

Raadsvoorstel

Voorstelnummer: 795289
Zaaknummer: 910352

Houten, 12 mei 2026



gemeente Houten

Onderwerp:

Jaarstukken 2025

Beslispunten:

1. De jaarstukken 2025 vast te stellen (zie bijlage 1);
2. Het jaarrekeningsaldo 2025 ad € 11.811.599 in de algemene reserve te storten;
3. € 1.222.679 in de bestemmingsreserve Overlopende posten te storten en te onttrekken ten behoeve van in 2026 uit te voeren projecten die in 2025 gepland waren, en de storting in de bestemmingsreserve te dekken door een onttrekking uit de algemene reserve;
4. € 1.707.825 in de bestemmingsreserve Overlopende posten te storten en te onttrekken ten behoeve van de uitvoering van onderhoud MFA Limes, hervormingsagenda jeugd, spreidingswet, wet versterking regie volkshuisvesting, meerkosten Oekraïne sociaal domein, implementatie participatiewet in balans en participatie, en de storting in de bestemmingsreserve te dekken door een onttrekking uit de algemene reserve;
5. € 1.427.000 in de bestemmingsreserve Overlopende posten te storten en te onttrekken ten behoeve van de uitvoering van de opgave visie nieuwkomers, uitvoering spreidingswet en (her)huisvesting Oekraïners en anderen, en de storting in de bestemmingsreserve te dekken door een onttrekking uit de algemene reserve;
- 6.a € 2.200.000 (aan nog te ontvangen subsidie Realisatiestimulans Woningbouw) in de bestemmingsreserve Overlopende posten te storten ten behoeve van de ontwikkeling van CMK en te onttrekken na vaststelling van een raadsvoorstel hiertoe met bestedingsplan, en de storting in de bestemmingsreserve te dekken door een onttrekking uit de algemene reserve;
- 6.b € 2.500.000 in de bestemmingsreserve Overlopende posten te storten ten behoeve van de ontwikkeling van CMK (Het Rond) en te onttrekken na vaststelling van een raadsvoorstel hiertoe met bestedingsplan, en de storting in de bestemmingsreserve te dekken door een onttrekking uit de algemene reserve;
7. (Restant)kredieten met een omvang van € 8.795.113, over te hevelen naar 2026;
8. De geactualiseerde grondexploitaties vast te stellen.

Samenvatting

In de jaarstukken 2025 legt het college van burgemeester en wethouders verantwoording af over het beleid en beheer in 2025. De jaarstukken bestaan uit een jaarverslag en een jaarrekening en zijn opgesteld in overeenstemming met de wettelijke voorschriften. In de bijlage is de conceptversie te vinden. Na het voorstel resultaatbestemming resteert een positief saldo van € 2,8 mln., wat op voorstel aan de raad zal worden toegevoegd aan de algemene reserve.

Met de jaarstukken 2025 kijkt het college terug op het afgelopen jaar. Er is gewerkt aan een leefbare, duurzame en sociale gemeente. Tegelijkertijd blijven grote opgaven bestaan, onder meer op het gebied van wonen, energie en het sociaal domein. Het jaar werd gekenmerkt door de afronding van een bestuurlijk onrustige periode en het versterken van de ambtelijk-bestuurlijke samenwerking.

De raad nam met de Perspectiefnota 2026 een belangrijk en moeilijk besluit. Door noodzakelijke bezuinigingen is de begroting sluitend gemaakt.

Op het gebied van woningbouw zijn onder andere gebiedsvisies, woningbouwplannen verder gebracht en is met de vereveningsverordening een belangrijk instrument vastgesteld om sociale woningbouw mogelijk te maken. Voor duurzaamheid zijn stappen gezet met onder meer de ontwikkeling van het windpark Goyerbrug, vergroening van de openbare ruimte en maatregelen om elektrisch rijden te faciliteren.

Tegelijkertijd is geïnvesteerd in de kwaliteit van de leefomgeving. In het sociaal domein vormt de vaststelling van de Sociale Koers een belangrijke stap richting toekomstbestendige ondersteuning, samen met inwoners en partners. Participatie en samenwerking zijn verder versterkt, onder andere via een evaluatie van participatietrajecten en het voortzetten van het ondernemersfonds.



795289

Ook is gewerkt aan de verdere professionalisering van de planning- en controlcyclus, informatievoorziening en digitalisering.

Het college concludeert dat in een bewogen jaar belangrijke resultaten zijn bereikt, maar dat de opgaven groot blijven en de financiële situatie blijvend aandacht vraagt voor zorgvuldige keuzes.

In het jaarverslag is de verantwoording uitgewerkt voor de vijf programma's. Op deelprogrammaniveau zijn de W-vragen 'Wat hebben we bereikt?' en 'Wat hebben we daarvoor gedaan?' en "Wat heeft het gekost?" beantwoord. We ronden het jaar 2025 af met een positief resultaat van € 11,8 mln.

Aanleiding

De Gemeentewet schrijft voor:

1. Het college legt aan de raad over elk begrotingsjaar verantwoording af over het door hem gevoerde bestuur, onder overlegging van de jaarrekening en het jaarverslag;
2. De raad stelt de jaarrekening en het jaarverslag vast in het jaar volgend op het begrotingsjaar. De jaarrekening betreft alle baten en lasten van de gemeente;
3. Het college zendt de vastgestelde jaarrekening en het jaarverslag, binnen twee weken na vaststelling, maar in ieder geval vóór 15 juli van het jaar, volgend op het begrotingsjaar, aan Gedeputeerde Staten.

Beoogd effect

Het college legt hiermee verantwoording af over het gevoerde beleid, en de financiën van het jaar 2025. Tevens wordt het jaarrekeningresultaat bepaald en bestemd.

Argumenten per beslispunt

1.1 Met de jaarstukken legt het college verantwoording af over het gevoerde beleid en de financiën van het jaar 2025 en wordt het resultaat bepaald en bestemd.

2.1 Er moet een bestemming worden gegeven aan het jaarrekeningsaldo 2025.

Het jaarrekeningsaldo 2025 ad € 11,8 mln. wordt gestort in de algemene reserve. Bij instemming en verwerking van de voorgestelde beslispunten 3 tot en met 6 storten we per saldo € 2,8 miljoen in de algemene reserve. Dit is het nettoresultaat over 2025.

3.1 De uitvoering/afronding van beleidsvoornemens schuift door naar 2026.

In 2025 zijn incidentele budgetten beschikbaar gesteld waarvan om diverse redenen het beleidsvoornemen nog niet is uitgevoerd of afgerond. De bestemmingsreserve Overlopende posten heeft als doel de raad in staat te stellen deze budgetten, die gekoppeld zijn aan het realiseren van beleidsdoelen, naar een volgend begrotingsjaar over te hevelen. De toevoegingen en onttrekkingen aan deze reserve vinden, door de raad, bij de resultaatbestemming van het rekeningresultaat plaats.

3.2 Aanpassing bestaande ruimtes voor opvang Oekraïners € 220.000

De opvanglocaties waar in totaal momenteel 231 Oekraïners verblijven zijn geen van allen ooit bedoeld geweest voor bewoning. Indertijd zijn Merantihout en Zijdemos in grote haast verbouwd. Nu is het tijd om aanpassingen te doen. Vooral de buitenruimtes moeten beter ingericht worden. Steeds meer bewoners hebben inmiddels dure fietsen aangeschaft, die niet binnengezet mogen worden. Er is daarom veel behoefte aan uitbreiding van fietsparkeergelegenheid. Verder is Zijdemos een enorm stenige omgeving waar behoefte is aan meer groen. Daarom is er een vergroeningsinitiatief gestart. De aanpassing valt lager uit dan de aankondiging van € 450.000 in de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19 december 2025.

3.3 Ontwikkelperspectief Kromme Rijn Linie Landschap (KRLL) € 309.000

Op 25 april 2025 hebben we u geïnformeerd over het ontwikkelperspectief voor het KRLL. Dit ontwikkelperspectief hebben we samen met de gemeenten Bunnik, Nieuwegein, Utrecht en Zeist, HDSR en de provincie Utrecht opgesteld en behelst ook een uitvoeringsprogramma. Het uitvoeringsprogramma omvat projecten voor de komende 4 jaar. Bij de jaarrekening 2024 heeft de raad al besloten om dit budget beschikbaar te stellen voor 2025. De bijbehorende maatwerkovereenkomst (MWO) omvat afspraken over de financiële en organisatorische samenwerking van het uitvoeringsprogramma. Deze MWO stond gepland om vast te stellen Q3 2025 maar is uitgesteld naar Q1 2026. Vooralsnog waren er

daarmee geen spelregels om de gevraagde middelen te besteden. Uiterlijk Q1 2026 wordt de maatwerkovereenkomst (MWO) vastgesteld door de besturen van de samenwerkingspartners (gemeenten, provincie, waterschap). Na vaststelling van de MWO kan daadwerkelijk gestart worden met de (financiële) uitvoering van het ontwikkelperspectief en uitgave van de middelen. Dit voorstel is aangekondigd in de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19 december 2025.

3.4 Doorontwikkeling financiële functie € 300.000

Afgelopen jaar hebben we gewerkt aan het verder ontwikkelen van de P&C-producten zoals de bestuursrapportage, de perspectiefnota en de begroting 2026. Deze ontwikkelingen hebben onze volledige capaciteit gevraagd en gezorgd dat we later dan gepland zijn gestart met het actualiseren van onze investeringsplanning en dat de uitvoering vooral in 2026 zal zijn. Dit voorstel is aangekondigd in de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19 december 2025.

3.5 Opvang Oekraïne lokatie Zijdemoos aanpassing dak, lichtkoepels € 70.000

Het dak op adres Zijdemoos heeft een opknapbeurt nodig. Er is sprake van lekkages. Hiervoor moeten stukken dak gerepareerd worden en moet bitumen worden vervangen. De reparaties vinden plaats in het eerste halfjaar van 2026. De opdracht is uitgezet naar een van de gemeentelijke contractpartners, die vanwege drukte niet in 2025 kon beginnen.

3.6 Jongerencentrum Enter € 34.527

Het restant van het krediet van € 100.000 is bij raadsbesluit van 19 november 2024 toegevoegd aan het budget voor de verbouwing van Enter. De voorbereidingen van deze verbouwing lopen nog en de uitvoering zal in 2026 starten waardoor ook de bijbehorende uitgaven in 2026 vallen. Naast de investering worden in 2026 ook nog kosten gemaakt voor de architect en de aannemer.

3.7 Migratiekosten Asapcloud € 74.373

Het hele project rondom de uitbesteding van de technische ICT-dienstverlening is grotendeels afgerond in 2025. Wel moeten nog de laatste restpunten van het project worden uitgevoerd (bijvoorbeeld leeghalen server ruimte, definitief maken dossier afspraken en procedures). Het project krijgt pas decharge als al deze punten zijn afgerond en daarna volgt de betaling van dit budget.

3.8 Conversie Afas € 31.850

Het project rondom de implementatie van Afas is in 2025 opgestart en op 1 januari 2026 in gebruik genomen. Wel moet nog de verdere inrichting worden afgerond in de eerste maanden van 2026. Na afronding volgt de betaling hiervan.

3.9 Transformatiebudget organisatieontwikkeling € 192.423

Uw raad heeft een tijdelijk transformatiebudget organisatieontwikkeling beschikbaar gesteld voor de periode 2025-2027. Met dit budget zijn we in staat om de komende tijd uitvoering te geven aan de organisatieontwikkeling, langs zeven samenhangende sporen. Deze sporen richten zich op het versterken van sturing, het kortcyclisch en planmatig werken, het werken in kleinere herkenbare teams, samenwerking en leiderschap ('hoe doen we het met elkaar?'), goed werkgeverschap en het verbeteren van bedrijfsvoering en dienstverlening (Voor elkaar!). Deze organisatieontwikkeling loopt nog door tot en met 2027.

3.10 Huurvergoeding college De Heemlanden € 21.438

Gedurende een aantal schooljaren heeft college De Heemlanden de bovenruimte van de bibliotheek gehuurd voor het geven van onderwijs. Gelet op de gemeentelijke zorgplicht voor de onderwijshuisvesting ontvangt college De Heemlanden hiervoor een huurvergoeding van de gemeente. Besteding vindt op declaratiebasis plaats. De laatste declaratie is nog niet binnen.

3.11 Waalseweg € -12.932

Vanuit het vastgestelde meerjareninvesteringsplan is het project Waalseweg afgerond. De verantwoording voor het verkrijgen en vaststellen van subsidie wordt nog opgesteld, waarna controle hiervan door de accountant kan plaatsvinden. Omdat deze kosten nog niet bekend zijn worden zowel de baten als de lasten doorgeschoven naar 2026.

4.1 Nog niet begrote incidentele uitgaven, bijvoorbeeld voor inkomsten in 2025 uit de circulaire vanuit het Rijk, die nog inzet vragen in 2026 of latere jaren schuiven we door naar 2026.

4.2 Onderhoud MFA Limes € 50.000

Dit is een bijdrage vanuit derden (onderwijsinstelling). De afspraak is dat we dit in een voorziening storten voor onderhoud. Deze storting is niet gedaan in 2025. Als we dit niet doen komen we in latere jaren tekort.

4.3 Hervormingsagenda jeugd € 1.358.938

Het eenmalige budget Hervormingsagenda Jeugd '23 en '24 is via de septembercirculaire 2025 toegekend. Er is nog niet aan de raad voorgesteld hoe Houten met dit budget wil omgaan. Gezien de grote opgave van Jeugd stellen we voor om het budget via een resultaatbestemming toe te wijzen voor de opgave complexe problematiek. Voor deze groep doen we grote uitgaven binnen Jeugd, maar ook op andere thema's vraagt deze doelgroep inzet en budget. Belangrijker is dat de betrokken gezinnen kampen met zulke problemen dat hun leven daardoor zeer negatief wordt beïnvloed. Voor deze groep is het uitgangspunt uit de Sociale Koers, ongelijk behandelen voor gelijke kansen heel noodzakelijk. We willen het budget als volgt inzetten over de jaren:

2026	€ 278.938
2027	€ 410.000
2028	€ 410.000
2029	€ 260.000
Totaal	€ 1.358.938

4.4 Spreidingswet € 50.315

Middelen vanuit de septembercirculaire 2025 t.b.v. begeleiding bij de opvang van nieuwkomers. De begeleiding is nodig om de doelgroep voor te bereiden op het zelfstandig functioneren in de maatschappij, bijvoorbeeld door middel van participatie- en integratieactiviteiten.

4.5 Wet versterking regie volkshuisvesting € 90.000

Middelen vanuit de decembercirculaire 2025, nodig voor woningbehoefte onderzoek, implementatie software voor nachtregistratie en twee pilots. We willen het budget als volgt inzetten over de jaren:

2026	€ 44.000
2027	€ 43.000
2028	€ 3.000
Totaal	€ 90.000

4.6 Meerkosten Oekraïne sociaal domein € 55.000

Al enkele jaren werkt de gemeente met een organisatie die gespecialiseerd is in mentale gezondheidszorg voor Oekraïners: Avsim (Voorheen United World). Deze organisatie werkt met Oekraïense psychologen en biedt hulp op verzoek. Nieuwste plan is om een programma op te zetten voor Oekraïense jongeren in een samenwerking met de regiogemeenten IJsselstein, Nieuwegein, en Vijfherenlanden. Voorstel is om voor deze twee activiteiten € 25.000 te reserveren en de overige € 30.000 te besteden aan de inzet van leerplicht. Dit in verband met de aandacht voor enkele Oekraïense leerlingen met een hoog schoolverzuim. Dit zijn middelen uit de decembercirculaire 2025.

4.7 Implementatie participatiewet in balans € 51.817

De participatiewet in Balans wordt gefaseerd geïmplementeerd. Enerzijds betreft het veranderingen rondom het inkomensdeel. Anderzijds beoogt de verandering in de wet een transitie naar meer mensgericht werken. In het zogenaamde spoor 3 van de implementatie van deze wet, moeten initiatieven worden ingezet om de vakkundigheid van professionals in de uitvoering te versterken. Dit zodat zij voldoende handvatten hebben om volgens de bedoeling van de nieuwe wetgeving te werken en beweging richting vertrouwen eenvoud en de menselijke maat te ondersteunen. Hiervoor zijn door het Rijk middelen toegekend. De inzet van deze middelen zal in 2026 verder worden uitgewerkt en worden benut, naast de ontwikkelingen in de ingezette sporen 1 en 2 die de wet beoogt. Het werken volgens de bedoeling zoals de wetgever beoogt, vraagt om andere vaardigheden en andere ziens- en werkwijzen. Met de gereserveerde middelen zullen we de collega's in de uitvoering verder trainen. In 2025 is hiertoe een aanzet gemaakt met de Combo-methodiek. In 2026 zal hier verder op ingezet worden. Dit zijn middelen uit de septembercirculaire 2025.

4.8 Participatie (loonkostensubsidie beschut werk) € 51.754

De middelen uit de septembercirculaire 2025 worden in 2026 besteed in het kader van expeditie menskracht voor het vinden van betrokken werkgevers, organisaties om invulling te geven aan de route naar werk.

5.1 Voortzetting beleid specifieke aandachtsgroepen

Het is een opdracht vanuit de raad om uitvoering te geven aan motie 75. We hebben hiervoor een projectorganisatie ingericht. Op korte termijn hebben een probleem voor het huisvesten van specifieke aandachtsgroepen. De middelen (ontvangen vanuit het Rijk) om het beleid uit te voeren hebben we niet volledig besteed en hoeven we niet terug te betalen.

6.1 Voorbereiding uitvoering CMK hiervoor reserveren we middelen via gebiedsfondsen

In mei 2025 heeft de raad de gebiedsvisie voor het CMK-gebied vastgesteld. Het CMK vervult een belangrijke schakel tussen het bestaande centrum, omliggende woongebieden en de hoofdontsluitingsstructuren. Een kernambitie binnen CMK is de toevoeging van circa 2.000 woningen. Binnenstedelijke verdichting draagt bij aan het vergroten van het woningaanbod, het versterken van het voorzieningenniveau en het vergroten van de levendigheid in het gebied.

Het CMK-project bevindt zich momenteel in de voorbereidingsfase, waarin de haalbaarheid van verschillende ontwikkelingsscenario's wordt verkend. De uiteindelijke omvang van de investeringsopgave hangt af van verschillende bestuurlijke keuzes, zoals de mate van verdichting, bouwhoogtes, woningmix, fasering en de integratie van voorzieningen.

Een deel van de dekking kan worden gerealiseerd via private partijen, intentie- en anterieure overeenkomsten en (provinciale) subsidies. Er wordt actief gewerkt aan het creëren van dekking vanuit derden, waarbij opbrengsten worden gebundeld in een gebiedsfonds. Gebiedsfondsen kunnen helpen bij het structureren van investeringen, het verminderen van de druk op de gemeentebegroting en het borgen van prioriteiten binnen CMK. Het voorstel voor de oprichting van de gebiedsfondsen wordt richting de zomer aan de raad voorgelegd.

6.a.1 Aanvraag subsidie Realisatiestimulans ter voorbereiding op de uitvoering CMK

Om de uitvoering van CMK mogelijk te maken is in 2026 een subsidieaanvraag gedaan voor de Realisatiestimulans. Met deze subsidie krijgt de gemeente de kans eerdere bijdragen uit de algemene middelen te compenseren of een bestemmingsreserve aan te leggen voor toekomstige tekorten. Het volledige bedrag van € 2,2 miljoen is in de jaarrekening 2025 als bate opgenomen, vanwege een uitspraak van de commissie BBV d.d. 23 maart 2026. In de loop van het jaar wordt een bestedingsplan gebiedsfondsen Centrum/Molenzoom/Koppeling (CMK) gemaakt voor o.a. de aanwending van deze subsidie en aan de raad voorgelegd ter besluitvorming.

6.b.1 Voorbereiding uitvoering openbaar gebied CMK (Het Rond)

Het noordelijke deel van winkelcentrum Het Rond is een deelgebied van het centrum waar we nadrukkelijk aandacht voor hebben in het kader van de revitaliserings- en transformatieopgave in het centrum. Met de al jaren toenemende winkelleegstand in dit deelgebied is de urgentie om aan de slag te gaan, groot. Om dit mogelijk te maken worden voorbereidingen getroffen. Halverwege 2024 is hiervoor ook subsidie aangevraagd en € 2,3 miljoen toegezegd. Tegelijkertijd is ook een eigen bijdrage onderdeel van deze opgave. Hiervoor zijn aanvullende middelen nodig van € 2,5 miljoen. In de loop van het jaar wordt een bestedingsplan gebiedsfondsen Centrum/Molenzoom/Koppeling (CMK) gemaakt voor de aanwending van o.a. deze subsidie en de aanvullende middelen en aan de raad voorgelegd ter besluitvorming.

7.1 Niet benutte kredieten blijven in principe niet langer dan twee jaar openstaan.

De 'Notitie investeringen, waardering en afschrijving' schrijft voor dat niet-benutte kredieten in principe niet langer dan twee jaar na aanvraag openstaan. Voor verlenging van deze periode is aanvullende besluitvorming nodig door het college. Gezien de omvang van het bedrag (€ 9.041.505), wordt dit ook aan de raad voorgesteld. Het gaat voor een deel om kredieten die geruime tijd beschikbaar zijn gesteld, zie bijlage 3. De voorbereidingstijd is langer dan verwacht. Het is noodzakelijk dat deze kredieten langer beschikbaar worden gesteld voor de dekking van de uitvoering. Tot slot is er een aantal niet-benutte kredieten met een relatief geringe omvang, waarvan het langer beschikbaar stellen noodzakelijk is voor de dekking van de laatste termijnfacturen.

8. De geactualiseerde grondexploitaties dienen door de raad vastgesteld te worden.

Dit is een bevoegdheid van de raad.

Kanttekeningen

1.1 *De jaarstukken worden hierbij gepresenteerd onder voorbehoud van het verkrijgen van een goedkeurende controleverklaring van de accountant.*

De accountantscontrole van de jaarrekeningen van zowel de gemeente Houten als de RBL zijn namelijk nog niet afgerond (tijdens het versturen van het raadsvoorstel aan de raad).

3.1 *Bij het niet doorschuiven van de middelen, is er geen dekking voor de projecten die nog opgepakt en/of afgerond moeten worden.*

4.1 *De ontvangen middelen uit de circulaire van het Rijk zijn in de basis niet geoormerkt. Gemeenten mogen zelf bepalen waaraan ze dit besteden.*

In dit voorstel volgen we de bestendige gedragslijn van de gemeente Houten, door het wel toe te kennen aan het beleid waarvoor het ontvangen is. Voor inzet van deze middelen is wel een raadsbesluit nodig (in dit geval doen we dat via de jaarstukken).

6.1 *De realisatiestimulans vanuit de specifieke uitkering is in de basis niet geoormerkt. Gemeenten mogen zelf bepalen waaraan ze deze middelen besteden.*

In dit voorstel volgen we het doel van het Rijk, namelijk de bouw van betaalbare woningen te versnellen en financieel haalbaar te maken en daarmee in te zetten voor het beleid waarvoor het ontvangen is. Voor inzet van deze specifieke middelen is wel een raadsbesluit voor de instelling van de gebiedsfondsen nodig (nog apart voor te leggen).

Participatie

Niet van toepassing.

Financiën en formatie

De opbouw van het resultaat is hieronder zichtbaar. Tabel 1 Rekeningresultaat 2025 geeft de opbouw van het resultaat weer en tabel 2 Rekeningresultaat 2025 per programma geeft op hoofdlijnen een beeld van de verschillen tussen de begroting en het resultaat.

Tabel 1: Rekeningresultaat 2025

(Bedragen x €1000)

Financieel resultaat	Rekening 2024	Begroting 2025 na Wijziging	Rekening 2025	Afwijking 2025
Lasten	137.473	166.648	149.098	17.550
Baten	146.229	159.600	157.451	-2.149
Gerealiseerd totaalsaldo van baten en lasten	8.756	-7.048	8.353	15.401
Toevoeging aan reserves	14.067	8.988	9.742	-754
Onttrekking aan reserves	9.549	16.482	13.201	-3.282
Saldo mutaties reserves	-4.518	7.495	3.459	-4.036
Gerealiseerd resultaat	4.238	446	11.812	11.365

Tabel 2: Rekeningresultaat 2025 per programma

(Bedragen x
€1000)

Programma	begroting 2025 saldo	Rekening 2025 saldo	Afwijking 2025	
Voor en met inwoners	5.286	5.708	-422	N
Samen leven	60.717	56.981	3.736	V
Duurzame leefomgeving	11.857	11.353	504	V
Goede bereikbaarheid	4.979	5.036	-57	N
Integrale veiligheid	3.572	1.009	2.563	V
Algemene dekkingsmiddelen	-86.857	-91.899	5.042	V
Totaal	-446	-11.812	11.365	V

(+ voordeel/- nadeel)

In het jaarverslag is in het onderdeel Wat heeft het gekost? Per programma het resultaat toegelicht. Deze toelichting is ook te vinden onder de staat van baten en lasten in de jaarrekening.

Bij beslispoint 3 stellen we een aantal budgetoverhevelingen voor een bedrag van € 1,2 mln. van 2025 naar 2026 voor. Hieronder een totaaloverzicht.

Tabel 3: Resumé budgetoverhevelingen 2025		
	Omschrijving	Bedrag
1.	Aanpassing bestaande ruimtes voor opvang Oekraïners	€ 202.000
2.	Ontwikkelperspectief Kromme Rijn Linie Landschap	€ 309.000
3.	Doorontwikkeling financiële functie	€ 300.000
4.	Opvang Oekraïne lokatie Zijdemos aanpassing dak, lichtkoepels	€ 70.000
5.	Jongerencentrum Enter	€ 34.527
6.	Migratiekosten Asacloud	€ 74.373
7.	Conversie Afas	€ 31.850
8.	Transformatiebudget organisatieontwikkeling	€ 192.423
9.	Huurvergoeding college De Heemlanden	€ 21.438
10.	Waalseweg, afronding in 2026	€ -12.932
	Totaal budgetoverhevelingen	€ 1.222.679

Hieronder een specificatie van de voorstellen bij de beslispointen 4 (nr. 1 t/m 7 in tabel 4), 5 (nr. 8 in tabel 4) en 6 (nr. 9 in tabel 4). Voor beslispoint 6 volgt nog een apart raadsvoorstel voor de zomer voordat de middelen echt ter beschikking gesteld kunnen worden.

Tabel 4: voorstel resultaatbestemming 2025		
	Omschrijving	Bedrag
1.	Er is een onderhoudsplan voor MFA Limes gemaakt, maar effect is niet meegenomen in de begroting 2025 a.g.v. voorstel over het onderhoudsbeleid gemeentelijke gebouwen (zaaknummer 831197, college 11-3-25 en raad 24-4-2025).	€ 50.000
2.	Hervormingsagenda jeugd (septembercirculaire 2025)	€ 1.358.938
3.	Spreadingswet (septembercirculaire 2025)	€ 50.315
4.	Wet versterking regie volkshuisvesting (inc. uitvoeringslasten) (decembercirculaire 2025)	€ 90.000
5.	Meerkosten Oekraïne Sociaal Domein (decembercirculaire 2025)	€ 55.000
6.	Implementatie Participatiewet in balans (septembercirculaire 2025)	€ 51.817
7.	Participatie (loonkostensubsidie beschut werk), (septembercirculaire 2025)	€ 51.754
8.	Opgaven Visie nieuwkomers, uitvoering Spreadingswet en (her)huisvesting Oekraïners en anderen	€ 1.427.600
9.	Reservering CMK	€ 4.700.000
	Totaal voorstel resultaatbestemming	€ 7.835.425

Indien alle beslispointen overgenomen worden, dan ziet het resultaat na bestemming er als volgt uit.

Rekeningresultaat 2025	bedrag x €1000,-
Resultaat 2025 vóór bestemming	11.812
Voorgestelde budgetoverhevelingen JR 2025	1.227
Restant resultaat 2025	10.585
Resultaatbestemmingsvoorstellen	7.835
Resultaat na bestemming	2.750

Het resultaat na bestemming is wat “overblijft” in de algemene reserve.

Communicatie

De jaarstukken 2025 en een infographic van de jaarstukken 2025 publiceren we online op de website [Begroting en jaarrekening | Gemeente Houten](#)

Voortgang

1. De jaarstukken worden aangeboden onder voorbehoud van (vaststelling door de raad vindt pas plaats nadat de controleverklaring beschikbaar is):

- a. (Tijdige) afronding van de accountantscontrole die mogelijk tot correcties kan leiden;
- b. Het verkrijgen van een goedkeurende controleverklaring.

2. Het college zendt de vastgestelde jaarrekening en het jaarverslag incl. controleverklaring, binnen twee weken na vaststelling door de raad, maar in ieder geval vóór 15 juli aan Gedeputeerde Staten.

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. Jaarstukken 2025.
- 2. Grondexploitatie Houten 2025 (GEHEIM).
- 3. Overzicht beschikbaar blijvende kredieten 2025.
- 4. Controleverklaring accountant (nazending)

Verantwoordelijke portefeuillehouders college

1e PoHo: Daan Vermeulen

2e PoHo:

Raadsbesluit

Voorstelnummer: 795289



Onderwerp

Jaarstukken 2025

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 jaarstukken 2025 vast te stellen (zie bijlage 1);
2. Het jaarrekeningsaldo 2025 ad € 11.811.599 in de algemene reserve te storten;
3. € 1.222.679 in de bestemmingsreserve Overlopende posten te storten en te onttrekken ten behoeve van in 2026 uit te voeren projecten die in 2025 gepland waren, en de storting in de bestemmingsreserve te dekken door een onttrekking uit de algemene reserve;
4. € 1.707.825 in de bestemmingsreserve Overlopende posten te storten en te onttrekken ten behoeve van de uitvoering van onderhoud MFA Limes, hervormingsagenda jeugd, spreidingswet, wet versterking regie volkshuisvesting, meerkosten Oekraïne sociaal domein, implementatie participatiewet in balans en participatie, en de storting in de bestemmingsreserve te dekken door een onttrekking uit de algemene reserve;
5. € 1.427.000 in de bestemmingsreserve Overlopende posten te storten en te onttrekken ten behoeve van de uitvoering van de opgave visie nieuwkomers, uitvoering spreidingswet en (her)huisvesting Oekraïners en anderen, en de storting in de bestemmingsreserve te dekken door een onttrekking uit de algemene reserve;
- 6.c € 2.200.000 (aan nog te ontvangen subsidie Realisatiestimulans Woningbouw) in de bestemmingsreserve Overlopende posten te storten ten behoeve van de ontwikkeling van CMK en te onttrekken na vaststelling van een raadsvoorstel hiertoe met bestedingsplan, en de storting in de bestemmingsreserve te dekken door een onttrekking uit de algemene reserve;
- 6.d € 2.500.000 in de bestemmingsreserve Overlopende posten te storten ten behoeve van de ontwikkeling van CMK (Het Rond) en te onttrekken na vaststelling van een raadsvoorstel hiertoe met bestedingsplan, en de storting in de bestemmingsreserve te dekken door een onttrekking uit de algemene reserve;
7. (Restant)kredieten met een omvang van € 8.795.113, over te hevelen naar 2026;
8. De geactualiseerde grondexploitaties vast te stellen.

Dit is besloten in de openbare vergadering van de raad op 14 juli 2026.

De raad van de gemeente Houten,

De griffier a.i.,

{{?esl:Signer2:Capture:size(200,100)}}

de voorzitter,

{{?esl:Signer1:Capture:size(200,100)}}

M.A.J.R. Hermans

H.C. Heerschop