

Raadsvoorstel

Voorstelnummer: 795357
Zaaknummer: 910522

Houten, 12 mei 2026



Onderwerp:

1e bestuursrapportage 2026

Beslispunten:

1. De eerste bestuursrapportage 2026 vast te stellen;
2. De begroting 2026 te wijzigen met de bijstellingen van de eerste bestuursrapportage 2026, met in totaal een positief effect op het saldo van € 1.590.000 (tabellen 1 en 3 in dit voorstel);
3. De (structurele) bijstellingen te verwerken in de meerjarenbegroting 2027-2030 (tabel 1 in dit voorstel);
4. In te stemmen met de overige voorgestelde mutaties reserves en voorzieningen (hoofdstuk 6.1 en 6.2 in de bestuursrapportage)
5. In te stemmen met de (bijgestelde) subsidieplafonds (hoofdstuk 3.2 in de bestuursrapportage);
6. In te stemmen met de volgende investeringskredieten:
 - a) Krediet 2026 vrijgeven voor WRP 2024-2027 € 1.090.000
 - b) Verlagen van krediet voor bomen en elementen - € 192.000
 - c) Krediet 2026 vrijgeven voor reconstructie parkeereiland € 27.000
 - d) Kredietverhoging voor aanschaf veegmachine 2026 € 65.000
 - e) Afsluiten van krediet afkoppelen en ontstenen (uit WRP 2024-2027) - € 199.000

Samenvatting

Voor u ligt de eerste bestuursrapportage 2026, waarin wij rapporteren over beleidsinhoudelijke en financiële afwijkingen. Uit deze eerste bestuursrapportage komt het beeld dat we eind 2026 verwachten af te sluiten met een positief resultaat. We doen in deze bestuursrapportage niet direct voorstellen voor inzet van dit verwachte voordeel. De reden is dat er nog veel onzekerheden zijn in 2026, zie ook hoofdstuk 5 in deze eerste bestuursrapportage. Ook op de langere termijn staat de gemeente Houten voor grote sociale en fysieke opgaven, enige voorzichtigheid is dus op zijn plaats. Als daar aanleiding voor is komen we op een later moment nog met een apart integraal voorstel voor intensivering.

In het kader van motie 068-24 'Sturen op maatschappelijke resultaten' hebben we blijvend aandacht voor verbeteringen op zowel proces als inhoud. Nieuw in deze rapportage is de actualisatie van de subsidies. Ook is deze eerste bestuursrapportage uitgebreider op inhoud dan gebruikelijk bij een eerste bestuursrapportage. Dit hebben we gedaan om meer grip en inzicht te krijgen en meer sturing te kunnen geven. Bij het krijgen van meer grip en inzicht horen ook diverse verbeteracties. In deze bestuursrapportage is de opschoningsactie voor de stelposten meegenomen.

Het begrotingssaldo voorafgaand aan de eerste bestuursrapportage 2026 bedroeg een tekort van € 404.000. In deze bestuursrapportage zijn een groot aantal financiële afwijkingen verwerkt, waardoor het begrotingssaldo in totaal toeneemt met € 1.590.000. De eerste bestuursrapportage 2026 sluit daarom met een positief geprognosticeerd begrotingssaldo van € 1.186.000.

Omschrijving	2026
Primitief begroot	0
Mutaties voor de 1e bestuursrapportage	-404
Begrotingssaldo voor 1e bestuursrapportage	-404
Mutaties 1e bestuursrapportage	1.590
Saldo na 1e bestuursrapportage	1.186
Bedragen x 1000	

De totale bijstelling van het begrotingssaldo in de eerste bestuursrapportage 2026 bedraagt € 1.590.000 positief. De belangrijkste voordelen komen door opschoning van de stelposten en actualisatie van de kapitaallasten.

De grootste nadelen zijn de effecten van de septembercirculaire 2025 die doorwerken vanaf 2026 en de extra inhuur die nodig is voor het op orde brengen van vastgoed.

Aanleiding

In de Financiële verordening (ex artikel 212 Gemeentewet) is vastgelegd dat de raad door middel van bestuursrapportages over de voortgang van het voorgenomen beleid en de budgetten wordt geïnformeerd

Beoogd effect

De raad goed inzicht te verschaffen in de uitvoering van de begroting 2026.

Argumenten per beslispunt

1.1 Op grond van de Financiële verordening (verordening ex artikel 212 Gemeentewet) informeert het college de raad door middel van bestuursrapportages over de realisatie van de begroting in de gemeente over het lopende boekjaar.

2.1 Het budgetrecht is voorbehouden aan de raad.

Goedkeuring van de raad is nodig voor:

- het wijzigen van de begroting (inclusief mutaties reserves) over het lopende begrotingsjaar;
- het aanpassen van de meerjarenbegroting 2027-2030;
- mutaties in de reserves en voorzieningen;
- mutaties / vaststellen van subsidieplafonds;
- het beschikbaar stellen en wijzigen van investeringskredieten.

2.2 Een zo goed mogelijke financiële actualisatie van de begroting 2026 heeft plaatsgevonden.

Ontwikkelingen hebben een plek gekregen, effecten voor begrotingsjaar 2026 zijn verwerkt. Een weergave op hoofdlijnen is opgenomen in de financiële paragraaf van dit voorstel.

3.1 De meerjarenbegroting moet een actueel beeld van de financiële positie weergeven.
De structurele effecten van de bijstellingen in deze bestuursrapportage worden meteen verwerkt.

4.1 Op grond van het besluit begroting en verantwoording (BBV) is het voorbehouden aan de raad om mutaties op reserves vast te stellen.

5.1 In de algemene subsidieverordening gemeente Houten 2023 is bepaald dat de raad subsidieplafonds vaststelt.

6.1 De raad dient expliciet te besluiten over het voteren van nieuwe en aanpassen van bestaande kredieten

De onderbouwing per investeringskrediet is opgenomen in hoofdstuk 6.3 van de eerste bestuursrapportage 2026.

Kanttelingen

Niet van toepassing.

Participatie

Niet van toepassing.

Financiën en formatie

In deze bestuursrapportage zijn een groot aantal financiële afwijkingen verwerkt, waardoor het begrotingssaldo 2026 in totaal toeneemt met € 1.590.000. De verdeling van deze mutaties over de programma's en het meerjarige effect is in tabel 1. weergegeven.

Tabel 1: Meerjarige mutaties per programma

Omschrijving	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029	Saldo 2030
Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie	4.434	1.924	1.667	1.602	1.435
Duurzame leefomgeving	-1.665	-54	-6	44	85
Goede bereikbaarheid	-1.012	-914	-762	-193	157
Samen Leven	-1.772	-2.437	-2.354	-2.352	-2.458
Veilige leefomgeving	-26	-26	-26	-26	-26
Voor en met inwoners	-16	-16	-16	-16	-16
Totaal bijstellingen excl. mutaties reserves	-56	-1.523	-1.497	-940	-823

Mutaties reserves:

Duurzame leefomgeving	-47	-74	-173	-246	-286
Goede bereikbaarheid	1.576	1.404	1.262	693	343
Samen Leven	117	62	0	0	0
Totaal bijstellingen	1.590	-131	-408	-493	-766

De volgende tabel geeft een overzicht van de soort mutaties die via de eerste bestuursrapportage 2026 plaatsvinden.

Tabel 2: Mutaties per soort

Omschrijving	Bedrag
Administratieve wijzigingen/ Technische wijzigingen	1.612
Autonome ontwikkelingen	-109
Ontwikkelingen binnen bestaand beleid	87
Totaal	1.590

De totale bijstelling van het begrotingssaldo in de eerste bestuursrapportage 2026 bedraagt € 1.590.000 positief.

De belangrijkste voordelen komen door het opschonen van de stelposten (€ 856.000) en het actualiseren van de kapitaallasten in verband met doorgeschoven investeringen van 2025 naar 2026 (€ 994.000).

De belangrijkste nadelen zijn de effecten vanaf 2026 van de septembercirculaire 2025 en de extra inhuur die nodig is voor de basis op orde brengen bij vastgoed.

Tabel 3: ontwikkeling van het begrotingssaldo 2026

Omschrijving	2026
Primitief begroot	0
Mutaties voor de 1e bestuursrapportage	-404
Begrotingssaldo voor 1e bestuursrapportage	-404
Mutaties 1e bestuursrapportage	1.590
Saldo na 1e bestuursrapportage	1.186

Bedragen x 1000

Communicatie

Niet van toepassing.

Voortgang

Een volgende integrale financiële bijstelling over 2026 vindt plaats bij de 2e bestuursrapportage (raadsbehandeling in november). Als er zich tussentijds substantiële bijstellingen (positief en/of negatief) voordoen, wordt de raad door middel van een raadsinformatiebrief geïnformeerd. Dit gebeurt in ieder geval voor de effecten van de meicirculaire 2026.

Evaluatie

Niet van toepassing.

Houten, 12 mei 2026

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Houten,
de secretaris, de burgemeester,

R. van Netten

H.C. Heerschop

Bijlagen

1. 1e bestuursrapportage 2026

Verantwoordelijke portefeuillehouders college

1e PoHo: Daan Vermeulen

2e PoHo:

Raadsbesluit

Voorstelnummer: 795357



gemeente Houten

Onderwerp

1e bestuursrapportage 2026

De raad van de gemeente Houten heeft het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 12 mei 2026 gelezen en besluit:

1. De eerste bestuursrapportage 2026 vast te stellen;
2. De begroting 2026 te wijzigen met de bijstellingen van de eerste bestuursrapportage 2026, met in totaal een positief effect op het saldo van € 1.590.000 (tabellen 1 en 3 in dit voorstel);
3. De (structurele) bijstellingen te verwerken in de meerjarenbegroting 2027-2030 (tabel 1 in dit voorstel);
4. In te stemmen met de overige voorgestelde mutaties reserves en voorzieningen (hoofdstuk 6.1 en 6.2 in de bestuursrapportage)
5. In te stemmen met de (bijgestelde) subsidieplafonds (hoofdstuk 3.2 in de bestuursrapportage);
6. In te stemmen met de volgende investeringskredieten:
 - a) Krediet 2026 vrijgeven voor WRP 2024-2027 € 1.090.000
 - b) Verlagen van krediet voor bomen en elementen - € 192.000
 - c) Krediet 2026 vrijgeven voor reconstructie parkeereiland € 27.000
 - d) Kredietverhoging voor aanschaf veegmachine 2026 € 65.000
 - e) Afsluiten van krediet afkoppelen en ontstenen (uit WRP 2024-2027) - € 199.000

Dit is besloten in de openbare vergadering van de raad op 23 juni 2026.

De raad van de gemeente Houten,
De griffier a.i.,

M.A.J.R. Hermans

de voorzitter,

H.C. Heerschop