoen aan de wettelijke taakstelling die het Rijk elk halfjaar opstelt wat betreft de aantallen statushouders die moeten worden gehuisvest.

Indicator



In 2025 hebben we voldaan aan de taakstelling wat betreft de aantallen statushouders die moeten worden gehuisvest. Waar we een aantal jaar op trede 2 van de Provinciale interventieladder stonden staan we door deze realisatie nu weer op de laagste trede 1 van de interventieladder.

De achterstanden op de taakstelling zoveel mogelijk inhalen in 2025

Indicator



De achterstand van eerdere jaren is weggewerkt. Daarnaast zijn, van de 54 statushouders die in 2025 moesten worden gehuisvest, er 53 gerealiseerd. Als gemeente staan we op trede 1 van de interventieladder, dit is het laagste interventieniveau van de provincie.

Statushouders zo goed mogelijk gespreid over de gemeente huisvesten in het belang van integratiekansen en de balans en leefbaarheid in de wijk

Indicator



Bij de huisvesting van statushouders is, waar mogelijk, rekening gehouden met spreiding over de wijken.

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.

Indicator



Ondanks de hoge druk op de woningmarkt waren er voor 2025 voldoende mogelijkheden om statushouders te huisvesten. Dit is onder andere gekomen doordat er in 2025 bij 4 van de 9 gezinnen die zijn gehuisvest sprake was van nareizigers. Bij deze gezinshereniging was op een eerder moment al een woning gevonden.

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.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

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

Voortzetten van de opvangvoorziening voor Oekraïense ontheemden.

Indicator



De opvanglocatie van de Oekraïners is voortgezet. In 2025 zijn verbeteringen aan de locatie aangebracht om de leefbaarheid te vergroten.

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.

Indicator



Ook in 2025 is de ondersteuning aan Oekraïners voortgezet.

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.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Mentale gezondheid

Stress onder jongeren verminderen door o.a. activiteiten gericht op het bevorderen van zelfvertrouwen, vitaliteit en contact met anderen (JoinUs en IJsselsteinse jacht).

Indicator



Op 4 juli 2025 organiseerde de gemeente de tweede IJsselsteinse Jacht, 170 jongeren tussen 12 en 17 jaar hebben meegedaan. De Join Us 18- groep zat in 2025 vol. Het doel van de Join-us groepen is jongeren bij elkaar te brengen die op zoek zijn naar meer sociaal contact, meer gezelligheid en nieuwe vriendschappen. Naast de 18- groep zijn er 2 18+ groepen (tot 25 jaar).

Verminderen van eenzaamheid door o.a. koffiemiddagen, buurtkamers, spelmiddagen en creatieve en sportieve activiteiten.

Indicator



Het project IJsselstein in Kaart is opgezet. Hierbij wordt er op wijk niveau onderzocht of er voldoende inzet is vanuit het voorliggende veld om eenzaamheidsproblematiek te voorkomen/verminderen. Het project loopt door in 2026.

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

Indicator



In 2025 zijn er geen trainingen Mental Health First Aid gegeven. In 2026 wordt dit weer opgepakt. De verwachting is dat (per training) ongeveer 10 - 15 professionals en vrijwilligers zullen deelnemen.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Stimuleren gezonde leefstijl

Toelichting

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.

Het JOGG programma is geïntegreerd in het werk van de buurtsportcoaches. Alle basisscholen zijn bekend met de Gezonde School-aanpak en de gezonde school-adviseur. De KPI van 90% is gehaald.

In de speeltuin van het Kloosterplantsoen is iedere vrijdag een inclusieve samenspeelmiddag voor kinderen, ook voor kinderen met een (fysieke) beperking.

Blijvend inzetten van programma's die inwoners stimuleert gezond te eten, te bewegen en op een gezond gewicht te komen en te blijven. .

Indicator



Het JOGG programma is geïntegreerd in het werk van de buurtsportcoaches. De scholen zijn bekend met de Gezonde School-aanpak en de gezonde school-adviseur.

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.

Indicator



Het programma Helder op School is gestart op het Cals College. Helder op School is een preventieprogramma binnen het programma Gezonde School en is gericht op het tegengaan van roken, gebruik van alcohol en drugs, gokken en gamen. Docenten zijn hiervoor getraind.

Het gebruik van alcohol is gelijk gebleven (15%), het gebruik van drugs is gedaald (8,2%).

Daarnaast is er voor de groepen 7 en 8 in het basisonderwijs een project uitgevoerd waarbij de leerlingen les kregen over de gevaren van social media, roken en vaperen.

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.

Indicator



Er zijn gesprekken geweest met de projectleiders van Jong Leren Eten. Het is niet gelukt om dit uit te rollen vanwege andere prioriteiten binnen het taakveld. In 2026 pakken we het weer op. De gesprekken hierover lopen.

Stimuleren buitenspelen. Kinderen moeten het liefst minimaal drie keer per week buiten spelen. Voor 2025 is het doel dat dit boven de 71% ligt.

Indicator



In de laatste GGD gezondheidsmonitor is buitenspelen niet uitgevraagd. We weten daardoor niet of de doelstelling dat meer dan 71% van de kinderen in IJsselstein tenminste drie keer in de week buitenspelen is gerealiseerd. Voor de monitor die in 2026 zal worden uitgevoerd stellen we opnieuw voor dit onderwerp wel uit te vragen.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Vitaal ouder worden

Toelichting

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 geregistreeerde unieke gebruikers.

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

Ervaring eigen regie bij ontvangen van hulp of ondersteuning van de gemeente bij 75-plussers is niet uitgevraagd. Vanaf 2026 nemen we deze vraag mee in het cliënttevredenheidsonderzoek.

In IJsselstein hebben we een lokale vertaling van het landelijke platform "NL voor elkaar" namelijk "IJsselstein voor elkaar". Er zijn 7.700 geregistreeerde unieke gebruikers.

Het aantal van 200 deelnemers aan Digivitaler is te hoog ingeschat. Het aantal deelnemers zit ongeveer op 20.

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.

Indicator



Ervaring eigen regie bij ontvangen van hulp of ondersteuning van de gemeente bij 75-plussers is niet uitgevraagd. Vanaf 2026 wordt deze vraag meegenomen in het cliënttevredenheidsonderzoek.

Samen met sociale partners vergroten we de bekendheid van voorliggende voorzieningen, zodat meer inwoners, vooral 75-plussers, hiervan gebruikmaken.

Indicator



Op de website van Zorg4IJsselstein staat het aanbod van de voorliggende voorzieningen. Het domeinteam Ouderen bestaat uit verschillende professionals die preventief samenwerken rondom het aanbod voor ouderen.

Hiernaast hebben we het project Buurtsaam en Voorzorgcirkels waarbij AxionContinu en Vecht en IJssel aanbod voor ouderen organiseren voor de bewoners van de locaties en de wijk.

Vanuit het Integraal Zorg Akkoord wordt Reablement aangeboden. Inwoners kijken samen met betrokken professionals naar wat zij nog wel kunnen.

Opzetten van het online platform voor vrijwilligerswerk 'NL voor elkaar'.

Indicator



Het platform IJsselstein voor Elkaar is opgezet. Vraag naar en aanbod van vrijwilligerswerk komen hier bij elkaar. Maatschappelijke organisaties plaatsen hun vacatures, (toekomstige) vrijwilligers vinden er passend en betekenisvol vrijwilligerswerk. Dit kan gaan over eenzaamheid, maatje, klusjes e.d. Een keer per week is er een inloopspreekuur in de bibliotheek.

Uitvoeren van het lesprogramma Digivitaler.

Indicator



Het lesprogramma Digivitaler is uitgevoerd door bibliotheek Lek en IJssel in de bibliotheek van IJsselstein. Deelnemers leren in 4 weken zelf hun gezondheidszaken te regelen via internet. In 2025 hebben er ongeveer 20 inwoners aan de cursussen meegedaan en ondersteuning ontvangen van de bibliotheek bij vergroten van hun digitale vaardigheid.

Uitvoeren ketenaanpak valpreventie inclusief voor- en natraject.

Indicator



De ketenaanpak valpreventie is uitgevoerd. Diverse professionals waaronder fysiotherapeuten, huisartsen en consultants van het team Sociaal Domein zijn getraind om valrisico's op te sporen en valpreventie toe te passen.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Werken aan een vitale stad

Plaatsen van beweegtoestellen in de openbare ruimte.

Indicator



In het Biezenpark in de wijk Zenderpark is een calisthenicspark geopend. Bij de beweegtoestellen zijn QR-fit paaltjes bij geplaatst die gescand kunnen worden voor beweegoefeningen. Dit park stimuleert inwoners om te bewegen.

Langs wandelroutes in IJsselstein zijn ook QR- fit paaltjes geplaatst. Door de QR-code te scannen kan wandelen worden gecombineerd met krachtoefeningen.

Creëren van rust- en ontmoetingspunten zoals picknickplekken en bankjes.

Indicator



Er zijn geen nieuwe rust- en ontmoetingspunten gerealiseerd. De prioriteiten lagen bij andere onderdelen van volksgezondheid.

Bekendheid vergroten onder inwoners van vervoersservices die toegankelijk zijn zonder indicatie, zoals de Pulse Pendel, de Gouden koets, de Buurtbus en de Zender Express.

Indicator



Inwoners die geen indicatie voor vervoer ontvangen worden door de consultants van het team Sociaal Domein geïnformeerd over de overige vervoersmogelijkheden in IJsselstein.

Mogelijkheden verkennen voor duurzame vervoersservice, zoals het inzetten van elektrische golfkarren.

Indicator



De verkenning van mogelijkheden voor duurzame vervoersservice is niet uitgevoerd in verband met andere prioriteiten binnen Volksgezondheid.

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.

Indicator



In het kader van het 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 was

er een maandelijks een inloop uur bij de bibliotheek waar een OV-coach mensen op weg helpt. Soms werd een korte OV-reis gemaakt om het in de praktijk te ervaren.

Meedoen aan campagnes vanuit het rijk en de provincie om mensen meer te laten lopen en op de fiets te krijgen.

Indicator



We doen mee aan het programma Doortrappen, een initiatief van het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat dat zich erop richt om ouderen zo lang mogelijk veilig te laten fietsen. In IJsselstein wordt dit programma gecoördineerd door Stichting Pulse.

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.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Alle inwoners met een bijstandsuitkering zijn in beeld

Toelichting

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

Eind 2025 is van de inwoners met een bijstandsuitkering 87% in beeld en zijn de dossiers op orde en actueel.

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).

Indicator



De samenwerking tussen werkcoaches van het lokaal werkteam (LWT) en consultants van het Team sociaal domein is verder verbeterd. De werkcoaches sluiten waar nodig aan bij de casuïstiekoverleggen van het team. Rondom casussen weten de professionals elkaar 1 op 1 goed te vinden.

Nadere afspraken over privacy en AVG ten behoeve van (generieke) integrale samenwerking zijn nog niet vastgelegd. Dat geldt ook voor een gerichte aanpak voor inwoners met een grote afstand tot de arbeidsmarkt die al dan niet ook in beeld zijn bij het team Sociaal Domein. Een belangrijke reden hiervoor is het vertrek van de net aangetrokken teamleider van het LWT eind Q1 2025. Bij de start van de opvolger in juni is de focus eerst gelegd op het leren kennen van het team en de opdracht.

Eind 2025 is het Addendum arbeidsmatige activering op de Wmo zorgcontracten vastgesteld waardoor arbeidsmatige activering integraal vanuit Sociaal domein (Wmo) en Participatiewet kan worden ingezet voor een inwoner als opstap naar (beschut) werk of switch tussen sociaal domein en (beschut/begeleid) werk. De nieuwe werkafspraken en werkprocessen begin 2026 geïmplementeerd.

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.

Indicator



Samen met WIL en de andere WIL-gemeenten is hard gewerkt aan de doorontwikkeling van de dienstverlening van WIL. Voor de korte termijn (2024 en 2025) was dit gericht op een nieuwe balans tussen dienstverlening, opdracht en financiën. Voor de langere termijn is de Ontwikkelagenda WIL 2026-2028 opgesteld met daarin 9 actielijnen. De Ontwikkelagenda maakt deel uit van het Meerjarenbeleidsplan WIL 2026-2028. De actielijnen zijn gericht op verbetering van de dienstverlening aan inwoners (vertrouwen, eenvoud, maatwerk) en kostenbeheersing voor de gemeenten. Eind 2025 zijn een aantal actielijnen in een (beginnende) uitvoeringsfase, andere actielijnen zijn nog in planvormingsfase. Ook is gestart met Expeditie Menskracht gericht op verbeteren en transformeren van de sociale infrastructuur voor werk en participatie die ook inspanningen vraagt van WIL en gemeenten.

Ten aanzien van bovenstaande zijn we al met al minder ver dan we hadden gewild. Dit heeft te maken met het ook moeten uitvoeren van de dagelijkse dienstverlening, het beschikbare verandervermogen en de beschikbare capaciteit binnen WIL. Eind 2025 is daarom op verschillende plekken extra (interim) capaciteit ingeschakeld waaronder een programmamanager verantwoordelijk voor o.a. sturing op de Ontwikkelagenda en een interim directeur. WIL werkt aan een verbeterplan gericht op meer rust, stabiliteit, op orde brengen van de basis en professionalisering van de organisatie. Dit krijgt in 2026 een vervolg.

Start maken met het Inrichten van sociale infrastructuur 'Lekstroom Werkt' voor de uitvoering van de Participatiewet en Wet sociale werkvoorziening;

Indicator



Begin 2025 is het Lekstroom-brede traject van start gegaan onder leiding van een externe ketenregisseur. Het doel is een meer gerichte, geharmoniseerde en geïntegreerde uitvoering van werkdienstverlening. Samen met de betrokken partijen (Lekstroom-gemeenten en de uitvoeringsorganisaties WIL en WerkwIJSS) is in de eerste helft van 2025 gewerkt aan aanbrengen van focus op het 'hoe' van de ketenregie, uitgangspunten voor de uitvoering en eerste verbeteringen die zonder grote organisatorische veranderingen konden worden doorgevoerd. In de 2e helft van 2025 is verder richting gegeven aan de regie: er is een ketenregie-overleg ingesteld, een regionaal jaarplan werkdienstverlening vastgesteld, een doorbraakoverleg opgestart en experimenten gestart met als resultaten onder andere invoering van een brede intake in de Poort bij WIL en herijking van de rol van accountmanager en een acquisitieplan dat aansluit bij de opgave zoals het vergroten van het aantal participatiebanen. De uitgangspunten en resultaten zijn de basis voor een logische ordening van taken en verantwoordelijkheden en een structuur die maximale participatie van inwoners mogelijk maakt en inwoners, werkgevers en professionals optimaal ondersteunt. Dit wordt vervolgd in 2026 met kwartiermaken en herinrichting van taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Verminderen armoede en geldzorgen verminderen

We gaan door met de uitvoeringsagenda die hoort bij het beleidsplan armoede, schulden, minimabeleid gemeente IJsselstein 2024-2028.

Indicator



In 2025 is de uitvoering en verbetering van het minimabeleid verder voortgezet. Samen met Werk en Inkomen Lekstroom (WIL) en de andere Lekstroomgemeenten is fase 1 van de harmonisatie minimaregelingen afgerond. Hierdoor is een deel van de regionale minimaregelingen voor de WIL-gemeenten gelijkgetrokken. Dit maakt het aanvragen van regelingen eenvoudiger, helpt inwoners sneller en stimuleert het gebruik van de regelingen, terwijl de uitvoering wordt vereenvoudigd. Ook is de ondersteuning bij schulden versterkt, met meer aandacht voor vroegsignalering en een nieuw beleidsplan schuldhelpverlening. Daarnaast is de inzet op armoede en gezondheid en energiearmoede uitgebreid, met projecten rond gezond eten, duurzaam witgoed en energiebesparing. Tot slot is gestart met het monitoren van gebruik en bereik van de regelingen, zodat de effecten van het beleid beter zichtbaar worden en hier gericht op bijgestuurd kan worden. De inkomenseffectrapportage toont aan dat de minimaregelingen een positief effect hebben op het besteedbaar inkomen. Hetzelfde geldt voor (meer) werken.

We bestrijden gezondheidsachterstanden als gevolg van armoede door het organiseren van structureel aanbod (informatiemateriaal, cursus) over gezond en betaalbaar eten.

Indicator



In 2025 is het project GLI (Gecombineerde Leefstijlinterventie) voor mensen met geldzorgen gestart bij de Hogeschool Utrecht. In dit project krijgen leefstijlcoaches kennis en praktische hulpmiddelen om niet alleen te werken aan voeding en beweging, maar ook aandacht te hebben voor geldzorgen die invloed hebben op de gezondheid en leefstijl.

We signaleren schulden vroegtijdig, maken ze hanteerbaar en bieden perspectief o.a. door samen met WIL de vroegsignalering schulden te verbeteren.

Indicator



In 2025 heeft WIL een nieuw beleidsplan Schuldhulpverlening gemaakt. Als onderdeel hiervan heeft WIL een team opgericht dat zich volledig richt op vroegsignalering en iedere maand alle signalen van betalingsachterstanden bekijkt en opvolgt. Er zijn aanpakken ontwikkeld die passen bij verschillende groepen inwoners, nieuwe gegevensbronnen zijn toegevoegd en de samenwerking met vaste-lastenpartners is verbeterd. Ook is er een nieuw systeem ingevoerd om signalen sneller te verwerken en beter te volgen. Zo kan WIL inwoners eerder helpen en hen perspectief geven.

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.

Indicator



Het Sociaal Programma Energiebesparing helpt inwoners om energie en geld te besparen, met extra aandacht voor mensen met een laag inkomen en voor slecht geïsoleerde woningen. Vrijwillige energiecoaches komen gratis langs om advies te geven, praktische tips te delen en te helpen met kleine energiebesparende maatregelen. In 2025 is ook de witgoedregeling voortgezet. Daarmee krijgen huishoudens hulp bij het vervangen van oude, energieverslindende apparaten door zuinige nieuwe.

Voor grotere isolatiemaatregelen voor mensen met een laag inkomen is er het Nationaal Isolatieprogramma. Samen met de provincie Utrecht en andere Utrechtse gemeenten is een gezamenlijke isolatieaanpak opgezet. De uitvoering ligt bij Winst uit je Woning. Het doel is om gemeenten en bewoners te ontzorgen tijdens het hele isolatieproces. De subsidie is bedoeld voor slecht geïsoleerde koopwoningen met een WOZ-waarde onder het gemeentelijk gemiddelde. Energiecoaches helpen door problemen te signaleren en mensen door te verwijzen naar deze regeling

Binnen deze aanpak is er een hogere subsidie voor inwoners met een slecht geïsoleerde woning die eerder energietoeslag kregen of een U-pas hebben. Zij kunnen isolatiemaatregelen laten uitvoeren tot maximaal €4.500 per woning, waarbij alle kosten worden vergoed. De uitvoering startte op 1 september 2024 en liep door in 2025 in twee fases. In januari en oktober zijn brieven gestuurd naar in totaal 30 woningen die in aanmerking kwamen voor de hogere subsidie. Begin november ging Winst uit je Woning failliet, waardoor de tweede fase niet kon doorgaan. Daardoor zijn de resultaten over 2025 beperkt. Van de 30 aangeschreven woningen zijn er uiteindelijk 4 echt geïsoleerd. Het is nu nog niet duidelijk welk bedrag aan subsidie hiervoor definitief is uitgekeerd.

Inmiddels is er een doorstart gemaakt van het project.

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.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Betere aansluiting tussen de velden in het Sociaal Domein

Dit hebben we gedaan in 2025

Herijken “Koers Sociaal Domein” inclusief uitvoering VN verdrag inzake personen met een handicap.

Indicator



Wij hebben in co-creatie met Zorg4IJsselstein de Sociale Visie IJsselstein opgesteld. Een deel van de uitvoering van het VN verdrag heeft hierin een plek gekregen. In deze Sociale Visie zijn pijlers geformuleerd. Deze pijlers komen voort uit opbrengsten vanuit onder andere sessies met maatschappelijke partners en inwoners van IJsselstein. Toegankelijkheid en de focus op de kwetsbare inwoner vormt een belangrijk onderdeel binnen de sociale visie.

Eenvoudige overgang tussen Jeugdwet en Wmo.

Indicator



Zowel binnen het Team Sociaal domein als binnen beleid (domein Jeugd en Wmo) blijven we stappen zetten om de overgang tussen Jeugd en Wmo beter op elkaar af te stemmen. Binnen beleid (jeugd en Wmo) zijn we begonnen met een eerste onderzoek om beleid beter aan te laten sluiten bij de wet en de tekst helderder op te schrijven. Daarnaast investeren we ook in het Team Sociaal domein zodat medewerkers Wmo in een vroeg stadium worden betrokken wanneer een jongere 18 jaar wordt om de overgang te versoepelen.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Eigen kracht, mogelijkheden en ondersteuning

Dit hebben we gedaan in 2025

Een goed en toegankelijk aanbod van preventieve en vrij toegankelijke voorzieningen.

Indicator



Een toegankelijk aanbod van preventieve voorzieningen is een lopend proces. Wij zetten bijvoorbeeld stappen om de toekenning van subsidies te laten aansluiten bij de maatschappelijke effecten zodat ook subsidies hieraan beter kunnen bijdragen. Daarnaast zijn wij gestart met een vooronderzoek bij groepsbegeleiding (Wmo). We onderzoeken of en in hoeverre er een groep inwoners overgezet kan worden naar een aanbod dat vrij toegankelijk is en is gesitueerd in IJsselstein zelf.

Inzichtelijk maken welke voorzieningen en hulp er zijn in de stad en de regio.

Indicator



De website van Zorg4IJsselstein is de plek waar inwoners alle voorzieningen, ondersteuning en zorg kunnen vinden, het grootste gedeelte is ingevuld in 2025 en wordt blijvend geüpdatet. Daarnaast zijn de betreffende pagina's op de website van de gemeente vernieuwd.

Stimuleren dat inwoners gebruikmaken van hun eigen mogelijkheden en oplossend vermogen

Indicator



We gaan bij een uitvraag van de melding uit van eigen kracht en oplossend vermogen. We gaan niet uit van een probleem maar vragen uit wat wel kan. Daarnaast blijven we inzetten op positieve gezondheid. Normaliseren is het uitgangspunt.

Onderzoek naar- en uitvoering van- brede groepsaanbod 'ondersteuning in dag-en weekplanning' voor mensen met autisme door Enik Recovery College IJsselstein, als voorliggende voorziening.

Indicator



In 2024 is er besproken met Enik Recovery College om groepsaanbod aan te bieden. De doelgroep had hier geen behoefte aan en daardoor kon er geen aanbod gecreëerd worden. In 2025 is de behoefte van mensen met autisme wel in kaart gebracht via een onderzoek. De uitkomsten van het onderzoek wijzen uit dat er groepsaanbod georganiseerd kan worden. Daarom biedt Enik Recovery College vanaf 2026 aanbod aan de doelgroep mensen met autisme en waar zij elkaar ontmoeten en ervaringen kunnen uitwisselen. Onderwerpen zijn het omgaan met structuur, prikkels, contact en relaties. Door dit samen te delen ondersteunt men elkaar. Het groepsaanbod kan als voorliggende voorziening gelden.

Ondersteuning vanuit de Wmo is passend en toegankelijk.

Indicator



De ondersteuning vanuit de Wmo wordt afgestemd op wat een inwoner echt nodig heeft. We benaderen de hulpvraag van de inwoner vanuit het perspectief van eigen kracht. Waar mogelijk zetten we het voorliggend veld in. Wanneer een inwoner de hulpvraag niet vanuit eigen kracht kan oplossen, bieden we passende ondersteuning.

Meer regie bij Steunpunt Mantelzorg (bijvoorbeeld door het bieden van kortdurende respijtzorg en het adviseren van kortdurend verblijf).

Indicator



Steunpunt Mantelzorg kan kortdurende respijtzorg inschakelen om mantelzorgers te ontlasten en mantelzorgers adviseren over kortdurend verblijf. Deze werkwijze wordt voortgezet in 2026.

Uitvoering doordecentralisatie Beschermd Wonen U16.

Indicator



De doorontwikkeling van Beschermd Wonen is landelijk nog niet tot een eind gekomen. Het wetsvoorstel 'woonplaatsbeginsel' ligt sinds 2024 voor behandeling bij de Tweede Kamer en een nieuwe streefdatum voor behandeling door het nieuwe kabinet is nog niet gesteld. Desondanks werken zowel landelijk als regionaal als lokaal gemeenten, Rijk en andere partijen aan de transitie 'van beschermd wonen naar een beschermd thuis'. Mensen met psychische problemen kunnen hierdoor vaker thuis of in hun eigen woonplaats blijven wonen. Met centrumgemeente Utrecht zijn afspraken gemaakt over het overhevelen van budgetten, Lokaal Maatwerk, zodat we de invulling kunnen geven aan onze taken. We besteden deze middelen aan bijvoorbeeld het Outreachteam, de wijk-GGZ'er en ook aan activiteiten zoals bewustwordingsbijeenkomsten Welkome Wijk/Zeg eens hoi.

Uitvoering Plan van Aanpak Dakloosheid U16.

Indicator



Er zijn afspraken gemaakt over de opgave en spreiding van huisvesting in de regio Lekstroom ter voorkoming van dakloosheid. In alle Lekstroomgemeenten zijn alternatieve huisvestingsplekken tot stand gekomen of zijn voorbereid. In IJsselstein is hierin samengewerkt met Cazas Wonen en het Leger des Heils. In 2025 is een coördinator Wonen & Zorg gestart om alle Lekstroom-gemeenten te begeleiden om de samenhang tussen wonen, zorg en opvang te coördineren en deze jaagt ook woonprojecten aan. Het project Onder de Pannen is

voorbereid en sluit aan op alternatieve huisvesting zoals Kamers met Aandacht. Er wordt samengewerkt met de WIL om kwetsbare inwoners te helpen in de weg naar financiële zelfredzaamheid. Op het gebied van zorg is arbeidsmatige activering voorbereid en is onderzocht om een lichte versie van Beschermd Thuis te bieden waaronder digitale zorg door Digicontact. Tot slot is in 2025 een start gemaakt met de voorbereidingen van de ETHOS-telling, een ééndaagse telling van dak- en thuisloze inwoners. De telling vindt plaats in mei 2026 in elke gemeente van U16. Resultaten zijn eind 2026 bekend.

Bevorderen van gebruik van lichte vormen van ondersteuning om zware zorg te voorkomen.

Indicator



Het bevorderen van lichte vormen van ondersteuning is een doorgaand proces. Deze beweging zit verweven in alle Wmo-onderdelen. Wij hebben onder andere het volgende gedaan: Binnen individuele begeleiding hebben wij een onderzoek laten doen voor het aanbieden van lichte vormen van begeleiding die in groepsverband plaatsvinden. Het resultaat is dat we kunnen starten met een pilot. Ook hebben we HandjeHelpen meer betrokken bij de toegang en bij casusoverleg van het Team Sociaal Domein. HandjeHelpen heeft hierdoor meer casussen kunnen oppakken. Daarnaast proberen we het voorliggend veld aan te passen naar de behoefte van de inwoner.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Passend woningaanbod en zorg voor mensen met een kwetsbaarheid

Dit hebben we gedaan in 2025

Uitvoeren en monitoren afspraken in de Uitvoeringsagenda Woonzorgvisie.

Indicator



We hebben sterk ingezet op actielijn 1 uit de uitvoeringsagenda: Huisvesting. De doelen voor 2025 zijn behaald. Ook op de overige actielijnen heeft de intensieve samenwerking met onze partners geleid tot een verbeterde woon- en leefomgeving en kunnen inwoners in IJsselstein zo lang mogelijk meedoen in de samenleving.

Inzetten van een coördinator Welzijn op Recept als schakel tussen de gemeente, huisartsen, welzijn en regio Lekstroom

Indicator



Stichting Pulse heeft een coördinator Welzijn op Recept aangesteld. Deze voert gesprekken met inwoners die psychosociale klachten hebben. Dit wordt gedaan bij meerdere huisartspraktijken volgens de principes van positieve gezondheid. Er wordt gekeken naar passende oplossingen binnen Welzijn. Met Pulse is de inzet geëvalueerd. Er zijn ongeveer 60 inwoners gesproken.

Stabilisatie aantal meldingen Meldpunt Bezorgd in 2025 ten opzichte van 2024.

Indicator



Het Meldpunt Bezorgd is gestart in 2025 en heeft in het begin enkele aanloopproblemen gehad. Een evaluatie over de 1e helft van 2025 wees uit dat het aantal meldingen ten opzichte van de eerste helft van 2024 met een derde was gestegen. Meldingen worden op een andere manier geregistreerd ten opzichte van de registratie die eerder door GGD werd uitgevoerd. Het hogere aantal meldingen in het eerste half jaar van 2025 betekent niet per se een blijvend stijgende tendens, ook niet als blijkt dat geheel 2025 zou zijn gestegen ten opzichte van 2024. Een vergelijking met het jaar ervoor loopt mank gezien de registratieverschillen. We streven naar eenduidige registratie om daardoor juiste vergelijkingen te maken en te komen tot stabilisatie van het aantal meldingen.

Voorkomen escalatie door eerder oppakken signalen en snellere opvolging meldingen.

Indicator



We proberen de wachttijden binnen de Wmo zo kort mogelijk te houden. Dit verloopt goed en verschilt per Wmo onderwerp. We monitoren de voortgang en zetten in op mogelijkheden om de wachttijd te verkorten.

Bijeenkomsten Welcome Wijk voor professionals, vrijwilligers en inwoners (3 tot 6 bijeenkomsten) en bewustzijns campagne 'Zeg eens hoi' in alle Lekstroomgemeenten.

Indicator



Er is 1 bijeenkomst geweest in 2025 voor vrijwilligers, de bijeenkomst voor inwoners is verzet naar februari 2026 wegens omstandigheden. Professionals hebben aangegeven geen behoefte te hebben om aan te sluiten bij deze bijeenkomsten. De bijeenkomsten zullen in 2026 georganiseerd worden voor alleen vrijwilligers en inwoners. De bijeenkomsten Welcome Wijk zijn veranderd naar de bewustzijns campagne 'Zeg eens hoi'.

Vooruitlopend op ETHOS-telling (mbt dakloosheid) in 2026 intern onderzoek naar dakloosheid in IJsselstein.

Indicator



Intern onderzoek heeft plaatsgevonden in elke gemeente van Lekstroom. Dit was een vooronderzoek en we wachten nu op de Ethos-telling in 2026, deze zal nog meer informatie geven.

Inzet Hospitaregeling in afstemming met team Ruimte en Projecten zodat alternatieve woonvormen benut worden en woningdelen bevorderd wordt;

Indicator



In 2025 is een vorm van hospitaregeling voorbereid: 'Onder de Pannen'. Dit biedt de mogelijkheid een kamer te verhuren via hospitaverhuur, speciaal voor stadsgenoten, die door omstandigheden hun woning (dreigen te) verliezen door bijvoorbeeld relatiebreuk, einde huurcontract of verlies van baan.

In 2025 is de voorbereiding voor actualisatie van de Huisvestingsverordening gestart. Daarin zal hospitaverhuur worden meegenomen. In 2026 zal afstemming met de regio plaatsvinden. De geactualiseerde Huisvestingsverordening is beoogd om in Q2 2027 in werking te treden.

Een tweede alternatieve woonvorm is Kamers met Aandacht, specifiek voor jongeren tussen 18 en 23 jaar die zelfstandig willen wonen en hulp krijgen van een (jeugd)zorginstelling. In de eerste helft van 2025 zijn 2 jongeren gematched met een verhuurder die een kamer wilde verhuren.

Afspraak met Cazas Wonen om te streven naar het toewijzen van 10 contingent-woningen voor Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen (MOBW).

Indicator



Cazas Wonen heeft in 2025 13 woningen toegewezen aan voor de doelgroep Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Passende zorg voor onze inwoners

Dit hebben we gedaan in 2025

Huisartsen verwijzen meer patiënten die gebaat zijn met welzijnsdiensten naar Welzijn op Recept.

Indicator



Welzijn op Recept wordt gebruikt door de verschillende huisartsenpraktijken in IJsselstein. De welzijnscoach van Pulse is aanwezig in de verschillende huisartspraktijken. Dit gaat vaak om mensen met eenzaamheid of problemen op meerdere levensgebieden, die gebaat zijn met meedoen aan een activiteit in de sociale basis.

Voorzieningen en ondersteuning zijn inzichtelijk gemaakt in 2025.

Indicator



Er is een breed aanbod aan voorzieningen en ondersteuning in IJsselstein. Dit wordt bijgehouden in een wegwijzer, in samenhang met het onderwijs. De voorzieningen zijn hiermee inzichtelijk gemaakt voor het voorliggend veld. Dit geeft het sociaal team houvast in het bieden van passende ondersteuning.

Mantelzorger krijgt sneller passende ondersteuning door meer regie bij Steunpunt Mantelzorg.

Indicator



Steunpunt Mantelzorg kan kortdurende respijtzorg inschakelen om mantelzorgers te ontlasten. In 2025 hebben 17 mantelzorgers deze hulp gemiddeld binnen twee weken ontvangen.

Jaarlijks bijwerken van de sociale kaart en de links en informatie op de website van de gemeente en de zorginstellingen.

Indicator



Er is een overzicht gemaakt van voorzieningen in de sociale basis. Deze wordt bijgehouden en wijzigingen worden bijgehouden. Ook is er een sociale kaart van jeugd gemaakt. Deze wordt jaarlijks bijgehouden en staat ook op de website van Zorg4IJsselstein.

Opstellen van een afwegingskader waar de huisvestingopgave voor aandachtsgroepen wordt getoetst en geprioriteerd.

Indicator



In samenwerking met de regio U10 is het afsprakenkader Huisvesting aandachtsgroepen U10 opgesteld. Deze afspraak vervangt het huidige MOBW-contingent. In het verlengde hiervan wordt ingezet op een meer evenwichtige verdeling van de middelen die voor urgente aandachtsgroepen beschikbaar zijn.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Verbeteren preventie door vroegsignalering en outreachend werken

Dit hebben we gedaan in 2025

Uitbreiding Outreachteam met Wijk-GGZ'er (snijvlak van zorg en veiligheid) (bij toekenning externe subsidie ZonMw Wmo).

Indicator



Met de toekenning van de subsidie van ZonMw heeft de gemeente IJsselstein per april 2025 een wijk-ggz'er in dienst gekomen. De subsidie is toegekend voor zowel IJsselstein als Lopik. De wijk-ggz'er fungeert als onafhankelijke, verbindende professional die vroegtijdig signalen van onbegrepen gedrag oppikt, casussen analyseert en doorverwijst naar passende zorg, ketenpartners zoals politie, sociaal team, huisartsen en GGZ-instellingen, welzijn, kerk, sportclubs en andere voorliggende voorzieningen met elkaar verbindt en bijdraagt aan beleidsontwikkeling en kennisdeling.

Uitvoering Meldpunt Bezorgd.

Indicator



Vanaf 1 januari 2025 geven we uitvoering aan Meldpunt Bezorgd. Het eerste half jaar van 2025 is geëvalueerd. Het aantal meldingen Bezorgd is met een derde gestegen ten opzichte van het eerste half jaar van 2024. Omdat we sinds 1 januari 2025 ook verantwoordelijk zijn voor meldingen die doorgeleid/teruggeleid worden naar specialistische zorg is het logisch dat het aantal meldingen is gestegen. Doordat de meldingen die bij ons binnenkomen anders zijn geregistreerd dan hoe de GGDrU dit voorheen deed, is het lastig om een vergelijking te maken.

Het hogere aantal meldingen in het eerste half jaar van 2025 betekent niet per se een blijvend stijgende tendens, ook niet als blijkt dat geheel 2025 zou zijn gestegen ten opzichte van 2024. Het is te vroeg om die conclusies te trekken.

In het eerste half jaar van 2025 is er totaal 112 keer gemeld over 66 unieke personen. Over 52 unieke personen kwam een melding binnen waarover inwoners hun bezorgdheid konden uiten, over 14 unieke personen betrof het woon hygiëne-problematiek.

Een duurzame infrastructuur met ketenpartners (huisartsen, woningcorporatie en zorgaanbieders).

Indicator



We blijven inzetten op een goede samenwerking met huisartsen, woningcorporatie en zorgaanbieders. Het opstellen van de Sociale Visie IJsselstein hebben wij binnen co-creatie met Zorg4IJsselstein gedaan. Hierdoor hebben we alle relevante partners betrokken voor de koers voor de komende jaren. Daarnaast behouden wij contact met onze partners voor het opstellen en uitvoeren van de (komende) plannen. Een van de belangrijke speerpunten is de verbinding met de eerste lijn zorg en het sociaal domein.

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.

Indicator



We hebben dit gedaan door: 1) Het uitbreiden van het outreachteam met extra fte, 2) het zelf uitvoeren van Meldpunt bezorgd en 3) het inzetten van een wijk-ggz'er. Deze drie ontwikkelingen zorgen ervoor dat we eerder passende zorg en ondersteuning kunnen bieden waarbij we kunnen voorkomen dat de situatie (verder) escaleert.

Welzijn

Verbreden Wijkbewust Werken

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Sociale structuren behouden

Toelichting

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.

Ondanks de sluiting van Buurthuis Studio 10 begin 2025 is het aantal activiteiten in de buurthuizen toegenomen. Activiteiten uit Studio 10 zijn verplaatst naar Poortdijk 34 en daarnaast zijn diverse nieuwe initiatieven gestart, zoals Pleinportier, vrouwenontmoeting en mannensport.

Er zijn geen expliciete bereikcijfers beschikbaar maar gegeven dat het er meer activiteiten zijn en dat meer inwoners hieraan deelnemen, vaak vaste deelnemersgroepen, laten zien dat inwoners het aanbod beter weten te vinden en we daardoor meer inwoners bereiken.

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

Elke twee jaar levert de welzijnsorganisatie een inhoudelijke rapportage aan: een uitgebreide jaarrapportage (tel- en vertelgegevens) en een beknopte rapportage met kerncijfers en voortgang. De rapportage gaat over alle diensten, zoals buurtbemiddeling, jongerenwerk en sociale activering. De rapportage omvat aantallen, bereik, praktijkvoorbeelden, trends, bijzonderheden en uitdagingen. Tijdens structurele accountgesprekken wordt deze informatie gebruikt om voortgang en naleving van de resultaatafspraken te monitoren en bij te sturen waar nodig.

Hulp is toegankelijk en in de buurt. De zes buurthuizen Oase, Zenderstein, Kameraplein, Studio 10, Xpress en Xperience blijven bestaan.

Indicator



Ook in 2024 bleef hulp toegankelijk en dichtbij. De buurthuizen Oase, Zenderstein, Kameraplein, Xpres en Xperience zijn in gebruik. Buurthuis Studio 10 is begin 2025 gesloten na brandstichting en inmiddels gesloopt. De activiteiten van Studio 10 zijn zoveel mogelijk voortgezet op de tijdelijke locatie Poortdijk 34 en deels verplaatst naar andere buurthuizen, zoals het Kameraplein. Daarnaast is er samenwerking met Stichting Buurtvolk op de Lanceerplaats.

In oktober 2025 heeft de raad ingestemd met de herontwikkeling van een nieuw buurthuis, in samenhang met de gebiedsontwikkeling en met aandacht voor sociale veiligheid. De oplevering is gepland in 2029. Tot die tijd is er een tijdelijke invulling van de buurthuisactiviteiten. In 2026 worden omwonenden en andere belanghebbenden betrokken bij de verdere uitwerking.

We investeren in 2025 verder in de samenwerking met de welzijnsorganisatie door het opstellen van duidelijke resultaatafspraken en rapportages.

Indicator



De inzet en het aanbod van de welzijnsorganisatie sluiten aan bij de beleidsdoelen uit de Subsidieregeling maatschappelijke ontwikkeling gemeente IJsselstein 2024. De uitgevoerde activiteiten dragen bij aan 39 van de 53 beleidsdoelen uit artikel 6 van deze regeling.

De resultaatafspraken zijn gekoppeld aan deze beleidsdoelen. Via structurele accountgesprekken wordt gestuurd op voortgang en naleving.

Halfjaarlijks wordt een inhoudelijke rapportage aangeleverd: een uitgebreide jaarrapportage (tel- en vertelgegevens) en rond de zomer een beknopte rapportage met kerncijfers en voortgang. De welzijnsorganisatie rapporteert per dienst/product, onder andere buurtbemiddeling, jongerenwerk en sociale activering, op aantallen en bereik, aangevuld met praktijkvoorbeelden, trends, bijzonderheden, uitdagingen en ontwikkelingen.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Sociale structuren versterken

Toelichting

KPI: Het aantal georganiseerde wijksprekuren, wijkschouwen, 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.

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

Waar nodig zijn in samenwerking met maatschappelijke partners wijkschouwen en informatieavonden georganiseerd. Ten opzichte van 2024 is een toename zichtbaar, al is deze moeilijk in percentages uit te drukken.

Ook is geprobeerd een wijksprekuren te starten in IJsselveld-Oost. De reguliere wijksprekuren in Studio 10 werden, ondanks extra promotie en het gebruik van alternatieve locaties, beperkt bezocht. Een themabijeenkomst over energie was daarentegen succesvol en leidde tot waardevolle gesprekken met bewoners. Op basis hiervan is gekozen om de focus te verleggen naar thematische bijeenkomsten over concrete onderwerpen, zoals geldzaken en gezondheid. Deze bijeenkomsten worden samen met bewoners en maatschappelijke partners georganiseerd en staan gepland voor het eerste en tweede kwartaal van 2026.

Sleutelfiguren zijn niet afzonderlijk in kaart gebracht. Via maatschappelijke partners en het community building-werk zijn deze sleutelfiguren wel beter zichtbaar en worden zij waar nodig ondersteund en gewaardeerd.

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.

Het thema leefbaarheid heeft een vaste plek gekregen in de prestatieafspraken met Cazas Wonen. Zowel op ambtelijk als bestuurlijk niveau heeft overleg plaatsgevonden. In meerdere projecten is de samenwerking met partners geïntensiveerd. Er zijn minimaal vier gezamenlijke projecten uitgevoerd, een voorbeeld hiervan is de muurschildering aan de Italiëlaan.

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.

Het gebruik van de incidentele subsidie voor bewonersinitiatieven is extra gestimuleerd door gerichte promotie. Het beschikbare budget voor 2025 is volledig benut. Het aantal ingediende initiatieven is vergelijkbaar met 2024. Dit wordt waarschijnlijk veroorzaakt doordat er grotere initiatieven zijn ingediend en doordat het budget in 2025 is verlaagd.

Ook het gebruik van de subsidieregeling Samen IJsselstein is extra gestimuleerd. Dit heeft geleid tot meer aanvragen dan in 2024, een stijging van 15%. De beoogde stijging van 25% is hiermee niet gehaald en het budget is niet volledig benut.

Het blijft belangrijk om beide regelingen actief onder de aandacht te brengen. Deze inzet wordt voortgezet, met blijvende aandacht voor verbinding en samenwerking tussen beide budgetten.

We zijn zichtbaar in de wijk en weten wat er speelt.

Indicator



We hebben ingezet op zichtbaarheid en nabijheid in de wijken. Buurtsportcoaches, jongerenwerkers en boa's waren structureel aanwezig in de openbare ruimte en fungeerden als ogen en oren in de wijk. De samenwerking met Cazas Wonen en Stichting Pulse is verder verstevigd. In IJsselveld-Oost loopt het initiatief Buurtvolk met als doel de sociale cohesie in de wijk te versterken. Daarnaast is het contact met sleutelfiguren en bewonersinitiatieven onderhouden en zijn themabijeenkomsten in buurthuizen georganiseerd, onder meer over energie- en geldbesparing.

Doorgaan met en uitbreiden van het in 2024 opgestarte bestuurlijk leefbaarheidsoverleg.

Indicator



Het bestuurlijk leefbaarheidsoverleg is in 2024 gestart en het thema leefbaarheid heeft inmiddels een plek gekregen in de prestatieafspraken met Cazas Wonen. Zowel op ambtelijk als bestuurlijk niveau vindt overleg plaats. In verschillende projecten wordt actiever samengewerkt met partners. Verdere ontwikkeling en uitbreiding zijn nodig. Zo is er behoefte aan een gezamenlijke, overkoepelende visie op leefbaarheid. In 2026 wordt samen met Cazas Wonen bekeken of en op welke manier een gezamenlijke visie op leefbaarheid wordt ontwikkeld.

Stimuleren van het gebruik van de incidentele subsidie (initiatievenbudget).

Indicator



Het gebruik van de incidentele subsidie voor bewonersinitiatieven is extra gestimuleerd door gerichte promotie en communicatie. Dit heeft ertoe geleid dat het beschikbare budget in 2025 volledig is benut. Het aantal ingediende initiatieven is vergelijkbaar met 2024. Dit hangt waarschijnlijk samen met het feit dat er grotere initiatieven zijn ingediend en dat het budget in 2025 is verlaagd.

De subsidieregeling Samen IJsselstein evalueren en de voortgang op het thema Eenzaamheid voor 2026 bepalen.

Indicator



De subsidieregeling Samen IJsselstein (aangepast naar *Idee tegen Eenzaamheid*) is geëvalueerd door tijdens de looptijd te monitoren hoe de regeling in de praktijk wordt gebruikt, onder andere door te volgen of het aantal aanvragen toenam en of hierin ontwikkelingen of trends te zien waren. Daarbij zien we dat de regeling steeds breder wordt ingezet: naast initiatieven voor ouderen zijn er ook meer aanvragen gedaan voor jongeren en voor activiteiten op het gebied van bewegen, kunst, cultuur en andere domeinen. Dat maakt het mogelijk om eenzaamheid in IJsselstein breder en domein overstijgend aan te pakken. Op basis van deze positieve

ontwikkeling blijft de subsidieregeling in 2026 bestaan. Het blijft belangrijk om de regeling goed onder de aandacht te brengen bij partijen. Die inspanningen zetten we daarom ook voort.

Jeugd

Minder zorg, meer aandacht.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Financiële beheersbaarheid jeugdbudgetten

Uitvoeren hervormingsagenda jeugd.

Indicator



Afgelopen jaar hebben we Project Jeugd uitgevoerd. Het Project Jeugd ligt in lijn met de uitgangspunten van de Hervormingsagenda Jeugd. We hebben in 2025 stappen gezet om het sociaal team te verstevigen en gaan hiermee door in 2026. We hebben ingezet op preventie en op de verbinding met het onderwijs. Tot slot doen we mee aan de Financiële Monitor Hervormingsagenda Jeugd, georganiseerd door Venster. Dit geeft gemeenten inzicht in de inhoudelijke en financiële impact van de Hervormingsagenda Jeugd om uiteindelijk vanuit beleid en control meer grip te krijgen op de verwachte kosten en resultaten.

Uitvoeren toekomstscenario kind en gezin.

Indicator



We zijn als regio hard aan het werk om het toekomstscenario kind en gezin uit te voeren. In de praktijk blijkt het een zoektocht naar waar ligt welke verantwoordelijkheid en het spanningsveld tussen het vrijwillige kader en dwang-kader. Daarnaast kampt iedere organisatie met personeelstekort, waardoor een vast aanspreekpersoon ingewikkeld wordt. We hebben wel in 2025 twee nieuwe jeugdteammedewerkers die een expertise hebben op veiligheid. Ook zijn wij bezig met het ontwikkelen van een serious game voor het sociaal team, waarbij intiem terreur centraal staat. Hierbij is er expliciet gekeken met ketenpartners hoe de samenwerking verloopt en verbeterd kan worden op dit thema.

Alleen doen wat nodig is (niet alles is Jeugdhulp).

Indicator



We hebben het voorveld goed in kaart gebracht en we verwijzen hier ook actief naar door wanneer iemand wordt aangemeld bij het jeugdteam en bij afschaling. Ook zijn we alert tot waar onze verantwoordelijk reikt. Dit alles zien we terug in een daling in indicaties (afgegeven jeugdhulp).

Betere afbakening Jeugdhulp.

Indicator



Project Jeugd heeft gezorgd voor een scherpere afbakening van de Jeugdwet en andere wetten. Er is duidelijkheid bij het jeugdteam (onderdeel van team Sociaal Domein) waar onze verantwoordelijkheid ligt en waar de verantwoordelijkheid van anderen ligt. Zo heeft het jeugdteam een training gevolgd over de Jeugdwet en Wet Passend Onderwijs om de kennis te vergroten over de afbakening van de wetten.

Versterken Sociaal Team, capaciteit, kennis en ervaring.

Indicator



Een van de lijnen van Project Jeugd en de Hervormingsagenda Jeugd is een sterk lokaal team. De werkdruk neemt toe bij het jeugdteam, voornamelijk door verzwaarde casuïstiek. Er is te weinig capaciteit en kennis en ervaring ontbreekt op sommige punten. Hierdoor ligt er begin 2026 een voorstel bij de raad om tijdelijk het jeugdteam te versterken en te onderzoeken hoe we het jeugdteam structureel in staat kunnen stellen om de juiste zorg en ondersteuning te kunnen bieden aan onze jeugdigen.

Verbeteren regionale samenwerking o.a. gezamenlijke inkoop jeugdhulp en Wmo.

Indicator



Eerder dit jaar lag er een voorstel bij de gemeenteraad over het ontwikkelen van een Gemeenschappelijke Regeling Jeugd (centrumregeling). Het college heeft de voorkeur uitgesproken om de alle taken rondom inkoop, contractmanagement en toezicht van Wmo lokaal te organiseren. Dit wordt nader onderzocht via een marktverkenning. De inkoop, contractmanagement en toezicht van Jeugdhulp organiseren we gezamenlijk, dit heeft geen consequenties voor de onderlinge samenwerking. Deze verloopt goed.

We starten een pilot met de huisartsen waardoor de huisartsen niet meer zelf verwijzen maar verwijzen naar het Sociaal Team die het daarna oppakt.

Indicator



We zijn in 2025 gestart met de pilot. Deze is nu de standaard werkwijze geworden met alle huisartsen die verbonden zijn aan Zorg4IJsselstein. Zowel de huisartsen als gemeenten zijn positief over de versterkte samenwerking. Daarnaast zien dat huisartsen minder indicaties afgeven voor niet-specialistische behandeling (35 indicaties minder in vergelijking met 2024).

Dit willen we bereiken (speerpunt 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.

Indicator



In 2025 is er een evaluatie geweest van de Jeugdnota 2023-2026. Hierbij is ook de Uitvoeringsagenda Actief & Gezond geëvalueerd. Van de 10 uitgangspunten staan er 9 op groen en 1 op rood. Dit houdt in dat er 9 uitgangspunten goed lopen en dat er bij één uitgangspunt geen acties zijn geweest. Overkoepelend zijn we tevreden over de stand van zaken van deze uitvoeringsagenda. Zo is er bijvoorbeeld ook in 2025 een naschools beweegprogramma aangeboden.

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.

Indicator



In 2025 is er een evaluatie geweest van de Jeugdnota 2023-2026. Hierbij is ook de Uitvoeringsagenda Gerespecteerd & Erbij Horen geëvalueerd. We hebben aandachtspunten geformuleerd voor 2026. Een van de actiepunten in 2025 was de pilot van online jongerenwerk, waarbij wij makkelijker een diverse groep jongeren online kunnen bereiken om met ons mee te denken.

Verantwoordelijkheid en ontplooiing. Een actieve en verantwoordelijke rol nemen. Kansen en ondersteuning krijgen en pakken om te leren en je talenten te ontwikkelen.

Indicator



In 2025 is er een evaluatie geweest van de Jeugdnota 2023-2026. Hierbij is ook de Uitvoeringsagenda Verantwoordelijk & Ontplooiing geëvalueerd. We hebben aandachtspunten geformuleerd voor 2026. Een van de aandachtspunten is de nauwe samenwerking met scholen zodat ieder kind (passend) onderwijs krijgt. We blijven in gesprek met scholen over de nieuwe aanpak van het jeugdteam, voortkomend uit Project Jeugd. Zo hebben wij in 2025 twee keer een zeer productief gesprek gevoerd met de intern begeleiders van scholen en de gemeenten.

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.

Indicator



We streven ernaar om een kind zoveel mogelijk dichtbij thuis de benodigde hulp te bieden en kinderen zoveel mogelijk thuis in een veilige en beschermde omgeving op te laten groeien. Dit lukt voor een groot gedeelte. Zo ligt bij ons het percentage kinderen dat jeugdhulp met verblijf heeft lager dan het gemiddelde van gemeenten met een vergelijkbare grootte (0,6% t.o.v. 1%). Daarnaast hebben wij evenveel jongeren met jeugdbescherming als andere gemeenten met een vergelijkbare grootte (beiden 0,9%).

Verder blijven we ons best doen om kinderen zo min mogelijk te laten reizen naar de jeugdhulp, maar soms is dit noodzakelijk omdat zij op een bepaalde plek de juiste hulp kunnen krijgen. We zijn ons bewust van de impact van reizen en blijven daarom als regio Lekstroom in gesprek om zoveel mogelijk hulp in de regio Lekstroom te organiseren.

Uitgestelde prestatie 2024 Inkomen, jeugd en wmo

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Opvang asielzoekers/onthemden gevolgen oorlog Oekraïne

Toelichting

Stand van zaken JR24

Voor de vluchtelingen uit Oekraïne geldt nog steeds tijdelijk recht op opvang, medische zorg, werk en onderwijs. Deze richtlijn tijdelijke bescherming (RTB) geldt in ieder geval tot en met 4 maart 2026. Ook in IJsselstein vangen we nog Oekraïners op die onder deze richtlijn vallen.

In 2025 willen we opvang blijven bieden en perspectief bieden op deelname aan de maatschappij door middel van onder andere werk, taal en onderwijs voor de kinderen.

Indicator



Toelichting

De opvang en ondersteuning die aan Oekraïense onthomden wordt geboden loopt door. Er is zowel maatschappelijke begeleiding als begeleiding op het gebied van werk en taal.

Sinds 1 januari 2025 wordt een wettelijke eigen bijdrage geïnd bij Oekraïners die aan de inkomensnorm voldoen. De inning wordt uitgevoerd door Werk en Inkomen Lekstroom. Dit verloopt naar wens.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Met elke IJsselsteiner die een bijstandsuitkering heeft wordt een persoonlijk plan opgesteld gericht op werk

Toelichting

Stand van zaken JR24

Alle inwoners met een bijstandsuitkering zijn in beeld en 90% van onze inwoners (met een bijstandsuitkering) heeft een actueel plan van aanpak.

Indicator



Toelichting

Het lokaal werkteam IJsselstein-Lopik (LWT) werkt gestaag door aan het in beeld brengen en houden van alle IJsselsteiners in de bijstand met als doelstelling het bieden van passende begeleiding naar zo regulier mogelijk werk of als dat niet mogelijk is naar participatie of andere vormen van ondersteuning.

In de begroting 2025 was deze doelstelling weer opgenomen. Eind 2025 is 87% van de dossiers op orde en zijn de inwoners in beeld.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Verbreden wijkbewust werken

Toelichting

Wijkbewust werken waar nodig.

OPSTELLEN BELEIDSPLAN WIJKBEWUST WERKEN

JR24 Stand van zaken (indicator en toelichting)

Is nog in uitvoering. De evaluatie van het bewonersadviesplatform is nog niet afgerond door capaciteitsproblemen. Daarna zal aanpassing van het beleid uit 2021 (kadernotitie, uitvoeringsnotitie & beleidsregel) volgen of wordt een nieuw beleidsplan Wijkbewust werken opgesteld.

JR24Stand van zaken (indicator en toelichting)

Is nog in uitvoering. Hangt samen met aanpassing huidig beleid c.q. opstellen nieuw beleidsplan.

Indicator**Toelichting**

Hoewel eerder is toegezegd een evaluatie uit te voeren, is in de verslagperiode een bewuste beleidsmatige afweging gemaakt om deze niet te realiseren. De inzet is, in het kader van wijkgericht werken, gericht op directe ondersteuning van wijken en bewonersinitiatieven. Dit past bij de actuele prioriteiten en beschikbare capaciteit.

BBV- Beleidsindicatoren deel 1 Inkomen, jeugd en Wmo

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Banen	613,3	624,6	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 74 jaar	2024
Kinderen in uitkeringsgezin	5	4	% kinderen tot 18 jaar	2024
Netto arbeidsparticipatie	75,7	73,5	% werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de totale bevolking (beroeps en niet-beroeps)bevolking	2024
Werkloze jongeren	1	2	% 16 t/m 22 jarigen	2024
Personen met een bijstandsuitkering	25	23	Aantal per 1000 inwoners	2025
Lopende re-integratievoorzieningen	12,8	12,9	Aantal per 1000 inwoners van 15 – 74 jaar	2025 (Q1)

BBV- Beleidsindicatoren deel 2 Inkomen, jeugd en Wmo

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Jongeren met een delict voor de rechter	1	1	% 12 t/m 21 jarigen	2023

BBV- Beleidsindicatoren deel 3 Inkomen, jeugd en Wmo

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Jongeren met jeugdhulp	12,1	11,7	% van alle jongeren tot 18 jaar	2025
Jongeren met jeugdbescherming	0,9	0,9	% van alle jongeren tot 18 jaar	2025
Jongeren met jeugdreclassering	geen data	0,3	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2025

BBV- Beleidsindicatoren deel 4 Inkomen, jeugd en Wmo

Verplichte beleidsindicator	IJsselstein	Gemiddelde van gemeenten met grootte tussen 25.000 en 50.000 inwoners	Eenheid	Tijdvak data
Clënten met een Wmo voorziening	420	664	Aantal per 10.000 inwoners	2025

Wat mag het kosten

Exploitatie	Begroting 2025 primitief	Begroting 2025 na Wijziging	Rekening 2025	Vershil Begr.Rek. 2025
Lasten	43.639.566	50.456.546	49.529.184	927.362
Baten	8.737.446	14.510.506	15.699.126	-1.188.620
Saldo voor mutaties reserves	34.902.120	35.946.040	33.830.059	2.115.981
Onttrekkingen	34.042	317.777	350.669	-32.892
Stortingen	17.542	0	0	0
Saldo mutatie reserves	-16.500	-317.777	-350.669	32.892
Saldo na mutaties reserves	34.885.620	35.628.263	33.479.389	2.148.874

Belangrijkste financiële afwijkingen

Onderwerp	Vershil lasten	Vershil baten	Toelichting
Programma 5. Inkomen, jeugd en Wmo			
Inburgering en integratie	140.533	178.761	Lasten: Voor de wet inburgering zijn SPUK-middelen ontvangen. Een deel van taken/werkzaamheden waarvoor deze middelen bedoeld zijn, zijn ook regulier begroot. De uitgaven die we hebben gedaan brengen we ten laste van de SPUK. Daardoor is op het regulier begrootte budget sprake van een positief saldo. Baten: Daarnaast zijn balansposten waar geen prestaties meer tegenover staan vrijgevalen waardoor dit een voordeel oplevert op de baten.
Participatie	-1.630	7.796	
Opvang ontheemden Oekraïne	658.463	135.843	Voor de opvang van ontheemde Oekraïners ontvangen we een rijksvergoeding. Deze vergoeding is hoger dan de begrote inkomsten. Daarnaast hebben we ook minder uitgaven gedaan dan begroot.
Werk en Inkomen	525.660	137.323	Lasten: Bijstandsuitkering: De kosten voor bijstandsuitkeringen zijn lager uitgevallen dan de definitieve rijksbijdrage (BUIG) die we hiervoor hebben ontvangen (+ € 612.000, zie Q3 rapportage 2025) en door een iets lager bijstandsvolume dan verwacht. Daardoor een positief saldo van € 260.000 Participatiewet in balans: Vanuit de septembercirculaire 2025 zijn middelen (€ 42.000) ontvangen voor het implementeren van de Participatiewet in Balans. Deze middelen zijn nog niet ingezet. WIL heeft een plan van aanpak voor de implementatie opgesteld voor de periode 2026 en 2027. We stellen voor deze € 42.000 als uitgestelde prestatie mee te nemen naar 2026. Alleenverdienersproblematiek: Daarnaast hebben wij vanuit de meicirculaire 2025 € 62.000 ontvangen voor de alleenverdienersproblematiek (AVP). Inwoners die tot de doelgroep behoren kunnen in latere jaren met terugwerkende kracht aanspraak maken op een tegemoetkoming AVP. We stellen daarom voor deze middelen mee te nemen als uitgestelde prestatie naar 2026. Bijzondere bijstand:

Onderwerp	Verskil lasten	Verskil baten	Toelichting
			In 2024 was sprake van hogere kosten voor bijzondere bijstand door onder andere de inhaalslag op de huisvesting van statushouders. In 2025 is het niveau van de bijzondere bijstand terug naar het niveau van 2023, van vóór de inhaalslag. De hogere kosten in 2024 waren een (eenmalige) uitschieter. In de begroting en begrotingswijzigingen 2025 van WIL is teveel doorgerekend met de realisatie uit 2024 waardoor per saldo de kosten voor bijzondere bijstand lager zijn uitgevallen dan begroot. Beschut/begeleid werken: Er is een overschot op beschut/begeleid werken. Vanuit het rijk ontvangen we structureel extra middelen voor de kosten van o.a. de begeleiding van inwoners met een indicatie beschut werken en banenafsprakenbanen. We hebben deze middelen niet volledig ingezet doordat we de doelgroep nog niet volledig in beeld hebben en dus nog niet alle inwoners uit de doelgroep begeleiden en ondersteunen. In het kader van de expeditie menskracht willen we in 2026 en verder de inzet op deze doelgroep intensiveren zodat meer inwoners uit deze doelgroep zo regulier mogelijk aan de slag kunnen en kunnen meedoen. Btw-compensatiefonds: De kosten voor inhuur van tijdelijke medewerkers, adviseurs en experts bij WIL waren hoger dan voorzien. Hiervoor geldt btw-compensatie. We maken voor € 193.000 aanspraak op het btw-compensatiefonds. Dit is een voordeel op de lasten. Baten: Kinderopvangtoeslagaffaire: De gemaakte kosten in het kader van herstel kinderopvangtoeslagaffaire worden vergoed door het rijk. De inkomsten zijn niet begroot wat leidt tot een positieve afwijking op de inkomsten. WSW: Ten aanzien van de Wsw is sprake van teruglopende inkomsten vanuit de detachingsvergoedingen voor WSW-medewerkers. Wij hebben € 80.000 minder ontvangen dan begroot. We hebben de voorziening dubieuze debiteuren geactualiseerd. Dit levert een voordeel van €55.000 op de baten.
Gebouwen	19.924	93.890	Baten: Verzekeringspremie: Deze extra inkomst heeft voornamelijk te maken met de niet begrote uitkering van de verzekeringspremie van Studio 10.
Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	417.485	120.272	Lasten: Wmo: Er zijn geen grote financiële afwijkingen zichtbaar. Bij de kosten voor Wmo is ten opzichte van 2024 een stijging waarneembaar op zowel Begeleiding als Huishoudelijke ondersteuning. In de opgestelde Begroting was met een sterkere stijging rekening gehouden. Daarnaast is een positief saldo behaald op het budget van de reguliere/eigen Wmo budgetten. Dit wordt veroorzaakt doordat we niet het gehele budget voor mantelzorgcompliment en incidenteel subsidiebudget eenzaamheid ouderen in hebben hoeven te zetten. Daarnaast zijn een deel van de activiteiten/uitgaven ten

Onderwerp	Verschil lasten	Verschil baten	Toelichting
			laste gegaan van de brede SPUK. Hierdoor is er op het reguliere budget sprake van een positief saldo. Baten: Ook zijn balansposten waar geen prestaties meer tegenover stonden vrijgevalen waardoor dit een voordeel oplevert op de baten.
Vergunningverlening, Toezicht, Handhaving en Ruimtelijke Ordening	-32.892	-	Lasten: IJsselveld Oost: Deze extra uitgaven zijn gedaan ten behoeve van IJsselveld Oost. De gemaakte kosten worden weer onttrokken aan de reserve "IJsselveld Oost".
Jeugd	-831.194	-	Lasten: Er is een financiële afwijking zichtbaar binnen programma Jeugd. We zien, net zoals de vorige prognose, een duidelijke daling in het aantal indicaties. De indicaties dalen harder dan de prognose van Project Jeugd. De kosten nemen af voor niet-specialistische behandelingen en voor jeugdhulp in onderwijstijd. De kosten voor specialistische behandelingen en zware begeleidingstrajecten stijgen. Deze stijging is sterker dan waar we in de prognose al rekening mee hielden. Binnen deze (dure) trajecten blijft het de vraag waar wij invloed op kunnen uitoefenen en blijven we er scherp op, dat wanneer we invloed kunnen uitoefenen, dit ook gericht doen. Daarnaast hebben we minder uitgegeven op de algemene voorziening jeugd omdat we dit ten laste hebben kunnen leggen aan SPUK IZA. Echter zijn wel alle activiteiten uitgevoerd in 2025 zoals begroot.
Volksgezondheid/Gezondheidszorg	-176.526	420.839	Lasten: Een aantal SPUK middelen ontvangen we laat in het jaar en de uitgaven van deze middelen zijn niet begroot. Hierdoor ontstaat een afwijking op de lasten. Deze afwijking ontstaat ook op de baten, per saldo is het effect beperkt. Daarnaast is een positiefsaldo behaald op het budget van de GGD. Dit wordt vooral veroorzaakt doordat een deel van de begrootte budget ondergebracht is onder de brede SPUK GALA. Baten: Een aantal SPUK middelen ontvangen we laat in het jaar en zijn niet begroot. Hierdoor ontstaat zowel een afwijking op de baten als de lasten dat per saldo is het effect beperkt. Ook zijn balansposten waar geen prestaties meer tegenover stonden vrijgevalen waardoor dit een voordeel oplevert op de baten.
Reserves	-	32.892	Voor de toelichting verwijzen wij u naar de jaarrekening, hoofdstuk Toelichting passiva.
Loonsom	210.459	93.895	In de paragraaf Bedrijfsvoering vindt u een centrale toelichting op de totale personeelslasten.
Kapitaallasten	1	-	
Energie	-2.920	-	
927.362			1.221.512

Investeringsen

Investeringsen 2025								
Programma	Omschrijving	Krediet	Realisatie			Restant	Planning jaar gereed	Status JR2025 (doorschuiven of afsluiten)
		Totaal Krediet 2025	Realisatie oude jaren (t/m 2024)	Realisatie 2025	Totaal Realisatie t/m 2025	Restant 2025		
Progr. 5	Agnes, Tandem IKC kinderopvang (2027)	220.903	-	-	-	220.903	2029/2030	Doorschuiven

Verbonden partijen Inkomen, jeugd en Wmo

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 Inkomen, jeugd en Wmo

- 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

Uitgestelde prestaties

Excel-tabel

Uitgestelde prestaties	Bedrag
Decembercirculaire 2025 Kinderopvang pleegouders	20.499
Sept.circ.2025 impl.participatiewet in balans	46.723
Meicirculaire 2025 Alleenverdienersproblematiek	65.974
Totaal	133.196

Overhead - Programma 6

Overhead

De gemeente maakt onder meer kosten om de primaire processen te sturen en te ondersteunen. Dat valt onder de zogenaamde overhead. Activiteiten die onder de overhead vallen, zijn bijvoorbeeld personeelszaken, juridische zaken, communicatie, informatiemanagement, facilitaire zaken en financiën. Ook ondersteunende functies, zoals leidinggevenden en het secretariaat horen hier bij.

BBV-beleidsindicatoren Overhead

Excel-tabel

Programma	Verplichte beleidsindicator	Eenheid	IJsselstein 2024	IJsselstein 2025
1	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	6,3	6,3
1	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	5,9	6,2
1	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	337	336
1	Externe inhuur	Kosten als % van (totale loonsom + totale kosten inhuur externen)	14,84%	10,63%
1	Overhead	% van totale lasten	9,41%	9,88%

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2025 primitief	Begroting 2025 na Wijziging	Rekening 2025	Verschil Begr.Rek. 2025
Lasten	11.446.542	11.460.334	11.195.347	264.987
Baten	674.583	536.839	560.647	-23.808
Saldo voor mutaties reserves	10.771.959	10.923.495	10.634.700	288.795
Onttrekkingen	111.210	244.448	244.448	0
Stortingen	83.327	171.150	171.150	0
Saldo mutatie reserves	-27.883	-73.298	-73.298	0
Saldo na mutaties reserves	10.744.076	10.850.197	10.561.402	288.795

Toelichting op de belangrijkste verschillen t.a.v. de begroting 2025

Onderwerp	Verskil lasten	Verskil baten	Toelichting
Programma 6. Overhead			
Onderwerp	Uitgaven	Inkomsten	Toelichting
Overhead	260.017	40.390	Centraal inhuurbudget: Zoals in de Q3 rapportage is aangegeven hebben wij € 250.000 van het centrale inhuurbudget dit jaar niet ingezet. Vanaf 2026 is dit budget € 300.000 verlaagd als dekking voor het financieel ravijn. Wet open overheid: Voor de uitvoering van het koersplan Wet open overheid is budget gereserveerd. De implementatie verloopt minder snel dan gepland, mede doordat het afwegen en selecteren van geschikte alternatieven meer tijd vraagt dan aanvankelijk ingeschat. Hierdoor blijven gereserveerde middelen deels ongebruikt, wat een financieel voordeel oplevert van circa € 180.000. We stellen voor om hiervan € 80.000 mee te nemen naar 2026. Dit om het Woo project verder voort te zetten en te realiseren o.a. voor externe expertise, inleen personeel en aanschaf van software. BTW naheffing: Wij hebben een BTW naheffing ontvangen van € 87.000 naar aanleiding van een onderzoek dat wij door onze BTW specialist hebben laten uitvoeren.
Gebouwen	-147.301	-85.255	Lasten: Fulcotheater en stadskantoor: Bij het Fulcotheater zijn € 72.000 extra kosten gemaakt omdat het plafond van de theaterzaal moest worden vervangen i.v.m. instortgevaar van het plafond. Daarnaast zijn er € 70.000 extra kosten gemaakt voor lekkages, overig onderhoud en schoonmaak van het stadskantoor en parkeergarage Overtoom. Baten: Huurinkomsten: Na de verlaging van de huur van het Fulcotheater blijft er een verschil bestaan tussen de begrote en de werkelijke inkomsten. Dit komt doordat de begrote huur sterker is geïndexeerd dan contractueel is vastgelegd. Daarnaast komt er minder huur binnen vanwege de leegstand in het stadskantoor door het vertrek van Cazas.
Reserves	-	0	
Loonsom	-54.446	68.674	In de paragraaf Bedrijfsvoering vindt u een centrale toelichting op de totale personeelslasten.
Kapitaallasten	126.086	0	Binnen programma 6 is € 126.000 minder aan kapitaallasten doorbelast. Dit komt omdat er minder investeringen zijn afgesloten in 2024 dan verwacht.
Energie	80.630	0	Omdat er minder energie is verbruikt is er een voordeel op de energielasten ontstaan.
	264.986	23.809	

Investeringsen

Investeringsen 2025								
		Krediet	Realisatie			Restant		
Programma	Omschrijving	Totaal Krediet 2025	Realisatie oude jaren (t/m 2024)	Realisatie 2025	Totaal Realisatie t/m 2025	Restant 2025	Planning jaar gereed	Status JR2025 (doorschuiven of afsluiten)
Progr. 6	Smartphones (2024) (eerst 2026)	58.000	54.074	-	54.074	3.926		Afgerond in 2024
Progr. 6	Maatreg. aan eigen gemeentelijke vastgoed (2024)	142.950	-	-	-	142.950	2028	Doorschuiven
Progr. 6	Stadskantoor 60 (MJOP 2024)	67.838	55.156	-	55.156	12.682	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 6	Stadskantoor 90 (MJOP 2024)	426.819	349.416	-	349.416	77.403	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 6	Stadskantoor 60 (MJOP 2025)	160.000	-	83.667	83.667	76.333	2026	Deel Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 6	Stadskantoor 90 (MJOP 2025)	100.000	-	29.060	29.060	70.940	2026	Deel Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029

Uitgestelde prestaties

Uitgestelde prestaties	Bedrag
Wet open overheid	80.000
Totaal	80.000

Algemene dekkingsmiddelen - Programma 7

Algemene dekkingsmiddelen

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 heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2025 primitief	Begroting 2025 na Wijziging	Rekening 2025	Verschil Begr.Rek. 2025
Lasten	1.028.597	974.600	411.437	563.163
Baten	70.552.279	74.847.477	76.238.514	-1.391.037
Saldo voor mutaties reserves	-69.523.682	-73.872.877	-75.827.077	1.954.200
Stortingen	55.000	0	0	0
Saldo na mutaties reserves	-69.468.682	-73.872.877	-75.827.077	1.954.200

Toelichting op de belangrijkste verschillen t.a.v. de begroting 2025

Onderwerp	Vershil lasten	Vershil baten	Toelichting
Programma 7. Algemene dekkingsmiddelen			
Treasury	-80.901	166.667	Lasten: In 2025 is er geen kasgeldlening of ander kort krediet aangetrokken omdat er voldoende liquide middelen beschikbaar waren. Dit leverde een rentevoordeel op van € 73.353. Binnen de programma's zijn er minder kosten gemaakt voor rente en afschrijving (kapitaallasten). Dit betekent voor Treasury dat er minder rente opbrengsten zijn in 2025 voor € 154.000. Baten: In 2025 hebben we € 201.000 meer rente ontvangen op ons geld.
Algemene dekkingsmiddelen	644.064	1.224.371	Lasten: Vrijval stelpost loon- en prijscompensatie: In de begroting hebben we een stelpost voor loon- en prijscompensatie opgenomen. Hierin resteerde nog budget om kosten voor een cao verhoging op te vangen. Deze kosten vallen lager uit dan ingeschat, waardoor een deel van deze stelpost (€ 235.000) vrijvalt. Algemene baten en lasten: In de begroting is een stelpost opgenomen voor het wegvallen van te ontvangen rente op langlopende geldleningen bij vervroegde aflossing, voor een bedrag van € 275.000. Deze stelpost is in 2025 niet ingezet. Vanaf 2026 is dit budget ingezet ter dekking van het financieel ravijn. Gemeentelijke belastingen: De bijdrage voor de uitvoering van de gemeentelijke onroerendzaakbelasting aan belastingsamenwerking Rivierenland is over 2025 € 116.000 lager. Dit heeft grotendeels als oorzaak dat de personeelskosten lager waren door vacatures en minder is ingehuurd dan begroot doordat er achterstanden waren bij de rechtbank. Baten: Afrekening oude jaren Gemeentefonds: We hebben een afrekening van het Gemeentefonds voor oude jaren ontvangen. Deze bijdrage is positief omdat maatstaven beter voor ons uitpakken dan het Rijk eerder had voorzien. Per saldo levert dit een incidenteel voordeel van € 918.000 op. Gemeentefonds huidig jaar: Uit de decembercirculaire volgt een voordeel van € 184.000. Hiervan zal € 66.000 en € 14.256 worden meegenomen als UP naar 2026 om uitvoering te geven aan de wet versterking regie volkshuisvesting en ondersteuning lokale energiehulp. Gemeentelijke belastingen: Eind 2024 zijn de niet-woningen opnieuw getaxeerd. De waarde stijging van deze taxaties zijn niet meegenomen in de tariefsberekening voor 2025. Hierdoor hebben we een extra opbrengst ontvangen van € 125.000.
	563.163	1.391.038	

Investeringsen

Investeringsen 2025								
		Krediet	Realisatie			Restant		
Programma	Omschrijving	Totaal Krediet 2025	Realisatie oude jaren (t/m 2024)	Realisatie 2025	Totaal Realisatie t/m 2025	Restant 2025	Planning jaar gereed	Status JR2025 (doorschuiven of afsluiten)
Progr. 7	Netwerkswitches (2024) (eerst 2023)	140.272	24.886	9.092	33.978	106.294	2026	Doorschuiven
Progr. 7	Computers en beeldschermen (2024)	110.000	84.663	12.682	97.345	12.655	2025	Afsluiten
Progr. 7	Overtoom - Speedgate (2023)	150.000	117.767	-	117.767	32.233	2026	Doorschuiven naar 2026

Uitgestelde prestaties

Uitgestelde prestaties	Bedrag
Wet versterking regie volkshuisvesting	66.033
Aanvullende ondersteuning lokale energiehulp	14.256
Totaal	80.289

Onvoorzien - Programma 8

Onvoorzien

De post onvoorzien is om onvoorziene uitgaven op te kunnen vangen. Het gaat hierbij om onvoorziene, onvermijdbare en onuitstelbare kosten.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2025 primitief	Begroting 2025 na Wijziging	Rekening 2025	Verschil Begr.Rek. 2025
Lasten	33.850	33.850	0	33.850
Saldo na mutaties reserves	33.850	33.850	0	33.850

VPB - Programma 9

Omschrijving Programma

Vanaf 1 januari 2016 dienen gemeenten (en andere overheden) vennootschapsbelasting te betalen over de winst die ze met hun ondernemingsactiviteiten maken. Voor onze gemeente zijn deze activiteiten beperkt en hebben deze voornamelijk betrekking op de grondexploitaties.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2025 primitief	Begroting 2025 na Wijziging	Rekening 2025	Vershil Begr.Rek. 2025
Lasten	0	0	6.663	-6.663
Saldo na mutaties reserves	0	0	6.663	-6.663

Paragrafen

Lokale heffingen

Lokale heffingen

Deze paragraaf laat zien hoe de gemeentelijke belastingen zijn veranderd. Daarna volgt een korte samenvatting van de belastingdruk voor inwoners. In de onderdelen daarna leggen we per belasting uit hoe het bedrag wordt berekend en welke uitgangspunten we gebruiken.

Hierna lichten we de ontwikkelingen toe in de volgende belastingsoorten:

- 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 laat zien hoe hoog de lokale belastingen zijn in vergelijking met het landelijk gemiddelde. Hierbij worden de lasten van een gemeente vergeleken met het gemiddelde van alle gemeenten in het jaar daarvoor.

Als een gemeente ongeveer gelijk zit aan het landelijk gemiddelde, dan zie je in dit kengetal vooral de prijsstijging terug.

In 2025 zijn de totale lokale lasten in de gemeente IJsselstein gestegen ten opzichte van het landelijk gemiddelde.

Ontwikkeling lokale lasten

Het Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden (COELO) maakt elk jaar een overzicht van de lokale lasten: de Atlas lokale lasten.

In 2025 staat IJsselstein op plek 271 van de 346 gemeenten (voor een meerpersoonshuishouden met een koopwoning). In 2024 was dit plek 302 van de 345 gemeenten. Dit betekent dat de positie is verbeterd.

COELO rangschikt gemeenten van lage naar hoge woonlasten. Hoe lager de plek, hoe lager de lasten. IJsselstein is dus relatief gunstiger geworden ten opzichte van andere gemeenten.

Ontwikkelingen lokale belastingdruk	2024	2025	Verskil t.o.v. 2024	
Bedragen in euro's			in €	in %
OZB Woningen (Op basis van gemiddelde WOZ woningen)	262,51	270,63	8,11	3,1%
Afvalstoffenheffing (meerpersoonshuishouden)	501,09	539,57	38,48	7,7%
Rioolheffing (meerpersoonshuishouden)	333,56	275,59	-57,97	-17,4%
Totaal	1.097,16	1.085,79	-11,38	-1,0%
Gemiddelde alle gemeenten voorgaande jaar	994,00	1.053,00	59,00	5,6%
Kengetal belastingcapaciteit (BBV)	110,4%	103,1%		

Belastingen

Onroerendezaakbelasting (OZB)

De onroerendezaakbelasting (OZB) wordt berekend op basis van de WOZ-waarde van een woning of gebouw. Dit is de waarde die de gemeente vaststelt.

Bij het vaststellen van de tarieven 2025 in december 2024 is uitgegaan van de meest recente verwachting van de ontwikkeling van de WOZ-waarden.

Onroerendezaakbelasting	Rekening	Begroting	Realisatie	Saldo
	2024	2025	2025	2025
OZB baten woningen	3.999.471	4.141.717	4.230.555	88.838
OZB baten niet-woningen	1.428.560	1.389.210	1.552.621	163.411
Totaal opbrengst	5.428.032	5.530.927	5.783.176	252.249

Toelichting:

Eind 2024 zijn de waarden van niet-woningen (zoals bedrijven en kantoren) opnieuw bepaald. De stijging van deze waarden is niet meegenomen bij het vaststellen van de tarieven voor 2025. Hierdoor heeft de gemeente extra inkomsten gekregen.

Lokale heffingen - Tarieven onroerendezaakbelasting

Onroerendezaakbelasting	Belastingjaar	
	2024	2025
Gebruikers, niet woningen	0,1416	0,1393
Eigenaren, woningen	0,0668	0,0640
Eigenaren, niet woningen	0,1892	0,1931

Parkeerbelasting

De gemeente heft parkeerbelasting in het door de raad aangewezen gebied in en rond het centrum van IJsselstein. Hieronder volgt een overzicht van de gerealiseerde baten.

Parkeexploitatie	Rekening	Begroting	Realisatie	Saldo
	2024	2025	2025	2025
Straatparkeren	938.782	951.262	966.705	15.443
Garageparkeren	223.025	216.366	228.382	12.016
Totaal opbrengst	1.161.807	1.167.628	1.195.086	27.458

Heffingen en rechten

Heffingen en rechten mogen niet meer dan kostendekkend zijn. In dit hoofdstuk zetten we de kostendekkendheid per product uiteen.

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing is een belasting voor bewoners van een woning waar huishoudelijk afval wordt opgehaald. De hoogte van het bedrag hangt af van de grootte van het huishouden. De afvalstoffenheffing wordt in rekening gebracht door de gemeenschappelijke regeling Belastingsamenwerking Rivierenland (BSR)

In 2025 waren er hogere kosten. Dit komt onder andere door stijgende kosten van RMN. Daarnaast hebben we extra inkomsten ontvangen die niet waren begroot. Dit komt door een definitieve afrekening van RMN over de jaren 2023 en 2024.

Lokale heffingen - Tarieven afvalstoffenheffing 2025

Afvalstoffenheffing	Belastingjaar		Verskil t.o.v. 2024	
	2024	2025	in €	in %
Bedragen in euro's				
Eenpersoonstarief	260,34	280,42	20,08	7,7%
Meerpersoonstarief	501,09	539,57	38,48	7,7%

In de jaarrekening is een actuele berekening van de kostendeckendheid van de tarieven opgenomen. Voor de afvalstoffenheffing is deze als volgt:

Afvalstoffenheffing	Rekening	Begroting	Rekening	Saldo
	2024	2025	2025	2025
Kosten taakveld	5.303.588	5.675.976	5.842.077	-166.101
Inkomsten taakveld (excl heffingen)	0	306354	-	0
Netto kosten product	5.303.588	5.369.622	5.842.077	-472.455
Toe te rekenen kosten:		0		0
Overhead	23.506	5.081	72.176	-67.095
Btw	1.069.464	1.123.719	1.170.900	-47.181
Uitgaven taakveld	6.396.558	6.498.422	7.085.153	-586.731
Opbrengst heffing inclusief vrijval egalisatiereserve	6.384.490	6.498.422	7.183.507	-685.085
Dekkingspercentage	100%	100%	101,4%	

Toelichting:

Het kostendeckingspercentage voor afval bedraagt op basis van de baten en laten 101%. Het overschot van €98.354 dienen wij te storten in de egalisatie voorziening afvalstoffenheffing. Zie hiervoor ook de toelichting onder het eerste kopje van "afvalstoffenheffing".

Rioolheffing

De rioolheffing wordt geheven van de gebruiker van een eigendom dat direct of indirect is aangesloten op het gemeentelijke rioolstelsel. De rioolheffing wordt in rekening gebracht door de gemeenschappelijke regeling Belastingsamenwerking Rivierenland (BSR). De tarieven worden periodiek herberekend op basis van het Gemeentelijk Rioleringsplan.

Lokale heffingen - Tarieven rioolheffing 2025

Het verschil met de tarieven van 2024 komt doordat er in 2025 is gekozen voor één tarief. Dit tarief geldt voor zowel eenpersoonshuishoudens als meerpersoonshuishoudens.

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

Onderstaand is een actuele berekening van de kostendekkendheid van de tarieven opgenomen. Voor de rioolheffing is deze als volgt:

Rioolheffing	Rekening	Begroting	Rekening	Saldo
	2024	2025	2025	2025
Kosten taakveld	3.274.945	3.316.204	3.165.467	150.737
Inkomsten taakveld (excl heffingen)	0	0	-	0
Netto kosten product	3.274.945	3.316.204	3.165.467	150.737
Toe te rekenen kosten:	0	0	-	0
Overhead	154.139	261.490	63.324	198.166
Btw	620.055	587.572	540.623	46.949
Uitgaven taakveld	4.049.139	4.165.266	3.769.414	395.852
Opbrengst heffing inclusief bijdrage egalisatiereserve	4.363.244	4.165.266	4.293.384	128.118
Dekkingspercentage	108%	100%	113,90%	

Toelichting:

Het percentage waarmee de kosten voor riolering worden gedekt, is 114%. Dit is berekend op basis van de inkomsten en uitgaven en volgens het huidige plan (GRP). Er is een overschot van € 523.970. Dit geld is toegevoegd aan de voorziening voor de rioolheffing.

Het overschot komt door extra inkomsten uit aanslagen van eerdere jaren. Ook zijn er minder subsidies aangevraagd voor groene daken en het afkoppelen van regenwater. Daarnaast waren onderzoeken aan het riool goedkoper dan verwacht.

Marktgelden

Marktgelden worden geheven voor het huren van een kraam op de wekelijkse marktdag op vrijdag.

Martkgelden	Rekening	Begroting	Realisatie	Saldo
	2024	2025	2025	2025
Kosten taakveld	66.380	56.075	60.666	-4.591
Netto kosten product	66.380	56.075	60.666	-4.591
Toe te rekenen kosten:	0	0	-	0
Overhead	19.403	14.154	17.222	-3.068
Btw	7.265	4.818	5.537	-719
Uitgaven taakveld	93.049	75.048	83.424	-8.376
Opbrengst heffingen	42.332	44.173	42.460	1.713
Dekkingspercentage	45%	59%	51%	

Begraafrechten

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

BEGRAAFRECHTEN	Rekening	Begroting	Realisatie	Saldo
0	2024	2025	2025	2025
Kosten taakveld	244.449	206.930	133.827	-73.103
Netto kosten product	244.449	206.930	133.827	-73.103
Toe te rekenen kosten:	-	-	-	-
Overhead	97.707	80.913	42.698	-38.215
Btw	17.539	7.252	7.589	337
Uitgaven taakveld	359.695	295.095	184.113	-110.982
Opbrengst heffingen	253.488	255.989	239.212	-16.777
Dekkingspercentage	70%	87%	130%	

Toelichting:

Er hebben in 2025 minder ruiming van graven plaats gevonden en ook was er minder onderhoud nodig dan verwacht. Hierdoor is er een onderschrijding op het budget.

Leges

Leges zijn kosten die je betaalt voor bepaalde diensten van de gemeente. Denk bijvoorbeeld aan het aanvragen van een paspoort, trouwen bij de gemeente of het krijgen van een bouwvergunning.

Lokale heffingen - Kostendekkendheid leges burgerzaken en APV 2025

Leges burgerzaken en APV	Rekening	Begroting	Realisatie	Saldo
	2024	2025	2025	2025
Kosten taakveld	854.859	627.503	867.267	-239.764
Netto kosten product	854.859	627.503	867.267	-239.764
Toe te rekenen kosten:	0	0	-	0
Overhead	182.080	199.872	188.290	11.582
Btw	27.265	50.939	29.790	21.149
Uitgaven taakveld	1.064.204	878.313	1.085.347	-207.034
Opbrengst heffingen	866.470	494.953	860.242	-365.289
Dekkingspercentage	81%	56%	79%	

Dit jaar hebben we meer reisdocumenten uitgegeven dan we hadden verwacht. Dat komt doordat de geldigheid van reisdocumenten is aangepast. Hierdoor ontstaat er elke 10 jaar een piek in het aantal aanvragen. Dit effect zien we ook terug in 2025, waardoor zowel de inkomsten als de uitgaven hoger zijn dan vooraf ingeschat.

Lokale heffingen - Kostendekkendheid leges omgevingsvergunningen 2025

Leges Omgevingsvergunning	Rekening	Begroting	Realisatie	Saldo
	2024	2025	2025	2025
Kosten taakveld	1.467.878	1.106.286	1.271.701	-165.415
Netto kosten product	1.467.878	1.106.286	1.271.701	-165.415
Toe te rekenen kosten:	0	0	-	-
Overhead	202.269	155.569	154.165	1.404
Btw	203.962	146.029	186.395	-40.366
Uitgaven taakveld	1.874.110	1.407.884	1.612.261	-204.377
Opbrengst heffingen	677.135	1.014.182	763.731	250.451
Dekkingspercentage	36%	72%	47%	

Het dekkingspercentage was vooraf ingeschat op 72%, maar is uitgekomen op 47%. Dit verschil komt doordat de inkomsten uit leges per jaar kunnen schommelen. Een aantal grote projecten, zoals Einsteinweg, Hazenveld en een deel van De Kroon, zijn voor een deel in 2025 uitgevoerd. Deze worden in 2026 afgerond. De vergunning voor Randdijk stond ook gepland voor 2025, maar wordt waarschijnlijk pas in 2026 afgegeven. Daardoor vallen de inkomsten in 2025 lager uit en is het dekkingspercentage ook lager dan verwacht.

Kwijtscheldingsbeleid

Als een belastingplichtige niet in staat is een belastingaanslag geheel of gedeeltelijk te betalen, kan op verzoek gehele of gedeeltelijke kwijtschelding worden verleend. De rijksoverheid bepaalt de normen voor het behandelen van kwijtscheldingsverzoeken. Aan de hand van deze normen wordt beoordeeld of een belastingplichtige in aanmerking komt voor kwijtschelding. Kwijtschelding kan worden verleend voor 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.

De gemeenschappelijke regeling Belasting samenwerking Rivierenland (BSR) voert het kwijtscheldingsbeleid voor de gemeente uit. BSR maakt 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.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding weerstandsvermogen en risicobeheersing

De paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing geeft inzicht in de risico's die we lopen en hoe we dit kunnen opvangen. Dit doen we met het weerstandsvermogen. Het weerstandsvermogen is het vermogen om financiële risico's op te kunnen vangen. Hiermee voorkomen we dat iedere financiële tegenvaller leidt tot bezuinigingen. Daarnaast willen geen onnodig hoge financiële buffers aanhouden. Uw raad heeft hierom als doel gesteld dat we de risico's, die we in het jaar lopen, 2,0 keer kunnen dekken. Dit is de factor weerstandsvermogen.

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

- De beschikbare weerstandscapaciteit;
- De aanwezige risico's.

Beide elementen worden in de deze paragraaf uitgewerkt en worden twee keer per jaar, bij het opstellen van de begroting en jaarrekening, geactualiseerd. Bij de jaarrekening kijken we in hoeverre de risico's zich hebben voorgedaan en in hoeverre de risico's (vooruitkijkend) op balansdatum nog bestaan. 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.

In één oogopslag

Het totaal van geïdentificeerde risico's (zie totaal risico's) eind 2025 bedraagt ca. € 5 mln. De beschikbare weerstandscapaciteit is per eind 2025, ca € 11,7 mln. Dit is exclusief het jaarresultaat 2025. Hiermee komt de factor weerstandsvermogen op 2,4. Dit is ruim boven het door uw raad gestelde doel van 2,0. De factor weerstandsvermogen groeit naar verwachting tot 5,1 in 2028, uitgaande van gelijkblijvende risico's.

Het totaal aan risico's die wij zien is licht gedaald door de actualisatie van de risico-inschatting. Dit draagt bij aan de stijging van de factor weerstandsvermogen. Dit is verder gespecificeerd in het vervolg van deze paragraaf.

Periodiek beoordelen wij nut en noodzaak van bestemmingsreserves. Indien het niet nodig is een reserve in stand te houden dan valt deze vrij en stijgt het weerstandsvermogen.

Weerstandsvermogen

De weerstandscapaciteit bestaat uit de incidentele en structurele weerstandscapaciteit. Beide vormen worden hieronder toegelicht.

De incidentele weerstandscapaciteit

Dit betreft het vermogen om calamiteiten eenmalig op te kunnen vangen. De incidentele weerstandscapaciteit (of weerstandsvermogen) bestaat uit de Algemene reserve. Onderstaand is het verwachte verloop van het incidenteel weerstandsvermogen opgenomen.

Weerstandsvermogen - Incidentele weerstandscapaciteit

Incidentele weerstandscapaciteit (in €)					
	2024	2025	2026	2027	2028
Algemene reserve					
Saldo per begin van het boekjaar	10.351.939	11.599.948	11.667.768	18.721.940	22.644.557
Geraamde mutaties via de reguliere exploitaties	-48.338	-1.465.803	-806.049	936.952	-20.000
Geraamde mutaties via de balans/resultaatbestemming	1.296.347	1.533.623	7.860.221	2.985.665	2.593.270
Totaal incidentele weerstandscapaciteit per eind boekjaar	11.599.948	11.667.768	18.721.940	22.644.557	25.217.827
Ratio weerstandsvermogen	2,3	2,4	3,8	4,6	5,1

De totale incidentele weerstandscapaciteit is eind 2025 nagenoeg gelijk aan 2024. Dit komt doordat de onttrekkingen uit de algemene reserve in 2025 ongelijk waren aan de toevoeging van het jaarrekeningresultaat 2024. In 2026 verwachten we een aanzienlijke stijging van de incidentele weerstandscapaciteit door de toevoeging van het jaarrekeningresultaat 2025. Voor de jaren daarna verwachten we een verdere stijging, voornamelijk door het positieve begrotingssaldo.

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.

De structurele weerstandscapaciteit

Dit zijn de middelen die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen. Dit is de (potentiële) financiële ruimte voor de gemeente. De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit drie onderdelen:

1. De onbenutte belastingcapaciteit van 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.

Onderstaand is het verwachte verloop van het structurele weerstandsvermogen opgenomen.

Weerstandsvermogen - Structurele weerstandscapaciteit

Structurele weerstandscapaciteit (in €)				
	2025	2026	2027	2028
Onbenutte belastingcapaciteit OZB	5.624.892	5.624.892	5.624.892	5.624.892
Stelpost onvoorzien	33.850	12.592	12.622	12.622
Stelpost budget risico's	274.703	0	0	0
Totaal structurele weerstandscapaciteit per boekjaar	5.933.445	5.637.484	5.637.514	5.637.514

Risico's

Om een correcte en actuele inschatting te kunnen maken van de benodigde weerstandscapaciteit is het nodig periodiek de risico's te actualiseren. Dat doen wij zowel bij de begroting als bij de jaarrekening. Bij de jaarrekening geven we aan in hoeverre het risico zich heeft voorgedaan in het afgelopen jaar en lichten we toe in hoeverre we het risico voor het komende jaar ook zien. De voor deze paragraaf relevante risico's hebben een financiële omvang van € 100.000 of hoger. Deze risico's lichten we hieronder kort toe.

De gemeente IJsselstein hanteert de volgende criteria voor een risico:

- Er is sprake van een mogelijke gebeurtenis (oorzaak) dat 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.

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	Terugblik 2025 en vooruitblik	Kans in %	Bruto bedrag (x 1.000)	Netto (kans x bruto) bedrag (x 1.000)
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 zijn geen hypothecaire zekerheden verlangd door de gemeente. Het risico bestaat dat Cazas niet aan haar rente-	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	In 2025 heeft Cazas aan al haar renteverplichtingen voldaan. Het risico heeft zich dus niet voorgedaan. Verder blijkt uit de meest recente toezichtbrief van de Aw dat het risico als laag wordt ingeschat. Er was geen aanleiding voor extra onderzoek of verscherpt toezicht.	1	5.700	57

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.	aan de hand van de jaarrekening van Cazas. 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.	Uit onze eigen beoordeling blijkt dat de financiële positie van Cazas stabiel en op orde is. Wij schatten het risico daarom als zeer laag in. In 2025 is de helft van de openstaande lening afgelost. Hierdoor neemt het bruto risicobedrag af. Het ingeschatte risico komt hierdoor onder de € 100.000 en zal daarom na 2025 niet meer worden gerapporteerd.			
Onderhoud vastgoed, civiele werken en openbare ruimte De kosten voor onderhoud van vastgoed, civiele techniek en openbare ruimte kunnen door marktomstandigheden stijgen. Ook komt het voor dat we door onvoorziene omstandigheden kosten moeten maken die niet zijn voorzien in het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) of het Meerjaren Onderhoudsplan (MJOP). De budgetten in onze begroting zijn op deze plannen gebaseerd en deze plannen worden eens in de 5 herzien. Wanneer zich onvoorziene kostenstijgingen of	We voeren actief beheer op al onze vastgoedobjecten en de openbare ruimte. Daarmee monitoren we ook of de noodzakelijke onderhoudswerkzaamheden in lijn liggen met de beheer- en onderhoudsplannen. Hierdoor hebben we eventuele bijzonderheden snel in beeld.	Het risico heeft zich in 2025 niet voorgedaan. Per saldo zijn onze uitgaven iets lager dan begroot. Richting de toekomst blijft het risico wel bestaan omdat het kan voorkomen dat zich grotere onvoorziene omstandigheden voordoen die zeer kostbaar kunnen zijn. Ook wordt het risico iets groter omdat we vanaf 2026 bezuinigen op kleine, niet noodzakelijke, onderhoudsbudgetten. Hierdoor kunnen we tegenvallers minder makkelijk binnen het programma opvangen. Het risicobedrag is gelijk	50	1.000	500

onvoorziene omstandigheden zich voordoen, bestaat het risico dat de kosten niet gedekt kunnen worden uit bestaande budgetten. Doordat het onderhoud of herstel vaak noodzakelijk is, kan dit leiden tot budgetoverschrijding.		aan die in de begroting 2026.			
Leges omgevingsvergunning en 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 lopen we risico op vertraging bij bouwprojecten, bijvoorbeeld door stikstof-, en PFAS problematiek, netcongestie en hogere energieprijzen. Met name op grotere projecten lopen we dit	Er 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.	Het is normaal dat inkomsten uit leges fluctueren. Het risico heeft zich in 2025 dan ook voorgedaan. Een paar grote projecten zijn gerealiseerd in 2025 en een paar zijn door omstandigheden vertraagd. Hierdoor zijn de inkomsten ongeveer € 200.000 lager uitgevallen dan verwacht. Vooruitkijkend blijft het risico bestaan. We blijven belangrijke stappen zetten in een aantal grote projecten. We hebben het risicobedrag daarom gelijk gehouden aan 2025.	50	500	250

risico. 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.					
Risico's	Beheersmaatregelen	Terugblik 2025 en vooruitblik	Kans in %	Bruto bedrag (x 1.000)	Netto (kans x bruto) bedrag (x 1.000)
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 de rijksbijdrage, die de gemeente daarvoor ontvangt, afneemt of onvoldoende is om de lasten te dekken. Dit komt doordat de rijksbijdrage (deels)	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 bevordert. Daarnaast werken wij samen met andere Lekstroomgemeenten aan het verder ontwikkelen van onze	De rijksbijdrage wordt periodiek bijgesteld aan de landelijke ontwikkelingen. Het is gebruikelijk dat dit schommelt. In 2025 is deze aanzienlijk verhoogd waardoor het tekort dat we hebben op de BUIG sterk is teruggelopen. Het risico heeft zich dus voorgedaan, maar in veel mindere mate dan in 2024.	7,5	10.000	750

gebaseerd is op het aantal bijstandsgerechtigden twee jaar terug. Ook draagt de gemeente een belangrijk deel van het risico wanneer het niet lukt om mensen aan een betaalde baan te helpen. Indien het aantal bijstandsgerechtigden toeneemt of hoger ligt ten opzichte van landelijk, heeft de gemeente een 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.	sociale infrastructuur. Het doel hiervan is de participatie te vergroten. Resultaten uit dit project worden in de toekomst verwacht. De ontwikkeling van de rijksbijdrage wordt gevolgd via de circulaire.	Het risico blijft wel onverminderd bestaan omdat de rijksbijdrage schommelt en de uitstroom naar werk van bijstandsgerechtigden onzeker. Het bruto risicobedrag is gebaseerd op het bedrag van de rijksbijdrage in 2025. De kans is gebaseerd op het percentage (7,5%) waarboven, onder voorwaarden, van de vangnetregeling gebruik kan worden gemaakt. Het risicobedrag stijgt doordat het minimumloon stijgt. De bijstandsuitkeringen zijn gekoppeld aan het minimumloon waardoor deze ook stijgen. Ook voor 2026 verwachten we dat de minimumlonen en uitkeringen verder worden geïndexeerd. We worden hiervoor gecompenseerd via de rijksbijdrage. Het zorgt echter wel voor een hoger bedrag waarover we het risico lopen.			
Jeugdhulp De uitvoering van de Jeugdwet is een openeinderegeling. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen of	Vanaf 2024 zetten we in op betere inzichten in onze uitgaven en sturingsmogelijkheden. Dit hebben wij gedaan	We hebben in 2025 duidelijke resultaten gezien uit Project Jeugd. Het gebruik en de kosten van lichtere	5	10.500	525

onderschrijdingen voor rekening en risico van de gemeente zijn. Wanneer het budget dat wij begroten op raakt, kunnen wij niet stoppen met het verlenen van jeugdhulp wanneer inwoners hier recht op hebben. Hierdoor lopen wij het risico dat de kosten hoger zijn dan begroot. Het risico ziet voornamelijk toe op specialistische jeugdzorg en verblijfsvormen, omdat hier sprake kan zijn van zeer dure zorgtrajecten.	in het kader van het Project Jeugd dat eind 2024 door de gemeenteraad is goedgekeurd. Onderdeel hiervan is dat wij lichtere hulpvragen vaker in het voorveld opvangen. Daarnaast hebben we onze verordening beter afgebakend op basis van de Jeugdwet. We hebben de raad in 2025 op diverse momenten geïnformeerd over de resultaten van Project Jeugd.	vormen van jeugdhulp nemen af. Tegelijkertijd zien we dat de kosten van zware en specialistische jeugdzorg sterker toenemen dan verwacht. Hierdoor blijft het risico zich voordoen en dit verwachten we ook richting de toekomst. De overschrijding van onze budgetten bedraagt ongeveer 7%. Het risico blijft bestaan maar wordt wel kleiner omdat de raad met de kadernota 2026 heeft besloten het budget aan te passen aan de prognose. Het budget is hierdoor fors verhoogd waardoor het risico op grote overschrijdingen afneemt. We hebben het risicopercentage daarom verlaagd. Het brutobedrag is gebaseerd op de begroting 2026 (afgerond).			
Maatschappelijke ondersteuning De uitvoering van de Wmo is een openeinderegeling. Dat houdt in dat eventuele overschrijdingen of onderschrijdingen voor rekening en risico van de gemeente zijn. Wanneer het budget dat wij begroten op raakt, kunnen wij niet stoppen met het	Ook op het gebied van Wmo wordt ingezet op gezamenlijke inkoop, integrale aanpak en standaardisatie van processen. Dit gebeurt i.s.m. de RBL. Ook zetten wij in op verschillende pilots waarmee we proberen het beroep op de Wmo te beperken.	Dit risico heeft zich in 2025 niet voorgedaan. Binnen de Wmo zijn onze maatregelen voor kostenbeheersing effectief gebleken. De totale uitgaven blijven binnen begroting. Vooruitkijkend blijft het risico in beperkte mate bestaan. Het	2,5	6.500	160

verlenen van maatschappelijke ondersteuning wanneer inwoners hier recht op hebben. Hierdoor lopen wij het risico dat de kosten hoger zijn dan begroot.		risico is beperkt omdat kostenbeheersing effectief blijkt en de uitgaven al een aantal jaren binnen begroting blijft. Daarnaast wordt het risico verder beperkt door langjarige contracten, relatief weinig zeer dure Wmo-trajecten, en de hogere indexering die het Rijk via het Gemeentefonds beschikbaar heeft gesteld. Ook heeft de raad met de kadernota 2026 besloten de verwachte besparing op de Wmo nog een jaar uit te stellen. Dit verkleint het risico verder.			
Risico's	Beheersmaatregelen	Terugblik 2025 en vooruitblik	Kans in %	Bruto bedrag (x 1.000)	Netto (kans x bruto) bedrag (x 1.000)
Programma algemene dekkingsmiddelen en programma-overstijgende risico's					
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	Het beleid is erop gericht de bestaande portefeuille af te bouwen door geen nieuwe leningen te verstrekken. Dit geldt niet voor de startersleningen. Hiervoor biedt de	Het risicobedrag is gebaseerd op het totaal aan uitstaande leningen (zie ook toelichting jaarrekening). In 2025 is aan alle rente- en aflossingsverplichtingen voldaan. Het risico	5	1.100	55

wederpartij die de lening heeft ontvangen niet aan zijn rente- en/of aflossingsverplichting kan voldoen.	woning als onderpand voldoende zekerheid. 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.	heeft zich dan ook niet voorgedaan. Het risicobedrag neemt af door reguliere aflossingen en bestaat voornamelijk nog uit openstaande startersleningen. Door sterk gestegen woningwaardes neemt het risico af. Het ingeschatte risico komt hierdoor onder de € 100.000 en zal daarom na 2025 niet meer worden gerapporteerd.			
Gegarandeerde geldlening De gemeente heeft garanties verstrekt vanuit haar publieke functie. Hieronder zijn de bedragen en risico's per beleidsveld weergegeven. 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)	In de financiële verordening is opgenomen dat: - 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 - Alleen garanties verstrekt kunnen worden indien er geen waarborgfonds	Geen van de garanties is in 2025 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. 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. De solvabiliteit en liquiditeit van de instellingen is echter wel stabiel en blijft voldoende om aan de verplichtingen te voldoen. Het risico blijft daarom ongewijzigd op 10%.	1 10	45.000 6.700	450 670

	bestaat voor het beleidsterrein We beoordelen jaarlijks de liquiditeit en solvabiliteit van de instellingen.				
Gemeenschappelijke regelingen Het risico bestaat dat de gemeente haar bijdrage aan een gemeenschappelijke regeling (GR) dient te verhogen wanneer deze geconfronteerd worden met 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.	Het beheersen van risico's omtrent gemeenschappelijke regelingen en andere verbonden partijen is een continue aandachtspunt voor de gemeente. Risicobeheersing van de 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.	Het risicobedrag is gebaseerd op bijdragen aan de bestaande verbonden partijen. Deze schatting is gebaseerd op ervaringen in recente jaren van afwijkingen tussen begroting en realisatie van de betreffende regeling. Het risico heeft zich deels voorgedaan in 2025. Zie onderstaande tabel. Op basis van de realisatie is het risico herijkt. Het risico komt iets lager uit dan bij begroting		18.620	1.087
Wachtgeld wethouders Begin 2026 zijn er nieuwe verkiezingen en op basis van de uitkomst zal een nieuw college gevormd worden. Het is nog onzeker welke partijen een nieuw college zullen vormen, hoeveel	We hebben geen beheersmaatregelen om dit risico te verkleinen.	Het risico speelt pas vanaf 2026 en wordt vergroot doordat er voor de nieuwe collegeperiode een wethouder minder is begroot. Indien alle huidige wethouders zouden vertrekken en niet direct ander werk hebben, kan het	50	400	200

wethouders dit nieuwe college zal hebben en wie dit zullen zijn. De kans bestaat dus dat het nieuwe college een andere samenstelling zal hebben dan het huidige college. Het risico bestaat dan dat we wachtgeld moeten betalen aan vertrekkende wethouders.		wachtgeld in 2026 oplopen tot ongeveer € 400.000. We schatten het risico op 50% omdat de kans ook bestaat dat (een deel van de) wethouders aanblijven. We kunnen dit risico niet nauwkeurig inschatten omdat het afhankelijk is van besluitvorming in de gemeenteraad na de verkiezingen.			
Prijsindexaties Binnen de BBP systematiek van het gemeentefonds worden wij gecompenseerd voor prijsinflatie op basis van het verwachte inflatiepercentage. Dit wordt bij de septembercirculaire bepaald voor het opvolgende jaar. De laatste jaren valt dit doorgaans hoger uit, vaak met minimaal 1 procentpunt. Dit vormt een financieel risico voor onze prijsgevoelige budgetten.	Het risico beheersen we waar mogelijk door doelmatig in te kopen. Ook indexeren we onze eigen budgetten in principe met hetzelfde percentage als in de septembercirculaire. Dit beperkt het risico deels. Echter blijft het risico bestaan waar sprake is van wettelijke verplichte of noodzakelijke taken.	Het risico is opgenomen omdat er steeds vaker een verschil is tussen de indexering die wij krijgen via het gemeentefonds en de inflatie waar wij mee geconfronteerd worden. Het risico heeft zich in 2025 dan ook deels voorgedaan. We zien dit met name in de kosten sociaal domein en bijdragen aan gemeenschappelijke regelingen. Hier stijgen kosten sneller dan onze reguliere prijsindexatie. Het risico blijft in de toekomst bestaan. Voor het sociaal domein en de gemeenschappelijke regelingen zit dit risico al verwerkt in de voorgaande risico's. Wij schatten het risico in o.b.v. 2 procentpunt van onze overige prijsgevoelige budgetten met een	50	500	250

		hoge kans dat het risico zich voordoet			
Totaal benodigde weerstandscapaciteit					4.954

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 begroting 2025. Bij het vaststellen van de jaarrekening is de risicobepaling herijkt op basis van de realisatie in 2025. 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 2025 (x 1.000)			Realisatie 2025 (x 1.000)		
	Bijdrage begroot	Risico	Risicobedrag	Bijdrage gerealiseerd (afgerond)	Risico	Risicobedrag (afgerond)
RMN incl. AVU	6.094	5,0%	305	6.000	5,0%	300
WIL*	5.762	7,5%	432	5.500	7,5%	400
VRU	2.128	5,0%	106	2.100	5,0%	100
ODRU	2.100	7,5%	157	2.300	7,5%	175
GGDrU	1.766	7,5%	132	1.700	5,0%	85
BSR	755	2,5%	19	700	2,5%	15
Recreatieschap Stichtse Groenlanden	161	5,0%	8	160	5,0%	8
Regionaal Historisch Centrum	170	2,5%	4	160	2,5%	4

Totaal	18.936	1.163	18.620	1.087
---------------	---------------	--------------	---------------	--------------

*) Bijdrage gecorrigeerd voor verstrekte uitkeringen BUIG. Dit risico is al afzonderlijk benoemd. De gerealiseerde bijdrage lijkt te dalen doordat deze bij de begroting enkel gecorrigeerd werd voor uitkeringen reguliere bijstand. We corrigeren dit nu voor alle BUIG uitkeringen. De werkelijke bijdrage aan WIL was bijna 8% hoger dan begroot. Het risicopercantage wijzigen we daarom niet.

Factor weerstandsvermogen

De benodigde weerstandscapaciteit bedraagt ongeveer € 5 miljoen. Dit is een daling ten opzichte van de begroting 2025 en jaarstukken 2024. De daling komt voornamelijk doordat de omvang van gegarandeerde leningen terugloopt. We zien ten opzichte van de begroting enkele kleine nieuwe risico's en de overige (terugkerende) risico's zijn stabiel of nemen licht af. De beschikbare weerstandscapaciteit is per eind 2025 ca. 11,7 miljoen euro. Hier wordt het jaarresultaat van 7,9 miljoen euro aan toegevoegd, waarmee de weerstandsfactor op 3,8 uitkomt. Dit is ruim boven het doel van 2,0. Het incidentele weerstandsvermogen neemt in de jaren verder toe tot 25,6 miljoen euro eind 2028. De factor weerstandsvermogen komt dan op ongeveer 5, als we ervan uitgaan dat risico's gelijk blijven.

Historisch overzicht

Onderstaand een historisch overzicht van de ontwikkeling van de opbouw van het benodigde weerstandsvermogen, de beschikbare weerstandscapaciteit en de factor weerstandsvermogen. De risicobeoordeling wordt twee keer per jaar geactualiseerd, bij het opstellen van de begroting en bij het opstellen van de jaarstukken. Het overzicht is opgesteld op chronologische volgorde waarin deze stukken zijn opgesteld.

Risico-categorie	Risico's	Jaarstukken 2025	Begroting 2025	Jaarstukken 2024	Jaarstukken 2023
Leningen en garantstellingen	Leningen Cazas	57	113	113	113
	Overige verstrekte leningen	55	126	126	126
	Gegarandeerde leningen Cazas	450	450	450	504
	Gegarandeerde leningen	670	1.400	1.400	2.158
	Gegarandeerde leningen zorginstellingen	1.232	2.089	2.089	2.901
Sociaal domein	Uitkeringen participatiewet	750	750	675	607
	Jeugdzorg en Wmo	685	800	900	1.067
		1.435	1.550	1.575	1.674
Openbare ruimte, vastgoed en projecten	Bouwgronden in exploitatie	0*	0	0	0
	Onderhoud vastgoed, civiele	500	585	0	0

	werken en openbare ruimte	250 750	300 885	250 250	300 300
	Leges omgevingsvergunningen				
Gemeenschappelijke regelingen	O.b.v. beoordeling per samenwerking	1.087 1.087	1.163 1.163	1.174 1.174	998 998
Overige	Wachtgeld wethouders	200	0	0	0
	Algemene uitkering	0	0	325	0
	cao en prijsindexaties	250 450	0 0	450 775	0 0
Totaal berekend bedrag risico's		4.954	5.687	5.863	5.873
Totaal berekend bedrag weerstandscapaciteit		11.668	11.047	11.600	12.171
Factor weerstandsvermogen		2,4	1,9	2,0	2,1

*) De gemeente heeft eind 2025 1 actieve grondexploitatie. Het verwachte resultaat hierin is sterk positief en gebaseerd op actuele schattingen. We zien hierin dus geen risico. Het resultaat op een grondexploitatie blijft altijd in sterke mate afhankelijk van marktomstandigheden en macro-economische factoren. Wanneer deze wijzigen kan ook het risico wijzigen.

Kengetallen

Het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) bepaalt dat gemeenten een basisset 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	Rekening 2024	Rekening 2025
Netto schuldquote	21,8%	16,4%	0,3%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	5,1%	1,8%	-5,7%
Solvabiliteitsratio	29,4%	25,7%	31,5%
Grondexploitatie	0,2%	0,2%	0,3%
Structurele exploitatieruimte	1,1%	3,1%	9,2%
Belastingcapaciteit	105,8%	110,4%	103,2%

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 ruim binnen de normale marge. Er is sprake van een dalende trend door de positieve resultaten in de afgelopen jaren. Hierdoor hebben we meer eigen middelen en hoeven we minder leningen aan te trekken.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan de financiële verplichtingen te voldoen. Dit cijfer ligt gemiddeld rond de 40% bij gemeenten. Onze solvabiliteit is dit jaar toegenomen tot ruim 31% wat we als goed beschouwen.

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 positief. Dit houdt in dat we onze structurele lasten kunnen dekken met onze structurele baten.

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 lastendruk van de gemeente boven het landelijk gemiddelde ligt, maar meer naar het gemiddelde trekt.

Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen Onderhoud kapitaalgoederen

Op het gebied van kapitaalgoederen onderscheiden we twee fasen :

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

In deze paragraaf schetsen we een beeld van de actuele ontwikkelingen rond het onderhoud van de gemeentelijke kapitaalgoederen 2025, wat er in de begrotingsperiode aan uitvoering heeft plaatsgevonden en welke middelen hiermee gemoeid waren.

Het onderhoud en beheer van kapitaalgoederen is van groot belang voor het goed functioneren van de gemeente. Het onderhoud van kapitaalgoederen bestaat uit drie soorten onderhoud: het dagelijks onderhoud, waarvan de kosten ten laste van de exploitatie komen; het groot onderhoud, waarvan de kosten ten laste van de onderhoudsvoorzieningen komen. En de vervanging is geregeld via vervangingsinvesteringen.

Integrale visie openbare ruimte

Op basis van de Integrale Visie Openbare Ruimte (IVOR, vastgesteld in 2021) is het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) en bomenbeleid vastgesteld door de raad in juni 2024. De contracten voor het beheer en onderhoud zijn hierop aangepast.

Openbaar groen

Onderhoud groen

2025 is het tweede jaar van het integrale groenbestek. Hierbij is duidelijk dat het onderhoudsniveau goed kan worden gehandhaafd en is buiten zichtbaar. Ook het renoveren van verwaarloosde groenvakken hebben bijgedragen aan een mooie groene openbare ruimte . We hebben wederom een nieuw renovatiebestek opgesteld, wat wordt uitgevoerd begin 2026. Hierin zijn de laatste groenvakken opgenomen (rode) en de eerst oranje vakken uit de technische inspectie van 2023. Hiermee loopt het onderhoud en vervanging volgens planning.

Groen areaal

Het groenareaal is ook toegenomen door projecten vanuit Water & Klimaat, waarbij verharding is verwijderd en groen is toegevoegd in 2025. Dit is ruim 800 m² extra groen, waarbij veel is ingezet op bio diverse beplanting.

Maaien bermen en watergangen

Er is een nieuwe aannemer gestart met het maaien van bermen en watergangen. In juni is er een nieuw stadswerk document van kracht geworden met betrekking op de flora en fauna (onderdeel omgevingswet). Hierdoor stijgen de maaikosten, omdat het goedkope klepelen is verboden en nu het overgrote deel, naast gemaaid ook opgeruimd dient te worden.

Biodiversiteit

Om de biodiversiteit te vergroten zijn er ook weer in het najaar bloemstroken aangebracht voor bijen ed. Helaas rukt ook de Aziatische hoornaar op en zijn er afspraken gemaakt met de imker vereniging om lokpotten ter bestrijding van de Aziatische hoornaar, in bomen te hangen.

Bomen

Door Essentaksterfte en de lepziekte moesten bomen worden verwijderd en niet alle bomen zijn één op één vervangen. De reden is dat de groeiplaats niet voldoet om de boom op een stabiele wijze te laten ontplooiën. In deze gevallen worden andere locaties gezocht en klimaatbestendige bomen teruggeplaatst. De vraag naar deze bomen is landelijk zo groot dat niet alles direct leverbaar is. Er zijn extra bomen bij speellocaties aangeplant voor meer schaduw in voldoende grote boomspiegels.

Elzen en Knotwilgen

Het snoeien van de achterstallige elzenpollen en knotwilgen is nu geheel bij en alle worden opgenomen in vaste snoeirondes om de 3 of 5 jaar.

Snoei voor veiligheid

In de zomer is gestart met forse snoei van bos plantsoenvakken, om de sociale veiligheid van de inwoners te vergroten en de overlast te verminderen. Ook de verkeersveiligheid is hierin een belangrijke factor in. Hier wordt in 2026 mee doorgedaan als eerste langs de fietsroutes richting Nieuwegein.



Onderwerp	Hoeveelheid
Bomenbestand	16.833 stuks (incl. elzenknoten)
Openbaar groen	159 hectare

Speelvoorzieningen

Uitvoeringsplan: Speelruimtebeleidsplan 2020-2030

In IJsselstein zijn 180 speelplekken waar 1 of meerdere speel- of sport elementen zijn geplaatst.

Er wordt 2x per jaar door gecertificeerd bedrijf een keuring uitgevoerd op veiligheid en de kwaliteit van de speeltoestellen. Hieruit volgt een onderhoudsrapport waarna we het onderhoud uitvoeren.

Er zijn afgelopen jaar 18 speelplekken gerenoveerd en vergroend . Ook zijn er in de openbare ruimte een toestellen geplaatst voor sport en bewegen (een callineticspark en een beweegbank). Er zijn er 15 locaties in de voorbereiding en aanbesteed, die in 2026 op de planning staan voor uitvoering.

Helaas is er in 2025 ook een toename geconstateerd in overlast en vandalisme op de speellocaties, waardoor er extra kosten zijn gemaakt in het dagelijks onderhoud.



Sportvelden

In 2025 is het onderhoud van de sport grasvelden door de aannemer naar tevredenheid uitgevoerd.

De kwaliteit van de velden was goed en verenigingen hebben er naar tevredenheid gebruik van gemaakt.

In 2025 is de beregeningsinstallatie vernieuwd waardoor we effectiever kunnen sproeien als dit noodzakelijk is.

Onderwerp	Hoeveelheid
Sportvelden	4 hectare

4 natuurgrasvelden worden door beide verenigingen VVIJ en IJFC op wedstrijddagen gebruikt. Het wekelijks aanbrengen van de belijning wordt door de verenigingen uitgevoerd. Onderhoud ballenvangers en doelnetten vallen in het beheer van de gemeente. Naast het onderhoud van de grasvelden worden ook de kunstgrasvelden die in eigendom zijn van de gemeente onderhouden. De kunstgrasvelden in beheer zijn van de verenigingen worden door hen zelf onderhouden.

Samen met de verenigingen worden de park met grote inzet schoon en netjes gehouden.

Openbare verlichting

Onderwerp	Hoeveelheid
Lichtmasten	6.700 st
Armaturen	6.600 st

Stand van zaken

In 2025 zijn we verder gegaan met de voorbereiding van de vervanging van de openbare verlichting van de binnenstad. De definitieve uitvoering staat gepland vanaf 2026.

Aan de hand van het beheerplan voerden wij reguliere onderhoudswerkzaamheden uit. De onderhoudstoestand van het areaal is volgens onderhoudsplanning en daarmee op orde.

Daarnaast hebben we de aanlichting bij het voormalig huis van bewaring aangebracht en de aanlichting van het raadshuis vervangen.

Wegen

Onderwerp	Hoeveelheid
Verhardingen	
Klinkerverhandeling	77km
Asfalt	66km

Uitvoering Meerjarenonderhoudsplan Wegen volgens het vastgestelde IBOR

Stand van zaken

In 2025 zijn wij aan de slag gegaan met de volgende projecten:

Volgens de begroting hebben wij uitvoering gegeven aan het eerste deel van het Robijnpad en de Edelstenenbaan. Wij hebben geen uitvoering gegeven aan het 2e deel van het Robijnpad, Hitteschild en de Jan van Goyenlaan. Het 2e deel van het Robijnpad wordt samen met een deel van het Hitteschild in 2026 uitgevoerd. Dit omdat we de impact op de toegankelijkheid van de betrokken wijken wilden verkleinen. In 2026 wordt de Jan van Goyenlaan voorbereid in combinatie met klimaatadaptieve maatregelen zodat wij er een integraal project plaats vindt.

Uitvoering werkzaamheden Edelstenenbaan



Robijnpad



Projecten

We hebben groot onderhoud gepleegd op de voetpaden van Omloop West en de Nijverheidsweg. Daarnaast hebben we groot onderhoud gepleegd aan het asfalt van het Kornalijnpad, Eiteren en de Rotonde Drostplein.



Groot onderhoud Drostplein



Groot onderhoud Eiteren



In combinatie met de renovatie van de plantvakken op de Tuinensingel is er groot onderhoud gepleegd op de bestrating en is de openbare verlichting geoptimaliseerd.

Onderhoud Tuinensingel



Verder is er aan de hand van het beheerplan dagelijks onderhoud aan wegen uitgevoerd, waaronder de halfverharde paden langs het Omroepplein.

Vervanging paden Omroepplein



Wortelopdruk

Wortelopdruk

In 2025 was het Meerjarenonderhoudsplan Wortelopdruk onderdeel van het beheerplan wegen welke is geïntegreerd in het vastgestelde IBOR

Activiteiten 2025

In 2025 zijn we aan de slag gegaan met de volgende projecten:

Op Schonauwen zijn we verder gegaan met de grootschalige werkzaamheden i.v.m. wortelopdruk. In dit project zijn in overeenstemming met de provincie bomen vervangen en extra bomen geplaatst in verband met de aanwezige uilenpopulatie. De bestrating is gelijktijdig gerepareerd, wortels zijn verwijderd en de toegankelijkheid is verbeterd. Dit project zal de aankomende jaren op de agenda blijven staan tot alle bomen zijn vervangen.

In werkzaamheden op het Robijnpad, Kornalijnpad en Omloop West zijn koppelkansen benut tussen onderhoudswerkzaamheden aan de wegen en het oplossen wortelopdruklocaties.

Verkeersinstallaties

In 2025 zijn de volgende werkzaamheden uitgevoerd volgens het meerjarige beheerplan.

- VRI-4 (Zomerdijk – Kersspellaan) is schoongemaakt en geverfd (conserveringswerkzaamheden).
- VRI-6 (Groene Dijk – Baronieweg) hiervan zijn de kabels nagekeken en vervangen in combinatie met de werkzaamheden aan het straatwerk van project Drostplein.
- Naast geplande werkzaamheden is er ook regelmatig klein ongepland onderhoud gepleegd. Dit zijn voornamelijk storingen en schade- en vandalismegevallen.

Er staan 9 verkeersinstallaties in de gemeente en de conditie van deze installaties is goed, doordat met regelmaat beheer en onderhoud wordt uitgevoerd conform het beheerplan.

Het Beheerplan Verkeerreginstallaties (VRI) 2020-2050 maakt onderdeel uit van de IBOR.

Water

In 2025 zijn de baggerwerkzaamheden in de wijk Achterveld volgens planning voorbereid. De voorbereiding bestond uit het uitvoeren van diverse onderzoeken, waaronder onderzoek naar de kwaliteit van de baggerspecie, ecologische aspecten (flora en fauna), het bepalen van de hoeveelheden en het vaststellen van een passende uitvoeringsmethode.

In 2025 is tevens gestart met de uitvoering van de baggerwerkzaamheden. De werkzaamheden worden in 2026 afgerond. Hiermee wordt uitvoering gegeven aan het beheerplan 2025–2034.

Door het op diepte houden van de watergangen blijft de waterhuishouding op orde en wordt wateroverlast voorkomen. De werkzaamheden verlopen volgens het vastgestelde uitvoeringsplan.



Ten behoeve van de waterberging en om een goede doorstroming te houden, worden alle watergangen jaarlijks geschoond (uitmaaien natte profiel). Afhankelijk van de watergang gebeurt dat één of twee keer per jaar. Deze voorjaars/najaarschouwen worden door een aannemer uitgevoerd. Dit jaar zijn deze werkzaamheden opnieuw gecombineerd met andere werkzaamheden: het maaien van bermen en ruw gras. Voorheen werden deze werkzaamheden afzonderlijk aanbesteed. Door deze werken te combineren is er een aantrekkelijke opdracht voor de markt en zijn koppelkansen in het werk goed te benutten.

Het beleidskader voor deze werkzaamheden is omschreven in de IBOR.

Beschoeiingen

Onderwerp	Hoeveelheid
Natuurlijk	81km
Harde oeverbescherming	22km

In 2025 zijn de beschoeiingen en damwanden vervangen volgens het Oeverbeheerplan IJsselstein 2025–2029.

In totaal is circa 400 meter damwand in stedelijk gebied vervangen en circa 1.050 meter beschoeiing geplaatst.

Daarnaast zijn op verschillende locaties aanvullende maatregelen getroffen die niet expliciet in het oorspronkelijke beheerplan waren opgenomen. Deze ingrepen waren nodig om de stabiliteit van oevers te waarborgen. In dat kader is circa 350 meter extra beschoeiing aangebracht op locaties waar voorheen geen beschoeiing aanwezig was.

De instabiliteit van oevers neemt op meerdere plekken in IJsselstein toe. Een belangrijke oorzaak hiervan is de aantasting van natuurlijke oevers door de Amerikaanse rivierkreeft. Dit zorgt ervoor dat we op steeds meer locaties oeverbescherming moeten plaatsen om schade aan bijvoorbeeld wegen en paden te voorkomen. Ook bekijken we waar mogelijk natuurvriendelijke oevers toe te passen. Een flauwer talud waar de rivierkreeft minder schade kan maken. In 2025 hebben we 50 meter natuurlijke oever aangelegd. Tevens zijn voorbereidingen getroffen voor de aanleg van een natuurvriendelijke oever langs de Kromme IJssel. Hiervoor is de samenwerking gezocht met het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden (HDSR).

Met deze aanpak wordt ingezet op het waarborgen van veiligheid en stabiliteit, gecombineerd met een meer natuurvriendelijke en toekomstbestendige inrichting van oevers.

Civieltechnische kunstwerken

Onderwerp	Hoeveelheid
Kunstwerken	230 stuks

De uitvoering van het Meerjarenonderhoudsplan Kunstwerken 2023–2028, zoals opgenomen in het IBOR, is in 2025 voortgezet.

In 2025 zijn onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd volgens het beheerplan. Zo zijn meerdere bruggen opnieuw geconserveerd en zijn diverse bruggen voorzien van een nieuw dek. Daarnaast is één vlonder aan de Lange Biezen vervangen en is één brug bij de molen volledig vervangen.

Vooruitlopend op de uitvoeringsopgave in 2026 is gestart met de voorbereiding voor de vervanging van tien bruggen. Hiermee wordt tijdig invulling gegeven aan de vervangingsopgave binnen het meerjarenonderhoudsplan.

Daarnaast zijn enkele verouderde en overvloedige civiele kunstwerken uit het areaal verwijderd. Dit draagt bij aan een beheersbaar en doelmatig onderhoudsbestand.

In de binnenstad zijn drie bruggen grondig geïnspecteerd en constructief herberekend om te beoordelen of zij voldoen aan de huidige verkeersbelasting. Op basis van deze beoordeling is voor de brug ter hoogte van de Doelenstraat een aslastbeperking ingesteld. Hiermee wordt de veiligheid van gebruikers geborgd totdat eventuele aanvullende maatregelen worden getroffen.

Met deze planmatige aanpak blijft het areaal civiele kunstwerken veilig en toekomstbestendig



Riolering

WRP 2025-2028

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

In 2024 heeft de raad het Water- en Rioleringsplan 2025-2028 (WRP) vastgesteld . Deze is mede gestoeld op de visie Water en Klimaat en de IBOR.

Ook zijn we in 2025 verder gegaan met risico gestuurd onderhoud van de riolering in IJsselstein. In de wijken Europakwartier, Kasteelkwartier en in IJsselveld-Noord is de riolering gereinigd en geïnspecteerd. De maatregelen die hieruit volgden, zijn hetzelfde jaar beoordeeld en uitgevoerd.

Daarnaast hebben we gewerkt aan beter databasebeheer. Er zijn meerdere revisies verwerkt waardoor het databasebeheer nog completer is. Zo zijn we nu nog beter in staat om maatregelen te voorspellen en uit te voeren in gebieden waar de risico's het grootst zijn.

In 2025 hebben we planmatig- en dagelijks onderhoud conform het beheerplan uitgevoerd.

Vastgoed

Het MeerJarenOnderhoudsPlan Vastgoed (MJOP 2019-2038)

Onderwerp	Hoeveelheid
Vastgoed (panden, objecten en gronden)	74 stuks

Vastgoed

De basis

Het bereiken van beleidsdoelen van vastgoed, het efficiënt en effectief inzetten van het vastgoed, doelmatig en rechtmatig beheer, en het beheersen van risico's kennen een belangrijke randvoorwaarde: inzicht in de vastgoedportefeuille. Voor het verkrijgen van inzicht zijn drie elementen van belang: registratie, contractmanagement en begroten van investerings- en onderhoudskosten.

Vastgoedregistratie

Het gemeentelijk vastgoed moet adequaat geregistreerd zijn. Uitgangspunten voor een goede registratie zijn:

- Actueel
- Compleet (bevat alle relevante data en contractstukken)
- Toegankelijk (digitaal)
- Centraal (afdelingsniveau)

De bovengenoemde uitgangspunten zijn verwerkt in de vastgoedregistratie. Hiervoor maken wij gebruik van een vastgoedbeheersysteem. Periodiek wordt van al het vastgoed (gebouwen en (sport)terreinen) een inventarisatie uitgevoerd en wordt deze waar nodig herijkt. Zo wordt bijvoorbeeld eens in de 5 jaar het vastgoed opnieuw geïnspecteerd en wordt het MeerJarenOnderhoudsPlan (MJOP) herijkt. In 2024 is daarom ook het MJOP samen met het D(duurzaam)MJOP opnieuw vastgesteld. Alle relevante data (voor zover beschikbaar) worden hiermee inzichtelijk gemaakt en geregistreerd. Daarnaast zijn ook alle huurovereenkomsten en gebruikscontracten per vastgoedobject opgenomen in de vastgoedregistratie.

Contractmanagement

Met betrekking tot het gemeentelijk vastgoed gaat de gemeente juridische en financiële verplichtingen aan. Voorbeelden hiervan zijn: huurovereenkomsten voor het gebruik van het gemeentelijk vastgoed, notariële aktes inzake de verkoop van vastgoed of recht van opstal en opdrachtverstrekkingen aan aannemers voor het uitvoeren van onderhoud, aanbestedingen en leveringsovereenkomsten voor nutsvoorzieningen. Relevante gegevens uit de huur- en gebruiksovereenkomsten, zoals vergoeding, indexatie, looptijd en opzeggingstermijn, worden centraal geregistreerd in het vastgoedbeheersysteem. Door het volledig en centraal registreren van alle contractuele (verhuur)verplichtingen die betrekking hebben op het vastgoed verkleinen we (juridische en financiële) risico's en vergroten we de kans op optimalisatie.

Verhuuractiviteiten

Sporthal 't Heem

Per 16 juni 2025 is Heemradenlaan 34 opnieuw verhuurd. Deze ruimte was voorheen in gebruik door basisschool de Opstap als lesruimte. Per 16 juni is de ruimte in gebruik als sportschool. Een mooie invulling van de ruimte die goed aansluit bij de doelstelling van het gebouw, namelijk sport.

Voor de verhuur van Heemradenlaan 36 is in 2025 een makelaar ingeschakeld. Dit betreft de horeca ruimte van sporthal 't Heem. Voor deze ruimte hebben inmiddels een geschikte kandidaat gevonden waardoor wij de sporters straks weer de gelegenheid kunnen bieden om daar een drankje en hapje te nuttigen. Ingangsdatum huurovereenkomst naar verwachting medio mei 2026.

Overtoom 1 (Gemeentehuis)

Door het vertrek van Cazas (voorheen Provides) uit Overtoom 1 zijn er ruimtes beschikbaar gekomen voor verhuur. Voor de de verhuur hiervan is in 2025 een makelaar ingeschakeld.

Groot onderhoud

Het MeerJarenOnderhoudsPlan Vastgoed (herijkt in 2024) is gebruikt als uitgangspunt voor de uitvoering van het onderhoud in 2025, waarvan hieronder de grotere projecten worden toegelicht

Parkeergarage Overtoom

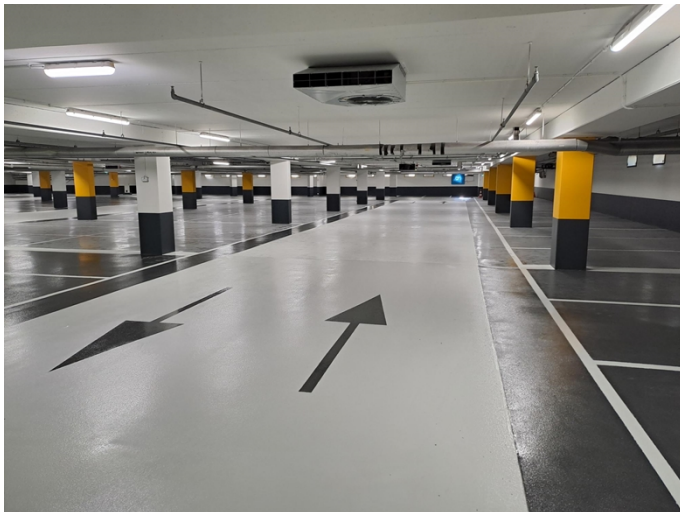
Parkeergarage Overtoom was na 26 jaar toe aan een volledige renovatie. Begin 2025 zijn de renovatiewerkzaamheden afgerond aan de in- en uitritten van parkeergarage Overtoom. Bij de inritten van de parkeergarage zijn de wanden gesaust en er is een volledig nieuwe gritvloer aangebracht met nieuwe belijning. Ook is er aanrijdbeveiliging aangebracht om schade aan de wanden te voorkomen.



De vloeren zijn voorzien van een gripvloer met coating laag, de parkeervakken zijn gecoat en alle wanden en plafonds zijn gesaust en voorzien van een frisse uitstraling. De stuwdrukventilatoren zijn vervangen en de aanwezige daklekkages zijn zo goed als verholpen. Eind november 2025 is de eerste fase afgerond en de tweede fase zal in februari 2026 afgerond worden. Tijdens de eerste fase is de wayfinding (bebording) ook vernieuwd om de bezoekers op de juiste manier door de vernieuwde parkeergarage te begeleiden. Ook de verlichting is overal voorzien van led. Parkeergarage Overtoom heeft hiermee een mooie upgrade gekregen.



Situatie vóór de renovatie



Situatie na de renovatie

Utrechtsestraat 79 (Oude Stadhuis) en Weidstraat 1 en 3

In april 2025 is de voorgevel aan de Weidstraat 1 teruggebracht in de originele staat. Hierin is de tekst "Huis van Bewaring" die ooit is aangebracht weer zichtbaar gemaakt. Daarnaast is het gehele Oude Stadhuis aan de Utrechtsestraat 79 volledig samen met de Weidstraat 1 voorzien van nieuw buitenschilderwerk.



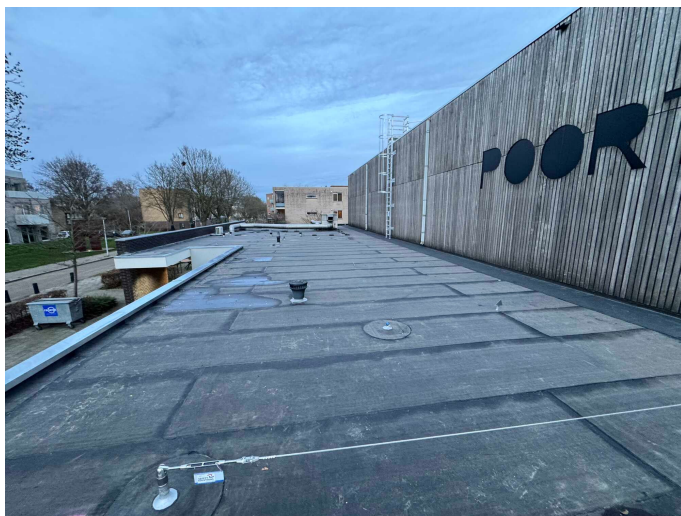
Sint Petersburglaan 27 (Sporthal Zenderpark)

Bij dit object was de gevel en het dak aan vervanging toe. Er is gekozen voor een soortgelijk gevelaanzicht maar qua materiaalkeuze is gekozen voor een dan duurzamer materiaal en beter is te onderhouden. De gevel is voorzien van keralit kunststofdelen, het platte dak is tijdens de renovatie overlaagd en er is valbeveiliging aangebracht wat het werken op het dak veiliger maakt. Daarnaast zijn er i.v.m. een ecologisch onderzoek diversen vleermuis verblijven aangebracht om de broedplaats van de vleermuizen te behouden.



Poortdijk 34 (Sporthal Poortdijk)

Bij Sporthal Poortdijk was het platte dak aan vervanging toe. Deze is volledig over laagt, en voorzien van valbeveiliging om veilig te kunnen werken op het dak. De gevelbekleding is geheel verwijderd en voorzien van de juiste ventilatielatten ten behoeve van het behoud en juiste ventilatie van de houten gevel. De dakranden zijn voorzien van zinken zetstukken.



Dagelijks onderhoud

Naast bovenstaande werkzaamheden verhelpen wij dagelijks klachten/storingen en meldingen.

Overige werkzaamheden en projecten

Naast de werkzaamheden voor groot- en dagelijks onderhoud zijn ook reguliere onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd, zoals jaarlijkse keuringen van onze gereedschappen (denk hierbij aan ladders, elektrische gereedschappen, persoonlijke beschermingsmiddelen), maar ook de onderhoudsbeurten voor de luchtbehandeling, cv-installaties en elektronische installaties, liftonderhoud, uitvoering van verplichte keuringen en dagelijkse storingen die voor kunnen komen.

Overtoom 1 en 3 Fulco Theater en stadskantoor

Zowel bij het Fulco Theater als bij het stadhuis zijn er problemen met de glazen gevelbekleding. De bevestigingen van de glazen gevelbekleding zijn niet (meer) goed, er is sprake van glasbreuk en vooral de langere delen zijn niet goed genoeg verankerd aan de gevel. Doordat de glazen gevelbekleding in beweging is, heeft dit invloed op de aanwezige kitnaden. Daardoor kan er vocht achter de gevel komen en is er sprake van roestvorming en houtrot. Ook is geconstateerd dat, in tegenstelling tot wat in de ontwerpdetails is aangegeven, ander isolatiemateriaal is toegepast. In 2024 zijn spoedmaatregelen getroffen maar voor de lange termijn dient de gevel hersteld te worden. In 2025 zijn er daarom 3 herstel scenario's uitgewerkt.

De 3 herstelscenario's

1. Herstellen van de gevel met de minimale ingrepen om de veiligheid te waarborgen, zonder de verdere problemen op te lossen.
2. Grondiger herstellen van de gevel, zo ver als mogelijk binnen bestaand ontwerp en materialisatie, om zo veel mogelijk problemen op te lossen.
3. Volledig vervangen van de gevel voor een nieuwe gevel van een ander geveltype.

In 2025 hebben opdracht wij opdracht gegeven aan de architect UNS voor het uitvoeren van een gevelstudie. In deze studie wordt naast het uitwerken van een ander geveltype ook gekeken naar mogelijkheden om verder te verduurzamen, bijvoorbeeld door het integreren van zonnepanelen in de gevel en vergroening van de gevel.

UNS heeft de auteursrechten van de oorspronkelijke gebouwarchitect Ben van Berkel overgenomen. Bij aanpassing van de gevel door een ander geveltype (scenario 3) is dus toestemming nodig van deze architect. Als de uitkomsten van de gevelstudie binnen zijn zal ook verder onderzocht worden wat de financiële impact is van de verschillende scenario's.

Duurzaamheid

DMJOP

Duurzaamheid is een steeds belangrijker wordend thema binnen het vastgoedbeheer. Bij uitvoering van het onderhoud is gekeken of het onderhoud en het thema verduurzaming gecombineerd kunnen worden. Waar mogelijk is er gekozen om een verduurzamingsslag te maken.

Met het vaststellen van het DMJOP ligt er een goede basis voor de komende jaren om, gelijktijdig met het onderhoud van de panden, duurzaamheidsmaatregelen toe te passen. Deze maatregelen richten zich bijvoorbeeld op onder meer het toepassen van meer of betere isolatie en het aanpassen en vervangen van installaties om zodoende in 2040 de panden energieneutraal en gasloos te maken. Het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed draagt dus bij aan het reduceren van CO₂- uitstoot en sluit hiermee aan bij het Europees beleid dat in het Klimaatakkoord van Parijs en in het nationale beleid van de Nederlandse overheid is vastgelegd. Het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed sluit aan bij de verduurzamingsambities van de gemeente IJsselstein zoals beschreven in het beleidsplan Duurzaamheid Gemeente IJsselstein. Ook de wet- en regelgeving omtrent verduurzaming van vastgoed (bestaand en nieuwbouw) is in ontwikkeling. In de afgelopen jaren is er steeds meer wet- en regelgeving voor de verduurzaming van vastgoed bijgekomen. Het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed zorgt er voor dat de gemeente IJsselstein binnen haar vastgoedportefeuille aan de steeds veranderende wet- en regelgeving blijft voldoen.

Activiteiten 2025

Het stadhuis, Fulcotheater en vijf sporthallen zijn voorzien van led verlichting. Dit zijn de zogenoemde energiebesparende maatregelen.

Zowel bij het Fulcotheater als bij het WOC (Merkelbachlaan 2) is de koeling/luchtbehandelingskast vervangen vanwege ouderdom en gebreken. Dit zorgt nu weer voor een optimaal klimaat in de gebouwen. Bij de brandweerkazerne aan de Jan van der Heijdenweg 244 heeft de gemeente een nieuw airco/verwarmingssysteem aangebracht om de temperatuur zowel in de zomer als winter optimaal en energiezuinig te benutten.

Civieltechnische projecten

Civieltechnische projecten

We gaven in 2025 uitvoering aan het meerjarenonderhoudsplan dat is opgenomen in het IBOR.

Kronenburgplantsoen

In 2025 is voor het toekomstbeeld binnenstad een gebiedsteam opgericht. In het gebiedsteam is een uitvoeringsagenda opgesteld. Op basis van deze agenda worden er keuzes gemaakt welke werkzaamheden en projecten eerst uitgevoerd worden. Voor het Kronenburgplantsoen is er voor gekozen om deze niet eerder dan in 2026 te herzien.

Bratislavastraat

Het plein aan de Bratislavastraat is behoorlijk versteend en komt hiermee ook slecht uit de klimaatstresstesten. In 2025 zijn er bodemonderzoeken gedaan (doorlatendheid, vervuiling) en zijn aan de hand hiervan toekomstige inrichtingsvarianten uitgewerkt. Ook is een nieuw speeltoestel besteld.

Tuinensingel

De beschadigde roestvrijstalen keerwanden zijn verwijderd en voor een deel vervangen door een betonnen variant. Op de plekken waar geen keerwand nodig was, is de zinloze verharding verwijderd en omgevormd tot gras en plantvakken. Tijdens de participatie is er ook mogelijkheid geweest voor de direct aanwonende om plantsoorten te kiezen voor de plantvakken.

Klimaatadaptatie

In 2025 is verder uitvoering gegeven aan het Visie- en Uitvoeringsprogramma Klimaatadaptatie 2023-2028. Bij herinrichting en onderhoud van de openbare ruimte is structureel ingezet op het verwijderen van zinloze verharding en het aanbrengen van groen. Dit heeft plaatsgevonden bij de herinrichting van diverse speeltuinen en op locaties zoals de Tuinensingel, Edelstenenbaan, Robijnpad en bij vergroeningsprojecten aan de Dissel en op diverse locaties in Zenderpark.

In totaal zijn in 2025 circa 46.000 tegels verwijderd aan zinloze verharding. Naast kleinschalige projecten, omvormingen en werk-met-werk bij onderhoudsprojecten is ook voorbereiding getroffen voor klimaatadaptieve maatregelen bij de herinrichting van het schoolplein aan de Bratislavastraat en aan het Prinses Christinaplein en Margrietplein (zie programma Wonen & Ruimte, Duurzaamheid & Klimaat).

In 2026 wordt de uitvoering van het klimaatbeleid verder voortgezet, waar actief wordt ingezet op het benutten van meekoppelkansen bij herinrichtings- en onderhoudsprojecten. Daarbij wordt prioriteit gegeven aan het voorkomen en verwijderen van zinloze verharding en aan een klimaatadaptieve inrichting van de openbare ruimte.

Financiering

Inleiding Financiering

De paragraaf Financiering is op grond van de Wet Financiering Decentrale Overheden (FIDO) en het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) een verplicht onderdeel van de jaarrekening. De paragraaf is een weergave van de wijze waarop de financieringsfunctie (het stelsel van leningen, beleggingen en garanties) binnen de gemeente is ingericht.

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 het bedrijf 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

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

Financieringspositie 2024-2025 (bedragen x € 1 mln)				
	Berekening	Rekening 2024	Begroting 2025	Rekening 2025
<u>Vaste activa</u>				
Materieel en immaterieel	a	62,8	69,7	63,5
Financieel	b	17,0	11,0	11,4
Onderhanden werk	c	0,2	1,3	0,4
Totaal	d=a+b+c	80,0	82,0	75,3
<u>Financieringsmiddelen</u>				
Opgenomen leningen	e	34,8	27,3	27,6
Voorzieningen	f	32,7	21,9	35,2
Reserves	g	26,1	30,5	25,2
Bedrijfsresultaat	h	2,2	-0,3	10,1
Totaal	j=e+f+g+h	95,8	79,4	98,1
Financieringspositie per jaarultimo	j-d	15,8	-2,6	22,8

De werkelijke financieringspositie per ultimo 2025 wijkt fors euro af van de begrote positie . Dit komt voornamelijk door een lagere boekwaarde van de activa als gevolg van het uitstellen van geplande investeringen (minder te financieren dan gepland) en een aanzienlijk hoger saldo van de voorzieningen en bedrijfsresultaat over 2025 (meer financieringsmiddelen dan gepland).

Taakveld Treasury

Toelichting

Op het taakveld Treasury worden de rente baten en lasten verantwoord, zowel over externe en interne financiering. Uit onderstaand overzicht Renteschema 2025 blijkt dat we een positief resultaat hebben over 2025.

Excel-tabel

Renteschema 2025	
Externe rentelasten over korte en lange financiering	-317.236
Af: externe rentebaten	568.032
Totaal door te rekenen externe rente	250.796
Af: rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-912
Rente over eigen vermogen (kapitaaldekkingreserves)	0
Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	0
Aan taakvelden toe te rekenen rente (programma's inclusief overzicht overhead)	251.708
Af: werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (rente omslag)	344.910
Renteresultaat op taakveld Treasury	596.618

Wet FIDO en financiering

De 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 structureel overschrijdt zal er geconsolideerd moeten worden door middel van het afsluiten van een lange financiering. Er is gedurende 2025 geen sprake geweest van opgenomen kasgeld (korter dan één jaar) De kasgeldlimiet is dus niet overschreden.

Berekening over/onderschrijding toegestane kasgeldlimiet 2025	
Totaal uitgaven primitieve begroting (x mln euro):	99,2
Kasgeldlimiet 8,5%	8,4

Berekening Over/onderschrijding kasgeldlimiet 2025

Over/onderschrijding kasgeldlimiet 2025				
Bedragen x 1 mln €	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Gemiddeld saldo opgenomen korte leningen	0	0	0	0
Kasgeldlimiet	8,4	8,4	8,4	8,4
Onderschrijding 2025	-8,4	-8,4	-8,4	-8,4

Renterisiconorm

Ook voor renterisico's in de lange financiering is in de Wet FIDO een norm gesteld. Deze zogenaamde 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. 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. In het volgende overzicht staat de ruimte in de renterisiconorm in 2025 vermeld.

Renterisico 2025 (bedragen x € 1 mln)		
	Berekening	
Renteherziening vaste schuld og	a	0,0
Renteherziening vaste schuld ug	b	0,0
Netto renteherziening	c=a-b	0,0
Nieuw aangetrokken schuld	d	0,0
Nieuw verstrekte leningen	e	0,0
Netto nieuwe schuld	f=d-e	0,0
Betaalde aflossingen	g	1,5
Herfinanciering	h=laagste f of g	0,0
Renterisico	i=c+h	0,0

De vaste schuld per 1 januari 2025 bedroeg € 34,4 miljoen. 20 % hiervan mag gedurende het boekjaar aan renteaanpassing onderhevig zijn. Dit is € 6,9 miljoen. Met het in de tabel aangegeven renterisico van € 0 is IJsselstein ruim binnen de vastgestelde norm gebleven.

Leningen

Leningen opgenomen gelden

Het saldo van de opgenomen geldleningen bedraagt aan het einde van het boekjaar € 27,3 miljoen. Ongeveer een vijfde deel hiervan betreft een lening die in het verleden is 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 2025.

Mutaties in leningenportefeuille opgenomen gelden 2025 (bedragen x € 1 mln.)			
	Bedrag	Saldo	Gemiddelde rente
T.b.v. Cazas Wonen per 1 januari	11,3		0,64%
T.b.v. eigen financiering per 1 januari	23,1		1,12%
Totaal		34,4	
Aflossingen door Cazas Wonen	5,7		
Eigen aflossingen	1,5		
Totaal		7,2	
T.b.v. Cazas Wonen per 31 december	5,7		-0,04%
T.b.v. eigen financiering per 31 december	21,6		1,01%
Totaal		27,3	

Leningen uitgezette gelden

Naast de geldlening 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 dat de portefeuille wordt afgebouwd.

Mutaties in leningenportefeuille uitgezette gelden 2025 (bedragen x € 1 mln.)			
	Bedrag	Saldo	Gemiddelde rente
Saldo Cazas Wonen per 1 januari	11,3		0,69%
Saldo overige per 1 januari	1,3		1,31%
Totaal		12,6	
Aflossingen door Cazas Wonen	5,7		
Aflossingen overige	0,035		
Vermeerdering overig	-0,007		
Totaal		5,7	
Saldo Cazas Wonen per 31 december	5,7		0,06%
Saldo overige per 31 december	1,2		1,22%
Totaal		6,9	

Kredietrisicobeheer

Om 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 uitgezette leningen naar risicogroep vermeld. Het beleid ten aanzien van het verstrekken van leningen is in hoge mate gericht op het afbouwen van de huidige leningenportefeuille. Er worden geen nieuwe leningen meer verstrekt.

Samenstelling leningen u/g naar beleidsterrein in 2025 (bedragen x € 1.000)			
Beleidssterrein	01-Jan	31-Dec	% van het totaal
Volkshuisvesting	12,2	6,5	94,8
Sport	0,1	0,1	0,8
Onderwijs	0,3	0,3	4,4
Totaal	12,6	6,9	

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. Het beleid ten aanzien van verstrekken van een garantie is vastgelegd in de Financiële Verordening en het Treasurystatuut en houdt in dat deze slechts in uitzonderlijke gevallen wordt afgegeven. De portefeuille van de gegarandeerde leningen bedraagt per 31-12-2025 ongeveer € 49 miljoen. Dit bedrag is inclusief € 45 miljoen waarvoor de gemeente indirect garant staat voor leningen van de woningcorporatie afgesloten via het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW).

Verbonden partijen

Algemeen

Inleiding verbonden partijen

Deze paragraaf geeft inzicht in de publieke en privaatrechtelijke organisaties waarin IJsselstein een bestuurlijk en financieel belang heeft. Dat wil zeggen dat de gemeente een zetel of stemrecht heeft in het bestuur en dat de gemeente middelen beschikbaar stelt. Er is sprake van een bestuurlijk belang als een wethouder, raadslid of ambtenaar van de gemeente namens de gemeente in het bestuur van de verbonden partij plaatsneemt, of namens de gemeente stemrecht heeft. Bij een financieel belang stelt de gemeente middelen ter beschikking aan de verbonden partij. Deze raakt de gemeente kwijt in geval van faillissement van de partij. Daarnaast kunnen financiële problemen van de partij worden verhaald op de gemeente.

Vanwege deze belangen en mogelijke risico's besteden we in de programmabegroting aandacht aan rechtspersonen waarmee de gemeente een band heeft. De gemeente neemt vooral deel aan gemeenschappelijke regelingen. Daarnaast heeft de gemeente aandelen in enkele NV's (Vitens en Bank Nederlandse Gemeenten) en nemen we deel aan enkele stichtingen (Inkoopbureau Midden Nederland, WerkWIJSS, WerkWIJSS Schoon en Robijn).

Sturing en regie

De uitvoering van een aantal gemeentelijke taken is belegd bij verbonden partijen. Het uitgangspunt daarbij is dat we samenwerken in een verbonden partij als (beleid)doelstellingen hierdoor effectiever of doelmatiger (goedkoper of met minder risico) kunnen worden gerealiseerd. Dit hebben wij vastgelegd in onze Nota Verbonden Partijen. De verbonden partij dient te werken binnen de afgesproken beleidsinhoudelijke en financiële kaders. Binnen de organisatie besteden we daarom doorlopend aandacht aan sturing en regie. Hiermee volgen we de prestaties van de verbonden partij, zowel beleidsinhoudelijk als financieel. Bestuur en ambtelijke organisatie werken hierin en vanuit de eigen rol samen.

In de periode 2022-2024 zijn de gemeenschappelijke regelingen die we zijn aangegaan, aangepast aan de gewijzigde Wet gemeenschappelijke regelingen (1-7-2022). Ook is voor zover mogelijk verder uitvoering gegeven aan de aanbevelingen de Rekenkamer IJsselstein in zijn rapport Grip op gemeenschappelijke regelingen heeft gedaan (juni 2022). Eén van de aanbevelingen van de Rekenkamer is de actualisatie van de Nota Verbonden partijen. Deze is in 2023 vastgesteld en voerden we in 2025 uit. Andere aanbevelingen van de Rekenkamer waren het nadrukkelijker organiseren van sturing en regie met andere gemeenten en het evalueren van verbonden partijen. In 2025 hebben we de evaluatie uitgevoerd. Deze is begin 2026 gedeeld met de raad. We verwijzen naar programma 1 voor een toelichting hierop.

We hebben in 2025 ambtelijk gewerkt aan het versterken van onze samenwerking met andere gemeenten. Dit doen we risicogericht. Om het risico te bepalen kijken we zowel naar financiële factoren als beleidsmatige en maatschappelijke belangen. Relevante factoren zijn o.a. financiële omvang van de bijdrage, financiële beheersing, het beleidsbelang, en de mate waarin IJsselstein invloed kan uitoefenen op de partij. Het inzicht in risico's helpt ons om grip op onze verbonden partijen te realiseren. Verbonden partijen met het hoogste risicoprofiel hebben zowel ambtelijk als bestuurlijk constante aandacht. Hierbij werken we heel actief samen met de verbonden partij en met andere deelnemers waardoor we weten wat er speelt en waar we op moeten en kunnen sturen.

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 Groenlanden
- 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	Een doelmatige en uit oogpunt van milieuhygiëne verantwoorde wijze van overslag, transport en verwerking van huishoudelijke afvalstoffen en grondstoffen en andere categorieën van afvalstoffen.
Deelnemers	Alle gemeenten binnen de provincie Utrecht. Dit zijn: 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.

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)										
Programma	Wonen en ruimte									
Vestigingsplaats	Soest									
	De baten en lasten van de AVU lopen via de begroting van het Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN). Op basis van de concept jaarstukken 2025 van de AVU bedragen de gerealiseerde lasten afgerond € 1.041.000 De kosten zijn als volgt opgebouwd: <table><tr><td>Brandbaar, GFT en Injectienaalden afval</td><td>1.229.000</td></tr><tr><td>Glas</td><td>- 21.000</td></tr><tr><td>Papier</td><td>-162.000</td></tr><tr><td>Verrekening resultaat</td><td>-5.000</td></tr></table> Voor de verwerking van glas en papier geldt dat sprake is van een netto opbrengst.		Brandbaar, GFT en Injectienaalden afval	1.229.000	Glas	- 21.000	Papier	-162.000	Verrekening resultaat	-5.000
Brandbaar, GFT en Injectienaalden afval	1.229.000									
Glas	- 21.000									
Papier	-162.000									
Verrekening resultaat	-5.000									
Evt. veranderingen in een belang	N.v.t.									
Verhouding eigen en vreemd vermogen	<table><tr><td></td><td>31-12-2024</td><td>31-12-2025</td></tr></table>			31-12-2024	31-12-2025					
	31-12-2024	31-12-2025								

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)			
Programma	Wonen en ruimte		
Vestigingsplaats	Soest		
	Eigen vermogen	0	0
	Vreemd vermogen	20.790.000	17.505.000
	In beginsel heeft de AVU geen eigen vermogen. De gerealiseerde overschotten of tekorten worden verrekend met de gemeenten.		
Resultaat	Het gerealiseerde resultaat over 2025 bedraagt € 0.		
Risico's en weerstandsvermogen	Actuele (externe) risico's zijn o.a.: • Dat papierprijzen wereldwijd onder druk staan en dit gevolgen heeft voor de opbrengsten van oud papier en karton; • Dat veranderende wet- en regelgeving leidt tot wijzigingen van de bedrijfsvoering of hogere kosten voor de eindverwerking van het afval (voorbeeld verbrandingsbelasting); • Het grootste risico voor de AVU is een plotselinge verhoging van de verwerkingskosten, omdat deze de grootste kostenpost van de AVU vormen. Omdat kostenverhogingen vrijwel direct aan de gemeenten kunnen worden doorberekend en pas achteraf aan de		

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	
Programma	Wonen en ruimte
Vestigingsplaats	Soest
	verwerkers dienen te worden voldaan, zijn deze niet van invloed op de liquiditeit of de solvabiliteit van de AVU. 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 begroting voor 2026 is eind 2024 al opgesteld. In 2024 werd de wereldeconomie nog steeds beheerst door de oorlog in Oekraïne, hoge energieprijzen en geopolitieke spanningen met hoge inflatiecijfers tot gevolg. Deze bepaalden de economische ontwikkelingen in de afgelopen jaren, waardoor dienstverlening in alle sectoren duurder is geworden. Met de in 2024 toegepaste indexering is de begroting voor 2026 hierop berekend. 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. Op 1 januari 2025 was er nog geen akkoord over deze nieuwe afspraken. De oude afspraken zijn daarom met één jaar verlengd tot 1 januari 2026. Per 1 januari 2026 is er een nieuwe Ketenovereenkomst met bijbehorende Deelnemersovereenkomst. Er is voor iedere gemeente een overgangperiode van 2 jaar. Per 1 januari 2028 moet de gemeente dus voldoen aan de nieuwe deelnemersovereenkomst.
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen	

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)

Programma	Wonen en ruimte			
Vestigingsplaats	Soest			
		Realisatie 2025	Begroting 2025	Realisatie 2024
	Netto schuldquote	0,0%	0%	0,0%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	Solvabiliteitsratio	0%	0%	0,0%
	Structurele exploitatie ruimte	0,3%	0%	0,0%
	<i>Toelichting:</i>			

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	
Programma	Wonen en ruimte
Vestigingsplaats	Soest
	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 %. De AVU streeft naar een resultaat van 0, waarbij geen vermogen ontstaat. Hierdoor is dit kengetal in principe 0. De structurele exploitatieruimte geeft de verhouding weer tussen de structurele baten en de structurele lasten, in berekening: ((structurele baten - structurele lasten) + (structurele storting in reserves - structurele onttrekkingen uit reserves)) / totale baten. Doordat de AVU-lasten en opbrengsten 1 op 1 verrekend zou dit kengetal normaliter 0 moeten zijn.
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 en de uitvoering van de werkzaamheden BAG.
Deelnemers	De deelnemers van BSR in 2025 waren: Waterschap Rivierenland, Avri en de gemeenten Culemborg, Gorinchem, IJsselstein, Maasdriel, Montfoort, Tiel, West Betuwe, West Maas en Waal en Wijk bij Duurstede.
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 na begrotingswijziging € 689.000, gebaseerd op de verrekening van de lasten en baten van de producten: heffen, innen, waarderen en BAG/WKPB. In werkelijkheid bedraagt de bijdrage € 595.000, een voordeel van € 94.000. Als gevolg van diverse meevallers in zowel de lasten die lager zijn uitgevallen, en de baten die hoger zijn uitgevallen, is dit resultaat gerealiseerd.
Evt. veranderingen in belang	Per 1 januari 2025 is gemeente Gorinchem toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling BSR.

Verhouding eigen en vreemd vermogen		31-12-2024	31-12-2025
	Eigen vermogen	€ 363.000	€ 297.000
	Vreemd vermogen	€ 10.946.000	€ 12.042.000
Resultaat	Het resultaat na resultaatbestemming is 0.		
Risico's	Weerstandvermogen BSR In 2009 is besloten dat er geen weerstandvermogen 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. Er bestaat een risico dat belastingplichtigen de belasting niet (kunnen) betalen.		

Ontwikkelingen	Ontwikkelingen 2025: • De jaarstukken 2025 zijn opgesteld en geven inzicht in de ontwikkelingen van het afgelopen jaar. • De klanttevredenheid blijft hoog: deelnemers waarderen de dienstverlening met een 8,3 (2024: 8,2). Basisregistraties & Belastingen • Aanslagen voor 2025 zijn efficiënt opgelegd. • Achterstanden uit 2023 en 2024 zijn verder weggewerkt. • De herwaardering voor 2026 is goed verlopen. • WOZ-bezwaren zijn op tijd afgehandeld. • De Waarderingskamer beoordeelt de WOZ-kwaliteit als goed (vier sterren). Dienstverlening • Verbetering van de klantreis stond centraal. • Medewerkers zijn breder inzetbaar gemaakt. • Planning en afstemming (forecast) zijn verbeterd. Bedrijfsvoering & Innovatie • Gemeente Gorinchem is aangesloten. • Nieuw HRM- en salarissysteem (AFAS) is ingevoerd. • Ondersteuning van andere afdelingen is versterkt. • Processen in de bedrijfsvoering zijn verbeterd.
-----------------------	--

Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen		Rekening	Begroting	Rekening
		2025	2025	2024
	Netto schuldquote	1,8%	4,0%	2,0%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-	-	-
	Solvabiliteitsratio	2,4%	1,7%	3,2%
	Structurele exploitatieruimte	-0,5%	0,0%	0,3%

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.	
	Key Performance Indicator	Realisatie 2025
	KPI 1: Minimaal 99% van de aanslagoplegging van BSR vindt plaats binnen het betreffende belastingjaar	99,43 %
	KPI 2: Minimaal 99% van de beschikkingen vindt plaats binnen het betreffende belastingjaar	99,88 %

	KPI 3: Serviceafspraken telefonie en correspondentie BSR is goed bereikbaar voor de burger op alle beschikbare kanalen: Serviceafpraak telefonie 92% van de klanten die contact zoeken met BSR, worden binnen 5 minuten te woord gestaan. In max. 8% van de gevallen lukt dit niet. Deze klanten worden, indien gewenst, uiterlijk binnen 2 werkdagen teruggebeld. Serviceafpraak Correspondentie: Digitaal: binnen 2 werkdagen wordt een reactie en/of een ontvangstbevestiging verzonden. Fysiek: binnen 5 werkdagen wordt een reactie en/of een ontvangstbevestiging verzonden.	- Gemiddelde telefonische wachttijd over 2025 was 3,35 min - 91% van de klanten zijn binnen 5 minuten te woord gestaan. - Gerealiseerd Er is voldaan aan deze serviceafpraak.
--	---	---

--	--

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGD)					
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 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)				
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	<table border="1"> <tr> <td colspan="2">De GGD voert onderstaande taken voor de gemeente IJsselstein uit:</td></tr> <tr> <td> Basistaken <u>Gezondheidsbescherming</u> • Infectieziektebestrijding (IZB) </td><td> Intensivering basistaken <u>Gezondheidsbescherming</u> • Technische Hygiëne Zorg </td></tr> </table>	De GGD voert onderstaande taken voor de gemeente IJsselstein uit:		Basistaken <u>Gezondheidsbescherming</u> • Infectieziektebestrijding (IZB)	Intensivering basistaken <u>Gezondheidsbescherming</u> • Technische Hygiëne Zorg
De GGD voert onderstaande taken voor de gemeente IJsselstein uit:					
Basistaken <u>Gezondheidsbescherming</u> • Infectieziektebestrijding (IZB)	Intensivering basistaken <u>Gezondheidsbescherming</u> • Technische Hygiëne Zorg				

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGD)

	• 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>	• 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-plus	Maatwerk	

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGD)

	<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	<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>	
--	--	--	--

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGD)

	<table border="1"> <tr> <td></td><td> Huisvesting </td></tr> <tr> <td colspan="2"></td></tr> </table>		Huisvesting		
	Huisvesting				
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 jaarrekening 2025 van de GGDrU heeft een totale omvang van € 79,2 miljoen (inkomsten). Hiervan heeft € 58,5 miljoen betrekking op gemeentelijke bijdragen en vergoedingen. In 2025 zijn de gerealiseerde kosten van de GGDrU voor de gemeente IJsselstein uitgekomen op (afgerond) € 1.672.000 (incl. € 172.000 maatwerk) De taken van de GGDrU vallen binnen het taakveld algemene volksgezondheidszorg en het taakveld jeugdgezondheidszorg 0-18 jaar. Voor Volksgezondheid algemeen zijn de totale kosten voor de gemeente IJsselstein uitgekomen op € 422.000. Daarvan is € 256.000 inwonersbijdrage voor de collectieve wettelijke taken, € 66.000 voor de inspecties kinderopvang, € 27.000 voor forensische zorg en € 62.000 voor de extra- en maatwerktaken die de GGD voor de gemeente uitvoert. Daarnaast zijn de kosten voor toezicht Wmo uitgekomen op € 11.000. Voor Jeugdgezondheid 0-18 jaar zijn de totale kosten voor de gemeente IJsselstein uitgekomen op € 1.202.000. Daarvan is € 1.060.000 inwonersbijdrage voor de collectieve wettelijke taken JGZ 0-18 jaar (incl. het rijksvaccinatieprogramma) en € 142.000 voor extra taken. De extra taken jeugdgezondheid bestaan onder andere uit convenantbeheer verwijsindex en project stevig ouderschap.				

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGD)

Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.		
Verhouding eigen en vreemd vermogen		31-12-2024	31-12-2025
	Eigen vermogen	6.216.567	8.953.301
	Vreemd vermogen	36.090.647	29.839.356
Resultaat	Het jaarresultaat over 2025 sluit met een positief saldo van 3,987 miljoen euro. Van het resultaat wordt 3,372 miljoen toegevoegd aan de reserves van GGDrU en 615K teruggestort aan de gemeenten. Dit zal worden toegelicht in de jaarrekening van 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. De GGD stelt elke vier maanden een rapportage op. Hierin wordt gerapporteerd over de uitvoering van de taken, de financiën en de bedrijfsvoering. Vanaf 2018 wordt tevens elke vier maanden een gemeentelijke rapportage opgesteld waarmee de inhoudelijke en financiële verantwoording voor onze gemeente gedurende het boekjaar plaats vindt. Op basis van de risico-inventarisatie door de GGD is de benodigde weerstandscapaciteit 1.710.000. De beschikbare weerstandscapaciteit is 2.486.000. Daarmee komt de verhouding op 1: 1,454 Hiermee zijn de financiële risico's eind 2025 voldoende afgedekt.		

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGD)

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.																				
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen	<table><tr><th></th><th>Rekening 2024</th><th>Begroting 2025</th><th>Rekening 2025</th></tr><tr><td>Netto schuldquote</td><td>4,8%</td><td>8,5%</td><td>2,5%</td></tr><tr><td>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen</td><td>4,8%</td><td>8,5%</td><td>2,5%</td></tr><tr><td>Solvabiliteitsratio</td><td>14,7%</td><td>15,5%</td><td>23,1%</td></tr><tr><td>Structurele exploitatieruimte</td><td>0,0%</td><td>0,0%</td><td>0,0%</td></tr></table> <i>Toelichting</i>		Rekening 2024	Begroting 2025	Rekening 2025	Netto schuldquote	4,8%	8,5%	2,5%	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	4,8%	8,5%	2,5%	Solvabiliteitsratio	14,7%	15,5%	23,1%	Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%
	Rekening 2024	Begroting 2025	Rekening 2025																		
Netto schuldquote	4,8%	8,5%	2,5%																		
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	4,8%	8,5%	2,5%																		
Solvabiliteitsratio	14,7%	15,5%	23,1%																		
Structurele exploitatieruimte	0,0%	0,0%	0,0%																		

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGD)

	De solvabiliteitsratio stijgt ten opzichte van begroting door een stijging in het eigen vermogen wat wordt veroorzaakt door lagere dan begrote onttrekkingen uit de (bestemmings)reserves en het behaalde positieve resultaat
Beleidsprestaties	De prestatie van de GGD 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. • 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 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.

Gemeentelijke Gezondheidsdienst regio Utrecht (GGD)

	De nota bevat de volgende 4 thema's: • Gezonde Leefstijl • Vitale Stad • Mentale Gezondheid • Vitaal van jong tot oud De GGD 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-basispakket, 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
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 recreatieschap 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.

Recreatieschap Stichtse Groenlanden (RSG)			
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 2025 heeft IJsselstein € 161.000 bijgedragen aan programma A van het recreatieschap. 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 2025.		
Verhouding eigen en vreemd vermogen		31-12-2024	31-12-2025
	Eigen vermogen	€3.894.908	€3.927.556
	Vreemd vermogen	€7.414.647	€6.781.281
Resultaat	Het boekjaar 2025 sluit met een voorlopig positief/negatief resultaat van € 104.651. Hiervan is € 41.677 toe te schrijven aan SGL-A en € 62.974 toe te schrijven aan SGL-B.		

Recreatieschap Stichtse Groenlanden (RSG)

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. • Risico 1: Risico's op naheffingen/boetes door mogelijk niet voldoen aan regelgeving (VPB) • Risico 2: Verordeningen niet actueel en risico's op onrechtmatigheid • Risico 3: Niet nagekomen verplichtingen (Erfpacht, huur en evenementen)			
Ontwikkelingen	In 2025 werkte het Recreatieschap Stichtse Groenlanden opnieuw aan de professionalisering van de uitvoeringsorganisatie. Het relatief natte seizoen maakte het mogelijk om veel regulier onderhoud uit te voeren en de basisconditie van de terreinen te behouden. De toepassing van het Terrein Beheer Model en de vernieuwde onderhoudsbestekken versterken de voorspelbaarheid en kwaliteit van het beheer, met effecten die vanaf 2026 zichtbaar worden. Enkele grote vervangingsopgaven, zoals de renovatie van de toiletgebouwen op de Vinkeveense Plassen en door de transitie vertraagd groot onderhoud, schuiven door naar 2026, maar zijn inhoudelijk goed voorbereid. Tegelijkertijd heeft het TBM invloed op het duurzaam beheer: aangepaste onderhoudscycli en lagere bewerkingpercentages, noodzakelijk voor een sluitende begroting, hebben de aansluiting op de oorspronkelijke normeringen onder druk gezet. Hierdoor staat het recreatieschap in een spanningsveld tussen bezuinigingsdruk en de noodzaak om voldoende financiële slagkracht te behouden. We zijn kritisch op de toekomstbestendigheid van het recreatieschap.			
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen		Rekening 2024	Begroting 2025	Rekening 2025
	Netto schuldquote	17%	40%	8%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	17%	40%	8%
	Solvabiliteitsratio	34%	33%	37%

Recreatieschap Stichtse Groenlanden (RSG)

	Structurele exploitatieruimte	0,2%	2,9%	0,9%
	Deze kengetallen geven enig inzicht in de financiële positie en de financiële weerbaar- en wendbaarheid van de organisatie. •De netto schuldquote geeft een beeld van het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Een negatieve schuldquote geeft in feite aan dat er per saldo geen sprake is van een schuld. Over 2025 is dit percentage gedaald door aflossingen op leningen en een toename van het eigen vermogen. In de Begroting 2025 werd ervan uitgegaan dat gedurende het jaar vreemd vermogen zou worden aangetrokken ter financiering van diverse investeringen. Dit zal in 2026 naar verwachting alsnog gebeuren. •De solvabiliteitsratio wordt berekend als het percentage van het totale eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen van het schap. Dit geeft inzicht in de mate waarin het schap in staat is om op lange termijn aan al haar financiële verplichtingen te kunnen voldoen. Over 2025 is de solvabiliteitsratio significant gestegen door een toename van het eigen vermogen en een afname van het vreemd vermogen. •De structurele exploitatieruimte geeft aan of de structurele baten groter zijn dan de structurele lasten. Dit wordt in het kengetal als percentage van de totale baten uitgedrukt. Dit kengetal zegt in feite iets over het structurele jaarrekeningsaldo, d.w.z. zonder alle incidentele baten en lasten.			
Beleidsprestaties	In 2025 is de inbreng van raden en staten verwerkt en is de Toekomstvisie 2040 door het algemeen bestuur van het Recreatieschap en door het hoofd van de provinciale eenheid Utrecht van Staatsbosbeheer vastgesteld. We zijn kritisch op de prestaties van het recreatieschap en hebben op basis van een onderzoek in 2025 besloten om per 1 januari 2029 uit te willen treden. We verwachten in eigen beheer deze opgave zelf te kunnen organiseren en jaarlijks beduidend minder kosten te gaan inboeken. Een definitief uittredingsplan wordt ter besluitvorming aan de raad voorgelegd.			

Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard (RHC)

Programma	Onderwijs, sport en cultuur
-----------	-----------------------------

Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard (RHC)	
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. De gemeenten en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden werken onderling samen met het doel om aan de Archiefwet 1995 te voldoen (waaronder het bepaalde in art. 32, lid 1 en 2, en artikel 37, lid 1 en 2).
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 Ester Weststeijn is lid en wethouder Foekema plaatsvervanger.
Financieel belang	Voor boekjaar 2025 is de bijdrage €153.643 (hiervan wordt € 10.941 nog teruggevraagd 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 jaarrekening 2025 van het RHC zal in juni door de Archiefcommissie worden vastgesteld. Hierdoor is het definitieve resultaat nog niet bekend.
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	De jaarrekening 2025 van RHC zal in juni door de Archiefcommissie worden vastgesteld. Hierdoor zijn de ontwikkelingen vanuit de jaarrekening van het RHC nog niet beschikbaar.

Regionaal Historisch Centrum Rijnstreek en Lopikerwaard (RHC)	
	Eén van de ontwikkelingen dat impact op de gemeente zou hebben is het in werking treden van de nieuwe Archiefwet. Het overbrengingstermijn van 20 jaar wordt aangepast naar 10 jaar. Dit betekent dat de gemeente vervroegd haar archieven moeten overbrengen. Daarnaast moeten alle applicaties waar archieven in zitten aangepast worden op de juiste bewaartermijn.
Verplichte Kengetallen Weerstands-vermogen	Het RHC heeft geen balanspositie en dus geen kengetallen.
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.
Deelnemers	De gemeenten Baarn, Bunnik, IJsselstein, Nieuwegein, Soest en Zeist.
Openbaar belang	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;

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)	
	• mechanisch straatvegen en handvegen, het verwijderen van zwerfafval op grijs, verzorgen van onkruidbestrijding, het reinigen van honden uitlaatstroken, het legen van prullenbakken, legen en reinigen van kolken; • verzorgen van gladheidbestrijding en • verzorgen van plaagdierbestrijding. Dit zijn de basistaken van de regeling. In 2025 worden geen additionele taken meer geleverd door de RMN aan de gemeente.
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	De kosten van de taken worden bij de deelnemers in rekening gebracht. 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. Op basis van de concept jaarrekening 2025 zijn de volgende bedragen opgenomen als gerealiseerde kosten voor de gemeente IJsselstein (incl. de AVU): <u>Basistaken:</u> Afvalverwerking: € 4.646.000 (afvalinzameling en beheer recyclestation); Overige taken: € 1.356.000 (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)

		31-12-2024	31-12-2025
Verhouding eigen en vreemd vermogen	Eigen vermogen	218.000	218.000
	Vreemd vermogen	20.533.000	22.733.000
Resultaat	De jaarrekening sluit met een resultaat van €8.000. Daarnaast maken RMN en de gemeenten afspraken in de dienstverleningsovereenkomst (DVO). Dit zijn specifiek gedefinieerde taken. Op de gehele DVO dienstverlening (als de kosten anders uitvallen dan begroot), berekent RMN het resultaat. Als dat positief is (lagere kosten) krijgen de gemeenten een bedrag terug. Andersom wordt er een extra bedrag in rekening gebracht. Deze afrekening is contractueel geregeld in de DVO. Over 2025 ontvangt IJsselstein een teruggave van €581.000.		
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		

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)				
	kaderbrief 2023 een post onvoorzien geïntroduceerd. Voor 2026 zal wederom een post onvoorzien worden opgenomen zoals gemeld in de kaderbrief 2026.			
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.			
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen				
		Rekening 2024	Begroting 2025	Rekening 2025
	Netto schuldquote	67,6%	61,6%	71,2%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	67,6%	61,6%	71,2%
	Solvabiliteitsratio	0,7%	1,4%	0,7%
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				

Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN)	
	tussen het eigen vermogen en het totaal aan vreemd vermogen, dat is hier: (eigen vermogen / totaal vermogen) in %.
Beleidsprestaties	Met het Meerjarenbeleidsplan RMN 2022-2025 'basis op orde, samen bouwen aan RMN', vastgesteld in februari 2022, zijn in 2025 verdere 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
Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	De ODRU ondersteunt en adviseert inwoners op het gebied van milieuvergunningen en is gespecialiseerd in 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 milieu en de Omgevingswet. 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.

Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)			
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 18.526 uren (gecontracteerd 18.543) afgenomen van de ODRU. De ODRU werkt vraaggestuurd en in 2025 zijn iets minder uren nodig geweest dan vooraf ingekocht. De totale bijdrage aan de ODRU in 2025 komt uit op ongeveer 2,3 miljoen Euro.		
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.		
Verhouding eigen en vreemd vermogen		31-12-2024	31-12-2025
	Eigen vermogen	1.710.000	2.879.000
	Vreemd vermogen	6.584.000	7.885.000
Resultaat	In 2025 is er een positief resultaat van €1.169.000 behaald. De gerealiseerde baten en lasten zijn lager dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door een lagere productie bij de deelnemende gemeenten wat deels weer gecompenseerd is door meer aanvullende opdrachten voor overige opdrachtgevers. Het resultaat is in december 2025 verder toegenomen. Een oorzaak hiervan is dat de inzet op aanvullende opdrachten van niet-eigenaar gemeenten hoger was dan geprognosticeerd. Het algemeen bestuur zal in 2026 een besluit nemen over de resultaatbestemming. Voorstel is om een bestemmingsreserve startkapitaal ODU te vormen en een bestemmingsreserve voorwaardelijke afdekking van transitieverliezen binnen de ODU (B1: aanloopverliezen na start fusie). Verwachting is dat er na resultaatbestemming nog € 0,8 miljoen over blijft in algemene reserve. Dit bedrag zal na rato terugvloeien naar de deelnemers.		

Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)				
Risico's	De risico's zijn minimaal omdat ODRU eind 2026 officieel opgeheven wordt. Vanaf begin 2026 liggen de risico's bij de ODU. Het weerstandsvermogen is voldoende om de risico's op te vangen.			
Ontwikkelingen	De meest relevante ontwikkelingen in 2025 voor de ODRU zijn: • Overgang naar nieuwe Omgevingsdienst Utrecht (ODU) • Ontwikkelagenda in teken van de samenvoeging met de RUD (o.a. nieuwe financieringssystematiek). • Kwaliteitscriteria; landelijke criteria om de uitvoering van de Vergunningverlening Toezicht en Handhaving (VTH) taken te professionaliseren en de kwaliteit in de organisatie te borgen. • Uitvoerings- en Handhavingsstrategie (U&H); beschrijft op hoofdlijn wat de prioriteiten zijn en hoe we onze VTH-instrumenten inzetten bij de uitvoering van de taken die ODRU en RUD uitvoeren namens de gemeenten en provincie Utrecht.			
Verplichte Kengetallen Weerstands-vermogen		Rekening 2024	bijgestelde Begroting 2025	Rekening 2025
	Netto schuldquote	-9,02%	-9,25%	-15,40%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-9,02%	-9,25%	-15,40%
	Solvabiliteitsratio	20,62%	20,20%	27,42%
	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			

Omgevingsdienst regio Utrecht (ODRU)	
	schulddquote van -15,40% in 2025 is verbeterd ten opzichte van die van -9,02% in 2024. De positie is goed te noemen en ook beter dan begroot. • 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 is hoger dan vorig jaar door het veel betere jaarresultaat. • Om te zien hoe groot de structurele exploitatieruimte is, kijken wij naar de structurele baten en lasten en vergelijken deze met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. Het kengetal is 0,00% en geeft daarmee aan dat de ODRU een financieel stabiele organisatie is in de zin dat de structurele baten de structurele lasten kunnen opvangen.
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 rampenbeheersing, 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 actie en preventie aan de gemeentebesturen; 4. De voorbereiding van de crisisbeheersing en rampenbestrijding.		
Bestuurlijk belang	Het Algemeen Bestuur bestaat uit de burgemeesters van de deelnemende gemeenten (artikel 11 lid 1 Wet veiligheidsregio's).		
Financieel belang	De bijdrage van de gemeente voor 2025 bedraagt € 2.054.000. (vastgestelde geactualiseerde begroting VRU 2025, incl. aanvullend takenpakket).		
Evt. veranderingen in een belang	Geen		
Verhouding eigen en vreemd vermogen		31-12-2024	31-12-2025
	Eigen vermogen	35.468.000	33.892.000

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)			
	Vreemd vermogen	70.240.000	69.748.000
Resultaat	Het resultaat over 2025 bedroeg 2.75 miljoen Euro. De VRU heeft voorgesteld om 747K terug te storten naar de deelnemende gemeenten.		
Risico's	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 2.609.000. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 2.641.000 en hiermee op een gewenst niveau. Omgevingswet De Omgevingswet is 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 Omgevingsrecht. 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. Om de financiële gevolgen na invoering van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging bouwen (Wkb) te kunnen volgen heeft onderzoeksbureau Cebeon een landelijk monitoringsmodel ontwikkeld. In 2020 heeft Cebeon in opdracht van het NIPV al onderzoek gedaan naar de verwachte structurele meerkosten voor veiligheidsregio's als gevolg van de stelselherziening Omgevingsrecht. Deze stelselherziening omvat zowel de Omgevingswet als de Wkb. De veiligheidsregio's hebben geen extra middelen gekregen vanuit de rijksoverheid voor de structurele gevolgen van de stelselherziening. Vrijwilligheid brandweerpersoneel Het huidige brandweerstelsel is gebaseerd op een combinatie van vrijwillige en beroepsbrandweer, waarbij alle brandweermensen dezelfde taak- en opleidingsvereisten hebben. Vooral de kazernering en consignatie van vrijwilligers blijken echter strijdig met de Europese wetgeving (deeltijdrichtlijn). Volgens juridische experts ontstaat er een 'verplichtend karakter' wanneer vrijwilligers tegen een vergoeding in een gepland rooster werken (kazernering) of beschikbaar zijn (consignatie),		

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

waardoor ze aanspraak kunnen maken op dezelfde rechten als werknemers in loondienst. Dit omvat onder meer dezelfde uurlonen, pensioenopbouw en vakantiedagen.

Binnen de Veiligheidsregio Utrecht wordt op een aantal plaatsen gewerkt met roosters, piketten en kazernering van vrijwilligers. In 2022 heeft een inventarisatie plaatsgevonden om de omvang voor de VRU in kaart te brengen. Dit leverde het volgende beeld op:

- 141 gekazerneerde vrijwilligers.
- 441 geconsigneerde vrijwilligers en 43 vrijwillige piketfunctionarissen.

Er vindt op landelijk niveau overleg plaats over een implementatieplan en de voorwaarden voor invoering, inclusief mogelijke aanpassing van de arbeidstijdenwetgeving en aanvullende financiële middelen.

Overeenkomsten van opdracht voor eigen personeel (OVO's)

Een deel van de instructiewerkzaamheden wordt op basis van een overeenkomst van opdracht (OvO) uitgevoerd. Ditzelfde geldt voor een beperkt aantal andere taken. De OvO's worden meestal verstrekt aan VRU-medewerkers, die deze werkzaamheden vervullen naast hun reguliere werkzaamheden. Gelet op de aard en de omstandigheden van de werkzaamheden bestaat het risico dat er - ondanks de toepassing van de modelovereenkomst (inhuur) - feitelijke sprake is van een (fictieve) dienstbetrekking. Dit kan arbeidsvoorwaardelijke en fiscale consequenties hebben.

Uitgevoerde beoordelingen (beoordeling arbeidsrelatie externe inhuur) voor de instructiewerkzaamheden wijzen op een (fictieve) dienstbetrekking. Dit geldt in het bijzonder voor OvO's die worden verstrekt aan eigen personeel. Mede om die reden is in 2021 en 2022 geprobeerd om de OvO's voor eigen medewerkers af te bouwen. Er is onderzocht of er een wijze van verloning mogelijk is die past binnen de fiscale kaders, onze budgettaire ruimte en de arbeidsjuridische context. Helaas blijkt geen van de onderzochte mogelijkheden in de praktijk te matchen met het bijzondere karakter die onze vakbekwaamheid en daarmee uiteindelijk onze repressieve paraatheid vraagt. De werkwijze met OvO's wordt ook gehanteerd bij andere veiligheidsregio's. In dit licht is besloten om te werken naar een landelijke oplossing die aansluit op de ophanden zijnde ontwikkelingen in het landelijke brandweeronderwijs en de uitkomsten van de onderzoeken rond de mogelijke impact van de zaken rond het verplichtend karakter (vrijwilligheid). In de tussentijd blijft het nodig om een deel van de werkzaamheden op basis van een OvO door eigen medewerkers te laten verrichten, waarmee de arbeidsvoorwaardelijke en fiscale risico's blijven bestaan.

Rijksbijdrage (BDuR)

In het Hoofdlijnenakkoord van het nieuwe kabinet is afgesproken dat per 2026 een groot deel van de specifieke uitkeringen wordt overgeheveld naar het gemeentefonds, waarbij een korting van 10% wordt toegepast. De rijksbijdrage (Brede Doeluitkering Rampenbestrijding, BDuR) is daar – per abuis – ook onder geschaard. Hiermee zou een einde komen aan de hybride financiering van de veiligheidsregio's (gemeenten en rijk). Het idee achter de korting is dat een besparing kan worden gerealiseerd op de verantwoordingslast. Bij de rijksbijdrage is dit nagenoeg niet aan de orde, omdat dit bedrag in één keer als ontvangst wordt verantwoord via de 'Single information Single audit (SiSa)'- systematiek, waardoor de verantwoordingslasten minimaal zijn.

De voorzitter van het Veiligheidsberaad heeft in juli jl. een brief over de BDuR-problematiek gestuurd naar de minister van Justitie en Veiligheid. In augustus heeft een gesprek plaatsgevonden tussen minister Van Weel, staatssecretaris Coenradie en vertegenwoordigers van het veiligheidsberaad. De minister heeft in dit gesprek bevestigd dat de afschaffing van de BDuR als specifieke regeling een onbedoeld effect is van het hoofdlijnenakkoord. De minister heeft toegezegd zich te zullen inzetten voor een oplossing. Door het Veiligheidsberaad is in oktober een brief gestuurd naar de Tweede kamer om aandacht te vragen voor dit onderwerp. Inmiddels heeft het kabinet besloten dat de BDuR blijft bestaan als specifieke uitkering en daarmee niet wordt overgeheveld naar het gemeentefonds. De korting van 10% is nog niet van de baan. De inzet van het ministerie van Justitie en Veiligheid (JenV) is om in de voorjaarsnota 2025 duidelijkheid te geven hoe dit zal gaan uitwerken. Voor nu staat de korting vanaf 2026 verwerkt in de JenV.

De BDuR voor de VRU in 2026 is begroot op € 14,9 miljoen. Dit is inclusief de verhoging van de rijksbijdrage voor de versterking van de crisisbeheersing. De omvang van het eventuele effect/risico voor de VRU is nu gebaseerd op de korting van 10% die het Rijk heeft ingeboekt per 2026. De voordelige bijstelling als gevolg van de loon- en prijsbijstelling van de BDuR voor 2025 (€ 0,4 miljoen) is incidenteel verwerkt. Dit betekent dat wij het structureel voordeel van de loonen prijsbijstelling met ingang van 2026 nog kunnen inzetten voor afdekking van het risico van de korting van 10% op de BDuR. Hiermee resteert een risico van € 0,7 miljoen.

CAO Regeling Vervroegd Uittreden

In de huidige CAO is een tijdelijke regeling voor vervroegd uittreden (RVU) opgenomen. Medewerkers die voor 1 januari 2029 de AOW-gerechtigde leeftijd hebben bereikt, kunnen op basis van deze regeling eerder met pensioen te gaan. De VRU keert vervolgens een maandelijks bedrag uit totdat de medewerker de AOW-leeftijd heeft bereikt. Het financieel effect van de tijdelijke Regeling voor Vervroegd Uittreden (RVU) is persoonsgebonden en daarmee maatwerk. Dit betekent dat we hiervoor geen budget in de begroting 2025 hebben opgenomen. Bij de jaarafsluiting wordt bepaald welk bedrag in de RVU-voorziening moet zijn

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	
	opgenomen om aan de betalingsverplichting te kunnen voldoen. De afspraak over deelname aan de RVU wordt, op basis van deze tijdelijke regeling, uiterlijk op 31 december 2025 vastgelegd. Overige (onvoorzien) exploitatierisico's De veiligheidsregio kan worden geconfronteerd met onvoorziene kosten binnen het begrotingsjaar als gevolg van exogene ontwikkelingen (zoals premiestijgingen, claims, kostenfluctuaties die samenhangen met incidenten en crises). In de begroting van de VRU zijn geen posten voor onvoorziene uitgaven opgenomen.
Ontwikkelingen	In de Bestuursagenda VRU 2024-2027 is het beleid vastgelegd ten aanzien van de taken van de veiligheidsregio . De thema's van de bestuursagenda VR -2027 zijn herkenbaar opgenomen in de het programmaplan en de paragrafen. Op verzoek van het algemeen bestuur zijn op basis van de bestuursagenda toekomstscenario's uitgewerkt. Ter voorbereiding op de besluitvorming hierover is in kaart gebracht welke investeringen noodzakelijk zijn om de huidige taakuitvoering op peil te houden en welke besparingsopties zijn onderzocht. Hierbij zijn eveneens de benodigde investeringen voor natuurbrand- en waterongevallenbestrijding meegenomen. Het bestuur heeft geconcludeerd dat extra middelen om op orde te komen, zoals opgenomen in de toekomstscenario's, nodig zijn. Door de voorgestelde maatregelen worden gefaseerd stappen gezet om vanaf 2030 op orde te zijn. Hierbij is een zorgvuldige afweging gemaakt op basis van het uitgangspunt dat de gevraagde investeringen onvermijdbaar en onuitstelbaar zijn en zonder extra middelen niet realiseerbaar (onoplosbaar) zijn. Na een zienswijze van de gemeenteraden van de deelnemende gemeenten begin 2026 zal er een definitief besluit over de toekomstscenario's worden genomen. Ontwikkelingen waarover in 2026 nog voorstellen zullen worden gedaan zijn: 1. Indexeringssystematiek 2. Volumecomponent 3. Compensatiemechanisme

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)				
		Rekening 2024	Begroting 2025	Rekening 2025
Verplichte Kengetallen Weerstandsvermogen	Netto schuldquote	21,1%	51,7%	23,0%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	21,1%	51,7%	23,0%
	Solvabiliteitsratio	32,7%	24,6%	33,1%
	Structurele exploitatieruimte	-0,5%	0,0%	-0,5%
Beleidsprestaties	Brandweer - Toekomstbestendige brandweezorg			
	<i>Doorontwikkelen paraatheid</i>			
	• Opstellen van het dekkingsplan op basis van gebiedsgerichte opkomsttijden • Implementeren efficiënt roosteren • Afronden inzetbepaling brandweereenheden (verzorgingsgebied per post) • Uitvoeren onderzoek paraatheidsmodellen, inclusief VRU-flexpool • Vervanging randapparatuur (mobilofoons en portofoons), voorbereidingen aanbesteding uitgevoerd • Aanbesteding doorlopen voor een nieuw repressief informatiesysteem (RIS)			
	<i>Versterken vakbekwaamheid</i>			
	• Verder inrichten vakbekwaamheidsorganisatie naar aanleiding van onderzoek naar benodigde capaciteit en middelen • Implementeren nieuwe elektronische leeromgeving			

- Implementatie 'mentaal fit' in leergang manschap
- Start onderzoek tijdelijke opleidingslocatie brandweeropleidingen
- Aanbesteding vakbekwaamheidsmanagementsysteem
- Catalogus Vakbekwaamheid: het aantal trainingen/cursussen dat we aanbieden is verder uitgebreid
- Centrum voor digitaal leren en communiceren: de VR-ruimte is verder ingericht; eerste livestreams, lunchlezingen en opname van instructievideo's zijn uitgevoerd in de nieuwe studio
- Er is een lespakket ontwikkeld waarmee posten in kaart kunnen brengen waar de aandachtspunten liggen in geval van een langdurige stroomstoring

Innovatie toepassen t.b.v. arbeidsveiligheid

- Uitvoeren project 360 graden verkenning (Team digitale verkenning – Lucht)
- Ervaring opdoen met onderwaterdrones (Team digitale verkenning – Water)
- Opzetten project blusrobot (Team digitale verkenning – Land)

Verstevigen natuurbrandbeheersing

Er is een bijdrage geleverd aan de uitvoering van het programma natuurbrandbeheersing, waaronder een gebiedsgerichte aanpak per gemeente. Daarnaast heeft de VRU de provincie ondersteund bij het bepalen van de maatregelen voor het realiseren van hoofdcompartimentering in natuurgebieden.

Onze brandweermensen (vinden, boeien, binden)

- Realiseren toekomstbestendige aansturing van Repressie van MT tot aan de lokale post.

- Organiseren van eigenheid en identiteit van de posten.
- Doorontwikkelen tweede loopbaanbeleid voor beroepsmedewerkers.

Risicobeheersing - Veilige en gezonde leefomgeving

Veilige leefomgeving

- Op drie niveaus zijn stappen gezet om risicogericht werken (RGW) te vertalen naar de praktijk.
- Met relevante partners is gewerkt aan het borgen van kennis en het implementeren van maatregelen voor nieuwe risico's (natuurbrandbeheersing, water en veiligheid, energietransitie)
- Nieuwe voorlichtingsactiviteiten in 2025 zijn uitgerold

Veerkrachtige redzame samenleving

- Het programma veerkracht is officieel van start gegaan;
- Binnen dat programma is gewerkt aan:
 - landelijke handreiking 'Noodsteunpunten'
 - Pilot noodsteunpunten en coördinatiepunt
 - Aandacht voor de Denk vooruit campagne
 - Ondersteuning van lokale initiatieven in het kader van weerbaarheid

Breed gezamenlijk netwerk

- Inzet op rol van kennis- en netwerkmakelaar

Crisisbeheersing en GHOR - Versterking crisisbeheersing

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	
	<i>Crisisbeheersing</i> • Er zijn vier van de vijf permanente Operationele kernteams geworven • Er is een opleidingsprogramma voor kernfunctionarissen en bestuurders ontwikkeld • Het piket Technisch Voorzitter is verder ingebed • Bevolkingszorg 3.0 (inclusief crisiscommunicatie) is doorontwikkeld • Kwetsbaarheden bij stroomuitval zijn in beeld gebracht • Het Veiligheidsinformatiecentrum is doorontwikkeling in samenwerking met twee andere veiligheidsregio's • Gemeenten en COA zijn ondersteuning bij de exploitatie van asielopvanglocaties <i>GHOR</i> • De samenwerking binnen het Netwerk Acute Zorg Midden Nederland is geïntensiveerd • Er is een analyse van de crisisspannen van acute zorgpartners opgeleverd • Planvorming is geactualiseerd op basis van landelijke en regionale ontwikkelingen, waaronder infectieziekten

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)	
Programma	Inkomen, jeugd en Wmo
Vestigingsplaats	Nieuwegein

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)	
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 die horen bij de Participatiewet, de Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW), de Wet inkomensondersteuning oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ), het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (BBZ) , minimabeleid, de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening, art. 21 en 22 van de wet op de Lijkbezorging en art. 1.13 van de Wet kinderopvang,
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, 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. WIL hanteert sinds 2020 de nullijn als uitgangspunt voor de begroting. Dat wil zeggen: WIL moet het doen met de middelen die vanuit de gemeenten beschikbaar worden gesteld. Tenzij WIL van de gemeenten tijdelijk of structureel extra mag inzetten op specifieke onderdelen. Dan is een ophoging van de begroting via een begrotingswijziging mogelijk. Op basis van de (concept) jaarrekening van WIL zal de bijdrage voor 2025 uitkomen op circa: Programma Inkomen: € 10.466.000 (cliëntgebonden kosten en uitvoeringskosten)

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)											
	Programma Werk Programma Inkomensondersteuning en uitvoeringskosten) Uitvoeringskosten Overhead	€ 1.262.000 (cliëntgebonden kosten en uitvoeringskosten) € 1.475.000 (cliëntgebonden kosten incl. maatwerk € 2.094.000									
Evt. veranderingen in een belang	Geen										
Verhouding eigen en vreemd vermogen	<table> <tr> <th></th><th>31-12-2024</th><th>31-12-2025</th></tr> <tr> <td>Eigen vermogen</td><td>0</td><td>0</td></tr> <tr> <td>Vreemd vermogen</td><td>4.691.000</td><td>2.470.000</td></tr> </table>			31-12-2024	31-12-2025	Eigen vermogen	0	0	Vreemd vermogen	4.691.000	2.470.000
	31-12-2024	31-12-2025									
Eigen vermogen	0	0									
Vreemd vermogen	4.691.000	2.470.000									
Resultaat	Eventuele saldo's worden direct verrekend met deelnemende gemeenten. WIL heeft hierdoor in principe altijd een resultaat en eigen vermogen van 0. Dit is ook in 2025 het geval.										
Risico's	WIL beschikt niet over eigen vermogen, risico's met financiële gevolgen komen voor rekening van de deelnemende gemeenten. WIL onderkent een aantal risico's. De voornaamste (met classificering "hoog") zijn:										

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)	
	• Hogere regelings- en uitvoeringskosten. 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, schuldhelpverlening en vroegsignalering en Participatiewet in Balans. • 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 ontwikkelagenda opgeleverd met actielijnen voor de korte als de langere termijn. gericht op enerzijds een eigentijdse en (kosten)effectieve dienstverlening vanuit vertrouwen, eenvoud en maatwerk. En anderzijds het structureel in balans brengen en houden van opdracht, dienstverlening en financiën. Deze Ontwikkelagenda WIL 2026-2028 is onderdeel van het Meerjarenbeleidsplan WIL 2026-2028. Er is een investeringsbudget gevraagd en beschikbaar gesteld om actielijnen voor te bereiden, op te starten en/of uit te voeren.
Ontwikkelingen	Stijging Wettelijk minimumloon (WML): per 1 januari 2025 en juli 2025 is het wettelijk minimumloon vanuit het Rijk het verhoogd. Dat heeft directe gevolgen gehad voor WIL door bijvoorbeeld de verhoging van de uitkeringsnormen. Het aandeel klanten met een arbeidsbeperking, grote afstand tot de arbeidsmarkt en/of multiproblematiek blijft hoog. Uit onderzoek in de Lekstroom is gebleken dat een groot deel van de bijstandspopulatie structureel kwetsbaar is: financieel, qua opleidingsniveau, huishoudensstructuur en sociale context.

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)				
	In 2025 zijn het Meerjarenbeleidsplan WIL 2026-2028 inclusief de Ontwikkelagenda WIL 2026-2028 vastgesteld en is gestart met het voorbereiden, opstarten en uitvoeren van delen van de ontwikkelagenda en het meerjarenbeleidsplan. De directeur van WIL is langdurig uitgevallen en er is een interim-directeur aangesteld. In 2025 is, in het kader van de Expeditie Menskracht (voorheen Sociale infrastructuur Lekstroom Werkt, SILW), gestart met het verbeteren en stroomlijnen van de regie op de werkketen onder leiding van een speciaal daarvoor aangetrokken ketenregisseur. WIL, de Lekstroom-gemeenten en WerkwIJSS zijn hierbij nauw betrokken.			
Verplichte Kengetallen Weerstands-vermogen		Rekening 2024	Begroting 2025	Rekening 2025
	Netto schuldquote	-0,19%	-0,23%	-0,28%
	Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle leningen	-0,19%	-0,23%	-0,28%
	Solvabiliteitsratio	0,00%	0,00%	0,00%
	Structurele exploitatieruimte	0,00%	0,00%	0,00%
Beleidsprestaties	WIL heeft die taken uitgevoerd 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.			

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)

In het kader van deze regelingen zorgt WIL voor een adequaat aanbod van diensten aan inwoners. Wat betreft de taken op het gebied van werkdienstverlening is een groot deel van de uitvoering gedaan door de werkcoaches uit het Lokaal Werkteam IJsselstein-Lopik (LWT). De werkcoaches zijn in dienst van WIL. Resultaten van het LWT zijn onder andere bijna 30 inwoners zijn vanuit bijstand uitgestroomd naar werk/opleiding, 46 inwoners met een indicatie banenafpraak zijn aan het werk, 261 inwoners participeren via o.a. vrijwilligerswerk en 87% van de inwoners met bijstand zijn in beeld.

Aantal klanten: het aantal huishoudens van IJsselstein met bijstand is iets afgenomen van 485 op 1 januari 2025 naar 482 eind 2025. De regelingskosten op het gebied van inkomensondersteuning (o.a. bijzondere bijstand) zijn afgenomen ten opzichte van de realisatie uit 2024 en daarmee terug op het niveau van 2023. De hoge kosten in 2024 zijn te verklaren uit o.a. huisvesting van statushouders (realiseren taakstelling 2024 en het inhalen van de achterstand uit afgelopen jaren).

Daarnaast heeft WIL werkzaamheden uitgevoerd in het kader van de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) op basis van een dienstverleningsovereenkomst (DVO) en de leefgeldregeling en het innen van de eigen bijdrage voor Oekraïners.

Stichtingen en verenigingen

Stichting Inkoopbureau Midden Nederland (IBMN)	
Programma	Overhead
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 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 (RMN), Regionale Sociale Dienst Kromme Rijn Heuvelrug (RSDKRH).
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 2025 is door de gemeente IJsselstein voor € 143.000 aan advies en ondersteuning afgenomen bij IBMN.
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 hebben geen

Stichting Inkoopbureau Midden Nederland (IBMN)	
	ontwikkelingen plaatsgevonden die significante impact hebben op de samenwerking met de gemeente.
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 goed en procesmatig inkoopproces.

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.

Stichting Robijn	
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	In de begroting van Stichting Robijn zijn relevante ontwikkelingen voor de stichting beschreven. Er zijn in 2025 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 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 WerkwIJS (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 of een achterstand tot de arbeidsmarkt. Bij WerkwIJS kunnen deze mensen aan de slag en zich verder ontwikkelen.
Deelnemers	De gemeenten Lopik, IJsselstein, Nieuwegein
Bestuurlijk belang	De gemeente is vertegenwoordigd in de raad van commissarissen (RvC) en heeft stemrecht in de vergaderingen van deze Raad. Wethouder Schell is door het college aangewezen als vertegenwoordiger in de RvC. De begroting van WerkwIJS kent een zienswijze procedure voor de gemeenteraad.

Stichting WerkwIJSS (Beschut werk Lekstroom)	
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 deelnemende 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	Financieel: het gerealiseerde resultaat over 2025 was € 3 positief tegenover een verlies van € 46.430 in 2024.
Risico's	Hogere kosten en/of lagere opbrengsten van WerkwIJSS kunnen leiden tot hogere kosten voor de gemeente. Het weerstandsvermogen van beide WerkwIJSS stichtingen samen is € 238.153 (Beschut: € 120.917, Schoon: € 117.236). In de loop van 2025 is door de gemeenten gezamenlijk een extra bijdrage van € 222.202 (Beschut: € 145.029 en Schoon: € 77.173) gedaan om het weerstandsvermogen op peil te brengen. Op basis van de realisatie 2025 is voor Beschut een extra bijstorting nodig van € 72.622 waarvan door € 36.506 door IJsselstein.
Ontwikkelingen	De gemeente Vijfheerenlanden is uit de Stichting Beschut Werk Lekstroom getreden. Zo lang als dat nodig is blijft de gemeente Vijfheerenlanden plekken afnemen voor de Wsw-medewerkers uit Vianen die bij WerkwIJSS Beschut werken. Toename van het aantal Wsw-medewerkers dat een beschutte werkplek nodig heeft. De populatie veroudert en de mogelijkheden van de medewerkers worden minder. Daardoor vallen medewerkers terug vanuit begeleid werken of detachering bij een reguliere werkgever naar een beschutte werkplek. Het aantal medewerkers in het kader van de Participatiewet (Beschut Werken) neemt beperkt toe. Het aantal kortlopende maatwerktrajecten in het kader van de Participatiewet (waarna mensen kunnen doorstromen neemt toe. De (praktijk)begeleiding is versterkt vanwege de toegenomen begeleidingsbehoefte van medewerkers door de Instroom van nieuwe kortlopende maatwerktrajecten in combinatie met veroudering van de populatie en afname van mogelijkheden. Onder leiding van een ketenregisseur/kwartiermaker is door de Lekstroomgemeenten, samen met WerkwIJSS en WIL gestart met ketenregie op de sociale infrastructuur op het gebied van werk en participatie (expeditie Menskracht voorheen SILW: sociale

Stichting WerkwIJS (Beschut werk Lekstroom)

	infrastructuur Lekstroom Werkt). De verwachting is dat deze periode van ketenregie en aansluitend kwartiermaken duurt tot en met 2027. Eind 2025 hebben het bestuur/directie van de stichting WerkwIJS Schoon het voorgenomen besluit tot gefaseerde afbouw en overdracht van het schoonmaakwerk in 2026 genomen. De medewerkers van Schoon kunnen aan de slag bij WerkwIJS Beschut als zij dit willen. Vanuit de bestaande persoonlijke maatwerkbegeleiding gaat elke medewerker in gesprek over het eigen ontwikkelperspectief en wensen. De financiële consequenties zullen worden meegenomen in het resultaat van 2026.
Beleidsprestaties	WerkwIJS heeft voldoende passende werkplekken en leerwerktrajecten geboden voor inwoners van IJsselstein die hier op zijn aangewezen.

Stichting WerkwIJS 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 WerkwIJS kunnen deze mensen aan de slag en zich verder ontwikkelen.
Deelnemers	De gemeenten Lopik en IJsselstein.
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 WerkwIJS kent een zienswijze procedure voor de gemeenteraad.

Stichting WerkwIJS Schoon	
Financieel belang	De begroting van WerkwIJS 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	Sinds 2023 is sprake van een negatief financieel resultaat als gevolg van o.a. beperkte nieuwe instroom aan medewerkers en de toegenomen begeleidingsbehoefte van de medewerkers bij Schoon. De schoonmaak-leerwerkplekken ontwikkelen zich daardoor meer en meer als beschutte werkplekken zonder detachingsopbrengsten waaraan de gemeente extra moet bijdragen.
Verhouding eigen en vreemd vermogen	Niet van toepassing (Gezien relatie niet relevant voor gemeente)
Resultaat	Financieel: De winst over 2025 bedraagt € 86.131 tegenover een verlies over 2024 van € 3.225. Het bestuur stelt voor dit resultaat toe te voegen aan de overige reserves.
Risico's	Hogere kosten en/of lagere opbrengsten van WerkwIJS Schoon kunnen leiden tot een lagere of negatieve door de gemeente te ontvangen detachingsvergoeding. In 2025 was de detachingsvergoeding vanuit WerkwIJS Schoon nul, conform verwachting. Bijna alle Sw-medewerkers van WerkwIJS Schoon zijn inwoners van IJsselstein. Daardoor draagt de gemeente IJsselstein steeds meer bij in het totale exploitatieresultaat en ligt het financiële risico steeds meer bij de gemeente IJsselstein. Het weerstandsvermogen is minimaal € 117.000 met een bandbreedte van minimaal 40%. Eind 2025 bedraagt het weerstandsvermogen € 203.000.
Ontwikkelingen	Eind 2025 hebben directie/bestuur van WerkwIJS Schoon het voorgenomen besluit tot gefaseerde afbouw en overdracht schoonmaakwerk genomen. De voornaamste redenen zijn de krimpende bezetting (onvoldoende nieuwe instroom van schoonmaakmedewerkers om de uitstroom en natuurlijk verloop van de Wsw-medewerkers op te vangen), waardoor reguliere uitzendkrachten moeten worden ingezet om de opdrachten te kunnen uitvoeren. Dit speelt al meerdere jaren. De effecten zijn hogere personeelskosten en operationele knelpunten. WerkwIJS Schoon heeft het schoonmaakcontract met de gemeenten IJsselstein en Lopik opgezegd. De gemeenten zijn bezig met een aanbesteding van het schoonmaakwerk. De doelgroepmedewerkers worden op maat begeleid naar een andere passende werkplek.

Stichting WerkwIJS Schoon	
	Onder leiding van een ketenregisseur/kwartiermaker zijn de Lekstroom gemeenten, WIL en WerkwIJS in 2025 gestart met ketenregie op de sociale infrastructuur in de Lekstroom in het kader van expeditie Menskracht (voorheen bekend als Sociale Infrastructuur Lekstroom Werkt, SILW). Binnen dit traject is onderzocht wat, voor inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt, kansberoepen zijn met een meerwaarde in de regionale keten naar werk en participatie. De conclusie was dat in de Lekstroom schoonmaak een beperkte meerwaarde heeft en hierin op korte termijn geen verandering wordt verwacht. Dit inzicht heeft bijgedragen aan het voorgenomen besluit tot afbouw en overdracht van de schoonmaakwerkzaamheden.
Beleidsprestaties	WerkwIJS Schoon heeft passende werkplekken en leerwerktrajecten geboden 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 € 2,5 nominaal. De nominale waarde van het aandelenbelang is dus 11.000 euro.		
Evt. veranderingen in een belang	Niet van toepassing.		
Verhouding eigen en vreemd vermogen	Bedragen x 1.000	31-12-2023	31-12-2024
	Eigen vermogen	€ 4.721.000	€4.777.000
	Vreemd vermogen	€ 110.819.000	€123.164.000

BNG Bank NV (BNG)	
Resultaat	294 miljoen euro (netto) over 2024. Dit is 2,50 Euro per aandeel. IJsselstein heeft in 2025 9.735 euro ontvangen van het resultaat 2024.
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 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, daaronder begrepen de winning, de productie, transport, verkoop en distributie van water alsmede het verrichten van alles wat met de publieke watervoorziening verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn.
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.

Vitens NV			
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.		
Verhouding eigen en vreemd vermogen		31-12-2023	31-12-2024
	Eigen vermogen	€ 677.700.000	€ 713.600.000
	Vreemd vermogen	€ 1.559.700.000	€ 1.684.800.000
	De cijfers per eind 2025 zijn op het moment van schrijven nog niet beschikbaar.		
Resultaat	Het netto resultaat over 2024 bedroeg 34,5 mln. euro. Vitens keerde over 2024 geen dividend uit aan de aandeelhouders i.v.m. vereisten om het eigen vermogen te versterken. Ten tijde van het verschijnen van dit verslag waren de jaarcijfers over 2025 van NV Vitens nog niet bekend.		
Risico's	De risico's van Vitens staan toegelicht in de jaarrekening 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.		

Vitens NV	
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.

Openbaarheidsparagraaf

Inleiding openbaarheidsparagraaf

De transparante overheid, de faciliterende overheid en de toegankelijke overheid vormen de drie pijlers van de Nederlandse invulling van Open Overheid.

De Wet open overheid (Woo) vormt hiervan het fundament, samen met 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

Actief openbaar maken

In 2025 is aan de hand van een nieuw koersplan een basis gelegd voor het actief openbaar maken. Er zijn 11 verplichte informatiecategorieën voor gemeenten geformuleerd (Wet- en regelgeving, Organisatiegegevens, Raadsstukken, Bestuursstukken, Stukken van adviescolleges, Convenanten, Jaarplannen en -verslagen, Wob/Woo-verzoeken, Onderzoeken, Beschikkingen en Klachten).

Waar staan we nu?

1. Koersplan/Plan van aanpak 2024-2025 is in uitvoering

In 2025 zijn er diverse vervolgstappen gezet voor de verdere invoering van de Woo binnen de organisatie. Op basis van het koersplan zijn er technische aanpassingen voorbereid van het raads- en bestuursinformatiesysteem Notubiz. Dit om de openbaarmaking van de genoemde Woo-categorieën verder te centraliseren.

2. Tweede tranche informatiecategorieën Woo vanaf vierde kwartaal 2025 openbaar

Vanaf het vierde kwartaal van 2025 moeten de volgende 5 informatiecategorieën van de Wet open overheid openbaar worden gemaakt. Voor onze gemeente betreft dit Raadsstukken, Bestuursstukken, Stukken van adviescolleges, Jaarplannen en -verslagen en Wob/Woo-verzoeken. Wij voldoen nu al aan deze informatiecategorieën, maar nog niet op een gecentraliseerde manier.

3. Anonimiseringshulp gekocht

Niet alle gegevens mogen openbaar worden (bijvoorbeeld persoonsgegevens). Het verwijderen van deze gegevens is arbeidsintensief. Dat kan ook sneller, met een hulpprogramma. In 2025 is het gebruik van deze applicatie organisatiebreed verder ingevoerd bij de passieve openbaarmaking (het reageren op zogenoemde Woo-verzoeken).

4. Werkproces voor Woo-verzoeken ingericht

Voor Woo-verzoeken is een speciaal Woo-proces ingericht. Hierbij worden de verschillende rollen en taken van de verschillende functionarissen die een rol hebben in dit proces verduidelijkt.

Zorgplicht

Om actieve openbaarmaking structureel en duurzaam te kunnen organiseren is het ook van belang dat de informatiehuishouding op orde is. De 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. Hiervoor staat een tijdsperiode van acht jaar. Ook dit maakt onderdeel uit van het hiervoor genoemde koersplan.

Grondbeleid

Grondbeleid

Actief en faciliterend grondbeleid

In 2025 is meegewerkt aan verschillende initiatieven die meerjarig doorlopen. Bij de projecten zijn de stappen die hierin zijn gezet benoemd. Naast dit faciliterend grondbeleid, is ook gewerkt aan het verkrijgen van gronden om projecten haalbaar te maken. Dit heeft nog niet tot concrete aankopen geleid.

Grondexploitaties

Toelichting

Uitgangspunten

Jaarlijks vindt actualisatie van de grondexploitaties plaats bij het opstellen van de Jaarstukken.

De grondexploitaties zijn een financiële weergave van eerder genomen besluiten, waarbij de voortgang van de projecten is verwerkt en de onderliggende aannames van kosten, opbrengsten en parameters zijn geactualiseerd.

Risicoanalyses worden binnen de projecten op een gestructureerde manier aangepakt. Risico's worden geïnventariseerd en waar mogelijk voorzien van een beheersmaatregel. Niet alle risico's vertalen zich in directe tegenvallers. Bij winstgevendende grondexploitaties gaan de risico's in eerste instantie ten koste van de winst. Bij een verliesgevendende exploitatie wordt er een verliesvoorziening aangemaakt en deze wordt jaarlijks getoetst.

Van de bouwgronden in exploitatie zijn actuele grondexploitaties aanwezig. Zodra sprake is van een verwacht verlies dan wordt daarvoor een verliesvoorziening getroffen, die op de voorraden in mindering wordt gebracht. Bij het stelsel van baten en lasten zoals geformuleerd in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) zijn het toerekeningbeginsel, het voorzichtigheidsbeginsel en het realisatiebeginsel essentiële uitgangspunten. Baten en lasten – en het daaruit vloeiende resultaat – moeten worden toegerekend aan de periode waarin deze zijn gerealiseerd.

Bij meerjarige projecten geldt dat (de verwachte) winst niet pas aan het eind van het project als gerealiseerd moet worden beschouwd, maar gedurende de looptijd van het project tot stand komt en ook als zodanig moet worden verantwoord. Het verantwoorden van tussentijdse winst is daarmee geen keuze maar een verplichting die voortvloeit uit het realisatiebeginsel.

De winsten en verliezen van de grondexploitaties worden via resultaatbestemming verrekend met de algemene reserve.

Excel-tabel

	Europa kwartier Oost	
Boekwaarde per 31/12/2024		-182.335
Lasten		-190.715
Baten		0
Winstneming		0
Saldo		-373.050
Inzet verliesvoorziening		0
Boekwaarde per 31/12/2025		-373.050
Winstnemingen	Begroot	Werkelijk
2025	0	0
Geprognoseerd resultaat	1.848.315	0

Toelichting

Europakwartier Oost

Voor het gebied Europakwartier Oost is op 11 mei 2023 een grondexploitatie geopend. Het gelijknamig project omvat de bouw van 146 woningen, waarvan 42 sociale huurwoningen gerealiseerd worden door Cazas. In 2024 is een begin gemaakt met de ontwikkeling. Onderdeel daarvan is een participatieproces. In 2025 is de ter visielegging van het ontwerp-Omgevingsplan voorbereid. Deze wordt in februari 2026 gepubliceerd en een ieder kan dan een reactie geven op de plannen. En de grondexploitatie Europakwartier-Oost wordt in 2026 weer herzien.

Subsidieverlening

Algemeen Subsidieverlening

De gemeente IJsselstein kent 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 bestaat uit het overzicht van instellingen en activiteiten die de gemeente van plan is te subsidiëren. Onderstaande bedragen zijn tot stand gekomen op basis van het Subsidieoverzicht 2025.

Op subsidies is de Algemene wet bestuursrecht van toepassing. De wettelijke grondslag is uitgewerkt in de Algemene Subsidieverordening gemeente IJsselstein. In de onderstaande afzonderlijke subsidieregelingen staat voor welke activiteiten binnen deze taakgebieden de gemeente IJsselstein subsidie beschikbaar stelt:

- Subsidieregeling isolatie koopwoningen gemeente IJsselstein 2025,
- Subsidieregeling Klimaatmiddelen gemeente IJsselstein 2025,
- Subsidieregeling sportstimulering en deskundigheidsbevordering gemeente IJsselstein 2024,
- Subsidieregeling Kunst en Cultuur IJsselstein 2022,
- Subsidieregeling Maatschappelijke ontwikkeling gemeente IJsselstein 2024,
- Subsidieregeling Voorschoolse educatie en peuteropvang gemeente IJsselstein 2023,
- Subsidieregeling Media gemeente IJsselstein 2024

Subsidietoekenning vindt plaats binnen het beschikbare subsidieplafond. Het subsidieplafond is het bedrag dat gedurende een bepaalde periode maximaal 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 november met het vaststellen van de begroting voor het volgende kalenderjaar. Bijstelling van de plafonds kan via de P&C-cyclus lopen.

<Let op! Niet vergeten om subsidies zonder regeling als begrotingssubsidie op te nemen in deze paragraaf!>

Financiële tabel

Programma (bedragen in €)	Subsidieplafond 2025 na Q3 rapportage	Werkelijk geboekt	Verschil
1 Bestuur en organisatie	-	-	-
2 Openbare orde en veiligheid	19.199	18.549	650
3 Wonen en ruimte	615.447	318.894	296.553
4 Onderwijs, sport en cultuur	3.678.945	3.409.775	269.170
5 Inkomen, jeugd en Wmo	2.945.566	2.772.628	172.938
Totaal	7.259.157	6.519.846	739.311

toelichting

Programma 3, Wonen en ruimte

In programma 3 is in 2025 minder gebruik gemaakt van de incidentele subsidieruimte. Stichting Stadsmarketing heeft geen subsidie gekregen, in verband met het optimaliseren van de toeristisch-recreatieve marketing- en informatiefunctie in IJsselstein. Een deel van de middelen is uitgegeven voor stadspromotie-activiteiten. Van de klimaatmiddelen heeft de uitvoeringsorganisatie een deel als subsidie uitgegeven. Het resterende bedrag blijft in de komende jaren beschikbaar.

Programma 4, Onderwijs, sport en cultuur

In programma 4 zijn middelen vanuit het rijk voor OAB verhoogd. Een deel hiervan wordt als niet bestede middelen meegenomen naar 2026.

Programma 5, Inkomen, jeugd en Wmo

In programma 5 is minder gebruik gemaakt van de incidentele subsidieruimte in het kader van Samen IJsselstein (bestrijding eenzaamheid) en de stimuleringsregeling zelfredzaamheid.

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	6,6
Advies	15,5
Interne ondersteuning	25,2
Klant	18,7
Civiel en Vastgoed	52,0
Ruimte en Projecten	28,2
Samenleving	27,0
Sociaal domein	36,3
Totaal	209,5

Personeelslasten

Toelichting

Loonsom

Met de huidige krappe arbeidsmarkt is het lastig om vacatures in te vullen. Hierdoor hebben vacatures gedurende het jaar gemiddeld langer open gestaan. Hier staat tegenover dat we een deel van de functies tijdelijk in hebben kunnen vullen met externe inhuur. Per saldo resulteert dit in een positief saldo van € 0,6 miljoen op de loonsom. Dit is 3% van de totale loonsom.

Excel-tabel

Loonsom per programma		Begroting 2025	Totale personeelskosten	Resultaat 2025
1	Bestuur en organisatie	384.748	357.308	27.440
2	Openbare orde en veiligheid	1.174.862	1.150.625	24.237
3	Wonen en ruimte	6.012.613	5.719.240	293.373
4	Onderwijs, sport en cultuur	980.533	997.483	-16.950
5	Inkomen, jeugd en Wmo	4.129.270	3.824.916	304.354
6	Overhead	6.405.421	6.391.193	14.228
7	Algemene dekkingsmiddelen	-	-	
Resultaat		19.087.447	18.440.765	646.682

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.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Luisteren naar de samenleving

Toelichting

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

Er vindt structureel informatie-uitwisseling plaats tussen teams over projecten, maatschappelijke ontwikkelingen en de signalen daarover. Ook met actief monitoren van (sociale) media luisteren we naar het sentiment in de samenleving en handelen we daar naar indien nodig. Hiermee halen we informatie naar binnen die we inzetten bij het ontwikkelen en uitvoeren van beleid.

We stellen een communicatiestrategie op.

Indicator



Deze is in 2025 gerealiseerd.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Praten met de samenleving

Toelichting

KPI: Alle uitgaande brieven zijn in B1 geschreven.

KPI: De website heeft (digi)toegankelijkheidsniveau B.

Uitgaande brieven worden steekproefsgewijs beoordeeld op B1-niveau. Het schrijven van begrijpelijke taal op B1-niveau heeft onze permanente aandacht, ook om nieuwe collega's hierin te begeleiden. Dat geldt voor onder andere uitgaande brieven, besluitvormingsstukken en webteksten.

Eind 2025 zijn we overgestapt naar een nieuwe leverancier van de website. Onder de oude leverancier had de gemeentelijke website (digi)toegankelijkheidsniveau B. Het onderzoek naar het toegankelijkheidsniveau van de nieuwe website is lopende. De uitslag daarvan verwachten we in juni 2026.

Tenminste 60% van de medewerkers zijn getraind in het schrijven van begrijpelijke taal (B1) binnen het project Direct Duidelijk.

Indicator



Alle nieuwe medewerkers krijgen een e-learning aangeboden. Eind 2025 had ca. 80% van het personeelsbestand de training doorlopen.

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.

Indicator



Hier wordt permanent aan gewerkt. De gemeentelijke website is (digi)toegankelijk en geschreven op B1 niveau

We verbeteren de digitale informatievoorziening en dienstverlening met een (technisch) nieuwe gemeentelijke website.

Indicator



Eind 2025 hebben wij de vernieuwde website in gebruik genomen.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Rust bewaren bij crises

Toelichting

KPI: Alle communicatieadviseurs zijn inzetbaar bij een crisis.

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

Toelichting KPI's: Alle communicatieadviseurs volgen de door de VRU aangeboden opleiding tot 24/7 adviseur crisiscommunicatie en dat maakt ze in de basis inzetbaar bij crisis. Hierbij werken we samen met de gemeenten Montfoort en Lopik. Wij zijn in staat om het proces crisiscommunicatie snel en duidelijk vanaf elke locatie te starten.

Alle communicatieadviseurs hebben de basistraining crisiscommunicatie gevolgd.

Indicator



We zijn hierbij afhankelijk van de Veiligheidsregio Utrecht. Er is nog onvoldoende trainingsaanbod geweest om alle medewerkers op basisniveau te kwalificeren. Wij verwachten dat dat in de loop van 2026 gebeurt.

We gaan op een uniforme wijze samenwerken met Montfoort en Lopik bij de organisatie en uitvoering van crisiscommunicatie.

Indicator



In december 2025 hebben de 3 gemeenten hiertoe een samenwerkingsovereenkomst afgesloten.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Zelfbewust communiceren

Toelichting

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

Onze missie, visie en kernwaarden liggen aan de basis van onze communicatiestrategie en -uitingen. Ondanks dat we deze niet altijd expliciet benoemen, wordt onze stijl van werken kenmerkt door pragmatische werken (we vinden altijd een manier om het voor elkaar te krijgen), samenspel (als gemeentelijke organisatie zijn we 1 team met 1 doel) en vakmanschap (we weten wat we doen om het gewenste effect te bereiken).

We stellen een communicatiestrategie op.

Indicator



Deze is in 2025 gerealiseerd.

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).

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

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

Toelichting

KPI: De weerstandsfactor (weerstandsvermogen ten opzichte van totaal aan risico's) is minimaal 1,5.
KPI: Restrisico's in onze integrale risico-analyse zijn allemaal laag of middel.

Onze weerstandsfactor is ruim boven de 1,5. We verwijzen naar de risicoparaagraaf voor de berekening en onderbouwing.

Uit onze risicoanalyse blijkt dat onze beheersingsmaatregelen voldoende zijn om alle risico's ten aanzien van financiële verantwoording, rechtmatigheid en fraude, te reduceren tot 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.

Indicator



We hebben onze risicoanalyses met betrekking tot de financiële verantwoording, rechtmatigheid en frauderisico samengebracht. Dit is het uitgangspunt van onze Verbijzonderde Interne Control (VIC). De beheersing van deze risico's wordt dus doorlopend getoetst.

We waren van plan één systeem van risicomanagement te implementeren waarin ook maatschappelijke risico's en beleidsrisico's zijn opgenomen. Dit is op dit moment gefragmentariseerd. Het implementeren hiervan vraagt veel van de hele organisatie. Tegelijkertijd concludeert onze accountant dat ons systeem van risicobeheersing voldoende is. We hebben door andere prioriteiten in 2025 daarom besloten dit nog niet uit te voeren.

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.

Indicator



Voor alle risico's rond financiële verantwoording, rechtmatigheid en fraude hebben we in opzet voldoende beheersingsmaatregelen. Met onze VIC wordt ook de werking van deze maatregelen doorlopend getoetst en tekortkomingen onder de aandacht gebracht. Uit de VIC over 2025 blijken geen significante tekortkomingen die tot onacceptabel grote risico's leiden.

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.

Indicator



Dit was een aanbeveling van onze accountant. We hebben in 2025 andere prioriteiten gesteld en geen specifiek 'soft controls' onderzoek uitgevoerd. We hebben wel op andere manieren aandacht besteed aan cultuur en integriteit zoals het borgen van onze kernwaarden, het vaststellen van ons integriteitsbeleid en het werken aan onze gedragscode.

De actie is geformuleerd naar aanleiding van een aanbeveling van onze accountant. Tegelijkertijd concludeert de accountant dat ons (fraude)risicobeheersingssysteem voldoende is. Een onderzoek naar soft controls die deze risico's moeten verkleinen is dan ook niet noodzakelijk.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Grip op doelmatigheid van eigen bedrijfsvoering

Toelichting

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 hebben een volledig dashboard dat ieder kwartaal wordt gerapporteerd. We hebben enkele terugkerende tekortkomingen. De eerste KPI halen we dus, de tweede nog niet.

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.

Indicator



We hebben een management dashboard waarin belangrijke doelen en KPI's op onze bedrijfsvoeringsprocessen worden gemeten. Dit is ieder kwartaal opgesteld en besproken in het managementteam. Het leidt geregeld tot concrete acties om onze bedrijfsvoeringsprocessen verder te verbeteren.

We voeren een zogenaamd '213a' onderzoek uit naar de effectieve en doelmatige inzet van ons vastgoed.

Indicator



Vanwege de vertraging in het opstellen van een nieuw vastgoedbeleid hebben we besloten in 2025 geen 213a onderzoek uit te voeren naar de inzet van ons vastgoed. Het beleid is namelijk een belangrijk uitgangspunt waaraan getoetst wordt bij een 213a onderzoek.

We hebben besloten het 213a onderzoek te combineren met de evaluatie verbonden partijen. Daarmee voldoen we wel aan onze Onderzoeksverordening. De evaluatie verbonden partijen is begin 2026 afgerond en toegelicht onder programma 1.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Voldoen aan wet- en regelgeving (rechtmatigheid)

Toelichting

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.

De rechtmatigheidsfouten en onzekerheden liggen met ca. 1,3% boven het gestelde doel van 1%. Het deel onacceptabele onrechtmatigheidsfouten blijft echter onder de 0,1%. Waarmee we wel ruimschoots binnen het

gestelde doel blijven. Daarnaast heeft de raad de norm inmiddels aangepast naar 2% exclusief mutaties reserves, waar we ook binnen blijven.

Opstellen en uitvoeren van een controleplan en controleprogramma's. Hiermee toetsen we de rechtmatige uitvoering van onze processen.

Indicator



Ieder jaar stelt het college een risicoanalyse, een controleplan en controleprogramma's vast voor de uitvoering van onze Verbijzonderde Interne Control (VIC). Dit hebben we ook in 2025 gedaan en de raad is hierover geïnformeerd. De VIC is over 2025 volledig volgens plan uitgevoerd. De bevindingen en tekortkomingen die hieruit blijken zijn beperkt en hebben geen materiële impact. De VIC wordt door onze accountant goed beoordeeld en de uitkomsten worden gebruikt bij de accountantscontrole

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.

Indicator



Uit onze Verbijzonderde Interne Controle (VIC) blijkt een beperkt aantal bevindingen. Geen van deze bevindingen leidt tot materiële fouten in onze financiële verantwoording of rechtmatigheid. Uit de VIC blijken wel enkele terugkerende bevindingen, maar deze hebben beperkte impact en leiden niet tot grote risico's.

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.

Indicator



Uit de managementletter van de accountant over 2025 blijkt dat het niveau van interne beheersing is verbeterd en dat het aantal bevindingen afneemt. De raad is geïnformeerd over deze tussentijdse bevindingen van de accountant. Uit de managementletter blijken enkele aandachtspunten en aanbevelingen, maar geen significante tekortkomingen.

Financiën

Financieel duurzaam en verantwoord

We hebben solide financieel beleid gevoerd, waardoor we ook op de lange termijn kunnen blijven werken aan onze opgaven. In dit document hebben we dit transparant en begrijpelijk uiteen gezet.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Actueel inzicht financiële situatie

Toelichting

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

We hebben dit jaar een groter positief resultaat gehaald dan aanvankelijk gedacht. Hiermee wijkt het resultaat na resultaatbestemming 1,8% af van de Q3 prognose. In het financieel beeld en de programma's worden deze verschillen verder geduid. We blijven ons inzetten om de prognose zo goed mogelijk op het daadwerkelijke resultaat aan te laten sluiten.

Vaststellen 3 kwartaalrapportages.

Indicator



We hebben 3 kwartaalrapportages aan uw raad aangeboden. Deze geven actueel inzicht in de voortgang van zowel de budgetten als beleid. Met de rapportages voorkomen we waar mogelijk verrassingen bij de jaarstukken.

Alle circulaire van het gemeentefonds vertalen naar effecten IJsselstein.

Indicator



We hebben alle drie de circulaire van het gemeentefonds vertaald naar de impact op onze gemeente. De wijzigingen hebben we in P&C-producten en afzonderlijke voorstellen aan uw raad voorgelegd. Hiermee hebben we geborgd dat de begroting actueel blijft.

In 2025 stimuleren we het gebruik van de verplichtingenadministratie extra door dit mee te nemen in trainingen en bewustwording.

Indicator



Het gebruik van verplichtingen is afgelopen jaar extra onder de aandacht gebracht. Bijvoorbeeld in de maandstart, een training en budgetgesprekken. Daarnaast is een verplichtingendashboard ontwikkeld en heeft het managementteam targets voor de komende jaren gesteld.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Financieel toekomstbestendige gemeente

Toelichting

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.

Onze weerstandsfactor is afgelopen jaar boven de voormalig door de raad gestelde grens van 1,5% gebleven. Inmiddels is het doel op 2,0 gesteld. Ook hier blijven we boven. Daarnaast staan we wederom onder het minimale repressieve toezicht van de provincie.

Geactualiseerd financieel beleid ter vaststelling aanbieden aan de raad.

Indicator



Het financieel beleid is daar waar nodig geactualiseerd. Dit zorgt ervoor dat we goed aan de geldende wet- en regelgeving blijven voldoen.

Aanbieden van een sluitende begroting 2026, ondanks het financieel ravijn. Hierin is het jaar 2026 of 2029 sluitend.

Indicator



De begroting 2026 is sluitend aan uw raad aangeboden en vastgesteld. Hiermee staan we nog steeds onder het minimale provinciale toezicht. Daarnaast heeft de Provincie in de toezichtbrief een compliment gemaakt over hoe we het ravijn opgevangen hebben.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Solide financiële administratie

Toelichting

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

De getrouwheidsfout van de jaarstukken is op het moment van schrijven nog niet bekend. In overleg met de accountant verwachten we de 1% echter niet te overschrijden en daarmee deze KPI te halen.

We besteden het financieel systeem aan.

Indicator



In afstemming met onze inkoopadviseur IBMN hebben we geconstateerd dat de aanbesteding van het financieel systeem een langer en mogelijk ingrijpender proces is dan aanvankelijk ingeschat. Om het resultaat van de aanbesteding te maximaliseren hebben we dit jaar een grondige voorbereiding inclusief marktconsultatie gedaan. Dit stelt ons in staat de daadwerkelijke aanbesteding in 2026 te doorlopen en het systeem in 2027 te implementeren.

Uitvoering geven aan de Financiële verordening, de Nota waardering & afschrijving, de Nota reserves en voorzieningen, het Treasury statuut en de Budgethoudersregeling.

Indicator



Gedurende het jaar worden alle voorstellen, beleid en uitvoering door financiën getoetst aan ons financieel beleid. Daarmee zorgen we ervoor dat we in lijn met onze door de raad gestelde financiële regels blijven werken.

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.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Creëren van een uitdagende werkomgeving

Toelichting

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.

Toelichting op de KPI's:

Dit gebeurt in het midden en het einde van het jaar. de gesprekken die aan het einde van het jaar worden gevoerd, zijn vastgelegd. Hierin komen ook de opleidingsmogelijkheden beschreven.

Gesprekscycli invoeren waaronder ook thema's als integriteit, mobiliteit, veiligheid en duurzame inzetbaarheid.

Indicator



De inzet van het zogenaamde voortgangsgesprek ondersteunt de individuele werknemer in persoonlijk presteren en ontwikkeling. Het ondersteunt daarnaast de organisatie in het realiseren van de organisatiedoelen.

Om dit te bereiken is het voortgangsgesprek tussen leidinggevende en werknemer een belangrijk HR-instrument. Daarnaast stuurt de leidinggevende onder andere op resultaat, kwaliteit, integriteit, veiligheid, ontwikkeling en duurzame inzetbaarheid van de werknemer. De werknemer heeft de vrijheid en het vertrouwen het werk naar eigen inzicht te organiseren. De werknemer neemt hierbij zelf verantwoordelijkheid voor zijn/haar resultaten, houding en gedrag en persoonlijke ontwikkeling. De leidinggevende heeft hierbij vooral een enthousiasmerende, stimulerende en coachende rol.

We maken een opleidingsplan en gericht opleidingen aanbieden.

Indicator



Er wordt in 2026 gekeken op welke manier we een nieuwe opleidingscyclus kunnen gaan gebruiken. Daaropvolgend zal er worden gekeken naar een nieuw opleidingsplan.

Opstellen van ons strategisch personeelsbeleid naar de toekomst toe.

Indicator



Er is een strategische agenda opgesteld. In 2026 voeren we deze stap voor stap uit.

We evalueren onze lokale arbeidsvoorwaarden en stellen deze eventueel bij waar nodig.

Indicator



In 2025 zijn onze arbeidsvoorwaarden onder de loop genomen en waar nodig geactualiseerd. In 2026 wordt dit geformaliseerd.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Organiseren van een warm en goed welkom

Toelichting

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

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

Er wordt per situatie bekeken of er een buddy aan een nieuwe medewerker gekoppeld kan/moet worden. Zo ja, dan wordt dit gefaciliteerd. Daarnaast zijn voor elke nieuwe medewerker op de eerste werkdag de technische faciliteiten om te werken (inlog, telefoon laptop etc.) geregeld.

Alle startende medewerkers worden actief uitgenodigd en volgen het introductieprogramma.

We gaan het instroomproces opnieuw inrichten met behulp van de LEAN-werkmethode.

Indicator



In 2025 zijn we gestart met de nieuwe inrichting. In 2026 gaan we het vernieuwde instroomproces realiseren.

We gaan ons introductieprogramma voor nieuwe medewerkers optimaliseren.

Indicator



In 2025 is een start gemaakt met het optimaliseren van het introductieprogramma. In 2026 wordt hier een vervolg op gegeven.

We evalueren na afloop van het introductieprogramma de ervaringen van de nieuwe medewerker.

Indicator



Er worden periodiek sessies georganiseerd met nieuwe collega's om de voortgang te bewaken omtrent de ervaringen van onze nieuwe medewerkers. Nieuwe ideeën worden besproken en hulp wordt aan elkaar verleend.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Selecteren van de beste mensen voor de juiste functies

Toelichting

Duidelijke vacatureteksten. Juiste manier van selecteren, dus afgestemd op de functie een speeddate, sollicitatiegesprek en wellicht nog een opdracht of een meeloopmoment. We hebben diverse arbeidsvoorwaarden waar nieuwe medewerkers door worden geprikkeld en door een proeftijd kan er worden afgetast of de juiste match is gemaakt.

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).

Indicator



Wij kijken per vacature op welke manier we deze gaan invullen. We zorgen dat we specifiek en duidelijk zijn, zodat we de juiste persoon op de juiste plek hebben. We zorgen voor een juiste balans tussen doorstroom van interne medewerkers, nieuwe medewerkers en inhuurkrachten. We gebruiken hiervoor verschillende

wervingskanalen, maar bieden ook de juiste arbeidsvoorwaarden of flexibele werkomstandigheden. In 2025 lag inhuur (t.b.v. de vaste formatie) consistent onder de 10%. Dit laat zien dat we de juiste doelgroepen weten aan te spreken.

We hebben aandacht voor diversiteit en inclusie.

Indicator



We zorgen voor een veilige werkomgeving, flexibele werkstructuren en een gevoel van verbondenheid. Via ons arbobeleid en personeelshandboek proberen we een inclusieve werkgever zijn. Het MT heeft ondersteund door HR een dag besteed aan het thema en de impact op leidinggeven. Ieder jaar maken we een sociaal jaarverslag waar (geanonimiseerde) gegevens van ons personeelsbestand worden weergegeven en we een inzicht krijgen over de diversiteit van ons personeelsbestand.

We gaan het recruitmentsysteem Easycruit invoeren.

Indicator



Dit proces is ingevoerd.

We gaan het inhuursysteem Flextender volledig benutten.

Indicator



Op dit moment wordt het inhuursysteem Flextender volledig benut. 2026 gebruiken we om de samenwerking verder te optimaliseren.

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.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Duurzaam, ordenen, bewaren en veilig gebruik van informatie

Toelichting

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

De gemeente heeft in 2025 haar jaarlijkse verantwoording afgelegd over het archief- en informatiebeheer. Uit de rapportage die het Regionaal Historisch Centrum (RHC) heeft opgesteld, blijkt dat de gemeente belangrijke stappen heeft gezet in het op orde brengen van de informatiehuishouding binnen de organisatie. Daarnaast nemen we als gemeente bij het inrichten van het e-depot een vooraanstaande positie in, in de regio. Uiteraard zijn er een aantal aandachtspunten waar we uitvoering aan moeten geven. Deze aandachtspunten zijn opgenomen in het verbeterplan archief- en informatiebeheer 2025.

We stellen een Documentair Informatieplan op.

Indicator



In 2025 lag de prioriteit voor het opstellen en vaststellen van het informatiebeleidsplan. In het informatiebeleidsplan is de visie en koers bepaald voor de informatievoorziening. Dit plan vormt nu de basis voor het opstellen van andere informatieplannen o.a. het Documentair Informatieplan. In Q1-2026 wordt het Documentair Informatieplan opgesteld en vastgesteld.

We stellen de Bewaarstrategie op.

Indicator



In 2025 lag de prioriteit voor het opstellen en vaststellen van het informatiebeleidsplan. In het informatiebeleidsplan is de visie en koers bepaald voor de informatievoorziening. Dit plan vormt nu de basis voor het opstellen van andere informatieplannen o.a. de Bewaarstrategie. De Bewaarstrategie wordt in Q1-2026 opgesteld en vastgesteld.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Regie op de informatiestromen binnen en buiten de gemeente

Opstellen informatiebeleidsplan en informatieveiligheidsplan.

Indicator



Het Informatiebeleidsplan en Informatieveiligheidsbeleid zijn opgesteld en vastgesteld door het college. De documenten geven richting aan de ambtelijke organisatie om in de komende jaren uitvoering te geven aan informatiebeleid en informatieveiligheid.

We actualiseren het overzicht informatielandschap om zicht te krijgen op de applicaties binnen de organisatie.

Indicator



Voor de actualisatie van het informatielandschap is al 75% van de informatie opgehaald en verwerkt. In Q1-2026 wordt de resterende informatie verwerkt, zodat we een volledig en inzichtelijk informatielandschap hebben.

Inventariseren sturingsinformatie externe partijen in relatie tot informatiemanagement om regie te houden op de uitbestede diensten.

Indicator



De inventarisatie is nog niet uitgevoerd omdat de prioriteit bij het inzichtelijk maken van het informatielandschap ligt. In Q1-2026 is het inzichtelijk maken van het informatielandschap gereed. Hierna volgt dan de inventarisatie op sturingsinformatie op externe partijen.

Doorontwikkelen MS365 voor het veilig samenwerken met documenten binnen en buiten gemeenten.

Indicator



Er is een inventarisatie uitgevoerd over het doorontwikkelen van MS 365. In Q1-2026 wordt een projectplan opgesteld zodat het project later in het jaar van start kan gaan.

Dit willen we bereiken (speerpunt 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.

Indicator



Voor de uitvoering van de Woo is er een projectplan gemaakt. Daarnaast is er ook een plan van aanpak voor de implementatie van tranche 2 en voor de optimalisatie van de bestuurlijke besluitvorming in het kader van de Woo gemaakt. Hierin staan de benodigde acties en de bijbehorende tijdsplanning.

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.

Indicator



We voldoen aan de vijf informatiecategorieën die in 2025 verplicht zijn.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Voldoen aan wet- en regelgeving en bewustwording informatieveiligheid.

Toelichting

KPI: Voldoen aan de jaarlijkse ENSIA audit.

De ENSIA audit over 2024 is voldaan en succesvol afgerond. De ENSIA audit over 2025 is inmiddels gestart en het onderdeel zelfevaluatie is volgens schema afgerond.

Jaarlijkse ENSIA audit met onder andere BIO, DigiD en Suwinet.

Indicator



De ENSIA audit over 2024 is voldaan en succesvol afgerond. De ENSIA audit over 2025 is inmiddels gestart en de zelfevaluatie is volgens schema afgerond.

Uitvoeren bewustwordingsplan informatievoorziening.

Indicator

De bewustwordingscampagne is afgerond en gaat in april verlengd worden via een nieuw contract. Hieruit komt vervolgens weer een nieuwe campagne.

Uitvoering geven aan NIS2 richtlijnen en de vernieuwde BIO 2.0 normenkader.

Indicator

Alle NIS2 onderdelen die we dit jaar willen starten zijn ingepland en inmiddels is gestart met de uitvoering van het Uitvoeringsplan Risicoanalyse.

We stellen de Cloud strategie op.

Indicator

In 2025 lag de prioriteit voor het opstellen en vaststellen van het informatiebeleidsplan. In het informatiebeleidsplan is de visie en koers bepaald voor de informatievoorziening. Dit plan vormt nu de basis voor het opstellen van andere informatieplannen o.a. de Cloudstrategie. Begin 2026 wordt de Cloudstrategie opgesteld en vastgesteld.

Juridische zaken

Rechtsstatelijkheid en betrouwbaarheid

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

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Juridische kwaliteitszorg: de gemeente handelt rechtmatig

Toelichting

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.

In 2025 zijn twee interne onderzoeken uitgevoerd, naar het proces van leerplicht en naar de bestuurlijke besluitvorming.

Er wordt enkele keren per jaar een juridische basistraining aangeboden voor alle medewerkers.

Alle college- en raadsvoorstellen worden getoetst voordat ze in de besluitvorming komen.

Bijdragen aan juridisch control en risicomanagement, door het jaarlijks uitvoeren minimaal 1 intern onderzoek.

Indicator



Er zijn in 2025 twee interne onderzoeken uitgevoerd, 1 naar het proces van de Leerplichtwet 1 naar het proces van bestuurlijke besluitvorming.

Ongevraagde adviezen leveren die kwalitatief goed zijn en op tijd zijn voor bestuurlijke besluitvorming.

Indicator



In 2025 is het niet noodzakelijk geweest omdat het proces rondom de advisering bestuurlijke besluitvorming goed is doorlopen.

Ieder jaar minimaal 1 opleiding aanbieden voor de GIJS Academie.

Indicator



In 2025 is, net zoals in eerdere jaren, weer een juridische basistraining aangeboden voor alle medewerkers. Daar is ook gebruik van gemaakt.

De kwaliteit van beslissen (publiekrechtelijk en privaatrechtelijk) bewaken door wekelijkse toetsing van college- en raadsvoorstellen.

Indicator



Doordat college- en raadsvoorstellen altijd worden getoetst wordt de juridische kwaliteit van de besluiten geborgd. Uit het intern onderzoek naar de bestuurlijke besluitvorming is gebleken dat in het verleden niet in alle gevallen is beslist door het correcte bestuursorgaan. Daar is een verbeteractie op ingezet.

Het bestand van regelgeving en beleidsregels actueel houden.

Indicator



Het bestand wordt actueel gehouden door nieuwe en gewijzigde regels te verwerken. Daarnaast wordt ook met regelmaat onderzocht of gepubliceerde (oudere) regels nog steeds bruikbaar zijn voor de praktijk.

Nieuwe organisatie-brede wetgeving voor de datum van inwerkingtreden invoeren.

Indicator



Voor zover van toepassing is tijdige invoering in alle gevallen gerealiseerd.

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

Indicator



Deze actie wordt consequent uitgevoerd.

Dit willen we bereiken (speerpunt in 2025)

Juridische producten: goed van kwaliteit en op tijd

Toelichting

KPI: We blijven binnen de wettelijk vastgelegde termijnen.

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

Uit het jaarverslag van de Commissie bezwaarschriften blijkt dat in meestal gevallen de termijnen worden gehaald, maar niet in alle gevallen.

Het afhandelen van eenvoudige schadeclaims (claims waarvoor de verzekeraar van de gemeente niet nodig is) lukt binnen de gestelde termijn.

Adviezen leveren die kwalitatief goed zijn.

Indicator



In 2025 is de kwaliteit van de adviezen als goed ervaren; er zijn geen signalen ontvangen die op tekortkomingen wijzen.

Adviezen op tijd leveren.

Indicator



De tijdigheid van de geleverde adviezen is in 2025 als goed ervaren; er zijn geen signalen geweest die op vertraging of tekortkomingen wijzen.

Klachten over gedrag binnen de wettelijke termijn afhandelen.

Indicator



Uit het Klachtenjaarverslag blijkt dat alle klachten binnen de termijnen zijn afgehandeld.

Bezwaarschriften binnen de wettelijke termijn afhandelen.

Indicator



Uit het jaarverslag van de Commissie bezwaarschriften blijkt dat in de meeste gevallen tijdig is beslist, maar niet in alle gevallen. Daar zijn verschillende oorzaken voor geweest, maar er is dus geen 100% score te melden.

Verzoeken om informatie en openbaarmaking (Wet open overheid) binnen de wettelijke termijnen afhandelen.

Indicator



Uit het Woo-jaarverslag blijkt dat in de meeste gevallen afhandeling binnen de wettelijke termijn is gelukt. Maar niet in alle gevallen. Daar waren wel bijzondere redenen voor, maar een 100% score is niet gehaald.

Verzoeken volgens de privacywetgeving (AVG) binnen de wettelijke termijnen afhandelen.

Indicator



Er zijn geen gevallen van termijnoverschrijding bekend.

Eenvoudige schadeclaims binnen 8 weken afhandelen.

Indicator



Zaken waarvoor inschakeling van de gemeentelijke verzekeraar niet nodig is (eenvoudige claims) worden in de regel binnen de gestelde termijn afgehandeld.

Rechtmatigheidsverantwoording

Rechtmatigheidsverantwoording

In de jaarrekening is de rechtmatigheidsverantwoording opgenomen. Hierin legt het college verantwoording af over de naleving van regels die relevant zijn voor de financiële rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties. De rechtmatigheidsverantwoording gaat over drie specifieke rechtmatigheidscriteria: begrotingscriterium, voorwaardencriterium en het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium.

Voor de materiële processen hebben we risico's op rechtmatigheidsfouten geïdentificeerd en in kaart gebracht welke maatregelen we nemen om de risico's op deze fouten te voorkomen of te verkleinen. Deze risico's en beheersingsmaatregelen zijn opgenomen in het controleprogramma en vastgesteld door het college. Door middel van de Verbijzonderde Interne Controle (VIC) is gecontroleerd of deze beheersingsmaatregelen bestaan en werken en we daarmee de risico's voldoende afgedekt hebben. De bevindingen van de VIC zijn de basis voor de rechtmatigheidsverantwoording. De accountant heeft bij de interim controle 2024 opgemerkt dat de VIC door IJsselstein goed wordt uitgevoerd op basis van een risicoanalyse, interne beheersingsmaatregelen in het proces en werkprogramma's.

De totale omvang van de geconstateerde afwijkingen met betrekking tot rechtmatigheid is (afgerond) € 1,2 miljoen. Dit ligt onder de verantwoordingsgrens die door de raad is vastgesteld. Dat betekent dat we deze fouten niet hoeven te rapporteren en toe te lichten. We kiezen ervoor dit toch te doen omdat het bijdraagt aan een transparante verantwoording. We hanteren hiervoor de rapportagegrens van € 50.000 die door de gemeenteraad is vastgesteld.

Begrotingscriterium

Onder het begrotingscriterium is totaal € 0,6 miljoen aan rechtmatigheidsfouten geconstateerd. In de rechtmatigheidsverantwoording geven we de omvang van de rechtmatigheidsfouten per soort begrotingsafwijking weer. Hieronder lichten we de begrotingsafwijkingen per programma toe.

Overschrijdingen van lasten of investeringskredieten zijn altijd onrechtmatig, maar sommige afwijkingen worden gezien als acceptabele, niet verwijtbare begrotingsafwijkingen. In onderstaande tabel is te zien welke afwijkingen we als acceptabel beschouwen en onder welke voorwaarden.

Tabel acceptabel/niet-acceptabel (incl. onder welke voorwaarde):

Programma	Omvang overschrijding lasten	Omvang acceptabele overschrijding	Voorwaarden acceptabel*	Omvang niet-acceptabele overschrijding
1	€ 605.473	€ 551.000	1: € 184.000 2: € 149.000 1 & 3 & 4: € 218.000	€ 54.473
9	€ 6.663	€ 0	-	€ 6.663
Investeringskrediet	€ 0	€ 0	-	€ 0
Totaal	€ 612.136	€ 551.000	€ 4.202.000	€ 61.136

* Onderdelen die acceptabel zijn kunnen tot meer optellen dan de totale onrechtmatigheid, omdat er in de totale onrechtmatigheid zowel positieve als negatieve posten zitten.

Voorwaarden acceptabel (Financiële verordening 2025)

1. De raad is binnen het boekjaar geïnformeerd over de overschrijding van de begrote lasten of investeringskrediet, maar er is geen begrotingswijziging vastgesteld.
2. De overschrijding van de begrote lasten of investeringskrediet kon niet tijdig in de Q3-rapportage worden opgenomen.
3. Er is sprake van een kostenoverschrijding die gecompenseerd kan worden door direct gerelateerde baten.
4. Er is sprake van een open-einde-regeling.
5. De overschrijding van de begrote lasten of investeringskrediet is ontstaan door een gewijzigde regelgeving ten opzichte van de begroting.
6. De overschrijding van de begrote lasten of investeringskrediet is voorafgaand aan het uitvoeren van het beleid met instemming van de raad tot stand gekomen.

Toelichting op/verklaring voor niet-acceptabele begrotingsafwijkingen

Over een deel van de afwijkingen is de raad met de Q3 rapportage geïnformeerd (voorwaarde 1). Daarnaast komt een deel van de overschrijding door omstandigheden die bij de Q3 nog niet bekend waren (voorwaarde 2) of worden ze gecompenseerd door bijbehorende inkomsten (voorwaarde 3). Na correctie van de acceptabele posten resteert een onrechtmatigheid van € 61.163. Het grootste deel hiervan komt door een overschrijding op de loonkosten van de griffie doordat inschaling van medewerkers is aangepast.

We concluderen hiermee dat bijna alle afwijkingen gedurende het jaar goed in beeld zijn en tijdig met de raad zijn gedeeld. We blijven de raad in de toekomst op dit niveau informeren om de afwijkingen bij de jaarstukken blijvend te minimaliseren.

Voorwaardencriterium

Onder het voorwaardencriterium is een totaalbedrag van € 523.970 aan afwijkingen met betrekking tot rechtmatigheid vastgesteld. Hiervan gaat € 523.970 over aanbestedingsrechtmatigheid. De afwijkingen komen voor in vijf dossiers: in vier gevallen is de wet- en regelgeving rondom aanbestedingen niet nageleefd, en in één geval is er onduidelijkheid over de aanbestedingsprocedure uit het verleden.

De onrechtmatigheden hebben betrekking op een verduurzamingsopdracht in het vastgoed, twee inhuuropdrachten die in 2025 ook weer zijn afgerond en de aanbesteding van het raadsinformatiesysteem. De onduidelijkheid betreft een langlopend IT contract waarvan de aanbestedingsprocedure onbekend is. In 2025 zijn we begonnen met de voorbereidingen van een nieuwe aanbesteding. De planning is dat de nieuwe aanbesteding eind 2026 is afgerond.

Om aanbestedingsonrechtmatigheden te signaleren en te beëindigen, voeren we halfjaarlijks een spendanalyse uit over de inkopen en aanbestedingen. Zo wordt de aanbestedingsrechtmatigheid gemonitord en (zoveel mogelijk) voorkomen. Ook betrekken we het externe inkoopbureau zoveel mogelijk bij inkoopprocedures om ervoor te zorgen dat we de juiste procedures volgen.

In het sociaal domein is er onduidelijkheid vastgesteld met betrekking tot de rechtmatigheid van beschikkingen Jeugdwet. Uit de controle blijkt dat het lastig is alle documentatie te achterhalen die voor het onderbouwen van de beschikking nodig is. Bij één getoetste beschikking is dit niet gelukt. We werken aan het verbeteren en verduidelijken van onze interne procedures zodat relevante documentatie altijd op één centrale plek wordt bewaard.

Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium

In 2025 hebben we een nieuwe risicoanalyse opgesteld waarin financiële en frauderisico's zijn samengevoegd. Hieruit blijkt dat de frauderisico's laag tot middel zijn door de genomen maatregelen. Hoewel dit geen garantie biedt tegen fraude, laat het zien dat we passende stappen hebben gezet om het risico te verkleinen tot een acceptabel niveau. De beheersmaatregelen uit de risicoanalyse maken deel uit van de VIC. We hebben gecontroleerd of deze maatregelen goed functioneren. Op basis van de VIC-bevindingen heeft het college geen aanwijzingen of vermoedens van fraude in boekjaar 2025.

Projecten

Overzicht projecten

Omschrijving

In 2025 zijn de nodige stappen gezet binnen de lopende projecten. Er zijn de nodige stappen gemaakt om de eerste (omgevings)plannen onder de Omgevingswet op te stellen en procedure te brengen. Ook zijn er diverse nieuwe woningbouwlocaties toegevoegd, zowel eigen ontwikkelingen als Studio 10 als ontwikkelingen waar een principeakkoord voor gegeven is als de Parallelweg en de Oude Utrechtseweg. Ook is er in de realisatiefase van projecten het nodige uitgevoerd. Onder andere is de transformatie van het Abbink Spainkgebouw verder voortgezet en is de bouw van Hitteschild 2 tot 4 gestart.

Totaaloverzicht Projecten 2025

Project omschrijving	Totale begroting	Realisatie 1/1 2025	Realisatie in 2025	Realisatie T/m 2025	Restant 31/12/2025
Abbink Spainkgebouw	67.847	20.622	30.970	51.591	16.256
Aleida van Culemborgstraat, Provides *	-	8.918	229	9.147	-9.147
Binnenstad	-	-	59.834	59.834	-59.834
Binnenstedelijk locaties	66.000	20.033	-	20.033	45.967
Clinckhoef	-105.585	-106.931	24.513	-82.417	-23.168
Ewoud Initiatiefase	10.000	39.414	19.100	58.514	-48.514
Fietsstraat 2e fase	-	-	-	-	-
Flexwonen Noord Ijsseldijk *	19.824	-93.341	-	-93.341	113.165
Gebiedsontwikkeling Kromme Ijssel	-	-14.741	105.134	90.393	-90.393
Groenverbeterplan Randdijk	-	-	-	-	-
Ijsseloevers	-	27.579	-	27.579	-27.579

Hitteschild 2 - 4	-	51.208	26.259	77.467	-77.467
Hotel Meerndijk	-	15.377	7.298	22.676	-22.676
Kespellaan *	-	69.530	-	69.530	-69.530
Kroon ontwerpfase	50.001	-132.174	52.736	-79.439	129.440
Lagebiezen	-	63.124	65.448	128.572	-128.572
Nederlandlaan *	-27.548	-9.482	-	-9.482	-18.066
Nieuwbouw Agnes Tandem	19.303.408	-	118.627	118.627	19.184.781
Ontwikkelopgaaf projecten	75.000	39.637	-	39.637	35.363
Paardenveld	-	29.239	77.957	107.196	-107.196
Podium *	23.770	7.609	861	8.469	15.301
Ruimtevaartbaan	-	-37.476	-	-37.476	37.476
Woningbouw Randdijk	-	5.478	-	5.478	-5.478
Zendmastlocatie*	-	-32.026	32.026	-	-
	19.664.717	153.597	620.992	774.589	18.890.128
* Dit project wordt per 31-12-2025 (financieel) afgesloten					

Informatie per project

project 69	Abbink Spainkgebouw - Jaarrekening 2025
Omschrijving van het project:	Transformatie van de voormalige LTS-school aan de mr. Abbink Spainkstraat naar 25 appartementen.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	In 2025 zijn de werkzaamheden voor de transformatie tot woningen voortgezet. Voor de aanleg van de benodigde parkeerplaatsen direct aan het pand is nader onderzoek uitgevoerd en zijn er tijdelijke parkeerplaatsen aangelegd.
Financiën:	In 2025 is de inzet beperkt geweest en was het budget toereikend. De kosten die gemaakt zijn in relatie tot de parkeerplaatsen zijn bekostigd uit de subsidie Startbouwimpuls die in 2024 is toegekend aan de gemeente.

Aleida van Culemborgstraat

Project 63	Aleida van Culemborgstraat - Jaarrekening 2025
Omschrijving van het project:	Sloop en nieuwbouw door Cazas met 34 sociale huurappartementen.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	Geen werkzaamheden in 2025. Project is afgerond
Financiën:	Het project is in 2025 financieel afgesloten.

Binnenstad

Project 86	Binnenstad - Jaarrekening 2025
Omschrijving van het project:	Met het uitvoeringsprogramma Binnenstad geven we uitvoering aan het Toekomstbeeld Binnenstad dat de gemeenteraad in november 2023 heeft vastgesteld.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	Per april is een proef van een jaar gestart om het fietsen in het winkelgebied Utrechtsestraat-Benschopperstraat-Kerkstraat tijdens winkeltijden te verbieden. Deze proef eindigt per april 2026. Op basis van een evaluatie wordt een definitieve vorm gekozen. Er is een onderzoek gedaan naar de verkeerscirculatie in de binnenstad. Hieruit is gekomen dat een nieuwe burg niet wenselijk is en dat het grootste knelpunt op de Schuttersgracht ligt.

	Er is een plan voor de herinrichting van de Overtoom gemaakt, inclusief nieuwe elektrakasten voor de kwamen en evenementen. In maart 2026 heeft de raad krediet verleend voor dit plan. Er heeft een aanbesteding plaatsgevonden voor de vervanging en verduurzaming van de openbare verlichting. De moderne palen worden vervangen voor meer historisch verantwoorde. Tegelijk wordt de verlichting verduurzaamd, waardoor het energiegebruik afneemt. Uitvoering in 2026 en verder. Er is een plan voor verwijdering van de parkeerplaatsen op de Vingerhoekhof gemaakt en een inrichting die beter past bij het verblijfskarakter van het gebied. Er is een plan voor de herinrichting van de Aleida van Culemborgstraat ten behoeve van parkeerplaatsen gemaakt. Dit plan wordt in 2026 met belanghebbenden besproken. Alle plannen zijn in dialoog met stakeholders gemaakt.
Financiën:	Voor de plannen was of is budget beschikbaar. Alleen voor de Overtoom is de gemeenteraad om een investeringskrediet gevraagd. Dit was ook voorzien.

Project 62	Binnenstedelijke locaties - Jaarrekening 2025
Omschrijving van het project:	Onderzoek naar mogelijke binnenstedelijke locaties voor woningbouw, mede vanwege de grote woningtekorten. Hierbij moet onder andere worden gedacht aan de locaties: Randdijk, Europakwartier Oost, Lage Biezen en Hitteschild en Lage Dijk Noord.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	Voor onder andere de hierboven genoemde projecten zijn en/of worden kaders opgesteld voor woningbouw. Hieronder vallen de eerste onderzoeken, schetsen, participatie en worden verdere voorbereidende werkzaamheden verricht.
Financiën:	Dit budget is in 2025 niet gebruikt. Maar zal in aankomende jaren nog worden ingezet voor onderzoeken naar potentiële binnenstedelijke locaties voor woningbouw.

Project 31	Clinckhoeff - Jaarrekening 2025
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 ca. 38 woningen bij de Televisiebaan.

Uitgevoerde 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. Rialto heeft 2024 en 2025 gebruikt om overeenstemming te bereiken met alle winkeleigenaren en met Cazas Wonen.
Financiën:	Door de portefeuille overdracht van corporatie Provides naar Cazas Wonen en aanpassing van uitgangspunten, is een vertraging opgetreden. Ook de enorme bouwkostenstijging werkt niet positief op verschillende planvoorstellen. 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 anterieure overeenkomst met Rialto IJsselstein B.V..

Project 66	Ewoud -Jaarrekening 2025
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.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	Voor de volledigheid. Dit project ligt in het te ontwikkelen gebied Paarendveld Noord. De Stichting Vecht en IJssel is initiatiefnemer van het project en heeft de projectleiding. De gemeente faciliteert dit project. In 2022 heeft de stichting Vecht en IJssel het project stilgelegd in 2022. In 2025 is dat niet veranderd. En zijn wij in afwachting van het besluit van de stichting.
Financiën:	De gemaakte kosten zullen bij het vervolgen van dit project via een anterieure overeenkomst worden verhaald. Mocht het project definitief stoppen dan zullen wij onze gemaakte kosten terugvorderen. Dit is in een eerder stadium aan Stichting Vecht en IJssel medegedeeld.

GREX	Europakwartier - Jaarrekening 2025
Omschrijving van het project:	Initiatief voor woningbouw voor ca 135 woningen
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	De gemeente heeft een voorlopige koopovereenkomst aangeboden om het minnelijke verwervingstraject af te ronden voor de Utrechtseweg 107. Er is nog geen definitief akkoord bereikt. Indien dit niet lukt dan zal de gemeente andere mogelijkheden verkennen en uitvoeren om tot de gewenste en noodzakelijke verwerving de Utrechtseweg107 te komen.

	In oktober 2025 heeft de gemeente een participatiebijeenkomst georganiseerd, waarbij circa 40 aanwezigen waren. Er zijn verzoeken gedaan voor verkeersmaatregelen in de aangrenzende woonbuurt Europakwartier-Oost. We willen dit verder laten onderzoeken in 2026 en dit dan ook met bewoners bespreken. Ten behoeve van het ontwerp-omgevingsplan zijn alle onderzoeken afgerond. In december 2025 is het voornemen van het college bekend gemaakt om een wijziging van het tijdelijke deel van het Omgevingsplan IJsselstein voor te bereiden. Inmiddels is het ontwerp-omgevingsplan door het college behandeld en vrijgeven voor de zienswijzenperiode. Hiertoe is het ontwerp-omgevingsplan gepubliceerd via Officiële bekendmakingen. Op basis van gesprekken met de IJVO zijn we mogelijkheden aan het verkennen voor het verplaatsen van de opslag en wordt een concept ontwerp opgesteld. In het afgelopen kwartaal zijn ook vervolgstappen gezet met de bewoners Noorwegenlaan en is aan hen een concept koopovereenkomst aangeboden. We willen dit in het eerste kwartaal 2026 afronden. Cazas Wonen werkt aan de uitwerking van de sociale huurwoningen tot een stedenbouwkundig ontwerp. Gemeente heeft een koopovereenkomst met Cazas Wonen in voorbereiding.
Financiën:	De gemaakte kosten en opbrengsten past binnen de grondexploitatie. De grondexploitatie Europakwartier-Oost wordt in 2026 weer herzien.

Fietsstraat 2e Fase

Project 83	Fietsstraat 2e fase - Jaarrekening 2025
Omschrijving van het project:	Het realiseren van een fietsstraat tussen Eiteren 3 en de Touwlaan.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	Op basis van het vastgestelde ontwerp is er een contract uitgewerkt. Dit betekent dat de onderzoeken zijn afgerond en de ontwerpfasen zijn doorlopen. Met als doel om in 2026 de opdracht te kunnen geven om het project tot uitvoering te brengen.
Financiën:	Aanvullend op het eigen beschikbare budget is van de provincie een subsidie ontvangen. Hiermee zijn er nu voldoende financiële middelen beschikbaar. Op basis van het ontwerp is er een raming opgesteld en is er geen aanleiding om bij te stellen.

Project 78	Flexwonen Noord IJsseldijk - Jaarrekening 2025
------------	--

Omschrijving van het project:	Bouw van 100 flexwoningen aan de Noord IJsseldijk
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	Dit project is in 2024 beëindigd en afgesloten. Een enkele administratieve handeling hiervoor is nog in begin 2025 uitgevoerd. Er zijn in 2025 na half januari 2025 geen werkzaamheden meer verricht.
Financiën:	De van het Rijk ontvangen subsidie is in 2024 terugbetaald aan het Rijk. Het project is financieel afgerond.

Project 77	Gebiedsontwikkeling Kromme IJssel - Jaarrekening 2025
Omschrijving van het project:	Realiseren van een grootschalige gebiedsontwikkeling waarin versterking van bestaande groen- en cultuurhistorische structuren, ontwikkelingen in het buitengebied en woningbouw worden meegenomen.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	Een aanscherping van het gebiedsperspectief is vastgesteld door de raad op 5 juni. Daarna zijn vervolgonderzoeken uitgevoerd en is op 12 december een aanvraag ingediend bij de provincie om de ontwikkeling mee te nemen in de volgende wijziging van het Provinciaal Programma Wonen en Werken 2026.
Financiën:	De dekking van de gemaakte kosten is vanuit het budget voor buitenstedelijke woningbouw.

Project 79	Herontwikkeling ROBA terrein - Jaarrekening 2025
Omschrijving van het project:	Het realiseren van woningbouw wanneer het bedrijf Roba Metals daadwerkelijk vertrekt naar Lopik.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	In juli 2025 heeft het college het stedenbouwkundig plan IJsseloever vastgesteld. Onderdeel van dit plan was ook een mobiliteitsplan op basis van de Nota van Uitgangspunten parkeren, die de gemeenteraad in juni 2025 heeft vastgesteld. Op basis van het participatieplan van Heijmans zijn er diverse een participatiebijeenkomsten en buurtgesprekken georganiseerd. Direct omwonenden hebben zorgen over de hoeveelheid woningen en de hoogte van een aantal appartementengebouwen, het verkeer en parkeren. Hierover is gesproken en er zijn enkele wijzigingen gemaakt in de plannen. In 2025 is gestart met de onderzoeken voor het wijzigen omgevingsplan om deze ontwikkeling ruimtelijk-planologisch te vertalen. Het college naar verwachting in het tweede kwartaal 2026 het ontwerp-omgevingsplan behandelen en vrijgeven voor de zienswijzenperiode. Door Heijmans en de gemeente is

	tenslotte uitvoerig gesproken over de anterieure overeenkomst (AOK) voor dit project. Naar verwachting kan het college deze AOK in 2026 behandelen en dan vervolgens tekenen. Het bestemmingsplan De Copen is de zomer van 2025 onherroepelijk geworden en in werking getreden. Momenteel werkt Roba aan het geschikt maken van het terrein om de nieuwe bedrijfsgebouwen te kunnen bouwen.
Financiën:	De financiën voor deze ontwikkelingsfase zijn met een door Heijmans verrekenbaar voorschot gedekt via een tussenovereenkomst van januari 2025 tussen gemeente en Heijmans. Voor de dekking van de ambtelijke inzet is een anterieure overeenkomst in voorbereiding. Naar verwachting kan deze overeenkomst in het eerste kwartaal 2026 worden afgerond en door het college worden behandeld. Hierna kan ook de ondertekening door de gemeente plaatsvinden.

Project 72	Hitteschild 2-4 - Jaarrekening 2025
Omschrijving van het project:	De bouw van 28 appartementen in het middenhuursegment.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	Begin 2025 is de voormalige school gesloopt en is de grond verkocht aan Keystone Vastgoed ontwikkeling b.v.. Na een positieve uitspraak van de Raad van State m.b.t. het bestemmingsplan is in september 2025 gestart met de bouw van de 28 appartementen.
Financiën:	De door de gemeente gemaakte kosten zijn gedekt uit het door uw raad ingestelde aanjaagbudget voor versnelling woningbouw. Bij de verkoop van de grond in 2025 hebben wij een boekwinst behaald. In 2026 worden nog aanvullende werkzaamheden in het kader van nazorg uitgevoerd.

Hotel Meerndijk

Project: 82	Hotel Meerndijk - Jaarrekening 2025
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 56 hectare grond dat omgevormd zal worden tot een groen recreatiegebied. Hiervan bestaat 40 hectare uit groencompensatiebos van de provincie Utrecht en is er 16 hectare vrij voor een intensievere recreatie-invulling. Deze oppervlakte is opgedeeld in drie gebieden. Een van deze drie gebieden is bestemd voor een hotel. De andere twee plekken zullen door middel van een uitvraag worden ingevuld. In 2023 is het ontwerpbestemmingsplan ter inzage gelegd en heeft er een aanvullend verkeersonderzoek plaatsgevonden. In 2024 hebben de wegbeheerders, gemeente Utrecht en provincie Utrecht en gemeente IJsselstein consensus gevonden over de resultaten hiervan. Eind 2024 heeft de rechter uitspraak gedaan over intern salderen bij stikstof. Dit raakt ook het project Noordwesthoek. Het is onduidelijk hoe hiermee omgegaan moet worden.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025:	De Provincie Utrecht en Staatsbosbeheer zijn nauw in gesprek over hoe de ontwikkeling van de Noordwesthoek verder gebracht kan worden. Als gemeente zijn we hierbij aangehaakt, denken we mee en toetsen we de mogelijkheden.
Financiën:	Kostenverhaal zal geborgd gaan worden via een anterieure overeenkomst met initiatiefnemer Staatsbosbeheer. Hierover vinden er nog gesprekken plaats.

Project: 81	Groenverbeterplan Randdijk - Jaarrekening 2025
Omschrijving van het project:	Het opstellen en realiseren van een groenverbeterplan voor het groengebied aan de Randdijk.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	Er is een participatietraject doorlopen voor het opstellen van een groenverbeterplan. Dit is gedaan met de klankbordgroep waarin o.a. het groenplatform en bewoners deelnemen. Met de uitkomst van de participatie is een Voorlopig Ontwerp uitgewerkt. Deze is eind 2025 voorgelegd aan de klankbordgroepleden en andere geïnteresseerden. Deze is positief ontvangen. In 2026 wordt dit uitgewerkt tot een Definitief ontwerp.
Financiën:	De kosten zijn gedekt vanuit de afgesloten anterieure overeenkomst met de initiatiefnemer voor de woningbouwontwikkeling aan de Randdijk.

Kerspellaan

Project 84	Kerspellaan - Jaarrekening 2025
------------	---------------------------------

Omschrijving van het project:	Project Kerspellaan bestond uit twee onderdelen: het verbeteren van de verkeersveiligheid bij de oversteekplaats Kerspellaan–Eiterse Steeg en het opnieuw asfalteren van het fietspad in de Eiterse Steeg, dat de Kerspellaan kruist. De oversteek is een punt dat door inwoners vaak wordt aangemerkt als verkeersonveilige locatie en het fietspad was in slechte staat en aan vervanging toe.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	De werkzaamheden van dit project zijn in 2024 in zijn geheel afgerond. In 2025 is het project ook financieel afgerond.
Financiën:	Dit project is uitgevoerd binnen de beschikbare middelen. Naast een eigen bijdrage is er ook vanuit de Provincie subsidie ontvangen. Nadat de definitieve hoogte van de subsidie is bepaald en wij een definitieve beschikking hebben ontvangen van de Provincie is het project in 2025 financieel afgesloten.

Project 67	Bedrijvenlocatie De Kroon - Jaarrekening 2025
Omschrijving van het project:	Tussen de rijksweg A2, de N210 (Weg der Verenigde Naties) en de Hollandse IJssel ligt een terrein dat door een projectontwikkelaar ontwikkeld wordt tot Bedrijvenpark De Kroon. Onze rol is faciliterend.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	Er is gestart met de bouw van het bedrijfsverzamelgebouw. Alle units zijn verkocht. Het is niet gelukt om in 2025 energieaansluitingen voor de kavels te krijgen. De verwachting is dat eind januari 2026 gestart wordt met de verkoop van de bedrijfskavels. Ondanks de netcongestie kunnen de kavels wel vanaf februari worden uitgegeven met tenminste één kleinverbruik bouwaansluiting met een capaciteit van 3x80A.
Financiën:	We lopen financieel op schema.

	Lagebiezen - Jaarrekening 2025
Omschrijving van het project:	Herontwikkeling van de scholenlocatie aan de Lagebiezen voor woningbouw met 60 woningen/appartementen.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	In 2025 is het wijziging omgevingsplan opgesteld en zijn de benodigde onderzoeken uitgevoerd. Hierbij is ook het perceel van de fysiopraktijk opgenomen in plangebied. De wijziging omgevingsplan en de onderzoeken zijn beoordeeld en op 2 december 2025 is er een inloopavond gehouden voor belangstellenden. Met ingang van 4 december 2025 is de wijziging omgevingsplan ter inzage gelegd.

Financiën:	Het budget voor planontwikkeling is toereikend.

Project 73	Nederlandlaan - Jaarrekening 2025
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.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	De werkzaamheden voor de Nederlandlaan zijn in 2024 afgerond.
Financiën:	Het project wordt financieel afgerond per eind 2025.

Project 55	Ontwikkelopgaaf projecten - Jaarrekening 2025
Omschrijving van het project:	Dit betreft het inbedden en stroomlijnen van het projectmatig werken binnen de ambtelijke organisatie.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	Er wordt continue gewerkt aan het optimaliseren van werkprocessen op het gebied van projectmatig werken en de formats die gebruikt worden. In 2025 zijn de formats die gebruikt worden aangepast om breder binnen de organisatie gebruikt te kunnen worden, van Projectopdrachten naar Startdocumenten. Ook is er aan gewerkt om de formats zoveel als mogelijk in B1 opgesteld te hebben. Daarnaast is de wijze van rapportage van de (woningbouw)projecten is verder geoptimaliseerd. De interne wijze van rapportage (Factsheets) biedt nu een directe basis voor de halfjaarlijkse woningbouwrapportage die wordt aangeboden aan het bestuur (college en raad). Hiermee is de informatie actueel. Met de mogelijkheden van de nieuwe gemeentelijke website zichtbaarheid gegeven aan de planning en historie van de lopende projecten.
Financiën:	Wij zijn binnen de gestelde begrote budgetten gebleven. Er zijn weinig kosten gemaakt.

Project 60	Paardenveld Noord - Jaarrekening 2025
-------------------	--

Omschrijving van het project:	De locatie Paardenveld Noord is opgedeeld in drie deelgebieden: A, B en C, hiervoor is door de raad een visie vastgesteld. De gemeente richt zich op deelgebied B, welke grotendeels in eigendom is van de gemeente en ruimte biedt voor ca. 250 woningen. Voor de ontwikkeling van de overige deelgebieden nemen wij een faciliterende rol aan.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	Op 10 juli 2025 heeft de gemeenteraad ingestemd met een uitgewerkte massastudie waarbij maaiveld parkeren is voorgesteld in plaats van een mobiliteit hub. Op basis hiervan zijn de onderhandelingen gestart met grondeigenaren. Ook heeft het college ingestemd met het ondertekening van een intentieovereenkomst met de politie voor aankoop van het politiebureau. Op 16 december is er een gewijzigde opdracht gegeven voor het opstellen van een Nota van Uitgangspunten samen met een ambitiesdocument beeldkwaliteit.
Financiën:	Het budget van Paardenveld Noord is aangevuld met geld vanuit het binnenstedelijke budget voor onderzoek naar woningbouwlocaties. Hiermee heeft Paardenveld Noord voldoende budget om de werkzaamheden uit te voeren en lopen we financieel op schema. In de toekomst zal er een grondexploitatie worden geopend waarmee de gemaakte en toekomstige kosten worden verrekend.

Podium 58	Podium - Jaarrekening 2025
Omschrijving van het project:	Dit project betrof de initiatieffase voor de bouw van circa 100 woningen op het Podium.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	Er is in 2023 verkennend onderzoek gedaan naar de mogelijkheid tot het bouwen van 100 woningen . Daarin zijn ook de evenementen betrokken die nu al plaatsvinden op het Podium. In 2024 is beschikbare capaciteit (personeel en middelen) ingezet op andere locaties die kansen bieden. Project Podium wordt niet meer onderzocht en is afgesloten.
Financiën:	De in 2022 ontvangen subsidie heeft de gemaakte kosten gedekt. Project is in 2025 administratief afgesloten.

Project 75	Ruimtevaartbaan - Jaarrekening 2025
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.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	Begin 2025 is het bestemmingsplan vastgesteld. Er is beroep ingediend. De ontwikkelaar heeft ervoor gekozen om in gesprek te gaan en het plan in overleg met de gemeente aan te passen. De wijzigingen zijn verwerkt en opnieuw aan de raad aangeboden.

Financiën:	De kosten worden gedekt via een (anterieure) exploitatieovereenkomst.
------------	---

Project 80	Woningbouw Randdijk - Jaarrekening 2025
Omschrijving van het project:	Realiseren van 145 woningen op de locatie Randdijk 21.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	Het landschapsplan is besproken met de ontwikkelaar. Ook is er gekeken of het ontwerp van de gebouwen overal bij past (de welstandstoets). Verder is het eerste ontwerp voor de aansluiting op de wegen (Europalaan en Televisiebaan) gemaakt en gecontroleerd. Tot slot is er een begin gemaakt met de technische uitwerking van de buitenruimte.
Financiën:	De gemeentelijke kosten zijn gedekt via anterieure overeenkomst met de ontwikkelaar

Project 68	Zendmastlocatie - Jaarrekening 2025
Omschrijving van het project:	Dit project betrof onderzoek naar de realisatie van (tijdelijke) woningbouw voor de huisvesting van onder andere starters, (arbeids-)migranten en statushouders in het gebied bij de Gerbrandytoren.
Uitgevoerde werkzaamheden in 2025	Project is in 2024 afgesloten. In 2025 is alleen nog de verkregen subsidie administratief afgerond.
Financiën:	De gemaakte kosten zijn gedekt door een verkregen subsidie.

Jaarrekening

Balans per 31 december

Balans

Excel-tabel

ACTIVA				
	31/12/2024		31/12/2025	
Immateriele vaste activa		75.775		-
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	-		-	
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	75.775		-	
Kosten verbonden aan sluiten geldlening en saldo agio/disagio	-		-	
Materiële vaste activa		62.890.244		63.512.808
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	4.007.412		5.791.648	
Investerings met een economisch nut	58.882.833		57.721.160	
Financiële vaste activa		16.992.805		11.402.436
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	43.657		43.657	
Kapitaalverstrekkingen aan overige verbonden partijen	-		-	
Leningen aan woningbouwcorporaties	11.344.505		5.672.252	
Overige langlopende leningen (niet-overheid)	1.255.622		1.228.248	
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuld papier met een looptijd ≥ 1 jaar	4.349.022		4.458.279	
Totaal Vaste Activa		79.958.825		74.915.244
Vorraden		182.335		373.050
Onderhanden werk , waaronder gronden in exploitatie	182.335		373.050	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		25.426.972		30.208.851
Overige vorderingen (niet-overheid)	1.840.327		1.807.964	
uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	17.404.022		21.433.794	
Vorderingen op openbare lichamen	6.182.623		6.967.093	
Liquide middelen		259.892		263.235
Bankensaldi	255.611		256.312	
Kassaldi	4.281		6.923	
Overlopende activa		4.611.978		6.269.753
Dv. Europese en over. lich. NTO voorsch.bedr. die ontst.door voorfin. op uitk. m. een spec.best.doel	2.630.664		3.618.492	
Overige nog te ontv. bedr. en de vooruitb. bedr. die t.l.v. volg.begr.jr komen	1.981.314		2.651.261	
Totaal Vlottende Activa		30.481.178		37.114.890
Totaal ACTIVA		110.440.002		112.030.134
PASSIVA				
	31/12/2024		31/12/2025	
Eigen Vermogen		28.356.197		35.331.712

ACTIVA				
Algemene Reserves	11.599.948		11.667.769	
Bestemmingsreserves	14.528.629		13.559.307	
Nog te bestemmen resultaat	2.227.620		10.104.635	
Voorzieningen		32.683.106		35.176.041
Egalisatievoorzieningen	5.920.398		5.553.142	
van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	20.478.289		22.212.376	
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	6.284.419		7.410.523	
Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer		34.820.075		27.635.363
Onderhandse leningen van binnenlandse pensioenfondsen en verzekeraars	34.416.657		27.260.157	
Onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren	396.848		368.486	
Waarborgsommen	6.570		6.720	
Totaal Vaste Passiva		95.859.378		98.143.116
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd van korter dan één jaar		5.285.838		3.803.437
Overige vlottende schulden	5.285.838		3.803.437	
Overlopende passiva		9.294.786		10.083.581
Overige overlopende passiva (niet overheid)	3.080.761		2.962.532	
Van Overh.lich.ontv Voorschotbedr. met uitk.voor een spec. bestedingsdoel	5.806.186		6.723.103	
Vooruitontvangen bedragen	407.839		397.946	
Totaal Vlottende Passiva		14.580.624		13.887.018
Totaal PASSIVA		110.440.002		112.030.134
		31-12-2024	31-12-2025	
Gewaarborgde geldleningen	54.347.666		51.613.328	
Garantstellingen	191.992		100.182	

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De raad heeft in Q1 2026 het financieel beleid geactualiseerd. Hierin zijn onder andere de uitgangspunten van het beleid ten aanzien van activeren en afschrijven vastgelegd. De jaarstukken zijn in overeenstemming met het geactualiseerde beleid opgesteld.

In de toelichting op de balans wordt achtereenvolgens ingegaan op: de in de balans vermelde activa, de in de balans vermelde passiva, niet uit de balans blijvende verplichtingen en belangrijke gebeurtenissen van na de balansdatum.

De jaarrekening is opgesteld in lijn met de voorschriften uit het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Algemene grondslagen

De waardering van de activa en passiva en de resultaatbepaling vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende balanspost anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden. De afschrijvingen en waardeverminderingen van activa zijn onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Volgens art. 64 lid 2 BBV mogen afschrijvingen slechts om gegronde redenen plaatsvinden op andere grondslagen dan die welke in het voorafgaande boekjaar zijn toegepast.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar en onderwerp waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten-gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden, en dergelijke. Voor het saldo verlofsparen is in navolging van de uitspraak van de commissie BBV een voorziening gevormd, waarvan de hoogte is geactualiseerd aan de hand van de hoogte het verlofsaldo op 31-12-2025.

Eigen bijdrage CAK: De eigen bijdrage die een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouden of een financiële tegemoetkoming (pgb) op grond van de Wmo verschuldigd is, is afhankelijk van de gemeentelijke verordening Wmo en de inkomensgegevens van de aanvrager. Wettelijk is bepaald dat het CAK de berekening hiervoor uitvoert. Omdat de gemeente niet over de inkomensgegevens kan beschikken, kan de juistheid en volledigheid van de eigen bijdrage niet worden vastgesteld. Hierdoor kan niet de vereiste zekerheid worden verkregen omtrent de omvang en hoogte van de eigen bijdrage Wmo in de jaarrekening.

Alle bedragen zijn opgenomen in euro's.

Algemene grondslagen voor de Rechtmatigheidsverantwoording

De bij de jaarrekening opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van kaders, zoals vastgelegd in de financiële verordening en op basis van de Kadernota Rechtmatigheid van Commissie BBV. Dat betekent:

- De rechtmatigheidsverantwoording ziet toe op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties.

- De financiële rechtmatigheid gaat in de rechtmatigheidsverantwoording over het begrotingscriterium, het voorwaardencriterium en het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium:
 - Begrotingscriterium: overschrijdingen van lasten en investeringskredieten zijn onrechtmatig. Deze onrechtmatigheden zijn acceptabel als ze vallen onder de voorwaarden die in de financiële verordening zijn gesteld. Overschrijdingen van lasten en onder- en overschrijdingen van baten zijn onrechtmatig als ze niet tijdig (uiterlijk bij de jaarrekening) zijn gemeld aan de raad.
 - Voorwaardencriterium: dit gaat over het naleven van wet- en regelgeving, met normen die door de raad zijn vastgesteld in het normenkader (d.d. 11 december 2025).
 - Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium: overheidsgelden mogen alleen voor het bestemde doel worden gebruikt. Alleen misbruik wordt als onrechtmatig gezien, en wordt opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording als het boven de verantwoordingsgrens komt, zolang het niet de getrouwheid van de jaarrekening raakt. In dat geval wordt het opgenomen als getrouwheidsfout in de controleverklaring van de accountant.
- De verantwoordingsgrens van 2% (van de totale lasten exclusief de toevoeging aan de reserves) is gehanteerd waarboven het college de fouten en onduidelijkheden opneemt in de rechtmatigheidsverantwoording. De verantwoordingsgrens geldt voor rechtmatigheidsfouten en onduidelijkheden samen.
- De rapporteringsgrens van €50.000 is gehanteerd waarboven het college de fouten en onduidelijkheden toelicht in de paragraaf Bedrijfsvoering. De rapporteringsgrens geldt wanneer de afwijkingen groter zijn dan de verantwoordingsgrens.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Immateriële vaste activa zijn uitgaven die in meerdere jaren worden afgeschreven, maar waar geen bezittingen tegenover staan. Zij zijn niet stoffelijk van aard en zijn niet onder de financiële vaste activa begrepen. De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. (Verkrijgingsprijs is de inkoopprijs vermeerderd met bijkomende kosten, de vervaardigingsprijs betreffen aanschafkosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen inclusief de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging van het goed kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts een redelijk deel van de indirecte kosten en de rente over het tijdvak van de vervaardiging worden opgenomen.

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

- kosten afsluiten geldleningen/saldo agio en disagio
- kosten onderzoek en ontwikkeling
- bijdragen aan activa van derden

De gemeente IJsselstein heeft in 2020 immateriële vaste activa in de boeken opgenomen.

Artikel 64 lid 5 BBV stelt aan de afschrijving van immateriële vaste activa m.b.t. kosten voor onderzoek en ontwikkeling een maximum van 5 jaar.

Bijdragen aan activa van derden worden conform het raadsbesluit d.d. 24 maart 2011 geactiveerd als ze individueel een bedrag van € 10.000 te boven gaan. Dergelijke geactiveerde bijdragen zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met de afschrijvingen. De verleende bijdragen worden

afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak. Artikel 64 lid 6 stelt voor bijdragen aan activa van derden dat de afschrijvingsduur maximaal gelijk is aan die van de activa waarvoor de bijdrage aan derde is verstrekt.

Materiële vaste activa met economisch nut

Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering of het inzamelen van huishoudelijk afval, dan worden deze investeringen in de balans opgenomen in deze aparte categorie.

Overige investeringen met economisch nut

Materiële vaste activa zijn uitgaven die een meerjarig nut hebben en in termijnen worden afgeschreven. De opname van de materiële activa is in beginsel gebaseerd op de aanschafwaarde verminderd met de totale afschrijvingen. Onder aanschafwaarde wordt verstaan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, dan wel het betaalde bedrag verminderd met eventuele bijdragen en gerelateerde ontvangsten. Slijtende investeringen worden vanaf het moment van ingebruikneming lineair afgeschreven in de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Op de waarde van activa met economisch nut mogen de reserves niet meer in mindering worden gebracht (het zgn. bruto activeren).

Investerings worden in beginsel lineair afgeschreven tenzij in een expliciet raadsbesluit een andere afschrijvingsmethode is vastgesteld.

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Overeenkomstig de door de gemeenteraad vastgestelde Financiële verordening (2025) worden infrastructurele werken in de openbare ruimte, zoals wegen, pleinen, bruggen, viaducten en parken geactiveerd en afgeschreven. De ondergrond van deze werken wordt daarbij als integraal onderdeel van het werk beschouwd (en dus ook afgeschreven).

Financiële vaste activa

Financiële vaste activa van monetaire aard die bestemd zijn om de uitoefening van de werkzaamheden duurzaam te dienen.

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs conform art.63 lid 1 BBV. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's ('kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen' in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid E BBV sprake als de gemeente participeert in de het aandelenkapitaal van een NV of BV.

Vlottende activa

Vlottende activa zijn bezittingen waarvan het daarin geïnvesteerde vermogen binnen één jaar vrijkomt.

Voorraden

Is gevolg van gewijzigde regelgeving in BBV heeft IN 2016 her-rubricering plaatsgevonden van niet in exploitatie genomen bouwgronden van voorraden naar materiele vaste activa.

De als 'onderhanden werken' opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Interne apparaatslasten worden toegerekend aan de projecten op basis van uren maal tarief. Onder de posten planontwikkeling, voorbereiding, ontwikkeling en toezicht zijn deze interne kosten verantwoord.

Conform de notitie grondexploitaties en de vraag en antwoord rubriek van de commissie BBV is bepaald dat winsten uit de grondexploitaties dienen opgenomen te worden op het moment dat hierover voldoende zekerheid bestaat. Daarbij wordt de percentage of completion methodiek gebruikt om te bepalen wat de te realiseren winstneming moet zijn.

Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs. Dat laatste doet zich vooral voor indien voorraden incourant worden. De kostprijs bestaat uit de verrekenprijzen van grond- en hulpstoffen en de loon- en machinekosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

De waardering van de grond in exploitatie per 31 december 2025 is gebaseerd op de geactualiseerde grondexploitatieberekening per ultimo 2025, welke op 8 juli 2026 zal worden vastgesteld door de raad. Deze grondexploitatie is gebaseerd op de huidige inzichten en de naar dit moment best mogelijke inschatting van de ramingen, scenario's en verwachte (financiële) uitkomsten.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor de verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenvoorziening ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsegalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen is het beleid nader toegelicht.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente-typische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn:

Excel-tabel

Tabel afschrijfbeleid Nota en waarderingen 2025

Activa soort	Omschrijving	Afschrijftermijn
IVA	Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen	0
IVA	Aandelen	0
IVA	Deelneming(en)	0
IVA	Saldo van agio en disagio	4
IVA	Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	5
MVA-EN	Gronden en terreinen	0
MVA-EN	Personenauto, aanhangwagen	5
MVA-EN	Pick-up, bedrijfsauto, vrachtwagen	7
MVA-EN	Tractor	10
MVA-EN	Motorvoertuigen	20
MVA-EN	Beveiligingsapparatuur	10
MVA-EN	Telefooninstallaties	5
MVA-EN	Mobiele communicatiemiddelen (smartphones, tablets, laptops, PC's)	3
MVA-EN	Automatisering (Software) *	3
MVA-EN	Bekabeling	10
MVA-EN	Hardware, servers, netwerk, centrale opslagsystemen*	5
MVA-EN	Netwerkswitches	10
MVA-EN	Gebouwen: Noodlokalen	15
MVA-EN	Gebouwen: Veiligheidsvoorzieningen, brandslangen, centrale verwarming, airco	15
MVA-EN	Gebouwen: Verbouwing	25
MVA-EN	Bedrijfsgebouwen, grotendeels van steen	40
MVA-EN	Bedrijfsgebouwen, grotendeels van hout	20
MVA-EN	Gebouwen renovaties **	20
MVA-EN	Gebouwen: (B)ENG schoolgebouw	50
MVA-EN	Gebouwen: Overige	40
MVA-EN	Kantoorinventaris, schoolmeubilair en overige vaste inrichting	8
MVA-EN	Carillons, klokken en uurwerken	20
MVA-EN	Archiefinstallaties	25
MVA-EN	Gereedschappen	5
MVA-EN	Installaties	15
MVA-EN	Hekwerken: Aanleg / vervanging	20
MVA-ENH	Afvalcontainers	10
MVA-ENH	Riolering: Aanleg/vervanging (GRP leidend)	60
MVA-ENH	Riolering - bouwkundig: Rioolgemaal / druk rioolgemaal & randvoorzieningen	40

Tabel afschrijfbeleid Nota en waarderungen 2025

MVA-ENH	Riolering: Mechanische leidingen	40
MVA-ENH	Riolering: Verbeteringsmaatregelen (o.a. afkoppelen)	60
MVA-ENH	Riolering: IBA's	30
MVA-ENH	Riolering -elektromechanisch: Rioolgemaal / druk rioolgemaal & randvoorzieningen	15
MVA-MN	Verhard: Wegen, fiets- voetpaden en parkeerterreinen (aanleg / vervanging / reconstructie)	30
MVA-MN	Verhard: Wegen, fiets- voetpaden en parkeerterreinen (Aanpassing / voorziening / snelheidsremmende maatregelen)	10
MVA-MN	Verhard: Wegen, fiets- voetpaden en parkeerterreinen (Herinrichting)	20
MVA-MN	Onverhard: Wegen, fiets- voetpaden en parkeerterreinen (aanleg / vervanging / reconstructie)	10
MVA-MN	Onverhard: Wegen, fiets- voetpaden en parkeerterreinen (Aanpassing / voorziening / snelheidsremmende maatregelen)	5
MVA-MN	Onverhard: Wegen, fiets- voetpaden en parkeerterreinen (Herinrichting)	5
MVA-MN	Rotondes	20
MVA-MN	Verkeerslichtinstallaties	15
MVA-MN	Openbare verlichting: masten	40
MVA-MN	Openbare verlichting: armaturen	20
MVA-MN	Bruggen: (hout) Aanleg / vervanging	30
MVA-MN	Beweegbare bruggen: Aanleg / vervanging	70
MVA-MN	Betonnen vaste bruggen Aanleg / vervanging	100
MVA-MN	Beschoeiingen (hout)	25
MVA-MN	Beschoeiingen (kunststof)	35
MVA-MN	Beschoeiingen (staal)	50
MVA-MN	Walmuren	40
MVA-MN	Plantsoenen / parken: Aanleg/reconstructie	20
MVA-MN	Sportterreinen/speelplaatsen: Aanleg / vervanging	15
MVA-MN	Straatmeubilair	10
MVA-MN	Aanleg kunstgras toplaag sportvelden	15
MVA-MN	Aanleg natuurgras toplaag sportvelden	10
MVA-MN	Aanleg onderlaag sportvelden	15

* wanneer het een SaaS oplossing betreft, mag er niet worden afgeschreven.

** Tot een maximum van de resterende levensduur van het hoofdobject.

Toelichting activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa bestaan uit:

Imm.vaste activa	Boekwaarde 31-12-2024	Investerings	Bijdragen	Afwaardering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2025
Bijdrage aan activa van derden	-	-	-	-	-	-
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	75.775	-	-	75.775	-	-
kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen	-	-	-	-	-	-
Totaal	75.775	-	-	75.775	-	-

Materiële vaste activa

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025
Investerings met een economisch nut	58.882.833	57.721.160
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing wordt geheven	0	0
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	4.007.412	5.791.648
Totaal	62.890.244	63.512.808

Investerings met economisch nut

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut weer:

Mat.Vaste Activa met Econ.nut	Boekwaarde 31-12-2024	Investerings	Bijdragen	Afwaardering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2025
Gronden en terreinen	6.165.112	18.150	-	224.642	94.503	5.864.117
Woonruimten	87.899	-	-	-	4.626	83.273
Bedrijfsgebouwen	44.617.712	1.322.964	-	-	2.105.129	43.835.547
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken Econ	5.124.575	-	-	-	351.621	4.772.954
Vervoermiddelen	163.690	-	-	-	36.534	127.156
Machines, apparaten en installaties	1.594.426	302.711	-	-	177.326	1.719.811
Overige materiële vaste activa	1.129.419	348.985	-	-	160.100	1.318.303
Totaal	58.882.833	1.992.809	-	224.642	2.929.839	57.721.160

Zie voor gehanteerde afschrijvingsmethodiek
Balans/Activa/ Grondslagen voor waardering en
resultaatbepaling

Belangrijkste investeringen

De belangrijkste, in het boekjaar gedane investeringen (> € 50 k) staan in onderstaand overzicht vermeld.

Mat.Vaste Activa met Econ.nut	Omschrijving activum	Verleend krediet	Investerings	Bijdragen	Afwaardering
Bedrijfsgebouwen	Agnes, Tandem in 1 MFA (2022)	1.736.025	118.627	-	-
	Fulco-Theater 60 (MJOP 2025)	120.000	69.824	-	-
	Inventaris sporthal Poortdijk (2020)	60.000	58.206	-	-
	Parkeergarage Overtoom 90 (MJOP 2024)	241.685	139.808	-	-
	Parkeergarage Overtoom 90 (MJOP 2025)	260.000	243.919	-	-
	Sporthal Poortdijk 90 (MJOP 2025)	275.000	206.718	-	-
	Sportzaal Zenderpark 90 (MJOP 2025)	50.000	359.455	-	-
	WOC 90 (MJOP 2025)	0	59.387	-	-
Gronden en terreinen	Hitteschild 2-4		-	-	224.642
Machines, apparaten en installaties	Parkeergarage Overtoom 60 (MJOP 2024)	117.263	104.972	-	-
	Stadskantoor 60 (MJOP 2025)	160.000	83.667	-	-
	WOC 60 (MJOP 2025)	75.000	73.785	-	-
Overige materiële vaste activa	Parkeergarage Overtoom 40 (MJOP 2025)	327.546	327.211	-	-

Maatschappelijk Nut

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut weer:

Mat.vaste Activa met Maatsch.Nut	Boekwaarde 31-12-2024	Investerings	Bijdragen	Afwaardering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2025
Bedrijfsgebouwen (Maatschappelijk)	11.513	-	-	-	1.645	9.868
Grond en terreinen (maatschappelijk)	671.253	-	-	-	64.709	606.544
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken Maatsch	3.184.350	2.042.018	183.385	-	201.840	4.841.143
Machines, apparaten en installaties (Maatsch.)	42.519	27.370	-	-	7.086	62.803
Overige materiële vaste activa (Maatsch.)	97.778	182.463	6.000	-	2.950	271.290
Vervoermiddelen (Maatschappelijk)	-	-	-	-	-	-
Totaal	4.007.412	2.251.851	189.385	-	278.230	5.791.648
Zie voor gehanteerde afschrijvingsmethodiek Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling						
Voor investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut zijn diverse reserves beschikbaar						

Belangrijkste investeringen maatschappelijk nut

De grootste investeringen in 2025 betroffen:

Mat.vaste Activa met Maatsch.Nut	Omschrijving activum	Verleend krediet	investeringen	Bijdragen	Afwaardering
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken Maatsch	Beschoeiing 2025	206.597	206.720	-	-
	Betonnen brug bij Doelenstraat BM-059 *	100.000	76.133	-	-
	Doorfietsroute U-N-IJ* (2021)	812.148	748.993	49.814	-
	Speeltoestellen (2021) *	724.881	348.502	126.821	-
	Talud Tuinensingel (2026)	200.000	198.828	-	-
	Vervangen betonnen damwand 2024	53.925	55.547	-	-
	Vervangen houten brug 2024	200.000	103.769	-	-
	Vervangen houten dekbeplanking 2024	60.000	54.109	-	-
	verwijld 'zinl verhardingen'en aanbr.groen(2024)	100.000	90.619	6.750	-
Overige materiële vaste activa (Maatsch.)	Groen 2025	100.000	95.023	-	-

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2024	Waarde- vermeerdering	Investering	Bijdragen	Afwaardering	Aflossing	Boekwaarde 31-12-2025
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	43.657	-	-	-	-	-	43.657
Kapitaalverstrekkingen aan overige verbonden partijen	-	-	-	-	-	-	-
Leningen aan woningbouwcorporatie	11.344.505	-	-	-	-	5.672.253	5.672.252
Overige langlopende leningen (niet-overheid)	1.255.622	-	7.187	-	-	34.561	1.228.248
Uitzettingen in de vorm van Ned. schuld papier met een looptijd ≥ 1 jaar	4.349.022	109.257	-	-	-	-	4.458.279
Totaal	16.992.805	109.257	7.187	-	-	5.706.814	11.402.436

Specificaties van de aandelen/effekten

Excel-tabel

Specificatie van de aandelen/effekten	Aantal	Nominale waarden per aandeel	Werkelijke waarde per aandeel
Vitens	31.288	1	*)
Bank van Nederlands Gemeenten	4.563	2,5	*)
*) De werkelijke waarde per aandeel is niet precies te bepalen, maar deze is in ieder geval hoger dan de nominale waarde.			

Leningen aan woningbouwcorporaties

Het betreft hier leningen die zijn verstrekt aan Cazas Wonen ten behoeve van het ontwikkelen van de sociale woningbouw voorzieningen.

Overige langlopende leningen

Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar. De aflossingen ad € 28.361 hebben betrekking op reguliere, contractueel vastgestelde bedragen en daarnaast op de startersleningen via de SVN.

Uitzettingen langer dan één jaar APPA

Dit betreft de Algemene Pensioen- en uitkeringswet Politieke Ambtsdragers (APPA) beleggingsfonds. Het fonds voor APPA was in 2021 opgenomen onder de vlottende activa onder overige uitzettingen. De looptijd van het fonds is langer dan een jaar en moet verantwoord worden onder de financiële vaste activa.

Vlottende activa

Bouwgronden in exploitatie

Van de bouwgronden in exploitatie wordt het verloop in het volgende overzicht weergegeven:

(bedragen in €)					Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025		
Onderhanden werk , waaronder gronden in exploitatie					182.335	373.050		
Totaal					182.335	373.050		
Exploitatieoverzicht per project	Boekwaarde 31-12-2024	Lasten 2025	Baten 2025	Gerealiseerde winst 2025	Boekwaarde per 31-12-2025	Nog te realiseren lasten	Nog te realiseren baten	Progn. verwacht resultaat
Europakwartier Oost	182.335	190.715	0	0	373.050	4.602.877	6.843.116	1.848.315
Totaal	182.335	190.715	0	0	373.050	4.602.877	6.843.116	1.848.315

Uitzettingen korter dan één jaar

Excel-tabel

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025
Overige vorderingen (niet-overheid)	1.840.327	1.807.964
Vorderingen op openbare lichamen	6.182.623	6.967.093
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	17.404.022	21.433.794
	25.426.972	30.208.851

Vorderingen op openbare lichamen

Dit onderdeel van de balanspost betreffen de vorderingen op de belastingdienst, zoals het BTW compensatiefonds.

Oninbaarheid debiteuren

Onderdeel van de balanspost overige vorderingen zijn de voorzieningen voor oninbaarheid op een drietal soorten debiteuren zoals de gemeente IJsselstein deze sinds 2015 kent. Er is een voorziening voor: algemene debiteuren, voor debiteuren met betrekking tot sociale zaken in beheer bij de WIL en één voor alle belastingdebiteuren in beheer bij de BSR. Deze voorziening is een correctiepost op het totaal van overige vorderingen op basis van historische informatie inzake oninbaarheid. Onderstaand het verloopoverzicht hiervan.

Oninbaarheid debiteuren (bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025
Voorziening dubieuze debiteuren	32.727	38.891
Voorziening dubieuze debiteuren SOZA	653.480	598.415
Voorziening dubieuze debiteuren belastingen	261.807	289.984
	948.014	927.290

Liquide middelen

Excel-tabel

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025
Bankensaldi	255.611	256.312
Kassaldi	4.281	6.923
	259.892	263.235

Drempelbedrag banksaldi

Decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in 's Rijks schatkist aan te houden (schatkistbankieren). Er is een drempelbedrag ingesteld afhankelijk van het begrotingstotaal dat buiten de schatkist mag worden gehouden. Onderstaand een overzicht per kwartaal:

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	Drempelbedrag	1984,48106			
		Kwartaal 1	Kwartaal	Kwartaal	Kwartaal
		2	3	4	
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	256	261	263	242
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.728	1.724	1.722	1.743
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	99.224			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	99.224			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat				
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat.		Drempelbedrag	1984,48106		
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal	Kwartaal	Kwartaal
		2	3	4	
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	23.073	23.713	24.175	22.255
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	256	261	263	242

Overlopende Activa

De post overlopende activa kan als volgt onderscheiden worden:

Overlopende activa	(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025
Dv. Europese en over. lich. NTO voorsch.bedr. die ontst.door voorfin. op uitk. m. een spec.best.doel	Nog te ontvangen bijdragen van het Rijk	1.723.696	2.506.123
	Nog te ontvangen bijdragen van overige overheden	906.968	1.112.369
Overige nog te ontv. bedr. en de vooruitb. bedr. die t.l.v. volg.begr.jr komen	Nog te ontvangen bedragen (niet- overheid)	944.477	520.750
	Vooruitbetaalde bedragen	1.036.836	2.130.512
		4.611.978	6.269.753
Recht op verliescompensatie krachten de wet op de vennootschapsbelasting 1969		-	-

Overlopende activa >€50K

Vooruitbetaalde bedragen betreffen posten waarvan de last in het daaropvolgende jaar hoort, maar waarvan aantoonbaar is dat de factuur in het lopende verslagjaar ontvangen en betaald is. Nog te ontvangen bedragen betreffen posten waarvan de lasten in het huidige boekjaar horen maar de facturen in het daaropvolgende jaar ontvangen worden.

De belangrijkste overige overlopende activa (> € 50.000) zijn:

Overlopende activa specificatie	Boekwaarde 31-12-2024	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen	Boekwaarde 31-12-2025
WIL wsw	34.563	100.030	34.563	100.030
RBL	155.827	380.740	155.827	380.740
BSR	179.393	131.000	179.393	131.000
ODRU	69.565	4.536	69.565	4.536
RHC	13.267	29.358	13.267	29.358
RMN	345.943	217.920	345.943	217.920
GGDrU maatwerk	108.410		108.410	0
Afrekening WIL		248.785		248.785
Totaal overige Nederlandse overheidslichamen	906.968	1.112.369	906.968	1.112.369
CAK	18.819	20.043	18.819	20.043
Specifieke uitkering IZA	16.800	11.445	16.800	11.445
Rijksbijdrage Toeslagenproblematiek	100.545	162.301	100.545	162.301
Subsidie opvang ontheemden Oekraïne	1.357.661	950.390	1.357.661	950.390
Min. SOZA nto vangnetuitkering	175.920	208.241	175.920	208.241
Gemeentefonds	53.952		53.952	0
SVB PGB		5.800		5.800
UWV		11.743		11.743
Leefgeld Oekrainers		14.037		14.037
Realisatie stimulans woningbouw		1.092.000		1.092.000
Inzet Sociaal Team SPUK IZA		30.123		30.123
Totaal Het Rijk	1.723.696	2.506.123	1.723.696	2.506.123
Totaal	2.630.664	3.618.492	2.630.664	3.618.492

Van openbare lichamen nog te ontvangen voorschot bedragen met uitkeringen van een specifiek bestedingsdoel

Hieronder treft u een overzicht aan van de van openbare lichamen nog te ontvangen voorschotbedragen met uitkeringen van een specifiek bestedingsdoel.

Vooruitbetaalde en nog te ontvangen bedragen	Bedrag 31-12-2025
VNG	62.584
Omgevingsdienst Utrecht	1.133.056
Van Wanrooij-Van schijndel Vastgoed	94.811
Notubiz	58.523
Isolatiegelden WUJW	366.673
Overige vooruitbetaalde bedragen < € 50.000	414.865
Totaal Vooruitbetaalde bedragen	2.130.512
SKB rente 4e kwartaal 2025	128.527
2025 CRTV 20-10-20253 260052	49.161
Intersolve	63.176
Overige nog te ontvangen bedragen < € 50.000	279.885
Totaal nog te ontvangen bedragen	520.750

Toelichting passiva

Vaste Passiva

Eigen vermogen

Excel-tabel

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025
Algemene reserves	11.599.948	11.667.769
Bestemmingsreserves	14.528.629	13.559.307
Nog te bestemmen resultaat	2.227.620	10.104.635
Totaal	28.356.197	35.331.712

Reserves

Excel-tabel

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2024	Mutatie 2025	Boekwaarde 31-12-2025
Algemene reserves	11.599.948	67.821	11.667.769
Bestemmingsreserves	14.528.629	-969.321	13.559.307
Totaal	26.128.577	-901.501	25.227.077

Reserves

Omschrijving Reserve/voorziening	Boekwaarde stand 1/1	Toevoegingen	Onttrekkingen	Bestemming 2024	Boekwaarde stand 31/12
Algemene Reserve	11.599.948	171.151	1.636.953	1.533.623	11.667.769
Totaal	11.599.948	171.151	1.636.953	1.533.623	11.667.769
Abbink Spainkstraat	-	-	-	-	-
Baggeren	54.364	-	54.364	-	-
Dekking kapitaallasten	9.932.904	-	697.624	-	9.235.280
Duurzaamheid	336.308	-	-	170.444	506.752
Groot onderhoud civieltechnische kunstwerken	128.701	-	-	-	128.701
Groot onderhoud gebouwen	-	-	-	-	-
IHP	1.421.755	-	-	-	1.421.755
Leefbaarheid	-	-	-	-	-
Mobiliteit	25.000	-	-	-	25.000
Nagekomen kosten GREX Binnenstad	202.705	-	915	-	201.789
Opschorting prestaties	1.295.994	497.029	1.652.505	523.552	664.070
Planschade	106.000	-	-	-	106.000
Project IJsselveld Oost	218.528	-	32.892	-	185.636
Projecten	606.371	277.954	-	-	884.325
Woningbouwopgave	200.000	-	-	-	200.000
Totaal	14.528.629	774.983	2.438.300	693.996	13.559.308
Totaal	26.128.577	946.134	4.075.253	2.227.619	25.227.077

Toelichting reserves

Algemene reserve

De algemene reserve maakt deel uit van het weerstandsvermogen en heeft als doel de gemeente de mogelijkheid te bieden om niet-structurele financiële risico's op te kunnen vangen, zonder dat dit betekent dat het beleid veranderd moet worden. Na (eerdere) besluiten zijn in 2025 onttrekkingen gedaan aan de algemene reserve voor:

- Economische visie (€ 50.000);
- Aanschaf stoelen Fulcotheater (€ 360.000);
- MJOP gebouwen (€ 480.973);
- Formatie Oekraïne (€ 108.667);
- Optimaliseren techniek raadzaal (€ 30.000);
- Uitvoeringsprogramma visie recreatie en toerisme (€ 40.000);
- Reparatie Noord IJsseldijk (€ 95.000);
- Beheerplan oevers en baggeren (€ 472.313).

Daarnaast is besloten om de volgende stortingen te doen in de Algemene reserve:

- Het resultaat over 2024 (€ 1.533.623);
- Aanbesteding financieel systeem dat in 2027 plaats vindt (€ 171.150).

Bestemmingsreserves

Reserve A. Spainkstraat 36

Het pand is verkocht en in 2024 is het laatste restant uit deze reserve onttrokken. Daarom willen wij u voorstellen om deze reserve op te heffen.

Reserve Baggeren

De reserve is in juli 2018 ingesteld via resultaatbestemming van de jaarrekening 2017. De reserve is bestemd voor bijdragen aan het baggeren van de watergangen. Via de resultaatbestemming in de jaarstukken 2023 is € 54.364 toegevoegd. In 2025 is dit totale bedrag (€ 54.364) onttrokken via het raadsvoorstel "beheerplan oevers en baggeren", ter dekking van baggerwerkzaamheden in 2025.

Reserve Dekking kapitaallasten

Deze reserve is gevormd ter dekking van de kapitaallasten van een aantal investeringen. Er is in 2025 € 697.624 onttrokken aan deze reserve op basis van de reguliere dekking kapitaallasten.

Reserve Duurzaamheid

Bij de Q3 rapportage 2023 heeft de raad besloten om de reserve Duurzaamheid te vormen. Deze reserve is om de beschikbaar gestelde klimaat-/ duurzaamheidsmiddelen vanuit het rijk te reserveren om in de komende jaren te besteden aan (ondersteunende) maatregelen om de klimaatdoelen te behalen. Bij de resultaatbestemming jaarstukken 2024 is besloten om € 170.444 te storten in deze reserve.

Reserve Groot onderhoud civieltechnische kunstwerken

Deze reserve is in juli 2017 ingesteld via resultaatbestemming van de jaarrekening 2016. De reserve is bestemd voor bijdragen aan het beheer van het groot onderhoud civieltechnische kunstwerken (o.a. bruggen). In 2025 zijn hier geen kosten aan onttrokken.

Reserve Groot onderhoud gebouwen

Het saldo van deze reserve is bij het vaststellen van het MJOP gebouwen overgeheveld naar de voorziening groot onderhoud gebouwen. Daarom willen wij u voorstellen om deze reserve te laten vervallen.

Egalisatiereserve Integraal huisvestingsplan onderwijs (IHP)

Deze reserve is gevormd uit de voordelen in de eerste jaren, inzake vervanging van de onderwijshuisvesting conform het integraal huisvestingsplan onderwijs. Dit om incidentele lasten en baten in latere jaren op te kunnen vangen. Op basis van het actuele IHP is er in 2025 niets onttrokken.

Reserve Leefbaarheid

De reserve leefbaarheid is een reserve voor het (mee)bekostigen van natuur, recreatie, cultuurhistorie en cultuur bij woningopgaven. In 2025 zijn er geen stortingen of onttrekkingen geweest.

Reserve Mobiliteit

De reserve Mobiliteit is een reserve voor het (mee)bekostigen van infrastructurele werken bij woningopgaven. In 2025 zijn er geen stortingen of onttrekkingen geweest.

Reserve Opschorting prestaties

In deze reserve worden de budgetten gestort die vanwege het opschorten van prestaties in het komende jaar worden besteed. Het is uitsluitend aan de raad om te bepalen of deze budgetten daadwerkelijk in deze reserve worden gestort. Bij de resultaatbestemming van de jaarrekening wordt aan de raad voorgelegd om resterende incidentele budgetten al dan niet toe te voegen aan de reserve. De dotaties aan deze reserve worden uiterlijk het volgende jaar onttrokken ten behoeve van de uitvoering van de opgeschoven werkzaamheden. In 2025 is conform resultaatbestemming 2024 € 523.552 toegevoegd aan deze reserve en voor € 1.652.505 onttrokken. Bij de Q3 rapportage 2025 is besloten om € 497.029 toe te voegen aan de reserve om te kunnen besteden in 2026.

Reserve Planschade

Conform de resultaatbestemming bij de jaarrekening 2020 is een bedrag van € 106.000 gereserveerd in verband met mogelijke planschade voor de periode van 5 jaar. In 2025 hebben wij geen uitgaven gehad voor planschade. Per 16 april 2025 is de termijn van 5 jaar verstreken. Daarom stellen wij u voor om het gereserveerde bedrag in deze reserve per 31-12-2025 te laten vrijvallen bij de resultaatbestemming.

Reserve project IJsselveld oost

Deze reserve is in 2009 ingesteld bij de vaststelling van de Jaarrekening 2008. Gezien de omvang en complexiteit van dit project zal het uitgavenpatroon niet altijd synchroon lopen met de begrotingsjaren. Op 8 juni 2023 heeft de raad besloten om de bestedingswijze van de reserve aan te passen en onttrekkingen te doen op basis van werkelijk gemaakte kosten. In 2025 zijn er voor € 32.892 aan kosten gemaakt. Deze zijn ook onttrokken aan de reserve.

Reserve Projecten

De reserve Projecten is gevormd bij de jaarrekening 2023. Deze reserve is voor het meerjarig beschikbaar houden van middelen voor projecten en het dekken van (woningbouw)projectkosten. De projecten worden apart geadmistreerd, zie ook de paragraaf Projecten. In 2025 is er € 2.916.434 onttrokken en € 3.194.389 gestort in de reserve.

Reserve Woningbouwopgave

Conform de resultaatbestemming bij de jaarrekening 2020 is ten behoeve van het realiseren, in de breedste zin van het woord, van de woningbouwopgave een reserve gevormd. In 2025 zijn er geen onttrekkingen en stortingen geweest.

Reserve nagekomen kosten Grex Binnenstad

Bij de Jaarstukken 2023 is besloten om de Grondexploitatie Binnenstad af te sluiten. Er zijn nog wel een aantal kosten die nog moeten worden gemaakt, hiervoor hebben we een reserve gevormd van € 250.000. In 2025 is hier € 915 van uitgegeven.

Voorzieningen

Toelichting

De in de balans opgenomen voorzieningen worden als volgt onderscheiden:

- voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's
- egalisatievoorzieningen
- van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden

Excel-tabel

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2024	Mutatie 2025	Boekwaarde 31-12-2025
Egalisatievoorzieningen	5.920.398	-367.257	5.553.142
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	6.284.419	1.126.104	7.410.523
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	20.478.289	1.734.087	22.212.376
Totaal	32.683.106	2.492.934	35.176.041

Voorzieningen details

Het verloop in 2025 wordt in onderstaand overzicht per voorziening weergegeven.

Omschrijving voorziening	Boekwaarde stand 1/1	Stortingen	Onttrekkingen	Aanwending	Boekwaarde stand 31/12
Achterstallig onderhoud gebouwen	52.391	-	-	49.656	2.734
Achterstallig onderhoud half verharde paden	489	-	489	-	-
Achterstallig onderhoud wortelopdruk	24.596	-	-	-	24.596
Achterstalling onderhoud groen	688.119	-	-	164.918	523.200
Asfaltwegen/bestratingen	2.181.927	424.665	-	1.329.243	1.277.349
Borden	14.850	14.850	-	6.353	23.347
Civiele kunstwerken	328.987	338.533	-	83.950	583.570
Groen	219.917	229.663	-	248.673	200.908
Groot Onderhoud Gebouwen	2.039.188	221.924	-	182.344	2.078.768
Openbare Verlichting	90.252	100.000	-	66.408	123.845
Spelen	69.620	69.620	-	-	139.240
Straatmeubilair	47.660	74.660	119.961	2.359	-
Verkeersregelininstallaties	88.219	22.284	-	8.845	101.658
Water	74.185	522.313	-	122.570	473.928
Egalisatievoorzieningen	5.920.398		120.450	2.265.319	5.553.142
		2.018.512			
Afvalstoffenheffing	-	98.354	-	-	98.354
Groot onderhoud riolering	19.424.718	1.146.763	-	35.000	20.536.481
Rioolheffing	1.053.572	523.970	-	-	1.577.542
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	20.478.289	1.769.087		35.000	22.212.376
Loonkosten RVU regeling	60.661	-	-	51.839	8.822
Pensioenen wethouders	5.396.832	1.273.185	-	296.073	6.373.944
Verlofsparen	826.926	200.831	-	-	1.027.757
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	6.284.419			347.912	7.410.523
		1.474.016			
Totaal	32.683.106	5.261.615	120.450	2.648.231	35.176.041

Voorzieningen toelichting

Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's

Voorziening Loonkosten Regeling Vervroegd Uittreden (RVU)

De voorziening RVU is in 2024 gevormd. Het Besluit begroting en verantwoording (BBV) schrijft voor dat er een voorziening moet worden gevormd voor de regeling vervroegd uittreden. Deze voorziening wordt jaarlijks getoetst. In 2025 is er € 51.839 toegevoegd aan de voorziening.

Voorziening Pensioenen Wethouders

De voorziening is als gevolg van de APPA wetgeving in 2006 gevormd. Het doel van deze voorzieningen is om zowel de oude als de toekomstige verplichtingen ten aanzien van de wethouders pensioenen te waarborgen. Jaarlijks 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.

In de begroting is rekening gehouden met een dotatie ten laste van de exploitatie van € 225.000. De werkelijke dotatie wordt bepaald op basis van bovengenoemde actuariële berekening. In 2025 hebben wij € 1.048.185 moeten bijstorten. Dit doordat de ABP dekingsgraad van de pensioenen is verhoogd naar 123.5% en we hierop moeten anticiperen. Daarnaast is er € 296.073 op de voorziening geboekt voor de uitbetaling van pensioenen.

De commissie BBV heeft in december 2025 een stellige uitspraak gedaan waarbij de pensioenen qua waardering gelijk worden gesteld aan de prognose van het benodigd vermogen op 31 december 2025 op basis van inkoop Wet toekomstig pensioenen bij ABP. Dit bedrag dient jaarlijks te worden herzien tot het moment van overdracht aan het ABP welke momenteel voorzien is op 1 januari 2028. Het ABP gebruikt echter niet-publieke rekengrondslagen in de berekening van de waardering van de verplichtingen. Bedoelde rekengrondslagen zijn een kernonderdeel van de berekening. Daarom is in de jaarrekening 2025 een benadering van deze methode de enige realistisch uitkomst. De pensioenvoorziening is gebaseerd op actuariële aannames, waaronder rekenrente, sterftetafels, partnerfrequentie en leeftijdsterugstellingen, met onderscheid tussen individuele en collectieve waardeoverdrachten. Hierdoor is sprake van schattingsonzekerheid tot op het moment van overdracht.

Voorziening Verlofsparen

De voorziening Verlofsparen is in 2022 gevormd. Het Besluit begroting en verantwoording (BBV) schrijft voor dat er een voorziening moet worden gevormd voor verlofuren die meerjarig gespaard mogen worden. Deze voorziening wordt jaarlijks getoetst. In 2025 is er € 200.831 toegevoegd aan de voorziening.

Egalisatievoorzieningen.

In de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen wordt voor kapitaalgoederen waarvoor een voorziening in het leven is geroepen ingegaan op:

- beleidskader
- daaruit vloeiende financiële consequenties en
- vertaling van die consequenties in de begroting.

Voorziening Achterstallig onderhoud gebouwen

Na inspecties is geconstateerd dat er sprake is van achterstallig onderhoud aan de Utrechtsestraat 14 (oude burgemeesterswoning) en de Waag. Achterstallig onderhoud dient conform de BBV-richtlijnen als last genomen te worden en vervolgens via een voorziening beschikbaar gesteld te worden om het achterstallig onderhoud in de komende jaren te kunnen herstellen. Hiervoor is de voorziening achterstallig onderhoud gebouwen in het leven geroepen. In 2023 was het achterstallig onderhoud aan de Utrechtsestraat al verholpen. Het laatste deel van het achterstallig onderhoud aan De Waag zou in 2024 worden verholpen. Echter waren deze werkzaamheden doorgeschoven naar 2025. In 2025 is er daarom € 49.656 geboekt op de voorziening.

Voorziening Achterstallig onderhoud half verharde paden

Deze voorziening was in het leven geroepen om het achterstallig onderhoud van de half verharde paden op te lossen. Deze voorziening wordt niet meer gebruikt en we stellen voor om het restantbedrag te onttrekken en deze voorziening vrij te laten vallen.

Voorziening Onderhoud achterstallig onderhoud wortelopdruk

Bij de actualisatie van het beheerplan wortelopdruk was geconstateerd dat er sprake was van achterstallig onderhoud met betrekking tot wortelopdruk van € 420.400. Achterstallig onderhoud dient conform de BBV-richtlijnen als last genomen te worden en vervolgens via een voorziening beschikbaar gesteld te worden om het achterstallig onderhoud in de komende jaren te kunnen herstellen. Hiervoor is de voorziening achterstallig onderhoud wortelopdruk in 2020 in het leven geroepen. In 2025 is er geen onttrekking geweest.

Voorziening Achterstallig onderhoud groen

Bij de technische schouw van het groenonderhoud is achterstallig onderhoud geconstateerd. Achterstallig onderhoud dient conform de BBV-richtlijnen als last genomen te worden en vervolgens via een voorziening beschikbaar gesteld te worden om het achterstallig onderhoud in de komende jaren te kunnen herstellen. Hiervoor is de voorziening achterstallig onderhoud groen in het leven geroepen. In 2025 zijn er voor € 164.918 aan uitgaven geweest ten laste van de voorziening.

Voorziening Asfaltwegen/ bestratingen

Deze voorziening is voor de kosten van de vervangingen van asfaltwegen en bestratingen en is gebaseerd op het beheerplan wegen. Onttrekkingen en stortingen uit deze voorziening vindt overeenkomstig het beheerplan wegen plaats.

Voorziening Borden

Deze voorziening is voor de kosten van groot onderhoud van het bordenareaal en is gebaseerd op het beheerplan IBOR. Onttrekkingen en stortingen uit deze voorziening vindt overeenkomstig het beheerplan IBOR plaats.

Voorziening Civiele kunstwerken

Deze voorziening is voor de kosten van groot onderhoud van civiele kunstwerken en is gebaseerd op het beheerplan IBOR. Onttrekkingen en stortingen uit deze voorziening vindt overeenkomstig het beheerplan IBOR plaats.

Voorziening Groen

Deze voorziening is voor de kosten van de vervangingen van groen en is gebaseerd op het beheerplan IBOR. Onttrekkingen en stortingen uit deze voorziening vindt overeenkomstig het beheerplan IBOR plaats.

Voorziening Groot onderhoud gebouwen

Deze voorziening is in 2024 gevormd na vaststelling van het voorstel MJOP gebouwen op 12 december 2024. Uit deze voorziening wordt het groot onderhoud van de gemeentelijke panden gedekt. Onttrekkingen en stortingen uit deze voorziening vindt overeenkomstig het beheerplan MJOP gebouwen plaats.

Voorziening Spelen

Deze voorziening is voor de kosten van groot onderhoud van de speeltoestellen en is gebaseerd op het beheerplan IBOR. Onttrekkingen en stortingen uit deze voorziening vindt overeenkomstig het beheerplan IBOR plaats.

Voorziening Straatmeubilair

Deze voorziening is voor de kosten van groot onderhoud van het straatmeubilair. De afgelopen jaren is gebleken dat deze voorziening niet wordt aangewend en het reguliere onderhoudsbudget voldoende is. In overleg met de accountant is deze voorziening vrijgevallen ten gunste van het resultaat.

Voorziening Openbare verlichting

Deze voorziening is voor de kosten van groot onderhoud van de openbare verlichting en is gebaseerd op het beheerplan IBOR. Onttrekkingen en stortingen uit deze voorziening vindt overeenkomstig het beheerplan IBOR plaats.

Voorziening Verkeersregelininstallaties

Deze voorziening is voor de kosten van het groot onderhoud van de verkeersregelininstallaties en is gebaseerd op het beheerplan verkeersregelininstallaties. Onttrekkingen en stortingen uit deze voorziening vindt overeenkomstig het beheerplan verkeersregelininstallaties plaats.

Voorziening Water

Deze voorziening is voor de kosten van het baggeren en is gebaseerd op het beheerplan IBOR. Onttrekkingen en stortingen uit deze voorziening vindt overeenkomstig het beheerplan IBOR plaats.

Egalisatievoorziening Rioolheffing

Deze voorziening is in plaats gekomen van de egalisatiereserve rioolheffing. Deze voorziening heeft tot doel het opvangen van ongewenste schommelingen in de tarieven voor de rioolheffing. Het saldo van kosten en opbrengsten (kostendeckendheid) van alle producten van de rioolheffing wordt onttrokken aan of gestort in de egalisatiereserve.

Egalisatievoorziening Afvalstoffenheffing

Deze voorziening is in plaats gekomen van de egalisatiereserve afvalstoffenheffing. Deze voorziening heeft tot doel het opvangen van ongewenste schommelingen in de tarieven voor de afvalstoffenheffing. Het saldo van kosten en opbrengsten (kostendeckendheid) van alle producten van de afvalstoffenheffing wordt onttrokken aan of gestort in de egalisatiereserve.

Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden

Voorziening Groot onderhoud rioleringen

Deze voorziening is voor de kosten van de vervangingen van de riolering en is gebaseerd op het Water en rioleringsplan (WRP) 2025-2028. Onttrekking uit deze voorziening vindt overeenkomstig het WRP plaats. De voorziening Riolering bestaat uit twee onderdelen: "groot onderhoud riolering" en "niet uitgevoerde werkzaamheden riolering". Wanneer werkzaamheden niet in het huidige jaar hebben plaatsgevonden vallen ze vrij uit het onderdeel "groot onderhoud riolering" en worden ze toegevoegd aan het onderdeel "niet uitgevoerde werkzaamheden riolering". Als we voor deze interne verrekeningen corrigeren bedroegen de dotatie aan deze voorziening in 2025 € 1.146.763 en er werd er € 35.000 op geboekt.

Vaste schulden met een rente-typische looptijd langer dan één jaar

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025
Onderhandse leningen van binnenlandse banken/overige financiële instellingen	34.416.657	27.260.157
Onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren	396.848	368.486
Waarborgsommen	6.570	6.720
Totaal	34.820.075	27.635.363

In onderstaand overzicht wordt het verloop weergegeven:

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2024	Vermeerderingen	Aflossingen	Boekwaarde 31-12-2025
Onderhandse leningen van binnenlandse banken/overige financiële instellingen	34.416.657	-	7.156.500	27.260.157
Onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren	396.848	-	28.361	368.486
Waarborgsommen	6.570	150	-	6.720
Totaal	34.820.075	150	7.184.861	27.635.363

Vlottende passiva

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025
Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd van korter dan één jaar	5.285.838	3.803.437
Overlopende passiva	9.294.786	10.083.581
	14.580.624	13.887.018

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar

(bedragen in €)	Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025
Kasgeldleningen aangaan bij openbare lichamen	-	-
Overige schulden	5.285.838	3.803.437
Totaal	5.285.838	3.803.437

Overlopende passiva

(bedragen in €)		Boekwaarde 31-12-2024	Boekwaarde 31-12-2025
Overige overlopende passiva (niet overheid)	Overige overlopende passiva (niet overheid)	2.953.940	2.962.532
Van Overh.lich.ontv Voorschotbedr. met uitk.voor een spec. bestedingsdoel	Vooruit ontvangen bijdragen van gemeenten	528.341	1.048.278
	Vooruit ontvangen bijdragen van het Rijk	4.935.260	4.989.655
	Vooruit ontvangen bijdragen van provincies	342.585	685.170
Vooruitontvangen bedragen	Vooruitontvangen bedragen	534.660	397.946
		9.294.786	10.083.581

Verloopoverzicht van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen met uitkeringen voor een specifiek bestedingsdoel

Van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen met uitkeringen voor een specifiek bestedingsdoel, uitgesplitst naar:

Van EU ontvangen

Uitkering	Boekwaarde 31-12-2024	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen	Boekwaarde 31-12-2025
Van EU ontvangen				
Totaal	-	-	-	-
Belastingdienst SPUK	11.740		11.740	-
bijdragen projecten	160.067	39.888		199.955
Brede Spuk	33.330	536.142	525.343	44.129
BRIM 2011 (RK kerk)	81.504			81.504
Doorfietsroute U-N-IJ (2021) bijdrage Rijk	49.814		49.814	

Van overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen met uitkeringen voor een specifiek bestedingsdoel, uitgesplitst naar:

Energie openbare zwembaden	316.274		316.274	-
Fietsstraat	108.468		12.043	96.425
Integraal Zorgakkoord	80.569	1.691.662	1.772.231	-
Lokaal preventieakkoord	28.210		28.210	
Lokale aanpak isolatie	1.138.141	475.871	147.179	1.466.833
Min BZK Huisvesting kwetsbare groepen	548.310		298.310	250.000
Onderst.gelden Corona toegang	3.000		3.000	-
Onderwijsachterstandenbeleid	175.944	755.754	538.146	393.552
Onderwijsvertraging COVID-19	37.904		37.904	
Recreatie om de stad/Subs Hollandse IJssel	950.308			950.308
Restauratiefonds	42.792	14.265		57.057
RRE	24.918		24.918	-
RVO CDOKE	252.707	1.212.542	630.300	834.948
Sanering verkeerslawaaï	96.756		96.756	
Specifieke uitkering stimulering sport n bal	87.296	332.593	363.064	56.825
SPUK energie armoede	287.165		74.339	212.826
SPUK Onderwijsroute inburgering	31.885	29.576	61.461	-
Transformatiebudget	49.460		49.460	-
Transitie landelijk gebied	15.800		15.800	-
Wet Inburgering	281.609	672.701	824.626	129.684
RVO Dumava Gemeentewerf		33.522		33.522
RVO Dumava WOC		45.962		45.962
SPUK DOS		100.000	50.509	49.491
Zwerfafval	41.289	45.344		86.633

Totaal van het rijk ontvangen	4.935.259	5.985.822	5.931.427	4.989.654
Snellere fietsverb. regio (route Ned.Plas) Bijdrage Provincie	342.585	342.585		685.170
Totaal van het rijk ontvangen	342.585	342.585	-	685.170
ImpulsSubsidie	71.933		11.298	60.636
ZonMw beschermd wonen	456.408	441.071		897.479
BEN 2024		90.163		90.163
Totaal van overige overheidlichamen	528.341	531.234	11.298	1.048.278
Totaal Voouitontvangen	5.806.185	6.859.641	5.942.725	6.723.102

Belangrijkste overige overlopende passiva (> 50.000)

Nog te betalen/ te ontvangen bedragen > € 50.000	Bedrag
2025 Cliëntgebonden voorschot Jeugd 12-2025 26035	1.132.936
2025 Cliëntgebonden voorschot WMO 12-2025 260358	471.229
2025 VWS Afr SPUK sport 2024	170.442
2025 ZONMW IZA subsidie 260357	121.291
Overige nog te betalen bedragen < € 50.000	1.066.634
Totaal nog te betalen/te ontvangen bedragen > € 50.000	2.962.532

Waarborgen en garanties

Categorie geldnemer naar beleidsterrein	Oorspronkelijk bedrag	Percentage garantstelling	Restant 31-12-2024	Restant 31-12-2025
Volkshuisvesting (Provides)	89.804.607	50,00%	44.902.304	44.902.304
Welzijn (zorginstellingen)	20.728.805	100,00%	9.445.362	6.711.024
Hypotheek garanties voor 1995	0	100,00%	191.993	100.182
Totaal	110.533.412		54.539.659	51.713.510

Niet uit balans blijvende langlopende financiële verplichtingen

De gemeente is voor een aantal toekomstige jaren verbonden aan verschillende, niet uit de balans blijvende, financiële verplichtingen. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste van deze verplichtingen, waarbij is uitgegaan van verplichtingen met een jaarlijkse materialiteit groter dan € 200.000.

Bibliotheek

Huurovereenkomst bibliotheek, looptijd tot 2031 bedraagt jaarlijks € 375.000.

ICT samenwerking gemeente Gouda

Er is een overeenkomst met de gemeente Gouda voor het verzorgen van de ICT structuur voor de gemeente IJsselstein. De jaarlijkse bijdrage wordt voornamelijk gebaseerd op het aantal gebruikers en ligt voor 2025 op € 711.000

Verzekeringen op jaarbasis

Diverse verzekeringspremies (inclusief fee):

Centraal Beheer Achmea	€ 23.700
------------------------	----------

Ecclesia	€ 304.400
----------	-----------

Nationale Nederlanden	€ 14.800
-----------------------	----------

SAA verzekeringen	€ 200
-------------------	-------

Melior verzekeringen	€ 60.000
Totale premies verzekeringen	€ 403.100

Overzicht van baten en lasten

Overzicht van baten en lasten

Exploitatie	Begroting 2025 primitief			Begroting 2025 na Wijziging			Rekening 2025			Verschil Begr.Rek. 2025		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1 Bestuur en organisatie	2.716.168	463.508	2.252.660	3.871.766	463.508	3.408.258	4.477.239	884.147	3.593.092	-605.473	-420.639	-184.834
2 Openbare orde en veiligheid	4.000.972	0	4.000.972	3.870.788	0	3.870.788	3.680.861	6.331	3.674.530	189.927	-6.331	196.258
3 Wonen en ruimte	26.251.592	15.781.015	10.470.577	30.721.286	17.524.932	13.196.354	30.024.549	20.388.705	9.635.844	696.737	-2.863.773	3.560.510
4 Onderwijs, sport en cultuur	10.106.766	2.446.642	7.660.124	10.740.533	2.580.730	8.159.803	10.119.252	2.642.577	7.476.675	621.281	-61.847	683.128
5 Inkomen, jeugd en Wmo	43.639.566	8.737.446	34.902.120	50.456.546	14.510.506	35.946.040	49.529.184	15.699.126	33.830.059	927.362	-1.188.620	2.115.981
Subtotaal	86.715.064	27.428.611	59.286.453	99.660.919	35.079.676	64.581.243	97.831.086	39.620.886	58.210.199	1.829.833	-4.541.210	6.371.044

Overhead

Exploitatie	Begroting 2025 primitief			Begroting 2025 na Wijziging			Rekening 2025			Verschil Begr.Rek. 2025		
	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	11.460.334	536.839	10.923.495	11.195.347	560.647	10.634.700	264.987	-23.808	288.795
Subtotaal	11.446.542	674.583	10.771.959	11.460.334	536.839	10.923.495	11.195.347	560.647	10.634.700	264.987	-23.808	288.795

Overzicht van baten en Lasten Algemene dekkingsmiddelen

Excel-tabel

Exploitatie	Begroting Primitief			Bedrag begroot			Rekening			Saldo		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Algemene uitkeringen	-62.000	64.675.543	-64.737.543		-68.776.056	-68.776.056		69.876.389	-69.876.389	0	1.100.333	1.100.333
Saldo van de financieringsfunctie	-216.083	197.253	-413.336	-108.305	-391.938	-500.243	-27.404	569.214	-596.618	-80.901	177.276	96.375
Overige algemene dekkingsmiddelen	750.578	0	750.578	510.803	0	510.803				510.803	0	510.803
Lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is	556.102	5.659.138	-5.103.036	572.102	-5.659.138	-5.087.036	438.841	5.783.176	-5.344.335	133.261	124.038	257.299
Dividend		20.345	-20.345		-20.345	-20.345		9.735	-9.735		-10.610	-10.610
Subtotaal	1.028.597	70.552.279	-69.523.682	974.600	-74.847.477	-73.872.877	411.437	76.238.514	-75.827.077	563.163	1.391.037	1.954.200

Overzicht VPB en Overige

Exploitatie	Begroting 2025 primitief			Begroting 2025 na Wijziging			Rekening 2025			Verschil Begr.Rek. 2025		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
8 Onvoorzien	33.850	0	33.850	33.850	0	33.850	0	0	0	33.850	0	33.850
9 VPB	0	0	0	0	0	0	6.663	0	6.663	-6.663	0	-6.663
Subtotaal	33.850	0	33.850	33.850	0	33.850	6.663	0	6.663	27.187	0	27.187

Overzicht Mutatie Reserve en Voorzieningen

Exploitatie	Begroting 2025 primitief					Begroting 2025 na Wijziging					Rekening 2025					Verschil Begr.Rek. 2025				
	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	65.919	0	-65.919	0	0	65.919	0	-65.919	0	0	0	0	0
2 Openbare orde en veiligheid	0	0	3.274	22.483	19.209	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3 Wonen en ruimte	0	0	227.357	228.486	1.129	0	0	4.568.831	2.097.000	-2.471.831	0	0	2.376.696	665.723	-1.710.973	0	0	2.192.135	1.431.277	-760.858
4 Onderwijs, sport en cultuur	0	0	764.882	247.474	-517.408	0	0	1.012.721	98.825	-913.896	0	0	1.037.521	109.260	-928.261	0	0	-24.800	-10.435	14.365
5 Inkomen, jeugd en Wmo	0	0	34.042	17.542	-16.500	0	0	317.777	0	-317.777	0	0	350.669	0	-350.669	0	0	-32.892	0	32.892
6 Overhead	0	0	111.210	83.327	-27.883	0	0	244.448	171.150	-73.298	0	0	244.448	171.150	-73.298	0	0	0	0	0
7 Algemene dekkingsmiddelen	0	0	0	55.000	55.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subtotaal	0	0	1.148.953	654.312	-494.641	0	0	6.209.696	2.366.975	-3.842.721	0	0	4.075.253	946.133	-3.129.120	0	0	2.134.443	1.420.842	-713.601

Totaal

Exploitatie	Begroting 2025 primitief					Begroting 2025 na Wijziging					Rekening 2025					Verschil Begr.Rek. 2025				
	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 totaal	99.224.053	98.655.473	1.148.953	654.312	73.939	112.129.703	110.463.992	6.209.696	2.366.975	-2.177.010	109.444.533	116.420.048	4.075.253	946.133	-10.104.635	2.685.170	-5.956.056	2.134.443	1.420.842	7.927.625
saldo van baten en lasten																				

Incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten - Overzicht

Incidentele posten	Lasten		Baten		Toelichting
	Reguliere exploitatie	Dotatie reserve	Reguliere exploitatie	Onttrekking reserve	
Programma 1					
Burgemeesterschap	100.000	-	-	-	Vanwege het afscheid van de burgemeester en de introductie van de nieuwe burgemeester zijn extra kosten gemaakt voor o.a. het begeleiding van het wervingstraject en het opstellen van een profielschets.
Burgerzaken	17.000	-	-	-	Extra kosten in verband met aanpassingen van het betalingssysteem.
Techniek raadszaal	30.000	-	-	30.000	Voor het aanpassen van de techniek in de raadszaal is een onttrekking gedaan aan de reserves.
UP Aanpassen techniek raadszaal	15.000	-	-	15.000	Dit betreft een uitgestelde prestatie bij de jaarstukken 2024 omdat de uitvoering van de incidentele werkzaamheden was vertraagd.
UP Rekenkamer adviezen	2.354	-	-	12.731	Dit betreft een uitgestelde prestatie bij de jaarstukken 2024 omdat de uitvoering van de incidentele werkzaamheden was vertraagd.
Totaal programma 1	164.354	-	-	57.731	
Programma 2					
Totaal programma 2	-	-	-	-	
Programma 3					
SEB subsidie	-	-	48.846	-	Voor het "groener" uitvoeren van werkzaamheden in de buitenruimte krijgen wij subsidie.
Calamiteit Noord IJsseldijk	89.381	-	-	95.000	De Noord IJsseldijk verzakte op delen. Dit is hersteld.
Baggeren	526.677	-	-	526.677	Er zijn kosten gemaakt voor het baggeren. Deze zijn deels in de exploitatie verantwoord en deels in de voorziening baggeren. Voor beide onderdelen is er een onttrekking geweest. Deze is voor € 54.364 onttrokken aan de reserve baggeren en voor € 472.313 onttrokken aan de algemene reserve en gestort in de voorziening water.
Verkoop en afwaardering Hitteschil	300.417	-	341.391	-	Het Hitteschil is verkocht. Daar tegenover stond nog een boekwaarde die is afgewaardeerd.
Betonrot NH toren	91.148	-	-	-	Er was betonrot geconstateerd. Deze moest worden opgelost.
Legionella bestrijding	70.632	-	-	-	Er was legionella geconstateerd bij de sporthallen. Deze is verholpen.
Actualiseren VTH beleid	29.120	-	-	-	In 2025 is begonnen met het actualiseren van het VTH beleid.
Verkoop percelen	-	-	69.909	-	Er zijn 2 percelen verkocht.
Spuk spelen	37.014	-	37.014	-	Voor het plaatsen van speeltoestellen is een specifieke uitkering ontvangen. Hiervoor zijn ook uitgaven gedaan.
Economische visie	50.000	-	-	50.000	Voor het opstellen van de economische visie is een onttrekking gedaan aan de algemene reserve.

Incidentele posten	Lasten		Baten		Toelichting
MJOP gebouwen	480.973	-	-	480.973	Er is een storting gedaan vanuit de algemene reserve in de voorziening groot onderhoud gebouwen. Hierdoor is het groot onderhoud voor de komende jaren geborgd.
Uitvoeringsprogramma visie recreatie en Toerisme	-	-	-	40.000	Volgens het raadsvoorstel is er € 40.000 onttrokken aan de algemene reserve. In 2025 zijn er geen kosten gemaakt en wordt het onttrokken budget gestort in de reserve opschorting prestaties.
GREX binnenstad	915	-	-	915	Voor de grondexploitatie van de binnenstad zijn nog enkele kosten onttrokken aan de reserve.
Afboeken voorbereidingskrediet Hitteschild	75.775	-	-	-	Betreft een incidentele afboeking van een voorbereidingskrediet.
UP omgevingswet	59.195	-	-	503.403	Betreft een uitgestelde prestatie bij de jaarstukken 2024 ter bekostiging van de omgevingswet.
UP Bebording Nedereindse plas	-	52.000	-	52.270	Betreft een uitgestelde prestatie bij de Q3 rapportage 2025. De uitvoering van het project is vertraagd daarom dienen de incidentele kosten ook te worden verschoven.
UP Civiele kunstwerken	150.000	-	-	150.000	Dit betreft een uitgestelde prestatie bij de Q3 rapportage 2024. Deze dekking diende voor de uitvoer van onderhoud in 2025 wat was vertraagd uit 2024.
UP fietspaaltjes	-	30.000	-	15.000	Betreft een uitgestelde prestatie bij de Q3 rapportage 2025. De uitvoering van het project is vertraagd daarom dienen de incidentele kosten ook te worden verschoven.
UP Overtoom	59.835	-	-	80.000	Betreft een uitgestelde prestatie bij de q3 rapportage 2024. De uitvoering van het project is vertraagd daarom dienen de incidentele kosten ook te worden verschoven.
UP Landelijk gebied	6.102	-	-	6.102	Dit betreft een uitgestelde prestatie bij de jaarstukken 2024 omdat de uitvoering van de incidentele werkzaamheden was vertraagd.
UP Wortelopdruk	18.922	-	-	18.922	Dit betreft een uitgestelde prestatie bij de jaarstukken 2024 omdat de uitvoering van de incidentele werkzaamheden was vertraagd.
UP Civiele kunstwerken	62.996	80.000	-	88.513	Dit betreft een uitgestelde prestatie bij de jaarstukken 2024 en de Q3 rapportage 2025. Deze dekking diende voor de uitvoer van onderhoud in 2025 wat was vertraagd uit 2024. Door de grote hoeveelheid incidenteel werk is er ook een stuk doorgeschoven naar 2026.
UP Woonvisie	25.741	-	-	13.400	Dit betreft een uitgestelde prestatie bij de jaarstukken 2024. De werkzaamheden liepen door in 2025 en zijn inmiddels afgerond.
UP Binnenstad	71.141	-	-	71.141	Betreft een uitgestelde prestatie bij de jaarstukken 2024 voor de kosten van uitvoering project binnenstad.
UP Fietsvrije Benschopperstraat en Utrechtseweg	10.454	-	-	10.454	Betreft een uitgestelde prestatie bij de jaarstukken 2024. In 2025 is uitvoering gegeven aan deze activiteit.
UP Overtoom	-	-	-	20.000	Betreft een uitgestelde prestatie bij de jaarstukken 2024. De kosten voor de uitvoering van het project de Overtoom is toegevoegd aan het project binnenstad.
UP Recreatie	-	-	-	16.556	Betreft een uitgestelde prestatie bij de jaarstukken 2024. De verwachting was dat deze kosten in 2025 werden uitgegeven. Bij de jaarstukken 2025 stellen wij voor om dit budget opnieuw als uitgestelde prestatie aan te merken.

Incidentele posten	Lasten		Baten		Toelichting
UP Klimaatmiddelen	-	25.000	-	-	Betreft een uitgestelde prestatie bij de Q3 rapportage 2025. De uitvoering van het project is vertraagd daarom dienen de incidentele kosten ook te worden verschoven.
UP Sanitaire voorzieningen	-	142.312	-	-	Betreft een uitgestelde prestatie bij de Q3 rapportage 2025. De uitvoering van het project is vertraagd daarom dienen de incidentele kosten ook te worden verschoven.
UP Onderhoud De Brug	-	13.457	-	-	Betreft een uitgestelde prestatie bij de Q3 rapportage 2025. De uitvoering van het project is vertraagd daarom dienen de incidentele kosten ook te worden verschoven.
UP Parkeervisie	-	35.000	-	-	Betreft een uitgestelde prestatie bij de Q3 rapportage 2025. De uitvoering van het project is vertraagd daarom dienen de incidentele kosten ook te worden verschoven.
UP Fietsstroken Duitslandstraat	-	10.000	-	-	Betreft een uitgestelde prestatie bij de Q3 rapportage 2025. De uitvoering van het project is vertraagd daarom dienen de incidentele kosten ook te worden verschoven.
UP Onderzoek park- en recreatiefunctie kasteelterrein	-	-	-	10.000	Betreft een uitgestelde prestatie bij de jaarstukken 2024. De verwachting was dat deze kosten in 2025 werden uitgegeven. Bij de jaarstukken 2025 stellen wij voor om dit budget bij de resultaatbestemming toe te voegen aan de reserve projecten zodat het beschikbaar blijft in de komende jaren.
Projecten	-	277.954	-	-	Betreft de onttrekkingen en stortingen in de projectenreserve. Hiermee worden de restanten per project afgerekend met de reserve en blijven de budgetten meerjarig beschikbaar.
Totaal programma 3	2.216.438	665.723	497.160	2.249.326	
Programma 4					
Spreiden uitvoeringsbudget cultuur	50.000	-	-	50.000	Door de raad was incidenteel uitvoeringsbudget cultuur beschikbaar gesteld. Dit is verspreid over 2024 en 2025.
Incidentele subsidie aanschaf stoelen Fulcotheater	360.000	-	-	360.000	Eenmalig €360.000 beschikbaar te stellen aan het Fulcotheater voor de vervanging van theaterstoelen (zaak nr. 206705).
UP Restant budget Archeologie	4.380	-	-	28.584	Betreft een uitgestelde prestatie van 2024 naar 2025 de Archeologische Waardenkaart.
UP pilot stimuleren van gelijke kansen onderwijs	50.000	-	-	50.000	Er is eenmalig € 50.000 bestemd voor een pilot rondom het stimuleren van gelijke kansen in het onderwijs.
Calamiteit Studio 10	30.584	-	30.584	-	Door een calamiteit bij Studio 10 zijn er kosten gemaakt om dit te herstellen/ studio 10 veilig te stellen. Hiervoor is ook een verzekeringspremie ontvangen.
UP Poorten en stadsmuren	-	29.111	-	-	Betreft een uitgestelde prestatie bij de Q3 rapportage 2025. De uitvoering van het project is vertraagd daarom dienen de incidentele kosten ook te worden verschoven.
UP Onderhoud Groenvliet	-	10.149	-	-	Betreft een uitgestelde prestatie bij de Q3 rapportage 2025. De uitvoering van het project is vertraagd daarom dienen de incidentele kosten ook te worden verschoven.
UP Subsidie museum	-	16.081	-	-	Betreft een uitgestelde prestatie uit Q3 2025. In 2025 is een project met een buurtcultuurcoach opgestart en wordt het Uitvoeringsprogramma 2026/2029 opgesteld. Activiteiten die hieruit voortvloeien worden voortgezet in 2026.
UP Opbrengst kunstveiling	-	13.621	-	-	Betreft een uitgestelde prestatie uit Q3 2025. De opbrengst van de kunstveiling niet volledig ingezet in 2025.
UP Kunst/uitvoeringsprogramma	-	40.298	-	-	Betreft een uitgestelde prestatie uit Q3 2025. In 2025 is een project met een buurtcultuurcoach opgestart en wordt het

Incidentele posten	Lasten		Baten		Toelichting
					Uitvoeringsprogramma 20262029 opgesteld. Activiteiten die hieruit voortvloeien worden voortgezet in 2026.
Totaal programma 4	494.964	109.260	30.584	488.584	
Programma 5					
Plafond Fulco	17.220	-	-	-	Het plafond van het Fulco theater toonde mankementen. Dit moest met spoed worden opgepakt.
Formatie Oekraïne	91.650	-	-	108.667	Vanuit de ontvangen Oekraïne middelen in 2024 is incidenteel budget gebruikt voor het vormen van een reserve ter dekking van formatie budget Oekraïne.
Werkzaamheden IJsselveld Oost	32.892	-	-	32.892	Voor het project IJsselveld Oost is een reserve gevormd de werkelijke uitgaven worden onttrokken vanuit de reserve project IJsselveld Oost. Dit is een incidenteel project.
Voorziening desintegratiekosten Wmo	275.000	-	-	-	Betreft de vorming van een voorziening voor de incidentele dekking van desintegratiekosten.
UP Elip	690	-	-	6.000	Dit betreft een uitgestelde prestatie vanuit 2024. Er zijn kosten gemaakt voor de Elip.
UP Alleenverdienersproblematiek	57.280	-	-	57.280	Vanuit de septembercirculaire 2024 hebben we incidentele middelen ontvangen ten behoeve van de Alleenverdienersproblematiek. Dit budget is meegenomen naar 2025.
UP Septembercirculaire Bijzondere bijstand en vroegsignalering	62.796	-	-	62.796	Betreft een UP uit JR2024. Deze middelen zijn nog niet ingezet i.v.m. doorontwikkeling vroegsignalering en bijzondere bijstand door WIL en regiogemeenten en zijn daarom meegenomen van 2024 naar 2025.
UP Restant budget registratiesysteem sociaal domein	65.800	-	-	69.905	Door de raad is incidenteel budget beschikbaar gesteld voor een registratiesysteem Sociaal Domein. Hier zijn uitgaven voor gedaan.
Totaal programma 5	603.328	-	-	337.540	
Overhead					
BTW naheffing	86.000	-	-	-	Wij hebben een naheffing btw ontvangen naar aanleiding van de btw-controller over 2024 die door onze externe fiscale jurist is uitgevoerd.
Dienstverlening	-	-	23.000	-	Wij hebben een niet begrote bijdrage ontvangen voor ICT diensten t.b.v. dienstverlening aan de gemeente Montfoort.
UP Aanbesteding financieel systeem	-	171.150	-	120.000	De vrijval betreft een uitgestelde prestatie vanuit 2024. Voor de aanbesteding van een nieuw financieel pakket was er € 120.000 begroot. De aanbesteding is uitgesteld tot 2027. Bij de verzamelbegrotingswijziging 2025 is besloten om een budget van €171.150 voor de aanbesteding van het financiële systeem toe te voegen aan de Algemene Reserve. De aanbesteding zal pas in 2027 plaats vinden.
UP Impuls Informatiebeleid	31.178	-	-	45.000	Dit betreft een uitgestelde prestatie vanuit 2024. Er zijn kosten gemaakt voor Impuls Informatiebeleid.
UP Project Woo	-	-	-	79.448	Dit betreft een uitgestelde prestatie vanuit 2024. De uitvoering van het project is vertraagd.
Totaal programma 6	117.178	171.150	23.000	244.448	
Algemene dekkingsmiddelen					
Totaal programma 7	-	-	-	-	

Incidentele posten	Lasten		Baten		Toelichting
Totaal	3.596.262	946.133	550.744	3.377.629	

Structurele mutaties reserves

Overzicht van structurele mutaties reserves

Structurele mutaties reserves	
Omschrijving	2025
Toevoeging reserves	
Totaal structurele toevoeging aan reserves	-
Onttrekking reserves	
Reserve dekking kapitaallasten	697.624
Totaal structurele onttrekkingen aan reserves	697.624

Wet normering topinkomens

Wet normering topinkomens - samenvatting

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. Het doel van de WNT is het tegengaan van bovenmatige bezoldigingen en ontslagvergoedingen bij instellingen in de (semi)publieke sector. In de WNT worden bezoldigingen en ontslagvergoedingen van topfunctionarissen bij instellingen waarop de wet van toepassing is genormeerd en openbaar gemaakt. De bezoldigingsmaxima worden jaarlijks geïndexeerd.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling. Het bezoldigingsmaximum bedraagt € 246.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de gemeentesecretaris en de raadsgriffier.

Gegevens 2025			
bedragen x € 1		Mw. W.M. van de Werken	Dhr. A.J.O. van Kooij
Functiegegevens	Gemeentesecretaris		Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2025	01-01-2025 t/m 31-12-2025		01-01-2025 t/m 31-12-2025
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1		1
Dienstbetrekking?	ja		ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	124.233		117.123
Beloningen betaalbaar op termijn	20.021		17.934
<i>Subtotaal</i>	<i>144.254</i>		<i>135.057</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	246.000		246.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	nvt		nvt
Bezoldiging	144.254		135.057
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	nvt	nvt	nvt
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	nvt		nvt

Gegevens 202414			
bedragen x € 1		Mw. W.M. van de Werken	Dhr.. A.J.O. van Kooij
Functiegegevens	Gemeentesecretaris		Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01-01-2024 t/m 31-12-2024		01-01-2024 t/m 31-12-2024
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1		1
Dienstbetrekking?	ja		ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	116.819		110.614
Beloningen betaalbaar op termijn	19.241		19.264
<i>Subtotaal</i>	<i>136.060</i>		<i>129.878</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233.000		233.000
Bezoldiging	136.060		129.878

Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid van het college

Het college zorgt ervoor dat alle baten, lasten en balansmutaties juist en volledig worden weergegeven in de jaarrekening. Hiervoor zijn negen toetsingscriteria. Zes criteria komen tot uitdrukking in de balans en in het overzicht van de baten en lasten. De overige drie criteria gaan in het bijzonder over rechtmatigheid. Dit zijn het begrotingscriterium, het voorwaarden criterium en het misbruik en oneigenlijk gebruik criterium. Hierover legt het college verantwoording af in deze verklaring.

In dit stuk verklaart het college in hoeverre de hiervoor genoemde drie criteria zijn nageleefd. Dit houdt in dat deze in overeenstemming zijn met de door de raad vastgestelde kaders. Denk hierbij aan de begroting, relevante wetgeving en gemeentelijke verordeningen. Deze kaders worden in de jaarrekening, onder waarderingsgrondslagen, verder toegelicht.

Voor deze rechtmatigheidsverantwoording heeft de raad een verantwoordingsgrens vastgesteld, zodat alleen de belangrijkste afwijkingen worden toegelicht. De grens is vastgesteld op 2% van alle lasten exclusief de toevoegingen aan de reserves. De grens voor onze gemeente is daarmee € 2.188.891. De basis voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2025 (versie september 2025) van de Commissie BBV.

Bevinding

Het college verklaart dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 1.187.601 is. Dit is lager dan de vastgestelde verantwoordingsgrens. Dit betekent dat het niet verplicht is om de onrechtmatigheden te verantwoorden in de jaarrekening. We kiezen ervoor dit toch te doen, omdat we de onrechtmatigheden al in beeld hebben en het bijdraagt aan een transparante verantwoording.

Van de verantwoorde baten, lasten en balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen, is volgens het college € 551.000 acceptabel op basis van de door de gemeenteraad vastgestelde afspraken. De vastgestelde afwijkingen zijn:

Begrotingscriterium	
1A. Overschrijding lasten programma's	€ 612.136
1B. Overschrijding investeringsbudgetten	€ 0
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	€ 0
3. Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten die niet tijdig gemeld zijn aan de raad	€ 0
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	€ 612.136
4. Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geduid in Verordening financieel beleid, beheer en organisatie gemeente IJsselstein 2025.	€ 551.000
De niet-acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.	€ 61.136
Voorwaardencriterium	
5. Aanbestedingsonrechtmatigheid of -onduidelijkheid	€ 523.970
6. Onduidelijkheid rechtmatigheid beschikkingen Jeugdwet	€ 51.495
Totaal onrechtmatigheden voorwaardencriterium	€ 575.465
Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium	
7. Geen bevindingen	€ 0
Totaal onrechtmatigheden Misbruik en oneigenlijk gebruik criterium	€ 0

Voor een verdere toelichting verwijzen we u naar de paragraaf bedrijfsvoering in de Jaarstukken 2025. In de paragraaf bedrijfsvoering geeft het college een toelichting op de rechtmatigheidsfouten die hoger zijn dan de rapportagegrens dat door de raad is vastgesteld, voor zover deze niet als acceptabel zijn aangemerkt. Ook beschrijft het college welke acties zij onderneemt om afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Bijlagen

Overzicht op taakvelden

Overzicht per taakveld

Excel-tabel

Progr.nr.+ Progr.omsch.	Taakveld d nr.	Taakveld Omschr.	Bedrag begroot uitgaven	Bedrag begroot inkomsten	Bedrag begroot	Bedrag werkelijk uitgaven	Bedrag werkelijk inkomsten	Bedrag werkelijk	Verschil Begr.- Rek. Uitgaven	Verschil Begr.- Rek. Inkomste n	Verschil Saldo
1 Bestuur en organisatie	0.1	Bestuur	3.119.877	51.510	3.068.367	3.524.817	109.257	3.415.559	-404.940	-57.747	-347.192
	0.10	Mutaties reserves	-	65.919	-65.919	-	65.919	-65.919	-	-	-
	0.2	Burgerzaken	751.889	411.998	339.891	952.423	774.890	177.533	-200.534	-362.892	162.358
Totaal - 1 Bestuur en organisatie			3.871.766	529.427	3.342.339	4.477.239	950.066	3.527.173	-605.473	-420.639	-184.834
2 Openbare orde en veiligheid	0.10	Mutaties reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	2.419.892	-	2.419.892	2.175.191	6.331	2.168.860	244.701	-6.331	251.032
	1.2	Openbare orde en veiligheid	1.450.896	-	1.450.896	1.505.669	-	1.505.669	-54.773	-	-54.773
Totaal - 2 Openbare orde en veiligheid			3.870.788	-	3.870.788	3.680.861	6.331	3.674.530	189.927	-6.331	196.258
3 Wonen en ruimte	0.10	Mutaties reserves	2.097.000	4.568.831	-2.471.83 1	665.723	2.376.696	-1.710.97 3	1.431.27 7	2.192.13 5	-760.858
	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	916.176	521.896	394.280	936.521	577.867	358.653	-20.345	-55.971	35.627
	0.63	Parkeerbelasting	-	1.167.628	-1.167.62 8	-	1.195.086	-1.195.08 6	-	-27.458	27.458
	1.2	Openbare orde en veiligheid	716	109.700	-108.984	754	105.291	-104.537	-38	4.409	-4.447
	2.1	Verkeer en vervoer	6.352.378	827.761	5.524.617	5.205.367	156.694	5.048.673	1.147.01 1	671.067	475.944
	2.2	Parkeren	1.028.782	-	1.028.782	1.019.048	-	1.019.048	9.734	-	9.734
	2.5	Openbaar vervoer	16.145	-	16.145	-	-	-	16.145	-	16.145
	3.1	Economische ontwikkeling	468.231	-	468.231	540.880	-	540.880	-72.649	-	-72.649
	3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	223	-	223	223	-	223	-0	-	-0
	3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	170.801	158.797	12.004	211.397	237.391	-25.994	-40.596	-78.594	37.998
	3.4	Economische promotie	208.171	104.000	104.171	101.534	-	101.534	106.637	104.000	2.637
	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	4.219.423	52.869	4.166.554	4.121.848	292.582	3.829.265	97.575	-239.713	337.289
	7.2	Riolering	2.660.012	4.165.266	-1.505.25 4	5.790.677	6.972.244	-1.181.56 6	-3.130.6 65	-2.806.9 78	-323.688

Progr.nr.+ Progr.omsch.	Taakveld d nr.	Taakveld Omschr.	Bedrag begroot uitgaven	Bedrag begroot inkomsten	Bedrag begroot	Bedrag werkelijk uitgaven	Bedrag werkelijk inkomsten	Bedrag werkelijk	Verschil Begr.- Rek. Uitgaven	Verschil Begr.- Rek. Inkomste n	Verschil Saldo
	7.3	Afval	5.465.014	7.016.665	-1.551.651	5.460.281	7.201.847	-1.741.566	4.733	-185.182	189.915
	7.4	Milieubeheer	2.256.862	1.016.758	1.240.104	1.847.856	888.672	959.185	409.006	128.086	280.919
	7.5	Begraafplaatsen en crematoria	226.944	255.989	-29.045	133.827	239.212	-105.386	93.117	16.777	76.341
	8.1	Ruimte en leefomgeving	1.336.076	-	1.336.076	1.311.822	61.428	1.250.394	24.254	-61.428	85.682
	8.2	Grondexploitatie (niet- bedrijventerreinen)	-15.421	-	-15.421	266.490	190.715	75.775	-281.911	-190.715	-91.196
	8.3	Wonen en bouwen	5.410.753	2.127.603	3.283.150	3.076.024	2.269.675	806.349	2.334.729	-142.072	2.476.801
Totaal - 3 Wonen en ruimte			32.818.286	22.093.763	10.724.523	30.690.272	22.765.401	7.924.871	2.128.014	-671.638	2.799.652
4 Onderwijs, sport en cultuur	0.10	Mutaties reserves	98.825	1.012.721	-913.896	109.260	1.037.521	-928.261	-10.435	-24.800	14.365
	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	12.524	59.203	-46.679	41.253	54.802	-13.550	-28.729	4.401	-33.129
	4.2	Onderwijshuisvesting	2.013.573	249.238	1.764.335	1.889.188	223.416	1.665.771	124.385	25.822	98.564
	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	2.144.719	800.373	1.344.346	1.849.816	584.604	1.265.211	294.903	215.769	79.135
	5.1	Sportbeleid en activering	514.435	183.323	331.112	514.311	138.095	376.216	124	45.228	-45.104
	5.2	Sportaccommodaties	2.337.632	817.653	1.519.979	2.116.580	1.143.741	972.839	221.052	-326.088	547.140
	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	1.414.880	-	1.414.880	1.405.131	-	1.405.131	9.749	-	9.749
	5.4	Musea	458.001	-	458.001	417.702	-	417.702	40.299	-	40.299
	5.5	Cultureel erfgoed	184.238	90.956	93.282	215.947	74.172	141.775	-31.709	16.784	-48.493
	5.6	Media	1.391.004	379.984	1.011.020	1.419.030	407.948	1.011.082	-28.026	-27.964	-62
	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	269.527	-	269.527	250.296	15.800	234.496	19.231	-15.800	35.031
Totaal - 4 Onderwijs, sport en cultuur			10.839.358	3.593.451	7.245.907	10.228.512	3.680.098	6.548.414	610.846	-86.647	697.493
5 Inkomen, jeugd en Wmo	0.10	Mutaties reserves	-	317.777	-317.777	-	350.669	-350.669	-	-32.892	32.892
	0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	81.935	187.415	-105.480	45.727	193.305	-147.578	36.208	-5.890	42.098
	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	6.283.135	1.768.169	4.514.966	5.367.058	2.183.302	3.183.756	916.077	-415.133	1.331.210

Progr.nr.+ Progr.omsch.	Taakvel d nr.	Taakveld Omschr.	Bedrag begroot uitgaven	Bedrag begroot inkomsten	Bedrag begroot	Bedrag werkelijk uitgaven	Bedrag werkelijk inkomsten	Bedrag werkelijk	Verschil Begr.- Rek. Uitgaven	Verschil Begr.- Rek. Inkomste n	Verschil Saldo
	6.21	Toegang en eerstelijnsvoorziening en WMO	1.432.709	-	1.432.709	1.294.217	3.991	1.290.226	138.492	-3.991	142.483
	6.22	Toegang en eerstelijnsvoorziening en Jeugd	1.471.011	-	1.471.011	1.541.176	57.169	1.484.007	-70.165	-57.169	-12.996
	6.3	Inkomensregelingen	13.265.801	9.842.902	3.422.899	12.973.658	10.078.095	2.895.563	292.143	-235.193	527.336
	6.4	WSW en beschut werk	4.296.241	384.605	3.911.636	3.884.788	291.103	3.593.685	411.453	93.502	317.951
	6.5	Arbeidsparticipatie	3.044.030	-	3.044.030	3.089.460	-	3.089.460	-45.430	-	-45.430
	6.60	Hulpmiddelen en diensten (WMO)	1.045.388	150.280	895.108	1.240.693	233.040	1.007.653	-195.305	-82.760	-112.545
	6.711	Huishoudelijke hulp (WMO)	3.228.089	-	3.228.089	2.800.724	-	2.800.724	427.365	-	427.365
	6.712	Begeleiding (WMO)	1.876.033	-	1.876.033	1.917.151	-	1.917.151	-41.118	-	-41.118
	6.714	Overige maatwerkarrangeme nten (WMO)	-	-	-	2.886	-	2.886	-2.886	-	-2.886
	6.751	Jeugdhulp ambulant lokaal	-	-	-	-151.687	-	-151.687	151.687	-	151.687
	6.752	Jeugdhulp ambulant regionaal	5.600.550	-	5.600.550	6.634.816	-	6.634.816	-1.034.266	-	-1.034.266
	6.753	Jeugdhulp ambulant landelijk	352.069	-	352.069	279.632	-	279.632	72.437	-	72.437
	6.762	Jeugdhulp met verblijf regionaal	2.573.858	-	2.573.858	2.395.220	-	2.395.220	178.638	-	178.638
	6.763	Jeugdhulp met verblijf landelijk	-	-	-	129.591	-	129.591	-129.591	-	-129.591
	6.791	PGB WMO	203.467	-	203.467	111.999	-	111.999	91.468	-	91.468
	6.792	PGB Jeugd	137.329	-	137.329	187.848	-	187.848	-50.519	-	-50.519
	6.811	Beschermd wonen (WMO)	460.639	373.500	87.139	285.920	335.380	-49.460	174.719	38.120	136.599
	6.812	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)	479.102	-	479.102	501.443	99.266	402.177	-22.341	-99.266	76.925
	6.821	Jeugdbescherming	997.497	-	997.497	1.093.753	-	1.093.753	-96.256	-	-96.256
	6.822	Jeugdreclassering	40.972	-	40.972	62.287	-	62.287	-21.315	-	-21.315
	7.1	Volksgezondheid	3.586.691	1.803.635	1.783.056	3.840.825	2.224.474	1.616.350	-254.134	-420.839	166.706
Totaal - 5 Inkomens, jeugd en Wmo			50.456.54	14.828.28	35.628.26	49.529.18	16.049.79	33.479.38	927.362	-1.221.5	2.148.87
			6	3	3	4	5	9		12	4
6 Overhead	0.10	Mutaties reserves	171.150	244.448	-73.298	171.150	244.448	-73.298	-	-	-

Progr.nr.+ Progr.omsch.	Taakveld d nr.	Taakveld Omschr.	Bedrag begroot uitgaven	Bedrag begroot inkomsten	Bedrag begroot	Bedrag werkelijk uitgaven	Bedrag werkelijk inkomsten	Bedrag werkelijk	Verschil Begr.- Rek. Uitgaven	Verschil Begr.- Rek. Inkomsten	Verschil Saldo
	0.4	Overhead	11.460.33 4	536.839	10.923.49 5	11.195.34 7	560.647	10.634.70 0	264.987	-23.808	288.795
Totaal - 6 Overhead			11.631.48 4	781.287	10.850.19 7	11.366.49 7	805.095	10.561.40 2	264.987	-23.808	288.795
7 Algemene dekkingsmiddelen	0.10	Mutaties reserves	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	0.5	Treasury	-108.305	412.283	-520.588	-27.404	578.950	-606.354	-80.901	-166.667	85.766
	0.61	OZB woningen	461.242	4.236.976	-3.775.73 4	361.281	4.230.555	-3.869.27 5	99.961	6.421	93.541
	0.62	OZB niet-woningen	87.107	1.421.162	-1.334.05 5	61.896	1.552.621	-1.490.72 4	25.211	-131.459	156.669
	0.64	Belastingen overig	23.753	1.000	22.753	15.664	-	15.664	8.089	1.000	7.089
	0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-	68.776.05 6	-68.776.0 56	-	69.876.38 9	-69.876.3 89	-	-1.100.3 33	1.100.33 3
	0.8	Overige baten en lasten	510.803	-	510.803	-	-	-	510.803	-	510.803
Totaal - 7 Algemene dekkingsmiddelen			974.600	74.847.47 7	-73.872.8 77	411.437	76.238.51 4	-75.827.0 77	563.163	-1.391.0 37	1.954.20 0
8 Onvoorzien	0.8	Overige baten en lasten	33.850	-	33.850	-	-	-	33.850	-	33.850
Totaal - 8 Onvoorzien			33.850	-	33.850	-	-	-	33.850	-	33.850
9 VPB	0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	-	-	-	6.663	-	6.663	-6.663	-	-6.663
Totaal - 9 VPB			-	-	-	6.663	-	6.663	-6.663	-	-6.663
Totaal			114.496.6 78	116.673.6 88	-2.177.01 0	110.390.6 66	120.495.3 01	-10.104.6 35	4.106.01 2	-3.821.6 13	7.927.62 5

Staat van investeringen

Investerings 2025

Excel-tabel

Investerings 2025								
		Krediet	Realisatie			Restant		
Programma	Omschrijving	Totaal Krediet 2025	Realisatie oude jaren (t/m 2024)	Realisatie 2025	Totaal Realisatie t/m 2025	Restant 2025	Planning jaar gereed	Status JR2025 (doorschuiven of afsluiten)
Progr. 2	Brandweerkazerne 40 (MJOP 2024)	12.409	-	-	-	12.409	2026	Doorschuiven
Progr. 2	Brandweerkazerne 60 (MJOP 2024)	247.907	226.215	-	226.215	21.692	2026	Doorschuiven
Progr. 2	Brandweerkazerne 60 (MJOP 2025)	-	0	-	-	-	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 2	Brandweerkazerne 90 (MJOP 2025)	27.430	0	-	-	27.430	2026	Doorschuiven
Progr. 3	VRI 7 Basiliekpad-Baronieweg *	167.475	139.831	10.677	150.508	16.967	2027	Doorschuiven
Progr. 3	Kademuur bij brug Doelenstraat BM-059 *	-	-	-	-	-	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Betonnen brug bij Doelenstraat BM-059 *	100.000	-	76.133	76.133	23.867	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Betonnen Looie brug BM-066 *	50.000	-	-	-	50.000	2026	Deel Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Voorbereidingskrediet Hitteschild (2019) Project49	84.599	75.775	-	75.775	8.824		Afsluiten
Progr. 3	Verharde bestrating parkrpls clubgeb. HCIJ (2020)	15.000	-	18.150	18.150	-3.150	2025	Afsluiten
Progr. 3	Doorfietsroute U-N-IJ* (2021)	812.148	88.598	699.179	787.777	24.372	2025	Afsluiten
Progr. 3	Gekanaliseerde Hollandse IJssel (2021)	366.522	366.522	-	366.522	-	2025	Afsluiten
Progr. 3	KeerwandenTuinensingel KW-089 (2022)	-	-	-	-	-		Bij Raadbesluit overgeboekt naar andere investering
Progr. 3	Inrichten 30km zones woonw, 5 str (2024) was 2025	50.000	-	4.604	4.604	45.396	2028	Deel Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Snellere fietsverb. regio (route Ned.Plas) (2024)	-	-	3.255	3.255	-3.255	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029

Investerings 2025								
Progr. 3	Snellere fietsverb.regio (fietsbHoll.IJssel(2025)	-	-	-	-	-	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Snellere fietsverb.regio(IJsselbos Ned.Plas)(2024)	-	-	-	-	-	2027	Doorgeschoven naar 2026/2027 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Snellere fietsverb.regio(Fietsstr Eiteren2eF(2023)	50.000	-	-	-	50.000	2026	Deel Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Snellere fietsverb. regio (route Kr IJssel)(2025)	-	-	-	-	-	2027	Doorgeschoven naar 2027 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Actieplan Verkeersveiligh. Lorentzl (2024 was2025)	-	-	-	-	-	2027	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Actieplan Verkeerveiligh. (2023)	44.477	44.477	-	44.477	-	2029	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Overtoom - Parkeerinstallatie (2023)	61.356	-	-	-	61.356	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Overtoom - Sprinklerinstallatie (2024)	144.303	-	-	-	144.303	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Isselwaarde - Speedgate (2025)	8.615	-	-	-	8.615	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Isselwaarde - Parkeerinstallatie (2024)	51.660	-	-	-	51.660	2026	Doorschuiven
Progr. 3	GROEN Dacia Dokker dauto Piket (2030) vervallen	-	-	-	-	-		vervallen
Progr. 3	GROEN Toyota Dyna Truck (2025) vervallen	-	-	-	-	-		vervallen
Progr. 3	GROEN Toyota Dyna (2025) vervallen	-	-	-	-	-		vervallen
Progr. 3	GROEN Toyota Dyna verlengd (2025) vervallen	-	-	-	-	-		vervallen
Progr. 3	GROEN Fuso Canter (2025) vervallen	-	-	-	-	-		vervallen
Progr. 3	2 Camera's in het openbaar gebied (2024)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Herinrichting Weg Noord IJsseldijk (2024)	-	-	-	-	-	2027	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Masten Walkade (2024)	20.000	-	-	-	20.000	2028	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Armatuuren Walkade (2024)	-	-	-	-	-	2028	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029

Investeringsen 2025								
Progr. 3	Masten Binnenstad (2024)	59.820	9.820	7.820	17.640	42.180	2028	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Armatuuren Binnenstad (2024)	9.320	9.320	3.910	13.230	-3.910	2028	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Masten Kronenburgplantsoen (2025)	25.000	-	-	-	25.000	2028	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Armatuuren Kronenburgplantsoen (2025)	-	-	-	-	-	2028	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	aanbrengen groen in diverse straten (2025)	50.000	-	43.641	43.641	6.359	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Aanbr doorl verharding op park.pltsen (2025)	100.000	39.056	-	39.056	60.944	2027	Doorschuiven
Progr. 3	verwijld 'zinl verhardingen'en aanbr.groen(2024)	100.000	-	83.869	83.869	16.131	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Maatregelen aanpak wateroverlast (2024)	200.000	-	-	-	200.000	2027	Doorschuiven
Progr. 3	Vergr. watersyst voor afkopp.verh oppervlak (2025)	25.000	-	-	-	25.000	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Herinr.parken en aanplant grote boomkr (2025)	50.000	-	-	-	50.000	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Vergroenen en herinrichten straten (2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Groen 2024	100.000	69.849	30.757	100.606	-606	2025	Afsluiten
Progr. 3	Groen 2025	100.000	-	95.023	95.023	4.977	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Elementen 2024	189.255	158.702	-	158.702	30.553	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Vervangen houten brug 2024	200.000	-	103.769	103.769	96.231	2027	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Vervangen houten brug 2025	-	-	3.052	3.052	-3.052	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Vervangen betonnen damwand 2024	53.925	-	55.547	55.547	-1.622	2025	Afsluiten
Progr. 3	Vervangen houten dekbeplanking 2024	60.000	-	54.109	54.109	5.891	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Beschoeiing 2024	222.285	181.541	40.896	222.437	-152	2025	Afsluiten
Progr. 3	Beschoeiing 2025	206.597	-	206.720	206.720	-123	2025	Afsluiten
Progr. 3	Straatmeubilair 2024	40.000	-	39.829	39.829	171	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029

Investerings 2025								
Progr. 3	Straatmeubilair 2025	-	-	-	-	-	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Borden 2024	13.290	8.918	4.433	13.351	-61	2024	Afsluiten
Progr. 3	Borden 2025	13.290	-	10.907	10.907	2.383	2025	Afsluiten
Progr. 3	Vervangingen speellocaties 2024	50.000	13.178	5.760	18.938	31.062	2027	Doorschuiven
Progr. 3	OVL Armatuur 2025	10.000	-	15.907	15.907	-5.907	2025	Afsluiten
Progr. 3	OVL Mast 2025	50.000	-	9.697	9.697	40.303	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Empas hogedrukreiniger (2025)	24.000	-	24.670	24.670	-670	2025	Afsluiten
Progr. 3	Aanhanger Empas (2025)	3.000	-	2.700	2.700	300	2025	Afsluiten
Progr. 3	Kleine auto laad kraan (2025)	10.000	-	-	-	10.000	2027	Doorschuiven
Progr. 3	Gemeentewerf 60 (MJOP 2024)	25.000	-	-	-	25.000	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Gemeentewerf 80 (MJOP 2024)	11.721	-	-	-	11.721	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Parkeergarage Overtoom 60 (MJOP 2024)	117.263	12.846	104.972	117.818	-555	2025	Afsluiten
Progr. 3	Parkeergarage Overtoom 90 (MJOP 2024)	241.685	17.947	139.808	157.756	83.929	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Tramstation 60 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-	2027	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Tramstation 90 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-	2027	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Duitslandstraat 7 60 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Duitslandstraat 7 90 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Parkeergarage Eiteren 60 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Parkeergarage Eiteren 90 (MJOP 2025)	73.584	-	-	-	73.584	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Gemeentewerf 90 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Aula begraafplaats 90 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Parkeergarage Overtoom 40 (MJOP 2025)	327.546	-	327.211	327.211	335	2025	Afsluiten

Investerings 2025								
Progr. 3	Parkeergarage Overtoom 90 (MJOP 2025)	260.000	-	243.919	243.919	16.081	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 3	De IJsselsteen 60 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	De IJsselsteen 90 (MJOP 2025)	114.461	-	-	-	114.461	2027	Doorschuiven naar 2026
Progr. 3	Teenschillerpad 2 60 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Zomerdijk 42 A+ B 60 (MJOP 2025)	20.342	-	-	-	20.342	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 3	Zomerdijk 42 A+ B 90 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Stadsmuur en -poorten 90 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Heemradenlaan 42 40 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Heemradenlaan 42 60 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Heemradenlaan 42 90 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 3	Dubbele Cabine/Open laadbak (HVO100) (2025)	66.000	-	-	-	66.000	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Dubbele Cabine/Open laadbak (HVO100) (2025)	66.000	-	-	-	66.000	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Dubbele Cabine/Open laadbak (HVO100) (2026)	66.000	-	-	-	66.000	2026	Doorschuiven
Progr. 3	Maatregelen aanpak wateroverlast (2025)	200.000	-	-	-	200.000	2027	Doorschuiven
Progr. 3	Maatreg. aan eigen gemeentelijke vastgoed (2025)	45.000	-	-	-	45.000	2028	Doorschuiven
Progr. 3	Talud Tuinensingel (2026)	200.000	-	198.828	198.828	1.172		Bij Raadbesluit overgeboekt naar andere investering
Progr. 3	Stalen damwanden binnenstad (2026)	-	-	-	-	-	2026	Doorschuiven
Progr. 4	Aanvulling speeltoestellen * (2018)	424.269	390.328	-	390.328	33.941	2026	Doorschuiven
Progr. 4	Inventaris sporthal Poortdijk (2020)	60.000	-	58.206	58.206	1.794	2025	Afsluiten

Investerings 2025								
Progr. 4	Vervang sanitair was- en kleedlokalen VVIJ (2020)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Speeltoestellen (2021) *	724.881	484.915	221.681	706.596	18.285	2027	Doorschuiven
Progr. 4	Verv. boiler warm water was-en kleedlokalen (2021)	16.000	-	16.390	16.390	-390	2025	Afsluiten
Progr. 4	Agnes, Tandem in 1 MFA (2022)	1.736.025	19.756	118.627	138.384	1.597.641	2029/2030	Doorschuiven
Progr. 4	Nieuwbouw Baanbreker (IHP 2021 + 2022)	674.676	99.639	206	99.845	574.831	2027/2028	Doorschuiven
Progr. 4	Toplaag renov. Keepershoek (gras) (2023)	-	-	-	-	-	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Verv.beregeningsinst. veld 2 IJFC (2023)	-	-	-	-	-	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Overtr dakbd bitumen was-en kleedlok IJFC (2025)	-	-	-	-	-	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Herinr Parkeerpl Sportv (20 extra p)(2025) vervall	-	-	-	-	-		vervallen in Begr 2026-2029
Progr. 4	vergroenen div pleinen en sportcomplexen (2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Opt watersyst.Sportpark IJsseloever (2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Vergroenen schoolpleinen (2024)	25.000	-	-	-	25.000	2026	Doorschuiven
Progr. 4	Speelbeleid 2024	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Vervangingen speellocaties 2025	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Agnes, Tandem IKC Openbare ruimte	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2028/2029 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Agnes, IKC Eerste inrichting	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2029 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Waaggebouw 90 (MJOP2024)	52.250	-	10.155	10.155	42.095		Afsluiten
Progr. 4	Sporthal 't Heem 90 (MJOP 2024)	32.811	-	-	-	32.811	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Sporthal IJsselhal 60 (MJOP 2024)	20.587	20.587	-	20.587	0		Deel Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029

Investeringsen 2025								
Progr. 4	Fulco-Theater 40 (MJOP 2024)	13.000	-	-	-	13.000	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Fulco-Theater 90 (MJOP 2024)	78.549	46.277	-	46.277	32.272	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Sporthal Poortdijk 40 (MJOP 2024)	17.167	-	-	-	17.167	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Sint-Nicolbasliek kerk 80 (MJOP 2024)	-	-	-	-	-	2026-2029	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Sportzaal Zenderpark 90 (MJOP 2024)	36.300	-	-	-	36.300	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Restaurant Weidstraat 1 60 (MJOP 2024)	61.037	50.056	-	50.056	10.981	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Zomerdijk 42 A+ B 60 (MJOP 2024)	30.526	9.698	-	9.698	20.828	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Sporthal 't Heem 40 (MJOP 2025)	27.888	-	-	-	27.888	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Sporthal 't Heem 60 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	NH Kerktoeren 70 (MJOP 2025)	15.473	-	-	-	15.473	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	NH Kerktoeren 90 (MJOP 2025)	13.929	-	-	-	13.929	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	WOC 60 (MJOP 2025)	75.000	-	73.785	73.785	1.215	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	WOC 90 (MJOP 2025)	-	-	59.387	59.387	-59.387		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Sporthal IJsselhal 40 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Sporthal IJsselhal 60 (MJOP 2025)	50.000	-	33.369	33.369	16.631	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Sporthal IJsselhal 90 (MJOP 2025)	57.644	-	-	-	57.644	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Fulco-Theater 60 (MJOP 2025)	120.000	-	69.824	69.824	50.176	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Fulco-Theater 90 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Sporthal Poortdijk 60 (MJOP 2025)	15.000	-	6.199	6.199	8.801	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029

Investeringsen 2025								
Progr. 4	Sporthal Poortdijk 90 (MJOP 2025)	275.000	-	206.718	206.718	68.282	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	BSO Praagsingel 60 (MJOP 2025)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Sportzaal Zenderpark 60 (MJOP 2025)	20.000	-	718	718	19.282	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Sportzaal Zenderpark 90 (MJOP 2025)	50.000	-	359.455	359.455	-309.455	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Historisch Stadhuis 90 (MJOP 2025)	25.000	-	11.208	11.208	13.792	2026	Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Restaurant Weidstraat 60 (MJOP 2025)	11.250	-	-	-	11.250	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Voetbal VVIJ - kleedkamers 60 (MJOP 2026)	-	-	-	-	-		Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 4	Vervangen doelnetten 12 x "Groenvliet" (2024)	10.800	-	5.095	5.095	5.705	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 4	Bewegwijzering "Groenvliet en Ijsseloever" (2024)	10.000	-	-	-	10.000	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 5	Agnes, Tandem IKC kinderopvang (2027)	220.903	-	-	-	220.903	2029/2030	Doorschuiven
Progr. 6	Smartphones (2024) (eerst 2026)	58.000	54.074	-	54.074	3.926		Afgerond in 2024
Progr. 6	Maatreg. aan eigen gemeentelijke vastgoed (2024)	142.950	-	-	-	142.950	2028	Doorschuiven
Progr. 6	Stadskantoor 60 (MJOP 2024)	67.838	55.156	-	55.156	12.682	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 6	Stadskantoor 90 (MJOP 2024)	426.819	349.416	-	349.416	77.403	2026	Doorschuiven naar 2026
Progr. 6	Stadskantoor 60 (MJOP 2025)	160.000	-	83.667	83.667	76.333	2026	Deel Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 6	Stadskantoor 90 (MJOP 2025)	100.000	-	29.060	29.060	70.940	2026	Deel Doorgeschoven naar 2026 in Begr 2026-2029
Progr. 7	Netwerkschitches (2024) (eerst 2023)	140.272	24.886	9.092	33.978	106.294	2026	Doorschuiven
Progr. 7	Computers en beeldschermen (2024)	110.000	84.663	12.682	97.345	12.655	2025	Afsluiten
Progr. 7	Overtoom - Speedgate (2023)	150.000	117.767	-	117.767	32.233	2026	Doorschuiven naar 2026

SISA-bijlage bij de jaarrekening

SISA bijlage

OCW

SISA bijlage verantwoordingsinformatie 2025 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 07-01-2026								
Verstr ekker	Uitkerin gcode	Specifieke uitkering	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		Juridische grondslag						
		Ontvanger						
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)	Normbedragen voor e (ja/nee)	Eindverantwoordi ng (Ja/Nee)	
					Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2		
			Aard controle D2	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	
			Indicator: B2/01	Indicator: B2/02	Indicator: B2/03	Indicator: B2/04	Indicator: B2/05	
			9	17	Ja	Ja	Nee	
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3)				
			Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten				
			Aard controle R	Aard controle n.v.t.				
			Indicator: B2/06	Indicator: B2/07				
			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking

								tot de kindregeling (artikel 3)
			Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Werkelijke kosten
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: B2/08</i>	<i>Indicator: B2/09</i>	<i>Indicator: B2/10</i>	<i>Indicator: B2/11</i>	<i>Indicator: B2/12</i>	<i>Indicator: B2/13</i>
			€59.698	€ 125.342			€0	€0
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
			Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)
			Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: B2/14</i>	<i>Indicator: B2/15</i>	<i>Indicator: B2/16</i>	<i>Indicator: B2/17</i>	<i>Indicator: B2/18</i>	<i>Indicator: B2/19</i>
			€1.608	€26.721	€33.057	€61.104	€17.109	€26.240
			Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Totaal	
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling	
			Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen		
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: B2/20</i>	<i>Indicator: B2/21</i>	<i>Indicator: B2/22</i>	<i>Indicator: B2/23</i>	<i>Indicator: B2/24</i>	
			€50.829	€148.221	€0	€ 0	€162.301	
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien	Eindverantwoording (Ja/Nee)				

		van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen					
			Aard controle R	Aard controle n.v.t.				
			Indicator: C62/01	Indicator: C62/02				
			€ 0	Nee				
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten en dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte leermiddelen	
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	
			Indicator: C92/01	Indicator: C92/02	Indicator: C92/03	Indicator: C92/04	Indicator: C92/05	
			€ 32.436	€ 0	1	165	4	
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T)
		Gemeenten	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R

			Indicator: D8/01	Indicator: D8/02	Indicator: D8/03	Indicator: D8/04	Indicator: D8/05	Indicator: D8/06
			€ 500.223	€ 82.800	€ 0	€ 0	€ 220.822	€ 393.553
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordin gsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachter standenbeleid Bedrag	Hieronder per regel één gemeente(cod e) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordin gsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachter standenbeleid Bedrag		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aard controle R Indicator: D8/08	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/09	Aard controle R Indicator: D8/10		
		1	060353 Gemeente IJsselstein	€ 0	060353 Gemeente IJsselstein	€ 0		
		2						
		100						
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs			
			Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03			
			€ 37.905	€ 0	€ 0			

			Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve (jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		
			<i>Indicator: D14/04</i>	<i>Indicator: D14/05</i>	<i>Indicator: D14/06</i>	<i>Indicator: D14/07</i>		
			€ 0	€ 37.905	€ 0	Ja		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordin gsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(cod e) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordin gsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>		
			<i>Indicator: D14/08</i>	<i>Indicator: D14/09</i>	<i>Indicator: D14/10</i>	<i>Indicator: D14/11</i>		
		1	060353 Gemeente IJsselstein	€ 0	060353 Gemeente IJsselstein	€ 0		
		2						
		10						
IenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaaai	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordin gsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
		Subsidieregeling sanering verkeerslawaaai Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>

			Indicator: E3/01	Indicator: E3/02	Indicator: E3/03	Indicator: E3/04	Indicator: E3/05	Indicator: E3/06
			1 BSV/24/00176	€ 113.536	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		2						
		100						
			Hieronder per regel één projectnummer en in de kolommen ernaast de verantwoor- dingsinformatie	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoor- ding (Ja/Nee)
				Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordings informatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoor- dingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoor- dingsinformatie		
			Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle n.v.t.
			Indicator: E3/07	Indicator: E3/08	Indicator: E3/09	Indicator: E3/10	Indicator: E3/11	Indicator: E3/12
		1	Geluidsisolatiep roject 6 woningen	€ 131.678	€ 0	€ 0	€ 0	Ja
		2						
		100						
IenW	E44B	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021– 2027 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoor- dingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Beschikkingsnu mmer	Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker	Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)	Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T)

			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/02	Aard controle R Indicator: E44B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/04	Aard controle R Indicator: E44B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/06
		1	060353 Gemeente IJsselstein	5000004918	€ 11.298	€ 23.034	€ 22.596	€ 46.068
		2	060353 Gemeente IJsselstein	5000005436	€ 0	€ 28.357	€ 0	€ 56.714
		3	060353 Gemeente IJsselstein	5000006234	€ 0	€ 27.548	€ 0	€ 55.096
		20						
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikkingsnu mmer	Eindverantwooo rding (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/09			
		1	060353 Gemeente IJsselstein	5000004918	Nee			
		2	060353 Gemeente IJsselstein	5000005436	Ja			
		3	060353 Gemeente IJsselstein	5000006234	Nee			
		20						
			Kopie CBS(code)	Kopie beschikkingsnu mmer	Naam/numme r maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/10	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/12	Aard controle n.v.t. Indicator: E44B/13		
		1	060353 Gemeente IJsselstein	5000004918	Ruimtelijke inrichting - Ontstenen verhard oppervlak, laagtes	Nee		

					aanbrengen in openbare ruimte, vergroening, waterberging vergroten.		
			2	060353 Gemeente IJsselstein	5000005436	Ruimtelijke inrichting - Ontstenen verhard oppervlak, laagtes aanbrengen in openbare ruimte, vergroening, waterberging vergroten.	Ja
			3	060353 Gemeente IJsselstein	5000006234	Ruimtelijke inrichting - Ontstenen verhard oppervlak, laagtes aanbrengen in openbare ruimte, vergroening, waterberging vergroten.	Nee
			20				
lenW	E81	Regeling specifieke uitkering OV-ambassadeurprojecten 2022	Besteding (jaar T-1)	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	
			Indicator: E81/01	Indicator: E81/02	Indicator: E81/03	Indicator: E81/04	
				€ 12.870	€ 23.366	Nee	
lenW	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)	
		Provincies en Gemeenten					

			Aard controle R Indicator: E84/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02	Aard controle R Indicator: E84/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04	
			€ 748.992	€ 748.992	€ 2.384.643	Ja	
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids- maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08	
1	310	Aanbrengen van kant- en asmarkering op fietspaden (meters) totaal	Ja		2.060	18519	
2	318	Verbreden van fietspaden (meters) totaal	Ja		1.460	246740	
3	319	Aanleg plateau kruispunt GOW/ETW (stuks) totaal	Ja		5	120015	
4	320	Fietsoversteek over zijweg door middel van een uitritconstructie (stuks) Hooglandplein	Ja		0	0	
5	330	Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30km/uur (stuks) - totaal	Ja		3	122295	
6	331		Ja		3	28941	

			Drempel voor kortere rechtstanden 30km (stuks) - Parallelweg				
		7	335 Aanleg van een veilige voetgangersoversteekplaats 30km (stuks) Tuinensingel	Ja	1	49016	
		8	337 Aanleg van een fietsstraat op een 30 km/u weg (meters) - Parallelweg	Ja	460	333960	
		9	346 Voetgangersoversteekplaats (VOP) in gebiedsontsluitingsweg 50 km/uur (stuks) Oversteek Baronieweg t.p.v. Hooglandplein	Ja	1	49016	
		10	348 Aanleg van een fietsoversteek via een middeneiland, alleen bij een kruispunt (stuks) Oversteek Baronieweg t.p.v. Hooglandplein	Ja	1	43800	
		11	349 Aanleg van een snelheidsremmend plateau voor een fietsoversteek 50km, alleen bij een kruispunt (stuks) Tuinensingel	Ja	1	48200	
		12				Cumulatief maatregelen uit	

						menukaart € 1.060.502	
		13				alle werkzaamheden in 2024 afgerond, financieel afhandeling in 2025. Bedragen op basis van mandaatbedrag.	
		100					
lenW	E111	Regeling stimuleringschoon en emissieloos bouwen voor medeoverheden	Beschikkingnummer	Besteding (jaar T)	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: E111/01	Aard controle R Indicator: E111/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E111/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E111/04	
			1 SPUK- SEB25-0381194 7	€ 6.750	€ 6.750	Ja	
			2 SPUK- SEB25-0381201 0	€ 2.820	€ 2.820	Ja	
			3 SPUK- SEB25-0381360 0	€ 1.254	€ 1.254	Ja	
			4 SPUK- SEB25-0381362 9	€ 2.334	€ 2.334	Ja	
			5 SPUK- SEB25-0385118 0	€ 20.052	€ 20.052	Ja	
			6 SPUK- SEB25-0385119 2	€ 2.352	€ 2.352	Ja	
			7 SPUK- SEB25-0385120 5	€ 7.734	€ 7.734	Ja	
			8 SPUK- SEB25-0385291 1	€ 12.120	€ 12.120	Ja	
			9 SPUK- SEB25-0385293 6	€ 564	€ 564	Ja	

			10	SPUK- SEB25-0385294 6	€ 1.968	€ 1.968	Ja	
			11					
			12					
			13					
			14					
			15					
lenW	E120	Regeling specifieke uitkering stimulerings verkeersveiligheidsmaatregelen 2025-2030		Totale besteding (Jaar T)	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) t/m Jaar T?(ja/nee)	
				<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
				<i>Indicator: E120/01</i>	<i>Indicator: E120/02</i>	<i>Indicator: E120/03</i>	<i>Indicator: E120/04</i>	
				€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
				Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond t/m (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids- maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, indien noodzakelijk	
				<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
				<i>Indicator: E120/05</i>	<i>Indicator: E120/06</i>	<i>Indicator: E120/07</i>	<i>Indicator: E120/08</i>	
			1	401 Aanleg van openbare verlichting , aantal in st	Nee		gestart in 2026	
			2	413 Aanbrengen attentieverhogende markeringen (met ribbels) indien een paaltje moet blijven staan, aantal in st	Nee		gestart in 2026	
			3	421 Vrijliggend fietspad - b=2,0 meter, aantal in m	Nee		gestart in 2026	

			4	421 Vrijliggend fietspad - b=3,0 meter, aantal in m	Nee		gestart in 2026		
			5	448 Aanleg van een fietsoversteek via een middeneiland, alleen bij een kruispunt op 50-wegen, aantal in st	Nee		gestart in 2026		
			6	431 Drempel , aantal in st	Nee		gestart in 2026		
			7	437 Aanleg van een fietsstraat op een 30 km/h weg, aantal in m	Nee		gestart in 2026		
			8	444 Veilig inrichten van 30 km/uur wegen, aantal in m	Nee		gestart in 2026		
			9	434 Aanleg van een uitritconstructie van zijstraten GOW naar 30 km/uur-zone, aantal in st	Nee		gestart in 2026		
			49						
			50						
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2025	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)	
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	

			Indicator: G2/01	Indicator: G2/02	Indicator: G2/03	Indicator: G2/04	Indicator: G2/05	Indicator: G2/06
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werken en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente Participatiewet (PW)
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R
			Indicator: G2/07	Indicator: G2/08	Indicator: G2/09	Indicator: G2/10	Indicator: G2/11	Indicator: G2/12
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				

			Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2024	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordin gsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1) (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
				I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorz ening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschi kte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorzien ing oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikt e werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorz iening oudere en gedeeltelijk arbeidsongesc hikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01	Aard controle R Indicator: G2A/02	Aard controle R Indicator: G2A/03	Aard controle R Indicator: G2A/04	Aard controle R Indicator: G2A/05	Aard controle R Indicator: G2A/06
		1	060353 Gemeente IJsselstein	€ 8.660.645	€ 63.768	€ 195.623	€ 2.266	€ 12.604
		2						
		100						
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderho ud zelfstandigen	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhou d zelfstandigen (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensub sidie o.g.v. art. 10d Participatiewet

			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
				I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07	Aard controle R Indicator: G2A/08	Aard controle R Indicator: G2A/09	Aard controle R Indicator: G2A/10	Aard controle R Indicator: G2A/11	Aard controle R Indicator: G2A/12
1	060353	Gemeente IJsselstein		€ 0	€ 95.527	€ 6.177	€ 0	€ 557.054
2								
100								
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T-1) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire		
			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		

				I.7 Participatiewet (PW)	Participatiewet (PW)	Participatiewet (PW)		
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle D2		
			Indicator: G2A/13	Indicator: G2A/14	Indicator: G2A/15	Indicator: G2A/16		
		1	060353 Gemeente IJsselstein	€ 0	€ 0	€ 0		
		2						
		100						
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2025 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R
			Indicator: G3/01	Indicator: G3/02	Indicator: G3/03	Indicator: G3/04	Indicator: G3/05	Indicator: G3/06
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen		

		100	1	060353 Gemeente IJsselstein	€ 12.500	€ 4.456	€ 8.455	€ 0	€ 0
			2						
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordin gsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) onderzoekskoste n artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)	BBZ vóór 2020 – levensonderho ud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstre king (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekki ngen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstre kking	
				Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden schulden levensonderho ud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperati e kinderopvangt oeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstre kingen BBZ in jaar T -1 (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangto eslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekki ngen BOB in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoes lagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstre kkingen BBZ in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperati e kinderopvangt oeslagaffaire	
				Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	
			<i>Indicator: G3A/07</i>	<i>Indicator: G3A/08</i>	<i>Indicator: G3A/09</i>	<i>Indicator: G3A/10</i>	<i>Indicator: G3A/11</i>	<i>Indicator: G3A/12</i>	
			1	060353 Gemeente IJsselstein	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2						
			100						

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2025 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhou d Gemeente	Besteding (jaar T) kapitaalverstre kking Gemeente	Baten (jaar T) levensonderhou d Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstrekki ng (aflossing) Gemeente	Baten (jaar T) kapitaalverstre kking (overig) Gemeente
-----	----	---	--------------------------------	--	---	---	--	---

		Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr						
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/06</i>
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)						
		2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)						
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)						
		4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)						
		5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)						
		6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstreking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
			Gemeente	Gemeente	Gemeente			
		<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/10</i>			
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)						
		2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)						
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)						
		4 Tozo 4 (geldend van 1						

			april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
			6 Totaal	0	0	N.v.t.		
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	Aard controle R Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden	Kapitaalverstrekingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie		

					levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	kinderopvangtoeslagaffaire		
				Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle D2</i>	<i>Aard controle R</i>		
			<i>Indicator: G4/16</i>	<i>Indicator: G4/17</i>	<i>Indicator: G4/18</i>	<i>Indicator: G4/19</i>		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
			6 Totaal	0	0	0		
SZW	G4A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_totaal 2024	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (aflossing)	
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoordten hier het totaal (jaar T-1). Dit totaal (jaar T-1) regeling G4B + (jaar T-1) regeling	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	

		G4 blijkt uit de vaststellingsbeschikking die uw gemeente van het Ministerie van SZW over 2023 heeft ontvangen. De gegevens uit die beschikking neemt u hier op.						
			<i>Indicator: G4A/01</i>	<i>Indicator: G4A/02</i>	<i>Indicator: G4A/03</i>	<i>Indicator: G4A/04</i>	<i>Indicator: G4A/05</i>	
		1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 9.190	€ 16.459		
		2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 2.656	€ 3.349		
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 3.364	€ 3.164		
		4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 1.454	€ 0		
		5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 939	€ 0		
		Kopie regeling	Baten (jaar T-1) kapitaalverstreking (overig)	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstreking (jaar T-1)			
			Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam			
		Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R			
		<i>Indicator: G4A/06</i>	<i>Indicator: G4A/07</i>	<i>Indicator: G4A/08</i>	<i>Indicator: G4A/09</i>			
		1 Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	0	0			
		2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	0	0			
		3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	0	0			

			4	Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	0	0	
			5	Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	0	0	
			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T -1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T-1) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T -1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire		
				Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
				Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle D2	Aard controle R	
				Indicator: G4A/10	Indicator: G4A/11	Indicator: G4A/12	Indicator: G4A/13	
			1	Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			4	Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			5	Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	

SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2025 Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: G10/01</i>	<i>Indicator: G10/02</i>	<i>Indicator: G10/03</i>	
			€ 669.750	€ 0	Ja	
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2025 Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: G12/01</i>	<i>Indicator: G12/02</i>	<i>Indicator: G12/03</i>	
SZW	G12A	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein	Hieronder per regel één	Gederfde baten die voortvloeien	Gederfde baten die	

		hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ totalen 2024	gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire			
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G12B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G12)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam			
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G12A/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12A/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12A/03</i>			
			1 060353 Gemeente IJsselstein	€ 0	€ 0			
			2					
			20					
SZW	G13	Onderwijsroute_ deel gemeente 2025 Alle gemeenten verantwoord en hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	

			Aard controle R Indicator: G13/01	Aard controle R Indicator: G13/02	Aard controle R Indicator: G13/03	Aard controle R Indicator: G13/04	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05	
			€ 101.130	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025 Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende uitkering				
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
			€ 332.593	€ 275.768				
			Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden	Toelichting		
			Aard controle R Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/06		
			€ 145.473	€ 4.986	€ 125.309			
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Totaalbedrag (jaar T) toegekend	Reservering 2025 voor 2026 (maximaal 10% van toegekende budget 2025 kan worden meegenomen naar 2026)	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/Nee/ n.v.t.)?	Toelichting
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01	Aard controle R Indicator: H30/02	Aard controle R Indicator: H30/03	Aard controle R Indicator: H30/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06
			€ 536.142	€ 44.129	€ 492.013	€ 1.519.806	Ja	
			Meegewerkt aan de monitoring	Eindverantwoording (Ja/Nee)				

			(Ja/Nee/ n.v.t.)?					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/08</i>				
			N.v.t.	Nee				
VWS	H35	Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026	Beschikkingnummer	Zijn activiteiten verricht zoals vermeld in artikel 3 van de regeling (jaar T) (Ja/Nee)	Is meegewerkt aan monitoring zoals gesteld in artikel 7 lid 2 in de regeling (jaar T) (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) Zelfstandige uitvoering	Correcties besteding (T-1) inclusief uitvoering door medeoverheden <i>vanaf SiSa 2024</i>	Eindverantwo- rding (jaar T) (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H35/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H35/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H35/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H35/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H35/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H35/06</i>
			1	1045486	Ja	Ja	€ 1.686.884	Nee
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			7					
			8					
VWS	H39	Regeling specifieke uitkering domein- overstijgend samenwerken_zonder centraal persoon_2025	Projectnummer	Experiment gerealiseerd (jaar T)? (Ja/Nee)	Heeft u meegewerkt aan de verplichte monitoring van de resultaten door middel van een door de Minister vastgesteld format? (Ja/Nee/Nvt)	Toelichting (Verplicht indien bij H39/02 of H39/03 "Nee" is ingevuld)		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H39/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H39/02</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: H39/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H39/04</i>		

			1	90003099	Ja	N.v.t.		
			2					
			3					
			4					
			5					
			Kopie Projectnummer Besteding (jaar T) – zelfstandige uitvoering Eigen bijdrage en bijdragen derden (jaar T) Cumulatieve besteding (t/m jaar T) – Inclusief uitvoering door medeoverheden vanaf SiSa 2025					
			Aard controle n.v.t. Aard controle R Aard controle R Indicator: H39/05 Indicator: H39/06 Indicator: H39/07 Indicator: H39/08					
			1	90003099	€ 50.509	€ 25.000	€ 50.509	
			2					
			3					
			4					
			5					
			Volledige zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Eindverantwoording? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Aard controle n.v.t. Indicator: H39/09 Indicator: H39/10					
			Ja					
VRO	J17	Realisatiestimulans	Aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T), waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.	Geprognostiseerde aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T+1), waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.	Correctie aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T-1), waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.			

			Aard controle D1 Indicator: J17/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J17/02	Aard controle D1 Indicator: J17/03			
			156	81				
			Aantal betaalbare woningen bouw gestart in jaar T in het NPLV-gebied, waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.	Bestedingen (jaar T) ten behoeve van activiteiten ter verbetering van openbare ruimte en collectieve maatschappelijke voorzieningen in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.1 van de regeling (excl. Compensabele Btw) .	Bestedingen (jaar T) aan compensabele btw ten behoeve van activiteiten ter verbetering van openbare ruimte en collectieve maatschappelijke voorzieningen in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.1 van de regeling.	Bestedingen (jaar T) ten behoeve van de financiering van capaciteitsondersteuning voor de uitvoering van de woningbouwopgave in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.5 van de regeling (excl. Compensabele Btw).	Bestedingen (jaar T) aan compensabele btw ten behoeve van de financiering van capaciteitsondersteuning voor de uitvoering van de woningbouwopgave in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.5 van de regeling.	
			Aard controle n.v.t. Indicator: J17/04	Aard controle R Indicator: J17/05	Aard controle R Indicator: J17/06	Aard controle R Indicator: J17/07	Aard controle R Indicator: J17/08	
		1						
		2						
VRO	J55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik /de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparen de voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/ de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten

			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/01</i>	<i>Aard controle R n.v.t. Indicator: J55/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/04</i>	<i>Aard controle R n.v.t. Indicator: J55/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/06</i>
			106	€ 48.735	€ 115.724	11	€ 4.822	€ 4.822
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/07</i>	<i>Aard controle R n.v.t. Indicator: J55/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/09</i>			
			372	€ 20.781	€ 202.756			
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekeningen verlagende maatregelen
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/14</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: J55/15</i>

			386	399	0	57	2.117	0
VRO	J56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Beschikkingnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project Inclusief uitvoering door derde vanaf SiSa 2022	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimte n (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J56/01	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/02	Aard controle R Indicator: J56/03	Aard controle R Indicator: J56/04	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/05	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/06
			1 RHA2021-0228 1097	Flexwonen IJsselstein	€ 0	€ 0	0	0
			2					
			10					
			Kopie Projectnaam	Opbrengsten jaar T	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)	Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn onveranderd (t/m jaar T) (Ja/Nee)	De uitvoering loopt volgens de planning (ja/nee)	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: J56/07	Aard controle R Indicator: J56/08	Aard controle R Indicator: J56/09	Aard controle R Indicator: J56/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/11	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/12
			1 Flexwonen IJsselstein	€ 0	€ 0	Ja	Nee	Ja
			2					
			10					
			Kopie Projectnaam	Eindverantwoor ding (Ja/Nee)	Zijn binnen twee jaar na de datum van toekenning van de uitkering onomkeerbare stappen gezet?			

			Aard controle n.v.t. Indicator: J56/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/14	Aard controle n.v.t. Indicator: J56/15			
		1	Flexwonen IJsselstein	Ja	Nee			
		2						
		10						
VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikkingnummer	Besteding (jaar T), in J94/06 t/m J94/08 opgesplitst	Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a	Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2024) of een WOZ-waarde van boven € 477.000	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III en bijlage IV besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, derde lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2 en tranche 3).	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b
			Aard controle n.v.t. Indicator: J94/01	Aard controle R Indicator: J94/02	Aard controle D1 Indicator: J94/03	Aard controle D1 Indicator: J94/04	Aard controle R Indicator: J94/05	Aard controle R Indicator: J94/06
		1	LAI23-0361344	€ 142.178	110	3	€ 0	€ 25.270
		2						
		100						
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, tweede lid, onderdeel c	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparen de isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen.	Eindverantwoording (ja/nee)			

			Aard controle n.v.t. Indicator: J94/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J94/09			
		1	€ 6.368	€ 110.540	Nee			
		2						
		100						
VRO	J105	Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls	Projectnaam Aard controle n.v.t. Indicator: J105/01	Aantal woningen waarvan de bouw is gestart cumulatief (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: J105/02	Afgesproken datum van start bouw gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht Aard controle D1 Indicator: J105/03	Aantal woningen dat is gerealiseerd cumulatief (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: J105/04	Afgesproken datum van oplevering gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht Aard controle D1 Indicator: J105/05	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen Aard controle R Indicator: J105/06
		1	2023-0000096101	25	Nee	0	N.v.t.	€ 31.982
		2						
		3						
		4						
		5						
		6						
		7						
		8						
		9						
		10						
		11						
		12						
		13						
		14						
		15						
		16						
		17						
		18						
		19						
		20						
			Kopie projectnummer	Cumulatieve besteding (t/m	Prijscategorieën woningen	Toelichting afwijking(en)	Aantal betaalbare woningen	Afgesproken aandeel van

				jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	van datum start bouw, datum van oplevering en/of prijscategorieën woningen	waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	betaalbare woningen gehaald? (Ja/Nee)	
				Aard controle n.v.t. Indicator: J105/07	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/08	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/09	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/10	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/11	Aard controle D1 Indicator: J105/12
			1	2023-0000096101	€ 155.982	Ja	Datum startbouw gewijzigd conform wijzigingsverzoek 12-11-2024 (223467)	25	Ja
			2				Afgesproken datum oplevering: n.v.t. nog niet verstreken - dus nog niet gehaald, gaat wel gehaald worden, mogelijk eerder.		
			20						
				Kopie projectnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
				Aard controle n.v.t. Indicator: J105/13	Aard controle n.v.t. Indicator: J105/14				
			1	2023-0000096101	Nee				
			2						
			20						
KGG	K28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid		Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan

			Aard controle R Indicator: K28/01	Aard controle R Indicator: K28/02	Aard controle R Indicator: K28/03	Aard controle n.v.t. Indicator: K28/04	Aard controle R Indicator: K28/05	apparaatskosten Aard controle n.v.t. Indicator: K28/06
			€ 292.036	€ 205.933	€ 132.331	€ 1.644.584	€ 0	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: K28/07					
			Nee					
AenM	M16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T) Aard controle R Indicator: M16/01	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO) Aard controle R Indicator: M16/02	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO) Aard controle n.v.t. Indicator: M16/03	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten Aard controle R Indicator: M16/04	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie Aard controle R Indicator: M16/05	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO) Aard controle R Indicator: M16/06
			€ 882.992			€ 0	€ 0	€ 73.132
			Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen GOO en POO (jaar T)	Totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T)	Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)	Periode vanaf wanneer de eigen bijdrage is ingevoerd	Periode vanaf wanneer de verhoging eigen bijdrage is ingevoerd	

OCW

			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle D2</i>	<i>Aard controle D2</i>	
			<i>Indicator: M16/07</i>	<i>Indicator: M16/08</i>	<i>Indicator: M16/09</i>	<i>Indicator: M16/10</i>	<i>Indicator: M16/11</i>	
			€ 0	€ 12.672	€ 18.406	45658	45931	
			Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01/02/04/05/0 6/07/08 verminderd met 09	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)				
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>				
			<i>Indicator: M16/12</i>	<i>Indicator: M16/13</i>				
			€ 950.390	€ 5.968.696				

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

