

Jaarstukken 2024

Inhoudsopgave

Bestuurlijke beschouwingen 2024	5
JAARVERSLAG	14
Programma Voor en met Inwoners	15
Deelprogramma Inwonersparticipatie	17
Deelprogramma Dienstverlening	21
Programma Samen Leven	24
Deelprogramma Gezondheid	27
Deelprogramma Saamhorigheid	29
Deelprogramma Leren en Werken	31
Deelprogramma Thuis	34
Programma Duurzame leefomgeving	41
Deelprogramma Wonen	43
Deelprogramma Commerciële voorzieningen	45
Deelprogramma Leefomgeving	47
Deelprogramma Gebiedsontwikkeling	51
Deelprogramma Duurzaamheid & energietransitie	53
Deelprogramma Landschap en recreatie	58
Deelprogramma Cultuurhistorie en archeologie	61
Programma Goede bereikbaarheid	66
Deelprogramma Mobiliteitsbeleid	68
Deelprogramma Autoverkeer	69
Deelprogramma Fietsverkeer	72
Deelprogramma Openbaar vervoer	73
Deelprogramma Verkeersveiligheid	74
Programma Integrale veiligheid	78
Deelprogramma Sociale Veiligheid	80
Deelprogramma Jeugd en veiligheid	82
Deelprogramma Fysieke veiligheid	84
Deelprogramma Georganiseerde ondermijnende criminaliteit	86
Deelprogramma Digitale veiligheid	88
Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie	91
Paragrafen	96
Paragraaf Lokale heffingen	97
Paragraaf Weerstandvermogen en risicobeheersing	100
Paragraaf Grondbeleid	109
Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	112
Paragraaf Financiering	120
Paragraaf Bedrijfsvoering	125
Paragraaf Global Goals	136
Paragraaf Verbonden partijen	138
Paragraaf WOO	163
JAARREKENING	164
Uitgangspunten financiële verslaglegging	165
Balans per 31 december	170
Balans per 31 december 2024	171
Toelichting op de balans	173
Staat van baten en lasten per programma	212
Toelichting op staat van baten en lasten per programma	214
Baten en lasten op taakveld BBV / programma	224
Wet normering topinkomens	227
Incidentele Baten en lasten	231
Overzicht van beoogde structurele dotaties en onttrekkingen aan reserves	236
SISA	237

Rechtmatigheidsverantwoording	277
Controleverklaring	282
<u>Bijlagen</u>	<u>283</u>
<u>Collegeprogramma activiteiten</u>	<u>284</u>

Voorwoord

Voor u liggen de Jaarstukken 2024. Met de jaarstukken legt de gemeente verantwoording af over de behaalde resultaten en de besteding van de middelen over het gevoerde beleid in 2024. Hiermee biedt de gemeente inzicht hoe het geld vorig jaar is besteed.

Leeswijzer

De *bestuurlijke beschouwingen* bestaan uit een analyse van bereikte resultaten en een toelichting op het rekeningresultaat.

In het *jaarverslag* wordt de verantwoording uitgewerkt voor de vijf programma's. Op deelprogrammaniveau worden de eerste twee W-vragen 'Wat hebben we bereikt?' en 'Wat hebben we daarvoor gedaan?' beantwoord. In de (deel)programma's zijn ook de indicatoren opgenomen.

Over de voortgang van de activiteiten uit het collegeprogramma wordt gerapporteerd middels gekleurde bolletjes:



= de voortgang van de activiteit loopt op schema



= de voortgang van de activiteit loopt achter op schema



= de activiteit is nog niet gestart

Bij activiteiten die achterlopen op schema of nog niet gestart zijn, is een toelichting opgenomen. In de bijlage zijn de activiteiten op programmaniveau opgenomen.

Op programmaniveau wordt de derde W-vraag 'Wat heeft het gekost?' beantwoord. Daarbij is een analyse van verschillen ten opzichte van de begroting opgenomen.

Als zesde is het verplichte programma *Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie* opgenomen met de lokale heffingen, de uitkeringen uit het gemeentefonds en de overhead.

De verantwoording van de *paragrafen* bestaat uit negen onderdelen. Iedere paragraaf belicht vanuit een bepaald bedrijfsmatig aspect de resultaten en analyse daarvan voor het jaar 2024.

De *jaarrekening* bevat de financiële verantwoording, beginnend met de financiële uitgangspunten, zoals wettelijke bepalingen en waarderingsgrondslagen. Bij de staat van baten en lasten is een financiële analyse op hoofdlijnen opgenomen.

We kijken met trots terug op de resultaten die we met en voor de samenleving hebben bereikt. In het vervolg van deze jaarrekening leest u welke resultaten we hebben behaald. We kijken er naar uit om deze weg volgend jaar voort te zetten. Zo blijven we samen met inwoners bouwen aan een toekomstbestendig Houten!

We zien de behandeling van de jaarstukken in een constructieve discussie tegemoet.

Waarnemend burgemeester en wethouders van Houten,

de gemeentesecretaris,

de waarnemend burgemeester,

R. van Netten

H.C. Heerschop

Bestuurlijke beschouwingen 2024

2024 was een bewogen jaar, zowel binnen als buiten het gemeentehuis. Intern was er bestuurlijke onrust, wat leidde tot de instelling van een onderzoek. Inmiddels is de nieuwe directie voortvarend aan het werk en wordt er hard gewerkt aan de verdere ontwikkeling van de organisatie. Het college betreurt de bedreiging van de burgemeester naar aanleiding van de Houten Hub. De zorgwekkende trend van maatschappelijke verharding werd voor het eerst op deze manier voelbaar in Houten. Wat betreft beleid kunnen we met trots terugkijken op enkele belangrijke ontwikkelingen en prestaties. Tegelijkertijd moeten we erkennen dat er nog steeds veel uitdagingen zijn en dat niet alles zo vlot verloopt als gewenst.

Een belangrijke mijlpaal was de vaststelling van de Agenda Buitengebied, een product van vruchtbare samenwerking met de Houtense inwoners. Het college is tevreden over het proces en verheugd over de vaststelling van de Agenda Buitengebied. Een andere uitdaging waarvoor we het afgelopen jaar intensief met de Houtenaren in gesprek zijn gegaan, is het ravijnjaar. Onder de naam "Ronde van Houten" heeft er veel participatie plaatsgevonden. Het resultaat hiervan is het Houtens Begrotingsadvies, dat ook met uw raad is gedeeld. Het college kijkt hier ook met voldoening op terug. Het was een intensief proces, waarin we op verschillende niveaus constructieve gesprekken hebben gevoerd met Houtenaren.

Wat betreft woningbouw is er nog veel werk te verrichten, maar we zien dat er al aanzienlijke vooruitgang is geboekt. Zo is de vergunning verleend voor de bouw van 234 betaalbare appartementen voor Houtense jongeren aan de Kromme Schaft 3. Ook voor de woningbouw in onze kernen 't Goy en Schalkwijk zijn vorderingen gemaakt. Er is met veel energie gewerkt aan de gebiedsvisies CMK en er heeft intensieve participatie plaatsgevonden voor Houten-Oost. Deze vormen belangrijke bijdragen aan het woningaanbod. Daar staat tegenover dat de vraag naar woningen nog steeds hoog is, wat de uitdaging niet kleiner maakt. Ook moeten we erkennen dat we op het gebied van volkshuisvesting niet alles hebben kunnen realiseren in 2024. Toch kijkt het college terug op een jaar waarin er veel energie is gestoken in dit dossier en waarin serieuze vooruitgang is geboekt.

Op het gebied van onderwijs en cultuur is er ook veel gebeurd. Zo is het Integraal Huisvestingsplan voor het onderwijs in juli 2024 door de raad aangenomen. Daarnaast is de nieuwbouw van de Van Harte Basisschool opgeleverd als integraal kindcentrum. Cultureel gezien zijn we blij met de oplevering van het tweede balkon in Theater Aan De Slinger. Door deze samenwerking met het theater is er meer ruimte gecreëerd om de exploitatiedoelen te realiseren.

Ook het Burgerberaad Energie werd in 2024 afgerond, en er is opvolging gegeven aan de voorstellen die voortkwamen uit dit traject. De doelstelling om klimaatneutraal te worden werd uitvoerig besproken, en er zijn concrete stappen gezet om die ambitie te realiseren. Het college kijkt met voldoening terug op dit participatietraject, waarin een belangrijk onderwerp werd besproken met onze inwoners en waar daadwerkelijk iets mee is gedaan. Dit is één van de stappen die we hebben gezet om Houten voor te bereiden op een duurzame toekomst. Duurzame mobiliteit speelt hierbij een sleutelrol. Het college is dan ook erg trots dat Houten opnieuw is uitgeroepen tot de beste fietsgemeente van Nederland. Dit is een mooie erkenning voor het werk dat is verzet om de stad aantrekkelijk te maken en te houden voor fietsers.

In het sociaal domein is er het afgelopen jaar ook veel gebeurd. We zijn met onze partners actief aan de slag gegaan om armoede te verminderen en te voorkomen. Samen met de WIL hebben we de eerste stappen gezet om de alleenverdienersproblematiek aan te pakken. Ook hebben we Houtense ondernemers ondersteund via Ondernemer Centraal. We zien dat onze inspanningen effect sorteren. Zo horen we positieve reacties over de ontwikkelingen bij de WIL, waar bijvoorbeeld de doorlooptijden zijn verkort door verbetertrajecten. Tegelijkertijd zijn er ook zorgen, zoals de stijgende kosten van de jeugdzorg in 2024. Dit is een trend die al langer gaande is, en Houten is hierin niet uniek.

Al met al kijkt het college terug op een jaar waarin er veel is gebeurd, zowel binnen als buiten het gemeentehuis. De nieuwe directie is met enthousiasme gestart, en de ambtelijke organisatie heeft elke dag hard gewerkt voor Houten. We zijn veel op straat en in zalen geweest, in gesprek met onze inwoners over de uitdagingen en hoe we die kunnen aanpakken. Er zijn op verschillende belangrijke dossiers vooruitgangen geboekt en de gemeente Houten is opnieuw een stukje mooier geworden.

Inhoudelijke resultaten van de programma's

De tabel hieronder geeft de voortgang van de collegeactiviteiten op programmaniveau weer.

Programma			
Voor en met inwoners	10	1	0
Samen Leven	52	4	2
Duurzame leefomgeving	84	14	3
Goede bereikbaarheid	33	4	0
Integrale veiligheid	22	1	2

Programma Voor en met Inwoners

In het programma 'Voor en met Inwoners' gaat het om de mate waarin en de wijze waarop de gemeente de behoeften van Houtense inwoners signaleert, onderzoekt en vertaalt naar passend beleid en hoe de (digitale) dienstverlening op een eigentijdse en persoonlijke wijze wordt uitgevoerd.

Als gemeentebestuur willen we het vertrouwen tussen inwoner en overheid blijven verbeteren. Al langer stond de ambtelijk bestuurlijke samenwerking onder druk. In 2024 is na een interpellatiedebat een integriteitsonderzoek gestart naar die samenwerking. De berichtgeving in de media over het onderzoek heeft waarschijnlijk geen positief effect op het vertrouwen in het gemeentebestuur. De kosten van het onderzoek zijn opgenomen in de tweede bestuursrapportage en in deze jaarrekening.

In 2024 hebben we tegelijkertijd volop gewerkt aan de inwonersparticipatie. Op tal van onderwerpen en manieren werd het gesprek gevoerd met inwoners, organisaties en bedrijven. Dit heeft heel veel inzichten opgebracht en tot betere besluiten geleid. Van de ervaringen leren en verbeteren we continu. We werken op die manier samen naar een nieuwe visie op participatie.

In de dienstverlening hebben we de verwachte paspoortpiek met voldoende maatregelen het hoofd kunnen bieden. Ook was de dienstverlening via onze overige contactkanalen goed op orde. De Europese verkiezingen zijn goed verlopen en we scoren hoog op onze kwaliteitsprocessen van de Basisregistratie personen.

Programma Samen leven

Doelstelling programmabegroting 2024: *Iedere inwoner in Houten doet mee, wordt gezien en gehoord. Hierbij kijken we naar wat voor een inwoner mogelijk is. Als het nodig is ondersteunen we. Hierover maken we dan afspraken. Zo kan ieder zich op zijn of haar manier ontwikkelen en inzetten.*

Houten is sterk in de onderlinge sociale samenhang. Ook dit jaar zien we dat inwoners en organisaties allerlei activiteiten organiseren. Vanuit het nieuwe Inwonersfonds zijn bijvoorbeeld 55 initiatieven georganiseerd en er zijn 22 culturele activiteiten voor een brede doelgroep gedaan, zoals Creatief op leeftijd en de Kunstfietsdagen. We zijn gestart met Houten Samen waar inwoners met hun idee om advies en ondersteuning kunnen komen.

Daarnaast zien we een sterke beweging richting informele ondersteuning waar veel partners hun rol pakken. Voor ouders die gaan scheiden zijn er vanuit de Relatie- en scheidingsdesk meerdere mogelijkheden om hulp te krijgen, voor ouderen is gewerkt vanuit de ouderenagenda aan o.a. het faciliteren van inwoner-initiatieven, ketenaanpak valpreventie en activiteiten van het Sportpunt voor 50-plussers. Door de inzet van welzijnsconsulenten is er veel doorverwezen naar het brede welzijnsveld.

Om inwoners te ondersteunen werkten we met meerdere partners (Van Houten&co, Sociaal Team, de Houtense werktafel, de bibliotheek en de WIL) in het Sociaal Plein samen. Het Sociaal Plein biedt een laagdrempelige toegang waar integraal gekeken kan worden naar de vraag van de inwoners. Het is een open inloopspreekuur voor vragen op het gebied van welzijn, zorg, wonen, werk en geldzaken. Inwoners kunnen er terecht voor informatie en advies en om de weg te vinden naar de juiste hulp. Indien mogelijk wordt men ter plekke direct geholpen. Indien nodig wordt de inwoner (warm) doorverwezen naar de juiste hulp. In 2024 waren er 377 bezoekers. Van de vragen werd ongeveer 65 % ter plekke opgelost en werd ongeveer 35 % doorverwezen.

Via de Ronde van Houten is opgehaald hoe men kijkt naar de Sociale Koers van Houten voor de aankomende jaren. Dit gebeurde parallel aan de gesprekken over de bezuinigingen. Vanuit deze brede inventarisatie zal in 2025 een herijkte Sociale Koers worden voorgelegd aan de gemeenteraad.

Programma Duurzame leefomgeving

Doelstelling programmabegroting 2024: *Mensen wonen, werken, leren, ontwikkelen en ontspannen in een omgeving die levensloopbestendig is. Daarbij gaan wij verantwoord om met middelen.*

Houten is een gemeente waar veel mensen willen wonen. Samen met onze partners werken we daarom aan de ruimtelijke opgaven, waarbij er gelijktijdig uitvoering wordt gegeven aan onze Woonvisie 2021-2030.

- In 2024 zijn er in Houten 218 woningen toegevoegd, waarvan 190 gelijkvloerse appartementen en 28 eengezinswoningen.
- We hebben in 2024 66% betaalbare woningen opgeleverd, waarvan 26 sociale huurwoningen
- We hebben gewerkt aan de gebiedsvisies voor Centrum, Molenzoom en de Koppeling en voor Oost, die in 2025 worden afgerond.
- Voor de opgaven van het centrum is er vanuit de regeling Impuls Aanpak Centrum gebieden een mooie subsidie van ongeveer 2 miljoen euro binnengehaald.
- De Agenda Buitengebied is vastgesteld. Deze Agenda bevat een perspectief voor het buitengebied, wat een mooie en gedragen richting geeft voor de toekomst.

De visies en de Agenda Buitengebied dienen als input voor de Omgevingsvisie. In 2024 is er gewerkt aan de eerste fase van de Omgevingsvisie, het omgevingspalet.

Voor Castellum geldt dat het plein Piazza in 2024 een nieuwe, frisse, groene uitstraling heeft gekregen, waarbij tevens fietsparkeervoorzieningen zijn toegevoegd.

Vanuit duurzaamheid hebben we aan diverse ambities gewerkt

- In 2024 werd in de wijk De Polders het proces gestart om inwoners te betrekken bij de keuze voor een duurzaam warmtealternatief.
- Om de uitvoering van de transitievisie warmte te versnellen en meer inwoners te ontzorgen bij het verduurzamen van hun woning, wordt naast samenwerking met lokale partijen ook de kracht van regionale samenwerking benut. De lokale aanpak ging ook door, waarbij met behulp van de Fixbrigade en EnergieRijk Houten 103 woningen zijn verduurzaamd met kleine energiebesparende maatregelen.
- Ook op de aanbodzijde van duurzame energie zijn in 2024 stappen gezet, zo werd afgelopen jaar zonnenveld Van Dijk gebouwd. Het zonnenveld van Oosterlaak kon als gevolg van netcongestie niet worden gebouwd in 2024.
- Op het gebied van circulariteit is in 2024 het actieplan Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeven & Inkopen (MVOI) in uitvoering genomen. Een concreet resultaat hiervan was de inkoop van de Fairphone voor (nieuwe) medewerkers. Het huishoudelijk afval contract met de huidige inzamelaar loopt in 2026 af, wat de reden was om in 2024 Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN) te vragen een proces voor toetreding van onze gemeente op te starten, zodat de gescheiden afvalinzameling vanaf 2027 gewaarborgd is.

Het beheer en onderhoud van de openbare ruimte is uitgevoerd volgens het vastgestelde beeldkwaliteitskader. Voor het thema Groen en biodiversiteit is samen met de Klankbordgroep biodiversiteit (KBG) het uitvoeringsplan 2024 gerealiseerd. Er is een begin gemaakt met de vertaling van de "kansenkaart" uit de visie groen en biodiversiteit in een meerjarenplan met concrete acties voor de komende jaren. Ook is extra aandacht geweest voor 103 bewoners initiatieven in 2024. In veel gevallen betrof het de omzetting van verharding naar groen. Er zijn 82 zelfbeheerovereenkomsten ondertekend. Naar aanleiding van een motie van de raad was er in 2024 een boomspiegelactie. Bewoners hebben daarbij 71 boomspiegels in zelfbeheer genomen.

In regionaal verband hebben we op het gebied van landschap een samenwerkingsovereenkomst getekend voor het Kromme Rijn Linielandschap om te komen tot een goede gebiedsgerichte samenwerking voor dit pilot-gebied vanuit Groen Groeit Mee. Verder is 2024 een nieuwe samenwerkingsovereenkomst Groenblauwe Dooradering afgesloten waarbij naast houtige

landschapselementen ook meer ingezet gaat worden op water gerelateerde landschapselementen (zoals natuurvriendelijke oevers). In relatie met Agenda Buitengebied en de samenwerking in het Kromme Rijn Linielandschap is onderzocht en geïnterpreteerd welke mogelijkheden er zijn voor recreatie in het buitengebied van Houten.

We hebben in 2024 het uitvoeringsprogramma van de Visie Cultureel erfgoed gevolgd, met speciale aandacht voor het behoud en beheer van het gemeentelijke erfgoed. Ter voorbereiding op de inwerkingtreding van de Omgevingswet is de Commissie Ruimtelijke Kwaliteit opgericht. Daarbij zijn 2 nieuwe leden geworven met kennis op het gebied van kunst- of architectuurhistorie en van (lokaal en regionaal) historisch landschap.

Programma Goede bereikbaarheid

Doelstelling programmabegroting 2024: *We zorgen voor goede bereikbaarheid van, naar en in de gemeente Houten. Dat geldt voor alle vormen van vervoer, met de fiets, lopend, het openbaar vervoer en de auto.*

We hebben de fietsveiligheid op de Waalseweg verbeterd om ook in het buitengebied een veilige fietsomgeving te bieden. Dit is gedaan door fietsers een duidelijkere plek op de weg te bieden, een schoolzone aan te leggen en snelheidsremmende maatregelen te nemen. Daarnaast is de capaciteit voor fietsparkeren in houten Castellum flink toegenomen, waardoor er meer ruimte is om je fiets te stallen. Tegelijkertijd is er in beide fietstransferia een opruimactie gedaan van fietsen die te lang geparkeerd stonden. Zo houden we voldoende stallingsruimte vrij voor dagelijkse gebruikers.

Ook in het beheer en onderhoud is er veel gebeurd, zo zijn twee houten bruggen vervangen, de meeste verkeerslichten vernieuwd en 52.500 m2 aan elementenverharding met een (ongewenst slecht) D-niveau hersteld. Daarnaast zijn er 26 laadpalen voor elektrisch rijden geplaatst.

Verder is ingezet op het verbeteren van de verkeersveiligheid. Zo zijn na (ernstige) ongevallen zijn de locaties in met de politie bekeken en met VVN en de Fietsersbond besproken. Waar nodig heeft dit geleid tot aanpassingen aan de situatie ter plekke.

Om ook in de toekomst een goede bereikbaarheid van Houten te borgen is in 2024 een nieuw verkeersmodel ontwikkeld en hebben wij onze inbreng geleverd in diverse regionale aangelegenheden van de U10 en de ontwikkeling van de Rijkswegen. De regionale busverbindingen in beheer bij de provincie zijn verbeterd, het vervoersaanbod is weer bijna terug op niveau van 2019.

Programma Integrale veiligheid

Doelstelling programmabegroting 2024: *'Een veilige gemeente, een gezamenlijke verantwoordelijkheid'. Mensen wonen en werken in een omgeving die veilig is én waarin mensen zich ook veilig voelen.*

Onze algemene visie is dat “de gemeente Houten op het gebied van veiligheid streeft naar een gemeente waarin inwoners zich veilig voelen, waar criminaliteit en overlast beperkt blijven en waar de alertheid, weerbaarheid en zelfredzaamheid wordt versterkt om zo effectief om te gaan met mogelijke veiligheidsrisico's en noodsituaties”.

Onze missie is: “Een veilige gemeente, een gezamenlijke verantwoordelijkheid”. Mensen wonen en werken in een omgeving die veilig is én waarin mensen zich ook veilig voelen.

Onze strategische doelstelling is dat deze collegeperiode de hoge veiligheidsbeleving wordt behouden, de geregistreerde criminaliteit afneemt en de alertheid, de weerbaarheid en zelfredzaamheid van inwoners en ondernemers wordt versterkt.

Het programma Integrale veiligheid is opgedeeld in vijf veiligheidsvelden met daarin verschillende thema's. De prioriteiten zijn bepaald op basis van de criminaliteitscijfers van de politie, maatschappelijke trends en ontwikkelingen, de Regionale Veiligheidsstrategie 2023-2026, bestuurlijke agenda Veiligheidsregio Utrecht (VRU), input van onze ketenpartners (politie, RIEC-MN, Openbaar Ministerie, Sociaal Team, woningcorporatie, jongerenwerk, scholen, boa's, de VRU etc.), ons huidige

IVP, het coalitieakkoord 2022-2026 en de uitkomst van het (burgerpanel) veiligheidsonderzoek onder inwoners in juni 2023. De uitvoering van deze veiligheidsthema's heeft vanzelfsprekend (in)directe invloed op de capaciteit en inzet van overige vakafdelingen (zoals Boa's) en van onze ketenpartners. Het deelprogramma Jeugd moet in samenhang gezien worden met het integraal jeugdbeleid.

De volgende prioriteiten en deelprogramma's zijn vastgesteld door de raad bij het behandelen van het Integraal Veiligheidsprogramma 2024-2027.

1. Veiligheidsveld Sociale Veiligheid - Behouden maatschappelijke stabiliteit
2. Veiligheidsveld Jeugd en Veiligheid - Effectievere aanpak jeugdoverlast en het voorkomen van jonge aanwas in de (drugs)criminaliteit
3. Veiligheidsveld Fysieke Veiligheid – Verhogen brandveiligheid appartementencomplexen
4. Veiligheidsveld Georganiseerde ondermijnende criminaliteit – Tegengaan georganiseerde ondermijnende criminaliteit
5. Veiligheidsveld Digitale veiligheid – Verhogen alertheid en weerbaarheid inwoners en ondernemers vergroten.

Vanuit het bestaand beleid en de ambities in het collegeprogramma is een set indicatoren opgesteld om het beoogd maatschappelijk effect inzichtelijk te maken.

Rekeningresultaat 2024

De jaarrekening van de gemeente Houten 2024 sluit met een positief rekeningresultaat van € 4.238.098, afgerond € 4.238,- duizend. Dit resultaat is een optelsom van het resultaat van de verschillende programma's, de algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning van de organisatie. Hierin zijn ook de mutaties in de reserves opgenomen, waar de raad al eerder een besluit over heeft genomen.

De 'begroting na wijzigingen' bestaat uit de vastgestelde begroting 2024, de eerste en tweede bestuursrapportage 2024 en effecten van tussentijdse raadsbesluiten. In de bestuursrapportages en betreffende raadsvoorstellen zijn deze bijstellingen toegelicht.

Het verloop van het resultaat 2024, voor en na mutaties in de reserves, is zichtbaar in tabel 1.

Tabel 1: Rekeningresultaat 2024

(Bedragen x €1000)

Financieel resultaat	Rekening 2023	Begroting 2024 na Wijziging	Rekening 2024	Afwijking 2024
Lasten	130.915	155.605	137.473	18.132
Baten	133.227	157.336	146.229	-11.107
Gerealiseerd totaalsaldo van baten en lasten	2.312	1.731	8.756	7.025
Toevoeging aan reserves	9.237	11.707	14.067	-2.360
Onttrekking aan reserves	9.988	11.129	9.549	-1.580
Saldo mutaties reserves	751	-578	-4.518	-3.940
Gerealiseerd resultaat	3.063	1.153	4.238	3.085

Samenstelling en analyse van het resultaat

Het voordelig verschil tussen het saldo van de begroting 2024 ad € 1.153.000 en het resultaat van de jaarrekening 2024 ad € 4.238.000 bedraagt € 3.085.000.

In onderstaande analyse worden de onderwerpen genoemd die het grootste effect hebben op de afwijking tussen het begrote resultaat en het gerealiseerde resultaat op programma- en deelprogrammaniveau. Daarbij worden eventuele verrekeningen tussen programma's en afwijkingen die gecompenseerd worden door lagere of hogere mutaties in de reserves geëlimineerd. Hierdoor kunnen de bedragen in onderstaande analyse afwijken van de gedetailleerde antwoorden op de W-vraag Wat heeft het gekost? in de programma's en toelichting op de staat van baten en lasten in de jaarrekening.

Tabel 2: Afwijkingen

Programma	Deelprogramma	Afwijking (x €1000)
Samen leven		
	Saamhorigheid	1.033
	Leren en werken	-678
Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie		
	Overhead	709
	Overige baten en lasten	-275
	Lokale heffingen	212
Duurzame leefomgeving		
	Duurzaamheid en energietransitie	201
Overige afwijkingen		
Totaal verschil rekeningresultaat t.o.v. begrotingssaldo		3.085

(+ voordeel/- nadeel)

Toelichting

Saamhorigheid

De stichting Sociaal Team laat een positief saldo zien van € 405.000. Door de krapte op de arbeidsmarkt zijn posities bij het Sociaal Team onderbezet geweest wat heeft geleid tot minder gerealiseerde lasten. Daarnaast is er in de begroting geen rekening gehouden met ontvangen ziekengelden van het UWV inzake de wet WAZO (Wet Arbeid en Zorg) en hieraan gekoppeld opnamen van ouderschapsverlof. Tot slot zijn op diverse onderdelen binnen het deelprogramma Saamhorigheid de gerealiseerde lasten lager uitgevallen dan de begroting. .

Leren en werken

Zorg in natura (Jeugd) laat een overschrijding zien en daarmee een negatief saldo van € 1.400.000. In 2024 is er op meerdere inkoopsegmenten meer zorg beschikt en gedeclareerd dan er op basis van cliëntaantallen en zorgomvang vooraf begroot is. Er is een enorme toename aan kosten per cliënt gemaakt op de Specialistische Geestelijke Gezondheidszorg (SGGZ) en op de Begeleiding Midden en Zwaar. Dit heeft o.a. te maken met de complexiteit van problematiek bij cliënten. Daarnaast is de gebundelde uitkering (BUIG) vanuit het Rijk voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van o.a. de Participatiewet hoger uitgevallen dan begroot met een positief effect op het rekeningresultaat. Tot slot hebben er minder inwoners gebruik gemaakt van de bijstand voor zelfstandigen met eveneens een positief effect,

Overhead

In 2024 is het project gestart om van eigen hardware/servers over te gaan naar de dienstverlening van ASAPCLOUD. De verwachting was dat de gemeente in Q2 al grotendeels zou overgaan op de cloudomgevingen van ASAPCLOUD en dus ook de lasten gerealiseerd zijn. Maar door uitloop van het project is die migratie een aantal maanden later uitgevoerd waardoor we dus over die maanden ook geen lasten voor die cloudomgevingen hebben gehad. De eigen hardware is dus langer in de lucht. Dit heeft naast een aantal relatief kleine afwijkingen binnen ICT tot een afwijking geleid van afgerond € 709.000.

Overige baten en lasten

Vanwege de extreme prijsstijgingen in de markt bleek in 2022 dat de middelen voor verduurzaming van het Fort Honswijk ontoereikend zijn. Door de raad is daarom besloten om € 275.000 euro beschikbaar te stellen voor de verduurzaming te dekken uit het begrotingssaldo. Dit is in 2022 niet gebeurd dus is besloten in 2024 deze middelen beschikbaar te stellen.

Lokale heffingen

De gerealiseerde baten in relatie tot de OZB niet-woningen zijn hoger dan begroot. Dit hangt hoofdzakelijk samen met de hogere waardeontwikkeling die geraamd wordt op 3,5% (wat 0,6% meer is dan bij de tariefberekening aangegeven). Voor de oudere jaren is 2023 lager ingeschat maar sluit belastingjaar 2022 voordelig af als gevolg van hoger volume op te leggen niet-woningen in aanbouw en bouwterreinen.

Duurzaamheid en energietransitie

De jaarrekening van de AVRU over 2023 laat een positief verschil zien tussen de begroting en de realisatie. Dit verschil wordt voornamelijk veroorzaakt door de lagere lasten m.b.t. brandbaar afval en gft-afval. Er is in totaal ruim 4% minder brandbaar afval en bijna 10% minder gft-afval verwerkt dan begroot als gevolg dat de lasten lager uit zijn gevallen dan de begroting. Als gevolg van het inboeken van de restitutie van AVR over 2022 (eindafrekening) zijn de werkelijke tarieven voor 2023 iets lager dan begroot. Lagere tarieven maal minder tonnen geeft lagere lasten.

Onderstaande tabel laat een prognose zien van de vrije algemene reserve. Bij de jaarstukken 2024 wordt het rekeningresultaat in de Algemene bekleemde reserve gestort.

Tabel 4: Prognose vrije algemene reserve

x € 1.000

	Bedrag
Stand per 1 januari 2024	8.976
<u>Mutaties:</u>	
Rekeningresultaat 2023	3.063
Resultaatbestemmingen 2023	-1.177
Perspectiefnota 2024	-1.260
Huis van Houten	-484
Stand per 31 december 2024	9.118
Prognose	9.118

JAARVERSLAG

Programma Voor en met Inwoners

Inleiding

In het programma 'Voor en met Inwoners' gaat het om de mate waarin en de wijze waarop de gemeente de behoeften van Houtense inwoners signaleert, onderzoekt en vertaalt naar passend beleid en hoe de (digitale) dienstverlening op een eigentijdse en persoonlijke wijze wordt uitgevoerd.

Als gemeentebestuur willen we het vertrouwen tussen inwoner en overheid blijven verbeteren. Al langer stond de ambtelijk bestuurlijke samenwerking onder druk. In 2024 is na een interpellatiedebat een integriteitsonderzoek gestart naar die samenwerking. De berichtgeving in de media over het onderzoek heeft waarschijnlijk geen positief effect op het vertrouwen in het gemeentebestuur. De kosten van het onderzoek zijn opgenomen in de tweede bestuursrapportage en in deze jaarrekening

In 2024 hebben we tegelijkertijd volop gewerkt aan de inwonersparticipatie. Op tal van onderwerpen en manieren werd het gesprek gevoerd met inwoners, organisaties en bedrijven. Dit heeft heel veel inzichten opgebracht en tot betere besluiten geleid. Van de ervaringen leren en verbeteren we continu. We werken op die manier samen naar een nieuwe visie op participatie.

In de dienstverlening hebben we de verwachte paspoortpiek met voldoende maatregelen het hoofd kunnen bieden. Ook was de dienstverlening via onze overige contactkanalen goed op orde. De Europese verkiezingen zijn goed verlopen en we scoren hoog op onze kwaliteitsprocessen van de Basisregistratie personen.

Overzicht relevante beleidskaders

[Toekomstvisie Houten 2025](#)

[Collegeprogramma 2022-2026: Samen met inwoners bouwen aan een toekomstbestendig Houten, ondernemend en dichtbij!](#)

[Leidraad omgevingsinitiatieven en participatie](#)

Betrokkenheid verbonden partijen

Bij dit programma zijn geen verbonden partijen betrokken.

Omschrijving	Bron	Realisatie			Raming	Realisatie
		2021	2022	2023	2024	2024
Output indicatoren						
Toegankelijkheid website Houten.nl, percentage van criteria waaraan wordt voldaan	Toegankelijk online	x	89% (label B)	89% (label B)	Label A	x

Wordt 1 keer per 3 jaar gemeten.

Outcome indicatoren						
% Inwoners dat vindt dat burgers en organisaties voldoende ruimte krijgen om ideeën en initiatieven te realiseren	Monitor Sociale Kracht	46%	x	39%	53%	x
Wordt in 2025 weer gemeten.						
% Inwoners dat vindt dat de gemeente hen voldoende betreft bij haar plannen, activiteiten en voorzieningen	Monitor Sociale Kracht	39%	x	39%	48%	x
Wordt in 2025 weer gemeten.						

Rapportcijfer digitale dienstverlening	Monitor Sociale Kracht	7,3	x	7,3	7,4	x
Wordt weer in 2025 gemeten.						
Rapportcijfer directe dienstverlening	Monitor Sociale Kracht	7,13	x	7,1	7,2	x
Wordt weer in 2025 gemeten.						
Rapportcijfer gastheerschap: in hoeverre voelt de klant zich echt welkom en goed geadviseerd/geholpen	Monitor Sociale Kracht	6,7	x	6,8	6,9	x
Wordt weer in 2025 gemeten.						
Rapportcijfer voor de wijze waarop de gemeente inwoners betreft en de samenwerking zoekt bij de totstandkoming en de uitvoering van beleid	Monitor Sociale Kracht	6,5	x	6,5	7,0	x
Wordt in 2025 weer gemeten.						

Het programma bestaat uit de volgende deelprogramma's:

- [Inwonersparticipatie](#)
- [Dienstverlening](#)

Deelprogramma Inwonersparticipatie

Wat hebben we bereikt?

Ook in 2024 stonden we als gemeenten en inwoners in nauw contact, met elkaar zodat we op specifieke thema's weten wat er leeft in de samenleving. Inwoners waren bij gemeentelijk beleid en de uitvoering ervan inwoners in een zo vroeg mogelijk stadium betrokken. Dit binnen duidelijke kaders en helderheid over de ruimte waarbinnen zij konden participeren. Dit doen we in al onze reguliere communicatie-uitingen, maar ook in intensievere participatie trajecten.

Doel is dat inwoners zich goed en tijdig geïnformeerd, betrokken en gehoord voelen. Het gevoel hebben dat zij hun mening kunnen geven en mee kunnen denken over projecten en beleid. Het doel is ook dat de gemeente door de inwoners erbij te betrekken betere plannen kan maken en besluitvorming beter kan laten verlopen.

In een krachtige participatiesamenleving delen we verantwoordelijkheid, bevorderen we burgerkracht en geven we inwoners en organisaties de ruimte om ideeën en initiatieven te realiseren.

Inwonersparticipatie vraagt om maatwerk. We hebben op tal van terreinen, thema's, concrete projecten en voorstellen het relevante gesprek gevoerd met onze inwoners, maatschappelijke partners en ondernemers. Dat deden we op bekende manieren zoals het organiseren van inwonersavonden, het toepassen van de 'Leidraad omgevingsinitiatieven en participatie', het intensiveren van het gebruik van het online platform Houtenpraatmee.nl, het houden van werksessies of het uitvoeren van enquêtes of burgerpanels. De resultaten die we ophalen uit de trajecten, koppelen wij altijd terug naar de respondenten.

Ook hebben we nieuwe instrumenten ingezet, zoals het burgerberaad. Voor de Perspectiefnota 2026 en verder voerden we met inwoners het gesprek in het kader van de Ronde van Houten. We vroegen hen naar hun ideeën over mogelijke bezuinigingsopties, en naar wat zij aan mogelijkheden zien om zelf bij te dragen aan de bezuinigingen.

Hieronder beschrijven we enkele voorbeelden van participatietrajecten in 2024:

1. Huidige en nieuwe instrumenten voor participatie:

- Ronde van Houten:
Gemeenten verwachten – met name vanaf 2026 – een flinke daling van inkomsten. De jaarlijkse rijksbijdrage is vanaf dat jaar vermoedelijk 7,5 miljoen euro minder. Onder de noemer Ronde van Houten spraken we met inwoners, ondernemers en organisaties over de gevolgen van die daling. Belangrijke vraag was: 'Waar mag de gemeente volgens u niet op bezuinigen?' Maar ook: 'Waar mag volgens u juist wél minder geld aan besteed worden en wat kunt u zelf doen om de uitgaven van de gemeente te verminderen?'

We voerden gesprekken op straat, in de bibliotheek, we gingen langs bij jongerencentrum Enter en hielden via Houtenpraatmee.nl een enquête. Met een aantal inwoners en vertegenwoordigers van organisaties – verzameld in de Kopgroep – hadden we verdiepende gesprekken. Van alle contacten met de samenleving is een participatielogboek gemaakt. De opbrengst van alle gesprekken en schriftelijke input is verwerkt in het Houtens Begrotingsadvies, dat aan college en raad is aangeboden.

Voordat het raadsvoorstel in de gemeenteraad wordt behandeld (juni '25), beëindigen we de participatieronde door Houten met gesprekken met de Kinderraad en Jongerenadviesraad, en met een onderzoek onder het vaste Houtens burgerpanel.

- Participatie Houten HUB:
De gemeenteraad heeft op 13 juni 2024 ingestemd met het voorstel om het weiland naast de Binnenweg in Houten Oost aan te wijzen voor tijdelijke huisvesting van 150 voornamelijk Houtense woningzoekenden, 175 statushouders en kansrijke asielzoekers en drie maatschappelijke organisaties.

Omwonenden, organisaties, ondernemers op de Kruisboog en andere belangstellenden konden op verschillende manieren hun wensen, zorgen en ideeën over het plan delen. Dat gebeurde via bijeenkomsten, het online participatieplatform Houtenpraatmee.nl, keukentafelgesprekken of een mail. Dit leidde tot honderden reacties en ongeveer 800 bezoekers bij de inloopavonden. De gemeenteraad heeft alle reacties meegewogen in zijn besluit.

- **Participatie Bouwen voor Houten:**
In elke fase van het programma Bouwen voor Houten zijn verschillende partijen op verschillende momenten betrokken om mee te denken. Online en ook fysiek. In het werkatelier kunnen inwoners bijvoorbeeld zien hoe de maquette van CMK (gebied Centrum, Molenzoom en Koppeling) meegroeit met wat is opgehaald en vertaald naar wensen en mogelijkheden. Voor Houten Oost worden inwoners, eigenaren en overige belanghebbenden regelmatig betrokken om input te geven om zo te komen tot een voorkeursvariant.
- **Participatie Agenda Buitengebied:**
In het buitengebied van Houten zijn er ontwikkelingen op het gebied van landbouw- en fruitteelt, duurzame energie, energietransitie, mobiliteit, erfgoed, nieuwe woningen, recreatie en natuur. Dit maakt dat we keuzes moeten maken. Daarom stelden we een agenda toekomst buitengebied op om zo iedereen in het buitengebied perspectief te bieden.

Deze agenda leverde bouwstenen op voor de Omgevingsvisie en de gebiedsagenda Utrechts Programma Landelijk Gebied. Om tot een agenda te komen die beschrijft wat gebruikers van het buitengebied belangrijk vinden, is het van belang om te weten wat er leeft in het buitengebied. Om hier achter te komen gingen we met inwoners, ondernemers en andere belanghebbenden in gesprek. Dat deden we zowel online als offline. We organiseerde twee fysieke bijeenkomsten: één voor inwoners en geïnteresseerden en één voor bedrijven en professionals.

Daarnaast zetten we ook het platform Houtenpraatmee intensief in. Iedereen kon ideeën indienen op een kaart, ideeën aanvullen en reageren op de concept agenda. Na de vaststelling van de agenda koppelden we aan iedereen terug wat we met de ontvangen ideeën en reacties hebben gedaan: ofwel meegenomen in de agenda of niet meegenomen in de agenda en de reden daarvan. Op Houtenpraatmee ontvingen we in totaal ruim 200 ideeën en reacties.

- **Participatie Sociaal Domein: Visie op mantelzorgondersteuning**
De visie op mantelzorgondersteuning is tot stand gekomen met de inbreng van mantelzorgers, onze maatschappelijke partners en de Adviesraad Sociaal Domein. Dit is gebeurd door een kwalitatief onderzoek en gesprekken met inwoners, vrijwilligersorganisaties en (zorg)professionals, zoals huisartsen, maatschappelijk werkers, thuiszorgmedewerkers en mantelzorgmakelaars.
- **Participatie Duurzaamheid (Polders Aardgasvrij)**
Voor het programma duurzaamheid is participatie ondersteuning in de wijk de Polders. Eind 2023 stemde de gemeenteraad in om de Polders aan te wijzen als pilotwijk op weg naar aardgasvrij. Sinds 2024 werken we samen met de wijkbewoners aan het Polderplan. Hierin staat hoe de wijk van het gas afgaat en welke duurzame warmteopties het beste passen. Iedere bewoner kan daarin zijn eigen keuze maken.

We betrekken bewoners via bewonersavonden, wijkacties (zoals een ijskar), een informatiepunt, adviesgesprekken, het wijkpanel, buurtpraatjes, themabijeenkomsten, huis-aan-huis acties, de online tool aardgasvrijhuis.nl, een nieuwsbrief, een enquête en het platform Houtenpraatmee.nl. Het participatietraject loopt door in 2025.

- **Omgevingswet**
Voor het eerste deelproduct van de Omgevingsvisie (het omgevingspalet) hebben we op de volgende manier participatie toegepast. Met de interne klankbordgroep hielden wij een 'werksessie trends & omgevingsvisie in brede context'. Verder organiseerden wij een kick-off

met de klankbordgroep inwoners. Tijdens de kick-off vroegen wij de klankbordgroep leden naar wat er op dit moment goed gaat in gemeente Houten en wat er in 2040 beter moet. Op Houten Praat mee hebben we een interactieve kansenkaart gepubliceerd, waarin deelnemers konden aangeven welke kansen zij zien voor gemeente Houten in 2040.

Tot slot hielden wij twee dynamische werkateliers met stakeholders, experts, leden van de interne klankbordgroep en de klankbordgroep inwoners. Hier hebben we op een interactieve manier met elkaar nagedacht over de vraagstukken die op de gemeente Houten afkomen.

- Leidraad Omgevingsinitiatieven en participatie toegepast bij gemeentelijke initiatieven: In november 2021 is de Leidraad Omgevingsinitiatieven en Participatie vastgesteld. De Leidraad is bij verschillende initiatieven ingezet. In 2024 maakten wij een start met de evaluatie van de Leidraad. Hierbij onderzoeken wij:
 - De mate van tevredenheid van initiatiefnemers over het gebruik van de Leidraad.
 - De mate van tevredenheid van raad, college ambtenaren over de mate waarin zij het gevoel hebben (meer) grip te hebben op de kwaliteit van de participatieprocessen en
 - In hoeverre de uitkomsten daarvan goed konden worden meegewogen bij besluitvormingOm tot een evaluatie te komen, hanteren wij de volgende aanpak:
 - Het uitwerken van 2 casussen: interviews met initiatiefnemer en projectleider.
 - Verschillende gesprekken met projectleiders over de interne processen en wat er nog meer aan opvallende zaken ter tafel kwam
 - Het ophalen van de bevindingen van de raadswerkgroep communicatie en participatie
 - Het ophalen van de bevindingen van projectleiders, communicatieadviseurs digitale enquête
 - Het ophalen van de bevinding van wethouder programma Bouwen voor Houten wat betreft de leidraad en de interne processen.Op basis van deze informatie schrijven wij een evaluatieverslag met daarin een beschrijving of de Leidraad inderdaad initiatiefnemers ondersteunt en of het handvatten biedt voor de beoordeling van de kwaliteit van participatieprocessen. Een en ander geeft antwoord op de vraag of de Leidraad voldoet of aanpassing behoeft en wat er verder nodig is. De evaluatie draagt vervolgens input aan voor de eventuele benodigde wijziging van de Participatieverordening.

2. Impuls aan participatieadvies

- Houtenpraatmee.nl is ingezet voor diverse initiatieven: Houten Hub, Omgevingswet, Bouwen voor Houten, Toekomst buitengebied en Ronde van Houten. In totaal bezochten ruim 21.949 unieke bezoekers Met 800 nieuw geregistreerde bezoekers zijn er eind 2024 bijna 2400 respondenten.
- Meer begeleiding en ondersteuning bij omgevingsinitiatieven en participatie-advies en initiatiefnemers ondersteund bij toepassing leidraad.
- Evaluatie leidraad gestart.

3. Stimuleren inwonersinitiatieven

- De subsidieregeling voor het Inwonersfonds loopt. Het is bedoeld voor zowel initiatieven in de openbare ruimte als maatschappelijke initiatieven. (Zie verder onder deelprogramma Saamhorigheid).
- Het Zelfbeheer openbaar groen wordt voortgezet.
- Experimenteren met nieuwe vormen van democratie.

4. Inwoners betrekken bij eventuele bezuinigingen

- Het betrekken van inwoners bij eventuele bezuinigingen hebben we via de Ronde van Houten gedaan.

5. In de organisatie

Binnen de gemeentelijke organisatie zijn we aan de slag gegaan met het verder ontwikkelen van een participatieve gemeente. Wat hebben wij nodig om de ambities op het gebied van participatie in het collegeplan waar te maken? Het college heeft in een interactieve werksessie de fijne kneepjes van de methode 'Het Relevante Gesprek' de revue laten passeren. Daarnaast zijn we gestart met de voorbereidingen van een plan van aanpak voor het schrijven van een visie op participatie, het

participatiever maken van de organisatie en natuurlijk het schrijven van de participatieverordering die uiterlijk 1 januari 2027 klaar moet zijn.

 Global Goal 10, 11, 16 en 17

Doelstellingen deelprogramma Inwonersparticipatie

#	Doelstelling
1	Inwoners voelen zich bij plannen en activiteiten van de gemeente steeds goed en op tijd geïnformeerd, betrokken en gehoord.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
Inwoners voelen zich bij plannen en activiteiten van de gemeente steeds goed en op tijd geïnformeerd, betrokken en gehoord.		
We stimuleren het gebruik van de Leidraad Omgevingsinitiatieven & participatie bij (iet-gemeentelijke) initiatiefnemers en passen het toe bij gemeentelijke initiatieven.		
We zetten het online participatieplatform Houtenpraatmee.nl in bij participatieprocessen.		
We passen nieuwe instrumenten van participatie en communicatie toe.		
We zoeken naar vormen die helpen om groepen die drempels ervaren, meer te betrekken bij de gemeentelijke besluitvorming.		
We zetten ons in voor een goede procesbegeleiding bij inwonersinitiatieven uit de samenleving.		

Deelprogramma Dienstverlening

Wat hebben we bereikt?

Onze inwoners en ondernemers konden in 2024 rekenen op een persoonlijke en toegankelijke dienstverlening. We zijn een gemeente waarin we de inwoner centraal stellen. We bieden onze externe en interne klanten diverse kanalen om met ons in contact te komen.

We zorgen ervoor dat onze website goed te vinden is en informatie makkelijk gevonden wordt. In 2024 ontwierpen wij een formulier om via de website digitaal een verzoek en ondersteuningsverklaringen voor een referendum in te kunnen dienen.

Het telefonisch informatiecentrum (TIC) verwerkt alle e-mails gericht aan de gemeente Houten, zoals meldingen openbare ruimte. Het TIC beantwoordt eerstelijns vragen of verwijst naar de betreffende vakafdeling. In 2024 heeft het TIC 30.000 telefoontjes aangenomen.

Inwoners en ondernemers kunnen ook een afspraak maken met een medewerker op het gemeentehuis. Bij de balies van burgerzaken zijn er in 2024 24.000 klantcontacten geweest. In 2024 hebben we te maken gehad met de zogenaamde 'paspoortpiek'. Deze piek is het gevolg van het voor het eerst vervallen van reisdocumenten die 10 jaar geldig zijn. Zonder te lange wachttijden, is het gelukt om onze inwoners een nieuw reisdocument te verstrekken. Dit door de inzet van extra personeel, en doordat we onze inwoners al vroeg geattendeerd hebben op het verlopen van hun reisdocument, zodat de drukte meer gespreid was.

Uit de jaarlijkse audits Zelfevaluatie Basisregistratie personen (BRP) en Zelfevaluatie Reisdocumenten blijkt dat we op beide onderdelen een hoge score halen. Dat betekent dat het bijhouden van persoonsgegevens en onze processen van hoge kwaliteit zijn.

De organisatie van de Europese verkiezingen in juni is goed verlopen. Het opkomstpercentage in Houten was 56%. De landelijke opkomst was 46%. Bij deze verkiezingen konden we weer rekenen op de inzet van 280 vrijwilligers en veel collega's uit onze organisatie voor het bemannen van de stembureaus.

 Global Goal 10 en 16

Doelstellingen deelprogramma Dienstverlening

#	Doelstelling
1	Goede kwaliteit van en toegankelijkheid tot gemeentelijke informatie, diensten en producten, zowel digitaal als fysiek. We zijn een persoonlijke overheid waarbij gastheerschap het uitgangspunt is.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
Goede kwaliteit van en toegankelijkheid tot gemeentelijke informatie, diensten en producten, zowel digitaal als fysiek. We zijn een persoonlijke overheid waarbij gastheerschap het uitgangspunt is.		
De informatie op de gemeentelijke website houden we toegankelijk en up-to-date.		
We voorzien inwoners tijdig van een geldig reisdocument.		
We vereenvoudigen de elektronische manier van het melden van problemen in de openbare ruimte (MOR melding) waar mogelijk.		
We ronden het overzetten van zo'n 50 e-formulieren naar het nieuwe systeem af.		
We verkennen een eigen toegankelijkheidstoetsing van de website, zodat we dit jaarlijks kunnen rapporteren.		Vanwege het vertrek van de webmaster is deze actie tijdelijk op

on hold gezet. Na de inwerkperiode van de nieuwe webmaster gaan we alsnog de mogelijkheden van een eigen jaarlijkse toetsing verkennen.

Als inwoners ontevreden zijn gaan we met hen in gesprek en zoeken actief naar een oplossing.



Programma Voor en met inwoners - Wat heeft het gekost?

(Bedragen x €1000)

	Deelprogramma's	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Rekening 2024	Verschil begroting na wijziging vs rekening 2024
00.	Voor en met inwoners					
lasten						
00.01	Inwonersparticipatie	2.779	3.195	3.446	3.687	-240
00.02	Dienstverlening	2.169	2.527	2.686	2.558	128
00.99	Programma brede kosten	0	0	3	0	3
Totaal lasten		4.948	5.722	6.135	6.245	-110
baten						
00.01	Inwonersparticipatie	0	2	2	0	-2
00.02	Dienstverlening	585	1.020	1.020	1.160	141
00.99	Programma brede kosten	0	0	0	0	0
Totaal baten		585	1.021	1.021	1.160	139
Saldo baten en lasten		4.362	4.701	5.114	5.085	-29
Mutaties reserves						
	Dotaties					
	Onttrekkingen					
Saldo mutaties reserves						
Saldo Voor en met inwoners		4.362	4.701	5.114	5.085	29

Verklaring	Verschil lasten	Verschil baten
Baten en Lasten		
00.01 Inwonersparticipatie Op basis van actuariële berekeningen is de storting in de voorziening wethouderspensioenen verhoogd met €143.000.	-143	0
Diverse verschillen < €150.000	33	0
	0	139

Subtotaal Baten en Lasten	-110	139
----------------------------------	-------------	------------

Totaal	-110	139
---------------	-------------	------------

(+ voordeel / - nadeel)

Programma Samen Leven

Inleiding

Houten is sterk in de onderlinge sociale samenhang. Ook dit jaar zien we dat inwoners en organisaties allerlei activiteiten organiseren. Vanuit het nieuwe Inwonersfonds zijn bijvoorbeeld 55 initiatieven georganiseerd en er zijn 22 culturele activiteiten voor een brede doelgroep gedaan, zoals Creatief op leeftijd en de Kunstfietsdagen. We zijn gestart met Houten Samen, waar inwoners met hun idee om advies en ondersteuning kunnen komen.

Daarnaast zien we een sterke beweging richting informele ondersteuning waar veel partners hun rol pakken. Voor ouders die gaan scheiden zijn er vanuit de Relatie- en scheidingsdesk meerdere mogelijkheden om hulp te krijgen, voor ouderen is gewerkt vanuit de Ouderenagenda aan o.a. het faciliteren van inwoner-initiatieven, ketenaanpak valpreventie, activiteiten van het Sportpunt voor 50-plussers en Kunst door de Brievenbus. Door de inzet van welzijnsconsulenten is er veel doorverwezen naar het brede welzijnsveld.

Om inwoners te ondersteunen werkten we met meerdere partners (Van Houten&co, Sociaal Team, de Houtense werktafel, de bibliotheek en de WIL) in het Sociaal Plein samen. Het Sociaal Plein biedt een laagdrempelige toegang waar integraal gekeken kan worden naar de vraag van de inwoners. Het is een open inloopsprekruur voor vragen op het gebied van welzijn, zorg, wonen, werk en geldzaken. Inwoners kunnen er terecht voor informatie en advies en om de weg te vinden naar de juiste hulp. Indien mogelijk wordt men ter plekke direct geholpen. Indien nodig wordt de inwoner (warm) doorverwezen naar de juiste hulp. In 2024 waren er 377 bezoekers. Van de vragen werd ongeveer 65 % ter plekke opgelost en werd ongeveer 35 % doorverwezen.

Via het participatietraject de Ronde van Houten is opgehaald hoe men kijkt naar de Sociale Koers van Houten voor de aankomende jaren. Dit gebeurde parallel aan de gesprekken over de bezuinigingen. Vanuit deze brede inventarisatie zal in 2025 een herijkte Sociale Koers worden voorgelegd aan de gemeenteraad.

Overzicht relevante beleidskaders

[Toekomstvisie Houten 2025](#)

[Programma Sociale Koers 2020-2023](#)

[Lekstroom Werkt 2020](#)

[Visie op sport en bewegen in Houten in 2025](#)

[Woonvisie 2021-2030](#)

[Cultuurvisie 2017-2025](#)

[Visie op mantelzorgondersteuning 2024](#)

[Coalitieakkoord 2022-2026. Samen met inwoners bouwen aan een toekomstbestendig Houten](#)

Overzicht verbonden partijen

- GGDru
- WIL
- U10
- Sociaal team

Omschrijving	Bron	Realisatie			Raming	Realisatie
		2021	2022	2023	2024	2024
Output indicatoren						
Aantal kinderen dat gebruik maakt van het jeugdfonds sport en cultuur	jaarverslag, jeugdfonds, sport en cultuur	264	281	295	303	269

* Ambitie is om de doelgroep zo volledig mogelijk te bedienen

Aantal toegekende aanvragen Ons Fonds	Gemeente Houten	20	26	38	40	55
Aantal toegekende aanvragen voor de individuele inkomens toeslag	Werk en inkomen, lekstroom	147	191	239	207	305
Aantal verwijzingen van EMC (eerstelijns medisch centrum) naar welzijnsconsulent	VanHouten&Co	43	44	93	60	157

Dit is het totaal van verwijzingen vanuit EMC's. Een uitsplitsing is te vinden in paragraaf gezondheid.

Outcome indicatoren						
% Zwaar tot overbelaste mantelzorgers	Monitor Sociale Kracht	22%		19%	22%	X
De monitor sociale kracht verschijnt eens per twee jaar in de oneven jaren. Over 2024 zijn geen gegevens beschikbaar.						
Percentage jongvolwassenen die aangeeft dat ze (zeer) tevreden zijn met hun leven.	Jongerenpeilingen GGD (even jaren)	x	79%	x	80%	85%
Sociale-kracht: samengesteld effectcijfer uit de sociale kracht monitor	Monitor Sociale Kracht (oneven jaren)	7,7	x	7,7	7,8	X
De monitor sociale kracht verschijnt eens per 2 jaar (oneven jaren)						

BBV Indicatoren						
Aantal absoluut verzuim per 1.000 leerlingen	DUO	1,5	1	1,1		x
Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	LISA	803,6	832	860		X
Aantal cliënten met een maatwerkarrangement WMO per 10.000 inwoners	GMSD	370	370	360		330
Aantal lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	CBS	218,6	204,7	x		x
Aantal personen met bijstandsuitkering per 10.000 inwoners	CBS	180	x	177,4		175,6
Aantal relatief verzuim per 1.000 leerlingen	DUO	10	14	15		X
Aantal vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	LISA	164,2	175,1	185,9		X
Functiemenging in %	LISA	56,10%	56,60%	57%		X
Jongeren met een delict voor de rechter in % van inwoners tussen 12 t/m 21 jaar	Verwey Jonker Instituut	X	1%	1%		x
Jongeren met jeugdbescherming in % van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	0,9%	0,9%	0,8%		0,8%
Jongeren met jeugdhulp in % van alle jongeren tot 18 jaar	CBS	12,1%	13,5%	11,9%		11,3%

Kinderen in uitkeringsgezin in % van kinderen tot 18 jaar	Verwey Jonker Instituut	3%	2%	2%		x
Netto arbeidsparticipatie in % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	CBS	74,4%	75,2%	76%		x
Niet-sporters in %	CBS, RIVM	12%	X	9%		X
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (Vsv'ers) in % van deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	Ingrado	1,2%	1,2%	1,7%		x
Werkloze jongeren in % van 16 t/m 22 jarigen	Verwey Jonker	1%	1%	1%		x

Het programma bestaat uit de volgende deelprogramma's:

- [Gezondheid](#)
- [Saamhorigheid](#)
- [Leren en werken](#)
- [Thuis](#)

Deelprogramma Gezondheid

Wat hebben we bereikt?

Inwoners van Houten hebben een gezonde leefstijl, zijn fysiek gezond en mentaal weerbaar

Uit de monitor sociale kracht 2023 bleek dat de sociale kracht gelijk is gebleven (gemiddeld 7.7). Dit cijfer is berekend op basis van zeven pijlers: zelfredzaamheid, participatie, mate van eenzaamheid, financiële redzaamheid, sociale samenhang in de buurt en leefbaarheids- en veiligheidsbeleving.

Op alle medische centra in Houten, ook in Schalkwijk, zijn welzijnsconsulenten aanwezig. Dit heeft de werkwijze “Welzijn op Recept” een boost gegeven. Het aantal verwijzingen vanuit de eerstelijns medische centra (EMC) naar welzijn is flink toegenomen. In totaal is er in 2024 157 keer vanuit de EMC's doorverwezen. 104 keer werd doorverwezen naar de welzijnsconsulent voor het toeleiden naar activiteiten gericht op beweging, ontspanning, ontmoeting, verlichting van eenzaamheid en het vergroten van het sociaal netwerk. 34 keer werd doorverwezen naar de mantelzorgmakelaar en 19 keer werd doorverwezen naar welzijn algemeen voor uiteenlopende ondersteuning.

Met een afgestemd sportaanbod hebben we meer 50-plussers, inwoners met Niet Aangeboren Hersenletsel (NAH) en kinderen met autisme kunnen bereiken. Ook is een topsportnetwerk opgericht in Houten.

De ouderen in Houten zijn zelfstandig, gezond en veerkrachtig

Samen met inwoners, inwonersinitiatieven, vrijwillige en professionele organisaties hebben we in 2024 goede stappen gezet op verschillende agenda-onderdelen van de Ouderenagenda 2023-2026 “Vitaal oud(er) worden in Houten”. Het gaat om het faciliteren van inwoner-initiatieven, ketenaanpak valpreventie, activiteiten van het Sportpunt voor 50-plussers, overzicht van ontmoetingsplekken, samenwerking tussen formele en informele zorg, integraal en teamoverstijgend werken, een passend en sluitend aanbod van inkomensondersteuning voor ouderen met een laag inkomen en culturele activiteiten voor (kwetsbare) ouderen (zie ook thema thuis).

Kinderen krijgen een kansrijke start

Op scholen is meer aandacht voor leefstijl en gezondheid. Ten opzichte van vorig jaar, is een verdubbeling van aantal scholen zichtbaar dat meedoet aan de Gezonde Schoolaanpak. Van 6 scholen in schooljaar '23 - '24 naar 12 scholen (bo en vo) van dit schooljaar ('24 - '25).

Jongeren ontwikkelen zich in een veelzijdige, gezonde en kansrijke omgeving

Daarnaast hebben we jongeren via scholen kunnen bereiken door middel van een aanbod gastlessen gericht op bijvoorbeeld weerbaarheid, media, pesten, seksualiteit en middelengebruik.

De samenwerking tussen jongerenwerk en voortgezet onderwijs is verbeterd, waardoor meer verbinding is tussen onderwijs en de leefwereld van jongeren.

Het percentage jongvolwassenen dat aangeeft dat ze (zeer) tevreden zijn met hun leven is ten opzichte van 2022 met 6% gestegen naar 85%; dit is conform de indicator.

 Global Goal 2, 3, 5, 9, 10, 11 en 17

Doelstellingen deelprogramma Gezondheid

#	Doelstelling
1	Inwoners van Houten hebben een gezonde leefstijl, zijn fysiek gezond en mentaal weerbaar.
2	De ouderen in Houten zijn zelfstandig, gezond en veerkrachtig.
3	Kinderen krijgen een kansrijke start.
4	Jongeren ontwikkelen zich in een veelzijdige, gezonde en kansrijke omgeving.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
Inwoners van Houten hebben een gezonde leefstijl, zijn fysiek gezond en mentaal weerbaar.		
We stimuleren bewegen voor iedereen, waarbij we speciale aandacht hebben voor bepaalde doelgroepen zoals ouderen, jeugd tussen de 12 en 18 jaar en Special Sports		
We zetten extra in op mentaal welbevinden en welzijn van inwoners door onder andere Welzijn op Recept, waarbij huisartsen patiënten doorverwijzen naar een welzijnsconsulent		
Met het Healthy Houten netwerk richten we ons op fit zijn, omgaan met alcohol, drugs en gamen en jezelf fijn voelen		
We geven uitvoering aan Sportakkoord II en zetten Topsport in als voorbeeld van een gezonde leefstijl		
De ouderen in Houten zijn zelfstandig, gezond en veerkrachtig.		
We bespreken tijdens de huisbezoeken bij 80-plussers de mogelijkheden voor een zelfstandig, gezond en veerkrachtig leven		
We ondersteunen mantelzorgers		
We waarderen mantelzorgers met het mantelzorgcompliment		
We dragen bij aan een veilige omgeving in en om het huis		
Kinderen krijgen een kansrijke start.		
We versterken het netwerk rondom jonge kinderen en ouders		
We investeren in gezondheid en een veilige leefomgeving van kinderen		
We werken samen met de partners van de coalitie Kansrijke Start Houten		
Jongeren ontwikkelen zich in een veelzijdige, gezonde en kansrijke omgeving		
We voorzien jongeren van informatie die zij nodig hebben in elke leeftijdsfase, onder andere door de Kwikstart app		
We zorgen voor de juiste hulp bij het opgroeien naar zelfstandigheid voor kinderen en jongeren		
De hulp is laagdrempelig en hulpverleners werken goed samen voor onze jeugd		
We begeleiden jeugdigen, ouders en professionals bij het omgaan met stress- en prestatiedruk die jongeren ondervinden		Een aantal interventies uit het actieplan stress en prestatiedruk zijn voortijdig stopgezet vanwege te weinig aanmeldingen. Dit gold voor MDT Baas (gericht op ontmoeting en talentontwikkeling) en een training mentale weerbaarheid voor jongeren.
Binnen scholen en verenigingen werken we aan het voorkomen van ongezonde schoolstress en prestatiedruk		

Deelprogramma Saamhorigheid

Wat hebben we bereikt?

Inwoners staan klaar voor elkaar

De sociale kracht binnen Houten is gelijk gebleven (7.7). We zien dat de sociale samenhang in de gemeente Houten is versterkt. 55 inwonersinitiatieven hebben een financiële ondersteuning vanuit het nieuwe Inwonersfonds gekregen. Dat zijn 15 aanvragen meer dan vorig jaar in "Ons Fonds"; zie de indicatoren. Dit zijn initiatieven op het gebied van welzijn, eenzaamheid, educatie, duurzaamheid, milieu en biodiversiteit. In 2024 zijn we ook gestart met Houten Samen, de plek waar inwoners terecht kunnen met een idee voor advies en ondersteuning en deze tot uitvoering kunnen brengen.

De samenwerking tussen belangrijke maatschappelijke partners als Woonin, Van Houten & co en het sociaal team werpt concrete vruchten af. Zo kwam buurtbemiddeling-plus tot stand, buurtbemiddeling specifiek voor kwetsbare inwoners. Met een versterking tussen het informele en formele netwerk dragen we bij aan de sociale basis en daarmee aan een sterke en zorgzame samenleving in Houten.

Mantelzorgers staan in hun kracht in het zorgen voor naasten

Uit de Monitor Sociale Kracht 2023 komt naar voren dat het percentage overbelaste mantelzorgers is afgenomen. In Houten dragen de sterkste schouders ook zwaardere lasten. Mantelzorgers spelen daarin een belangrijke rol. In 2024 is de visie op mantelzorgondersteuning opgesteld en de mantelzorgwaardering herijkt met een verspreide waardering over verschillende momenten in het jaar. Het ondersteuningsaanbod voor mantelzorgers is uitgebreid met de pilot Zorgoppas voor ouders van zorgintensieve kinderen (Hubs).

De talenten van alle inwoners komen tot bloei

De talenten van inwoners kwamen tot bloei doordat er veel culturele activiteiten hebben plaatsgevonden. Via het Cultuurfonds hebben wij in 2024 21 culturele projecten mede gefinancierd, hiervan zijn vier projecten door organisaties ingediend die nog niet eerder de weg naar het Cultuurfonds hebben gevonden. Projecten die ondersteuning kregen zijn bijvoorbeeld het project "Creatief op Leeftijd" en de Kunstfietsdagen. De projecten hebben bijgedragen aan actieve ontmoetingen tussen inwoners en aan het vergroten van sociale en cognitieve vaardigheden. Daarnaast is het Convenant Cultuuronderwijs verlengd. Hiermee wordt de samenwerking tussen alle Houtense schoolbesturen van het primair, voortgezet en speciaal onderwijs, Aan de Slinger, Kunst Centraal en de gemeente bekrachtigd. De Houtense scholen krijgen daarmee weer een gevarieerd aanbod aan cultuureducatie en de kinderen uit Houten krijgen de kans om op een diepgaande manier kennis te maken met kunst, cultuur en erfgoed. Via de Jeugdpas Sport en Cultuur kunnen kinderen op een laagdrempelige manier kennis maken met actieve cultuurdeelname. Voor gezinnen die het financieel niet breed hebben biedt Stichting Leergeld en het Jeugdfonds Sport en Cultuur ondersteuning. In Theater Aan de Slinger is het tweede balkon gerealiseerd, nu kunnen nog meer bezoekers genieten van het aanbod.

Iedereen doet onbeperkt mee

In Houten willen we graag dat iedereen mee kan doen. We hebben daarom in 2024 op verschillende wijze gewerkt aan een inclusieve samenleving. Er kwam een nulmeting en verbeteradvies voor de toegankelijkheid van zes gemeentelijke gebouwen. Houten deed mee aan de Week voor Respect en zag een groei van 133% in het aantal bereikte leerlingen t.o.v. 2023. Coming-outdag en paarse vrijdag werden gevierd en daarmee bewustwording rondom de LHBTIQA+ gemeenschap versterkt.

 Global Goal 10 en 17

Doelstellingen deelprogramma Saamhorigheid

#	Doelstelling
1	Inwoners staan klaar voor elkaar.
2	Mantelzorgers staan in hun kracht in het zorgen voor naasten.
3	De talenten van alle inwoners komen tot bloei.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
Inwoners staan klaar voor elkaar.		
We ondersteunen inwoners die een actieve bijdrage leveren aan de samenleving door mee te denken, te adviseren en te verbinden		
Voor een financiële bijdrage zijn subsidies beschikbaar		
Inwoners die leefbaarheid in de buurt verbeteren ondersteunen we door in 2024 Ons Fonds om te vormen naar Het Inwonersfonds		
Mantelzorgers staan in hun kracht in het zorgen voor naasten.		
Om overbelasting te voorkomen bieden we ondersteuning aan mantelzorgers gericht op informatie, advies en begeleiding		
Mantelzorgers geven we de mantelzorgwaardering		
We werken samen met verschillende partners om onze mantelzorgers te ondersteunen		
De talenten van alle inwoners komen tot bloei.		
Met het Cultuurfonds stimuleren we culturele activiteiten om talenten van inwoners te ontwikkelen		
We verlengen het convenant Cultuuronderwijs om kinderen vroeg te laten kennismaken met theater en museum		
Iedereen doet onbeperkt mee.		
We stellen de aanpak Onbeperkt Meedoen op		Het budget voor inclusie is via een aantal regelingen beschikbaar. De aanpak Onbeperkt Meedoen heeft tot doel dit samen te brengen. Daarmee sturen we gelijk op aanvragen, activiteiten en verantwoording. Door wisseling van ambtelijke capaciteit hebben we dit moeten uitstellen.
Vanuit het fonds Onbeperkt Meedoen versterken we initiatieven die discriminatie en polarisatie voorkomen		Zie toelichting hierboven.
We geven een steuntje in de rug aan activiteiten die zorgen voor meer verbinding tussen inwoners van Houten met verschillende achtergronden		
Er wordt gewerkt aan het actieplan inclusie		Uitgesteld vanwege een tekort aan capaciteit.

Deelprogramma Leren en Werken

Wat hebben we bereikt?

In de begroting 2024 zijn drie belangrijke doelstellingen benoemd op het vlak van leren en werken. In verkorte vorm: bestaanszekerheid vergroten, deelname aan de samenleving vergroten en gelijke kansen voor alle kinderen.

Bestaanszekerheid vergroten

We willen dat mensen weten waar ze moeten zijn om te voorkomen dat geldzorgen en schulden onbeheersbaar worden om zo de bestaanszekerheid te vergroten en armoede te verminderen.

Voor bestaanszekerheid zijn de volgende verplichte indicatoren opgenomen:

Aantal kinderen dat gebruik maakt van het jeugdfonds sport en cultuur. Dat is in absolute zin gedaald. Als we het aantal toekenningen afzetten tegen de doelgroep die in aantal is afgenomen is het bereik licht verhoogd (zie hieronder).

- Aantal toegekende aanvragen voor de individuele inkomenstoelage. Dit aantal is licht gestegen.
- Kinderen in uitkeringsgezin in % van kinderen tot 18 jaar. Deze verplichte BBV indicator wordt niet meer bijgehouden. Laatste bekende meting 2021.

Deze indicatoren geven slechts een beperkt beeld van wat er op het gebied van bestaanszekerheid is bereikt. Om de raad een beter beeld te geven hebben wij onderstaande cijfers opgenomen:

Tweejaarlijks actualiseren we de factsheet armoede-index (de nul-meting was in 2022 bij de herijking minimeleid). Voor 2024 blijkt dat er minder huishoudens / kinderen zijn onder het wettelijk sociaal minimum (WSM):

Jaar	Percentage huishoudens tot 120% Wsm	Aantal huishoudens tot 120% Wsm	Percentage kinderen tot 120% Wsm	Aantal kinderen tot 120% Wsm
2022	7.6%	1.581	10.3%	1.175
2024	7.5%	1.550	9.2%	1.026

Een belangrijk thema in de begroting van 2024 was de toegankelijkheid van inkomensvoorzieningen om bestaansonzekerheid te verminderen. Dit kreeg in 2024 een extra impuls met de lancering van Ondernemer Centraal, Bereken Uw Recht en het organiseren van een financiële check.

Het bereik van alle regelingen is gelijk gebleven of gestegen.

Daarnaast zijn enkele verbeteringen doorgevoerd in de minimaregelingen: de doorlooptijden voor het aanvragen van bijzondere voorzieningen zijn verkort en Stichting Leergeld is gestart met een fietsenplan.

Een opvallend signaal van bestaansonzekerheid in 2024 was dat statushouders kort na hun vestiging in Houten in financiële problemen raakten. Hierop is ingespeeld door ondersteuning en ontzorging voor deze groep te organiseren.

Deelname aan de samenleving

We willen mensen zonder inkomen ondersteunen, die belemmeringen ondervinden bij het vinden van werken of andere manieren om actief te deel te nemen aan de samenleving, aan het werk gaan of deelnemen aan de samenleving.

Voor deelname aan de samenleving kunnen we slechts over een paar verplichte indicatoren rapporteren:

- Aantal personen met bijstandsuitkering per 10.000 inwoners. Licht gestegen ten opzichte van 2024.

De BBV-indicatoren geven helaas weinig zicht op de prestaties op dit onderdeel. Om de raad een beter beeld te geven hebben wij onderstaande cijfers opgenomen:

- Groei bijstandsbestand: van 612 naar 631 in 2024. Dit past in de landelijke trend. Er zijn in 2024 een aantal van 31 statushouders ingestroomd. En 52 mensen zijn uitgestroomd naar werk.
- Het aantal mensen met een indicatie banenafpraak is fors gestegen: van 114 aan het eind van 2023 tot 134 halverwege 2024. Opvallend is dat meer dan de helft van deze groep jonger is dan 27. Van deze groep zijn 47 mensen aan het werk.
- In Houten zijn 9 mensen met een advies beschut werk. Van deze groep zijn 5 mensen aan het werk. De andere 4 krijgen passende begeleiding.

We denken dat het inzichtelijk is voor de raad om jaarlijks in de jaarrekening inzicht te krijgen in de samenstelling van het bijstandsbestand (en de verschuiving daarin):

- In Houten ontvangt 40% van de bijstandsgerechtigden al meer dan 5 jaar een uitkering. Dit is in lijn met het landelijke beeld.
- In lijn met het landelijke beeld heeft ook de gemeente Houten veel bijstandsontvangers die ouder zijn dan 55 jaar. Als het gaat om jongere bijstandsontvangers (tot 35 jaar), zijn er in de gemeente Houten relatief veel. Dit is echter goed te verklaren: er worden in Houten in vergelijking met andere groepen veel jonge en alleenstaande statushouders gehuisvest vanwege het beschikbare woningaanbod en er zijn twee opvanglocaties van Timon waar jonge en alleenstaande vrouwen worden opgevangen.

Ook op het gebied van talentontwikkeling zijn stappen gezet. In Houten waren er weinig laagdrempelige mogelijkheden om te starten met arbeidsontwikkeling; dat is essentieel voor mensen die na een lange periode van inactiviteit of moeilijke omstandigheden weer aan het werk willen. Na de opening van Werkschuur Nieuw Wulven in 2023, is in april 2024 de Was- en Strijkservice gestart. Deze groeide snel uit tot een belangrijke eerste stap in arbeidsontwikkeling. Daarnaast werd in 2024 een bedrijvendag georganiseerd om de samenwerking tussen bedrijven en arbeidsontwikkeling te versterken. Hieruit zijn waardevolle initiatieven voortgekomen, die in 2025 verder worden uitgewerkt. Hiermee zijn concrete stappen gezet naar een Houtense aanpak voor arbeidsontwikkeling.

Alle kinderen in Houten hebben gelijke kansen

Over de verplichte indicatoren op dit thema zijn geen gegevens over 2024 beschikbaar.

De BBV-indicatoren geven helaas geen zicht op de prestaties op dit onderdeel. Als alternatief zullen we in de jaarrekening 2025 cijfers opnemen over het aantal thuiszitters.

Een essentieel onderdeel van talentontwikkeling is het verbeteren van de leeromstandigheden. Dit betekent onder andere het tijdig signaleren en aanpakken van problemen die het leren belemmeren, zoals taalvaardigheid. Om dit te ondersteunen, zijn in 2024 het Taalatelier (stimuleren Nederlandse Taal) en het Scholenteam (preventie op school) structureel geborgd na het wegvallen van de NPO-middelen.

Samen met alle schoolbesturen, kinderdagverblijven, Samenwerkingsverbanden en Sociaal Team is de visie Samenkracht ontwikkeld. In deze visie op Onderwijs en Zorg is de gezamenlijke inspanning vastgelegd om alle kinderen alle kansen te bieden.

Doelstellingen deelprogramma Leren en werken

#	Doelstelling
1	We willen dat mensen weten waar ze moeten zijn om te voorkomen dat geldzorgen en schulden onbeheersbaar worden om zo de bestaanszekerheid te vergroten en armoede verminderen.
2	We willen mensen zonder inkomen ondersteunen, die belemmeringen ondervinden bij het vinden van werken of andere manieren om actief te deel te nemen aan de samenleving, aan het werk gaan of deelnemen aan de samenleving.
3	Alle kinderen in Houten hebben gelijke kansen.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
We willen dat mensen weten waar ze moeten zijn om te voorkomen dat geldzorgen en schulden onbeheersbaar worden om zo de bestaanszekerheid te vergroten en armoede verminderen.		
We zorgen dat we inwoners met geldzorgen vroeg in beeld hebben		
We zetten in op het vereenvoudigen van aanvragen voor de bijzondere bijstand		
We gaan in gesprek met ervaringsdeskundigen		
We zorgen met onze partners voor een laagdrempelige toegang voor het praten over schulden en het aanvragen van minimaregelingen		
Als gevolg van de herijking minimaregelingen en de extra inzet leggen we de lat qua ambities in de prestatie-indicatoren hoger		
We willen mensen zonder inkomen ondersteunen, die belemmeringen ondervinden bij het vinden van werken of andere manieren om actief te deel te nemen aan de samenleving, aan het werk gaan of deelnemen aan de samenleving.		
Via de Houtense werktafel zetten we samen met partners in op werk/participatie. We zetten specifiek in op Jongeren (met en zonder uitkering), (ex-) inburgeraars, Mensen met een indicatie baan-afpraak, nieuw beschut en mensen met GGZ-problematiek		
In Op Koers werken we gestructureerd samen met de inwoner en betrokken partijen voor mensen met multiproblematiek		
Inburgeraars ondersteunen we met taalonderwijs, op het gebied van inkomen, maatschappelijke begeleiding en intensieve ondersteuning naar werk. We organiseren een goede start voor iedere inburgeraar		
Alle kinderen in Houten hebben gelijke kansen.		
Samen met stichting Leergeld en het Jeugdfonds Sport en Cultuur ontwikkelen we o.a. de sportieve en culturele talenten van kinderen uit gezinnen met een lager inkomen		
Voor jonge kinderen met een achterstand bieden we vroeg- en voorschoolse educatie		
Met het Taalatelier ondersteunen we kinderen die het Nederlands nog niet goed beheersen		
Met de Ondersteuningsteams op scholen bieden we de juiste hulp als het nodig is		

Deelprogramma Thuis

Wat hebben we bereikt?

In Houten wonen we veilig, comfortabel en zelfstandig

Zo lang mogelijk veilig, prettig (en zo zelfstandig als mogelijk) thuis wonen in een prettige en sociale omgeving is ons hoofddoel. Dit vraagt vooral om bewustwording, acceptatie en advies. Samen met inwoners, inwonersinitiatieven, vrijwillige en professionele organisaties hebben we in 2024 goede stappen gezet op verschillende agenda-onderdelen van de Ouderenagenda 2023-2026 "Vitaal oud(er) worden in Houten". Daarnaast is er hulp en ondersteuning aanwezig voor de inwoners die het niet zelf meer redden. Binnen de gemeente wordt, op een wederzijdse manier, nauw samengewerkt tussen de verschillende betrokken disciplines in het ruimtelijk en sociaal domein om ons hoofddoel te bereiken. Het gaat enerzijds om het realiseren van ruimtelijke plannen zoals de gebiedsvisies voor Centrum, De Molenzoom, De Koppeling (CMK) en Houten Oost. Anderzijds is het ruimtelijk domein betrokken bij het opstellen van de Woonzorgvisie i.o. Op deze wijze worden de ruimtelijke consequenties van de huisvestingsopgaven voor ouderen en andere aandachtsgroepen concreet gemaakt in de verschillende gebieden in Houten. Dit is een voorwaarde om veilig, comfortabel en thuis wonen in de toekomst mogelijk te maken.

Iedereen woont in een veilige wijk waar inwoners elkaar accepteren en naar elkaar omkijken.

Een veilige wijk waar inwoners elkaar accepteren en naar elkaar omkijken is voor mensen met een psychische kwetsbaarheid extra belangrijk. Door de decentralisatie van beschermd wonen en maatschappelijke opvang en de extramuralisering van zorg, wonen steeds meer mensen die voorheen in instellingen verbleven nu in reguliere woningen met begeleiding in bestaande wijken. In 2024 is Enik verhuisd naar de Meerkoet in de wijk de Weides. De Meerkoet is hiervoor verbouwd. In deze kleinschalige locatie is de relatie met het opbouwwerk van Van Houten&co veel directer waardoor initiatieven beter van de grond kunnen komen.

Kinderen groeien thuis op

Uit de cijfers blijkt dat het percentage jongeren met jeugdbescherming in percentage van alle jongeren tot 18 jaar gelijk is gebleven. Het percentage jongeren met jeugdhulp is in vergelijking met alle jongeren tot 18 jaar licht afgenomen (zie indicator).

Veilig thuis opgroeien vraagt om de aanpak van kindermishandeling en huiselijk geweld. Binnen de regio Lekstroom zijn er trainingen georganiseerd om uniform met het gezin en samenwerkingspartners te praten over (on)veiligheid en prioriteit te geven aan de directe onveiligheid. Deze methodiek zorgt ervoor dat de kans op terugval in oude gedragspatronen zoveel mogelijk wordt voorkomen. Daarnaast wordt het Sociaal Team Houten geschoold om verdiepend in kaart te brengen welke problemen er spelen bij een inwoner of gezin en welke zorg hiervoor effectief is in te zetten. Ook worden alle jeugdprofessionals geschoold als Aandachtsfunctionaris Huiselijk Geweld en Kindermishandeling omdat het signaleren en bespreken van onveiligheid landelijk gezien prioriteit heeft. Deze twee aanpakken zorgen ervoor dat professionals betere handvatten hebben om inwoners te horen in hun zorgen, samen in kaart brengen van problemen die direct aangepakt moeten worden en ook effectieve begeleiding te kunnen geven. In de komende 3 jaar worden zowel Wmo- als Jeugdprofessionals hierin geschoold. Daarnaast zijn 16 gezinnen - waarbij sprake was van overbelasting – ondersteund door een steungezin via Buurtgezinnen.

In het kader van het regionale project Relatie- en scheidingsdesk is een nieuw spreekuur ingericht, met als doel inwoners die met scheiding of een moeizame partnerrelatie te maken hebben te ondersteunen in dit proces. Niet alleen voor de partners zelf is ondersteuning helpend, ook voor eventueel aanwezige kinderen is het niet laten escaleren van een scheiding van groot belang. Kinderen van gescheiden ouders, met name geëscaleerde scheidingen, zijn fors oververtegenwoordigd in de jeugdhulp. Het spreekuur is een succes gebleken. Medio 2024 is de frequentie van het spreekuur verhoogd van eens per twee weken naar wekelijks. Ook is ingezet op andere vormen van ondersteuning bij scheiding, zoals diverse maatjesprojecten, goede online informatievoorziening en scholing in het onderwerp voor onze jongerenwerkers en Sociaal Teamleden.

Zorg is goed en betaalbaar voor jong en oud

Het ontwikkelen van groepsactiviteiten draagt bij aan een afname van het aantal cliënten met een maatwerkarrangement WMO. In 2024 330 cliënten per 10.000 inwoners, dit is een afname van 30 cliënten per 10.000 inwoners, zoals benoemd bij de indicatoren. Het Sociaal Team Houten heeft in 2024 gewerkt aan het ontwikkelen van groepswerk zodat inwoners sneller geholpen kunnen worden en met lotgenoten in contact komen. Ook werd gewerkt aan het ontwikkelen van e-health ter ondersteuning van de begeleiding of ter overbrugging van de wachtlijst. Er wordt gekeken naar problematiek waar voorlichting (oftwel psycho-educatie) op gegeven kan worden en inwoners ook direct in contact gebracht kunnen worden met vrijwilligersorganisaties en het welzijnswerk. Denk aan inwoners met autisme of ouders die opvoedproblemen ervaren. Om ervoor te zorgen dat betaalbare zorg van goede kwaliteit overeind blijft, is de ondersteuning naar zelfredzaamheid structureel geborgd in de opdracht van het Sociaal Team.

Het Sociaal Plein heeft zich dit jaar doorontwikkeld, ondanks de onzekerheid over de huisvesting van het Huis van Houten. Het aantal bezoekers stijgt en het aantal openingsuren wordt uitgebreid. Er zal in 2025 meer bekendheid worden gegeven aan het Sociaal Plein zodat het nog beter gevonden kan worden.

Doelstellingen deelprogramma Thuis

#	Doelstelling
1	In Houten wonen we veilig, comfortabel en zelfstandig.
2	Iedereen woont in een veilige wijk waar inwoners elkaar accepteren en naar elkaar omkijken.
3	Kinderen groeien thuis op.
4	Zorg is goed en betaalbaar van jong tot oud.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
In Houten wonen we veilig, comfortabel en zelfstandig.		
Wij zetten in op voldoende passende woningen, ontmoeting in de buurt en de mogelijkheid voor gezond bewegen zodat inwoners langer zelfstandig kunnen wonen		
Vanwege de toename van 85-plussers met dementie informeren we onze inwoners over de noodzaak om de woning tijdig aan te passen		
Wooncoaches begeleiden ouderen om de woning veilig te maken		
We streven naar voldoende woningen voor ouderen		Er is gewerkt aan het opstellen van een Woonzorgvisie als uitwerking en aanvulling op de woonvisie 2021-2030. Dit deden we in samenwerking met verschillende gemeentelijke teams. Ook haalden we ideeën en adviezen op bij inwoners, inwonersinitiatieven, vrijwillige en professionele organisaties over hoe wij samen wonen en zorg toekomstbestendig kunnen maken in Houten.
We ondersteunen waar nodig ouderen met een laag inkomen om mee te doen in de samenleving		

Iedereen woont in een veilige wijk waar inwoners elkaar accepteren en naar elkaar omkijken.

Met het Sociaal Team signaleren we huiselijk geweld en kindermishandeling, maken het bespreekbaar en creëren we veiligheid in een gezin/huishouden.		
Professionals bij het Sociaal Team zijn getraind in het herkennen van signalen van onveiligheid. Daarnaast worden ook andere professionals (waaronder het onderwijs en de kinderopvang) en betrokken vrijwilligers getraind op het herkennen en melden van mishandeling, financiële uitbuiting en huiselijk geweld		
Bij ernstige zorgen over de veiligheid en gezondheid van inwoners, jong en oud, hebben we professionele hulp. Daarvoor werken wij samen met Samen Veilig Midden Nederland (Veilig Thuis en SAVE)		
Vanwege de landelijke ontwikkelingen in de jeugd- en gezinsbescherming zal mogelijk de taakverdeling tussen het Sociaal Team, Veilig Thuis en SAVE ook veranderen. Wij zorgen dat voor onze inwoners in onveiligheid dat taken en verantwoordelijkheden ten alle tijden duidelijk zijn en er snel gehandeld wordt		
Kinderen groeien thuis op.		
We zoeken naar ondersteuning in de eigen familie, vrienden en buurtgenoten bij vragen over opvoeden en opgroeien		
Wanneer het noodzakelijk is, organiseren we de hulp zo dicht als mogelijk bij huis en staat het kind centraal		
Samen het hulpverleners versterken we het gewone leven rond kinderen, zetten we in op hulp in het eigen netwerk en begeleiden we jongeren naar volwassenheid		
Wanneer een veilig en gezond thuis niet kan, bieden we een nieuw thuis. Daarvoor versterken we pleegouders door netwerkbijschikkingen te organiseren zodat kennis en ervaring wordt gedeeld.		
Zorg is goed en betaalbaar van jong tot oud.		
We bieden ondersteuning voor onze inwoners wanneer nodig		
De businesscase begeleiding wordt uitgevoerd		
We werken samen met onze partners jeugdhulp		
We bepalen op basis van een kostenonderzoek hoe we tot een meer transparante bekostiging komen		Samen met de gecontracteerde combinatie van zorgaanbieders is de bekostigingssystematiek van begeleiding bij verblijf verbeterd. Bij de andere vormen van jeugdhulp was daar geen reden voor.
We bepalen op basis van een evaluatie hoe het Sociaal Plein verder ontwikkelt		

Programma Samen Leven - Wat heeft het gekost?

(Bedragen x €1000)

	Deelprogramma's	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Rekening 2024	Vershil begroting na wijziging vs rekening 2024
01.	Samen Leven					
lasten						
01.01	Gezondheid	14.277	15.934	15.067	14.512	555
01.02	Saamhorigheid	15.873	18.181	20.937	17.294	3.642
01.03	Leren en werken	36.630	35.493	39.193	40.431	-1.238
01.04	Thuis	376	975	563	510	53
01.99	Programmabrede kosten	0	105	-60	0	-60
Totaal lasten		67.156	70.688	75.700	72.748	2.952
baten						
01.01	Gezondheid	2.784	1.891	2.072	2.025	-47
01.02	Saamhorigheid	1.973	711	3.092	2.938	-154
01.03	Leren en werken	9.851	9.304	11.086	11.794	707
01.04	Thuis	436	826	263	246	-18
01.99	Programmabrede kosten	0	0	0	0	0
Totaal baten		15.044	12.731	16.513	17.003	489
Saldo baten en lasten		52.112	57.957	59.186	55.746	-3.441
Mutaties reserves						
01.99	Dotaties	198	0	1.111	1.111	0
01.99	Onttrekkingen	102	29	364	277	-87
Saldo mutaties reserves		96	-29	747	834	87
Saldo Samen Leven		52.207	57.927	59.933	56.580	3.354

Verklaring	Vershil lasten	Vershil baten
Baten en Lasten		
01.01 Gezondheid - gestegen kosten maatschappelijke partners	196	0
01.01 Gezondheid: Diverse verschillen < 150.000	0	-47
01.01 Gezondheid: Diverse verschillen < 150.000 (o.a. binnensportaccommodaties, regeling tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten en collectieve zorgverzekering minima)	359	0

01.02 Saamhorigheid - afwikkeling boekwaarde Huis van Houten: Op 27 september 2024 is de raad geïnformeerd in een RIB (851063) dat de verhuizing van de huidige gebruikers van het Huis van Houten naar een tijdelijke locatie voorlopig moet worden uitgesteld. De financiële consequenties daarvan zijn in de laatste begrotingswijziging van 2025 (de slotwijziging) opgenomen. Daarin is niet opgenomen de consequenties voor de begrote afboeking van de boekwaarde van het bestaande pand Huis van Houten. Deze stond in 2024 begroot voor € 2.455.000 en zou ten laste worden gebracht van de bekleemde algemene reserve. Door de geschetste ontwikkelingen vindt dit op een later moment plaats. Dat betekent dat er een onderschrijding is van de lasten van € 2.455.000, maar dat ook de begrote onttrekking aan de bekleemde algemene reserve van € 2.455.000 leidt tot een onderschrijding van de baten. Per saldo is dit neutraal.	2.455	0
01.02 Saamhorigheid - Sociaal Team: Het jaar 2024 is voor de Stichting Sociaal Team met een positief saldo afgesloten. Als gevolg hiervan stort het Sociaal Team € 405.285 van de bijdrage terug aan de gemeente Houten. Het positieve saldo is voornamelijk veroorzaakt doordat de werkelijke personeelsbezetting lager uitkwam dan begroot. Dit verschil in de FTE werd veroorzaakt door personeelsverloop en krapte op de arbeidsmarkt; inmiddels is de personeelsbezetting weer op orde. Daarnaast was er in de begroting geen rekening gehouden met ontvangen ziekengelden van het UWV inzake de wet WAZO (Wet Arbeid en Zorg) en hieraan gekoppeld opnamen van ouderschapsverlof.	405	0
01.02 Saamhorigheid: Diverse verschillen < 150.000 (o.a. Houtense werktafel, Op Koers, huisvesting sociaal culturele centra, inburgering, toegerekende overheadkosten)	782	0
01.02 Saamhorigheid: Diverse verschillen < 150.000 (o.a. inburgering en huisvesting sociaal culturele centra)	0	-154
01.03 Leren en werken - Bijstand voor zelfstandigen (BBZ): Er hebben minder inwoners gebruik gemaakt van de BBZ.	212	0
01.03 Leren en werken - Bijstandsverlening en inkomensvoorziening: De afwijking op de lasten BUIG (Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten) zit niet zo zeer op hogere aantallen, maar is een gevolg van een rekenfout bij de WIL. Dit wordt nader toegelicht bij de behandeling van het jaarverslag van de WIL.	-463	0
01.03 Leren en werken - Bijstandsverlening en inkomensvoorziening: De baten voor BUIG worden geraamd op basis van BUIG prognoses van het Rijk. Deze bedragen zijn nog niet bekend bij het opstellen van de Houtense begroting.	0	827
01.03 Leren en werken - Bijzondere bijstand: Voor inkomensondersteuning waren er minder aanvragen dan WIL verwacht had. Er was met name een stijging in aanvragen statushouders verwacht maar deze bleef uit. Het aantal aanvragen is moeilijk voorspelbaar.	0	152

01.03 Leren en werken - Minimabeleid: Ondernemer Centraal (60k voordeel): Aanvankelijk was er een budget van €39.000 vastgesteld voor Ondernemer Centraal. Halverwege het jaar ontstond de verwachting dat dit bedrag onvoldoende zou zijn, waarop werd besloten tot een budgetverhoging. Later bleek echter dat deze inschatting was gebaseerd op onjuiste informatie, waardoor de verhoging niet noodzakelijk was geweest. Basisdienstverlening Schuldhulpverlening (47k voordeel): De basisdienstverlening schuldhulpverlening is sinds 2024 een nieuwe beleidsontwikkeling. In samenwerking met WIL is onderzocht welke onderdelen van deze dienstverlening direct in 2024 geïmplementeerd konden worden en welke onderdelen een langere termijn vergen. Om deze reden is een beperkt deel van de nieuw ontvangen structurele middelen ingezet. SPUK gedupeerden toeslagenproblematiek (21k voordeel): Binnen de SPUK wordt gewerkt met normbedragen op basis van bandbreedtes in het aantal gedupeerden. Gemeente Houten valt in de categorie van 50-100 gedupeerden en ontvangt op basis daarvan normbedragen voor de werkzaamheden voor de consulent brede ondersteuning. De daadwerkelijk gemaakte kosten liggen echter lager dan het ontvangen normbedrag. Overigen (25k)	153	0
01.03 Leren en werken - Toegerekende overheadkosten (doorbelaste kostenplaatsen): Tijdens het opstellen van de begroting worden de kostenplaatsen op basis van voorcalculatie aan de producten doorbelast. Als gevolg van de regels Besluit begroting en verantwoording (BBV) worden de kostenplaatsen bij de jaarrekening op basis van de werkelijke kosten (salarissen en inhuur van derden) doorbelast aan de producten.	181	0
01.03 Leren en werken - Zorg in natura (ZIN) jeugd: Binnen de T3 prognose voor uitgave ZIN Jeugd is gebleken dat er een begrotingsoverschrijding is van 1,4 miljoen. N.a.v. de T2-rapportage is de begroting voor 2024 al opgehoogd, maar dit blijkt onvoldoende te zijn geweest. In 2024 is er op meerdere inkoopsegmenten (Ambulant en Gezinsvormen) meer zorg beschikt en gedeclareerd dan er op basis van cliëntaantallen en zorgomvang vooraf begroot is. Er is een enorme toename aan kosten per cliënt gemaakt op de Specialistische Geestelijke Gezondheidszorg (SGGZ) en op de Begeleiding Midden en Zwaar. Dit heeft te maken met de complexiteit van problematiek bij cliënten, grotere inzet van ambulante hulpverlening om thuiszitters richting onderwijs te krijgen, maar ook om cliënten langer thuis te laten wonen. Daarnaast heeft de vierkant financiering van Gezinsvormen onvoldoende begroot voor de grotere inzet ambulante zorginzet (denk aan GGZ behandeling of begeleiding om crisis te voorkomen) die de cliënten binnen dit segment nodig hadden.	-1.406	0
01.03 Leren en werken: Diverse verschillen < 150.000 (o.a. onderwijshuisvesting, BBZ, onderwijs achterstandenbeleid)	0	-272
01.03 Leren en werken: Diverse verschillen < 150.000 (o.a. voordeel bij kinderopvang doelgroepen en PGB jeugd, nadeel bij uitvoeringskosten Werk en Inkomen)	84	0
01.04 Thuis Diverse verschillen < 150.000	53	0

	0	-18
01.99 Programmabrede kosten Diverse verschillen < 150.000	-60	0
Afronding	1	0
	0	1
Subtotaal Baten en Lasten	2.952	489

Reserves		
01.99 Programmabrede kosten - onttrekking reserves: De kosten voor intensivering aanpak statushouders zijn opgevangen binnen de begroting van de Houtense werktafel. Halverwege 2024 is een verkeerde inschatting gemaakt dat hiervoor extra incidentele middelen vanuit de bestemmingsreserve Programma Transitie in Samenhang voor nodig waren.	0	-87
Subtotaal Reserves	0	-87

Totaal	2.952	402
---------------	--------------	------------

(+ voordeel / - nadeel)

Programma Duurzame leefomgeving

Inleiding

Houten is een gemeente waar veel mensen willen wonen. Samen met onze partners werken we daarom aan de ruimtelijke opgaven, waarbij er gelijktijdig uitvoering wordt geven aan onze Woonvisie 2021-2030.

- In 2024 zijn er in Houten 218 woningen toegevoegd, waarvan 190 gelijkvloerse appartementen en 28 eengezinswoningen.
- We hebben in 2024 66% betaalbare woningen opgeleverd, waarvan 26 sociale huurwoningen
- We hebben gewerkt aan de gebiedsvisies voor Centrum, Molenzoom en de Koppeling en voor Oost, die in 2025 worden afgerond.
- Voor de opgaven van het centrum is er vanuit de regeling Impuls Aanpak Centrum gebieden een mooie subsidie van ongeveer 2 miljoen euro binnengehaald.
- De Agenda Buitengebied is vastgesteld. Deze Agenda bevat een perspectief voor het buitengebied, wat een mooie en gedragen richting geeft voor de toekomst.

De visies en de Agenda Buitengebied dienen als input voor de Omgevingsvisie. In 2024 is er gewerkt aan de eerste fase van de Omgevingsvisie, het omgevingspalet.

Voor Castellum geldt dat het plein Piazza in 2024 een nieuwe, frisse, groene uitstraling heeft gekregen, waarbij tevens fietsparkeervoorzieningen zijn toegevoegd.

Vanuit duurzaamheid hebben we aan diverse ambities gewerkt

- In 2024 werd in de wijk De Polders het proces gestart om inwoners te betrekken bij de keuze voor een duurzaam warmtealternatief.
- Om de uitvoering van de transitievisie warmte te versnellen en meer inwoners te ontzorgen bij het verduurzamen van hun woning, wordt naast samenwerking met lokale partijen ook de kracht van regionale samenwerking benut. De lokale aanpak ging ook door, waarbij met behulp van de Fixbrigade en EnergieRijk Houten 103 woningen zijn verduurzaamd met kleine energiebesparende maatregelen.
- Ook op de aanbodzijde van duurzame energie zijn in 2024 stappen gezet, zo werd afgelopen jaar zonnenveld Van Dijk gebouwd. Het zonnenveld van Oosterlaak kon als gevolg van netcongestie niet worden gebouwd in 2024.
- Op het gebied van circulariteit is in 2024 het actieplan Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeven & Inkopen (MVOI) in uitvoering genomen. Een concreet resultaat hiervan was de inkoop van de Fairphone voor (nieuwe) medewerkers. Het huishoudelijk afval contract met de huidige inzamelaar loopt in 2026 af, wat de reden was om in 2024 Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN) te vragen een proces voor toetreding van onze gemeente op te starten, zodat de gescheiden afvalinzameling vanaf 2027 gewaarborgd is.

Het beheer en onderhoud van de openbare ruimte is uitgevoerd volgens het vastgestelde beeldkwaliteitskader. Voor het thema Groen en biodiversiteit is samen met de Klankbordgroep biodiversiteit (KBG) het uitvoeringsplan 2024 gerealiseerd. Er is een begin gemaakt met de vertaling van de "kansenkaart" uit de visie groen en biodiversiteit in een meerjarenplan met concrete acties voor de komende jaren. Ook is extra aandacht geweest voor 103 bewoners initiatieven in 2024. In veel gevallen betrof het de omzetting van verharding naar groen. Er zijn 82 zelfbeheerovereenkomsten ondertekend. Naar aanleiding van een motie van de raad was er in 2024 een boomspiegelactie. Bewoners hebben daarbij 71 boomspiegels in zelfbeheer genomen.

In regionaal verband hebben we op het gebied van landschap een samenwerkingsovereenkomst getekend voor het Kromme Rijn Linielandschap om te komen tot een goede gebiedsgerichte samenwerking voor dit pilot-gebied vanuit Groen Groeit Mee. Verder is 2024 een nieuwe samenwerkingsovereenkomst Groenblauwe Dooradering afgesloten waarbij naast houtige landschapselementen ook meer ingezet gaat worden op water gerelateerde landschapselementen

(zoals natuurvriendelijke oevers). In relatie met Agenda Buitengebied en de samenwerking in het Kromme Rijn Linielandschap is onderzocht en geïnterpreteerd welke mogelijkheden er zijn voor recreatie in het buitengebied van Houten.

We hebben in 2024 het uitvoeringsprogramma van de Visie Cultureel erfgoed gevolgd, met speciale aandacht voor het behoud en beheer van het gemeentelijke erfgoed. Ter voorbereiding op de inwerkingtreding van de Omgevingswet is de Commissie Ruimtelijke Kwaliteit opgericht. Daarbij zijn 2 nieuwe leden geworven met kennis op het gebied van kunst- of architectuurhistorie en van (lokaal en regionaal) historisch landschap.

Overzicht relevante beleidskaders

[Retailvisie Houten 2015-2025](#)

[Woonvisie 2016-2025](#)

[Woonvisie 2021-2030](#)

[Toekomstvisie Houten 2025](#)

[Collegeprogramma 2018-2022: Duurzaam, ondernemend en dichtbij!](#)

[Collegeprogramma 2022-2026: Samen me inwoners bouwen aan een toekomstbestendig Houten.](#)

[Beeldkwaliteitskader openbare ruimte](#)

[Water- en rioleringsplan \(WRP\)](#)

[Energieplan](#)

[Transitievisie Warmte](#)

[Regionale Energiestrategie](#)

[Visie Groen en Biodiversiteit](#)

[Klimaatadaptatieplan](#)

[Actieplan Circulaire Economie](#)

[Beleidskader zonnenvelden](#)

Provinciaal beleid

<https://www.provincie-utrecht.nl/onderwerpen/ruimtelijke-ontwikkeling/regionale-programmering-wonen-en-werken>

[Groen Groeit Mee | provincie Utrecht \(provincie-utrecht.nl\)](#)

[Omgevingsvisie provincie Utrecht - Plannenviewer Provincie Utrecht \(provincie-utrecht.nl\)](#)

[Omgevingsverordening | provincie Utrecht \(provincie-utrecht.nl\)](#)

U10 beleid:

[IRP - Integraal ruimtelijk programma](#)

[Utrecht Nabij](#)

[Regionaal MobiliteitsProgramma 1.0 \(RMP 1.0\)](#)

[Regionale Energiestrategie U16 | Energie Regio Utrecht](#)

Overzicht verbonden partijen

- Samenwerking in de U16 aan de Regionale Energie Strategie.
- Regionale samenwerking met U-thuis.
- Afval Verwijdering Utrecht (AVU)

Het programma bestaat uit de volgende deelprogramma's:

- [Wonen](#)
- [Commerciële voorzieningen](#)
- [Leefomgeving](#)
- [Gebiedsontwikkeling](#)
- [Duurzaamheid en energietransitie](#)
- [Landschap en recreatie](#)
- [Cultuurhistorie en archeologie](#)

Deelprogramma Wonen

Wat hebben we bereikt?

In 2024 zijn er 218 woningen toegevoegd, waarvan 190 gelijkvloerse appartementen en 28 eengezinswoningen. Daarmee komt het totaal aantal gerealiseerde woningen in de periode van de woonvisie, gerekend vanaf 2022, uit op 677 woningen. Als we de opgave tot 2040 van 4750 woningen evenredig over de jaren verdelen, hadden dit 750 woningen moeten zijn. We verwachten dat we de komende jaren een inhaalslag gaan maken na vaststelling van de gebiedsvisie CMK.

In 2024 heeft de oplevering van Lindeoord geleid tot 26 nieuwbouw sociale huur appartementen. Dit betreft 12% van de totale nieuwbouw. Daarmee komt aandeel sociale huurwoningen van woningcorporaties uit op ruim 23%. Door het inzetten van buurtvoorrang bij Lindeoord zijn er 19 woningzoekenden (73%) uit Noord West gehuisvest. Meer dan 90% van de nieuwe huurders komt uit Houten.

Door het vaststellen van de eerste wijzigingsverordening van de regionale huisvestingsverordening gemeente Houten 2023 is het nu mogelijk om voor 50% van de betaalbare nieuwboukoopwoningen voorrang en rangorde vast te stellen. Ook moet 100% van de kopers voldoen aan een inkomenseis, zodat huishoudens met een middeninkomen meer kans hebben. Dit geldt nu al voor 323 woningen in de projecten KPN-gebouw en De Knik (=Randhoeve 221). Hoe de volgorde en rangorde tot stand komt is uitgewerkt in de beleidsregels woonruimteverdeling 2024. In 't Goy wordt een experiment uitgewerkt voor voorrang voor woningzoekenden met een economisch en maatschappelijke binding aan die kern.

 Global Goal 11

Doelstellingen deelprogramma Wonen

#	Doelstelling
1	Voldoen aan de woningbehoefte voor sociale huur volgens de Woonvisie 2021-2030 en de doelgroepenverordening.
2	Voldoen aan de woningbehoefte volgens Woonvisie 2021-2030 van 4.750 woningen tot 2040.
3	Bij het verdelen van woonruimte krijgen Houtenaren voorrang.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
Voldoen aan de woningbehoefte voor sociale huur volgens de Woonvisie 2021-2030 en de doelgroepenverordening.		
In nauwe samenwerking met de woningbouwcorporatie tot 2040 1.550 sociale huurwoningen realiseren door nieuwbouw en transformatie		De afgelopen jaren zijn er relatief weinig sociale huurwoningen opgeleverd. Om in 2040 1550 sociale huurwoningen te kunnen realiseren is een inhaalslag nodig. We werken op dit moment aan instrumenten en beleid om hier harder op sturen. GG11
Voldoen aan de woningbehoefte volgens Woonvisie 2021-2030 van 4.750 woningen tot 2040.		
Programmatisch oppakken van de gebiedsontwikkelingen centrum, De Molenzoom en De Koppeling, Houten-Vinex, Houten-Oost en Grote Driehoek in Schalkwijk.		GG11, GG3, GG4, GG7
Opstellen bouwstenen buitengebied voor de Omgevingsvisie en een agenda buitengebied		GG14, GG7, GG11, GG15, GG3, GG8, GG9

Bij het verdelen van woonruimte krijgen Houtenaren voorrang.

Afspraken maken met ontwikkelaars

Maximaal inzetten op toewijzing aan eigen inwoners en lokaal gebonden woningzoekenden conform mogelijkheden in landelijke wettelijke regelgeving

GG11

Omschrijving	Bron	Realisatie			Raming	Realisatie
		2021	2022	2023	2024	2024
Output indicatoren						
Nieuwe betaalbare koopwoningen	BAG	x	28	12	22	11
Nieuwe middenhuurwoningen	BAG	x	0	0	133	109
Nieuwe sociale huurwoningen	BAG/CBS/Woonin	0	116	26		26
Nieuwe woningen	BAG/CBS	193	343	116	252	218
Outcome indicatoren						
Inschijfduur woningzoekenden in jaren	Woonin	9.1	9.7	9.3	9.3	12,1
De toename van de inschrijftijd is te verklaren door meer toewijzingen aan senioren, met lange inschrijftijd (20 jaar of meer is niet uitzonderlijk) en door krapte op de woningmarkt. Bij factoren dragen in gelijke mate bij aan deze toename.						
BBV indicatoren						
Aantal nieuwe gebouwde woningen per 1.000 woningen	Basisregistratie adressen en gebouwen	6,2	14	6		10,2
Demografisch druk in %	CBS	71,50%	73,10%	75,50%		Nog onbekend
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	COELO	662,-	723,-	Koper 756, Huurder 277		Koper 808, Huurder 307
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	COELO	853,-	912,-	Koper 950, Huurder 471		Koper 1023 , Huurder 521
Gemiddelde WOZ waarde	CBS	378k	418k	501k		Nog onbekend

Deelprogramma Commerciële voorzieningen

Wat hebben we bereikt?

Voor de leefbaarheid van Houten werken we aan aantrekkelijke commerciële voorzieningen zoals winkels, dienstverlening, culturele voorzieningen en horeca. In navolging van het Plan van Aanpak 'versterking vitaliteit centrum Houten' - gericht op een compact, toekomstbestendig, vitaal en aantrekkelijk centrum - hebben we in samenspraak met onze inwoners en ondernemers gewerkt aan een schets voor het centrum waarin ook aantrekkelijke commerciële voorzieningen een plek hebben. Deze schets wordt momenteel vertaald naar een gebiedsvisie voor het Centrum (en de Molenzoom en de Koppeling). Met de eind 2024 toegekende subsidie vanuit de Impulsaanpak Winkelgebieden kunnen we de komende jaren concreet aan de slag. Door externe omstandigheden zijn er in 2024 meer winkels in het centrum gestopt dan verwacht, daarom is het leegstandspercentage toegenomen naar 18%.

Voor Castellum geldt dat het plein Piazza in 2024 een nieuwe, frisse, groene uitstraling heeft gekregen waarbij tevens fietsparkeervoorzieningen zijn toegevoegd.

 Global Goal 8 en 9

Doelstellingen deelprogramma Commerciële voorzieningen

#	Doelstelling
1	Vitale, toekomstbestendige (winkel)centra met minder leegstand.
2	Meer horeca aantrekken, waarbij een aantrekkelijk en divers horeca-aanbod ontstaat.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
Vitale, toekomstbestendige (winkel)centra met minder leegstand.		
Vanuit 'Vitale Coalitie Centrum' ondersteunen en faciliteren wij het terugdringen van leegstand. Dit doen we o.a. door kansen te verkennen om leegstaand winkelvastgoed een herbestemming te geven zoals bijvoorbeeld woningen		GG8
We gaan na hoe we tot een gezonde mix van winkels, horeca en andere (dienstverlenende) bedrijvigheid van het centrum kunnen komen		GG8
We voeren het Plan van Aanpak 'Versterking Vitaliteit Centrum' (2023) uit		GG8
Met bewoners, ondernemers en vastgoedeigenaren in onze centrumgebieden verkennen we de mogelijkheden om de buitenruimte aantrekkelijker, leefbaarder en veiliger te maken		GG8, GG11
We stellen een plan op voor herinrichting (met o.a. betere fietsparkeervoorzieningen) en vergroening van het plein Piazza in Castellum, Uitvoering is gepland in 2024.		GG9
Met het Evenementenfonds Houten stimuleren we passende evenementen, ook in de centrumgebieden.		GG8
Meer horeca aantrekken waarbij een aantrekkelijk en divers horeca-aanbod ontstaat.		
We denken positief mee met (aanstaande) horecaondernemers over de mogelijkheden voor horecavestigingen en terrassen en faciliteren hen zo goed mogelijk		GG8
We bieden horecaondernemers een extra steun in de rug door de mogelijkheid te bieden om structureel hun terras te verruimen en verwarmde terrassen te realiseren mits deze met duurzame energie worden verwarmd		GG8

Omschrijving	Bron	Realisatie			Raming	Realisatie
		2021	2022	2023	2024	2024
Voor dit programma zijn geen Output indicatoren geformuleerd						
Outcome indicatoren						
Aantal horeca-vestigingen in het centrum (Het Rond) op 1 januari	Provinciaal Arbeidsplaatsen Register	23	25	26	27	27
Leegstandspercentage Centrum (Het Rond)	Koopstromenonderzoek Randstad (KSO)*	12%	15%	16%	16%	18%
Voor dit programma zijn geen BBV indicatoren geformuleerd						

Deelprogramma Leefomgeving

Wat hebben we bereikt?

Het beheer en onderhoud van de openbare ruimte is uitgevoerd volgens het beeldkwaliteitskader zoals dat door de raad is vastgesteld.

Groen en biodiversiteit

Samen met de Klankbordgroep biodiversiteit (KBG) hebben we het uitvoeringsplan 2024 gerealiseerd:

- Er is een begin gemaakt met de vertaling van de "kansenkaart" uit de visie groen en biodiversiteit in een meerjarenplan met concrete acties voor de komende jaren. De eerste contacten met onder andere Prorail, HDSR en RWS zijn gelegd om te kijken in hoeverre de ambities gezamenlijk kunnen worden opgepakt.
- Op een aantal locaties, met name langs watergangen, is veel minder intensief gemaaid (van 30 keer naar 1 keer per jaar). Inheemse planten kunnen zo tot ontwikkeling komen. Door het maaisel te ruimen voorkomen we dat de grond opnieuw wordt bemest: de mooiste bloemen groeien immers op arme grond. Bij het maaien laten we 30% staan, zodat insecten daar kunnen fourageren en schuilen.
- De groenaannemer heeft via een app bewoners actief voorgelicht over de planning en de aanpak van het maaiwerk. Het aantal meldingen bij de gemeente is hierdoor flink teruggelopen.
- Samen met Houtense Bijzaken zijn in het buitengebied wilde hagen en struiken, die waardevol zijn voor bijen en andere inheemse dieren, geplant.
- Ter vergroening van fietstunnel De Staart zijn hangplanten en heesters geplant. Met boomstammen is ook het eerste deel van een faunapassage voor kleine zoogdieren en amfibieën in de tunnel aangelegd.
- Bewoners konden dit jaar met korting een insectenhotel van de Krachtfabriek kopen. De actie was een groot succes: er zijn maar liefst 170 hotels verkocht.
- De Milieuwerkgroep Houten voerde een monitoring uit bij De Staart en trof daarbij een zeldzame niet-stekende solitaire wesp aan (*euodynerus dantici*).
- Enkele paddepoelen zijn gereinigd. Kritische opmerkingen daarover van bewoners ("kaalslag") zijn beantwoord via de website en social media.

GG14 GG15

Water- en Rioleringsplan (WRP)

- We reinigden 54.952 meter hoofdriool en inspecteerden 3.106 meter leiding visueel;
- We reinigden 21.400 meter drainageleiding, 18.250 gemeentelijke straat- en trottoirkolken en 3.333 meter lijnafwateringen;
- 1.008 meter aan watergangen is uitgebaggerd.
- De 356 mechanisch elektrische installaties gekoppeld aan het gemeentelijk waterbeheer zijn onderhouden en gereinigd. 10 pompen en de schakelkasten van 9 tunnelgemalen zijn vervangen. De rioolgemalen Achterdijk en Rietdijk zijn gerenoveerd en verbeterd.

Klimaatadaptatie

- In het kader van klimaatadaptatie zijn 6 projecten uitgevoerd waarbij 29.352 m² verharding is afgekoppeld van de vuilwater riolering. Hiermee zijn 2 risicovolle locaties voor waterschade bij extreme neerslag gesaneerd.
- Bij Cultuurhuis Schoneveld, het Zoetwatermeer en de Loericker Stee zijn 17 bomen bijgeplant voor het creëren van een koelteplek. Op verzoek van ondernemers zijn extra bomen geplant op de Doornkade.
- In 2024 heeft Houten de tweede plaats behaald bij het Nationaal Kampioenschap Tegelwippen in de categorie middelgrote gemeenten. Op 25 locaties zijn 56.287 tegels (ruim 5.000 m²) verwijderd.
- Door ontstening zijn nieuwe plantsoenen ontstaan op diverse locaties zoals Het Rond/Onderdoor, Het Wed en Piazza. Twee middengeleiders op de Rondweg (bij Het Water en bij De Rede) zijn ingezaaid met een laagblijvend kruidenmengsel. In totaal ging het om ongeveer 4500 m².

- Samen met HDSR zijn natuurvriendelijke oevers aangelegd in 't Goy en langs de Loodsboot.

🌐 Global Goal 13, 14 en 15

Verlichting

- In 2024 is een groot deel van de conventionele verlichting vervangen door LED. In 2025 volgt het resterende deel. 🌐GG7, 🌐GG13

Asfalt

Wij voerden verschillende onderhoudswerkzaamheden aan de asfaltverharding uit zoals de reconstructie van voetpaden en het asfalteren van De Staart, de Rondweg (tussen de wijk het Mos en De Koppeling), kruisingsvlakken aan de Jhr. Ramweg en een deel van de Achterdijk.

Op meer dan 200 wegvakken is klein- of groot onderhoud uitgevoerd aan de elementenverharding.

Bewonersinitiatieven

Wijkcoördinatie ondersteunde vorig jaar 103 bewonersinitiatieven. In veel gevallen betrof het de omzetting van verharding naar groen. Er zijn 82 zelfbeheerovereenkomsten ondertekend.

Naar aanleiding van een motie van de raad was er in 2024 een boomspiegelactie. Bewoners hebben daarbij 71 boomspiegels in zelfbeheer genomen.

Doelstellingen deelprogramma Leefomgeving

#	Doelstelling
1	Groen, verharding en water onderhouden conform de afgesproken beeldkwaliteit voor een schone functionele en veilige leefomgeving.
2	Een adequaat en doelmatig beheer van de riolering, oppervlaktewater en grondwater voor een gezonde en klimaatrobuuste leefomgeving.
3	Goede en energiezuinige openbare verlichting ten behoeve van de verkeers- en sociale veiligheid.
4	Voldoende mogelijkheden voor sport, spel en bewegen voor alle leeftijden in de openbare ruimte.
5	Meer participatie en zelf-organiserend vermogen van de samenleving bij beheer en herinrichting van de openbare ruimte.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
Groen, verharding en water onderhouden conform de afgesproken beeldkwaliteit voor een schone functionele en veilige leefomgeving.		
Het beheren en onderhouden van groenvoorzieningen (incl. begraafplaatsen), verharding en water	🟢	
Voor de beeldkwaliteit van onkruid op verharding geldt weer een B-niveau (in plaats van het in 2021 ingestelde C-niveau)	🟡	In plaats van een B-niveau is helaas een C-niveau gerealiseerd, onder andere door het extreem natte weer. Begin 2025 wordt een evaluatie uitgevoerd en bekijken we hoe dit beter kan.
Uitvoeren van groot onderhoud en vervanging van het groen (bomen, grasvelden en plantsoenen), voet- en fietspaden en straatmeubilair	🟢	
Bomen bijplanten voor de uitbreiding en verbetering van koelteplekken waar mensen kunnen vertoeven tijdens tropische dagen	🟢	

Organiseren/faciliteren/ondersteunen van opschoonacties met bewoners zoals maandelijkse zwerfvuilopruiacties door groepen buurtgenoten en landelijke opschoondagen alsmede het geven van gastlessen op scholen en aan statushouders over (zwerf)afval



De SUP (single use plastic) vergoeding van € 2,42 per inwoner is in de plaats gekomen van de zwerfvuilvergoeding, maar de uitbetaling is nog niet gestart. Dit heeft tot vertraging geleid bij o.a. de voorlichting aan vluchtelingen en een campagne tegen afvaldumpingen.

De uitvoering van maatregelen naar aanleiding van de Visie Groen en Biodiversiteit. Aan het begin van het jaar stellen we een uitvoeringsplan op in overleg met de Klankbordgroep biodiversiteit



Het vergroten en beplanten van boomspiegels met het oog op de gewenste vergroening en het creëren van steppingstones voor insecten



We bestrijden in nauwe samenwerking met het Waterschap explosief woekerende exotische (water)planten zoals vederkruid. In bermen bestrijden we de Japanse duizendknoop en Reuzenberenklauw



Bij de bestrijding van ziekten en plagen (zoals eikenprocessierupsen, spinselmot en luizen) gebruiken we uitsluitend biologische methoden. Rupsen worden bijvoorbeeld weggezogen



Een adequaat en doelmatig beheer van de riolering, oppervlaktewater en grondwater voor een gezonde en klimaatrobuuste leefomgeving.

Uitvoering van het beheer (reiniging, inspectie en reparatie) en groot onderhoud en vervanging



Voortzetting aanpak risicolocaties wateroverlast



Het afkoppelen van minimaal 7.500 m2 verharding, het verwijderen van 1.250 m2 verharding en het aanbrengen van waterpasserende verharding op 50 parkeervakken



Subsidies verstrekken vanuit de stimuleringsregelingen voor afkoppelen en aanleg groene daken.



Ophalen van overtollige tuinverharding met de tegeltaxi



Communicatie over de gevolgen van klimaatverandering en concrete campagnes met maatregelen, die particulieren kunnen treffen. Bijvoorbeeld het NK Tegelwippen



Samen met de partners van het netwerk Water en Klimaat werken aan een doelmatig en duurzaam beheer in de afvalwaterketen



Gezamenlijk met HDSR en bewoners beoordelen van de waterkwaliteit op verschillende (ecoscan)locaties (Citizen Science)



Goede en energiezuinige openbare verlichting ten behoeve van de verkeers- en sociale veiligheid.

Onderhoud en vervanging van de openbare verlichting



Voortzetting van de vervanging van de openbare verlichting



Voldoende mogelijkheden voor sport, spel en bewegen voor alle leeftijden in de openbare ruimte.

Inspecties (3x per jaar) en onderhoud en vervanging van speeltoestellen en sport- en spellocaties in de openbare ruimte



Bij vervanging van speeltoestellen bepalen we in overleg met de buurt hoe de locatie het best kan worden ingericht



We stimuleren en ondersteunen initiatieven uit de samenleving om bijzondere (sportieve) sport- en spelvoorzieningen te realiseren



Meer participatie en zelf-organiserend vermogen van de samenleving bij beheer en herinrichting van de openbare ruimte.

Het ondersteunen van bewonersinitiatieven voor zelfbeheer en herinrichting van de openbare ruimte

Bewoners/bedrijven inspireren tot nieuwe initiatieven door communicatie over bestaande aansprekende voorbeelden zoals het voedselbos Kristalwater, bloembollen Heemcamp en de aanplant van heesters op de Vijfwal

Omschrijving	Bron	Realisatie			Raming	Realisatie
		2021	2022	2023	2024	2024
Voor dit programma zijn geen Output indicatoren geformuleerd						
Outcome indicatoren						
Beeldkwaliteit openbare ruimte conform de norm	Twee jaarlijkse meting door extern bureau.	87,5%	87,5%	87,5%	100%	Geen meting uitgevoerd
Dit is een samengestelde indicator. Op basis van metingen per gebiedstype (centrum, groenzone, bedrijventerrein en wonen) en per onderwerp (graslengte, kale plekken in plantsoenen, snoeibeeld, drijfvuil, onkruid op verharding en zwerfafval) wordt bepaald in hoeverre het onderhoud voldoet aan de beeldkwaliteitsnorm. Volgens afspraak vindt er vanaf 2023 alleen in de oneven jaren een meting plaats. De raming voor 2024 was al opgesteld voordat deze afspraak was gemaakt.						
Voor dit programma zijn geen BBV indicatoren geformuleerd						

Deelprogramma Gebiedsontwikkeling

Wat hebben we bereikt?

De Woonvisie, in 2021 vastgesteld, is het uitgangspunt voor gebiedsontwikkeling. Het doel is om in de periode tot 2040 4.750 woningen toe te voegen om de natuurlijke groei van het inwoneraantal van Houten op te vangen. Dit is een toename van ongeveer 25% ten opzichte van de bestaande woningvoorraad in 2021. GG3, GG7, GG8, GG9, GG11, GG13

De huidige woningbouwproductie vanuit Houten Vinex zit in de afrondende fase (tot 2026). Voor ons liggen de herstructurerings- en transformatieopgaven in Centrum, Molenzoom en Koppeling en de verkenning om te bouwen in Oost (tot 2040).

Doelstellingen deelprogramma Gebiedsontwikkeling

#	Doelstelling
1	Het blijvend faciliteren van (particuliere) initiatieven van diverse aard en omvang.
2	In het programma Bouwen voor Houten sturing geven aan de nieuwe woningbouwopgave zoals vastgelegd in de woonvisie: het toevoegen van 4750 woningen tot 2040 (ruim 260 woningen per jaar = 1 woning per werkdag).
3	Behoud en ontwikkeling van Houten als economisch aantrekkelijke vestigingsplaats
4	Behoud en ontwikkeling van een vitaal platteland met leefbare kernen.
5	In de geest van de Omgevingswet werken met de kerninstrumenten van de wet

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
Het blijvend faciliteren van (particuliere) initiatieven van diverse aard en omvang		
We werken we aan gemiddeld 70 lopende initiatieven op het terrein van wonen, werken en detailhandel		GG8, GG11
We gaan verder met het afbouwen van Houten-Vinex		GG11
In het programma Bouwen voor Houten sturing geven aan de nieuwe woningbouwopgave zoals vastgelegd in de woonvisie: het toevoegen van 4750 woningen tot 2040 (ruim 260 woningen per jaar = 1 woning per werkdag).		
We gebruiken het vastgestelde Houtens DNA en de Woonvisie als basis voor doorontwikkeling van de gebieden		GG11
We werken verder aan de kavel paspoorten voor 6 van de 7 prioritaire locaties die versneld gerealiseerd gaan worden		GG11
We werken aan een stedenbouwkundig programma van eisen voor het centrum, De Molenzoom en De Koppeling, onderdeel daarvan is een ontwikkelstrategie		GG3, GG7, GG8, GG9, GG11, GG13, GG15
We stellen een gebiedsvisie op voor Houten Oost, onderdeel daarvan is een ontwikkelstrategie. Ondersteunend daaraan werken we aan de modernisering van het grondbeleid		GG3, GG7, GG8, GG9, GG11, GG13, GG14, GG15
We zetten volop in op participatie conform onze leidraad participatie		
We leveren een bijdrage aan de ontwikkeling van de regio Utrecht en zoeken actief verbinding met de buurgemeenten		
We borgen de ruimtelijke kwaliteit door in samenwerking met een groep van experts uit de samenleving schetsen op te stellen		GG11

De gebiedsvisie en het stedenbouwkundig programma worden gebruikt als input voor de Omgevingsvisie		GG11
Voor realisatie maken we gebruik van middelen die door provincie en Rijk ter beschikking worden gesteld en voeren hier verantwoording op, waaronder de 7,5 miljoen (incl. BTW) Rijkssubsidie voor duurzame mobiliteit en versnelling		GG11, GG9
Behoud en ontwikkeling van Houten als economisch aantrekkelijke vestigingsplaats.		
Het netwerk van bedrijvigheid in Houten gaan we verder vormgeven		GG8
We maken afspraken over bedrijfsterreinbeveiliging, het onderzoeken van oplossingen voor de benodigde energietransitie, het vergroenen van bedrijventerreinen, de intensivering van bedrijventerrein Doornkade, het zoeken naar last-mile oplossingen in de bereikbaarheid		GG16, GG13, GG15, GG8, GG9
We spelen in op kansen voor het bedrijfsleven op het gebied van innovatie en internationalisering		GG8
Behoud en ontwikkeling van een vitaal platteland met leefbare kernen.		
De juridische en ruimtelijke procedures worden doorlopen om 50 woningen in 't Goy buiten de stedelijke contour te realiseren		Het betreft 54 woningen in plaats van 50. GG11
Bij een voorspoedige doorloop van de procedures wordt een start gemaakt met de realisatie van de eerste fase woningen		GG11
We ronden het haalbaarheidsonderzoek af om de experimenteerruimte woningen te compenseren met woningbouwbehoefte		GG11
In de geest van de Omgevingswet werken met de kerninstrumenten van de wet		
We werken aan de nieuwe Omgevingsvisie en starten met de milieueffectrapportage (MER) hiervoor		Aan de omgevingsvisie wordt gewerkt. Na fase 1 (omgevingspalet) zijn we inmiddels gestart met fase 2 (omgevingsagenda). De MER is nog niet in 2024 gestart, maar staat op de planning om in de tweede fase te onderzoeken en nader uit te werken. Voor de MER zijn we afhankelijk van externe capaciteit, die is in heel Nederland schaars. GG3, GG7, GG8, GG9, GG11, GG13, GG14, GG15, GG16
Onze huidige regelgeving voor het fysieke domein in te passen in een permanent Omgevingsplan, te beginnen met de noodzakelijke functies voor woningbouwontwikkeling. Parallel hieraan te onderzoeken hoe het instrument Omgevingsprogramma in Houten kan worden ingezet		Het onderzoek loopt nog. GG3, GG7, GG8, GG9, GG11, GG13, GG14, GG15, GG16
Het noodzakelijk technisch beheer van de digitale systemen goed in te regelen en door te ontwikkelen.		

Omschrijving	Bron	Realisatie			Raming	Realisatie
		2021	2022	2023	2024	2024
Voor dit programma zijn geen Output indicatoren geformuleerd						
Voor dit programma zijn geen outcome indicatoren geformuleerd						
Voor dit programma zijn geen BBV indicatoren geformuleerd						

Deelprogramma Duurzaamheid & energietransitie

Wat hebben we bereikt?

Het jaar 2024 stond in het teken van opschaling. Vanaf 2023 stelt de Rijksoverheid financiële middelen beschikbaar aan gemeenten om lokale maatregelen te nemen die bijdragen aan de doelen van het Klimaatakkoord. Dankzij deze financiële impuls zijn de activiteiten in Houten uitgebreid en opgeschaald. In 2024 heeft het programmateam vijf nieuwe collega's aangetrokken.

In Houten neemt de bebouwde omgeving ongeveer de helft van het totale energieverbruik voor zijn rekening. Conform de transitievisie Warmte ligt de focus voor Houten Noord op isolatie, terwijl in Houten Zuid al gewerkt wordt aan aardgasvrije oplossingen. In 2024 startten wij in de wijk De Polders het proces met het betrekken van inwoners bij de keuze voor een duurzaam warmtealternatief.

Woningen binnen de Vijfwal (ongeveer 3.500 woningen) zullen in één klap aardgasvrij worden als Eneco de aardgasgestookte Warmtekrachtcentrale (WKC) Vijfwal verduurzaamt. Begin 2025 wordt een vergunningsaanvraag verwacht voor de bouw van een innovatieve, collectieve lucht warmtepomp.

Om de uitvoering van de transitievisie Warmte te versnellen en meer inwoners te ontzorgen bij het verduurzamen van hun woning, wordt naast samenwerking met lokale partijen ook de kracht van regionale samenwerking benut. In februari tekenden we een samenwerkingsovereenkomst voor de oprichting van het Energie Diensten Centrum (EDC), onder leiding van de provincie Utrecht. Met hulp van dit centrum zullen de huidige online energieloketten worden vervangen door een regionaal platform, dat naar verwachting per 1 juli 2025 operationeel is. In september begon een regionale isolatiecampagne, waarmee 1.188 Houtense huiseigenaren gemeentelijke subsidie kunnen aanvragen. Het EDC werd in 2024 volledig gefinancierd door de provincie, maar vanaf 2025 wordt een kleine bijdrage van gemeenten verwacht.

De lokale aanpak ging ook door. Zo hebben de Fixbrigade en EnergieRijk Houten samen 103 woningen verduurzaamt met kleine energiebesparende maatregelen. Ook opende in september het nieuwe Energiehuis, waarin alle lokale energie-initiatieven een plek hebben.

Ook op de aanbodzijde van duurzame energie zijn in 2024 stappen gezet. In 2023 werd Oosterlaak, het laatste zonneveld binnen de beleidsruimte van 100 hectare, vergund. Dit zonneveld kon als gevolg van netcongestie niet worden gebouwd in 2024. Wel werd afgelopen jaar het zonneveld Van Dijk gebouwd, het derde zonneveld van Houten. Wij faciliteerden de lokale energiecoöperaties bij de realisatie van projecten als solar carports en zonnenvelden.

Netcongestie kreeg in 2024 meer aandacht. Wij sloten een samenwerkingsovereenkomst met Stedin voor de plaatsing van 135 extra stroomhuisjes in de komende jaren, te beginnen met 3 stroomhuisjes en 1 middenspanningstation in de wijk De Polders. Een deel van de oude stroomhuisjes wordt niet meer gebruikt en daarom verwijderd of overgenomen door bewoners. Daarnaast werkt de gemeente samen met Impact Houten en bedrijven op de Doornkade aan de eerste energiehub van Houten, ondersteund door het Ondernemersfonds.

In 2024 startten wij ook met de ontwikkeling van een nieuw Energieplan, gebaseerd op de voorstellen van het Burgerberaad 2040. In het najaar stelden wij de verwachte opbrengst van het voorstel "zon boven fruit" na een haalbaarheidstoets naar beneden bij. Tegelijkertijd werden de voorstellen aangevuld met ideeën vanuit bedrijven. Ondanks deze aanvulling bleek er een aanzienlijk tekort te zijn: De ambitie om in 2040 energieneutraal te zijn, kan niet worden gerealiseerd met de huidige voorstellen. In december startte het gesprek over het ontwikkelen van aanvullende plannen hiervoor.

Op het gebied van circulariteit zetten wij in 2024 ook stappen. Binnen de gemeentelijke organisatie namen we het actieplan Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeven & Inkopen (MVOI) in uitvoering. Een concreet resultaat hiervan was de inkoop van de Fairphone voor (nieuwe) medewerkers. Ter bevordering van afvalreductie organiseerden we de "Alles Behalve Plastic"-campagne en troffen we voorbereidingen voor een proef met wasbare luiers, die in januari 2025 startte.

Ook bekeken we de toekomst van de inzameling van huishoudelijk afval, aangezien de huidige inzamelaar na 2026 stopt. Uit ons onderzoek naar alternatieven kwam de gemeenschappelijke regeling Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN) als beste optie naar voren. In december vroegen we hen het proces voor toetreding van onze gemeente op te starten, zodat de gescheiden afvalinzameling vanaf 2027 gewaarborgd is.

Naast de behaalde resultaten, zijn enkele activiteiten niet uitgevoerd en uitgesteld naar 2025. Dit betreft het onderzoek naar duurzame warmtebronnen, de isolatieaanpak voor het Oude Dorp/Oorden, de startnotitie van een windkader en de evaluatie van het beleidskader zonnevelden.

De activiteiten van dit programma dragen bij aan de volgende Global Goals:

1. geen armoede
7. betaalbare en duurzame energie
11. duurzame steden en gemeenschappen
12. verantwoorde consumptie en productie
13. klimaatactie
17. partnerschap om doelstellingen te bereiken

Doelstellingen deelprogramma Duurzaamheid & energietransitie

#	Doelstelling
1	Energie: Houten wordt energie- en klimaatneutraal in 2040. Alle energie die inwoners, bedrijven en instellingen samen verbruiken, wordt lokaal duurzaam opgewekt (100% lokale duurzame energie).
2	Kringlopen: Houten wil een circulaire stad worden, waarin materiaalkringlopen gesloten zijn. Dat betekent dat we meer afvalstromen hergebruiken. Hoe beter we ons afval scheiden, hoe beter dat lukt. Uiteindelijk is er dan geen restafval meer (0 kg).

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
Energie: Houten wordt energie- en klimaatneutraal in 2040. Alle energie die inwoners, bedrijven en instellingen samen verbruiken, wordt lokaal duurzaam opgewekt (100% lokale duurzame energie).		
De uitkomsten van het Burgerberaad Energie 2040 betrekken wij bij de actualisatie van het Energieplan. Dit start in 2024		
		
De startnotitie voor een windkader zal in 2024 aan de raad voorgelegd worden		We kunnen de startnotitie windkader pas opstellen als er duidelijkheid is over de nieuwe Rijksnormen voor windturbines. En als er duidelijk is of de raad windenergie als middel ziet om de doelstelling Energieneutrale gemeente te behalen. Die duidelijkheid is er op dit moment nog niet. Wel hebben we bij omliggende gemeenten de vraag neergelegd of ze willen meewerken aan een gezamenlijk windkader. Welke gemeenten mee willen doen is nog niet helemaal duidelijk.
Netcongestie geven we volop aandacht. Samen met Impact Houten en bedrijven op de Doornkade wordt vormgegeven aan de eerste energiehubs van Houten, met steun vanuit het Ondernemersfonds. Daarbij maken we gebruik van de kennis en ondersteuning, die vanuit de provincie en Energyboard Utrecht beschikbaar is		
Het beleidskader zonnevelden wordt geëvalueerd		Het Burgerberaad Energie 2040 kostte meer tijd, wat leidde tot een vertraging van deze evaluatie. Afhankelijk van de beslissing of zonnevelden deel uitmaken van het nieuwe energieplan, zullen we in 2025 een richting bepalen voor de evaluatie van het beleidskader.
De uitvoering van de Transitievisie Warmte gaat volop door. De isolatieaanpak in Oude Dorp/Oorden loopt door en moet in 2024 tot de eerste resultaten gaan leiden. Hiervoor willen we ook gebruik maken van de NIP-gelden (NIP=Nationaal Isolatie Programma). In de Polders gaan we samen met inwoners en andere stakeholders aan de slag met het Polderplan, conform de door de raad vastgestelde startnotitie. Dat zal naar verwachting in 2025 leiden tot een voorstel aan de raad over de wijze waarop de Polders afscheid neemt van het aardgas		De vertraging van de isolatieaanpak in Oude Dorp/Oorden, die al in 2023 ontstond, is in 2024 niet ingelopen. Halverwege 2024 heeft EnergieRijk Houten een offerte ingediend voor de tweede fase van de isolatieaanpak in de Oorden. De verwachting is dat de opdracht hiervoor begin 2025 wordt verstrekt.
In 2024 doen we een verdiepend onderzoek naar de (on)mogelijkheden van de aanwezige duurzame warmtebronnen in Houten. Hierin wordt ook specifiek gekeken naar eventuele kansen voor kleine en/of open warmtenetten. Dit onderzoek moet leiden tot een bronnenstrategie		Andere werkzaamheden kostten meer tijd, daarom heeft het gemeentebrede bronnenonderzoek nog niet plaatsgevonden. Voor de wijk De Polders zijn in 2024 wel aardgasvrije alternatieven onderzocht. Het gemeentebrede onderzoek wordt in 2025 uitgevoerd en dient als input voor het Warmteprogramma dat volgend jaar wordt opgesteld

We verwachten in de eerste helft van 2024 een vergunningaanvraag voor de verduurzaming van de warmtekrachtcentrale (WKC) Vijfwal. Bij het betrekken van de inwoners binnen de Vijfwal werken wij samen met exploitant Eneco		In het najaar van 2024 diende Eneco een principe verzoek in voor een innovatieve, collectieve lucht warmtepomp. We verwachten de vergunningsaanvraag begin 2025 te ontvangen. Eneco organiseerde in 2024 een aantal bijeenkomsten met bewoners en een klankbordgroep.
We geven ondersteuning door middel van de subsidieregeling Energietransitie		
Via duurzaamhouten.nl, jouwhuissslimmer.nl en deelname aan het regionale programma U-Thuis bieden we inwoners online hulp en informatie over het verduurzamen van de eigen woning. Offline kunnen inwoners terecht bij één van de lokale energie-initiatieven, bijvoorbeeld in het Energiecentrum		
De uitvoering van de aanpak tegen energiearmoede samen met maatschappelijke partners loopt door in 2024		
In 2024 voeren we in U16-verband een plan-MER uit voor de actualisatie van de Regionale Energiestrategie (RES), aanvullend op de plan-MER windenergie van Provincie Utrecht (conform afspraken bestuurstaafel Klimaatneutrale Regio). Deze actualisatie, de RES 2.0, wordt in 2025 aan de raad voorgelegd ter besluitvorming		
Kringlopen: Houten wil een circulaire stad worden, waarin materiaalkringlopen gesloten zijn. Dat betekent dat we meer afvalstromen hergebruiken. Hoe beter we ons afval scheiden, hoe beter dat lukt. Uiteindelijk is er dan geen restafval meer (0 kg).		
Uitbreiding van de GFT-inzameling bij appartementen (afhankelijk van uitkomst proef 2023)		In maart kregen we te horen dat onze huidige afvalinzamelaar na 2026 stopt. Daarom is in december besloten om voorbereidingen te treffen voor toetreding tot de gezamenlijke regeling van Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN). Pas na toetreding kunnen we samen met RMN bekijken hoe we de gescheiden afvalinzameling kunnen verbeteren. Om deze reden zijn de voorbereidingen voor de pilot voor gescheiden GFT-inzameling bij appartementencomplexen gestaakt.
		
		
Vervanging van inzamelmiddelen (kliko's en ondergrondse containers)		
Wij gaan benodigde vervanging en renovatie van de milieustraat in beeld brengen en zo nodig ook een vervangingsplan aan de raad voorleggen.		
In 2024 wordt de verwerking en het transport van een groot aantal afvalstromen van de milieustraat aanbesteed		
We geven samen met IMPACT Houten uitvoering aan het actieplan Circulaire Economie		

Omschrijving	Bron	Realisatie			Raming	Realisatie
		2021	2022	2023	2024	2024
Output indicatoren						
Aantal zonnepanelen op grote daken (systemen > kWp)	Analyse zonnepanelen RES U16	45.164	51.305	60.906	62.000	nmb
Percentage duurzame energie ten opzichte van totale energieverbruik (doel = 100%)	Klimaatmonitor RWS (samengesteld uit verschillende indicatoren)	nmb	nmb	nmb	15%	nmb
Outcome indicatoren						
CO2 uitstoot (in kton, excl. auto (snel)wegen)	Klimaatmonotor RWS	nmb	nmb	nmb	145	nmb
Energiecijfers in de Klimaatmonitor komen circa 2 jaar na afronding van een kalenderjaar beschikbaar. De cijfers worden ook continu geactualiseerd naar de best beschikbare informatie. Daardoor kan ook een eerder gerapporteerd cijfer in de loop der tijd wijzigen.						
BBV indicatoren						
Hernieuwbare elektriciteit in %	RWS	36,5%	51,4%	nmb	50%	nmb
Omvang huishoudelijk restafval kg/inwoners	CBS	136	127	127	130	126

Deelprogramma Landschap en recreatie

Wat hebben we bereikt?

Met betrekking tot het landschap boekten we er vooral resultaten in de samenwerking tussen de gemeenten en vrijwilligersorganisaties:

- Vrijwilligers van Leefbaarheid Tull en 't Waal maakten samen met Staatsbosbeheer en het Recreatieschap Stichtse Groenlanden een start met het herstel van een oude met bramen overwoekerde hoogstamboomgaard bij Tull en 't Waal.
- Op diverse plekken in het buitengebied zijn landschapselementen aangelegd, hersteld en/of onderhouden. Hierbij werken we samen met vrijwilligersgroepen als de Knotgroep Houten en de Hoogstambrigade Kromme Rijnstreek.
- Ook werkten we weer met de Ringslangwerkgroep legden we broeihopen aan. Door en met en de weidevogelvrijwilligers zijn maatregelen getroffen om de gemeentelijke weidevogelgebieden nog geschikter te maken voor weidevogels.
- In samenwerking met de Klankbordgroep Biodiversiteit hebben we diverse maatregelen genomen om de biodiversiteit te verhogen. Hierbij heeft de klankbordgroep onder andere meegedacht over eisen met betrekking tot verhoging van de biodiversiteit. Deze eisen zijn opgenomen in de nieuwe pachtcontracten en over mogelijkheden voor groen-blauwe dooradering/ecologische verbindingzones.

Regionaal werkten we samen op het vlak van landschap en tekenden wij een samenwerkingsovereenkomst voor het Kromme Rijn Linielandschap om zo te komen tot een goede gebiedsgerichte samenwerking voor dit pilot-gebied vanuit Groen Groeit Mee.

De samenwerkingsovereenkomst van het provinciale Platform Kleine Landschapselementen liep af in 2024 en als vervolg hierop sloten we een nieuwe samenwerkingsovereenkomst Groenblauwe Dooradering, waarbij naast houtige landschapselementen ook meer ingezet gaat worden op watergerelateerde landschapselementen (zoals natuurvriendelijke oevers).

Met betrekking tot recreatie zorgden we met promotie ervoor dat toeristen weten welke recreatiemogelijkheden er zijn in het Kromme Rijngebied en het Eiland van Schalkwijk. De VVV Kromme Rijnstreek speelt een belangrijke rol in de informatievoorziening. Hierbij gaat het om zowel dagrecreatie bij recreatieplassen als wandel- en fietstochten. Recreatieschap Stichtse Groenlanden speelt een rol bij het beheer en onderhoud van onze recreatieterreinen.

Het Recreatieschap Stichtse Groenlanden maakte voor alle recreatiegebieden Gebiedspaspoorten en een Toekomstvisie opgesteld. Hierbij zijn de huidige mogelijkheden van deze gebieden beschreven en zijn kansen benoemd voor de toekomst. Deze rapporten zijn nog niet afgerond maar zullen medio 2025 worden opgeleverd.

De agenda buitengebied stelden we op in overleg met onze inwoners en overige stakeholders en is unaniem vastgesteld op 10 december 2024. Dit bevat een perspectief voor het buitengebied, dat een mooie en gedragen richting geeft voor de toekomst.

Ook in het kader van het opstellen van de Agenda Buitengebied en in de samenwerking in het Kromme Rijn Linielandschap is onderzocht en geïnventariseerd welke mogelijkheden er zijn voor recreatie in het buitengebied van Houten. Deze inventarisatie die in 2024 is uitgevoerd moet een vervolg krijgen in plannen van aanpak die in 2025 worden opgesteld.

🌐 Global Goal 3, 7, 8, 9, 11, 13, 14, 15 en 16

Doelstellingen deelprogramma Landschap en recreatie

#	Doelstelling
1	Behouden van een aantrekkelijk buitengebied door in te zetten op versterking van landschap en natuurwaarden.
2	Ontwikkeling, beheer en promotie van toeristische-recreatieve voorzieningen in de gemeente (zoals terreinen, routes en initiatieven) in Houten en in de regio.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
Behouden van een aantrekkelijk buitengebied door in te zetten op versterking van landschap en natuurwaarden.		
Particulieren en agrariërs adviseren over de cultuurhistorische waarde van het landschap en de mogelijkheden voor aanleg en herstel van landschapselementen. Voor 2024 gaan we uit van ongeveer 10 nieuwe locaties waarbij aanplant van nieuwe landschapselementen plaatsvindt. Hierbij werken wij samen met het Provinciale Platform Kleine Landschapselementen		GG15
Advisering over inpassing van flora- en faunawaarden bij ruimtelijke ontwikkelingen in de gemeente. Voortzetting van het onderzoek soortenmanagementplan. Oplevering en vaststelling is gepland voor eind 2024		Al het onderzoek is afgerond en de nul-inventarisatie is opgeleverd. Concepten voor de overige rapportages zoals monitoringsplan en compensatie-/mitigatieplan zijn opgeleverd en zullen januari 2025 naar de provincie gaan ter beoordeling. Dit is dus in het proces iets vertraagd. Inschatting is dat de ontheffing SMP eind 2e kwartaal 2025 binnen is. GG15
We maken ons hard voor versterking van de weidevogelpopulatie op het Eiland van Schalkwijk en andere kansrijke locaties binnen de gemeente. Hiervoor overleggen wij actief met grondeigenaren en gebruikers om de oppervlakte weidevogelgebied te vergroten en daarbij de kwaliteit daarvan te verbeteren		GG15
Binnen de regionale samenwerkingsverbanden Groen en Landschap, U16 en Groen Groeit Mee bijdragen aan realisatie van een gezamenlijk ontwikkelbeeld voor de regio met bijpassende realisatiestrategie door participatie in Groen Groeit Mee		GG14 GG15
Bij het versterken van de leefbaarheid in het buitengebied en ontwikkelingen van natuur en toerisme betrekken we inwoners bij de ontwikkelingen		
We stimuleren behoud en ontwikkeling van het groene open karakter van het Eiland van Schalkwijk en dagen publieke en private partijen uit met nieuwe initiatieven te komen die bijdragen aan de duurzame ontwikkeling van het gebied. In 2024 wordt een Omgevingsvisie gemaakt waarin een aantal onderwerpen en nieuwe thema's samenkomen		Er is een agenda buitengebied vastgesteld, die in de Omgevingsvisie wordt opgenomen. GG3, GG7, GG11, GG14 GG15
Ontwikkeling, beheer en promotie van toeristische-recreatieve voorzieningen in de gemeente (zoals terreinen, routes en initiatieven) in Houten en in de regio.		
Een doorlopende verbetering van de informatievoorziening door de VVV Kromme Rijnsteek. Hiervoor worden de volgende activiteiten georganiseerd: - realisatie van mobiele informatiezuilen op twee recreatieve locaties binnen de gemeente - vertegenwoordiging van Houten in Visit Utrecht Region - voeren van campagne via social media om toeristen te trekken naar Kromme Rijnstreek - ontwikkelen en verspreiden folders en brochures met wandel- en fietsroutes - contacten met de pers over bovenstaande - samenwerken met Stichting ter promotie van Eiland van Schalkwijk		Eén digitale informatiezuil staat bij Linielanding - de toegangspoort voor het Eiland van Schalkwijk - en voor de tweede wordt nog steeds een locatie gezocht. Ondernemers zijn vooralsnog niet bereid deze te plaatsen. Overige zaken zijn wel uitgevoerd. GG3

In samenwerking met 15 regiogemeenten en de marketingorganisaties van de gemeenten, bijdragen aan de regiostrategie (inter)nationaal toerisme en uitvoering geven aan het marketingplan (dat onder meer inzet op online vindbaarheid en campagnes voor specifieke doelgroepen)		GG3
Samen met StaatsBosBeheer zorgen wij dat het beheer en onderhoud wordt uitgevoerd volgens afspraak. Daarnaast zorgen wij voor goede informatievoorziening over deze recreatieterreinen		GG3 GG15
In samenwerking met gebiedspartners verbeteren van de stad-land verbindingen en het recreatieve netwerk voor wandelen en fietsen, bijvoorbeeld in verband met het Omgevingsprogramma Recreatie en Toerisme. Hiervoor is Groen Groeit Mee een belangrijke Pijler		GG3 GG9
Samen met het Routebureau worden de recreatieve wandel- en fietspaden onderhouden en verbeterd. Hierbij wordt gezorgd dat deze aansluiting vinden aan paden in de regio. Hierover wordt actief gecommuniceerd		GG3 GG9
Faciliteren van ondernemersinitiatieven die bijdragen aan de recreatieve aantrekkelijkheid van de gemeente en het buitengebied in het bijzonder		GG3
Het beleefbaar en bereikbaar maken van de Hollandse Waterlinies in samenwerking met de beheerders van deze forten en de provincie Utrecht, met diverse projecten, routes en arrangementen		GG3

Omschrijving	Bron	Realisatie			Raming	Realisatie
		2021	2022	2023	2024	2024
Voor dit programma zijn geen Output indicatoren geformuleerd						
Voor dit programma zijn geen outcome indicatoren geformuleerd						
Voor dit programma zijn geen BBV indicatoren geformuleerd						

Deelprogramma Cultuurhistorie en archeologie

Wat hebben we bereikt?

In 2023 is de Visie Cultureel Erfgoed samen met het bijbehorende uitvoeringsprogramma voor de jaren 2023 en 2024 vastgesteld. Dit uitvoeringsprogramma is gevolgd waarbij er speciale aandacht is uitgegaan naar het behoud en beheer van het gemeentelijke erfgoed en het zichtbaar maken daarvan.

Om ons voor te bereiden op de inwerkingtreding van de Omgevingswet is de Commissie Ruimtelijke Kwaliteit opgericht. Daarbij zijn 2 nieuwe leden geworven die kennis op het gebied van kunst- of architectuurhistorie en van (lokaal en regionaal) historisch landschap hebben.

Doelstellingen deelprogramma Cultuurhistorie en archeologie

#	Doelstelling
1	Behouden, beschermen en onderzoeken van cultuurhistorische waarden (monumenten, archeologie en landschap).
2	Het draagvlak voor cultuurhistorie vergroten door cultuurhistorie zichtbaar en beleefbaar te maken.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
Behouden, beschermen en onderzoeken van cultuurhistorische waarden (monumenten, archeologie en landschap).		
Een goede inbedding en bescherming van cultuurhistorie en archeologie in ruimtelijke planningsprocessen		Opname in omgevingsplan moet nog plaatsvinden.
Voor de periode 2023 – 2024 is in een uitvoeringsplan van de Visie cultureel erfgoed beschreven, gepland is in 2024 op te leveren: - actualisatie van het monumentenbeleid - leidraad verduurzaming monumenten - evaluatie van de commissie Ruimtelijke Kwaliteit		De leidraad en evaluatie zijn opgesteld. Vanwege de beperkte personele capaciteit kon de actualisatie van het monumentenbeleid in 2024 niet plaatsvinden.
Stimuleren van onderhouden en verduurzamen van erfgoedgebouwen door het proactief benaderen, adviseren en begeleiden van monument-eigenaren. Daarbij wijzen op subsidieregelingen en belastingvriendelijke mogelijkheden en assisteren bij vergunningstrajecten		
Het draagvlak voor cultuurhistorie vergroten door cultuurhistorie zichtbaar en beleefbaar te maken.		
Ondersteuning van vrijwilligers die de Open Monumentendag organiseren		
In de Visie cultureel erfgoed zijn verschillende acties opgenomen om aan deze doelstelling invulling te geven, namelijk: - opstellen van een cultuurhistorische waardenkaart, laten vaststellen en publiceren - inventariseren en opstellen beheerplan van de gemeentelijke collectie - onderzoek naar mogelijkheden van een Houten museum - opzetten revolverend fonds en randvoorwaarden daarvoor opstellen Gepland is deze in 2024 op te leveren		Een revolverend fonds opzetten is vanwege de beperkte financiële middelen niet mogelijk. Er wordt gekeken naar alternatieve regelingen voor monumenten. Beheerplan voor gemeentelijke collectie is in concept klaar en wordt afgerond in 2025. De cultuurhistorische waardenkaart is grotendeels klaar, er ontbreken nog elementen en beschrijvingen. Afronding in 2025
Wij gaan onderzoeken of er kansen zijn voor tijdelijke pop up tentoonstellingen als voorloper van een Houtens Museum	 	Er is een kijkkast in de hal van het gemeentehuis ingericht.

Naast activiteiten vanuit de Visie ondersteunen wij andere initiatieven waarbij de cultuurhistorie binnen Houten beter zichtbaar wordt. Onder andere een initiatief om een fietsroute langs grenspalen binnen de gemeente ondersteunen en bordjes met QR-codes in de openbare ruimte plaatsen waarmee informatie over monumenten wordt ontsloten

Het koesteren en benutten van onze cultuurhistorische en archeologische waarden om daarmee bezoekers te informeren over hun geschiedenis. Daarnaast kan cultureel erfgoed een aanleiding zijn voor recreatie om daarmee ook toeristen te spreiden over een groter gebied waardoor ongewenste drukte wordt beperkt



Inzetten van de archeologische werkgroep bij ruimtelijke ontwikkelingen waarbij hun rol meer educatief en publieksgericht wordt



Het bevorderen van kennis over en waardering voor archeologie bij de inwoners van Houten onder meer door het organiseren van archeologische tentoonstellingen en door het geven van voorlichting op scholen. De archeologische werkgroep beschikt over leskisten die hiervoor kunnen worden ingezet. Dat zal worden uitgebreid



Uitwerken mogelijkheden om de inundatiesluis bij fort Honswijk weer zichtbaar en beleefbaar te maken. Dat als onderdeel van het project dijkversterking Sterke Lekdijk



Fort Honswijk is grotendeels overgedragen in erfpacht aan de Stichting Honswijk. Zij heeft een exploitant gevonden die het fort gaat exploiteren en een nieuw bestemmingsplan voor haar activiteiten op het fort gaat aanvragen. Als gemeente willen wij de stichting en de exploitant daarbij faciliteren



Omschrijving	Bron	Realisatie			Raming	Realisatie
		2021	2022	2023	2024	2024
Voor dit programma zijn geen Output indicatoren geformuleerd						
Voor dit programma zijn geen outcome indicatoren geformuleerd						
Voor dit programma zijn geen BBV indicatoren geformuleerd						

Programma Duurzame leefomgeving - Wat heeft het gekost?

(Bedragen x €1000)

	Deelprogramma's	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Rekening 2024	Vershil begroting na wijziging vs rekening 2024
02.	Duurzame leefomgeving					
lasten						
02.01	Wonen	470	332	437	383	53
02.02	Commerciële voorzieningen	860	859	886	856	30
02.03	Leefomgeving	10.310	10.430	10.032	9.918	114
02.04	Gebiedsontwikkeling	4.706	21.083	15.124	4.271	10.853
02.05	Duurzaamheid & energietransitie	9.038	9.001	9.159	8.147	1.011
02.06	Landschap en recreatie	587	566	707	649	58
02.07	Cultuurhistorie en archeologie	1.432	1.449	1.796	1.596	200
02.99	Programmabrede kosten	0	84	60	0	60
Totaal lasten		27.403	43.804	38.200	25.821	12.380
baten						
02.01	Wonen	23	14	19	25	6
02.02	Commerciële voorzieningen	122	141	150	168	18
02.03	Leefomgeving	4.983	5.201	4.959	5.139	180
02.04	Gebiedsontwikkeling	3.802	18.197	11.952	2.881	-9.071
02.05	Duurzaamheid & energietransitie	7.257	7.298	8.098	7.384	-714
02.06	Landschap en recreatie	70	16	152	135	-17
02.07	Cultuurhistorie en archeologie	833	708	1.071	906	-165
02.99	Programmabrede kosten	0	0	0	0	0
Totaal baten		17.090	31.575	26.402	16.638	-9.764
Saldo baten en lasten		10.313	12.229	11.799	9.183	-2.616
Mutaties reserves						
02.99	Dotaties	4.740	1.378	1.513	2.197	-684
02.99	Onttrekkingen	3.291	1.135	1.477	1.618	141
Saldo mutaties reserves		1.449	243	35	579	543
Saldo Duurzame leefomgeving		11.762	12.473	11.834	9.761	2.073

Verklaring	Vershil lasten	Vershil baten
Baten en Lasten		

02.01 Wonen Diverse verschillen < € 150.000	53	0
	0	6
02.02 Commerciële voorzieningen Diverse verschillen < € 150.000	30	0
	0	18
02.03 Leefomgeving Diverse verschillen	0	180
02.03 Leefomgeving Diverse verschillen < € 150.000	114	0
02.04 Gebiedsontwikkeling De verwachte uitgaven en inkomsten (zie ook baten) in de grondexploitatie zijn achtergebleven i.v.m. besluitvorming die later plaatsvindt bijvoorbeeld omdat gewacht wordt op de vaststelling visie CMK , contractvorming Hofstad 4B of vergunningverlening door de Provincie. In de begroting en de jaarstukken wordt het resultaat uit de grondexploitatie budgetneutraal opgenomen. Dit gebeurt door een mutatie in de boekwaarde te verantwoorden.	10.513	0
02.04 Gebiedsontwikkeling De verwachte uitgaven en inkomsten (zie ook baten) in de grondexploitatie zijn achtergebleven i.v.m. besluitvorming die later plaatsvindt bijvoorbeeld omdat gewacht wordt op de vaststelling visie CMK, contractvorming Hofstad 4B, vergunningverlening door Provincie en het afnemen van de laatste 2 kavel Werklandschap welke eind 2024 zouden plaatsvinden. Dit is Q1 2025 geworden. In de begroting en de jaarstukken wordt het resultaat uit de grondexploitatie budgetneutraal opgenomen. Dit gebeurt door een mutatie in de boekwaarde te verantwoorden.	0	-10.345
02.04 Gebiedsontwikkeling Implementatie omgevingswet betreft raming op basis van uitkering conform circulaire gemeentefonds € 187.000 welke onderdeel uitmaken van de totaal uitgaven en kleine onderschrijdingen binnen dit taakveld. Het onderdeel implementatie Omgevingswet heeft voor een totaalbedrag van € 193.000 geen invloed op het saldo van de jaarrekening omdat de werkelijk kosten t.l.v. de bestemmingsreserve worden gebracht. Een lagere doorbelasting vanuit de Kostenplaats VTH van € 130.000 en een kleine onderschrijding van € 17.000	340	0
02.04 Gebiedsontwikkeling In 2024 heeft een winstneming grondexploitatie plaatsgevonden van € 1.273.000 Dit gebeurt met behulp van de percentage of completion (poc) methode. Bij de poc methode wordt deze winstneming als percentage berekend op basis van het % kosten te vermenigvuldigen met het % opbrengsten die zijn gerealiseerd per individuele grondexploitatie.	0	1.273
02.05 Duurzaam en energietransitie Betreft een hogere raming van de inkomsten voor SPUK CDOKE, LAI en Energiearmoede in totaal € 515.000 ter dekking van de te maken kosten. Echter dit betreft een balanspost en heeft geen invloed op het saldo van de jaarrekening.	0	-515

02.05 Duurzaam en energietransitie De uitgaven in het kader van de SPUK's voor de CDOKE € 806.000, Energiearmoede € 150.000 en LAI € 285.000 zijn functioneel geraamd. Op basis van realisatie zijn bij de jaarrekening de daadwerkelijke kosten van €476 .000 in het kader van verwerkt en komen de resterende bedragen op de balans. Zie ook de baten. Daarnaast een onderschrijding op de uitvoering van het energieplan 2023-2025 van € 87.000 Deze onderschrijding heeft geen invloed op het saldo van de jaarrekening i.v.m. balansposten.	667	0
02.05 Duurzaamheid en energietransitie Diverse verschillen < € 150.000	144	0
02.05 Duurzaamheid en energietransitie Lagere inkomsten uit afvalstoffenheffing € 149.000 en een lagere vergoeding voor overige diensten t.b.v. afvalstromen € 50.000	0	-199
02.05 Duurzaamheid en energietransitie Lagere kosten afvalstoffen i.v.m. afrekening AVRU voor restafval en GFT € 201.000	201	0
02.06 Landschap en recreatie Diverse verschillen < € 150.000	58	0
02.06 Landschap en recreatie Diverse verschillen < 150.000	0	-17
02.07 Cultuurhistorie en archeologie Diverse verschillen < 150.000	13	0
02.07 Cultuurhistorie en archeologie Lagere salariskosten RAZU	187	0
02.07 Cultuurhistorie en archeologie Lagere salarislasteren RAZU leiden tot een lagere vergoeding van de RAZU	0	-165
02.99 Programmabrede kosten Diverse verschillen < 150.000	60	0
Subtotaal Baten en Lasten	12.380	-9.764

Reserves		
Diverse onttrekkingen < 150K	0	141
Mutaties op basis van de jaarrekening betreffen de egaliseringsreserves voor afval, riolering, kunstwerken en verlichting € 417 k. Storting in de bestemmingsreserve Volkshuisvesting in het kader van het anti-speculatiebeding € 65 k. Storting in de reserve implementatie omgevingswet op basis van algemene uitkering € 183 k. en overige € 19 k.	-684	0
Subtotaal Reserves	-684	141

Totaal	11.696	-9.623
---------------	---------------	---------------

(+ voordeel / - nadeel)

Programma Goede bereikbaarheid

Inleiding

We hebben de fietsveiligheid op de Waalseweg verbeterd om ook in het buitengebied een veilige fietsomgeving te bieden. Dit is gedaan door fietsers een duidelijkere plek op de weg te bieden, een schoolzone aan te leggen en snelheidsremmende maatregelen te nemen. Daarnaast is de capaciteit voor fietsparkeren in houten Castellum flink toegenomen, waardoor er meer ruimte is om je fiets te stallen. Tegelijkertijd is er in beide fietstransferia een opruimactie gedaan van fietsen die te lang geparkeerd stonden. Zo houden we voldoende stallingsruimte vrij voor dagelijkse gebruikers.

Ook in het beheer en onderhoud is er veel gebeurd, zo zijn twee houten bruggen vervangen, de meeste verkeerslichten vernieuwd en 52.500 m2 aan elementenverharding met een (ongewenst slecht) D-niveau hersteld. Daarnaast zijn er 26 laadpalen voor elektrisch rijden geplaatst.

Verder is ingezet op het verbeteren van de verkeersveiligheid. Zo zijn na (ernstige) ongevallen zijn de locaties in met de politie bekeken en met VVN en de Fietzersbond besproken. Waar nodig heeft dit geleid tot aanpassingen aan de situatie ter plekke.

Om ook in de toekomst een goede bereikbaarheid van Houten te borgen is in 2024 een nieuw verkeersmodel ontwikkeld en hebben wij onze inbreng geleverd in diverse regionale aangelegenheden van de U10 en de ontwikkeling van de Rijkswegen. De regionale busverbindingen in beheer bij de provincie zijn verbeterd, het vervoersaanbod is weer bijna terug op niveau van 2019.

Overzicht relevante beleidskaders

[Toekomstvisie Houten 2025](#)
[Collegeprogramma 2018-2022: Duurzaam, ondernemend en dichtbij!](#)
[Programma Duurzaam Houten 2016-2018](#)
[Beeldkwaliteitskader \(2012\)](#)
[Startnotitie Groot Onderhoud en vervanging BOR 2014-2054](#)
[Kaders vervolgttraject programma BOR](#)
[Mobiliteitsvisie Eiland van Schalkwijk \(2017\)](#)
[Bestedingsplan mobiliteit en bereikbaarheid \(2019\)](#)
[Nota Parkeernormen Houten 2021](#)

Provinciaal beleid:

[Mobiliteitsprogramma provincie](#)
[Mobiliteitsvisie](#)
[Uitvoeringsprogramma Fiets](#)
[Realisatieplan Fiets](#)
[Vervoerplan 2023](#)
[Programma van Eisen Concessie Utrecht binnen en Concessie Utrecht buiten \(provincie Utrecht.nl\)](#)
[openbaar vervoer](#)
[Uitvoeringsprogramma knooppunten](#)

U10 beleid:

[IRP - Integraal ruimtelijk programma](#)
[Utrecht Nabij](#)
[Regionaal MobiliteitsProgramma 1.0 \(RMP 1.0\)](#)

Betrokkenheid verbonden partijen

Bij de doelstellingen uit dit programma zijn geen verbonden partijen betrokken.

Omschrijving	Bron	Realisatie			Raming	Realisatie
		2021	2022	2023	2024	2024
Output indicatoren						
Aantal kilometer verbeterde fietsinfrastructuur	Eigen metingen	0,4	0,4	0	2	2
Betreft de Waalseweg en Piazza. *Hier wordt bedoeld nieuwe/verbeterde fietsinfrastructuur waarbij het voor de fietser beter wordt in het kader van herinrichting van een weg (bijvoorbeeld omzetten in een fietsstraat, aanleg nieuwe fietssuggestiestroken of een heel nieuw fietspad. Regulier onderhoud telt hier niet in mee.						
Aantal ritten met AutoMaatje	Eigen metingen	1.135	1.521	2185	2.220	2971
Aantal ritten met elektrische golfkarretjes	Stichting Vervoer Houten	2.394	6.388	7.605	7.600	8863
Toepassing toolbox communityaanpak	Eigen metingen	x	x	2	3	3

Outcome indicatoren						
% Inwoners dat tevreden is over de fietsroutes in Houten	Monitor Sociale Kracht	97%	98%	97%	98%	n.n.b.
Er is in de meest recente Monitor Sociale Kracht geen % over 2024 bekend.						
% parkeerlocaties met bezettingsgraad >= 90%	Verkeersbureau (1x per 4 jaar)	x	22%	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
In 2024 vinden deze metingen niet gemeentebreed plaats.						
% verharding met een slechte (D-) kwaliteit	extern bureau (even jaren), eigen inschatting (oneven jaren)	nb	nb	13,60%	12,60%	14,5%
Aantal fietsers per dag op 2 meetpunten	Eigen metingen	2.264	5.279	5604	x	4717

Het programma bestaat uit de volgende deelprogramma's:

- [Mobiliteitsbeleid](#)
- [Autoverkeer](#)
- [Fietsverkeer](#)
- [Openbaar vervoer](#)
- [Verkeersveiligheid](#)

Deelprogramma Mobiliteitsbeleid

Wat hebben we bereikt?

Bij dit deelprogramma is alleen de ambtelijke inzet (uren) begroot van degenen die zich bezighouden met het verkeersbeleid. Omdat de doelstellingen sterk verweven zijn met de doelstellingen elders in dit programma en met verkeersveiligheid (programma Veilig), is er bij dit deelprogramma niets opgenomen.

 Global Goal 9

Doelstellingen deelprogramma Mobiliteitsbeleid

#	Doelstelling
	Het deelprogramma Mobiliteitsbeleid heeft tot doel om bij te dragen aan een vitale, duurzame en leefbare samenleving.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
De verkeersveiligheid op een hoog niveau houden en waar mogelijk op basis van meer risicosturing verder verbeteren.		
We gaan in 2024 verkeersmetingen uitvoeren. Deze kunnen aanleiding geven tot concrete maatregelen en verdere actie.		
De gemeente voert per kwartaal, op eigen initiatief of in het kader van de aanpak 'Veilige Straat', metingen uit en raadpleegt de provinciale verkeersveiligheidsmeter op te anticiperen snelheidsoverschrijdingen. Bij overschrijding wordt gezocht naar oplossingen, zoals een handhavingsactie in samenwerking met politie/bewoners/school e.d. of fysieke maatregelen.		
Onderzoek naar de veiligheid van kruispunten auto- en (brom-)fietsverkeer in verband met letselongevallen onder (brom-)fietsers.		
Maatregelen voor het autoverkeer zijn gericht op snelheidsremming van het autoverkeer en het veiliger inrichten van kruispunten met langzaam verkeer.		
Maatregelen voor het (brom)fietsverkeer zijn gericht op het verwijderen van obstakels en het verbreden/verbeteren van de (brom)fietspaden.		

Deelprogramma Autoverkeer

Wat hebben we bereikt?

De vervangingen van de verkeersregelautomaten, inclusief lantaarns, is goed verlopen. Bij de ingebruikname voerden we een aantal aanpassingen door. Na een paar kleine correcties werkt alles naar tevredenheid. In de wegvakken waar asfaltonderhoud is uitgevoerd, lieten we tevens de detectielussen vervangen. We besloten de nieuwe VRI's uit te voeren naar iVRI ready, waardoor de optie blijft bestaan om de automaten in de toekomst, wanneer het beleid hier om vraagt, om te bouwen naar volledige iVRI's.

Wij voerden in 2024 op 15 locaties parkeerdrukmetingen uit, deels in verband met werkzaamheden, deels naar aanleiding van meldingen door bewoners. Op een locatie in Houten Zuid gaan we op zoek naar een oplossing omdat de parkeerdruk daar de norm van de gemeente overschrijdt.

In het afgelopen jaar plaatsten we 26 laadpalen. De verbetering van de participatie, ingezet in 2023, bij het plaatsen van laadpalen en het verbeteren van de informatievoorziening op de website werpt zijn vruchten af. We zijn meer in gesprek met inwoners over de verschillende locaties en zien hierdoor de bezwaren tegen de komst van een laadpaal afnemen.

We onderzochten de mogelijke opwaardering van de Kanaaldijk-Zuid naar een gebiedsontsluitingsweg. Gebleken is dat dit geen meerwaarde heeft. Uit dat onderzoek blijkt dat er relatief weinig verkeer van zo'n gebiedsontsluitingsweg gebruik zal maken en dat de drukte op andere wegen op het Eiland van Schalkwijk maar beperkt zal afnemen. In de Agenda Buitengebied richten we ons vooral op verbetering van de infrastructuur voor voetgangers en fietsers; daar is de grootste winst te behalen. Grote knelpunten in de automobieliteit zijn er immers niet. Investeren van veel geld in een weg die geen knelpunten oplost is dan ook niet te rechtvaardigen.

Verharding

Alle voorgenomen onderhoudswerkzaamheden aan de asfaltverharding, zoals de reconstructie van voetpaden en het asfalteren van De Staart, de Rondweg (tussen de wijk het Mos en De Koppeling), kruisingsvlakken aan de Jhr. Ramweg en een deel van de Achterdijk hebben wij uit laten voeren. Alleen het onderhoud van de fietspaden de Gaarde en het Imkerspad zijn vanwege raakvlakken met regionale fietsverbindingen (doorfietsroute met subsidie) doorgeschoven naar 2025.

Op meer dan 200 wegvakken voerden wij klein of groot onderhoud aan de elementenverharding uit. In totaal is er in 2023 en 2024 meer dan 52.500 m² aan elementenverharding met een (ongewenst slecht) D-niveau hersteld. Toch bleek het percentage D-niveau na het inlezen van de laatste weginspectie van 2024 helaas te zijn toegenomen. Namelijk van 13,84% in 2023 naar 14,5 %. Voor alle verharding (inclusief asfalt) was het percentage 13,6% in 2023. Dit is gelijk gebleven in 2024.

Het grootonderhoud aan elementenverharding betrof onder andere de locaties Baarssloot en Hendrikweg. We deden buurtgericht klein onderhoud aan elementenverharding in onder andere de buurten de Muren, De Stenen, Bermen, Weide en de Gildes.

Civieltechnische kunstwerken

- Twee houten bruggen vervingen we door betonnen bruggen (overloop uit jaarprogramma 2023). Er is ook een stuw vervangen
- Van twee bruggen zijn de houten palen vervangen. Er is ca. 200 meter beschoeiing vernieuwd.
- Bij twee tunnels zijn de trappen geïnjecteerd waardoor wateroverlast/gladheid in de winter voorkomen wordt.
- Op diverse locaties in de lange brug over de Rietplas voerden we houtrotreparaties en vervingen we delen.
- Het schilderwerk aan 14 bruggen en 2 tunnels is aanbesteed en wordt in de eerste helft van 2025 uitgevoerd. Dit geldt ook voor de renovatie van 3 bruggen en een steiger uit het programma van 2024.
- Het bestek voor het reinigen van de civieltechnische kunstwerken actualiseerden we en besteedden we op nieuw aan.

Er is een areaal inspectie uitgevoerd door een externe deskundige waarmee het MJOP 2026-2030 wordt geoptimaliseerd. Ook is een start gemaakt met het opstellen van een bestek voor een raamovereenkomst voor het onderhoud aan de kunstwerken in de komende 4 jaar.

 Global Goal 9, 11 en 13

Doelstellingen deelprogramma Autoverkeer

#	Doelstelling
1	Goed functionerende rondweg.
2	Goed functionerende aansluitingen op het landelijke hoofdwegennet.
3	Een weginfrastructuur met bijhorende voorzieningen die voorziet in de behoefte van gebruikers
4	Voldoende parkeergelegenheid voor de inwoners in hun buurt én in de centrumgebieden.
5	Door het faciliteren en stimuleren van elektrisch rijden en het gebruik van deelauto's verduurzamen we de automobilititeit.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
Goed functionerende rondweg.		
We bereiden de vervanging van 16 verkeersregelautomaten voor. Het streven is dat alle automaten eind 2025 zijn vervangen door moderne automaten.		
We doen onderzoek naar de impact van woningbouw op de doorstroming van de Rondweg en De Koppeling. Benodigde aanpassingen worden in beeld gebracht.		
We zorgen dat alle mobiliteitsthema's, waaronder de doorstroming van autoverkeer, goed worden meegenomen in de omgevingsvisie.		
Goed functionerende aansluitingen op het landelijke hoofdwegennet.		
We blijven ons inzetten voor realisatie van een volledige aansluiting op de A12 (Houten-Oost)		
Het ontwerp voor het kruispunt N410-Binnenweg-rondweg is vastgesteld en de subsidie is toegekend.		Het ontwerp is nog niet definitief vastgesteld, dit vindt plaats in 2025. De subsidie is wel toegekend.
Wij dragen bij aan uitwerking van de bestuursovereenkomsten met Rijkswaterstaat over de A27/A12 Ring Utrecht en A27 Houten-Hoipolder		
Wij zijn betrokken bij het mogelijke alternatief voor het Tracébesluit Ring Utrecht (ARU)		
Wij zijn betrokken bij de werkzaamheden van de verbreding A27 tussen Houten en Hoipolder (onherroepelijk Tracébesluit).		
Een weginfrastructuur met bijhorende voorzieningen die voorziet in de behoefte van gebruikers		
Uitvoeren van klein en groot onderhoud en vervanging van de wegverhardingen, civieltechnische kunstwerken en verkeersregelinstallaties. In dit kader wordt de komende jaren getracht het aandeel (slechte) D-kwaliteit van de verharding te verkleinen tot 5% of minder. Ook wordt de vervanging van de VRI's door "intelligente" iVRA's Ready in 2024 afgerond.		

Wij gebruiken bestratingsmaterialen die voor minimaal 15% gerecycled zijn. Bij asfaltwegen bestaat minimaal 60% van de onderlaag en 30% van de tussenlaag uit gerecycled materiaal.		
Het gebruik van elektrische auto's stimuleren door voldoende openbare laadpalen in de openbare ruimte te plaatsen. Bestaande locaties blijven monitoren en indien nodig uitbreiden, met meer participatie dan voorheen.		
In het kader van het project Sterke Veilige Lekdijk worden onder andere maatregelen getroffen aan de weg op de Lekdijk. In 2024 worden hier voorbereidingen voor getroffen.		Het project Sterkte Lekdijk is vertraagd, waardoor de aanpassingen aan het wegprofiel ook pas later kunnen worden uitgevoerd.
Voldoende parkeergelegenheid voor de inwoners in hun buurt én in de centrumgebieden.		
De werken aan een community aanpak (mbt klachten over parkeren in de wijk)		
we blijven proactief laadpalen plaatsen.		
Toetsing van nieuwe plannen op de parkeerdruk		
Door het faciliteren en stimuleren van elektrisch rijden en het gebruik van deelauto's verduurzamen we de automobilititeit.		
We stimuleren het gebruik van deelauto's.		
We blijven laadpalen plaatsen, we zullen hierin meer proactief acteren		

Deelprogramma Fietsverkeer

Wat hebben we bereikt?

De fietsveiligheid op de Waalseweg is verbeterd. De weg is opnieuw ingericht, waarbij de fietser een meer duidelijke plek op de weg inneemt. De schoolzone is opnieuw ingericht en we lieten snelheidsremmende maatregelen voor auto's aangebrengen.

De capaciteit voor fietsparkeren nam in Houten Castellum flink toe, door herinrichten en opruimen van Piazza.

Wij hebben in beide transferia een opruimactie van fietsen die te lang geparkeerd stonden, gedaan. Na een waarschuwingstijd van 4 weken zijn fietsen nog 4 weken apart gezet. Daarna zijn ze afgevoerd, dit jaar voor het eerst deels naar een goed doel. Door langparkeerders vaker aan te pakken zorgen we voor voldoende ruimte voor de dagelijkse gebruikers. Na vele jaren afwezigheid heeft ProRail na aandringen van de gemeente eind 2024 een inspectie van de rekken gedaan. Op basis hiervan zal er door hen in 2025 onderhoud uitgevoerd worden.

🌐 Global Goal 3, 9 en 11

Doelstellingen deelprogramma Fietsverkeer

#	Doelstelling
1	Toename van het fietsgebruik in de gemeente Houten en regionaal.
2	Tevredenheid inwoners over fietsnetwerk in Houten handhaven op het bestaande, hoge niveau.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
Toename van het fietsgebruik in de gemeente Houten en regionaal.		
We blijven met de provincie in overleg over verbeteren van het regionale fietsnetwerk en de lokale fietsroutes.	●	
We benutten de regelingen om subsidie aan te vragen optimaal.	●	
We blijven in overleg met de provincie en Bunnik over de andere fietsprojecten uit de bestuursovereenkomst integraal maatregelpakket Bunnik-Houten, zoals de fietsbrug over de A12, een spitsknip op de Achterdijk in Bunnik en een vrijliggend fietspad naar Odijk	●	
We maken afspraken met de provincie over de doorfietsroute USP-Bunnik-Houten	●	De samenwerkingsovereenkomst om afspraken te maken om de doorfietsroute te realiseren verwachten we te tekenen eerste helft 2025.
We werken aan de fietsverbeteringen uit de mobiliteitsvisie Eiland van Schalkwijk. We doen onderzoek naar de fietsverbinding Culemborg-Houten, Houten-Vianen en Houten-Wijk bij Duurstede via 't Goy.	●	De onderzoeken naar de verbindingen Culemborg-Houten en Houten-Wijk bij Duurstede vinden plaats vanaf 2025.
Tevredenheid inwoners over fietsnetwerk in Houten handhaven op het bestaande, hoge niveau.		
We blijven met de provincie in overleg over verbeteren van het regionale fietsnetwerk en de lokale fietsroutes.	●	
Deelnemen aan landelijke F10 overleggen (stimuleren fietsen)	●	
Er wordt verder gewerkt aan de voorbereidingen voor aanpassingen aan het kruispunt Kruisweg-Binnenweg-Rondweg als onderdeel van het regionaal fietsnetwerk.	●	

Deelprogramma Openbaar vervoer

Wat hebben we bereikt?

De regionale busverbindingen in beheer bij de provincie zijn verbeterd, het vervoersaanbod is weer bijna terug op niveau van 2019. Het aantal reizigers dat gebruikt maakt van het OV is nog altijd niet terug op het niveau van 2019. De trein blijft met afstand het belangrijkste OV in Houten.

 Global Goal 11

Doelstellingen deelprogramma Openbaar vervoer

#	Doelstelling
1	Grotere tevredenheid van inwoners over het openbaar vervoer in de gemeente Houten en naar omliggende plaatsen buiten de gemeente Houten.
2	Meer gebruik van het openbaar vervoer in de gemeente Houten en naar omliggende plaatsen buiten de gemeente Houten.
3	Mobiliteit van kwetsbare inwoners ondersteunen. Voor inwoners met een Wmo vervoersindicatie – die niet (of niet in alle gevallen) met het OV kunnen reizen – houdt de gemeente met de regio een voorziening in stand (regiotaxi).

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
Grotere tevredenheid van inwoners over het openbaar vervoer in de gemeente Houten en naar omliggende plaatsen buiten de gemeente Houten.		
Verbeteringen bus-OV door optimalisatie van U-flex in overleg met o.a. de provincie.		
Meer gebruik van het openbaar vervoer in de gemeente Houten en naar omliggende plaatsen buiten de gemeente Houten.		
We blijven in 2024 in overleg met de provincie over de jaarlijkse vervoerplannen en blijven vasthouden aan onze wens om de dienstregeling niet verder te versoberen, maar minimaal terug te brengen naar het niveau van voor de corona beperkingen.		
We willen onderzoeken, in overleg met de provincie, wat de mogelijkheden zijn om het busgebruik in Houten op een hoger niveau te krijgen.		
We zullen bij het onderzoek naar woningbouw in Houten ook de ambities ten aanzien van openbaar vervoer meenemen.		
Mobiliteit van kwetsbare inwoners ondersteunen. Voor inwoners met een Wmo vervoersindicatie – die niet (of niet in alle gevallen) met het OV kunnen reizen – houdt de gemeente met de regio een voorziening in stand (regiotaxi). Binnen de Rondweg kunnen		
We ondersteunen kleinschalig aanvullend vervoer voor kwetsbare inwoners en faciliteren de stichting Vervoer Houten hiervoor		
We gaan inzetten op het uitbreiden van het aantal bushaltes voor U-flex.		

Deelprogramma Verkeersveiligheid

Wat hebben we bereikt?

We voerden in 2024 diverse verkeersmetingen uit, voor een deel op basis van meldingen door inwoners. Hierbij kwamen geen zorgwekkende situaties naar boven. Bij de herinrichting van Piazza realiseerden we een drempel op het fietspad.

Er waren 3 ernstige ongevallen met fietsslachtoffers te betreuren. De situaties zijn samen met de politie bekeken en met VVN en de Fietzersbond besproken. Een van de locaties is op basis hiervan voor een deel aangepast, een stond al op de planning voor een reconstructie en op de derde locatie doen we nu metingen. Verder zijn er stevige drempels aangelegd op de Kruisboog.

 Global Goal 3

Doelstellingen deelprogramma Verkeersveiligheid

#	Doelstelling
	De verkeersveiligheid op een hoog niveau houden en waar mogelijk op basis van meer risicosturing verder verbeteren.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
De verkeersveiligheid op een hoog niveau houden en waar mogelijk op basis van meer risicosturing verder verbeteren.		
We gaan in 2024 verkeersmetingen uitvoeren. Deze kunnen aanleiding geven tot concrete maatregelen en verdere actie.		
De gemeente voert per kwartaal, op eigen initiatief of in het kader van de aanpak 'Veilige Straat', metingen uit en raadpleegt de provinciale verkeersveiligheidsmeter op te anticiperen snelheidsoverschrijdingen. Bij overschrijding wordt gezocht naar oplossingen, zoals een handhavingsactie in samenwerking met politie/bewoners/school e.d. of fysieke maatregelen.		
Onderzoek naar de veiligheid van kruispunten auto- en (brom-)fietsverkeer in verband met letselongevallen onder (brom-)fietsers.		
Maatregelen voor het autoverkeer zijn gericht op snelheidsremming van het autoverkeer en het veiliger inrichten van kruispunten met langzaam verkeer.		
Maatregelen voor het (brom)fietsverkeer zijn gericht op het verwijderen van obstakels en het verbreden/verbeteren van de (brom)fietspaden.		

Programma Goede bereikbaarheid - Wat heeft het gekost?

(Bedragen x €1000)

	Deelprogramma's	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Rekening 2024	Vershil begroting na wijziging vs rekening 2024
03.	Goede bereikbaarheid					
lasten						
03.01	Mobiliteitsbeleid	85	100	196	185	10
03.02	Autoverkeer	3.762	5.419	6.726	3.597	3.130
03.03	Fietsverkeer	960	921	1.313	1.262	51
03.04	Openbaar vervoer	0	8	155	6	150
03.99	Programmabrede kosten	0	7	-34	0	-34
Totaal lasten		4.807	6.454	8.356	5.049	3.307
baten						
03.01	Mobiliteitsbeleid	20	2	2	1	-1
03.02	Autoverkeer	225	2.431	3.168	683	-2.485
03.03	Fietsverkeer	419	433	781	800	18
03.04	Openbaar vervoer	0	0	155	5	-150
03.99	Programmabrede kosten	0	0	0	0	0
Totaal baten		664	2.866	4.107	1.490	-2.617
Saldo baten en lasten		4.143	3.588	4.249	3.560	-689
Mutaties reserves						
03.99	Dotaties	2.331	1.876	1.741	2.056	-315
03.99	Onttrekkingen	1.625	1.042	1.314	536	-778
Saldo mutaties reserves		706	835	427	1.520	1.093
Saldo Goede bereikbaarheid		4.849	4.423	4.676	5.080	-404

Verklaring	Vershil lasten	Vershil baten
Baten en Lasten		
03.01.Mobiliteitsbeleid Diverse verschillen < € 150.000	10	0
03.01.Mobiliteitsbeleid Diverse verschillen < € 150.000	0	-1
03.02.Autoverkeer Diverse verschillen < € 150.000	633	0

	0	-107
03.02.Autoverkeer Herstel Kanaal Oost op basis van samenwerkingsovereenkomst met Rijkswaterstaat (RWS)	0	-2.378
03.02.Autoverkeer Op basis van een samenwerkingsovereenkomst met RWS en HDSR voert de gemeente Houten de regie over het project Kanaal Oost waarbij werkzaamheden worden uitgevoerd voor het herstel van het dijklichaam, de weg en de kanaalsloot. RWS heeft hiervoor budget beschikbaar gesteld, projectleiding komt voor rekening van de gemeente Houten. In de begroting van de gemeente Houten worden de uitgaven van de gemeente (€ 2,55 miljoen) voor het grootste gedeelte gecompenseerd door inkomsten vanuit RWS (€ 2,38 miljoen), de kosten voor projectleiding komen ten laste van de bestemmingsreserve Beheer Openbare Ruimte. Onderzoek naar technische risico's heeft veel tijd in beslag genomen, waardoor in 2024 nog maar beperkt werkzaamheden zijn uitgevoerd. Daardoor is sprake van forse onderschrijdingen, voor de lasten € 2,5 miljoen, voor de baten € 2,38 miljoen. Deze resterende budgetten worden via resultaatbestemming overgebracht naar 2025.	2.497	0
03.03.Fietsverkeer Diverse verschillen < € 150.000	51	0
	0	18
03.04. Openbaar Vervoer Diverse verschillen < € 150.000	150	0
03.04.Openbaar vervoer Diverse verschillen < € 150.000	0	-150
03.99.Programmabrede kosten Diverse verschillen < € 150.000	-34	0
Subtotaal Baten en Lasten	3.307	-2.618

Reserves		
Onttrekkingen reserves Diverse afwijkingen < € 150.000	0	-620
Onttrekkingen reserves Per abuis is op programma Goede Bereikbaarheid een begrote onttrekking aan de bestemmingsreserve Straatverlichting opgenomen voor toegenomen energielasten van de openbar verlichting. De exploitatie van het product Straatverlichting sluit met een positief saldo (€ 206 K). Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de investeringen voor verduurzaming nog niet zijn afgerond en er nog geen sprake is van kapitaallasten. Daardoor is er sprake van een storting in de bestemmingsreserve Straatverlichting in plaats van een begrote onttrekking (€ 158 K) aan de reserve. Deze mutatie is echter verantwoord onder het programma Duurzame Leefomgeving.	0	-158
Storting reserves Diverse afwijkingen < € 150.000	-25	0

Stortingen reserves Op basis van het MJOP voor groot onderhoud en vervanging van assets in de openbare ruimte worden kapitaallasten van deze investeringen in mindering gebracht op de storting in de bestemmingsreserve Beheer Openbare Ruimte. In 2024 zijn er nog geen investeringen afgerond en dus ook nog geen kapitaallasten in mindering op de storting gebracht. Nadeel € 290 K.	-290	0
Subtotaal Reserves	-315	-778
Totaal	2.992	-3.396

(+ voordeel / - nadeel)

Programma Integrale veiligheid

Inleiding

Onze algemene visie is dat “de gemeente Houten op het gebied van veiligheid streeft naar een gemeente waarin inwoners zich veilig voelen, waar criminaliteit en overlast beperkt blijven en waar de alertheid, weerbaarheid en zelfredzaamheid wordt versterkt om zo effectief om te gaan met mogelijke veiligheidsrisico's en noodsituaties”.

Onze missie is: “Een veilige gemeente, een gezamenlijke verantwoordelijkheid”. Mensen wonen en werken in een omgeving die veilig is én waarin mensen zich ook veilig voelen.

Onze strategische doelstelling is dat deze collegeperiode de hoge veiligheidsbeleving wordt behouden, de geregistreerde criminaliteit afneemt en de alertheid, de weerbaarheid en zelfredzaamheid van inwoners en ondernemers wordt versterkt.

Het programma Integrale veiligheid is opgedeeld in vijf veiligheidsvelden met daarin verschillende thema's. De prioriteiten zijn bepaald op basis van de criminaliteitscijfers van de politie, maatschappelijke trends en ontwikkelingen, de Regionale Veiligheidsstrategie 2023-2026, bestuurlijke agenda Veiligheidsregio Utrecht (VRU), input van onze ketenpartners (politie, RIEC-MN, Openbaar Ministerie, Sociaal Team, woningcorporatie, jongerenwerk, scholen, boa's, de VRU etc.), ons huidige IVP, het coalitieakkoord 2022-2026 en de uitkomst van het (burgerpanel) veiligheidsonderzoek onder inwoners in juni 2023. De uitvoering van deze veiligheidsthema's heeft vanzelfsprekend (in)directe invloed op de capaciteit en inzet van overige vakafdelingen (zoals Boa's) en van onze ketenpartners. Het deelprogramma Jeugd moet in samenhang gezien worden met het integraal jeugdbeleid.

De volgende prioriteiten en deelprogramma's zijn vastgesteld door de raad bij het behandelen van het Integraal Veiligheidsprogramma 2024-2027.

1. Veiligheidsveld Sociale Veiligheid - Behouden maatschappelijke stabiliteit
2. Veiligheidsveld Jeugd en Veiligheid - Effectievere aanpak jeugdoverlast en het voorkomen van jonge aanwas in de (drugs)criminaliteit
3. Veiligheidsveld Fysieke Veiligheid – Verhogen brandveiligheid appartementencomplexen
4. Veiligheidsveld Georganiseerde ondermijnende criminaliteit – Tegengaan georganiseerde ondermijnende criminaliteit
5. Veiligheidsveld Digitale veiligheid – Verhogen alertheid en weerbaarheid inwoners en ondernemers vergroten.

Vanuit het bestaand beleid en de ambities in het collegeprogramma is een set indicatoren opgesteld om het beoogd maatschappelijk effect inzichtelijk te maken.

Overzicht relevante beleidskaders

- [Coalitieakkoord 2022-2026](#)
- [Regionale Veiligheidsstrategie 2023-2026](#)
- [Strategische agenda politie 2021-2025](#)
- [Bestuursagenda Veiligheidsregio Utrecht 2024-2027](#)
- [Integraal Veiligheidsprogramma Houten 2024-2027](#)

Betrokkenheid verbonden partijen

Bij dit programma zijn verbonden partijen zijdelings betrokken. Als de VRU, RUD of Stichtse Groenlanden een bijdrage kunnen leveren aan zicht op een gebied of aan een project, dan maken we hierover afspraken. Verder werken we samen met de politie, het Openbaar Ministerie, zorgpartners en samenwerkingsverbanden als het Regionaal Informatie en Expertisecentrum Midden-Nederland (RIEC), Bureau Regionale Veiligheidsstrategie, Platform Veilig Ondernemen en Stichting Houten Veilig.

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Programma Risicobeheersing (nader uitgewerkt in vastgestelde begroting 2023 VRU)

De VRU inventariseert risico's van branden, rampen en crises. Zij adviseert gevraagd en ongevraagd het bevoegd gezag over de risico's in onze Veiligheidsregio Utrecht. Daarmee proberen ze risico's of niet te laten ontstaan, dan wel zo klein mogelijk te maken. Verder richt de VRU zich op het voorkomen en beperken van (brand)gevaar en op het voorkomen van ongevallen voor mens en dier door onder andere brand of gevaarlijke stoffen. Hierin betrekken zij actief burgers, bedrijven en instellingen om zo het veiligheidsbewustzijn en veilig handelen te stimuleren.

Omschrijving	Bron	Realisatie			Raming	Realisatie
		2021	2022	2023	2024	2024
Output indicatoren						
Aantal geregistreerde criminaliteit	Politie	1498	1407	1245	1375	1328
Aantal meldingen Cybercrime	Politie	35	59	29	50	31
Aantal meldingen gedigitaliseerde criminaliteit	Politie	X	X	188	250	208
Aantal meldingen Meld Misdaad Anoniem	M.	20	20	20	25	nmb
Aantal woninginbraken	Politie		103	88	88	77
Geregistreerde rookmelderdichtheid in woningen gemeente Houten	Website gemeente Houten	66%	77%	78%	81%	nmb
Meldingen jongerenoverlast	Politie	563	322	281	415	357

Outcome indicatoren						
Rapportcijfer gevoel van veiligheid	MSK	8	X	8	8	8

BBV Indicatoren						
Aantal diefstallen uit woning per 1.000 inwoners	CBS	2,1	2,1	1,7	2,2	nmb
Aantal geweldmisdrijven per 1.000 inwoners	CBS	2,3	2		2,5	nmb
Aantal vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) per 1.000 inwoners	CBS	3,4	4,,1	2,2	3,6	nmb
Aantal verwijzing Halt	Stichting Halt	5	4	4	4	nmb
Aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners	CBS	1,2	1,4	1,7	1,7	nmb
Jongeren met jeugdreclassering in % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS	0,1	0,1	0,1	0,1	nmb

Het programma bestaat uit de volgende deelprogramma's:

- [Sociale veiligheid](#)
- [Jeugd en veiligheid](#)
- [Fysieke veiligheid](#)
- [Georganiseerde ondermijnende criminaliteit](#)
- [Digitale veiligheid](#)

Deelprogramma Sociale Veiligheid

Wat hebben we bereikt?

Woninginbraken

Het aantal woninginbraken daalde in 2024 met -13% gedaald ten opzichte van 2023. Het is mooi dat de daling van het aantal woninginbraken zich nog steeds doorzet. Gezien de hoge impact die deze vorm van criminaliteit heeft op het veiligheidsgevoel van onze inwoners zetten de politie en de gemeente onverminderd in op een stevige aanpak. Voor de zomerperiode hebben we speciale acties zoals het Zomeroffensief (geef inbrekers geen kans) ingezet en in het najaar ons Donkere dagen offensief. In nauwe samenwerking met de politie en Stichting Veilig Houten maken we bewoners bewust van het belang om de woning goed af te sluiten, de woning een bewoonde indruk te geven, te zorgen voor goed hang- en sluitwerk, een (deurbel) camera aan te schaffen, goed op de woning van de burens te letten en de oproep om bij verdachte situaties direct 112 te bellen.

We communiceerden via billboards op de Rondweg, via diverse berichten op de sociale media en we hebben in samenwerking met de politie en Stichting Veilig Houten met de campagnefiets extra voorlichting aan het winkelend publiek gegeven in buurten van Houten en specifiek in Castellum.

Houten HUB en veiligheid burgemeester en wethouder

Op 27 november 2023 vond de inloopavond over de Houten HUB in de Lichtboog kerk plaats. Tijdens deze avond werd duidelijk dat dit plan op veel tegenstand stuitte: er werden spandoeken opgehangen en er was sprake van de mobilisatie van een - voor de politie bekende - groep harde kern voetbalsupporters uit Utrecht. Zowel de ambtenaren Openbare Orde en Veiligheid van de gemeente Houten (Team Veilig) als de politie hebben vanaf dat moment fors moeten opschalen en diverse maatregelen moeten treffen om een en ander in goede banen te leiden en de veiligheid te bewaken.

Deze inzet werd nog hoger vanaf het moment dat onze burgemeester met de dood werd bedreigd en de veiligheid van de wethouder onder druk kwam te staan. Uiteindelijk heeft dit er wel toe geleid dat - ook vanuit weerbaar Bestuur - belangrijke lessen zijn geleerd en de bedreiger door de rechter is veroordeeld. Hiermee werd duidelijk waar de grenzen liggen en dat intimidatie en bedreiging nooit zullen worden getolereerd en dat onze democratie goed wordt beschermd.

Persoonsgerichte aanpak zorg en veiligheid (PGA)

In de afgelopen jaren is gebleken, dat een intensieve en integrale persoonsgerichte aanpak zorg en veiligheid (PGA) essentieel is om ervoor te zorgen dat mensen die zowel zorg als veiligheidsgrenzen nodig hebben, niet verder afglijden, in de criminaliteit belanden of overlast veroorzaken.

De gemeente regisseert de persoonsgerichte aanpak zorg- en veiligheid (PGA) waarbij - in samenwerking met een breed team aan ketenpartners - diverse interventies (7 stappenmodel) kunnen worden ingezet. Dit kan variëren van contact op straat, inzet van de Buitengewoon

Opsporingsambtenaren, de wijkagenten, een brief namens de burgemeester, gesprekken thuis, een justitiële aanpak en diverse zorginterventies (Sociaal Team, gezinsaanpak etc.).

In het afgelopen jaar is het aantal beschikbare uren hiervoor uitgebreid. De PGA is verder geprofessionaliseerd, zowel voor personen met antecedenten als personen met onbegrepen gedrag. Ook zijn mogelijke verbeteringen geïnventariseerd en waar mogelijk doorgevoerd in het proces rondom huisuitzettingen.

SVO

Het project Samen Veilig Ondernemen Bedrijventerreinen (SVO) kreeg in 2024 een vervolg gekregen. Op dit moment zijn er 3 bedrijventerreinen gestart met een 0-meting. Door samen te werken bereiken we uiteindelijk een veiliger ondernemersklimaat.

Maatschappelijke stabiliteit

In 2024 organiseerden wij 4 bijeenkomsten georganiseerd met het Bondgenotennetwerk in Houten. De gemeente en de politie werken samen met sleutelfiguren uit de Houtense samenleving om spanningen en gebeurtenissen die een kiem van maatschappelijke onrust bevatten, tijdig te kunnen signaleren en hierop te kunnen reageren. In 2024 woonden wij een aantal trainingen en bijeenkomsten (zowel bestuurlijk als ambtelijk) bij om onze kennis- en informatiepositie en expertise met betrekking tot radicalisering en polarisatie op een aantal thema's te versterken.

De ontwikkeling van dit fenomeen laat zich moeilijk vertalen in cijfers. Er zijn (nog) geen indicatoren beschikbaar om de monitoring op het maatschappelijke effect en/of de veiligheidsstrategie in kaart te brengen. Het gaat hierbij om maatschappelijke vraagstukken (onder andere klimaat, oorlog en de opvang van vluchtelingen, woningnood) die voor polarisatie zorgen en die het vertrouwen in de overheid onder druk zetten. Voor de aanpak van online aangejaagde ordeverstoringen en het monitoren van maatschappelijke spanningen wordt in regionaal verband gewerkt aan de ontwikkeling van een adequaat instrumentarium en handelingsperspectieven voor lokale bestuurders. Als gemeente Houten participeren wij (zowel bestuurlijk als ambtelijk) in de regionale werkgroep aanpak Maatschappelijke Onrust.

Doelstellingen deelprogramma Sociale veiligheid

#	Doelstelling
1	Afname van het aantal woninginbraken met 10% in 2027 (verplichte BBV indicator).
2	90% van de casuïstiek Persoonsgerichte Aanpak volwassenen krijgt in 2027 een maatwerk aanpak op basis van de leefgebieden.
3	Binnen het project Samen Veilig Ondernemen bedrijventerreinen is in 2027 bij alle 7 bedrijventerreinen een 0-meting uitgevoerd en een project gestart.
4	Maatschappelijke stabiliteit is een nieuwe prioriteit.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
Afname van het aantal woninginbraken met 10% in 2027 (verplichte BBV indicator).		
We organiseren bewustwordingscampagnes over woninginbraken		
90% van de casuïstiek Persoonsgerichte Aanpak volwassenen krijgt in 2027 een maatwerk aanpak op basis van de leefgebieden.		
We voorzien alle aangemelde casuïstiek van een integrale aanpak met zorg en veiligheidsinterventies.		
Binnen het project Samen Veilig Ondernemen bedrijventerreinen is in 2027 bij alle 7 bedrijventerreinen een 0-meting uitgevoerd en een project gestart.		
Het project SVO wordt uitgebreid met twee bedrijventerreinen.		
Cameratoezicht wordt als optie om de veiligheid waar nodig te vergroten als thema meegenomen		
Maatschappelijke stabiliteit is een nieuwe prioriteit. Kwalitatieve doelstelling is het behouden, herstellen en/of versterken van de verbinding met de samenleving en groepen daarbinnen.		
Een bondgenotennetwerk opzetten en benutten.		
Onze kennis- en informatiepositie en expertise lokaal versterken.		
Zowel bestuurlijk als ambtelijk participeren in de werkgroep Maatschappelijke Onrust.		

Deelprogramma Jeugd en veiligheid

Wat hebben we bereikt?

In het programma Jeugd en Veiligheid zetten wij dezelfde lijn als het voorgaande jaar door. Elke vier weken bespreken wij de meldingen van jeugdoverlast in de openbare ruimte besproken en zoeken wij met de ketenpartners naar passende interventies. Zodra er meerdere meldingen zijn over bepaalde hotspots nemen wij deze extra meegenomen in de rondes van de BOA's.

Voorbeelden zijn de extra rondes en verscherpte aandacht bij de Kruisboog en bij parkeergarage Castellum. Ook hebben er, in samenwerking met de politie, twee fatbike-controles plaatsgevonden. Daarnaast zijn er specifieke "prikacties" geweest om de vuurwerkoverlast tegen te gaan. Ook werkten wij dit jaar gewerkt met een draaiboek voor de kermis.

De groepsaankpak voor overlastgevende jeugd kreeg meer vorm, nadat we als keten hebben geïnvesteerd op scholing over het landelijke zeven-stappen model aangevuld met kennis over het online domein.

Het convenant Veilig in en rond de School is in 2023 getekend door alle middelbare- en basisscholen. In 2024 is de samenwerking in het School- en Veiligheidsoverleg voortgezet. Ook voerden wij met elkaar de jaarlijkse kluisjescontrole op vier middelbare scholen.

Met de aanpak van Jonge aanwas zijn we in Houten aan de slag met het (leren) herkennen van signalen van jongeren die dreigen af te glijden in de criminaliteit. Hierbij werkten wij nauw samen met de scholen, leerplicht, politie, HALT en Team Openbare Orde & Veiligheid van de gemeente. Ook nemen we deel aan bovenregionaal overleg op dit thema, waarbij met middelbare scholen uit Nieuwegein, Vijfheerenlanden en IJsselstein we samen kijken naar wat de best practices zijn voor deze doelgroep. Ook kwam er een nieuwe samenwerking tot stand met de politie die specifiek op dit thema een expert heeft aangesteld. Dit draagt bij aan het doel om in 2027 alle jongeren die zijn aangemerkt als jonge aanwas een persoonsgerichte aanpak te geven.

In de afgelopen jaren is gebleken, dat een intensieve en integrale persoonsgerichte aanpak zorg en veiligheid (PGA) essentieel is om ervoor te zorgen dat mensen die zowel zorg als veiligheidsgrenzen nodig hebben, niet verder afglijden, in de criminaliteit belanden of overlast veroorzaken. Maandelijks heeft een integraal overleg Persoonsgerichte Aanpak voor de thema's 1. volwassenen, 2. jongeren en 3. woonoverlast onder regie van Team Veilig plaatsgevonden. Gemiddeld hebben we in tussen de 15 en 20 casussen in de aanpak.

Doelstellingen deelprogramma Jeugd en veiligheid

#	Doelstelling
1	Afname van het aantal politiemeldingen van jeugdoverlast met 10% in 2027.
2	100% van de jongeren die worden aangemerkt als jonge aanwas krijgt een persoonsgerichte aanpak.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
Afname van het aantal politiemeldingen van jeugdoverlast met 10% in 2027.		
Op basis van politie- en gemeentelijke cijfers jeugdoverlast wordt per hotspot een plan van aanpak opgesteld (Bijv. Rietplas/Oosterlaakplas/Het Rond)		
De chill-locaties aanpassen volgens de (in 2023) vastgestelde criteria in het Jeugd en Veiligheidsoverleg		
Implementeren verbeterde werkwijze		

100% van de jongeren die worden aangemerkt als jonge aanwas krijgt een persoonsgerichte aanpak.

Werkwijze herkennen en voorkomen jonge aanwas afspreken
met sociaal team, middelbare scholen, Boa's, politie,
jongerenwerk en gemeente



Deelprogramma Fysieke veiligheid

Wat hebben we bereikt?

Het integraal veiligheidsbeleid 2024-2027 vormt de basis voor het werken aan de fysieke veiligheid.

Ook dit jaar hebben we weer een rookmeldercampagne uitgevoerd en daarmee de rookmelderdichtheid in Houten verhoogd.

Vanuit het project brandweezorg zijn in 2018 en 2019 speed pedelacs voor de brandweervrijwilligers aangeschaft om hiermee een snellere uitruktijd van de brandweer te bewerkstelligen. Deze fietsen waren aan vervanging toe. Het aanbestedingstraject en de uitvoering is dit jaar ter hand genomen.

Er is anderhalf jaar gewerkt om de visie van het centrum, De Molenzoom en De Koppeling op te stellen. Ook vanuit het domein fysieke veiligheid is meegedacht aan de inrichting hiervan.

Bij de voortgang van het project Houten Hub is vanuit team veiligheid enerzijds bijgedragen aan het project zelf en anderzijds aan de maatschappelijke veiligheid rondom het project.

De brand in juni in de parkeergarage Castellum had als gevolg dat de parkeergarage voor langere tijd gesloten was. Dit had er mee te maken dat op benodigd materieel een halfjaar levertijd stond. In de tussentijd is gekeken naar mogelijkheden om de parkeergarage (gedeeltelijk) te kunnen openen. Vanuit team veiligheid is een coördinerende rol vervuld om integraal toe te werken naar herstel en heropening van de parkeergarage.

Om de twee weken vindt een overleg plaats over de (aanvragen) van evenementen in de gemeente Houten. Vanuit team veiligheid wordt vooral een bijdrage geleverd aan (middel)grote en risicovolle publieksevenementen (zogenaamde B- en C-evenementen).

Vanuit de bestuursagenda Veiligheidsregio Utrecht 2024-2027 wordt toegewerkt naar een versterking van de crisisbeheersing. Ook de kolom Bevolkingszorg, dat gezamenlijk wordt uitgevoerd door de 26 gemeente, is doorontwikkeld door de adviseurs crisisbeheersing van de 26 gemeenten.

Een eerste aanzet is gemaakt voor het programma Veerkracht met als doel de veerkracht van inwoners, organisatie en ondernemers bij noodsituaties te versterken en te benutten. Gezien de ontwikkelingen krijgt dit project meer prioriteit de komende jaren.

Doelstellingen deelprogramma Fysieke veiligheid

#	Doelstelling
1	Voor 7 (van de 14) meest risicovolle appartementencomplexen is een brandveiligheidsscan uitgevoerd en een vluchtplan opgesteld in 2027.
2	In 2027 heeft 85% van de woningen in Houten een geregistreerde en werkende rookmelder.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
Voor 7 (van de 14) meest risicovolle appartementencomplexen is een brandveiligheidsscan uitgevoerd en een vluchtplan opgesteld in 2027.		
We voeren bij 2 appartementencomplexen een brandveiligheidsscan uit en stellen een vluchtplan op in samenwerking met de Veiligheidsregio en bijv. een woningcoöperatie en/of een bewonerscommissie		Vanwege niet geplande werkzaamheden rondom de bijeenkomsten over Houten HUB en de veiligheid van de burgemeester zijn in 2024 geen projecten gestart.

In 2027 heeft 85% van de woningen in Houten een geregistreerde en werkende rookmelder.

We zetten in op wijkgerichte campagnes



Deelprogramma Georganiseerde ondermijnende criminaliteit

Wat hebben we bereikt?

In al onze communicatie-uitingen roepen we op om melding te doen van criminele activiteiten. Dit heeft in 2024 geleid tot 15 anonieme kwalitatief goede meldingen. Hierdoor hebben we voorkomen dat een drugslaboratorium in bedrijf werd genomen en zijn belangrijke bestuurlijke maatregelen voor drugsdealen en illegaal vuurwerk genomen.

In 2024 zijn 5 multidisciplinaire controles uitgevoerd waarmee wij meer zicht kregen op gebieden en specifieke locaties in Houten. Waar nodig zijn maatregelen opgelegd.

De herijking van het Bibobbeleid is gestart, maar door regionale ontwikkelingen nog niet afgerond in 2024.

We hebben een medewerkersonderzoek naar de alertheid en meldingsbereidheid gedaan. Daaruit kwam de behoefte naar voren om meer te leren over ondermijning door het delen van anonieme casuïstiek en dilemma's. Ook is de aandacht bij de indiensttreding voor integriteit en ondermijning vergroot. Door het verloop van toezichthoudend personeel is in 2024 geen specifieke training gegeven.

In 2024 draaiden wij een pilot 'dealerlocatie' op een locatie in Houten waarbij omwonenden zijn bevraagd middels een enquête. De respons van omwonenden op het onderzoek was goed. Het leverde geen nieuwe inzichten voor de aanpak op. Wel een nadere precisering van tijdstippen en de locatie waar vermoedelijk gedeald wordt. De politie heeft de locatie goed in beeld.

Door communicatie over criminaliteit, het doen van controles en het opleggen van maatregelen als dwangsommen verhogen we de veiligheid in Houten.

Doelstellingen deelprogramma Georganiseerde ondermijnende criminaliteit

#	Doelstelling
1	Het stimuleren van meldingen van ondermijnende criminaliteit met als beoogd resultaat 20% meer meldingen/signalen in 2027.
2	100% van de signalen wordt uitgezocht en opgevolgd of afgedaan.
3	In beeld brengen en aanpakken van mogelijke plekken waar dealen wordt gesignaleerd in de openbare ruimte. Deze worden beoordeeld door professionals van de veiligheidsketen (o.a. op basis van meldingen van inwoners).

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
Het stimuleren van meldingen van ondermijnende criminaliteit met als beoogd resultaat 20% meer meldingen/signalen in 2027.		
Een campagne 'Meld misdaad anoniem' voeren om het aantal meldingen in Houten te vergroten.		
Meldingen door ondernemers stimuleren via het project SVO-bedrijventerreinen.		
100% van de signalen wordt uitgezocht en opgevolgd of afgedaan		
Binnengekomen meldingen over het mogelijk dealen- of produceren van drugs of prostitutie hebben prioriteit en hierover worden duidelijke afspraken met de politie gemaakt.		
		

Na het aantreffen van drugs op een locatie volgt altijd een bestuurlijke maatregel: een waarschuwing, last onder dwangsom of last onder bestuursdwang (sluiting). Hierbij voeren we een zero tolerance beleid.

Aandacht blijven vragen voor doorlooptijden bij- en samenwerking met partners intern en extern.		
We voeren 3 integrale controles op blinde vlekken uit waarbij bedrijventerreinen extra aandacht krijgen.		
Herijking Bibobbeleid. De mogelijkheden om nieuwe bedrijvigheid in het buitengebied te toetsen en de recente uitbreiding van de wet worden daarin betrokken.		In verband met regionale ontwikkelingen is later gestart met het opstellen van nieuw beleid. Dit wordt in 2025 afgerond
We vergroten de alertheid en bestuurlijke weerbaarheid door het geven van een training.		
In beeld brengen en aanpakken van mogelijke plekken waar dealen wordt gesignaleerd in de openbare ruimte. Deze worden beoordeeld door professionals van de veiligheidsketen (o.a. op basis van meldingen van inwoners).		
We onderzoeken locaties en pakken deze integraal aan.		
Betrekken van de omwonenden van de locatie maakt onderdeel uit van het onderzoek		

Deelprogramma Digitale veiligheid

Wat hebben we bereikt?

We werkten aan een intensieve en integrale samenwerking op het gebied van de aanpak van cybercrime met de gemeenten Nieuwegein, Vijfheerenlanden en de politie (digitale wijkagent) van ons basisteam Lekpoort.

We namen deel aan de werkgroep digitale veiligheid West-Utrecht (onderdeel van bureau Regionale Veiligheidsstrategie).

Met de basisscholen is afgestemd over de samenwerking tegen diverse vorming van digitale criminaliteit.

Geïnterviewd is wat past binnen het huidige lesprogramma en waar de behoefte ligt op het weerbaar maken van jongeren. Alle basisschoolleerlingen hebben voorlichtingslessen op het gebied van digitale veiligheid gehad van bureau HALT.

Ook is de cyber bewustzijn vergroot door de inzet van de Hackshield battle (basisscholen) en door de inzet van de Escaperoombus van de politie op de middelbare scholieren.

In samenwerking met de bibliotheek zijn de voorbereidingen getroffen om de campagne digitale weerbaarheid voor ouderen in 2025 uit te voeren.

Diverse campagnes zijn uitgevoerd, zoals aandacht voor de 'Dag van het veilig internetten' en met de campagnefiets van de gemeente is tijdens de 'Veiligheidsdag 2024 in Houten' voorlichting gegeven over digitale veiligheid en is een cyberquiz georganiseerd.

Doelstellingen deelprogramma Digitale veiligheid

#	Doelstelling
1	Digitale veiligheid is een nieuwe prioriteit.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Wat gaan we daarvoor doen?	Voortgang	Toelichting
Digitale veiligheid is een nieuwe prioriteit. Kwalitatieve doelstelling is het digitaal weerbaar maken van de inwoners en bedrijven in Houten.		
We zetten een bewustwordingscampagne op en voeren deze uit		Vanwege andere niet geplande werkzaamheden is dit niet in 2024 opgepakt.
We voeren projecten uit gericht op het verhogen van de alertheid en weerbaarheid van ondernemers en inwoners, in samenwerking met de gemeenten Vijfheerenlanden en Nieuwegein		

Programma Integrale veiligheid - Wat heeft het gekost?

(Bedragen x €1000)

	Deelprogramma's	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Rekening 2024	Vershil begroting na wijziging vs rekening 2024
04.	Integrale veiligheid					
lasten						
04.01	Sociale veiligheid en Openbare orde	1.593	1.647	1.790	1.618	172
04.02	Fysieke veiligheid en crisismanagement	5.171	3.505	4.672	4.693	-20
04.99	Programmabrede kosten	0	0	0	0	0
Totaal lasten		6.764	5.152	6.463	6.311	152
baten						
04.01	Sociale veiligheid en Openbare orde	436	466	439	401	-38
04.02	Fysieke veiligheid en crisismanagement	1.745	144	6.912	7.086	173
04.99	Programmabrede kosten	0	0	0	0	0
Totaal baten		2.181	610	7.352	7.487	135
Saldo baten en lasten		4.583	4.542	-889	-1.176	-287
Mutaties reserves						
04.99	Dotaties	0	0	5.631	5.631	0
04.99	Onttrekkingen	0	0	0	0	0
Saldo mutaties reserves		0	0	5.631	5.631	0
Saldo Integrale veiligheid		4.583	4.542	4.742	4.455	287

Verklaring	Vershil lasten	Vershil baten
Baten en Lasten		
04.01 Sociale veiligheid en Openbare orde Diverse verschillen < 150.000	172	0
	0	-38
04.02 Fysieke veiligheid en crisismanagement Diverse verschillen < 150.000	-20	0
	0	173
Subtotaal Baten en Lasten	152	135

Totaal	152	135
(+ voordeel / - nadeel)		

Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie

Het programma "Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie" is opgenomen omdat de BBV (besluit begroting en verantwoording)-voorschriften de gemeente verplichten om naast haar 5 facultatieve programma's ook dit programma in de begroting op te nemen. Dit programma heeft een heel ander karakter dan de andere programma's en is daarom anders van opbouw.

Het programma algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie betreft de OZB en de uitkeringen uit het gemeentefonds. Deze middelen kennen geen vooraf bepaald bestedingsdoel en zijn daarmee vrij aanwendbaar. Daarnaast is in dit programma volgens de BBV-notitie overhead de overhead apart begroot en dus niet verwerkt in de (deel)programma's. Ook het renteresultaat komt via dit programma naar voren en voldoet aan de criteria van de notitie rente.

De niet vrij aanwendbare heffingen, zoals het rioolrecht en afvalstoffenheffing en de ontvangsten van specifieke uitkeringen zijn als baten opgenomen in de betreffende programma's.

Overhead

Hieronder volgt een overzicht van de overhead:

	Realisatie 23	Begroting 24	Realisatie 24	Afwijking
Personeelskosten Leidinggevend en primair proces	€ 1.305.312	€ 1.325.459	€ 1.320.308	€ 5.151
Personeelskosten Managementondersteuning primaire proces	€ 382.330	€ 417.922	€ 421.481	€ -3.559
Personeelskosten Financiën, toezicht en control	€ 2.440.577	€ 2.304.742	€ 2.414.680	€ -109.938
Personeelskosten P&O/ HRM	€ 1.280.674	€ 1.255.548	€ 1.271.622	€ -16.078
Personeelskosten Inkoopfunctie	€ 470.245	€ 421.755	€ 455.935	€ -34.180
Personeelskosten Communicatiefunctie	€ 718.132	€ 1.082.639	€ 1.077.301	€ 5.338
Personeelskosten Juridische zaken	€ 227.824	€ 253.202	€ 253.197	€ 5
Personeelskosten Bestuurszaken en bestuursondersteuning	€ 793.386	€ 854.988	€ 854.968	€ 20
Personeelskosten Informatisatievoorziening en automatisering	€ 1.223.298	€ 1.562.230	€ 1.387.765	€ 174.465
Personeelskosten Informatiebeheer(DIV)	€ 254.974	€ 297.745	€ 277.810	€ 19.935
Personeelskosten Facilitaire zaken en huisvesting	€ 1.003.650	€ 857.812	€ 924.549	€ -66.737
Personeelskosten Directie	€ 472.091	€ 528.375	€ 493.099	€ 35.276
Huisvesting	€ 799.392	€ 784.994	€ 749.388	€ 35.606
Uitbestedingskosten bedrijfsvoering	€ 837.707	€ 703.189	€ 764.788	€ -61.597
Concurrentheffing personeelskosten	€ 950.870	€ 1.155.904	€ 1.100.528	€ 55.376
ICT	€ 2.619.130	€ 2.545.746	€ 2.247.000	€ 298.746
Bedrijfsvoeringskosten diverse afdelingen	€ 532.882	€ 685.913	€ 664.288	€ 21.625
Totaal Overhead	€ 16.292.474	€ 17.038.161	€ 16.678.700	€ 359.461

De personeelslasten binnen de teams worden bij het opstellen van de primitieve begroting, bij de 2e bestuursrapportage en in de jaarrekening via een gedetailleerde kostenverdeling over de producten en programma's verdeeld.

Bij begrotingswijzigingen van de personeelslasten na deze periode is het niet mogelijk om deze gedetailleerde kostenverdeling toe te passen. Om de gewijzigde lasten toch via de programma's in het begrotingssaldo te verwerken, wordt de post "saldo kostenplaatsen" gebruikt. In elk programma is deze post opgenomen. Van elk team is bepaald in welk programma de gewijzigde personeelslasten verwerkt worden. Bijvoorbeeld van team Samenleving komen alle wijzigingen op het saldo kostenplaatsen in het programma Samen Leven terecht. Bij de kostenverdeling in de jaarrekening komen de personeelslasten van team Samenleving in meerdere programma's en in Algemene dekkingsmiddelen terecht. Daarom zien we op de post 'saldo kostenplaatsen' in de programma's geen realisatie staan.

In bovenstaande tabel staan de personeelslasten van de verschillende teams die aan Overhead toegerekend worden, waarbij de begroting (stand 2e bestuursrapportage 2024 vergeleken wordt met de werkelijkheid. Dit saldo geeft geen actueel beeld. In de paragraaf Bedrijfsvoering staat een analyse van personeelslasten (incl. wijzigingen na de 2e bestuursrapportage).

De overheadkosten 2024 bedragen 45,8% (begroot 48,2) van de totale kosten van de organisatie (apparaatskosten).

De overheadkosten zijn in de paragraaf lokale heffingen ook apart inzichtelijk bij de kostenonderbouwing gemeentelijke heffingen (rioolrecht en afvalstoffenheffing).

Vennootschapsbelasting(Vpb)

Gemeenten zijn vennootschapsbelastingplichtig voor zover er een onderneming wordt gedreven in fiscale zin. Veel gemeenten bieden reclame-exploitanten de mogelijkheid om reclame-uitingen aan te brengen op eigendommen van de gemeente. Commerciële partijen exploiteren de advertentieruimte, waarvoor gemeenten inkomsten ontvangen. Zo ook Houten. Hierbij wordt reclame-exploitanten een exclusief gebruiksrecht gegeven op eigendommen van de gemeente, zoals grond of lichtmasten. Hier kunnen dan reclameobjecten, zoals lichtbakken en abri's, worden aangebracht. De Belastingdienst neemt het standpunt in dat dit een belaste activiteit is. Veel gemeenten nemen het standpunt in dat sprake is van normaal vermogensbeheer. Toch heeft onze fiscalist op basis van het uitgangspunt van de belastingdienst onze aangifte moeten indienen. Dit resulteert erin dat Houten over deze activiteit Vpb moet betalen.

Ook zijn er afspraken gemaakt tussen de brancheorganisatie die zich bezig houdt met de inzameling van huishoudelijk afval (de NVRD) en de Belastingdienst. Over afvalstromen met een positieve waarde moet nu, met terugwerkende kracht vanaf 2016, aangifte worden gedaan van een "winst" ter grootte van 1% van de opbrengst. Ons samenwerkingsverband (AVU) doet aangifte van de "winst" met betrekking tot de opbrengst van papier en glas (de twee grootste afvalstromen die een positieve waarde hebben). Houten doet aangifte over de resterende afvalstromen (oud ijzer en frituurvet). Dit alles resulteert in een voorlopige aanslag vennootschapsbelasting 2024 van € 28.548.

Programma Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie - Wat heeft het gekost?

(Bedragen x €1000)

	Deelprogramma's	Rekening 2023	Primitieve begroting 2024	Begroting na wijziging 2024	Rekening 2024	Vershil begroting na wijziging vs rekening 2024
A	Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie					
lasten						
A1	Lokale heffingen	941	1.107	1.107	1.145	-38
A2	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	0	54	3	0	3
A3	Overhead	17.326	17.113	17.804	17.470	334
A4	Saldo financieringsfunctie	90	216	-141	123	-264
A5	Vennootschapsbelasting (VpB)	22	28	28	18	9
A6	Overige baten en lasten	1.408	1.637	1.951	2.543	-592
A7	Onvoorzien	51	68	0	0	0
Totaal lasten		19.837	20.221	20.751	21.299	-548
baten						
A1	Lokale heffingen	15.239	15.487	15.487	15.692	205
A2	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	79.166	82.211	84.891	84.919	28
A3	Overhead	1.034	352	766	791	25
A4	Saldo financieringsfunctie	135	10	-15	205	220
A5	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0
A6	Overige baten en lasten	2.089	1.201	811	844	33

A7	Onvoorzien	0	0	0	0	0
Totaal baten		97.663	99.261	101.941	102.451	511
Saldo baten en lasten		-77.825	-79.040	-81.190	-81.153	37
Mutaties reserves						
A8	Dotaties	1.969	500	1.711	3.073	-1.361
A8	Onttrekkingen	4.971	5.538	7.974	7.119	-855
Saldo mutaties reserves		-3.002	-5.038	-6.262	-4.046	2.216
Saldo Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie		-80.827	-84.077	-87.452	-85.199	-2.253

Verklaring	Verschil lasten	Verschil baten
Baten en Lasten		
A1 Lokale heffingen De ontvangen onroerende zaakbelasting gerelateerd aan niet-woningen is afgerond € 212.000 hoger dan begroot.	0	212
A1 Lokale heffingen Diverse verschillen < €150.000	0	-7
A1 Lokale heffingen Diverse verschillen < €150.000	-38	0
A2 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds Diverse verschillen < €150.000	0	28
A2 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds Diverse verschillen < €150.000	3	0
A3 Overhead Diverse verschillen < €150.000	35	0
	0	25
A3 Overhead Door met name de vertraging van de migratie ASAPcloud waren de ICT-lasten lager dan begroot.	299	0
A4 Saldo financieringsfunctie De gerealiseerde rentebaten schatkistbankieren zijn €194.000 euro hoger uitgevallen dan begroot.	0	194
A4 Saldo financieringsfunctie De rente als onderdeel van de kapitaallasten van het meerjarenonderhouds- en water- en rioleringsplan is € 152.000 hoger uitgevallen dan begroot.	-152	0
A4 Saldo financieringsfunctie De rentelasten gerelateerd aan de rekening-courant en leningen is €112.000 euro hoger uitgevallen.	-112	0
A4 Saldo financieringsfunctie Diverse verschillen < €150.000	0	26
A5 Vennootschapsbelasting Diverse verschillen < €150.000	9	0

A6 Overige baten en lasten Bouwen aan Houten maakt onderdeel uit van de immateriële vaste activa. Binnen de wettelijke termijn van 5 jaar moet dit immateriële vaste activum (onderzoeken) opgenomen zijn in een grondexploitatie. Dat is niet haalbaar, daarom vindt afboeking plaats. Ter dekking van deze kosten vindt een onttrekking uit de Bestemmingsreserve Bouwen aan Houten plaats. Deze reserve is speciaal voor dit doel ingesteld.	-1.511	0
A6 Overige baten en lasten De migratie van componenten van ASAPCloud is vertraagd. Hierdoor zijn de kosten voor ict voor derden lager uitgevallen.	410	0
A6 Overige baten en lasten De raad heeft in 2022 besloten om een extra bijdrage te doen aan de verduurzaming van Fort Honswijk van € 275.000. Deze bijdrage heeft in 2022 niet plaatsgevonden en is nu bij de afsluiting van de investering toegevoegd.	-275	0
A6 Overige baten en lasten Diverse verschillen < €150.000	127	0
	0	2
A6 Overige baten en lasten Er hebben btw-afrekeningen uit voorgaande jaren plaatsgevonden en de voorziening dubieuze debiteuren is bijgesteld.	0	157
A6 Overige baten en lasten ICT inkomsten van werkzaamheden voor derden zijn lager	0	-126
A6 Overige baten en lasten Tussentijdse wijzigingen in de personeelsbegroting worden via "saldo kostenplaatsen" in de programma's begroot. In de jaarrekening staan de personeelskosten verdeeld over alle producten en er is daarom op "saldo kostenplaatsen" geen realisatie.	207	0
A6 Overige baten en lasten Via de 2e bestuursrapportage 2024 is het budget voor personeelskosten verhoogd. Deze verhoging is in dit programma begroot, de realisatie heeft plaatsgevonden op de diverse producten in de andere programma's. In de paragraaf bedrijfsvoering staat een overzicht van alle personeelskosten	450	0
Subtotaal Baten en Lasten	-548	511

Reserves		
A8 Dotaties reserves De tussentijdse winstname Vinex is gedoteerd aan de reserve Concern Weerstandsvermogen grex. De verplichte tussentijdse winstname wordt jaarlijks bij het opstellen bepaald.	-1.273	0
A8 Dotaties reserves Het resterende saldo van de bestemmingsreserve Bouwen aan Houten en is toegevoegd aan de reserve Concern Weerstandsvermogen grex.	-88	0
A8 Onttrekkingen reserves Door het afboeken van immateriële activa binnen de verplichte wettelijke termijn, heeft een onttrekking plaatsgevonden uit de hiervoor ingestelde bestemmingsreserve Bouwen aan Houten. Het resterende saldo van deze reserve is niet meer nodig en daarom vrijgevallen.	0	1.600

A8 Onttrekkingen reserves Vanwege de vertraging van de verhuizing Huis van Houten heeft de hiervoor benodigde onttrekking uit de algemene bekleemde reserve niet plaatsgevonden.	0	-2.455
Subtotaal Reserves	-1.361	-855

Totaal	-1.909	-344
---------------	---------------	-------------

(+ voordeel / - nadeel)

Paragrafen

Paragraaf Lokale heffingen

Inleiding

In de paragraaf Lokale heffingen in de begroting worden de beleidsuitgangspunten voor de gemeentelijke belastingen en rechten weergegeven. In de paragraaf Lokale heffingen in de jaarstukken geven we inzicht in de belangrijkste ontwikkelingen, zowel beleidsmatig als financieel, die zich hebben voorgedaan in het afgelopen jaar.

Belangrijkste ontwikkelingen in 2024

De eerder gemelde nadelen van belastingjaar 2023 in de jaarrekening 2023 hebben tot gevolg dat deze nadelen doorwerken in de opbrengst 2024. Hierin zit ook het nadeel 2023 in het boekjaar 2024 waar uitgegaan wordt van een lagere % groei in woningen dan aanvankelijk aangenomen. Geraamd wordt dat er voor 2024 omgerekend 20.700 objecten in de afvalstoffenheffing zitten wat 300 lager is dan de door BghU verwachte grondslag van 21.000. De verwachte omvang kwijtscheldingen bedraagt omgerekend ruim 720, een iets hoger niveau dan het belastingjaar 2023.

Voor de opbrengst woningen zijn er geen significante verschillen. De waardeontwikkeling incl. accres 2023-2024 is geraamd op +0,2%. Het nadeel 2022 hangt samen met de post op te leggen (een aantal woningen stonden eind december 2023 op de code op te leggen maar bleken toch al eerder opgelegd te zijn), dat nadeel van € 0,015 mln is gedempt door voordelen op de post bezwaar.

Voor de niet-woningen overall (er is geen splitsing in de begroting v.w.b. eigendom of gebruik) is het voordeel voor belastingjaar 2024 € 0,553 (begroting niet-woningen € 5,618 mln, geraamde opbrengst € 6,172 mln). Dit hangt hoofdzakelijk samen met de hogere waardeontwikkeling incl. accres die geraamd wordt op + 3,5% (wat 0,6% meer is dan bij de tariefberekening aangegeven). Voor de oudere jaren is 2023 lager ingeschat (nadeel op de post op te leggen eigendom plus bezwaar) maar sluit belastingjaar 2022 voordelig af a.g.v. hoger volume op te leggen niet-woningen in aanbouw en bouwterreinen dan eind 2023 aangenomen.

Overzicht geraamde inkomsten per belastingsoort

(Bedragen x €1000)

Omschrijving	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Verschil 2024
01. Afvalstoffenheffing	5.715	6.267	6.145	-122
02. Hondenbelasting	185		-7	-7
03. Leges algemeen	1.289	1.415	1.562	146
04. Lijkbezorging	159	188	167	-20
05. Onroerend zaakbelasting	14.792	15.243	15.436	193
06. Rioolheffing	3.453	3.816	3.768	-48
07. Toeristenbelasting	263	245	263	18
Totale opbrengst	25.855	27.174	27.335	161

Toelichting op afwijkingen > € 75.000

Afvalstoffenheffing

Zie onder 'belangrijkste ontwikkelingen 2024' de achtergrond van deze afwijking.

Leges algemeen

De afwijking op de leges algemeen € 146.000 positief wordt hoofdzakelijk veroorzaakt doordat in 2024 de opbrengst van leges voor bouwvergunningen hoger is uitgevallen dan eerder geraamd. Dit is

veroorzaakt door enkele grote plannen, waarvan de vergunning in december 2024 zijn afgegeven en welke nog niet voorzien waren.

Onroerende zaakbelasting

De afwijking ten aanzien van de Onroerende zaakbelasting is € 193.000 positief, zie onder 'belangrijkste ontwikkelingen 2024' de achtergrond van deze afwijking.

Kostendekkendheid heffingen

(Bedragen x €1000)

Berekening kostendekkendheid afval	2024
Kosten taakveld(en) incl. (omslag)rente	-5.512
Inkomsten taakveld(en), excl. Heffingen	880
Netto kosten taakveld	-4.632
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	-673
BTW	-836
Totale kosten	-6.141
Opbrengst heffingen	6.118
Dekking	100%

(Bedragen x €1000)

Berekening kostendekkendheid riolering	2024
Kosten taakveld(en) incl. (omslag)rente	-3.098
Inkomsten taakveld(en), excl. Heffingen	309
Netto kosten taakveld	-2.789
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	-488
BTW	-502
Totale kosten	-3.779
Opbrengst heffingen	3.737
Dekking	99%

Lokale lastendruk

In onderstaande tabel is de lastendruk in Houten in 2024 weergegeven, voor zowel eigenaar-gebruikers als huurders. Zoals gebruikelijk in woonlastenoverzichten worden hierbij de onroerende-zaakbelastingen, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing betrokken. Het uitgangspunt is een meerpersoonshuishouden. Als peildatum voor de WOZ-waarde 2024 geldt 1 januari 2023. Deze waarde is alleen van toepassing op het belastingjaar 2024.

x € 1

Omschrijving	Bron	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	Begroting 2024	Realisatie 2024
Afvalstoffenheffing	WSJG	316	310	316	314	336
Rioolrechten	WSJG	148	150	157	150	186
Totaal gebruiker		464	460	473	464	522
OZB eigenaar *)	WSJG	386	452	479	447	501
Totaal eigenaar/gebruiker		850	912	952	501	1.023

*) Betreft betaalde OZB Woningen meerpersoonshuishoudens in een koopwoning (bron: COELO)

Bij de calculatie voor de woonlasten voor meerpersoonshuishouden (mphh) die COELO hanteert, staat de gemeente Houten op de 214^e plaats (€1.296). In 2023 was dit de 183^e plaats. Provinciaal staat Houten op de 7^e plaats (2022 7^e).

In onderstaande tabel zijn enkele vergelijkende cijfers uit de Atlas van de lokale lasten 2024 opgenomen.

Vergelijking woonlasten mphh

Omschrijving	Woonlasten hh Coelo	Procentuele vergelijking	Positie ranglijst
Landelijk goedkoopste gemeente (Rijssen-Holten)	675	52%	1
Gemeente Houten	1.296	100%	214
Landelijk duurste gemeente (Bloemendaal)	1.988	153%	345
Provinciaal goedkoopste gemeente (Veenendaal)	779	76%	1
Gemeente Houten	1.023	100%	7
Provinciaal duurste gemeente (Utrechtse Heuvelrug)	1.296	127%	26

Kwijtscheldingsbeleid

Bij kwijtschelding van belasting wordt de 100% norm van de relevante bijstandsnorm gehanteerd. Voor de overige regels wordt het rijksbeleid gevolgd. Op grond van de belastingverordeningen kan kwijtschelding worden verleend voor de afvalstoffenheffing, hondenbelasting (alleen de eerste hond), rioolheffing en in zéér uitzonderlijke gevallen de onroerende-zaakbelasting. Voor de overige belastingen en heffingen wordt geen kwijtschelding verleend.

(Bedragen x €1000)

Heffingsjaar	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024
Kwijtschelding belastingen	0	3	0	0
Kwijtschelding hondenbelasting	4	4	4	0
Kwijtschelding rioolheffing	79	78	86	111
Kwijtschelding afvalbeleid	167	161	173	199
Totaal	250	247	263	310

Paragraaf Weerstandvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Weerstandratio en kengetallen

De weerstandratio van de gemeente komt eind 2024 uit op 4,7 en is te kwalificeren als "uitstekend"; de gemeente heeft voldoende weerstandscapaciteit in het geval van voordoelen van de onderkende risico's. De weerstandratio toont een daling ten opzichte van 2023, als gevolg van de actualisatie van de risico's en aanpassing van de rekenmethodiek in 2024.

De kengetallen laten een positieve ontwikkeling zien ten opzichte van opzichte van eind 2023. Dit is het gevolg van een betere schuldpositie van de gemeente.

Doorontwikkeling risicomanagement

Het risicomanagement voor de gemeente Houten maakt een ontwikkeling door. Het monitoren en beheersen van risico's wordt verder ingebed in de P&C cyclus door het jaar heen. Hierdoor blijven risico's in beeld en worden deze actief gevolgd en beheerst.

Ook de bijbehorende paragrafen in de P&C producten worden omgevormd, met als doel een scherper beeld te geven van de risico's en risicobeheersing voor de gemeente Houten.

De paragraaf weerstandvermogen en risicobeheersing start met een toelichting op het risicoprofiel. In het vervolg hiervan zijn de risico's kwantitatief weergegeven en is een evaluatie gemaakt van het weerstandvermogen.

Ontwikkelingen in het risicoprofiel

Voor het behalen van onze (gemeentelijke) doelstellingen en het bewaken van de financiële positie van de gemeente Houten is inzicht gewenst in (financiële) risico's en de mogelijkheden om deze tegenvallers op te vangen.

Een risico is een kans op het optreden van een gebeurtenis met een bepaald gevolg dat een positief of negatief effect (schade) kan veroorzaken. De kans dat een gebeurtenis zich voordoet en de mate waarin het gevolg zich voordoet zijn onzeker. Door middel van het systeem van risicomanagement prioriteert, analyseert en beoordeelt de organisatie risico's.

Om inzicht te geven in het actuele risicoprofiel worden hieronder de risico's op hoofdlijnen toegelicht inclusief de huidige ontwikkelingen die daarop van invloed zijn.

Uitdagende politieke en financiële context

De gemeente Houten moet balanceren tussen beperkte financiële middelen, groeiende verantwoordelijkheden en een uitdagend politiek en maatschappelijk landschap en tegelijkertijd de dienstverlening op peil houden en het vertrouwen van onze inwoners behouden.

Een belangrijke uitdaging is de financiële krapte en onzekerheid in de komende jaren. Vanaf het ravijnjaar 2026 zoekt de gemeente naar een flinke besparing op de begroting. Dit dwingt de gemeente tot pijnlijke keuzes in een uitdagende politieke context. Tegelijkertijd heeft de gemeente een sleutelrol in de aanpak van grote maatschappelijke uitdagingen, zoals een groeiende woningnood, de energietransitie en een toenemende zorgvraag, waarvoor ook investeringen nodig zijn.

Daarnaast staat de gemeente onder druk om transparanter en inclusiever te besturen. Inwoners wensen meer inspraak in besluitvorming, bijvoorbeeld bij grote infrastructurele projecten of bezuinigingsmaatregelen. Dit doet de gemeente door participatietrajecten (zoals de Ronde van Houten) en de door te borgen dat de correcte besluitvormingsprocedures, inclusief mogelijkheid tot beroep en bezwaar gevolgd worden.

In 2024 is gebleken dat de juiste weg bewandelen ook financiële risico's, risico op imagoschade en veiligheidsrisico's met zich mee kan brengen.

Digitale mogelijkheden

Technologische ontwikkelingen veranderen de wereld om ons heen en zorgen ervoor dat we ons werk effectiever en beter kunnen doen. Deze ontwikkelingen maken het mogelijk om processen te optimaliseren en de dienstverlening naar inwoners te verbeteren.

Met de groeiende afhankelijkheid van digitale systemen neemt ook het risico op cyberincidenten toe. Het is, ondanks getroffen beheersmaatregelen, onmogelijk om dit volledig te voorkomen. De inzet is bedoeld om de kans dat een cyberincident gebeurt te verminderen en de impact bij een incident te beperken.

Om de kansen van digitalisering te benutten en de bijbehorende risico's te beheersen, is het essentieel dat de gemeente investeert in zowel technologische als organisatorische maatregelen. Dit omvat het implementeren van geavanceerde beveiligingstechnologieën, het trainen van personeel in cyberbewustzijn en het ontwikkelen van protocollen voor incidentenrespons.

Jeugdhulp en WMO

De gemeente staat voor een aanzienlijke financiële uitdaging binnen het domein jeugdzorg en wet maatschappelijke ondersteuning (WMO). Deze uitdagingen zijn o.a. het gevolg van een groeiende zorgvraag, met complexere aanvragen, wat leidt tot intensievere en duurdere zorgtrajecten. Doordat de jeugdzorg een opneemregeling betreft kan de gemeente tot nu toe zeer beperkt sturen op de werkzaamheden en bijkomende kosten. Daarnaast stijgen de loonkosten als gevolg van inflatie en een krappe arbeidsmarkt, wat de kosten voor zowel de eigen organisatie als voor de gemeenschappelijke regeling verhoogd.

De gemeente heeft een overschot op het WMO-budget, in overeenstemming met het landelijk beeld WMO. Dit komt door het toepassen van het VNG-voorspelmodel op basis van het jaar 2023. Hier werd uitgegaan van een veel snellere stijging van de kosten dan de werkelijkheid laat zien. De WMO geeft daarmee een positief risico op de begroting, maar de kostenstijging van 37% blijft (niet in 2026, maar in 2028). De begroting is hierop aangepast. Volgend aan de praktijk worden deze twee onderwerpen gezamenlijk geanalyseerd.

Ondanks het overschot op de WMO blijft de jeugdhulp een significante financiële uitdaging.

Klimaatverandering

Klimaatverandering heeft een steeds grotere invloed op de werkzaamheden van gemeenten. Extreem weer zoals hittegolven, hevige regenval en droogte, en anderzijds een milder klimaat met een langer groeiseizoen zorgt voor nieuwe uitdagingen op het gebied van infrastructuur en waterbeheer. Het veranderende weer heeft ook effect op de aanwezigheid en groei van flora en fauna, wat in een aantal gevallen vraagt om specialistischer kennis en hogere frequentie van onderhoud, wat meerkosten met zich meebrengt. De precieze (langdurige) effecten van klimaatverandering zijn moeilijk in te schatten. Dit geeft een risico op de budgetten en werkzaamheden van onder andere team groenbeheer, afvalbeheer en buitenbeheer en het team infrabeheer.

Nieuwe wet- en regelgeving rondom (woning)bouwambities

De gemeente heeft ambitieuze woningbouwplannen, met een doelstelling van 4.750 extra woningen tot 2040 (Woonvisie 2022-2030).

De landelijke en provinciale wetgeving zijn van invloed op de bouwambities van de gemeente, denk hierbij aan de Omgevingswet en de provinciale ruimtelijke structuurvisie 2013-2028, die respectievelijk toezien op landelijke bouwvoorschriften en gericht is op het beschermen van het buitengebied en het concentreren van stedelijke ontwikkelingen binnen aangewezen zones.

Tegelijkertijd streeft de gemeente óók naar duurzame bouwambities die rekening houden met de uitdagingen van klimaatverandering. Het klimaatadoptieplan Houten 2022-2027 benadrukt de noodzaak om de kwetsbaarheid voor wateroverlast, droogte, hitte en overstromingen te verminderen, met als doel in 2040 klimaatbestendig te zijn. Ook stikstof wet- en regelgeving is van invloed op de haalbaarheid van bouwplannen.

Dit uitdagende landschap van nieuwe wet- en regelgeving creëert een risico op het (tijdig) behalen van de (duurzame) woningbouw ambities binnen de vastgestelde budgetten.

Krappe arbeidsmarkt

Het binden en behouden van (nieuwe) medewerkers is een enorme uitdaging, gezien de krapte op de arbeidsmarkt en de daarbij behorende concurrentie. Het dwingt ons, nog meer dan ooit, om onze

aantrekkelijkheid als werkgever te vergroten. We werken hieraan door te investeren in een krachtige en moderne arbeidsmarktbenadering.

De continuïteit in de reguliere werkzaamheden dient te worden gewaarborgd. Daarnaast is in sommige gevallen additionele capaciteit of specifieke expertise nodig om transitie/ontwikkelingen mogelijk te maken. Dit geeft een grote druk op de staande organisatie als wel een onzekerheid op de personele budgetten. Gedurende het jaar wordt de invloed van deze ontwikkelingen nauw gevolgd en waar nodig via passende maatregelen beheerst.

Bovenstaande uiteenzetting geeft een beeld van het risicoprofiel en de risico's van de gemeente op hoofdlijnen. In het onderdeel weerstandsvermogen worden de risico's specifiek gemaakt en verder uitgewerkt.

Specifieke aandacht voor beheersing van risico's in 2024

Voor het risico "Herijking gemeentefonds/verdelingssystematiek" welke in het jaar 2024 opgegeven stond voor een omvang van € 0 - € 1 miljoen hebben zich geen nieuwe feiten voorgedaan. Bij de inventarisatie voor het actuele beeld van de risico's voor deze jaarrekening is aangegeven dat dit financiële risico, zolang er geen nieuwe feiten voordoen, is afgedekt. Mogelijk komen er nieuwe berekeningen beschikbaar voor het begrotingsjaar 2027. Tot die tijd en bij uitblijven van nieuwe berekeningen is dit onderwerp geen risico.

Het risico "Vergoeding voor inzamelen verpakkingen" (€ 422.000) is inmiddels niet meer relevant. Gedurende 2024 was er (nog) geen overeenkomst tussen de VNG en Verpact. Inmiddels is deze overeenkomst gesloten en is dit risico niet meer aan de orde.

De thematiek jeugdzorg en de krappe arbeidsmarkt (zie 'ontwikkelingen in het risicoprofiel voor nadere toelichting') zijn nauwkeurig gevolgd gedurende 2024. De bijbehorende effecten op de begroting zijn via de 1e- en 2e bestuursrapportage 2024 bijgesteld en toegelicht.

Weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten af te dekken.

Voor de berekening van de ratio van de weerstandscapaciteit gaat de gemeente uit van de vrije algemene reserve als direct aanwezige (beschikbare) weerstandscapaciteit (zoals vastgesteld in de nota risicobeheersing).

De belangrijkste functie van de algemene reserve is het vormen van een buffer voor financiële tegenvallers en is per definitie niet geoormerkt of bestemd. Voor berekening van de weerstandscapaciteit per 31 december, wordt het resultaat over 2024 niet meegenomen.

Bedragen x € 1000		
Weerstandscapaciteit	1-1-2024	31-12-2024
Vrije algemene reserve	8.976	9.119
Stelpost onvoorzien	68	0
Totaal	9.044	9.119

De omvang van de vrije algemene reserve is per 31 december 2024 € 9.119 miljoen.

De financieel toezichthouder (provincie Utrecht) hanteert een norm van € 50 per inwoner (€ 2.544 miljoen).

Risico analyse

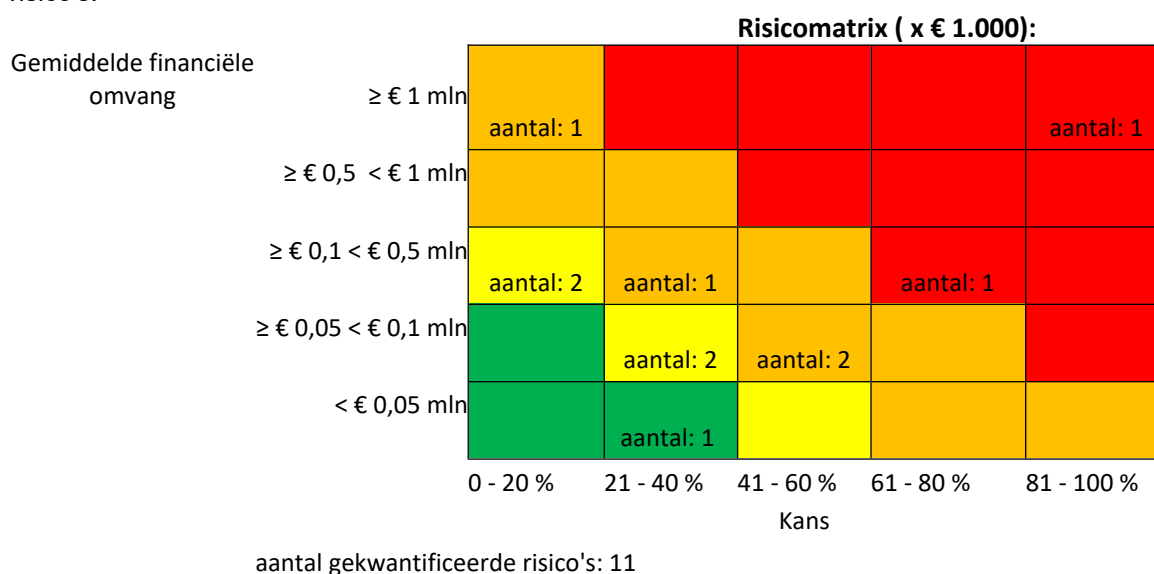
Voor de risicoanalyse is het nodig de risico's te inventariseren en de kenmerken van het risico te benoemen. Deze kenmerken bestaan uit de kans dat een gebeurtenis optreedt en uit het effect dat de gebeurtenis met zich meebrengt. Door het toekennen van waarden aan de kansen en gevolgen kunnen risicoscores worden berekend. Door deze categorisering en kwantificering van risico's is het

mogelijk elk risico de vereiste aandacht te geven, op het juiste niveau te beheersen en het benodigde weerstandsvermogen te bepalen.

Naast een robuust weerstandsvermogen is een adequaat risicomanagement gewenst. Dit betekent een proactieve houding in het signaleren, herkennen en beheersen van risico's. Concreet vullen we dit in met een periodieke screening op mogelijke risico's, te nemen beheersmaatregelen en het gesprek met elkaar hierover.

Risico's met een kans van voordoen groter dan 60% worden in de Perspectiefnota 2026 voorgelegd met een voorstel van beheersmaatregelen en indien nodig een voorstel tot begrotingswijziging. Daarnaast wordt begin 2025 een analyse uitgevoerd met oog op de aanstaande bezuinigingen i.c.m. een herijking van het 10-jarenperspectief van de gemeente. Eventuele risico's die hieruit volgen worden meegenomen vanaf de Perspectiefnota 2026 en verder.

De recentste weergave van de kwantitatieve risico's is geweest bij de begroting 2025 (augustus 2024). Met oog op de jaarrekening 2024 (voorjaar 2025) zijn deze risico's geactualiseerd. Onderstaande tabel laat de huidige stand van zaken zien. Dit leidt tot onderstaande matrix voor de gekwantificeerde risico's.



Toelichting bij de matrix:

Het risico wordt berekend door de kans dat het risico zich voordoet te vermenigvuldigen met het gemiddelde financiële effect van het risico. In de bovenstaande matrix wordt het aantal risico's weergegeven dat is gedefinieerd met dezelfde risico-score. De kleuren in de matrix zijn gerelateerd aan de risicoscore en geven de urgentie aan en de mate van bestuurlijke / politieke relevantie. De kleuren lopen op met de urgentie op.

(Bedragen x €1000)

Programma	Risico	Gevolg	Beheersmaatregel	Kans	Omvang Min-Max		Gevolgschade
Samenleven	Stijgende kosten jeugdhulp en WMO	Stijgende kosten.	In de raadsinformatiebrief 'Prognose 2e trimester 2024 uitgaven jeugdhulp en Wmo' van 6 december 2024 heeft het college aangegeven dat het beheersen van de stijgende jeugdhulpkosten een belangrijke inspanningsverplichting is. Globaal zullen de maatregelen ingaan op de volgende punten: 1. Budgetbewaking en -beheer 2. Optimalisatie van inkoop en contractering 3. Vergroten van eigen kracht	90%	€ 1.000	€ 1.500	€ 1.125
Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning	Cyberaanval	Digitale gegevens zijn niet meer beschikbaar en worden pas vrijgegeven na het betalen van losgeld (ransom). Daarnaast kunnen deze gegevens in handen komen van onbevoegden. Bij een aanval moeten dure experts worden ingeschakeld. Dit leidt tot mogelijke meerkosten en imagoschade.	- Implementatie van diverse interne beleidsmaatregelen en protocollen op het gebied van dataveiligheid en cybersecurity - Cybersecurityverzekering afgesloten per 1 jan 2024.	20%	€ 0	€ 4.500	€ 450
Duurzame leefomgeving	Areaal uitbreiding door nieuwbouw en ontstening is de afgelopen jaren is niet omgezet naar verhoging formatie.	Door de achterblijvende formatie wordt de werkdruk steeds groter en krijgt men het werk niet meer gedaan.	Areaal beter inzichtelijk maken en vanuit de mogelijke uitbreiding een structurele budget aanpassing voorstellen.	75%	€ 125	€ 250	€ 140

		Dit leidt tot een relatief hoog ziekteverzuim in de buitendienst en een vermindering van de beeldkwaliteit. Het groenonderhoud komt reeds regelmatig aan de orde in de media.					
Goede bereikbaarheid	Negatieve impact van de weersveranderingen op de beheersaspecten van wegen	Hogere kosten. Pro actief werkzaamheden uitvoeren is met de huidige stand der techniek (nog) niet mogelijk.	-	20%	€ 100	€ 500	€ 60
Goede bereikbaarheid	Schade op wegen van dijken door (zwaar) verkeer	Het goed berijdbaar houden van de weg vraagt permanent aandacht. De gemeente kan aansprakelijk worden gesteld door weggebruikers.	Op termijn de dijken duurzaam verbeteren samen met RWS en HDSR.	20%	€ 100	€ 500	€ 60
Duurzame leefomgeving	Klimaatverandering leidt tot langer groeiseizoen en toegenomen groei van Flora en Fauna, waarvan het meerwerk en de financiële effecten nog onvoorspelbaar en niet inbegroot zijn.	Dit kan leiden tot een slechtere beeldkwaliteit en daarmee niet behalen van gewenste doelstellen en of bij inzetten van beheersmaatregelen risico op meerkosten.	Monitoring van het budget gedurende het jaar. Indien nodig een voorstel indienen voor (structurele) budgetwijziging.	50%	€ 50	€ 75	€ 31
Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning	Datalek	Onbevoegden hebben toegang tot privacygevoelige gegevens waardoor de kans bestaat op schade bij inwoners of bedrijven. Het datalek moet worden gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens, en bij hoog risico voor betrokkenen ook aan personen wiens gegevens gelekt zijn. De Autoriteit Persoonsgegevens kan een onderzoek instellen naar de oorzaak van het datalek.	1. D.m.v. privacy impact assessments wordt bepaald voor welke informatiesystemen extra beveiligingsmaatregelen benodigd zijn. 2. Inloggen vanuit een onbeveiligde omgeving (v.b. vanuit huis) vereist tweefactor authenticatie. 3. Ingebruikname software voor veilig mailen met interne en externe partijen. 4. Instructie / workshops / e-learning op het gebied van de AVG. 5. Bijwerken van het privacybeleid en implementatie van het beleid in de organisatie.	30%	€ 0	€ 200	€ 30

Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning	Onzekere doorvertaling voor gemeenten van nieuwe ICT wet- en regelgeving	Mogelijk extra uitgaven in 2025 om aan de wetgeving te voldoen.	De ontwikkelingen worden nauwgezet gevolgd. Halverwege 2024 gestart met awareness sessies bij management/directie. Regulier wordt bekeken of de impact al beter kan worden bepaald.	50%	€ 0	€ 100	€ 25
Goede bereikbaarheid	Instabiele oevers door (zwaar) verkeer en klimaatverandering	Afkalvende of verzakkende oevers waardoor schade ontstaat aan de naastgelegen weg of groenstrook.	Schade herstellen of oevers alsnog beschoeien. Het is moeilijk te voorspellen op welke schaal zich problemen voordoen. Om alle oevers te beschoeien is een bedrag van ca. € 5 miljoen nodig.	40%	€ 25	€ 75	€ 20
Duurzame leefomgeving	Huidige contractant afvalinzameling heeft aangekondigd te gaan stoppen, wat afbreukrisico en financiële risico's met zich meebrengt	Dit geeft een risico op mogelijk verslechterde dienstverlening in de laatste periode van het contract. Daarnaast geeft het ook een risico's op financiële meerkosten.	De gemeente begeleidt het proces van het overstappen van contractant voor de afvalinzameling nauwkeurig. Er is een werkgroep gestart voor het uitwerken van de aanbesteding en begeleiden van het transitieproces.	25%	€ 50	€ 75	€ 15
Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning	Toename bezwaar-en beroepsprocedures/juridische procedures	Dit leidt tot overschrijding termijnen, niet/later behalen van doelstellingen, meerkosten en aanzienlijk meer werk zodat inhuur van personeel of inzet van juridische bijstand noodzakelijk is.	- Participatietrajecten - Extra mogelijkheden in het reguliere proces voor heldere toelichting van de situatie en mogelijkheid tot vragen stellen. - Extra middelen voor juridische bijstand	25%	€ 0	€ 40	€ 5
Totaal gevolgschade				€ 1.961			
Aantal risico's				11			

Conclusie Weerstandsvermogen

De verhouding tussen de weerstandscapaciteit en de risico's wordt het weerstandsvermogen genoemd en geeft een beeld van de robuustheid van onze financiële situatie. Een toereikend weerstandsvermogen voorkomt dat iedere financiële tegenvaller ons direct tot bezuinigingen dwingt of ten koste gaat van bestaande taken. Incidenteel kunnen deze financiële tegenvallers worden gedekt uit het weerstandsvermogen. Indien er sprake is van structurele financiële tegenvallers zijn hier uiteraard op langere termijn maatregelen voor nodig om de begroting structureel en reëel in evenwicht te laten zijn.

In de nota Risicomanagement en Weerstandsvermogen is vastgelegd dat het weerstandsvermogen wordt beoordeeld aan de hand van de relatie tussen de beschikbare weerstandscapaciteit en de benodigde weerstandscapaciteit. Deze relatie wordt de ratio weerstandsvermogen genoemd. In deze jaarstukken komt de ratio uit op:

$$\text{ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{kwantificering van de risico's 2024}} = \frac{€ 9.119}{€ 1.961} = 4,7$$

De uitkomst van de ratio is daarmee volgens de uitgangspunten uit de nota te kwalificeren als "uitstekend".

De weerstandsratio toont een daling ten opzichte van 2023, welke is ontstaan door de actualisatie van de risico's en aanpassing van de rekenmethodiek - de weerstandscapaciteit wordt berekend exclusief het resultaat over 2024.

Financiële kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen in de rekening of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de ontwikkeling van de financiële positie. In onderstaand overzicht zijn de kengetallen opgenomen voor de rekening 2023, begroting 2024 en de rekening 2024.

Kengetallen	Signaalwaarden kengetallen		
	Categorie A	Categorie B	Categorie C
			
Netto schuldquote	< 90%	90 - 130%	> 130%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 90%	90 - 130%	> 130%
Solvabiliteitsratio	> 50%	20 - 50%	< 20%
Structurele exploitatieruimte	> 0%	0%	< 0%
Grondexploitatie	< 20%	20 - 35%	> 35%
Belastingcapaciteit	< 95%	95 - 105%	> 105%

Jaarverslag 2023	Verloop van de kengetallen					
	Werkelijk 2023		Raming 2024		Werkelijk 2024	
Kengetallen						
Netto schuldquote	49%		61%		45%	
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	47%		60%		43%	
Solvabiliteitsratio	36%		29%		42%	
Structurele Exploitatieruimte	11,0%		0,4%		4,0%	
Grondexploitatie	5,3%		1,1%		6,8%	
Belastingcapaciteit	91%		95%		103%	

Beoordeling financiële kengetallen

Een conclusie is dat, op basis van de "werkelijk 2024" in relatie tot "werkelijk 2023", onze kengetallen zich in het algemeen positief ontwikkeld hebben. Alleen de belastingcapaciteit lijkt zich minder gunstig

ontwikkeld te hebben, maar dit percentage geeft het verschil tussen het gemiddelde tarief in Nederland in 2023 ten opzichte van het tarief in Houten in 2024. Dit verschil is de prijsindex van 2023.

In 2023 was de netto schuldquote 49%, wat aangeeft dat de organisatie relatief goed in staat was haar schulden te beheren. In 2024 is de netto schuldquote gedaald naar 45%, wat wijst op een verbetering van de schuldpositie. De netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen volgde een vergelijkbaar patroon, met een daling van 47% in 2023 naar 43% in 2024. Deze ontwikkeling duidt op een daling in de afhankelijkheid van externe leningen. Al met al laat de schuldpositie een positieve trend zien, met een stabiele of afnemende schuld in verhouding tot de financiële draagkracht van de organisatie.

De solvabiliteitsratio geeft de verhouding van het eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen weer en geeft aan of de schulden op lange termijn kunnen worden voldaan. Het heet ook wel buffervermogen. De solvabiliteitsratio van gemeente Houten was eind 2024 42%, dit is hoger dan in 2023 en ook hoger dan begroot in 2024. Optimaal is een ratio boven 50%.

Paragraaf Grondbeleid

Inleiding

Woningbouw

In 2024 zijn in gemeente Houten 218 nieuw gebouwde woningen opgeleverd. Het gaat om 190 appartementen en 28 eengezinswoningen. Het betreft 109 appartementen op De Molenzoom (Luno), 45 appartementen in Den Oord, 11 appartementen nabij de Droom van Schalkwijk, 24 appartementen Droom van Schalkwijk. In Schalkwijk nabij de Droom van Schalkwijk zijn 23 eengezinswoningen opgeleverd.

De resterende aantallen (1 appartement en 5 eengezinswoningen) liggen verspreid over diverse locaties.

Kantorenmarkt

Conform het kantorenbeleid worden er geen kavels meer uitgegeven voor de bouw van kantoren. Het beleid is gericht op het reduceren van kantoorruimtes. Dat maakt dat de op dit moment beschikbare/leegstaande kantoren hetzij worden verduurzaamd opnieuw verhuurd zoals het gebouw van Marshoek waar nu BBN is in gehuisvest danwel dat er transformatieplannen worden ontwikkeld om wonen zoals het project Luno wat in 2024 is opgeleverd.

Bedrijventerreinen en Voorzieningsgebieden

Het aantal beschikbare kavels in de begroting 2024 was zeer minimaal te weten op de Kruisboog/Weteringhoek 3 kavels en Werklandschap Meerpaal 2 kavels. De verwachting was dat er 1 kavel op de Kruisboog en de laatste 2 kavels op het Werklandschap Meerpaal verkocht zouden worden. Dit heeft echter niet in 2024 plaatsgevonden. Voor de kavel op De Kruisboog is er pas op de plaats gemaakt i.v.m. de voorgenomen activiteit/bedrijvigheid op deze kavel naast het Hospice. De kavels op het Werklandschap Meerpaal zouden in Q4 2024 verkocht worden. De ontwikkelende partij voor kavel 3B heeft zich in oktober alsnog teruggetrokken maar op moment van dit schrijven heeft een andere partij een reserveringsovereenkomst getekend voor deze kavel en voor kavel 1 is de koopovereenkomst getekend in februari 2025.

De actieve grondexploitatie

Algemeen

De integrale grondexploitatie van Houten bestaat uit een aantal actieve deelexploitaties met een gezamenlijk saldo. Bij het opmaken van de jaarrekening 2024 is de exploitatie Hofstad 3 afgesloten.

Winstneming-Verliesneming

De winstneming over de periode van 2020-2023 bedraagt € 3.782.408. Op basis van de jaarrekening 2024 zal dit jaar een winstneming van € 1.273.109 plaatsvinden. Dit zal conform de nota reserves en voorzieningen toegevoegd worden aan het weerstandsvermogen Grondexploitatie.

De totale winstneming bedraagt € 5.055.517

Risicoprofiel en risicobuffer

Ontwikkeling risicoprofiel

Het risicoprofiel is in 2024 gedaald van € 1,6 miljoen naar € 0,8 miljoen.

De ratio op basis van de H'IFLO stijgt van 2,4 naar 2,8 de kwalificatie blijft "uitstekend".

De ratio op basis van de risico-inventarisatie stijgt van 3,9 naar 10,1. De kwalificatie blijft 'uitstekend'.

Deze stijging wordt veroorzaakt door de mutatie in het weerstandsvermogen zoals hieronder beschreven onder "Ontwikkeling risicobuffer".

Opbouw risicobuffer

De beschikbare weerstandscapaciteit om de risico's in de grondexploitaties af te dekken (hierna: risicobuffer) bestaat uit de post weerstandsvermogen binnen de grondexploitatie, het volkshuisvestingsfonds, het concern weerstandsvermogen grondexploitatie en het saldo van de grondexploitatie.

Ontwikkeling risicobuffer

De mutatie in de risicobuffer van € 6,2 miljoen naar € 8,1 miljoen is het gevolg van de herziening van de grondexploitatie en wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door een verlaging kostenstijging van 5% naar 3% (€ 0,7 mln.) hogere grondopbrengsten (€ 0,6 mln.) en de afwikkeling van de reserve Ruimtelijke Koers die met deze jaarrekening heeft plaatsgevonden (0,3 mln.)

In onderstaande tabellen wordt de stand weergegeven van de grondexploitatie, het risicoprofiel en de risicobuffer per maart 2025. Deze cijfers zijn afgezet tegen de situatie van maart 2024. De beschikbare weerstandscapaciteit grondexploitaties is groot genoeg om de risico's, op basis van de huidige inzichten, gedurende de looptijd van de grondexploitatie op te kunnen vangen.

Tabel 1: Risico's grondexploitatie

x € 1

	Herziening GREX Maart 2024	Herziening GREX Maart 2025
2024	-1.597.000	
2025		-794.000
Totaal	-1.597.000	-794.000

Tabel 2: Risicobuffer grondexploitatie (dekking)

x € 1

Dekking	Herziening GREX Maart 2024	Herziening GREX Maart 2025
WSTV binnen GREX	650.000	650.000
VH-fonds	1.319.500	1.319.500
Concern Weerstandvermogen GREX	3.188.104	4.805.724
Saldo GREX na winstneming	996.938	1.352.167
Totaal	6.154.542	8.127.391

Tabel 3: Ratiotabel

	A. Saldo GREX	B. Risiko inventari satie	C. Benodigde WSV op basis van HIFLO norm	D. Risicobuffer c/.q. beschikbare weerstands capaciteit	D:C Ratio WSV op basis van HIFLO	D:B Ratio WSV op basis van risico inventarisatie
Stavaza						
maart 2024	-4.8 mln	-1.6 mln	2.6 mln	6.2 mln	uitstekend 2.4	uitstekend 3.9
maart 2025	-6.4 mln	-0.8 mln	2.9 mln	8.1 mln	uitstekend 2.8	uitstekend 10.1

Conform de nota 'risicomanagement en weerstandsvormen grondexploitaties' wordt gestreefd naar een ratio weerstandsvormen grondexploitatie van 1,0. Met een bandbreedte tussen 0,8 en 1,2. Op basis van deze herziening is, op grond van de H'IFLO-norm, de ratio 2,8 - uitstekend en gerelateerd aan de risico-inventarisatie is de ratio 10,1 – uitstekend.

Samenvatting

Onderstaande tabel geeft de cijfermatige ontwikkeling in de verschillende instrumenten aan, op basis van de hierboven beschreven inhoudelijke keuzes, maatregelen en ingrepen.

Ontwikkeling financiële instrumenten grondexploitatie maart 2024– maart 2025 in miljoenen

	Saldo GREX	Risiko profiel	Risiko buffer
Stand per maart 2024	1,0	-1,6	6,2
Wijzigingen per maart 2025			
Grondexploitatie:	0.4		
Risicoprofiel:		0,8	

Verlaging risico i.v.m. voortgang Vinex (0,8)			
Risicobuffer:			1,6
Winstneming 2024 (1,3)			
toename saldo grex (0,3)			
Stand per maart 2025	1,4	-0,8	7,8

Conclusie

De risico's in de grondexploitatie zijn ten opzichte van maart 2024 met € 0,8 miljoen afgenomen en bedragen nu € 0,8 miljoen. De risicobuffer is ten opzichte van maart 2024 toegenomen met € 1,6 miljoen waardoor de totale buffer nu € 7,8 miljoen bedraagt.

Deze financiële positie moet wel in het perspectief gezien worden van de ontwikkelingen in relatie tot "Blijven bouwen, vertraging voorkomen en Bouwen voor Houten welke mogelijk een aanzienlijke eigen bijdrage van de gemeente vereist de komende jaren.

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

In deze paragraaf worden de (ontwikkeling) van het kwaliteitsniveau, de uitvoering van het onderhoud en de financiële aspecten beschreven van het onderhoud van de openbare ruimte, gemeentelijke gebouwen, sportterreinen en beeldende kunst.

Openbare ruimte

Bovengrondse infrastructuur (inclusief wegen)

Verharding

Bijna alle voorgenomen onderhoudswerkzaamheden aan de asfaltverharding zijn uitgevoerd zoals de reconstructie van voetpaden en fietspaden en het asfalteren van De Staart, de Rondweg (tussen de wijk het Mos en De Koppeling), kruisingsvlakken aan de Jhr. Ramweg en een deel van de Achterdijk. Het onderhoud aan het Neereind is uitgesteld omdat nog niet duidelijk is wat daar het beste kan gebeuren. Ook zijn de fietspaden de Gaarde en het Imkerspad vanwege raakvlakken met regionale fietsverbindingen (doorfietsroute met subsidie) doorgeschoven naar 2025.

Op meer dan 200 wegvakken is klein of groot onderhoud uitgevoerd aan de elementenverharding. Het grootonderhoud aan elementenverharding betrof onder andere de locaties Baarsloot en Prins Hendrikweg. Er was buurtgericht klein onderhoud aan elementenverharding in onder andere de buurten de Muren, Stenen, Bermen, Weides en de Gildes.

In totaal is er in 2023 en 2024 meer dan 52.500 m² aan elementenverharding met een (ongewenst slecht) D-niveau hersteld. Toch bleek het percentage D-niveau na het inlezen van de laatste wegininspectie van 2024 helaas te zijn toegenomen. Namelijk van 13,84% in 2023 naar 14,5 % in 2024.

Voor de elementenverharding en het asfalt samen was het percentage 13,6% in 2023 en is dit gelijk gebleven in 2024. Een evenwichtig, acceptabel onderhouden wegennet is minimaal 95% A/B niveau. Tot 2029 blijft de ingezette kwaliteitsimpuls (inhaalslag) noodzakelijk om op dit acceptabele niveau te komen.

De fietsparkeercapaciteit voor winkelend publiek is in Houten Castellum flink toegenomen doordat er bij de reconstructie van Piazza 64 fietsnietjes zijn bijgeplaatst.

Openbare verlichting en verkeersregelinstallaties

In 2024 is een groot deel van de conventionele verlichting vervangen door LED, zowel in de woonwijken als op de doorstroomwegen de Rondweg, De Rede en De Staart. In 2025 volgt de nog resterende conventionele verlichting.

De vervangingen van de verkeersregelautomaten, inclusief lantaarns, is goed verlopen. De uitvoering van een aantal werkzaamheden is echter van 2024 naar 2025 verschoven zoals het omzetten van enkele voedingen, het verwijderen van enkele oude automaatkasten en de vervanging van enkele tegelplateau's, lussen en masten. Bij de ingebruikname zijn een aantal aanpassingen/correcties doorgevoerd. Alles werkt nu naar tevredenheid. In de wegvakken waar asfaltonderhoud is uitgevoerd zijn tevens de detectielussen vervangen. Besloten is de nieuwe VRI's uit te voeren naar iVRI-ready waardoor de optie blijft bestaan om de automaten in de toekomst, wanneer het beleid hier om vraagt, om te bouwen naar volledige iVRI's.

Civieltechnische kunstwerken

Twee houten bruggen zijn vervangen door betonnen bruggen (overloop uit jaarprogramma 2023). Ook is een stuw vervangen. Van twee bruggen zijn houten palen vervangen. Op diverse locaties in de lange brug over de Rietplas zijn houtrotreparaties uitgevoerd en delen vervangen. Er is ca. 200 meter beschoeiing vernieuwd. Bij twee tunnels zijn de trappen geïnjecteerd waardoor wateroverlast/gladheid in de winter voorkomen wordt.

Schilderwerk aan 14 bruggen en 2 tunnels is aanbesteed en wordt in de eerste helft van 2025 uitgevoerd. Dit geldt ook voor de renovatie van 3 bruggen en een steiger uit het programma van 2024.

Het bestek voor het reinigen van de civieltechnische kunstwerken is geactualiseerd en opnieuw aanbesteed.

Er is een areaalinspectie uitgevoerd door een externe deskundige waarmee het MJOP 2026-2030 wordt geoptimaliseerd. Ook is een start gemaakt met het opstellen van een bestek voor een raamovereenkomst voor het onderhoud aan de kunstwerken in de komende 4 jaar.

Groen en water

Water en groenvoorzieningen zijn onderhouden conform het door de raad vastgestelde Beeldkwaliteitskader, het Water- en Rioleringsplan 2020-2023, het Bomenbeleidsplan en de Keur (bepalingen) van het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden (HDSR).

Op veel verschillende locaties, waaronder de Prins Willem Alexanderweg, zijn in totaal ruim 320 bomen vervangen. Bij vervanging kijken we zowel naar het straatbeeld als naar soorten die een goede aanvulling zijn voor de biodiversiteit. Zo zijn er bladhoudende bomen geplant bij o.a. Zeilschip en Paleismuur als mogelijk verblijfplaats voor uilen.

Van ongeveer 15 plantsoenen is de volledige beplanting vervangen. We hebben daarbij ook meer struikklimop gebruikt. Deze soort bloeit heel laat in het seizoen en is daarom een waardevolle bron van nectar.

Door ontstening zijn diverse nieuwe plantsoenen ontstaan aan het Rond/Onderdoor, Het Wed, Piazza, Imkerseind, Kooikerseind, Galerijmuur, Randhoeve, Weerwolfspad, Notengarde, Dorscamp, Eekhoornakker, Pr. Alexanderweg, Hoekcamp, Achterom, Kanaalmuur, Geerpad en de middengeleiders op de Rondweg bij Het Water en De Rede. In totaal gaat het om 4.500 m². De plantsoenen zijn voor een deel in zelfbeheer bij bewoners en bedrijven.

In 2024 is 1.008 m aan watergangen uitgebaggerd en is 1.063 m³ baggerspecie verwijderd. Langs de Loodsboot is 160 m natuurvriendelijke oever aangelegd. Ook in 't Goy is een natuurvriendelijke oever aangelegd.

In het kader van klimaatadaptatie zijn er in 2024 enkele tientallen bomen bijgeplant voor meer schaduw/koelte tijdens warme dagen (onder andere Zoetwatermeer: aanleg koelteplek nabij de Rietplas, Loerickerstee: naast een bankje, Hofstadpad: ten noorden van de Aventurijn en Van Harte school: op het schoolplein).

Spelen, reinigen en begraven

16 Speel- of sporttoestellen zijn vervangen. We hebben de 1.050 speel- en sporttoestellen (drie keer) laten inspecteren en onderhouden. Er zijn twee onderhoudsrondes uitgevoerd aan de zandondergronden onder speeltoestellen. 76 Ad hoc meldingen over kapotte speeltoestellen zijn opgepakt.

In samenwerking met 3 basisscholen zijn de desbetreffende schoolpleinen omgevormd naar een groenere omgeving.

Alle straten, pleinen en trottoirs zijn minimaal éénmaal mechanisch gereinigd, uitgezonderd de halfverharding en de parkeerplaatsen. Alle doorgaande wegen (binnen de kernen) worden minimaal viermaal per jaar machinaal gereinigd.

Voor het (weer) realiseren van een beeldkwaliteit van onkruid op verharding op een B-niveau zijn de desbetreffende werkzaamheden na een aanbesteding voor minimaal 2 jaar uitgezet bij een externe partij. In 2024 is naar verwachting slechts een C-niveau behaald. Begin 2025 wordt de uitvoering geëvalueerd en bekijken we hoe dit beter kan.

Ondergrondse infrastructuur (inclusief riolering)

Riolering

De reguliere onderhouds- en beheerwerkzaamheden aan het stedelijke (afval)watersysteem (zoals de inspectie en reiniging van riolen en drainageleidingen) zijn conform de planning en de normen van het WRP en de Keur (bepalingen) van het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden (HDSR) uitgevoerd. Het betrof onder andere de volgende werkzaamheden.

- In totaal is er 54.952 m hoofdriool gereinigd, 3.106 m leiding is visueel geïnspecteerd en er zijn 88 putvideo's gemaakt. Dit heeft geleid tot 3 reparaties in de hoofdriolering.
- Er is 21.400 m¹ drainageleiding gereinigd en op 30 locaties is de drainage gerepareerd.
- De 18.250 gemeentelijke straat en trottoirkolken en 3.333 m lijnafwateringen zijn gereinigd.
- De 356 mechanisch elektrische installaties gekoppeld aan het gemeentelijk waterbeheer zijn onderhouden en gereinigd.
- Er zijn 10 pompen vervangen. De schakelkasten van 9 tunnelgemalen zijn vervangen. De rioolgemalen Achterdijk en Rietdijk zijn gerenoveerd en verbeterd.

Afkoppelen en ontstenen

- In 2024 zijn 2 risicovolle locaties voor waterschade bij extreme neerslag gesaneerd. Er zijn 6 regenwaterafkoppelprojecten uitgevoerd waarbij er 29.352 m² verharding van de vuilwater riolering is afgehaald en waardoor er jaarlijks 23.500 m³ schoon regenwater niet meer het riool in loopt maar het grondwater aanvult. Het betrof de projecten De Camp, Ruitercamp, Meercamp/Schegcamp, Valkeniersborch/Admiraalsborch, Friezenpoort en Boterhoeve/Kaashoeve/Schuilhoeve.
- In 2024 heeft Houten de 2^e plaats behaald bij het Nationaal Kampioenschap Tegelwippen in de categorie middelgrote gemeenten. Op 25 locaties is er 5.117 m² verharding (ofwel 56.287 tegels) verwijderd en dus van de vuilwater riolering afgehaald. Het betrof onder andere locaties op Het Wed, Achterom, Wegenbouw, Pr. Willem Alexanderweg, Toernooicamp en Piazza. Na het ontstenen is er gras ingezaaid of beplanting aangebracht.

Kunstobjecten in het openbare gebied

In 2024 is het kunstwerk Terrein14 aan de Hoogdijk volledig hersteld. Er is opdracht verstrekt voor de aankoop en het terugplaatsen van een gestolen beeld (De dansers) en er is een traject gestart met de kunstenaar om nog 3 gestolen kunstwerken te vervangen. Alle herstelwerkzaamheden blijven binnen het daarvoor beschikbaar gestelde begrotingsbedrag.

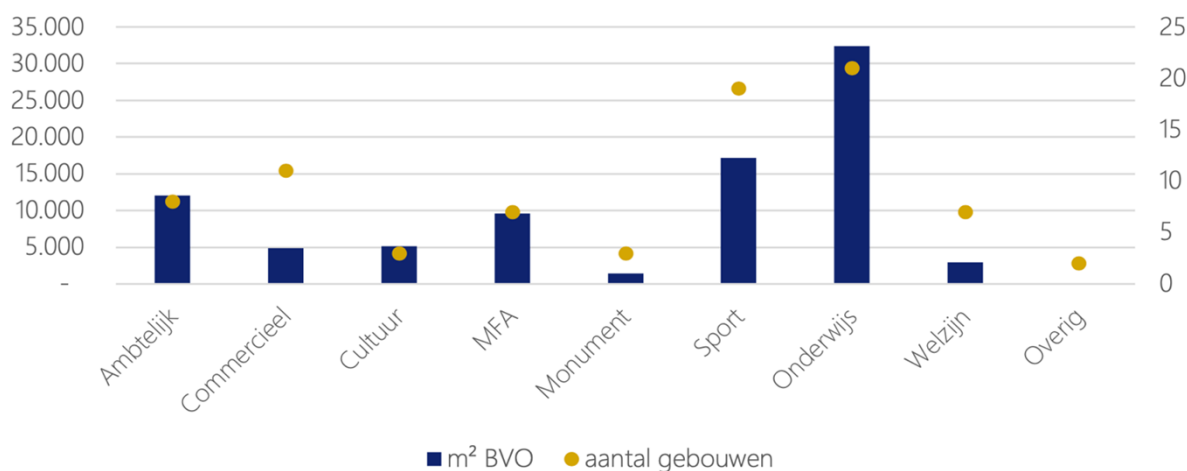
Gemeentelijke gebouwen

Gemeentelijk vastgoed

Vastgoedportefeuille – doel, omvang en samenstelling

Om de verschillende beleidsdoelstellingen te ondersteunen bezit de gemeente vastgoed. Dat vastgoed kan zij verhuren aan organisaties die de beleidsdoelstellingen ondersteunen. Het bezit van vastgoed is dus een middel en geen doel op zich. Wij streven naar een betaalbaar vastgoed met maatschappelijk rendement.

De gemeentelijke vastgoedportefeuille bestaat uit circa 90 objecten en ongeveer 100.000 m² BVO (bruto vloeroppervlak). De omvang van de vastgoedportefeuille bleef in 2024 ongewijzigd. Volgens een landelijke gebruikte indeling voor het gemeentelijk vastgoed onderscheiden de volgende bouwcategorieën:



Uit het overzicht blijkt dat de samenstelling van de gemeentelijke vastgoedportefeuille bijvoorbeeld is gericht op de ambtelijke huisvesting, zoals het gemeentehuis. Verder bestaat portefeuille uit maatschappelijk vastgoed zoals bijvoorbeeld de sporthallen, de sociaal culturele centra en het theater Aan de Slinger. Tenslotte is de gemeente nog eigenaar van enkele bijzondere objecten (vaak met een historische waarde) zoals kerktorens. Een klein deel van de portefeuille zullen wij in de toekomst inzetten voor stad- en gebiedsontwikkelingen.

Om het aantal en de behoefte naar accommodaties beter in beeld te krijgen hebben wij een Voorzieningenplanning 2025-2035 laten opstellen. Die nota is eind 2024 afgerond en zullen wij 2025 aanbieden bij de raad.

Vastgoedtransacties

De gemeente huurde een gebouw voor de huisvesting van maatschappelijke organisaties. Echter omdat er onvoldoende stroom geleverd kon worden op het adres is de huur ongedaan gemaakt.

Onderhoud

De gebouwen onderhouden we volgens een gebruikelijke norm bij gemeenten (conditieniveau 3) en dat is 'sober doch doelmatig'. De risico's op storingen en defecten zijn daarbij acceptabel. In 2024 hebben we de gebouwen opnieuw laten beoordelen op deze norm door inspecties uit te voeren. Dat betekent dat is bekeken welke ingrepen nodig zijn -en welke kosten dat met zich meebrengt- om een gebouw in de gewenste conditie te houden. Bijvoorbeeld door schilderwerk of een dakvervanging. Dat benodigde onderhoud lieten we vastleggen in een meerjaren onderhoudsplanung vanaf 2025 (MJOP). Het geeft een doorkijk voor de komende 10 jaar, maar we herijken de planning iedere 5 jaar. Ook hebben wij het 'Onderhoudsbeleid voor de gemeente Houten' opgesteld, welke wij in 2025 ter besluitvorming aan de raad voorleggen.

Duurzaamheid

Om de ambities van de gemeente voor het verduurzamen van de vastgoedportefeuille te realiseren is in 2024 de 'Routekaart verduurzaming maatschappelijk vastgoed' afgerond. In 2025 bieden we die aan bij raad ter goedkeuring. Vervolgens zullen we voor de afzonderlijke objecten specifieke aanpassingen benoemen.

De gemeente wil daken van het eigen vastgoed voorzien van zonnepanelen. Helaas lukte de aanbesteding daarvoor in 2024 niet en proberen we dit in 2025 opnieuw.

Huurbeleid

In 2024 is het 'Huurbeleid gemeente Houten' in concept opgesteld. Een belangrijk onderdeel daarin betreft het werken met een kostprijsdekkende huur voor de gebouwen die wij verhuren aan beleidsondersteunende organisaties. In 2024 kwam de berekeningsmethode tot stand. In 2025 bieden we het huurbeleid aan bij de raad.

Organisatie

De vastgoedorganisatie werkt binnen de beleidskaders de 'Visie op vastgoed'. Deze kadernota werd in 2024 door de raad vastgesteld. Met dit beleidskader hebben we een instrument in handen voor

doeltreffend en professioneel portefeuillebeheer. Het afgelopen jaar is verdergegaan met het professionaliseren van de vastgoedorganisatie. Met de stappen die hierin zijn gezet zijn wij in de komende jaren in staat om de portefeuille op strategisch, tactisch en operationeel doelmatig en doeltreffend aan te passen en te beheren. Een professioneel team staat sinds eind 2024 opgesteld om de organisatie professioneel te adviseren en ondersteunen op alle soorten vastgoedvraagstukken.

Onderwijshuisvesting

Samen met de schoolbesturen hebben wij gewerkt aan goede, toekomstbestendige onderwijshuisvesting. Uitgangspunt daarvoor is het in juli 2024 door de gemeenteraad vastgestelde Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2024-2043 (IHP).

Met het oog op de wettelijk vastgelegde gemeentelijke zorgplicht voor onderwijshuisvesting en de noodzaak van een lange termijnvisie biedt dit IHP:

- een duidelijke visie en een beleidsmatig kader voor huisvesting van onderwijsvoorzieningen in de gemeente Houten;
- zicht op de beschikbare voorzieningen en de omvang van de noodzakelijke huisvestingsvoorzieningen voor onderwijs vanaf 2025.

Het huisvestingsplan besteedt aandacht aan:

- de huidige en toekomstige positie van de onderwijsinstellingen (zowel kwalitatief als kwantitatief).
- de knelpunten op korte, middellange en lange termijn.
- de uitgangspunten voor het huisvestings- en accommodatiebeleid.
- een toekomstscenario op basis van inventarisatie, knelpuntenanalyse en beleidsvoorkeuren.
- een toetsingskader voor de beoordeling van investeringsaanvragen voor onderwijs.
- financiële meerjaren-ontwikkeling van de huisvesting
- Eind 2024 is gestart met de eerste haalbaarheidsonderzoeken voor de school in de 1^e tranche van het IHP.

Omvang onderhoud kapitaalgoederen

De mate van onderhoud bepaalt de kwaliteit en de levensduur van de kapitaalgoederen. Onderscheid wordt gemaakt tussen aan de ene kant de reguliere beheer-/exploitatiekosten en aan de andere kant de kosten van groot onderhoud en vervanging.

De onderstaande tabel laat de omvang zien van het onderhoud aan de kapitaalgoederen, onderverdeeld in dagelijks/regulier onderhoud en groot onderhoud (en vervanging).

Regulier onderhoud (O) en groot onderhoud (GO) kapitaalgoederen	Begroting 2024					Realisatie 2024				
	Onderhoud	Groot onderhoud	Groot Onderhoud Openbare ruimte (MJOP)	Totaal	O : GO	Onderhoud	Groot onderhoud	Groot Onderhoud Openbare ruimte (MJOP)	Totaal	O : GO
Bovengrondse Infrastructuur	3.720	654	6.608	10.983	34: 66	3.414	1.097	4.189	8.701	39: 61
Gemeentelijk vastgoed	407	1.540	0	1.947	21: 79	616	1.340	0	1.957	32: 68
Kunstobjecten	79	0	0	79	100: 0	21	0	0	21	100: 0
Ondergrondse infrastructuur	994	202	0	1.196	83: 17	21	0	0	21	100: 0
Onderwijsaccomodaties	15	96	0	111	14: 86	944	48	0	992	95: 5
Overig	100	0	0	100	100: 0	142	0	0	142	100: 0
<u>Totaal</u>	5.316	2.492	6.608	14.417	37: 63	5.159	2.486	4.189	11.835	44: 56

Zoals hiervoor al toegelicht zijn werkzaamheden voor een aantal projecten voor groot onderhoud wegen (asfalt) en civieltechnische kunstwerken (o.a. bruggen) om uiteenlopende redenen doorgeschoven naar 2025. Voor projecten uitgevoerd in 2024 zijn de werkelijke kosten onttrokken aan de bestemmingsreserve Beheer Openbare Ruimte en heeft daardoor dus geen invloed op het jaarrekeningsaldo.

Toereikendheid onderhoudsvoorzieningen en -reserve

Nr. toelichting balans	Omschrijving voorziening/reserve	Toereikend saldo (x € 1.000) 31-12-2024	Toelichting
1.	Groot onderhoud welzijns-/ sport-accommodaties/ Sociaal Culturele Centra: Het gelijkmatig over de jaren verdelen van de lasten die verband houden met het onderhoud van welzijns-/ sport-accommodaties/ Sociaal Culturele Centra. Met de inzet van deze voorziening wordt ongewenste piekbelasting van de exploitatie voorkomen.	€2.073	
2.	Huisvesting onderwijs: Is bedoeld voor de uitbreiding/aanpassing/ verbouwing van bestaande schoolgebouwen op basis van het Integraal Huisvestingsplan.	€ 383	
3.	Gemeentelijke huisvesting: De voorziening is bestemd voor de verbouwing, achterstallig onderhoud en het egaliseren van de onderhoudskosten van de gemeentelijke huisvesting.	€ 1.744	
4.	Beheer Openbare Ruimte(BOR): Vanaf 2023 werken we ook met een 5-jarig Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) voor groot onderhoud en vervanging. Dit plan wordt jaarlijks geactualiseerd. De kosten voor groot onderhoud en vervanging worden gedekt uit de bestemmingsreserve Beheer Openbare Ruimte.	€4.204	
5.	Brandweergebouwen: Deze voorziening is bestemd voor het reserveren van gelden voor het groot onderhoud van de brandweergebouwen.	€ 422	
6.	Overig gemeentelijk vastgoed: Deze voorziening is bestemd voor het reserveren van gelden voor het groot onderhoud van de gemeente torens.	€ 152	
11.	Riol. Art 44 lid 1d&2 Onderhoud Waterbodembodem: Financiering van de kosten voor baggerwerkzaamheden, welke eens in de tien jaar op aangeven van het hoogheemraadschap(HDSR) moeten plaatsvinden.	€ 1.742	
12.	Groot onderhoud fietstransferia en bijgebouwen: Het gelijkmatig over de jaren spreiden van de lasten die verband houden met groot onderhoud van de fietstransferia en bijgebouwen op Houtens grondgebied.	€ 475	
13.	Wijkposten, steunpunten en overige gebouwen: Het gelijkmatig over de jaren spreiden van de lasten die verband houden met groot onderhoud van de wijkposten(voormalig), steunpunten en overige gebouwen op Houtens grondgebied.	€ 5	
14.	Sanitairgebouwtjes woonwagen-centra: Het gelijkmatig over de jaren spreiden van de lasten die verband houden met groot onderhoud		

	van de sanitair gebouwtjes woonwagencentra op Houtens grondgebied.	€ 131	
	Totaal	€ 11.331	

	Voorziening toereikend
--	------------------------

Paragraaf Financiering

Inleiding

De Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) geeft een kader voor het (financierings-) risicomangement. Het betreft het raamwerk voor het financieringsbeleid. Dit is verder uitgewerkt in de gemeentelijke Regeling treasury. Deze regeling geeft een uiteenzetting van de kaders, waarbinnen het treasurybeleid van de gemeente Houten wordt vormgegeven en de bevoegdheden en verantwoordelijkheden van de treasuryfunctie worden beschreven.

Daarnaast zijn er beleidsregels met betrekking tot het verstrekken van geldleningen en garanties. Deze beleidsregels bieden toetsingskaders c.q. spelregels voor het beoordelen van lening- en garantieaanvragen.

Ontwikkelingen

De door BNG gehanteerde basisrente wordt voor Houten al jaren gebaseerd op Euribor (Euro Interbank Offered Rate; het rentetarief voor leningen tussen de Europese banken). Europese regelgeving vereist van basisrentes dat ze robuust en betrouwbaar zijn. Nieuwe regels bepalen dat basisrentes meer op basis van transacties moeten worden berekend en minder op basis van inschattingen van banken om de objectiviteit te vergroten. ECB (Europese centrale bank) heeft als alternatief voor Euribor de basisrente €STR (Ester) geïntroduceerd die aan deze regelgeving voldoet. Doordat de nieuwe basisrente €STR op een andere wijze wordt berekend, zal deze naar verwachting niet helemaal gelijk zijn aan de bestaande basisrente. In de markt worden momenteel methoden en standaarden ontwikkeld om de nieuwe basisrente zo veel als mogelijk gelijk te stellen aan de bestaande basisrente om schommelingen te beperken.

Rentevisie

Voor de financieringsbehoefte (korte en lange termijn) is een visie op de renteontwikkeling onontbeerlijk. Daarom wordt gebruik gemaakt van diverse renteverwachtingen van kredietwaardige instellingen. Op basis daarvan wordt de gemeentelijke rentevisie geformuleerd.

Ontwikkeling rente

In de begroting 2024 werd de verwachting uitgesproken dat de korte rente zou uitkomen op 3,54% en de 10-jaars rente zich rond de 2,93% zou bewegen. Het verloop van de korte termijn rente (geldmarktrente) en de lange termijn rente (kapitaalmarktrente) liet de afgelopen twaalf maanden het volgende beeld zien. De 3-maands Euribor (Euro Interbank Offered Rate; het rentetarief voor leningen tussen de Europese banken) bewoog zich van 3,91% eind 2023 naar 2,71% eind 2024. De 10-jaars swaprente, de maatstaf voor de kapitaalmarktrente, steeg in die periode van 2,45% naar 2,60%.

In onderstaande grafiek zijn de renteontwikkelingen over de periode 2010 tot en met 2024 weergegeven.

Historie



De banken verwachten in 2025 twee verlagingen van de korte en/of lange rente, mede veroorzaakt door gedaalde inflatiecijfers per einde 2024. De ontwikkeling van, in beginsel de korte rente, is mede afhankelijk van het ECB beleid. De ECB heeft de beleidsrente (voorlopig) ongewijzigd gelaten.

Renterisico

Voor het renterisico worden twee normen gehanteerd namelijk de renterisiconorm en de kasgeldlimiet. Er dient binnen deze normen geopereerd te worden.

Renterisiconorm (lang)

Het doel van de renterisiconorm is het beperken van de gevolgen van een stijgende kapitaalmarktrente op de rentelasten ingeval van herfinanciering en renteherziening van geldleningen. Dit wordt bereikt door een limiet te stellen aan dat deel van de vaste schuld waarover het rentepercentage in een bepaald jaar moet worden aangepast aan de op dat moment geldende markttarieven. Deze norm is op 20% van de lastenkant van de begroting gesteld en wordt afgezet tegen de jaarlijkse verplichte aflossingen en de renteherzieningen.

x € 1.000

Omschrijving	2024
Basisgegevens renterisiconorm	
1 Renteherziening op vaste schuld o/g	0
2 Betaalde aflossingen	4.671
3 Renterisiconorm (1+2)	4.671
4 Begrotingstotaal jaar T	155.796
5 a Het bij Min regeling vastgesteld %	20%
5 b Regeling	
5 Renterisiconorm (5a+5b/100)	31.159
Toets renterisiconorm	
6 Ruimte onder renterisiconorm	26.488
Overschrijding renterisiconorm	

Afgezet tegen de risiconorm 2024 van € 31,2 miljoen, blijkt uit bovenstaand overzicht dat we met € 4,7 miljoen jaarlijks verplichte aflossingen ruim onder de norm zijn gebleven.

Kasgeldlimiet (kort)

De kasgeldlimiet geeft de bovengrens aan van het bedrag aan kortlopende financieringsmiddelen, waarmee de gemeente de (kapitaal)uitgaven mag financieren (de zogenaamde vlottende schuld). Wet fido bepaalt dat indien drie achtereenvolgende kwartaalrapportages de kasgeldlimiet wordt overschreden, de toezichthouder daarvan op de hoogte wordt gesteld. In overleg met de toezichthouder kan door het bestuur eventueel een afwijkend percentage voor de kasgeldlimiet worden vastgesteld. Bij structurele overschrijding van de kasgeldlimiet moet in de financieringsbehoefte worden voorzien door het aantrekken van langlopende geldleningen. De kasgeldlimiet is afgeleid van de omvang van de begroting.

Kasgeldlimiet	1e kwartaal	2e kwartaal	3e kwartaal	4e kwartaal
Omvang begroting 2023 per 1/1	155.796	155.796	155.796	155.796
1. Toegestane kasgeldlimiet (8,5%)	13.243	13.243	13.243	13.243
2. Omvang vlottende korte schuld	13.773	11.337	6.046	9.375
Opgenomen gelden < 1 jaar	13.773	11.337	6.046	9.375
Schuld in rekening courant				
Gestorte gelden door derden	0	0	0	0
Overige geldleningen (niet vast)	0	0	0	0

3. Vlottende middelen	5	3.357	4.455	3.687
Contante gelden in kas	0	0	0	0
Tegoeden in rekening-courant	5	3.357	4.455	3.687
Overige uitstaande gelden (niet vast)	0	0	0	0
4. Totaal netto vlottende schuld	13.768	7.980	1.591	5.688
Ruimte		5.262	11.651	7.555
Overschrijding	525			

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat wij in drie kwartalen van 2024 ruim onder de kasgeldlimiet van € 13,2 miljoen zijn gebleven. Het eerste kwartaal heeft zich een overschrijving van de kasgeldlimiet voorgedaan.

Een incidentele overschrijding van het kasgeldlimiet in een enkel kwartaal is toegestaan. (Pas wanneer de norm gedurende twee opeenvolgende kwartalen wordt overschreden, ontstaat de verplichting tot melding en mogelijke aanvullende maatregelen).

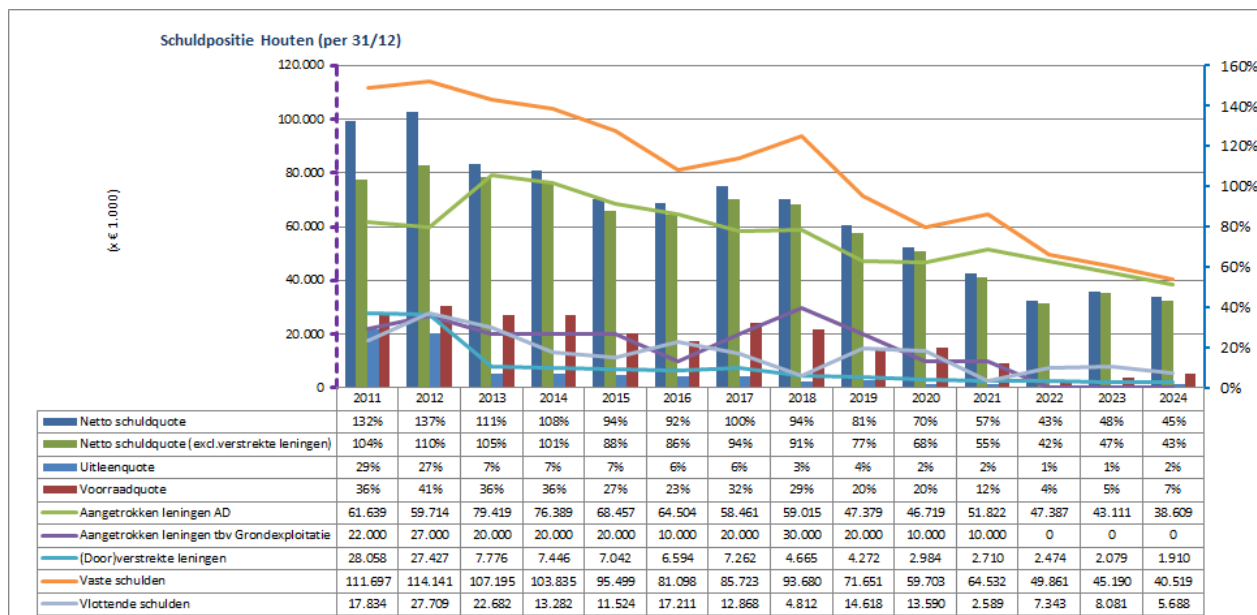
Financieringsbehoefte en rentetoerekening

De vaste schulden bedragen eind 2024 € 40,5 miljoen. In 2024 is er voor ca. € 4,7 miljoen afgelost.

Meerjarig is er een stijgende financieringsbehoefte. De belangrijkste reden hiervoor zijn kredieten voor renovatie van scholen en uitgaven volgens meerjarig onderhoudsplannen.

Schuldpositie

De schuldpositie van de gemeente is het best weer te geven als de netto schuld ten opzichte van de exploitatiebaten (netto schuldquote). Een gemeente met hogere inkomsten kan namelijk naar verhouding een hogere schuld aangaan. Hieronder wordt de ontwikkeling van de schuldpositie van Houten weergegeven.



De schuldpositie van de gemeente is licht gedaald t.o.v. 2023. In 2024 bedroeg onze netto schuldquote 45%. Ter vergelijking: een netto schuldquote hoger dan 130% betekent dat een gemeente een zeer hoge schuld heeft (rood) en een netto schuldquote van 90% duidt op oranje. Houten is in het groen gebleven. Door de uitleenquote en voorraadquote van de netto schuldquote af te trekken, wordt de schuld weergegeven die op de exploitatie drukt.

Renovatie van scholen, uitgaven volgens meerjarig onderhoudsplannen en bouwen voor Houten, zullen de komende jaren een effect hebben op de schuldpositie.

Ook op verstrekte leningen en voorraadposities loopt de gemeente bepaalde risico's. Deze risico's zijn meegenomen bij de bepaling van de benodigde weerstandscapaciteit (paragraaf weerstandsvermogen en paragraaf grondbeleid).

Rentetoerekening

Sinds 2017 wordt de 'reële' (omslag) rente in de begroting verwerkt. Middels onderstaand renteschema wordt inzicht gegeven in de rentelasten, het renteresultaat en de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend.

		x €1.000
Renteschema		2024
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	1.228
b.	De externe rentebaten	- 225
	<i>Totaal door te rekenen externe rente</i>	1.003
c.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	0
	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0
	De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	31
		31
d1.	Rente over eigen vermogen	0
d2.	Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	0
	<i>De aan de taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toegerekende rente (renteomslag)</i>	1.034
e.	<i>De Werkelijk aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toegerekende rente (renteomslag)</i>	1.105
f.	Renteresultaat op het taakveld treasury	71
	Boekwaarde per 1-1-2023 integraal gefinancierd	110.537
	Percentage toe te rekenen naar taakvelden	0,94%

Als de werkelijk doorbelaste rentelasten meer dan 25% afwijken van de rentelasten en/of meer dan 0,5% van de basis van de voorgecalculeerde renteomslag 1,0%, die aan de taakvelden wordt toegerekend, is de gemeente verplicht de werkelijke toegerekende renteomslag hierop aan te passen. Dit is voor 2024 niet van toepassing.

Wet schatkistbankieren

De wet schatkistbankieren verplicht decentrale overheden hun liquide middelen aan te houden bij de schatkist van het Rijk en vertaalt zich direct in een lagere staatsschuld. Daarnaast moet het bijdragen aan het terugdringen van risico's van bijvoorbeeld beleggingen van decentrale overheden. Er geldt een rapportageverplichting in de paragraaf Financiering waarbij wordt getoetst of een gemeente de gemiddelde drempelwaarde per kwartaal niet heeft overschreden. Voor Houten ligt de drempelwaarde in 2024 op € 3,1 miljoen. In 2024 zijn we ruimschoots onder dit drempelbedrag gebleven.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren**x € 1.000**

Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	3.116			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	-	57	26	-
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	3.116	3.059	3.090	3.116
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-

Paragraaf Bedrijfsvoering

Inleiding

Algemeen

De paragraaf Bedrijfsvoering geeft inzicht in de beleidsvoornemens en de resultaten rond de gemeentelijke bedrijfsvoering. Met bedrijfsvoering bedoelen we de processen die nodig zijn om de beleidsdoelstellingen uit de programma's te realiseren. De verantwoordelijkheid hiervoor ligt bij ons als college. In deze paragraaf informeren wij de raad over de belangrijkste thema's en beschrijven we achtereenvolgens wat we hebben bereikt en wat we daarvoor hebben gedaan.

1. Organisatieontwikkeling

Wat hebben we bereikt?

Het jaar 2024 was voor onze organisatie een onrustig maar productief jaar. Het bestuurlijk-ambtelijk samenspel bleek weerbarstig en de organisatie stond onder druk. Elders is daar al voldoende over geschreven. Wisselingen op ambtelijk niveau die zich mede in relatie daarmee afspeelden (directie, management, medewerkers) hadden aanzienlijke impact, zowel op de continuïteit van de organisatie als op de productiviteit. De wisselingen leidden echter ook tot nieuwe, kansrijke impulsen voor de komende jaren. Dit alles speelt zich af tegen de achtergrond van forse bezuinigingsinspanningen (Ronde van Houten en Toekomstbegroting).

Wat hebben we ervoor gedaan?

2024 was een productief jaar. Er is veel bereikt door onze medewerkers en er is nog veel te doen. Deze hele paragraaf verhaalt hier op hoofdlijnen over. Een korte bloemlezing vooraf:

1. Planning & control. Alle planning- & controldocumenten werden op tijd opgeleverd en door uw raad vastgesteld.
2. Verbetering bedrijfsvoering. In de eerste helft 2024 werd een brede inventarisatie opgeleverd voor de noodzakelijke verbeteracties op gebied van de bedrijfsvoering. Onderdelen hiervan zijn inmiddels opgepakt. Aan een verbeterplan is in de tweede helft 2024 met vereende krachten, zodat de bedrijfsvoering in samenhang ook echt gaat werken. De verbindingen tussen de onderdelen zijn inmiddels versterkt.
3. Voorbeelden van inspanningen. Concreet is gewerkt aan het verbeteren van werkprocessen. Er zijn inhaalslagen gemaakt en verder voorbereid op gebied van IT en informatievoorziening. De financiële en personele processen zijn versterkt. Bovendien is het management meer in positie gebracht (verantwoordelijkheden en bevoegdheden, met een directie op sterkte) en dat was echt nodig.

2. Personeel en organisatie

Wat hebben we bereikt?

De organisatie staat gesteld voor de uitdaging om vakbekwame, gemotiveerde en vitale medewerkers tijdig aan te trekken, te behouden én effectief in te zetten. Werken aan goed werkgeverschap staat nooit stil en is een voortdurend proces. In 2024 hebben we de volgende resultaten geboekt:

1. We zijn dit jaar weer in staat geweest om het toenemend aantal werving- en selectieprocedures goed te doorlopen (2022: 72, 2023: 80, 2024: 92). Hierdoor hebben we een groot aantal nieuwe medewerkers aan onze organisatie kunnen binden. Mooi succes daarbij is dat we ook een voltallig nieuwe directie hebben geselecteerd.
2. Het ziekteverzuimpercentage is in 2024 wederom gedaald naar gemiddeld 5,88% ten opzichte van 6,5% in 2023.
3. De medewerkers hebben hun kennis en vaardigheden op peil kunnen brengen en houden, door de benutting van het daarvoor bestemde opleidingsbudget.
4. Medewerkers, die met (vroeg)pensioen gingen hebben, indien dit nodig werd geacht, hun kennis en ervaring kunnen overdragen.
5. Er zijn drie nieuwe medewerkers aan het werk via het construct van de garantiebaan. In totaal bieden wij nu werk in de organisatie aan zes medewerkers met afstand tot de arbeidsmarkt.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Werving. In deze krappe arbeidsmarkt is een meer krachtige en moderne arbeidsmarktbenadering van cruciaal belang. De in 2023 opgestelde arbeidsmarktvisie biedt hiervoor goede handvatten waar we mee aan de slag zijn gegaan. Concreet is het foto- en beeldmateriaal verbeterd, dat wordt gebruikt bij de arbeidsmarktcommunicatie. We kiezen daarbij voor het inzetten

van meer effectieve wervingskanalen, zoals LinkedIn. Versterkende arbeidsvoorwaarden zijn ook belangrijk. In 2024 zijn daarom nieuw aan het arbeidsvoorwaardenpakket toegevoegd: de leasefiets, de NS businesscard en het vitaliteitsbudget.

2. Arbo en gezondheid. In 2024 is in samenwerking met de arbodienst, ingezet op snelle en gerichte acties bij startend verzuim. Dit helpt bij gerichte terugkeer in het werk en het voorkomen van frequent of langdurig verzuim. Daarbij besteden we meer aandacht aan het preventieve spreekuur en is het spreekuur van de fysiotherapeut op kantoor weer opgestart. Er is daarnaast meer aandacht gekomen voor de impact van overgangsklachten op de inzetbaarheid van vrouwen in het werk. Ook is de uitvoering van de RI&E gestart, om daarmee de psychosociale arbeidsbelasting in beeld te krijgen.

3. Opleiden en ontwikkelen. Het opleidingsbudget is goed benut. Het is zowel besteed aan collectieve als aan individuele trajecten en trainingen. Dit jaar vormde het leren en ontwikkelen in het licht van de implementatie Omgevingswet een belangrijk speerpunt. Ook is er veel gebruik gemaakt van de mogelijkheid om individuele opleidingen en trainingen te volgen, ten behoeve van het vergroten van vakkennis, persoonlijke ontwikkeling of loopbaanbegeleiding. Veel trajecten krijgen vorm via onze eigen Houten Academie.

4. Vitaliteit. Er is ingezet op het faciliteren van warme overdracht van kennis en ervaring vooruitlopend op (vroeg)pensionering, door middel van het organiseren van tijdelijk dubbele bezetting. Het door de raad hiervoor beschikbaar gestelde tijdelijke vitaliteitsbudget maakt dit mede mogelijk.

5. Inclusie. We dragen uit dat iedereen welkom is bij de gemeente Houten. Het management wordt zo goed mogelijk gefaciliteerd bij het creëren van een mogelijke garantiebana binnen het team. We werken daarbij nauw samen met de WIL. Het door de raad beschikbaar gestelde budget maakt dit mede mogelijk.

3. ICT en informatievoorziening

Wat hebben we bereikt?

We hebben een grote opgave om de informatievoorziening te verbeteren. In de begroting 2024 is specifiek aangegeven dat naast de reeds ingezette verbeteringen het noodzakelijk is om aan de slag te gaan met:

1. het verbeteren en borgen van processen;
2. het op orde brengen van de informatiehuishouding;
3. het op orde brengen van het informatie- en archiefbeheer.

In 2024 zijn flinke stappen gezet om de informatievoorziening in de breedte te professionaliseren. Het team Informatie is grotendeels op sterkte en de nieuwe rollen in de regie-organisatie zijn ingevuld. Bovenstaande punten zijn opgepakt en in gang gezet. De komende jaren zullen deze verder worden gebracht.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

Hieronder een overzicht van de belangrijkste zaken:

1. Opstellen van processen. Een flink deel van de processen rondom rechtmatigheid is beschreven. Daarnaast is tooling ingericht om alle processen op een uniforme manier te beschrijven en te beheren. Er is een start gemaakt met het opstellen met een visie op procesmanagement en een procesarchitectuur van waaruit kan worden gewerkt. In de komende jaren zal nog veel aandacht nodig zijn voor procesmanagement om ervoor te zorgen dat dit beklijft binnen de organisatie.
2. Informatiehuishouding. Er is veel voorbereidend werk uitgevoerd rondom verbeteringen van de informatiehuishouding. De bewaarstrategie is opgesteld waarmee de basis is gelegd voor verdere uitwerking. De nieuwe visie op zaakgericht werken is opgesteld en wordt meegenomen in het traject. Het brede project rondom de daadwerkelijke realisatie van de informatiehuishouding is in september opgestart en zal zeker tot en met 2026 doorlopen.
3. Informatie- en archiefbeheer. Rondom het informatie- en archiefbeheer zijn veel verbeteringen doorgevoerd aan de hand van een verbeterplan en is de eerste versie van het kwaliteitshandboek gereed.
4. Outsourcing IT-infrastructuur en beheerdiensten. Alle servers, cloud-omgevingen en infrastructuur zijn ondertussen gemigreerd naar de (cloud-) omgeving van de dienstverlener en worden nu ook door hen beheerd. De beheer-organisatie is daarvoor ingericht. In de eerste helft van 2025 volgt het beheer van de virtuele desktop-omgevingen.

5. Werken met architectuur. Om de hele informatievoorziening in grip te krijgen en te laten aansluiten op de behoeften, processen en benodigde innovaties, is gestart met het werken met zogenaamde enterprise architectuur. Dit betekent dat alle veranderingen altijd integraal worden benaderd waarbij de daadwerkelijke producten/diensten, proces en bedrijfsfuncties, benodigde informatie voor dat proces en de daarvoor weer benodigde applicatie en infrastructuur in totaal worden gezien.

In de begroting 2024 is voor Informatievoorziening meer budget ter beschikking gesteld. Dit extra budget is op de volgende manieren ingezet:

- Het team Informatie is uitgebreid met een aantal formatieplaatsen zodat de regie, informatievoorziening en procesadvisering kan worden versterkt. In de loop van 2024 zijn deze vacatures grotendeels ingevuld. Dit is wel meer geleidelijk gebeurd dan begroot.
- Het budget voor de outsourcing van de beheerdiensten is flink verhoogd. Ook hiervoor geldt dat de besteding meer geleidelijk is gebeurd dan begroot door enige uitloop in het transitie-project.
- Het projectbudget voor zaken rondom de informatiehuishouding is vanaf Q3 ingezet. Dit project zal de komende jaren doorlopen en een deel van het budget voor de projectuitvoer en inhuur is in de tweede berap doorgeschoven.

4. Financiën

Wat hebben we bereikt

Houten is een gemeente die conform financiële wetgeving handelt, haar facturen op tijd betaald en via onder andere de P&C cyclus de raad meeneemt in wat we willen gaan doen en wat we hebben gedaan en bereikt. Waarbij we steeds streven naar een betere informatiewaarde van de P&C stukken als onderligger voor besluitvorming.

Wat hebben we daarvoor gedaan

1. Planning & Control. De P&C cyclus is verbeterd, onder andere door het afschaffen van de maandelijkse begrotingswijzigingen. Alle aanvragen voor extra geld lopen daardoor via de perspectiefnota. De (ongelukkige) naamsverandering naar Integraal Financieel Perspectief blijft eenmalig. De verschillende P&C producten zijn op tijd opgeleverd.
2. Participatie. Het participatietraject de Ronde van Houten is gerealiseerd waarmee we op een vernieuwende manier vorm hebben gegeven aan de wens om de bewoners mee te laten denken aan het noodzakelijke bezuinigingstraject;
3. Financiële processen. De belangrijkste financiële processen zijn beschreven en vastgesteld. De verplichtingenadministratie en de prestatieakkoordverklaring is gemeente breed geïmplementeerd waardoor controle en verwerking van facturen beter geborgd is (de werkwijze wordt in 2025 vastgesteld). Door verdergaande digitalisering op de financiële administratie (inboeken factuur, versturen van facturen, extra controle bankrekening aanpassingen) is er meer control en efficiëntie gerealiseerd.

5. Inkoop

Wat hebben we bereikt

We kopen in met een breder kennis van de markt waardoor er beter renderende contracten voor de gemeente afgesloten kunnen worden. Het aspect duurzaamheid versus optimale kosten over de gehele levensduur is een belangrijk uitgangspunt

Wat hebben we daarvoor gedaan

1. Omvang. 10 Europese aanbestedingen, 27 meervoudig onderhandse aanbestedingen en 172 enkelvoudig onderhandse aankopen gefaciliteerd met een totale waarde van meer dan 40 miljoen euro.
2. Werkwijze. Het aantal begeleide inkooptrajecten blijft groeien, van 136 in 2022 tot 209 trajecten in 2024. Voor steeds meer onderhandse aanbestedingen wordt een marktverkenning uitgevoerd. Door vanuit een marktconsultatie te werken wordt de juiste inkoopstrategie bepaald.
3. Rechtmatigheid. Het aandeel onrechtmatige inkopen is gedaald t.o.v. 2023.
4. Duurzaamheid. Er is een nauwe samenwerking met het programma Duurzaamheid bij grote aanbestedingen. Hierdoor is een tweede plaats behaald bij duurzaam aanbesteden voor kleine gemeenten van de organisatie "Bouwend Nederland"

5. Lokale economie. Een steeds groter aandeel van de opdrachten wordt gegund aan regionaal/lokaal gebonden partijen. Dit percentage is van 37% in 2022 gestegen tot 48% in 2024.

6. Vastgoed

Wat hebben we bereikt

Team Vastgoed is qua bezetting en organisatie verstevigd. We hebben een beter zicht op 1) het gewenste gebruik, 2) het onderhoud en 3) de verduurzaming van de gebouwen in de gemeentelijk vastgoedportefeuille. Die thema's spelen ook bij het verouderde gemeentehuis. Wij onderzoeken de mogelijkheden van de huidige locatie, maar ook die van een alternatieve locatie.

Wat hebben we daarvoor gedaan

Begin 2024 is de nota "Visie op maatschappelijk vastgoed" aangenomen door de raad en is de hervorming van Team Vastgoed ingezet. In die visie wordt ook het samenspel en dienstverlening met andere teams beschreven. Met behulp van externe adviseurs is gewerkt aan beleidsdocumenten en is onderzocht welke voorzieningen Houten heeft en nog zou kunnen gebruiken. Ook de inzet voor groot onderhoud en verduurzaming is in beeld gebracht. Een nadere vaststelling en planning van activiteiten volgt in 2025 na vaststelling door de raad van de beleidsstukken bij de diverse thema's.

7. Facilitair

Wat hebben we bereikt?

Afdeling Facilitair heeft zich gefocust op stabilisering en uitbreiding van de dienstverlening. We staan positief in onze kerntaak en dat is het ondersteunen van de primaire processen binnen gemeente Houten. We nemen een adviserende en ondersteunende rol aan om zo breed mogelijk de interne en externe gasten te ontlasten.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

We hebben een nieuw Facilitair Management Informatie Systeem (FMIS) aangeschaft. Hiermee kunnen we onze middelen efficiënter inzetten en beheren en krijgen we beter inzichtelijk waar we tegen knelpunten aanlopen. De implementatie van dit systeem is reeds gestart en ronden wij af in Q2-2025.

8. Juridische zaken

Houten wil een inwonersgerichte en betrouwbare overheid zijn. Dat betekent dat we de juridische kwaliteit van onze dienstverlening bewaken en bevorderen en dat we als gemeente rechtmatig, behoorlijk maar ook rechtvaardig handelen.

Wat hebben we bereikt?

We streven naar juridische kwaliteit in onze besluitvorming en versterken van het juridisch bewustzijn van alle medewerkers. Wij garanderen zorgvuldige rechtsbescherming voor onze inwoners en organisaties en ondernemers. Dit doen we laagdrempelig en mensgericht. Elk bezwaar of klacht is een signaal of geeft ons informatie om van te leren.

Wat hebben we daarvoor gedaan?

1. Juridische kwaliteitszorg. In het kader van juridische kwaliteitszorg zijn we in 2024 gestart met een risicoanalyse en beheersplan. We hebben de juridische kwaliteit in onze gemeente onder de loep genomen en waar verbetermogelijkheden lagen hebben we die opgepakt.
2. Deskundigheid. Om te zorgen voor zorgvuldige voorbereide, gemotiveerde en dus juridisch houdbare besluiten, hebben we basistrainingen op inhoud en vaardigheden verkend en gestart in 2024. Daarnaast hebben we een juridische scan uitgevoerd in onze werkprocessen en verbeteringen aangebracht, bijvoorbeeld in formats en voorbeeldbrieven, de verplichte stappenstructuur en termijnbewaking.
3. Werkwijze bezwaarschriften. Bij de behandeling van bezwaarschriften kijken we eerst of er via een informele weg een oplossing kan worden gevonden. Als dat niet lukt, maken we een

- onafhankelijke volledige heroverweging op formele en materiele gronden. Dit doen we binnen de wettelijke termijn. Waar mogelijk en nodig passen we de menselijk maat toe.
4. Klachtenbehandeling. Hierbij streven naar een informele aanpak om ontevredenheid weg te nemen. De signalen en informatie die dit oplevert helpt ons kritisch te kijken naar dienstverlening en deze waar mogelijk en gewenst te verbeteren.
 5. Woo. Over de afhandeling van Woo-verzoeken zie paragraaf 1.4.2.9.

Aantallen binnengekomen

	2021	2022	2023	2024
Bezwaren	87	75	90	98
Beroepen/hogerberoep/voorlopige voorzieningen	18	24	24	12
Klachten	59	56	55	83
Verzoeken sociaal ombudsfunctionaris	24	25	26	28
Aansprakelijkstellingen	35	45	58	65
Woo-verzoeken	32 (WOB)	37 **	42	34

* nog onder voorbehoud van def. cijfer

** sinds 1 mei 2022 onder nieuwe regime van de Woo.

We zien over het algemeen een gelijkmatig beeld qua aantallen met een trend tot een lichte stijging. Soms een uitschieter bij bezwaren of woo-verzoeken, dat heeft dan specifiek met een bepaald complex dossier te maken.

In 2024 zijn beduidend meer klachten ingediend dan voorgaande jaren. Een groot deel van deze klachten is vrij vlot afgehandeld door snel reageren en informeel oppakken.

9. Concerncontrol

Wat hebben we bereikt?

Concerncontrol houdt als de 'kritische vriend' van het management, de directie en het college een scherpe blik op de kwaliteit van de gemeente brede interne beheersing. Dit doen we door het bewaken en actualiseren van de kaders, bijdragen aan de verbetering van de interne beheersing en toetsen van de naleving van wet- en regelgeving (financiële rechtmatigheid). In onze sterk in beweging zijnde organisatie is dat extra uitdagend.

In het afgelopen jaar is in dit kader de visie op concerncontrol herzien en zijn de kaders voor een goed financieel beheer geactualiseerd.

Wat hebben we ervoor gedaan?

- Visie.

De ambitie is om de adviesrol van concern control te versterken met betrekking tot de kwaliteit van de interne organisatie (de bedrijfsvoering) van de gemeente, passend in het drielijnenmodel dat in 2023 en 2024 is geïntroduceerd.

- Financiële verordening.

Deze is op 10 december 2024 door de raad vastgesteld. De verordening fungeert nu als een kapstok voor aanverwante nota's met betrekking tot activa, onderhoud, reserves en risicomanagement. Daarnaast zijn de criteria voor afwijkingen van de begroting verduidelijkt.

- Frauderisico's.

De gemeente is afgelopen jaar geconfronteerd met een vermoeden van fraude. Intern en extern onderzoek heeft bevestigd dat hier geen sprake van is geweest. Een handvat hoe te handelen bij mogelijke onregelmatigheden is in 2024 opgesteld. Hierin geven we informatie over hoe er uitvoering gegeven wordt aan het beheersen van fraude, het bevorderen van integriteit en het voorkomen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Deze nota zal naar verwachting medio 2025 worden vastgesteld.

- Risicomanagement.

In 2024 is het beleid rondom risicomanagement geëvalueerd. Dit heeft inmiddels geleid tot een voorstel voor een nieuwe nota Risicomanagement en Weerstandsvermogen. Deze nota zal naar verwachting medio 2025 worden vastgesteld.

- Beoordeling interne beheersing.

Met het beoordelen van de interne beheersing van processen krijgen we inzicht vanuit de eigen organisatie in de getrouwe en rechtmatige totstandkoming van baten, lasten en balansmutaties. Hierbij beoordelen we de opzet, het bestaan en de werking van relevante beheersmaatregelen van (belangrijke) financiële processen. Met onze bevindingen geven we inhoud aan de rechtmatigheidsverantwoording in de jaarrekening. Deze beoordeling doen we jaarlijks op basis van het door het college vastgestelde VIC-plan (2023-2024). Daarvoor maken we ook gebruik van het door de raad op 19 maart 2024 vastgestelde normenkader rechtmatigheid.

Toelichting rechtmatigheidsverantwoording

Algemeen

In de rechtmatigheidsverantwoording in de jaarrekening licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties rechtmatig zijn verantwoord. Dit ziet toe op de juiste toepassing en naleving van het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves (€ 151,5 miljoen) en is daarmee vastgesteld op € 4,5 miljoen.

Verbijzonderde interne controle

De rechtmatigheidsverantwoording komt tot stand door het uitvoeren van verbijzonderde interne controles. Deze controlewerkzaamheden zijn gericht op het verkrijgen van inzicht vanuit de eigen organisatie in tenminste de getrouwe en rechtmatige totstandkoming van de baten, lasten en balansmutaties, zoals deze in de jaarrekening tot uitdrukking komen. Hierbij wordt onder meer aandacht geschonken aan de opzet, het bestaan en de werking van relevante beheersmaatregelen van (belangrijke) financiële processen. Dit zijn de bouwstenen voor de door het college op te nemen rechtmatigheidsverantwoording in de jaarrekening 2024.

De controlewerkzaamheden zijn gebaseerd op het door het college vastgestelde VIC-plan 2023-2024 en de daarin opgenomen planning. De controle van de processen en posten vindt plaats met behulp van een controleplan en het door de raad op 19 maart 2024 vastgestelde normenkader rechtmatigheid.

Bevindingen

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 17,9 miljoen bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 4,5 miljoen. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 1,5 miljoen acceptabel op basis van door de raad vastgestelde afspraken.

De geconstateerde afwijkingen kunnen als volgt worden weergegeven:
(bedragen x € 1.000)

Nr. Criterium	Bevinding	Jaarrekening	Afwijking	Onduidelijkheid
1 Voorwaarden	Niet naleven van de Europese aanbestedingsregels	Inkooplasten	€ 438	-
2 Misbruik en oneigenlijk gebruik	Geen	N.v.t.	-	-
3 Begroting	Afwijkingen van de begroting	Baten en lasten, reserves en investeringskredieten	€ 17.462	-
Totaal			€ 17.900	-

Voor de geconstateerde afwijkingen is een rapportagegrens gehanteerd € 75.000.

Niet naleven van de Europese aanbestedingsregels

Met betrekking tot de naleving van de Europese aanbestedingsregels merken we op dat 10 onderzochte dossiers (leveranciers) als niet rechtmatig zijn beoordeeld. Dit betreft een bedrag van € 438. De informatievoorziening en de dossiervorming in het primaire proces is nog niet op orde. Op het gebied van inhuur is zichtbaar dat het centrale contractregister inhuur en de inzet van dynamisch aankoopstelsel meer zekerheid bieden ten aanzien van de naleving van de Europese aanbestedingsregels. Ook de grotere inzet van de inkoopadviseurs is zichtbaar.

In het afgelopen jaar zijn maatregelen in gang gezet om deze onrechtmatigheden te voorkomen. Het (juist) vastleggen van verplichtingen met de daarbij behorende overeenkomsten/opdrachten in de financiële applicatie en van inkoopdossiers en bijbehorende documenten in het zaakstelsel heeft nog aandacht. Dit geldt ook voor de dossiervorming van inkoop en aanbestedingen, het inrichten van contractmanagement en de inrichting van een geautomatiseerde rapportage (informatievoorziening) voor de spendanalyse. Bij de uitwerking van het verbeterplan 'Voor Elkaar!' worden de nog benodigde maatregelen betrokken.

Afwijkingen van de begroting

De afwijkingen zijn ontleend aan de analyse van het resultaat per programma. Dit is toegelicht in het jaarverslag onder het hoofdstuk 'Wat heeft het gekost' van het betreffende programma. De afwijkingen zijn vervolgens beoordeeld aan de hand van de financiële verordening 2024. Alle afwijkingen zijn in absolute bedragen opgenomen.

De geconstateerde afwijkingen kunnen als volgt worden weergegeven:

Begrotingscriterium	Bedragen x € 1.000
1a. Overschrijding lasten op programma's	€ 1.923
1b. Overschrijding investeringskredieten	€ 45

2. Ongeautoriseerde reservemutaties	€ 141
3.Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten, investeringen en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of niet tijdig aan de raad zijn gemeld.	€ 15.353
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	€ 17.462
4.a Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geëvalueerd. (Financiële verordening 2024 art.10).	€ 1.511
4.b De niet acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.	€ 15.951
Voorwaardencriterium	
5. Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed (inhoudelijk hier toelichten en in de paragraaf bedrijfsvoering).	€ 438
M&O criterium	
6. Geen bevindingen	€ -
Totaal onrechtmatigheden (begroting, voorwaarden en M&O)	€ 17.900
Waarvan acceptabel (4a)	€ 1.511
Waarvan niet-acceptabel	€ 16.389

Overschrijding van lasten, investeringskredieten en reserves

Uitgangspunt is dat iedere afwijking van de begroting (i.c. overschrijding van de lasten) als onrechtmatig wordt beschouwd. Afwijkingen worden als acceptabel aangemerkt in de volgende situaties (FV art. 10 lid 4):

- Er is sprake van een overschrijding waarbij direct gerelateerde inkomsten de overschrijding compenseren.
- Er is sprake van een overschrijding op een open-einde regeling.
- De overschrijding past binnen het bestaande beleid van de raad.

De afwijking van de overschrijding lasten op programma's (1a) kan als volgt worden gespecificeerd.

Betreft	Programma	Acceptabel	Bedrag
1. Afboeken immateriële vaste activa Bouwen aan Houten. Deze kosten worden afgeboekt indien dit niet binnen 5 jaar leidt tot een exploitatieplan.	Algemene dekkingsmiddelen	1c	€ 1.511
2. Kapitaallasten e.a.	Algemene dekkingsmiddelen	N.v.t.	€ 302
3. Overig	Voor en met Inwoners	N.v.t.	€ 110
Totaal			€ 1.923

De afwijking van de overschrijding investeringskredieten (1b) kan als volgt worden gespecificeerd.

Betreft	Programma	Acceptabel	Bedrag
4. Hogere kosten voor tweede balkon theater Aan de Slinger.	Samen leven	N.v.t.	€ 45

De afwijking van de overschrijding ongeautoriseerde reservemutaties (2) kan als volgt worden gespecificeerd.

Betreft	Programma	Acceptabel	Bedrag
5. Hogere onttrekking aan de reserve dan begroot.	Duurzame leefomgeving	N.v.t.	€ 141

Overige afwijkingen

Begrotingsafwijkingen zoals overschrijdingen van baten en/of onderschrijdingen van de lasten en de baten zijn op zichzelf niet onrechtmatig. Deze zijn alleen onrechtmatig als die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan de raad zijn gemeld. Deze worden als begrotingsonrechtmatigheden opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording. Afwijkingen worden als tijdig aangemerkt als de (verwachte) afwijking is opgenomen in een bestuursrapportage of in een raadsinformatiebrief uiterlijk in december van het betreffende begrotingsjaar (FV art. 10 lid 5).

Uit de analyse van de afwijkingen blijkt dat vrijwel alle afwijkingen welke zich hiervoor kwalificeren niet tijdig zijn gemeld. Deze zijn wel nader toegelicht in het hoofdstuk 'Wat heeft het gekost' van het betreffende programma.

De volgende afwijkingen zijn wel tijdig gemeld en kunnen als volgt worden weergegeven.

Betreft	Programma	Gemeld	Bedrag
6. Op de Jeugd Zorg in natura is op basis van het 2 ^e trimester een overschot zichtbaar. Bij deze rapportage is echter een tekort voorzien. Bij de jaarrekening is het tekort verder toegenomen.	Samen leven	RIB Prognose 2e trimester 2024. De begroting voor 2024 is vervolgens al opgehoogd, maar dit blijkt onvoldoende te zijn geweest.	€ 1.406
7. Onderschrijding van de baten en lasten van de grondexploitatie.	Duurzame leefomgeving	Herziening van de grondexploitatie vindt jaarlijks plaats bij het vaststellen van de jaarrekening cf. artikel 21 van de Financiële verordening.	€ 10.513
8. Vanwege de extreme prijsstijgingen in de markt bleek in 2022 dat de middelen voor verduurzaming van het Fort Honswijk ontoereikend waren. Door de raad is op 4 oktober 2022 besloten om € 275 beschikbaar te stellen voor de verduurzaming en te dekken uit het begrotingssaldo. Dit is in 2022 niet verwerkt en in 2024 hersteld.	Algemene dekkingsmiddelen	Raadsbesluit 595094 d.d. 4 oktober 2022.	€ 275

Het college neemt zich voor om de volgende maatregelen te treffen om de afwijkingen over 2024 te verminderen.

- De raad (tussentijds) tijdig informeren over afwijkingen zowel inhoudelijk als financieel.
- De interne voorspelbaarheid van het resultaat meer aandacht en verdieping geven.
- Bij tussentijdse rapportages nauwkeuriger sturen op en analyseren van mogelijke begrotingsafwijkingen in de laatste maanden van het jaar.

Voor de geconstateerde afwijkingen is een rapportagegrens gehanteerd € 75.000.

Personeelslasten

Resultaat personeelslasten reguliere bezetting

In onderstaand overzicht staan de totale personeelslasten van de reguliere bezetting.

x € 1.000				
Omschrijving	Werkelijk 2023*	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Resultaat 2024
Salariissen	22.778	25.889	25.155	734
Af: concernbrede frictiebudget	0	-804	0	-804
Vergoedingen UWV gelden en (gedetacheerd) personeel	-358	-211	-479	268
Inhuur	5.612	5.564	4.774	791
Dekking uit reserves	-758	-1.246	-812	-434
Vergoedingen uit subsidies en doeluitkeringen	-491	-472	-777	305
Resultaat personeelslasten	26.788	28.719	27.860	859

*) In de jaarrekening 2023 zijn de bedragen inclusief de personeelslasten van de griffie opgenomen. In deze tabel zijn de kosten van de griffie niet opgenomen

In de afgelopen jaren is gebleken dat de beschikbare loonruimte in de salarisbegroting, om inhuur te bekostigen, onder druk staat. De vrije ruimte in de salarisbegroting is in de afgelopen jaren afgenomen en daarmee de speelruimte voor inhuur ten behoeve van het waarborgen van de continuïteit in de uitvoering. Dit komt doordat er bij de vorige bezuinigingsronde €100.000 is bezuinigd, er momenteel meer medewerkers in het maximum van de functieschaal zitten en de krappe arbeidsmarkt een steeds grotere druk legt op de inschaling. Uiteraard is er ook dit jaar sprake geweest van inhuur ten behoeve van ziektevervanging en inhuur ten behoeve van werkdrukverlaging. Dit jaar hebben we de systematiek, om beter inzicht te verkrijgen in de uitputting van de beschikbare loonruimte, beter ingeregeld. Daardoor zijn we gedurende het jaar beter in staat geweest om te monitoren en meer in control.

Bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling

De stand van de bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling is per 31 december 2024 € 0,197 miljoen. De besteding van deze bestemmingsreserve is gericht op de inzet voor tijdelijke versterking van de organisatie, flankerend personeelsbeleid / loopbaanoriëntatie, vitaliteitsbeleid en garantiebannen in de periode 2023-2025. Zie ook de toelichting onder Personeel en Organisatie. Deze reserve wordt langzaam afgebouwd.

De mutaties in de bestemmingsreserve Organisatieontwikkeling zijn in onderstaande tabel weergegeven.

x € 1.000	
Stand 31-12-2023	265
<i>Stortingen 2024</i>	
Totaal stortingen	0
<i>Onttrekkingen 2024:</i>	
Vitaliteitsbudget	23
Flankerend personeelsbeleid / loopbaanoriëntatie	45
Totaal onttrekkingen	68
Stand 31-12-2024	197

De middelen per 31 december 2024 zijn als volgt te specificeren:

- Reservering voor garantiebannen (€ 0,075 miljoen)
- Reservering voor flankerend personeelsbeleid / loopbaanoriëntatie (€ 0,045 miljoen)

c. Reservering in het kader van vitaliteitsbeleid (€ 0,077 miljoen)

Indicatoren

In onderstaande tabel zijn de van toepassing zijnde BBV-indicatoren binnen het taakveld 'Bestuur en ondersteuning' per 1 januari van het betreffende jaar weergegeven.

Omschrijving	Bron	Realisatie			Raming	Realisatie
		2021	2022	2023	2024	
Formatie (BBV)	Fte per 1.000 inwoners	5,79	5,78	6,07	6,03	6,13
Bezetting (BBV)	Fte per 1.000 inwoners	5,67	5,74	5,57	5,55	5,55
Apparaatskosten (BBV)	Kosten per inwoner	€ 587	€ 649	€ 694	€ 589	€ 716
Externe inhuur (BBV)	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	13,4%	15,4%	15,4%	3,3%*	14,3%
Overhead (BBV)	% van totale lasten	9,4%	11,6%	12,9%	11,0%	11,0%

*) In de primitieve begroting is nauwelijks sprake van geraamde inhuur omdat het vooral gaat over vervanging bij ziekte. In de loop van het begrotingsjaar wordt inhuur aan de hand van besluitvorming geraamd, incl. de benodigde dekking.

Betrokkenheid verbonden partijen

Belastingsamenwerking gemeenten & hoogheemraadschap Utrecht (BghU)

Deze gemeenschappelijke regeling heeft tot doel uit overwegingen van kwaliteit, continuïteit en efficiency samen te werken bij de beleidsvoorbereiding, heffing en invordering van waterschapsbelasting en gemeentelijke belastingen, evenals bij de uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken en het beheer en de uitvoering van vastgoedinformatie.

Er waren de afgelopen jaren zorgen over de dienstverlening van de BGHU. In 2024 is er een uitvoeringsverbeterplan gerealiseerd bij de BGHU waarvan de resultaten duidelijk merkbaar zijn in de dienstverlening. Dit uit zich in verbeterde bereikbaarheid, betere informatievoorziening naar de burgers en makkelijker procedures voor bezwaar aantekenen.

Paragraaf Global Goals



Wij hebben het afgelopen jaar met ons Houtense beleid weer actief bijgedragen aan het streven van een veilige, gezonde en toekomstbestendige leefomgeving voor iedereen. De uitdaging om lokaal beleid aan te laten sluiten bij de wereldwijde duurzame ontwikkelingsagenda is ook dit jaar omarmd. Binnen onze vijf programma's is onze gemeentelijke inzet en de daarbij passende activiteiten voor de verschillende Global Goals weergegeven via bijbehorende icoontjes. Op die manier is een herkenbare verwijzing naar de afzonderlijke Global Goal opgenomen. Een symbool  en een code verwijzen naar het specifieke Global Goal. Bijvoorbeeld GG3 verwijst naar Global Goal 3 ofwel *Gezondheidszorg voor iedereen*. Er is meer hierover te lezen op [Global Goals voor Gemeenten | VNG](#)

Resultaten Nationale Monitor Duurzame Gemeenten.

Ook in 2024 is gemeten hoe de gemeente Houten scoort in de Nationale Monitor Duurzame Gemeenten (NMDG). Daarin is een lijst opgenomen met de duurzaamheidsscore voor alle Nederlandse gemeenten. Deze score is opgebouwd uit circa 140 indicatoren welke zijn onderverdeeld in 22 thema's. Deze thema's zijn weer onderverdeeld in drie kapitalen: een ecologisch, een economisch en een sociaal cultureel kapitaal. De balans tussen alle drie de kapitalen is belangrijk met betrekking tot duurzame ontwikkeling. De uiteindelijke totaalscore laat zien hoe het ervoor staat met de duurzame ontwikkeling in een regio. Hoe hoger de score hoe duurzamer. Houten is gedaald van de 11e naar een 47e plaats van alle gemeentes die zijn onderzocht in de Nationale Monitor Duurzame Gemeenten 2023 (Het PON /TELOS).

De resultaten op de 22 thema's zijn hieronder inzichtelijk gemaakt.



Paragraaf Verbonden partijen

Inleiding

In deze paragraaf van de jaarstukken geven we een integrale beschouwing van onder meer de relevante maatschappelijke ontwikkelingen en beleidsvoornemens van onze verbonden partijen (gemeenschappelijke regelingen respectievelijk vennootschappen) en het samenwerkingsverband U10. De U10 betrekken we erbij, omdat het een netwerk van samenwerkende gemeenten is en vanwege de grote lokale en regionale relevantie.

Speciale aandacht gaat uit naar het belang dat de verbonden partij voor Houten heeft. Aan de hand hiervan kan de raad beoordelen in hoeverre onze lokale doelstellingen via de verbonden partijen gerealiseerd worden.

Opbouw paragraaf

Het overzicht in deze paragraaf is gebaseerd op een indeling naar drie verschillende samenwerkingsvormen (gemeenschappelijke regelingen, vennootschappen en overige samenwerkingsvormen).

We geven per verbonden partij inzicht over:

- de visie op iedere verbonden partijen gerelateerd aan de doelstellingen van de gemeente Houten;
- het bestuurlijk en financieel belang;
- de realisatie van haar beleidsvoornemens 2023;
- de risico's

Gemeenschappelijke regelingen

GGD Regio Utrecht (GGDrU)	
Vestigingsplaats	Zeist
Doel	Voor de inwoners van regio Utrecht werkt de GGDrU aan een samenleving die gericht is op gezond en veilig leven. Waarin iedereen uitgenodigd wordt mee te doen en gezonde keuzes te maken en waarin gezondheidsbedreigingen alertesignaleerd worden.
Deelnemende partijen	Colleges van de 26 Utrechtse gemeenten: Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, De Ronde Venen, Soest, Stichtse Vecht, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden, Woudenberg, IJsselstein, Utrechtse Heuvelrug, Utrecht (m.u.v. de JGZ) en Zeist
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Een wethouder (of burgemeester) heeft zitting in het AB, dat is samengesteld uit 1 lid per college (totaal 26). Houten heeft in het AB 3 stemmen van totaal 70. Houten heeft geen lid in het DB, dat uit 7 leden bestaat. Houten is ook vertegenwoordigd in de Bestuurscommissie Midden-Nederland (BC) die wordt gevormd door 25 portefeuillehouders die ook JGZ afnemen (alle gemeenten m.u.v. gemeente Utrecht).
Begrotingsprogramma	Samen leven, deelprogramma Sport en gezondheid Ouder-Kind zorg, deelprogramma Thuis
Maatschappelijk belang	De GGDrU voert de wettelijke taken uit op het terrein van de publieke gezondheid voor 26 gemeenten in de provincie Utrecht. De zorg is gebaseerd op de Wet publieke gezondheid (Wpg). De belangrijkste taak is het voorkomen van ziekten en het bevorderen van gezond gedrag en een gezonde leefomgeving.

Regionaal belang	Onderdeel uitmaken van de GGDrU levert voordelen op het gebied van (financiële) risicospreiding, bestuurlijke kracht, expertise en efficiency dankzij samenwerking met andere gemeenten én GGDrU zelf.			
Lokaal belang	We willen dat inwoners van Houten in balans zijn, gezond gedrag vertonen en in een gezonde leefomgeving wonen en participeren. Daarnaast willen wij voldoen aan onze wettelijk verplichte taken. Dit doen wij o.a. door taken uit te laten voeren door de GGDrU. Het gaat hier om wettelijke taken zoals Jeugdgezondheidszorg (JGZ, 0-18 jaar), infectieziektebestrijding waaronder bijvoorbeeld Covid-19 en TBC, medische milieukundige zorg, technische hygiëne-zorg, seksuele gezondheid en inspecties kinderopvang. Daarnaast vraagt Houten inzet aan de GGDrU voor de uitvoering van onder meer forensische zorg, reizigersvaccinaties, het Rijksvaccinatieprogramma (RVP) en de publieke gezondheidszorg voor onder meer Oekraïense vluchtelingen en statushouders. Mede op basis van epidemiologisch onderzoek van de GGDrU, bestaande uit de Jeugdmonitor en de Volwassenenmonitor, richt Houten zich op de thema's: psychosociale gezondheid, gezond gewicht en bewegen, gezond opgroeien en effecten van de coronaperiode op jongvolwassenen. Uitkomsten van deze onderzoeken zijn van invloed op beleidskeuzes. Verder investeert Houten in de vorm van maatwerk in o.a. advies aan scholen omtrent een gezonde leefomgeving voor kinderen, versterking van opvoedvaardigheden bij kwetsbare ouders en een meldpunt waar inwoners hun zorgen kunnen uiten over mede-inwoners.			
Afspraken met andere deelnemers	Houten is 1 van de 26 gemeenten die de openbare gezondheidszorg afnemen bij de GGDrU. Dit vraagt in de praktijk om afstemming met andere gemeenten op zowel bestuurlijk als ambtelijk niveau.			
Terugblik voorspelde ontwikkelingen	Uit de jeugdmonitor blijkt opnieuw dat de eerder gesignaleerde effecten van de coronacrisis op de mentale gezondheid onder jongeren blijven doorwerken. Dit zal ook in 2025 de aandacht van de GGD blijven houden.			
Beleidsverantwoording	In 2024 heeft de GGD binnen een aantal beleidsdoelen te maken gehad met nieuwe ontwikkelingen. Onder andere toegenomen aandacht voor PFAS en schimmel in huurwoningen binnen het deel 'veilige leefomgeving'. Teruglopende vaccinatiebereidheid en uitbraken van kinkhoest en mazelen binnen kansrijk opgroeien. Dit alles tegen een achtergrond van druk op personeelsbestand van de GGD en de druk op de gemeentefinancien. De gemeente Houten dringt daarom bij de GGD aan op scherpe prioritering.			
Financiële bijdrage	Zie hiervoor de financiële totaaltabel aan het eind van deze paragraaf. Hierin zijn de werkelijke bijdrage 2023 en begrote bijdrage 2024 t/m 2028 opgenomen.			
Balans	(x €1.000)	Begin 2023	Eind 2023	Verschil
	Eigen vermogen	€ 4.331	€ 4.619	€ 288
	Vreemd vermogen	€ 29.288	€ 32.366	€ 3.078
	Totaal vermogen	€ 33.619	€ 36.985	€ 3.366

	(x €1.000)	Begroot	Gerealiseerd	Verschil
Financieel resultaat 2023	Exploitatie resultaat	€ -1.320	€ 288	€ 1.608
	Mutatie reserves	€ 1.320	€ 1.053	€ -267
	Resultaat	€ 0	€ 1.341	€ 1.341
Bron	Jaarstukken 2023 GGD regio Utrecht			
Aanwezige risico's	Conform de paragraaf 'Weerstandsvermogen en risicobeheersing' in de jaarrekening 2023 GGDrU tellen de GGD-brede risico's op tot € 1.538 duizend. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 2.409 duizend. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/benodigd) 1,567; de genoemde risico's zijn daarmee afdoende afgedekt.			
Overige relevante gegevens				

Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	
Vestigingsplaats	Soest
Doel	
Deelnemende partijen	Colleges van de gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, de Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Soest, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Woerden, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Één wethouder heeft zitting in het Algemeen Bestuur (AB), dat is samengesteld uit 1 lid per college (totaal 25). Houten heeft in het AB 4 van de 75 stemmen. De stemverhouding is gebaseerd op het aantal inwoners van de deelnemende gemeenten. Houten heeft geen lid in het Dagelijks Bestuur, dat uit 7 leden bestaat.
Begrotingsprogramma	Duurzame leefomgeving
Maatschappelijk belang	De AVU bundelt de deskundigheid van de aangesloten gemeenten, waardoor er voor beleid en uitvoering een platform met veel (plaatselijke) kennis beschikbaar is. Door de overslag, het transport en de verwerking van huishoudelijk afval gezamenlijk aan te besteden worden dankzij grote hoeveelheden in de regel gunstige tarieven verkregen.
Regionaal belang	Alle gemeenten hebben belang dat het transport, de overslag en de verwerking van de grootste huishoudelijke afvalstromen goed geregeld is. Alle gemeenten profiteren mee van de lagere aanbestedingskosten door het gezamenlijk aan te besteden en profiteren mee van de veelal lagere prijzen die worden geboden als er grote hoeveelheden afval voor langere termijn ter verwerking worden aangeboden.

Lokaal belang	De gemeente Houten levert zelf kennis aan de aangesloten gemeenten, maar profiteert ook van de kennis die de andere gemeenten inbrengen. Door het gezamenlijk aanbesteden van de grote stromen gescheiden ingezameld huishoudelijk afval, profiteren alle gemeenten van de besparing op de aanbestedingskosten en op de veelal gunstigere tarieven die worden geboden als het om grote hoeveelheden afval gaat.			
Afspraken met andere deelnemers				
Terugblik voorspelde ontwikkelingen	De indexering van de verwerkingscontracten (inflatiecorrectie) is minder hoog uitgevallen dan verwacht. Glas en oud papier brachten zelfs veel meer op dan geraamd. Er is nog geen overeenstemming tussen de rijksoverheid de afvalverwerkers en de gemeente over de hogere verwerkingskosten ivm de lachgasproblematiek.			
Beleidsverantwoording	De AVU heeft de gemeenten die op zoek moeten naar een nieuwe afvalinzamelaar ondersteund door een marktverkenning te houden en door te inventariseren welke publieke inzamelaars bij welke gemeenten afval zouden kunnen gaan inzamelen. De voorbereiding voor de aanbesteding van de verwerking van GFT en Restafval zijn in gang gezet en zullen in 2025 worden afgerond.			
Financiële bijdrage	Zie hiervoor de financiële totaaltabel aan het eind van deze paragraaf. Hierin zijn de begrote bijdrage 2024 en de werkelijke bijdrage 2024 opgenomen. De bijdrage in 2024 is 14% lager dan begroot. Daardoor krijgt de gemeente in 2025 € 224.817 aan teveel betaald voorschot terug van de AVU. Dat komt omdat onze inwoners minder afval hebben geproduceerd dan in de voorgaande jaren, de indexering van de verwerkingstarieven voor GFT lager uitviel dan geraamd en omdat het ingezamelde papier en glas veel meer hebben opgebracht dan verwacht.			
Balans	(x €1.000)	Begin 2024	Eind 2024	Vershil
	Eigen vermogen	€ 0	€ 0	€ 0
	Vreemd vermogen	€ 21.104	€ 20.800	€ -304
	Totaal vermogen	€ 21.104	€ 20.800	€ -304
Financieel resultaat 2024	(x €1.000)	Begroot	Gerealiseerd	Vershil
	Exploitatie resultaat	€ 0	€ 304	€ 304
	Mutatie reserves	€ 0	€ -304	€ -304
	Resultaat	€ 0	€ 0	€ 0
Bron	Concept Jaarstukken 2024 AVU van 20 februari 2025			

Aanwezige risico's	Statutair is vastgelegd dat de AVU zelf geen bestemmingsreserves of voorzieningen opbouwt. De geactualiseerde nota Weerstandsvermogen en Risicobeheersing is in 2022 door het Algemeen Bestuur van de AVU vastgesteld. De belangrijkste conclusie die uit deze nota kan worden getrokken is dat een discontinuïteit in de afvoer en de verwerking van met name het restafval en GFT kan leiden tot de kortdurende inzet van extra financiële middelen. De kans hierop wordt echter zeer klein ingeschat. Daarom wordt bij de AVU geen weerstandsvermogen aangehouden. Kosten en opbrengsten worden één op één doorberekend aan deelnemende gemeenten. Als deelnemende gemeenten zelf een mogelijk financieel risico willen opnemen in de risicoparagraaf van hun begroting kan een bedrag worden aangehouden van € 6 per ton restafval en GFT. Voor Houten zou dat gaan om een bedrag van ca. € 75.000. Hoewel het risico klein werd geschat, heeft een brand in de nascheidingsinstallatie en exploderende lachgascilinders in verbrandingsovens, laten zien dat de risico's niet nul zijn. De financiële afhandeling van deze incidenten, moet nog plaatsvinden.
Overige relevante gegevens	www.avu.nl

Recreatieschap Stichtse Groenlanden	
Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	Het realiseren van voldoende recreatiemogelijkheden van voldoende kwaliteit binnen de eigen gemeente en in de directe leef-omgeving.
Deelnemende partijen	Raden, colleges en burgemeesters van de gemeenten Houten, Utrecht, Lopik, De Bilt, Nieuwegein, Woerden, IJsselstein, Stichtse Vecht en De Ronde Venen en Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht.
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Eén wethouder van de gemeente Houten heeft met deze gemeenschappelijke regeling zitting in het AB.
Begrotingsprogramma	Duurzame leefomgeving
Maatschappelijk belang	Het ontwikkelen en beheren van recreatievoorzieningen draagt bij aan de leefbaarheid van de gemeente Houten en de Utrechtse stadsregio. Het recreatieschap de Stichtse Groenlanden (SGL) voert deze taken uit mede namens de gemeente Houten. Voor de feitelijke uitvoering van het beheer en onderhoud heeft SGL een overeenkomst gesloten met Staatsbosbeheer (SBB).
Regionaal belang	Het belang is voor alle gemeenten en provincie gelijk, namelijk goede recreatievoorzieningen voor de inwoners in de nabije leef-omgeving. Gebruik van recreatievoorzieningen door inwoners zijn niet gebonden aan de gemeente waar iemand woont. De ene gemeente heeft door de ligging (bijvoorbeeld langs de Lek) en/of het grotere groene buitengebied meer ruimte voor recreanten dan een meer stedelijke gemeente zoals bijvoorbeeld Utrecht of Nieuwegein. Met deze regeling worden lusten en lasten voor het beheer van de recreatieterreinen verdeeld.
Lokaal belang	Voor onze inwoners is het van belang dat er voldoende recreatiemogelijkheden in Houten en in de regio zijn.

Afspraken met andere deelnemers	Niet van toepassing			
Terugblik voorspelde ontwikkelingen	Begin 2023 heeft een transitie plaatsgevonden in de organisatie van SGL. Doel van deze transitie was het realiseren van een goede bedrijfsvoering binnen de SGL waarbij alle recreatieterreinen conform de afspraken en binnen de beschikbare budgetten worden beheerd en onderhouden. Daar worden nog steeds stappen in gezet die leiden tot verbeteringen. Vervolgens zijn in 2024, voor de verdere optimalisatie van de bedrijfsvoering, onder andere alle beheer- en onderhoudswerkzaamheden in een model (TBM; Terrein Beheermodel) gezet zodat dat kan worden geïmplementeerd in de bedrijfsvoering van SBB. Omdat bleek dat de kosten voor dit onderhoud hoger waren dan de huidige deelnemersbijdrage (vooral vanwege het feit dat groot onderhoud en vervangingen niet juist in de oude begroting was opgenomen), zijn ook voorstellen gedaan voor bezuinigingen. Volgende stap is dat het beheer en onderhoud in enkele scenario's wordt weergegeven voor verschillende niveaus van deelnemersbijdragen; waaronder in ieder geval één op het niveau van de huidige bijdragen. Dit zal in 2025 nader worden uitgewerkt en aan de raden en staten voor goedkeuring worden voorgelegd. Om ook naar de toekomst te kunnen kijken en te bepalen welke zaken voor het beheer en onderhoud van belang zijn en hoe wij daarmee om zouden kunnen gaan, zijn Gebiedspaspoorten opgesteld, is een 4-Jarig Uitvoeringsplan en is een Toekomstvisie opgesteld. Deze zijn in 2024 ambtelijk beoordeeld en van commentaar voorzien en moeten in 2025 bestuurlijk worden vastgesteld.			
Beleidsverantwoording	SBB heeft de recreatieterreinen in 2024 volgens afspraak en conform de gestelde kwaliteit onderhouden. In 2024 is een verdere optimalisatie van de bedrijfsvoering voortgezet en is ook naar de toekomst gekeken hoe onze recreatieterreinen duurzaam kunnen worden beheerd en onderhouden zodat deze veilig en toegankelijk zijn en blijven. Bovenstaand is beschreven welke stappen daarvoor zijn gezet waarbij daarover in 2025 bestuurlijke besluitvorming op moet volgen.			
Financiële bijdrage	Zie hiervoor de financiële totaaltabel aan het eind van deze paragraaf. Hierin zijn de werkelijke bijdrage 2024 en begrote bijdrage 2024 t/m 2028 opgenomen.			
Balans	(x €1.000)	Begin 2023	Eind 2023	Verschil
	Eigen vermogen	€ 5	€ 6	€ 1
	Vreemd vermogen	€ 3	€ 3	€ 0
	Totaal vermogen	€ 8	€ 9	€ 1
Financieel resultaat 2023	(x €1.000)	Begroot	Gerealiseerd	Verschil
	Exploitatie resultaat	€ 42	€ 560	€ 518
	Mutatie reserves	€ 202	€ 103	€ -99

	Resultaat	€ 244	€ 663	€ 419
Bron	www.recreatieschapstichtsegroenlanden.nl			
Aanwezige risico's	Vooralsnog zijn er geen risico's waarbij het nog wel zo is dat de beheer en onderhoudskosten nader uitgewerkt moeten worden in het Terrein Beheermodel (TBM). Daarbij wordt in ieder geval een scenario uitgewerkt waarbij de kosten voor dat beheer en onderhoud gelijk zijn aan de huidige deelnemersbijdrage. Vervolgens kan worden gekozen voor ander beheer met bijvoorbeeld hogere deelnemersbijdragen. Dat betreft dan een te nemen keuze.			
Overige relevante gegevens	https://recreatiemiddennederland.nl/recreatieschap-stichtse-groenlanden/			

Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	
Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	De VRU voert taken uit voor de gemeente Houten conform de Wet veiligheidsregio's. Dit is opgenomen in de gemeenschappelijke regeling, vastgesteld met de 25 andere gemeenten binnen Veiligheidsregio Utrecht. Voor de uitvoering van haar wettelijke taken dient de VRU, als onderdeel van een cyclisch proces iedere vier jaar de volgende documenten vast te stellen: • Regionaal risicoprofiel: bevat een analyse van de risicovolle situaties en daarvan afgeleid de belangrijkste soorten branden, rampen en crises in de regio. Het regionaal risicoprofiel is afgestemd met de risicoprofielen van de buurregio's en de netwerkpartners. Het risicoprofiel vormt de grondslag voor het beleidsplan. • Beleidsplan: vormt het (strategisch) beleidskader voor de meerjarige beleidsperiode. In dit plan is richting gegeven aan de ambities van de VRU op het terrein van risicobeheersing, crisisbeheersing en brandweezorg. • Een regionaal crisisplan: het crisisplan is in de plaats gekomen van het gemeentelijke rampenplan. Het crisisplan beschrijft de algemene organisatie van rampenbestrijding en crisisbeheersing in de veiligheidsregio. In het crisisplan zijn de taken, bevoegdheden, verantwoordelijkheden en afspraken over de randvoorwaarden, melding en alarmering, opschaling, gezag en informatievoorziening opgenomen.
Deelnemende partijen	Colleges en burgemeesters van de 26 Utrechtse gemeenten: Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Soest, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Vijfheerenlanden, Woerden, Woudenberg, Wijk bij Duurstede, IJsselstein en Zeist.
Bestuurlijke vertegenwoordiging	De burgemeester heeft zitting in het AB, dat is samengesteld uit de burgemeesters van de gemeenten (totaal 26). Houten heeft in het AB 3 stemmen, op basis van het aantal inwoners. Houten heeft geen lid in het DB, dat uit 5 leden bestaat.
Begrotingsprogramma	Veilige leefomgeving

Maatschappelijk belang	De VRU voert de taken uit die zij heeft op grond van de Wet Veiligheidsregio's. De VRU draagt zorg voor een (fysiek) veiligheidszorgniveau en verhoogt dit daar waar het kan. Het werk van de VRU is gericht op externe veiligheid, brandveiligheid en brandweezorg, geneeskundige hulpverlening en crisisbeheersing.			
Regionaal belang	Het regionale belang is gelegen in: • eenduidige en efficiënte inrichting van de brandweer; • eenduidige aanpak van rampen en crises; • eenduidige aanpak brandweezorg.			
Lokaal belang	De VRU inventariseert voor de gemeente Houten de risico's (inhoudelijk en financieel) op branden, rampen en crises en adviseert hierover het bevoegd gezag. De VRU organiseert voor de gemeente Houten de brandweezorg met als taak: het voorkomen, beperken en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar, het voorkomen en beperken van ongevallen bij brand en al hetgeen daarmee verband houdt. De VRU bereidt zich voor op de bestrijding van branden en organiseert de rampenbestrijding en de crisisbeheersing. De VRU heeft de verantwoordelijkheid voor het instellen en in stand houden van een brandweer, GHOR, meldkamerfunctie, aanschaffen en beheren van gemeenschappelijk materieel en de informatievoorziening voor het gebruik tijdens calamiteiten.			
Afspraken met andere deelnemers	Vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling.			
Terugblik voorspelde ontwikkelingen	De VRU heeft alle ontwikkelingen ook opgenomen in het nieuwe beleidsplan 2024-2027 en voert dit uit binnen het programma versterking crisisbeheersing.			
Beleidsverantwoording	In de jaarrekening VRU 2024 vindt verdere verantwoording plaats.			
Financiële bijdrage	Zie hiervoor de financiële totaaltabel aan het eind van deze paragraaf. Hierin is de werkelijke bijdrage 2024 en begrote bijdrage 2025 t/m 2029 opgenomen.			
Balans	(x €1.000)	Begin 2024	Eind 2024	Verschil
	Eigen vermogen	€ 28.319	€ 34.600	€ 6.281
	Vreemd vermogen	€ 65.218	€ 71.108	€ 5.890
	Totaal vermogen	€ 93.537	€ 105.708	€ 12.171
Financieel resultaat 2024	(x €1.000)	Begroot	Gerealiseerd	Verschil
	Exploitatie resultaat	€ -421	€ 8.282	€ 8.703
	Mutatie reserves	€ 421	€ -994	€ -1.415
	Resultaat	€ 0	€ 7.288	€ 7.288
Bron	www.vru.nl			

Aanwezige risico's	Het grootste risico betreft het voordoen van grote rampen en calamiteiten in een regio gemeente, waardoor er een financieel risico ontstaat voor het bekostigen van de bijdrage aan de gemeenschappelijke regeling VRU.
Overige relevante gegevens	www.vru.nl

Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)	
Vestigingsplaats	Nieuwegein
Doel	Uitvoering geven aan de Participatiewet en aanverwante regelgeving op het terrein van sociale zekerheid.
Deelnemende partijen	Raden en colleges van de Lekstroomgemeenten Houten, IJsselstein, Nieuwegein en Lopik
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Een wethouder en een raadslid hebben zitting in het AB, dat is samengesteld uit 2 leden per deelnemer (totaal 8). Houten heeft in het AB 2 stemmen van totaal 8. De wethouder die lid is van het AB is tevens lid van het DB, dat uit 4 leden bestaat.
Begrotingsprogramma	Samenleven, deelprogramma Leren en Werken
Maatschappelijk belang	WIL verleent de dienstverlening op het terrein van de Participatiewet aan de inwoners van de vier samenwerkende gemeenten. De dienstverlening omvat bijstandsverlening, re-integratie, werkgeversdienstverlening, inkomensondersteuning en schuldhulpverlening.
Regionaal belang	De samenwerking biedt financieel voordeel, omdat we gezamenlijk efficiënter uitkeringen kunnen verstrekken en ondersteuning kunnen bieden bij schulden en (boven)regionale werkgevers kunnen bereiken.
Lokaal belang	Het belang van Houten is dat door in gezamenlijkheid schulddienstverlening en bijstandsverstrekking te organiseren een hogere betrouwbaarheid en kwaliteit kan worden gegarandeerd. Er wordt op gestuurd dat vanuit de regionale organisatie WIL zoveel mogelijk aansluiting wordt gezocht bij het lokale netwerk in Houten.
Afspraken met andere deelnemers	Middelen voor (arbeids)-ontwikkeling, bijstandsuitkeringen en loonkostensubsidies (het zogeheten BUIG-budget), middelen voor minimaregelingen en middelen voor bijzondere bijstand worden niet met elkaar gedeeld, en per iedere individuele gemeente afgerekend.
Terugblik voorspelde ontwikkelingen	Om in te spelen op de bestaansonzekerheid die mensen ervaren heeft WIL o.a. de energie-toeslag uitgekeerd. Om een verbinding te maken tussen enerzijds de krappe arbeidsmarkt en anderzijds het bijstandsbestand is gekozen om een aanpak vorm te geven waarbij mensen intensief, stapsgewijs, gedurende een langere periode richting arbeidsmarkt worden begeleid.
Beleidsverantwoording	WIL is meer lokaal gaan werken doordat een afvaardiging vanuit inkomen(sondersteuning) participeert in het sociaal plein. WIL werkt aan een aanpassing van het poort-proces om beter in te spelen op de doelgroep die vanuit beschermd wonen zelfstandig gaat wonen. Het proces rondom de vorming van een regionaal werkcentrum heeft vertraging opgelopen en heeft in 2023 nog geen invloed gehad.

Financiële bijdrage	Zie hiervoor de financiële totaaltabel aan het eind van deze paragraaf. Hierin zijn de werkelijke bijdrage 2023 en begrote bijdrage 2024 t/m 2027 opgenomen.			
Balans	(x €1.000)	Begin 2023	Eind 2023	Verschil
	Eigen vermogen	€ 0	€ 0	€ 0
	Vreemd vermogen	€ 6.896	€ 5.421	€ -1.475
	Totaal vermogen	€ 6.896	€ 5.421	€ -1.475
Financieel resultaat 2023	(x €1.000)	Begroot	Gerealiseerd	Verschil
	Exploitatie resultaat	€ 0	€ 0	€ 0
	Mutatie reserves	€ 0	€ 0	€ 0
	Resultaat	€ 0	€ 0	€ 0
Bron	jaarstukken 2023			
Aanwezige risico's	WIL kent geen algemene reserve en heeft derhalve geen weerstandsvermogen. Indien de gevolgen van risico's zich voordoen, komen de gevolgen hiervan ten laste van de deelnemende gemeenten. De belangrijkste risico's die worden onderkend in de begroting 2025 van WIL: - Hoger ziekteverzuim dan geraamd door (te) hoge werkdruk en krapte op de arbeidsmarkt; - Hogere regelings- en uitvoeringskosten dan geraamd. De begroting 2025 van WIL is gebaseerd op het aantal klanten 2023 + 1%. Het CPB en SCP verwachten een toename van het aantal klanten, maar kunnen de omvang nog niet goed schatten. Dit geldt ook voor impact van een mogelijk AZC in de gemeente; - De inzet van WIL voor nieuw beleid is nog lastig te ramen. Tevens is een eventueel benodigd investeringsbudget voor de doorontwikkelagenda nog niet goed te ramen.			
Overige relevante gegevens	www.wil-lekstroom.nl			

Regionaal Archief Zuid Utrecht (RAZU)	
Vestigingsplaats	Wijk bij Duurstede

Doel	In het Regionaal Archief Zuid-Utrecht (RAZU) werken de deelnemende partijen samen om: ▪ uitvoering te geven aan de Archiefwet, dat wil zeggen: toe te zien op de kwaliteit en rechtmatigheid van het gemeentelijk informatiebeheer, te zorgen voor de houdbaarheid, betrouwbaarheid en toegankelijkheid van de permanent te bewaren gemeentelijke archieven en te fungeren als frontoffice van de gemeenten voor mensen die stukken willen inzien; ▪ te voorzien in een kennis- en informatiecentrum op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis, door het opbouwen en beheren van een zo breed mogelijke collectie historische bronnen en door te zorgen dat zoveel mogelijk mensen daarvan kunnen genieten en gebruik maken. Het RAZU voert voor de deelnemende gemeente de taken uit de Archiefwet uit waardoor de deelnemende gemeenten aan hun wettelijke verplichtingen voldoen.
Deelnemende partijen	Gemeenten Bunnik, Houten, Rhenen, Utrechtse Heuvelrug, Wijk bij Duurstede en Vijfheerenlanden
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Het RAZU heeft een één laagsbestuur. Iedere deelnemende gemeente levert een bestuurslid. Onze burgemeester is dit vanuit de gemeente Houten. In de besluitvorming geldt de meerderheid van stemmen. Ieder lid van het bestuur heeft een aantal stemmen afhankelijk van het aantal inwoners van de gemeente (artikel 8 van de gemeenschappelijke regeling). Dit levert de volgende stemverdeling op: Bunnik 2 stemmen, Houten 6 stemmen, Rhenen 3 stemmen, Utrechtse Heuvelrug 5 stemmen, Wijk bij Duurstede 3 stemmen en Vijfheerenlanden 6 stemmen.
Begrotingsprogramma	Duurzame leefomgeving
Maatschappelijk belang	Het RAZU geeft uitvoering aan de Archiefwet 1995. Deze wet verplicht overheidsinstellingen de archieven in goede, geordende en toegankelijke staat te bewaren, en archieven ouder dan 20 jaar en voor blijvende bewaring in aanmerking komen, toegankelijk te maken voor iedere belangstellende. Tot de taken van het RAZU behoren: • beheer van oudere archieven • toezicht en advisering • beheer jongere archieven • dienstverlening met inbegrip van publieksactiviteiten op cultuurhistorisch gebied. Verder vervult het RAZU de (niet wettelijk verplichte) functie van regionaal kennis- en informatiecentrum op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis.
Regionaal belang	De toegevoegde waarde van het samenwerkingsverband is het gezamenlijk kunnen oppakken van vraagstukken op het gebied van nieuwe wetgeving zoals de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG), de Wet open overheid (Woo), de nieuwe Archiefwet, etc.. Iedere gemeente hoeft dan niet afzonderlijk het wiel uit te vinden. Daarnaast speelt de digitalisering van de informatie een steeds grotere rol, waarbij kennis van de deelnemende gemeenten over deze complexe materie gedeeld kan worden. In co-creatie met de aangesloten gemeenten wordt in 2025 het e-depot operationeel opgeleverd, waarbij het uitgangspunt is om zo naadloos mogelijk aan te sluiten op de manier waarop de gemeentelijke informatiehuishoudingen zijn ingericht.

Lokaal belang	Het RAZU voert voor de gemeente Houten de taken uit de Archiefwet uit waardoor de gemeente Houten aan haar wettelijke verplichtingen voldoet. De Archiefwet schrijft voor dat een onafhankelijke archiefinspecteur toezicht houdt op de archieven/informatiehuishouding van een gemeente. De archiefinspecteur van het RAZU vervult deze taak voor de deelnemende gemeenten. Daarnaast ontsluit de digitale beeldbank van het RAZU 15.000 foto's van Houten en omgeving inclusief beschrijving voor onze inwoners. Door het ontsluiten via de website wordt de collectie toegankelijker voor inwoners, waardoor het historisch besef toeneemt. In juli 2024 zijn de bouw- en constructiedossiers van de gemeente Houten over de periode 1962 tot en met 2002 formeel overgebracht naar het RAZU. De dienstverlening vanuit dit archief wordt door het RAZU verzorgd.
Afspraken met andere deelnemers	Er zijn geen afspraken met de andere deelnemers binnen deze regeling.
Terugblik voorspelde ontwikkelingen	De modernisering van de Archiefwet uit 1995 staat al enige tijd hoog op de agenda in de Tweede Kamer. Met het voorstel van de nieuwe Archiefwet, dat het kabinet reeds in november 2021 heeft ingediend, hoopte men aanvankelijk op een inwerkingtredingsdatum van 1 januari 2024. Echter, de verwachte datum is nu verplaatst naar 1 januari 2026. Het RAZU heeft nauwkeuriger in kaart gebracht welke collectieonderdelen beperkt en/of beperkt bruikbaar zijn. Dit is vastgelegd in het collectiebeheersysteem en de gegevens worden jaarlijks geactualiseerd. Hiermee wordt het risico op het schenden en overtreden van de openbaarheids-, privacy- en auteursrechtelijke regels tot een minimum beperkt.
Beleidsverantwoording	e-depot De ontwikkeling van het E-depot is ook in 2024 verder vormgegeven. Het RAZU neemt daarin de leiding en de verantwoordelijkheid. Er wordt gewerkt in lijn met de informatiekundige visie Common Ground. Begin 2025 wordt een werkend e-depot opgeleverd, waarna deelnemende gemeenten de mogelijkheid hebben om digitale archieven over te brengen naar de e-depot voorziening van het RAZU. Wet hergebruik overheidsinformatie De kwaliteitsverbetering en standaardisering van de collectiedata, zodat de data open worden, was in 2024 een continue activiteit. Ook in 2025 zal dit voortgezet worden. Beleidsplan 2024-2027 Gedurende de jaren 2024- 2027 wordt uitvoering gegeven aan het beleidsplan van het RAZU: Archiven: Open, Openbaar, (Her)Bruikbaar. Het ambitieniveau voor de taakuitvoering is hierin vastgesteld. In het beleidsplan zijn vijf toekomstperspectieven geschetst die richting geven aan de activiteiten in de jaren 2024-2027: ·Fygitaal; ·Verbindend; ·Zichtbaar; ·Inclusief; ·Dynamisch;

Financiële bijdrage	Zie hiervoor de financiële totaaltabel aan het eind van deze paragraaf. Hierin is de werkelijke bijdrage 2024 en de begroting 2025 t/m 2029 opgenomen.			
Balans	(x €1.000)	Begin 2024	Eind 2024	Verschil
	Eigen vermogen	€ 258	€ 250	€ -8
	Vreemd vermogen	€ 834	€ 922	€ 88
	Totaal vermogen	€ 1.092	€ 1.172	€ 80
Financieel resultaat 2024	(x €1.000)	Begroot	Gerealiseerd	Verschil
	Exploitatie resultaat	€ -157	€ 8	€ 165
	Mutatie reserves	€ 157	€ -65	€ -222
	Resultaat	€ 0	€ -57	€ -57
Bron	www.razu.nl			
Aanwezige risico's	Niet van toepassing			
Overige relevante gegevens	www.razu.nl			

Regionale Uitvoeringsdienst regio Utrecht (RUD)	
Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	Uitvoering van vergunningverlenende, toezichthoudende en handhavende taken milieu
Deelnemende partijen	Colleges van gemeenten Amersfoort, Baarn, Bunschoten, Eemnes, Houten, Leusden, Lopik, Nieuwegein, Soest, Utrecht en Woudenberg en Gedeputeerde Staten van de provincie Utrecht
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Een wethouder heeft zitting in het AB, dat is samengesteld uit 1 lid per deelnemer (totaal 12). Houten heeft in het AB 1 stem van totaal 13 (de provincie heeft 2 stemmen). Houten heeft geen zitting in het DB.
Begrotingsprogramma	Duurzame leefomgeving
Maatschappelijk belang	Het maatschappelijk belang van de RUD is gelegen in een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving (in het kader van milieu). De RUD voert vergunningverlenende, toezichthoudende en handhavende taken uit op het gebied van milieu.
Regionaal belang	Regionale samenwerking biedt kansen om de kwaliteit van vergunningverlening, toezicht en handhaving op het gebied van milieu te verbeteren en om tot kennisverbetering te komen.
Lokaal belang	Het belang voor Houten is gelegen in kwalitatief goede VTH-taakuitvoering op milieudossiers.

Afspraken met andere deelnemers	Geen
Terugblik voorspelde ontwikkelingen	In 2024 hebben de voorbereidingen plaatsgevonden voor de conform het collegeprogramma voorgenomen taakoverdracht VTH- milieu. Dit alles is in goed overleg en binnen de planning gerealiseerd. In 2024 is ook de DVO 2025 vastgesteld op basis van het nieuwe totaalpakket aan taken dat bij de RUD is belegd per 1-1-2025. Tevens heeft er regionale besluitvorming plaatsgevonden over de op te richten nieuwe Omgevingsdienst. In het laatste kwartaal van 2024 heeft dit geleidt tot een goede afronding van fase 1 (richten) van het fusietraject. Fase 2 (inrichten) zal heel 2025 in beslag nemen om per 1 januari 2026 een nieuwe Omgevingsdienst voor de hele regio te starten. De samenwerking met de afdeling Ruimte is het afgelopen jaar geïntensiveerd. Er is door de RUD ondersteuning geleverd op verschillende milieuthema's (incl. vertaling naar beleid en conceptregels voor o.a. het omgevingsplan), het bestuurlijke traject voor vaststelling van het milieubeleidsplan, geadviseerd over het vormgeven van de omgevingstafel.
Beleidsverantwoording	Realisatie DVO: De dienstverleningsovereenkomst 2024 is voor 82% gerealiseerd. De inwerkingtreding van de Omgevingswet is bij een aantal thema's duidelijk één van de oorzaken van de iets achterblijvende realisatie. In 2025 zal blijken of de Omgevingswet structureel minder inzet vergt op bepaalde productgroepen zoals bijvoorbeeld vergunningverlening. De verwachting is dat in 2025 weer sprake zal zijn van een stijgende lijn daar eind 2023, net voor de inwerkingtreding van de Omgevingswet, mogelijk wat meer aanvragen zijn ingediend dan normaal. Dit geeft een iets vertekend beeld. Naleefgedrag: Het spontaan naleefgedrag bij milieutoezicht in Houten is 60% dit ligt hoger in vergelijking met de regionale benchmark. Dit wil zeggen dat bij 40% van de controles overtredingen worden geconstateerd. Het toezicht effect heeft een percentage van 62%, wat betekent dat bij 38% van de overtredingen handhaving noodzakelijk is.

Financiële bijdrage	De structurele bijdrage van Houten aan de RUD Utrecht bedroeg € 439.000 na de 1e begrotingswijziging 2024. Het Algemeen Bestuur heeft op 30 september 2021 besloten in te stemmen met het vastzetten van de variabele bijdrage voor het jaar waarin de Omgevingswet ingaat. Dit betrof het begrotingsjaar 2024. Achteraf bleek deze vastzetting niet nodig en is afgerekend op daadwerkelijke productie en was er ook nog sprake van een fors overschot in de begroting. Een groot deel van het positieve jaarresultaat is geplaatst in een bestemmingsreserve 2025 ter dekking van de fusiekosten. Zodra er aanleiding is om deze bestemmingsreserve daadwerkelijk in te zetten vindt hierover eerst besluitvorming plaats in het AB. Het AB heeft besloten het resultaat over het boekjaar 2024 ad. € 1.402.000 als volgt te verwerken: a. € 373.000 toe te voegen aan de Algemene reserve; b. € 57.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve Persoonsgebonden Opleidingsbudgetten; c. € 379.000 te onttrekken aan de Doorontwikkeling RUD; d. € 1.235.000 toe te voegen aan de bestemmingsreserve Naar één omgevingsdienst Utrecht; e. € 116.000 terug te storten aan deelnemer Gemeente Houten ontving op grond van de afrekening DVO 2024 een teruggaaf van: € 26.717 (€ 1.235,- vaste bijdrage / € 25. 482 variabele bijdrage). Ook nam de provincie Utrecht conform de regionale tijdelijke afspraak een deel van de bodemtaken voor haar rekening. Voor Houten betrof dit een bedrag van € 10.033. De verdeling van de terugstorting van het resultaat (totaal € 116.000) resulteerde voor Houten in een summier bedrag van € 2.671.			
Balans	(x €1.000)	Begin 2024	Eind 2024	Verschil
	Eigen vermogen	€ 1.517.000	€ 2.948.000	€ 1.431.000
	Vreemd vermogen	€ 6.504.000	€ 7.309.000	€ 805.000
	Totaal vermogen	€ 8.021.000	€ 10.257.000	€ 2.236.000
Financieel resultaat 2024	(x €1.000)	Begroot	Gerealiseerd	Verschil
	Exploitatie resultaat	€ 369.000	€ 1.431.000	€ 1.062.000
	Mutatie reserves		€ -29.000	
	Resultaat		€ 1.402.000	
Bron	CONCETP Jaarstukken 2024 regievoerdersoverleg 4-3-2025 / Collegebesluit nvt			
Aanwezige risico's	Voorzieningen zijn niet opgeteld bij het vreemd vermogen: 01-01: 859.000 31-12 1.298.000			

Overige relevante gegevens	
----------------------------	--

Belastingensamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU)	
Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	BghU heft en int belastingen namens haar deelnemers en stelt daarnaast de hoogte van de WOZ-waardes vast van alle woningen en bedrijven in deze gemeenten.
Deelnemende partijen	College van dijkgraaf en hoogheemraden van Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden en colleges van gemeenten De Bilt, Utrecht, Houten, Nieuwegein, Bunnik, Lopik, Zeist, Utrechtse Heuvelrug en Stichtse Vecht.
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Een wethouder heeft zitting in het bestuur, dat is samengesteld uit 1 lid per college van burgemeester en wethouders en 2 leden van het college van dijkgraaf en hoogheemraden (totaal 11). Houten heeft in het bestuur 8 stemmen van totaal 200.
Begrotingsprogramma	Algemene dekkingsmiddelen
Maatschappelijk belang	De BghU kan blijvend investeren in de kwaliteit van dienstverlening.
Regionaal belang	Als samenwerkingsverband verzorgt de BghU namens de deelnemers de heffing en invordering van lokale belastingen binnen het werkgebied en stelt jaarlijks de WOZ-waarden vast van alle onroerende zaken voor onze deelnemers. Verzorgt voor alle gemeentelijke deelnemers de uitvoering van de basisregistratie Waardebepaling Onroerende Zaken (Wet WOZ) en meten voor alle gemeenten de gebruiksoppervlakte in voor de basisadministratie adressen en gebouwen (BAG). De BghU borgt de continuïteit van zijn taakuitvoering en streeft naar continue verbetering van kwaliteit en klantgerichtheid van het waarderings- en belastingproces. BghU wordt geleid op basis van maatschappelijk algemeen aanvaardbare principes. Afgelopen jaar is onze strategie aangescherpt en intern uitgedragen met • het streven naar goede en betrouwbare dienstverlening en • efficiënt objectenbeheer.
Lokaal belang	De BghU behartigt namens de gemeente Houten haar belangen op het gebied van de heffing en invordering van belastingen, de uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken en basisadministraties en basisregistraties.
Afspraken met andere deelnemers	

Terugblik voorspelde ontwikkelingen	In 2024 is de ICT transitie afgerond. Verder blijkt uit tussentijdse rapportages dat de BghU vorderingen heeft gemaakt ten aanzien van de door haar geformuleerde beleidsvoornemens: • beter beheer Objecten (BAG, BRK), Eigenaren (BRK), Gebruikers (NHR, BRP) en Gebruik / Verbruik; • verdere ontwikkeling van de medewerkers dienstverlening door gerichte training (benaderen klanten, opstellen schriftelijke communicatie, etc.); • het verder versterken van de kwaliteit van de dienstverlening; • het aanscherpen van de schriftelijke communicatie met als doelstelling dat de schriftelijke communicatie voor iedere belastingplichtige eenduidig geïnterpreteerd kan worden en daarmee duidelijk is; • verbeteren van de kwaliteitscontroles; • leren van 'fouten' door veelvuldige communicatie in en tussen de procesteams; • eerder en gerichte stappen zetten in het invorderingsproces en daarmee het aantal vorderingen dat via de deurwaarder wordt geïncasseerd te verlagen. • Inlopen van ontstane achterstanden met betrekking tot de aanslagen.			
Beleidsverantwoording	Bij de bedrijfsvoering worden de volgende vier kernwaarden onderscheiden: klantgericht, efficiënt, resultaatgericht en samenwerken. Deze kernwaarden zijn bepalend voor het kunnen realiseren van de missie en visie van de organisatie en het creëren van de gewenste bedrijfscultuur in de organisatie.			
Financiële bijdrage	Zie hiervoor de financiële totaaltabel aan het eind van deze paragraaf. Hierin zijn de werkelijke bijdrage 2024 en begrote bijdrage 2025 t/m 2029 opgenomen.			
Balans	(x €1.000)	Begin 2023	Eind 2023	Vershil
	Eigen vermogen	€ 1.539	€ 2.782	€ 1.243
	Vreemd vermogen	€ 5.299	€ 3.103	€ -2.196
	Totaal vermogen	€ 6.838	€ 5.885	€ -953
Financieel resultaat 2023	(x €1.000)	Begroot	Gerealiseerd	Vershil
	Exploitatie resultaat	€ 0	€ 1.406	€ 1.406
	Mutatie reserves	€ 0	€ 0	€ 0
	Resultaat	€ 0	€ 1.406	€ 1.406
Bron	www.bghu.nl			
Aanwezige risico's				
Overige relevante gegevens				

Vennootschappen

NV Bank Nederlandse Gemeenten	
Vestigingsplaats	Den Haag
Doel	Het aanbieden van financiële diensten op maat, zoals kredietverlening, betalingsverkeer, advisering en elektronisch bankieren voor overheden en instellingen met een maatschappelijk belang, tegen zo laag mogelijke kosten. De strategie van de bank is gericht op het behouden van substantiële marktaandelen in het maatschappelijk domein en het handhaven van een excellente kredietwaardigheid. Daarnaast streeft zij naar een redelijk rendement voor haar aandeelhouders. Met een balans van circa € 160 miljard is BNG Bank de vierde bank van Nederland.
Deelnemende partijen	Alle gemeenten en provincies
Bestuurlijke vertegenwoordiging	De gemeente Houten heeft in de aandeelhoudersvergadering één portefeuillehouder als vertegenwoordiger.
Begrotingsprogramma	Algemene dekkingsmiddelen
Maatschappelijk belang	BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Alleen overheden, namelijk het Rijk (50%), gemeenten, waterschappen en provincie mogen aandeelhouder zijn van de BNG. Hierdoor kan toezicht gehouden worden op optimale belangenbehartiging voor deze overheden.
Regionaal belang	Het aanbieden van financiële diensten op maat, zoals kredietverlening, betalingsverkeer, advisering en elektronisch bankieren voor overheden en instellingen met een maatschappelijk belang, tegen zo laag mogelijke kosten.
Lokaal belang	Het kunnen bankieren en het kunnen aantrekken van kredietfaciliteiten tegen gunstige condities.
Afspraken met andere deelnemers	Niet van toepassing.
Terugblik voorspelde ontwikkelingen	Ik ben zeer tevreden over de in het verslagjaar behaalde financiële resultaten. De portefeuille langlopende kredietverlening is in 2023 met 1 miljard euro gestegen tot 89 miljard euro. We hebben onze klanten voor 11,3 miljard euro aan nieuwe langlopende leningen verstrekt. Dat is weliswaar 1 miljard euro minder dan vorig jaar, maar 0,5 miljard euro méér dan onze verwachting was. Ik vind dat een knappe prestatie gelet op de uitdagende marktomstandigheden.
Beleidsverantwoording	Het renteresultaat bedroeg 563 miljoen euro. Dit is 82 miljoen euro meer dan het resultaat in 2022. De langere looptijd van de verstrekte leningen – die looptijd is gemiddeld 23 jaar – en de gestegen rente hebben bijgedragen aan deze stijging. BNG Bank beoordeelt het renteresultaat als structureel gezond. Over het verslagjaar 2023 hebben wij een nettowinst gerealiseerd van 254 miljoen euro.

Financiële bijdrage	Een jaarlijkse financiële bijdrage is niet aan de orde. De BNG keert ieder jaar dividend uit op basis van het behaalde resultaat van het jaar ervoor. In de financiële tabel aan het eind van deze paragraaf is het ontvangen dividend 2023 en begrote dividend 2024 t/m 2028 opgenomen.			
Balans	(x €1.000)	Begin 2023	Eind 2023	Vershil
	Eigen vermogen	€ 4.615	€ 4.700	€ 85
	Vreemd vermogen	€ 107.459	€ 110.800	€ 3.341
	Totaal vermogen	€ 112.074	€ 115.500	€ 3.426
Financieel resultaat 2023	(x €1.000)	Begroot	Gerealiseerd	Vershil
	Exploitatie resultaat	€ 0	€ 254	€ 254
	Mutatie reserves	€ 0	€ 0	€ 0
	Resultaat	€ 0	€ 254	€ 254
Bron	www.bngbank.nl			
Aanwezige risico's	De kapitaalpositie van BNG Bank bleef in het verslagjaar onveranderd sterk. De Common Equity Tier 1-ratio en de Tier 1-ratio bedroegen per einde 2023 respectievelijk 43% en 46%. We zijn tevreden over de gestage groei in het aantrekken van financiering met ESG-obligaties. In 2023 is dit percentage gegroeid naar 41%, een toename van 5% ten opzichte van 2022.			
Overige relevante gegevens	Niet van toepassing.			

Vitens NV	
Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	Vitens NV is een publiek (drink)waterbedrijf, waaronder begrepen de winning, productie, transport, verkoop en distributie van water, alsmede het verrichten van alles wat met de publieke watervoorziening verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn. De aandelen van de NV zijn (in)direct in handen van provinciale en gemeentelijke overheden. Hierdoor kan toezicht gehouden worden op optimale belangenbehartiging voor deze overheden.
Deelnemende partijen	Onder andere vijf provincies, waaronder provincie Utrecht, en gemeenten binnen zeven provincies. Binnen de provincie Utrecht zijn de volgende gemeenten aandeelhouder: Amersfoort, Baarn, Bunnik, Bunschoten, De Bilt, De Ronde Venen, Eemnes, Houten, IJsselstein, Leusden, Lopik, Montfoort, Nieuwegein, Oudewater, Renswoude, Rhenen, Soest, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Veenendaal, Wijk bij Duurstede, Woerden, Woudenberg, Zeist

Bestuurlijke vertegenwoordiging	Vitens is een naamloze vennootschap met publieke aandeelhouders. De gemeente heeft zeggenschap in Vitens via het stemrecht op de aandelen. Houten bezit 0,666% van de totale aandelen. Twee keer per jaar is er een aandeelhoudersvergadering.			
Begrotingsprogramma	Duurzame leefomgeving			
Maatschappelijk belang	Vitens is een (drink)waterbedrijf dat medeverantwoordelijkheid is voor gezondheid (door veilig en betrouwbaar drinkwater) en een duurzame samenleving met zorg voor de bescherming van natuur en milieu.			
Regionaal belang	Regionaal is het belang van samenwerking gelegen in een goede drinkwatervoorziening tegen een betaalbare prijs voor de inwoners van alle deelnemende gemeenten en provincies.			
Lokaal belang	Het lokale belang is gelegen in een goede drinkwatervoorziening tegen een betaalbare prijs voor de inwoners van Houten. Daarnaast heeft Houten als aandeelhouder financieel belang in de vorm van dividend.			
Afspraken met andere deelnemers	Er zijn geen afspraken met de andere deelnemers.			
Terugblik voorspelde ontwikkelingen				
Beleidsverantwoording				
Financiële bijdrage	Gemeente Houten is aandeelhouder. Een jaarlijkse financiële bijdrage aan Vitens is niet aan de orde.			
Balans	(x €1.000)	Begin 2023	Eind 2023	Verschil
	Eigen vermogen	€ 649.500	€ 677.700	€ 28.200
	Vreemd vermogen	€ 1.446.600	€ 1.559.700	€ 113.100
	Totaal vermogen	€ 2.096.100	€ 2.237.400	€ 141.300
Financieel resultaat 2023	(x €1.000)	Begroot	Gerealiseerd	Verschil
	Exploitatie resultaat		€ 27.200	
	Mutatie reserves		€ 9.000	
	Resultaat		€ 36.200	
Bron	geconsolideerde jaarrekening Vitens 2023 (bedragen x 1000)			
Aanwezige risico's				
Overige relevante gegevens	www.vitens.nl			

Stedin Groep	
Vestigingsplaats	Rotterdam

Doel	In Maart 2024 is de gemeente Houten met een kapitaal van 1 miljoen ingestapt in de aandelen van Stedin, net zoals een aantal andere provincies en gemeenten in het verzorgingsgebied van Stedin. Hiermee willen we Stedin ondersteunen om de energie infrastructuur toekomstbestendig maken. Dit draagt bij aan de veiligheid, leveringszekerheid en betaalbaarheid van energie en aan de energietransitie. Dit is besloten in de raadsvergadering van 19 maart 2024
Deelnemende partijen	Rijk, provincies en gemeenten uit het verzorgingsgebied van Stedin
Bestuurlijke vertegenwoordiging	Stedin is een naamloze vennootschap met publieke aandeelhouders. De gemeente heeft zeggenschap in Stedin via het stemrecht op de aandelen. Indirect loopt er een lijn via de provincie Utrecht als deelnemer van de Commissie van Aandeelhouders.
Begrotingsprogramma	Duurzame leefomgeving
Maatschappelijk belang	Stedin is netbeheerder in het grootste deel van Zuid-Holland en de provincies Utrecht en Zeeland: een overwegend stedelijke en industriële regio. Zij zorgen ervoor dat ruim 2,3 miljoen huishoudens en zakelijke klanten over energie beschikken om te wonen, werken en ondernemen. Zo wordt de komende jaren het netwerk uitgebreid zodat meer dan 100 windmolens kunnen draaien, verstevigen ons elektriciteitsnet met meer dan 1.300 kilometer kabels en bouwen ze 500 elektriciteitsstations. Allemaal om de energietransitie, de extra woningbouw en bedrijvigheid in ons gebied mogelijk maken
Regionaal belang	Regionaal is het belang van samenwerking gelegen in een goede energievoorziening tegen een betaalbare prijs voor de inwoners van alle deelnemende gemeenten en provincies.
Lokaal belang	Het lokale belang is gelegen in een goede energievoorziening tegen een betaalbare prijs voor de inwoners van Houten. Belangrijk element daarbij is leveringszekerheid: burgers en bedrijven moeten verzekerd zijn van een betrouwbare energievoorziening om de maatschappelijke en economische continuïteit en stabiliteit te borgen. Daarnaast heeft Houten als aandeelhouder financieel belang in de vorm aandelen t.w.v. 1 miljoen waartegenover een jaarlijkse dividenduitkering staat
Afspraken met andere deelnemers	
Terugblik voorspelde ontwikkelingen	Door forse investeringen te doen werkt Stedin in nauwe samenwerking met stakeholders aan het mogelijk maken van de energietransitie. Dit doen we door veilig sneller te bouwen, het huidige net flexibeler te benutten én het net goed te beheren. Dit alles voor een betrouwbare dienstverlening aan onze klanten. Hierbij hebben we oog voor onze medewerkers, zodat zij graag bij ons werken, zich kunnen ontwikkelen en zich veilig voelen bij een maatschappelijk betrokken en financieel gezond Stedin. Door zo duurzaam mogelijk te werken aan een nieuw energiesysteem gebaseerd op decentraal opgewekte duurzame energie, dragen we bij aan (inter)nationale doelstellingen om CO2-uitstoot te reduceren. Dit doen we door én de uitstoot van onze eigen bedrijfsvoering te minimaliseren, onze leveranciers aan te moedigen hetzelfde te doen én onze klanten in staat te stellen hun CO2-uitstoot te reduceren

Beleidsverantwoording				
Financiële bijdrage	Gemeente Houten is aandeelhouder. Een jaarlijkse financiële bijdrage aan Stedin is niet aan de orde.			
Balans	(x €1.000)	Begin 2024	Eind 2024	Verschil
	Eigen vermogen	€ 3.221.000	€ 3.370.000	€ 149.000
	Vreemd vermogen	€ 5.063.000	€ 5.704.000	€ 641.000
	Totaal vermogen	€ 8.284.000	€ 9.074.000	€ 790.000
Financieel resultaat 2024	(x €1.000)	Begroot	Gerealiseerd	Verschil
	Exploitatie resultaat		€ 180.000	
	Mutatie reserves			
	Resultaat			
Bron	Jaarrekening 2024			
Aanwezige risico's				
Overige relevante gegevens	Stedin.nl			

Overige samenwerkingsverbanden

U10	
Vestigingsplaats	Utrecht
Doel	De U10-gemeenten willen de goede perspectieven van de regio Utrecht als ontmoetingsplek voor Gezond stedelijk leven koesteren, versterken en benutten. Zij werken daarom op vrijwillige basis samen in U10-verband door gemeenschappelijke onderwerpen en belangen te verkennen en op basis hiervan gemeenschappelijke ambities te formuleren en activiteiten te ondernemen.
Deelnemende partijen	De gemeenten Bunnik, De Bilt, De Ronde Venen, Houten, IJsselstein, Lopik, Nieuwegein, Montfoort, Stichtse Vecht, Utrecht, Utrechtse Heuvelrug, Vijfheerenlanden, Wijk bij Duurstede, Woerden, Oudewater en Zeist vormen het U10-netwerk. Samen met samenwerkingspartners als overheden, het bedrijfsleven en kennisinstituten presenteert de U10 zich als Metropoolregio Utrecht naar de Rijksoverheid en andere subsidiepartners.
Bestuurlijke vertegenwoordiging	De U10 kent geen dagelijks of algemeen bestuur. Het betreft een 'lichte' samenwerking op basis van een bestuursconvenant. Leden van het college nemen op basis van hun portefeuille deel aan de regionale bestuurstafels (zie opsomming beneden).

Begrotingsprogramma	Programma Samen leven Programma Duurzame leefomgeving Programma Goede bereikbaarheid
Maatschappelijk belang	U10 is een netwerkorganisatie waarin 16 gemeenten in de regio Utrecht samenwerken op maatschappelijke thema's en uitdagingen. Deze thema's zijn mobiliteit, economie, wonen, gezondheid, groen en landschap en duurzaamheid. De U10-gemeenten willen de goede perspectieven van de regio Utrecht als ontmoetingsplek voor gezond stedelijk leven koesteren, versterken en benutten. Zij werken daarom op vrijwillige basis samen in U10-verband door gemeenschappelijke onderwerpen en belangen te verkennen en op basis hiervan gemeenschappelijke ambities te formuleren en activiteiten te ondernemen.
Regionaal belang	Gemeenten werken in U10-verband samen omdat de opgaven waar individuele gemeenten voor staan vaak grensoverschrijdend zijn of efficiënter en effectiever samen opgepakt kunnen worden. Daarnaast trekken U10 gemeenten gezamenlijk op richting provincie en Rijk.
Lokaal belang	Houten is onlosmakelijk onderdeel van de stedelijke regio Utrecht, als het gaat om wonen, werken en leven. Daarom is het in het belang van Houten om in regionaal verband te werken aan een gezonde, slimme en groene regio. Dat gebeurt aan de volgende bestuurstafels in het bestuurlijk netwerk U10: • Gezonde woon- en leefomgeving • Economische positionering • Klimaatneutrale regio • Duurzame bereikbaarheid • Groen en Landschap
Afspraken met andere deelnemers	Houten levert een actieve bijdrage aan U10 doordat het is vertegenwoordigd aan alle bestuurstafels.
Terugblik voorspelde ontwikkelingen	Het IRP is geëvalueerd, waarna er een uitvoeringsagenda is voorbereid. Deze agenda wordt begin 2025 aan alle colleges voorgelegd ter vaststelling. Verder is er gestart met de vorming van gebiedsallianties voor de uitvoering van het IRP, waarbij er samengewerkt wordt met omliggende gemeenten (Kromme Rijn-gebied en Zuidwest). Met de vorming van deze allianties kunnen de belangen van Houten beter worden vastgelegd en uitgedragen. De realisatie van de RES 1.0 loopt vertraging op. De opgave van Houten ligt wel op schema. Voor de herijking van de RES is een plan-Mer gestart.

Beleidsverantwoording	U10 en Regio Amersfoort werken samen aan de Regiopoorten, waarbij wordt ingezet op het versterken van OV-knooppunten ten behoeve van de grote woningbouw- en mobiliteitsopgave. De eerste stappen zijn gezet om de ontwikkeling van CMK-gebied ook als koploperproject verder uit te werken in de Regiopoortenstrategie. In U10-verband zijn zienswijzen ingediend op o.a. het Provinciaal Programma Wonen en Werken (PPWW), de provinciale energievisie en vervoersplannen van het openbaar vervoer. We werken samen in het Energie Diensten Centrum (EDC) om verduurzaming van woningen te stimuleren. Via de Utrecht Talent Alliantie (UTA) wordt ingezet op om- en bijscholing van werkenden (leven lang ontwikkelen) naar sectoren met grote structurele tekorten aan werknemers; het in 2024 opgerichte Regionaal Talent Fonds draagt hieraan bij door een gebundelde inzet van financiële middelen. Op 19 juni en 4 december zijn er radenbijeenkomsten georganiseerd.			
Financiële bijdrage	Houten levert een structurele bijdrage per inwoner, die jaarlijks wordt gecorrigeerd. Dit gebeurt op basis van een mixpercentage van 70% loonindex en 30% prijsindex. Dit kwam in 2020 uit op een index van 3,2%, voor 2021 een index van 2,9%, voor 2022 een index van 3,3%, voor 2023 een index van 2,4%, voor 2024 een index van 7,4% en voor 2025 een index van 4,3%. Op basis van het aantal inwoners op 1 januari 2024 heeft Houten het volgende bijgedragen: € 67.124 voor het bestuursconvenant Samenwerking U10, € 18.307 voor het mobiliteitsconvenant, € 38.635 voor uitvoering het Integraal Ruimtelijk Perspectief (IRP) en € 48.675 voor het bestuursconvenant EBU/ROM (Economic Board Utrecht/Regionale Ontwikkelingsmaatschappij Regio Utrecht). In totaal € 127.904.			
Balans	(x €1.000)	Begin 2023	Eind 2023	Verschil
	Eigen vermogen			
	Vreemd vermogen			
	Totaal vermogen			
Financieel resultaat 2023	(x €1.000)	Begroot	Gerealiseerd	Verschil
	Exploitatie resultaat			
	Mutatie reserves			
	Resultaat			
Bron				
Aanwezige risico's				
Overige relevante gegevens	www.utrecht10.nl			

Verbonden partijen in rekening en begroting

In onderstaand overzicht zijn de bedragen opgenomen die voor de diverse verbonden partijen in de jaarrekening en de begroting van de gemeente Houten zijn verantwoord.

Verbonden partijen in rekening en begroting (lasten)

Verbonden Partij	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Saldo 2024
GGD Regio Utrecht (GGDrU)	2.241.021	2.622.472	2.628.600	-6.128
Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)	4.152.273	4.515.191	4.708.033	-192.842
Afvalverwijdering Utrecht (AVU)	1.749.641	1.916.956	1.896.554	20.402
Veiligheidsregio Utrecht (VRU)	2.684.426	2.831.000	2.834.680	-3.680
Regionale Uitvoeringsdienst regio Utrecht (RUD)	388.017	448.459	406.354	42.105
Belasting samenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU)	684.736	728.000	728.000	
Regionaal Archief Zuid-oost Utrecht (RAZU)	270.200	311.793	311.793	
Recreatieschap De Stichtse Groenlanden	215.691	222.981	222.981	
Totaal	12.386.004	13.596.852	13.736.994	-140.142

Dividend uitkering deelnemingen (baten)

Verbonden Partij	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Saldo 2024
Stedin Groep		-10.024	-10.024	
NV Bank Nederlandse Gemeenten	-15.600	-10.000	-11.457	1.457
Totaal	-15.600	-20.024	-21.480	1.456

Overige samenwerkingsverbanden

Verbonden Partij	Rekening 2023	Begroting 2024	Rekening 2024	Saldo 2024
U10	159.279	168.231	160.306	7.925
Totaal	159.279	168.231	160.306	7.925

Paragraaf WOO

Vanaf 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) van kracht. Deze kent net als de voormalige WOB een passieve (op verzoek) en een actieve (op eigen initiatief) openbaarmakingsplicht. Het Rijk heeft tot en met 2026 eenmalige, maar ook structurele middelen ter beschikking gesteld.

Voor de actieve openbaarmaking gaat de wet gefaseerd in werking. Vanaf 1 november 2024 is de verplichting ingegaan voor het actief openbaar maken van de eerste vijf informatiecategorieën, waarvan er vier op de gemeente van toepassing zijn: college- en raadsbesluiten, organisatiegegevens) en de woo-index op de website. Daar voldoen wij aan.

In eerste instantie zou het Rijk een algemeen platform beschikbaar stellen voor het publiceren van Woo-verzoeken. Dit plan is stopgezet. Nu moeten gemeenten hun eigen manier vinden. We hebben in 2024 ervoor gekozen om dat voorlopig op de website te doen.

Voor de afhandeling van Woo verzoeken is in 2024 getest met anonimiseringssoftware en een digitale zoek-tool. Ook is een digitaal formulier voor het aanvragen van Woo-informatie ontworpen.

Het aantal Woo verzoeken is in 2024 niet gestegen, echter omvat de afhandeling wel veel werk omdat besluitvorming onder de Woo zorgvuldiger en goed gemotiveerd moet zijn.

2022	37
2023	42
2024	34

Op een Woo-verzoek moeten wij binnen vier weken beslissen. Deze termijn kan twee weken worden verdaagt. Deze termijnen halen we nagenoeg nooit (net als heel veel gemeenten en de Rijksoverheid zelf ook niet). Daarom nemen wij zodra wij een verzoek ontvangen contact op met de verzoeker om in overleg het verzoek nader te preciseren (bij een heel algemeen verzoek) of te prioriteren (bij een omvangrijk verzoek) en het in delen te verstrekken.

Bij het besluit op het verzoek moeten we aantonen welke zoekslag we hebben gevolgd. Ook motiveren we zorgvuldig waarom we delen hebben gelakt. Voor het snel kunnen vinden van documenten is de organisatie gebaat bij een goede informatiehuishouding. Het plan van aanpak Informatiehuishouding op orde is eind 2024 afgerond.

JAARREKENING

Uitgangspunten financiële verslaglegging

Wettelijke bepalingen

De jaarrekening is samengesteld met inachtneming van de betreffende bepalingen in de Gemeentewet en het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Waarderingsgrondslagen balans

Algemeen

In de Financiële verordening (ex. Art 212 Gemeentewet) die in de raad van 30 december 2024 is vastgesteld zijn de uitgangspunten voor het financiële beleid opgenomen. Deze verordening is van toepassing op het boekjaar 2024.

Bij het samenstellen van de balans is een bestendige gedragslijn in acht genomen.

Vaste activa

Onder de vaste activa worden afzonderlijk opgenomen de immateriële, de materiële en de financiële vaste activa.

Alle activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijging- of vervaardigingsprijs.

De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten.

De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs wordt voorts een redelijk deel van de indirecte kosten opgenomen dat aan de vervaardiging van het actief kan worden toegerekend.

Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Daarnaast wordt een actief dat buiten gebruik wordt gesteld, afgewaardeerd op het moment van buitengebruikstelling.

Materiële vaste activa

1. Materiële vaste activa met economisch nut worden lineair afgeschreven. Uitzondering hierop zijn de activa ten behoeve van de producten riolering en afvalinzameling. Op deze activa wordt annuïtair afgeschreven.
2. De volgende materiële vaste activa met economisch nut worden afgeschreven in:
 - gronden en terreinen: niet en 7-40 jaar;
 - gebouwen: 15-50 jaar (schoolgebouwen en overige gebouwen per 1-1-2011 ouder dan 10 jaar: 40 jaar en nieuw en jonger dan 10 jaar: 50 jaar);
 - grond-, weg en waterbouwkundige werken: 8-70 jaar;
 - vervoermiddelen : 6-11 jaar;
 - machines, apparaten en installaties (incl. theatertechniek): 5-30 jaar;
 - automatisering: 4-11 jaar.
3. Activa met economisch nut en een verkrijgingsprijs van minder dan € 10.000 worden niet geactiveerd, uitgezonderd gronden en terreinen. Deze laatst genoemden worden altijd geactiveerd.
4. Activa met een maatschappelijk nut met een waarde < € 250.000 worden niet geactiveerd, met uitzondering van gronden en terreinen. Deze laatst genoemden worden altijd geactiveerd.

Overeenkomstig de "Notitie materiële vaste activa" van de BBV, verschenen in december 2017 worden aankoop en vervaardiging van activa met een maatschappelijk nut die vanaf begrotingsjaar 2017 gereed komen geactiveerd. In de jaarrekening wordt onderscheid gemaakt tussen activa met een economisch nut en activa met een maatschappelijk nut. In januari 2020 is de nieuwe notitie "materiële vaste activa" van de BBV verschenen. Een wijziging hierin is "vrij te kiezen" waarderingsgrondslagen. Dit betreft een stelselwijziging. In 2020 heeft gemeente Houten geen gebruik gemaakt van deze stelselwijziging. Gemeente Houten houdt zich voor de waardering en afschrijvingsmethodiek aan zijn eigen Notitie Investering, Waardering en Afschrijving 2018

5. Aankoop en vervaardiging van activa met een maatschappelijk nut die tot en met begrotingsjaar 2016 gereed zijn gekomen worden onder aftrek van bijdragen van derden ten laste van de exploitatie gebracht. Financieel technische gronden kunnen de oorzaak zijn om bij raadsbesluit hiervan af te wijken. Dan wordt het actief lineair afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief of een kortere door de raad aan te geven tijdsduur.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met de ontvangen aflossingen. De kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

Onderhanden werk aangaande investeringen

De post onderhanden werk aangaande investeringen ontstaat als uitvloeisel van de Notitie Investeren, Waardering en Afschrijving 2018. Het betreft investeringen die nog niet in het verslagjaar zijn opgeleverd en waarvan de restantkredieten worden overgebracht naar het volgende boekjaar. Na oplevering van de investering zal feitelijke activering plaatsvinden en zal een aanvang worden genomen met het afschrijven conform de richtlijnen.

De onderhanden werk aangaande investeringen worden gewaardeerd tegen verkrijging- of vervaardigingsprijs en opgenomen onder de activaposten, zoals hierboven genoemd.

Vlottende activa

Onder de vlottende activa worden afzonderlijk opgenomen de voorraden, de uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar, de liquide middelen en de overlopende activa.

Voorraden

De verschillende voorraadcomponenten zijn als volgt gewaardeerd:

- De verspreide percelen zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, vermeerderd met de bijgeschreven rente en exploitatiekosten. Indien deze waarde hoger is dan de intern getaxeerde waarde, wordt voor het verschil een voorziening gevormd.
- De gronden die nog niet in exploitatie zijn genomen zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, vermeerderd met rente en exploitatiekosten.
- Bij de grondexploitaties vindt (tussentijdse) winstneming plaats. Dit gebeurt met behulp van de percentage of completion (poc) methode. Bij de poc methode wordt deze winstneming als percentage berekend op basis van het % kosten te vermenigvuldigen met het % opbrengsten die zijn gerealiseerd per individuele grondexploitatie.
- De onderhanden werken zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings-/vervaardigingsprijs, vermeerderd met de bijgeschreven rente en exploitatiekosten en verminderd met de opbrengst wegens gerealiseerde verkopen. Indien wordt verwacht dat de geactiveerde kosten niet door verkopen van grond kunnen worden terugverdiend, is ter grootte van het geraamde tekort een voorziening gevormd.
- De voorraad brandstof is gewaardeerd tegen de gemiddelde inkoopprijs.
- De voorraad burgerzaken zijn gewaardeerd tegen de laatst bekende inkoopprijs.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar zijn opgenomen tegen de nominale waarde. De voorzieningen wegens oninbaarheid worden met de nominale waarde verrekend.

De voorzieningen wegens oninbaarheid betreffen:

- Algemene debiteuren
Alle vorderingen worden per stuk beoordeeld op inbaarheid. Dat is vervolgens het uitgangspunt om een minimale stand van de voorziening te bepalen. Als de voorziening onder de minimale stand komt wordt er een bedrag aan toegevoegd vanuit de algemene dekkingsmiddelen.
- Debiteuren op het gebied van gemeentelijke belastingen
Hier wordt dezelfde werkwijze toegepast als bij de algemene debiteuren.
- Vorderingen bijstandsverlening
Ook de vorderingen bijstandsverlening worden per vordering beoordeeld op oninbaarheid en dienovereenkomstig opgenomen in de voorziening.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste passiva

Onder de vaste passiva worden afzonderlijk opgenomen het eigen vermogen (reserves en het rekeningresultaat), de voorzieningen en de vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer.

De vaste passiva, met uitzondering van de voorzieningen, worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen contante waarde.

Reserves en Voorzieningen

Het beleid ten aanzien van reserves en voorzieningen is vastgelegd in de nieuwe Nota Reserves en Voorzieningen. Genoemde Nota is door de Raad vastgesteld in de vergadering van 14 december 2021.

Op 30 december 2024 is tevens de Financiële Verordening (ex. art. 212 Gemeentewet) vastgesteld. Conform deze verordening wordt in het jaarverslag de ontwikkeling van de schuldpositie opgenomen.

Reserves

Reserves zijn het eigen vermogen van de organisatie en dienen om tegenvallers in de exploitatie op te vangen en om investeringen te kunnen financieren. Algemene reserves en bestemmingsreserves vormen samen met het saldo van de exploitatierekening het eigen vermogen.

De algemene reserves (niet zijnde bestemmingsreserves) zijn bestemd voor opvang van tekorten, als buffer voor risico's waarvoor geen voorzieningen zijn getroffen en voor onvoorziene, onuitstelbare en onvermijdbare (drie O's) uitgaven.

Bestemmingsreserves zijn van de algemene reserves afgezonderde bestanddelen waaraan de politiek een bepaalde bestemming heeft gegeven of door een geldgever bijzondere voorwaarden zijn gesteld (geormerkt).

Vermeerderingen en verminderingen vinden plaats op basis van:

- de in de begroting vastgestelde bedragen;
- resultaatbestemming;
- aanvullende besluitvorming.

Aan bovengenoemde vermeerderingen en verminderingen liggen raadsbesluiten ten grondslag. Zij maken daarom deel uit van de resultaatbepaling.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gerekend tot het vreemd vermogen en worden gevormd wegens:

- verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten;
- op balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen, waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten;
- kosten die in het volgende boekjaar worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.

Tot de voorzieningen worden ook gerekend van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden.

Dotaties en onttrekking aan voorzieningen vinden plaats op basis van:

- de in de begroting vastgestelde bedragen;
- verkregen subsidiegelden;
- aanvullende besluitvorming.

Aan bovengenoemde dotaties en onttrekkingen liggen raadsbesluiten ten grondslag. Zij maken daarom deel uit van de resultaatbepaling.

Indien bij het opstellen van de jaarrekening zich een financieel risico voordoet dat van invloed is op het getrouwe beeld van de jaarrekening, zal hiervoor een voorziening moeten worden getroffen en/of een

extra dotatie moeten worden gedaan. In afwijking op bovenstaande, zal dit zonder besluitvorming van de raad plaatsvinden. Dit is voor het jaar 2024 niet van toepassing.

Vlottende passiva

Onder de vlottende passiva worden afzonderlijk opgenomen de netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar en de overlopende passiva.

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Waarderingsgrondslagen baten en lasten

Baten en lasten

De baten en lasten zijn toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij het bepalen van het resultaat is een bestendige gedragslijn in acht genomen.

Als bedrijfsresultaat(winstneming) van de grondexploitaties wordt aangemerkt de resultaten van de afzonderlijke complexen binnen Niet Vinex. Vinex wordt hierin als één complex(grondexploitatie) gezien. De baten en lasten die betrekking hebben op de verspreide percelen, de nog niet in exploitatie genomen gronden en de onderhanden werken, worden verrekend met de boekwaarde van deze gronden.

Afschrijvingen

Het afschrijven op een investering vangt aan per 1 januari van het verslagjaar volgend op het jaar waarin de investering is opgeleverd.

Investerings worden lineair afgeschreven, met uitzondering van investeringen waarvan de kapitaallasten gedekt worden uit de afvalstoffenheffing of rioolrecht.

De afschrijvingen geschieden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar (met uitzondering van specifieke besluiten ten aanzien van investeringen met een maatschappelijk nut).

Op gronden wordt niet afgeschreven. Daarnaast wordt ook niet afgeschreven op de investering met betrekking tot het politiebureau. Dit is conform de met de Rijksgebouwendienst overeengekomen financieringswijze.

Rente

De rentelasten betreffen het saldo van:

- aan geldverstrekkers werkelijk betaalde rente;
- werkelijk ontvangen rente op uitgezette gelden;
- aan de grondexploitatie en de vaste activa toegerekende rente.

De rentelasten worden door middel van een omslagpercentage over de rekening van baten en lasten verdeeld.

Kostenplaatsen

De op de kostenplaatsen verantwoorde lasten en baten worden in 2024 op basis van werkelijke bedragen volledig doorverdeeld naar de taakvelden via bij de begroting 2024 bepaalde verdeelsleutels. Er blijft door deze systematiek geen saldo meer over op de kostenplaatsen.

De doorbelasting van de uren van eigen personeel die zijn gemaakt ten behoeve van de grondexploitatie worden in de realisatie doorbelast op basis van werkelijk gemaakte uren x uurtarief. Doordat het uurtarief bepaald wordt met behulp van werkelijke uitgaven en opbrengsten kostenplaatsen blijft ook hier geen saldo over op de kostenplaats Projectontwikkeling.

Rechtmatigheidsverantwoording

Voor het opmaken en de controle van deze jaarrekening maken we gebruik van het normenkader rechtmatigheid. Dit kader bestaat uit alle relevante (interne) wet- en regelgeving waaruit financiële beheershandelingen kunnen voortvloeien. Dit is door het college opgenomen in het normenkader rechtmatigheid 2024 en vastgesteld door de raad op 19 maart 2024. De jaarrekening 2024 en de daarin opgenomen rechtmatigheidsverantwoording is opgemaakt overeenkomstig dit normenkader.

Verantwoordings- en rapportagegrens rechtmatigheidsverantwoording

- In de rechtmatigheidsverantwoording bij de jaarrekening rapporteert het college aan de raad over afwijkingen met een verantwoordingsgrens van 3% van de totale lasten van de gemeente, inclusief de dotaties aan de reserves.
- In de paragraaf bedrijfsvoering worden de geconstateerde afwijkingen (fouten of onduidelijkheden) groter dan of gelijk aan € 75.000 gerapporteerd.

Voorwaardencriterium

- Het voorwaardencriterium is het criterium van rechtmatigheid, dat betrekking heeft op de eisen die worden gesteld bij de uitvoering van de financiële beheershandelingen. De eisen/voorwaarden zijn afkomstig uit diverse wet- en regelgeving en hebben betrekking op aspecten als doelgroep, termijn, grondslag, administratieve bepalingen, normbedragen, bevoegdheden, bewijsstukken, recht, hoogte en duur.

Begrotingscriterium

- Het begrotingscriterium is een criterium van rechtmatigheid dat betrekking heeft op de grenzen van de baten en lasten in de door de raad geautoriseerde begroting van exploitatie en investeringskredieten en de hiermee samenhangende programma's, waarbinnen de financiële beheershandelingen tot stand moeten zijn gekomen;
- De begrotingsrechtmatigheid wordt beoordeeld op het niveau waarop de begroting door de raad is geautoriseerd (programmaniveau);
- Bij investeringsprojecten wordt de begrotingsrechtmatigheid beoordeeld op het niveau van het totaal gevoterde kredietbedrag. Een overschrijding van het jaarbudget, passend binnen het totaal bedrag van het krediet, wordt daarmee als rechtmatig beschouwd.
- Uitgangspunt is dat iedere afwijking van de begroting (1.c. overschrijding van de lasten) als onrechtmatig wordt beschouwd. Afwijkingen worden als acceptabel aangemerkt in de volgende situaties:
 - a. Er is sprake van een overschrijding waarbij direct gerelateerde inkomsten de overschrijding compenseren.
 - b. Er is sprake van een overschrijding op een open-einde regeling.
 - c. De overschrijding past binnen het bestaande beleid van de raad.

Begrotingsafwijkingen zoals overschrijdingen van baten en/ of onderschrijdingen van de lasten en de baten zijn op zichzelf niet onrechtmatig. Deze zijn alleen onrechtmatig als die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan de raad zijn gemeld. Deze worden als begrotingsonrechtmatigheden opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording. Afwijkingen worden als tijdig aangemerkt als de (verwachte) afwijking is opgenomen in een bestuursrapportage of in een raadsinformatiebrief uiterlijk in december van het betreffende begrotingsjaar.

- Begrotingsonrechtmatigheden die passen binnen het bestaande beleid van de raad, worden opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording (voor zover de verantwoordingsgrens voor afzonderlijke fouten of onduidelijkheden is overschreden), maar worden niet nader toegelicht in de paragraaf bedrijfsvoering.

Misbruik en oneigenlijk gebruik-criterium

- Het misbruik en oneigenlijk gebruik-criterium is het criterium van rechtmatigheid, dat betrekking heeft op het voorkomen, detecteren en corrigeren van misbruik en oneigenlijk gebruik van overheidsgelden en gemeentelijke eigendommen bij financiële beheershandelingen.
- Het college zorgt voor en legt de regels voor het voorkomen van misbruik en oneigenlijk gebruik van gemeentelijke regelingen en eigendommen vast.

Balans per 31 december

		x1000	
ACTIVA		31-12-2024	31-12-2023
Vaste activa			
<u>Immateriële vaste activa</u>			
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	24	82	
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	1.112	2.082	
Totaal immateriële vaste activa	1.135	2.164	
<u>Materiële vaste activa</u>			
Investerings met een economisch nut, overig	115.252	112.752	
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	7.320	6.647	
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	9.210	3.881	
Totaal materiële vaste activa	131.782	123.280	
<u>Financiële vaste activa</u>			
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	1.018	18	
Overige langlopende leningen	2.489	2.079	
Totaal financiële vaste activa	3.507	2.097	
Totaal vaste activa	136.424	127.542	
Vlottende activa			
<u>Voorraden</u>			
Onderhanden werk: bouwgronden in exploitatie	9.898	7.052	
Gereed product en handelsgoederen	15	19	
Totaal voorraden	9.913	7.071	
<u>Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar</u>			
Vorderingen op openbare lichamen	16.821	18.995	
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	0	
Overige vorderingen	6.838	4.072	
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	23.659	23.067	
<u>Liquide middelen</u>			
Kassaldi	6	9	
Banksaldi	0	0	
Totaal liquide middelen	6	9	
<u>Overlopende activa</u>			

De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voor- financiering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel uitgesplitst naar de nog te ontvangen bedragen van:

• Het Rijk	56	47
• Overige Nederlandse Overheidslichamen	1.698	1.330
	1.754	1.377

Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.310	1.361
	2.310	1.361

Totaal overlopende activa	4.064	2.738
----------------------------------	--------------	--------------

Totaal vlottende activa	37.641	32.885
--------------------------------	---------------	---------------

Totaal generaal	174.065	160.427
------------------------	----------------	----------------

	x1000	
PASSIVA	31-12-2024	31-12-2023

Vaste passiva

Eigen vermogen

Algemene reserves	36.694	36.364
Bestemmingsreserves	24.990	17.739
	61.684	54.103

Nog te bestemmen resultaat jaarrekening	4.238	3.063
Totaal eigen vermogen	65.922	57.166

Voorzieningen	13.196	12.849
----------------------	---------------	---------------

Vaste schulden met een rentetypische looptijd >= 1 jaar

Onderhandse leningen van binnenlandse banken	40.519	45.190
Waarborgsommen	89	94
Totaal vaste schulden met een rentetypische looptijd >=1 jaar	40.608	45.284

Totaal vaste passiva	119.727	115.300
-----------------------------	----------------	----------------

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar

<i>Banksaldi</i>	11.141	5.387
<i>Overige schulden</i>	22.189	18.297
Totaal netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	33.330	23.684

Overlopende passiva

De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voor- financiering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel uitgesplitst naar de nog te ontvangen bedragen van:

• <i>Europese overheidslichamen</i>	0	0
• <i>Het Rijk</i>	13.450	14.557
• <i>Overige Nederlandse Overheidslichamen</i>	1.962	1.278
	15.412	15.835

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume

5.500	5.356
5.500	5.356

Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.

96	251
96	251

Totaal overlopende passiva	21.008	21.443
-----------------------------------	---------------	---------------

Totaal vlottende passiva	54.338	45.126
---------------------------------	---------------	---------------

Totaal generaal	174.065	160.427
------------------------	----------------	----------------

Borg- en Garantstellingen	429.731	286.715
----------------------------------	----------------	----------------

Toelichting op de balans

ACTIVA

Afschrijvingsmethoden

Voor de waarderingsgrondslagen en de methoden van afschrijven wordt verwezen naar het hoofdstuk "Uitgangspunten financiële verslaglegging".

VASTE ACTIVA

	x1000	
	31-12-2024	31-12-2023
Immateriële vaste activa		
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	24	82
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	1.112	2.082
	1.135	2.164
Totaal - Immateriële vaste activa	1.135	2.164

Het verloop van de boekwaarde van de immateriële vaste activa ziet er als volgt uit:

	x1000						
Soort investering	Boekwaarde 1-1-2024	Investeri ng	Des- invester i ngen	Afschrijvi ngen	Bijdragen van derden	Afwaarderi ngen	Boekwaar de 31-12-2024
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	82	-370	-346	10	24	0	24
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	2.082	-341	251	0	379	0	1.112
Totaal - Immateriële vaste activa	2.164	-711	-95	10	402	0	1.135

De (des)investeringen 2024 immateriële vaste activa bestaan uit de volgende (des)investeringen:

x1000

Omschrijving investering	Beschikbaar aan gesteld krediet 2024	Werkelijk besteed in 2024	Cumulatief besteed in 2024	Des- investering 2024	Bijdrage van derden 2024	Afwaarderingen 2024
Bijdragen aan activa in eigendom van derden*						
Het Nieuwe Bos Wulven (De afslag)	0	-3	-3	0	0	0
Het Nieuwe Bos Wulven (toegangsweg/parkeerplaats)	-46	-368	-368	-346	24	0
Totaal - Bijdragen aan activa in eigendom van derden	-46	-370	-370	-346	24	0
Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief						
Ruimtelijke Koers Houten	0	-1.487	-1.487	-5	0	0
Haalbaarheidsonderzoek Molenzoom	-30	-30	-30	0	0	0
Blijven bouwen, vertraging voorkomen Motie120	200	131	131	0	0	0
Bouwen aan Houten 2023-2026	775	1.045	1.045	256	379	0
Totaal - Kosten onderzoek en ontw. voor een bepaald actief	945	-341	-341	251	379	0
Totaal - Immateriële vaste activa	899	-711	-711	-95	402	0

	x1000	
Materiële vaste activa	31-12-2024	31-12-2023
Investeringen met een economisch nut	115.252	112.752
Investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven kan worden geheven	7.320	6.647
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	9.210	3.881
Erfpachtgronden	0	0
	131.782	123.280
Totaal - Materiële vaste activa	131.782	123.280

(Des)investeringen met een economisch nut

Het verloop van de boekwaarde van de (des)investeringen met een economisch nut ziet er als volgt uit:

x1000

Omschrijving	31-12-2024	31-12-2023
Economisch nut, overige investeringen	115.252	112.752
Economisch nut, investeringen waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	7.320	6.647
Totaal - Materiële vaste activa met een economisch nut	122.572	119.399

Het verloop van de boekwaarde van de (des)investeringen 2024 met een economisch nut kan in de volgende categorieën worden onderverdeeld:

Soort investering	Boekwaarde 1-1-2024	Investering 2024	Des-investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen (Duurzame waarde-verminderingen)	x1000 Boekwaarde 31-12-2024
Economisch nut, overig							
Gronden en terreinen	26.276	1.363	0	345	210	0	27.084
Bedrijfsgebouwen	79.884	4.736	275	2.630	83	0	81.632
Grond/weg/waterbouwkundige werken	768	16	0	11	0	0	772
Vervoermiddelen	353	515	0	99	0	0	769
Machines, apparaten, installaties	2.176	278	0	346	0	0	2.108
Overige materiele vaste activa	3.295	76	0	483	0	0	2.888
Totaal - Economisch nut, overig	112.752	6.983	275	3.915	293	0	115.252
Economisch nut, dekking door heffing							
Gronden en terreinen (heffing)	257	0	0	1	0	0	257
Bedrijfsgebouwen (heffing)	1.108	0	0	32	0	0	1.076
Grond/weg/waterbouwk.werk. (heffing)	4.719	1.025	83	187	85	0	5.389
Overige materiele vaste activa (heffing)	563	139	0	104	0	0	598
Totaal - Economisch nut, heffing	6.647	1.164	83	324	85	0	7.320
Totaal - Economisch nut	119.399	8.147	358	4.238	378	0	122.572

Toelichting

Om vast te stellen of een duurzame waardevermindering moet worden toegepast, moet de directe opbrengstwaarde (marktwaarde) worden bepaald. Een middel om de directe opbrengstwaarde te bepalen, is een onafhankelijke taxatie. Bij het doorvoeren van een duurzame waardevermindering wordt op het vastgoed extra afgeschreven tot de directe opbrengstwaarde (taxatiewaarde). In 2024 heeft er geen duurzame waarde vermindering plaatsgevonden.

De (des)investeringen met een economisch nut bestaan uit de volgende investeringen:

Omschrijving investering	Beschikb aar gesteld krediet 2024	Werkelijk besteed in 2024	Cumulatie f besteed in 2024	Des- investerin gen 2024	Bijdrage van derden 2024	x1000 Afwaardi ngen 2024
Economisch nut, overig						
Gronden en terreinen						
Herinrichting terrein gemeentewerf II	205	197	257	0	0	0
Meerpaal: Toplaag waterveld 2	184	216	269	0	39	0
De Eng: Toplaag kunstgrasveld 2	331	315	278	0	57	0
Meerpaal: Toplaag waterveld 1	184	217	270	0	39	0
Sportpark Blokhoven veld 4 normaal gras	17	22	18	0	4	0
Sportpark Oud Wulven veld 3 wetratop	35	0	0	0	0	0
Sportpark 't Eng veld 1 normaal gras	33	0	0	0	0	0
Sportpark t Eng: aanpassen veld aan norm KNVB	70	90	74	0	16	0
Sportpark t Eng: dug-out veld 1 en veld 2	24	0	0	0	0	0
Sportpark t Eng: veld 2 ballenv./kantplanken/sluis	43	0	0	0	0	0
Sportpark t Eng: veld 1 autom.beregening	14	0	0	0	0	0
Sportpark De Meerpaal: veld 1 vervangen armaturen	51	0	0	0	0	0
Sportpark De Meerpaal: veld 5 toplaag en foamlaag	226	236	215	0	21	0
Sportpark De Meerpaal: veld 5 sporttechn.laag	66	69	36	0	34	0
Sportpark De Meerpaal: softbal beregeningspomp	18	0	0	0	0	0
Sportpark Oud Wulven: veld 3 drainage	32	0	0	0	0	0
Sportpark Oud Wulven: veld 3 half autom.beregening	14	0	0	0	0	0
Totaal - Gronden en terreinen	1.545	1.363	1.416	0	210	0

Bedrijfsgebouwen

Restauratie Fort Honswijk	126	100	0	0	-27	0
Verduurzaming Fort Honswijk	-405	-20	0	275	110	0
Velduil (gebouw), Eggeveld 4	7.616	230	777	0	0	0
Van Harte School (gebouw), Loerikseweg 11a	3.326	3.326	8.655	0	0	0
Krediet Van Harte School (BENG - ENG)	223	223	223	0	0	0
Meubilair - inrichting Gemeentehuis	824	93	218	0	0	0
Kantoor milieustraat	36	37	71	0	0	0
Tweede Balkon Theater Aan de Slinger	500	545	545	0	0	0
Velduil (gymzaal), Eggeveld 2	2.240	0	0	0	0	0
Vorbereidingskrediet businesscases scholen	151	0	0	0	0	0
Herstellen constructiefout speellokaal de Plantage	215	203	203	0	0	0
Totaal - Bedrijfsgebouwen	14.852	4.736	10.691	275	83	0

Grond/weg/waterbouwkundige werken

Inrichting begraafplaats Oud Wulven	41	16	535	0	0	0
Totaal - Grond/weg/waterbouwkundige werken	41	16	535	0	0	0

Vervoersmiddelen

Twee bedrijfswagens buitendienst	42	42	91	0	0	0
Bedrijfswagen	66	49	49	0	0	0
Vrachtwagen	319	299	299	0	0	0
12 e-bikes voor brandweervrijwilligers 2024	125	125	125	0	0	0
Totaal - Vervoersmiddelen	552	515	565	0	0	0

Machines, apparaten, installaties

ICT-uitrusting werkplekken	20	20	200	0	0	0
Faciliteiten hybride aanpassingen vergaderruimtes	17	10	93	0	0	0
Zonnepanelen gemeentelijke gebouwen	603	34	131	0	0	0
Tractor met laadschop	29	0	112	0	0	0
Hogedrukreiniger	11	11	11	0	0	0
ICT-uitrusting werkplekken 2024	75	7	7	0	0	0
ICT-uitrust.persoonlijk: laptops en telefoons 2024	190	196	196	0	0	0
Totaal - Machines, apparaten, installaties	944	278	750	0	0	0

Overige materiele vaste activa

MJOP Vervangen bewegwijzering (2023)	61	59	98	0	0	0
MJOP Vervangen bewegwijzering 2024	105	17	17	0	0	0
1e meubilair en leerpakket Berg & Boshschool	40	0	0	0	0	0
Totaal - Overige materiele vaste activa	207	76	115	0	0	0
Totaal - Economisch nut, overig	18.140	6.983	14.071	275	293	0

Economisch nut, dekking door heffing**Grond/weg/waterbouwkundige werken**

Ontstenen gemeentelijk initiatief (WRP) 2022	130	103	298	0	0	0
Ontstenen bewonersinitiatief (WRP) 2022	75	8	8	0	0	0
Bewonersmaatregelen 2023 (WRP 2020-2023)	32	0	32	0	0	0
Afkoppelen en vergroenen 2023 (WRP 2020-2023)	136	111	175	0	0	0
Klimaatadaptieve maatregelen 2023 (WRP 2020-2023)	78	33	974	0	0	0
Vervangen mech./electr. 2024 (WRP2024-2027)	0	72	0	72	0	0
Vervangen riolering bouwk. 2024 (WRP 2024-2027)	0	11	0	11	0	0
Bewonersmaatregelen 2024 (WRP 2024-2027)	60	13	13	0	0	0
Klimaatmaatregelen en afkoppelen 2024 (WRP 24-27)	521	594	510	0	85	0
Ontstenen, vergroenen, afkoppelen 2024 (WRP 24-27)	200	79	79	0	0	0
Totaal - Grond/weg/waterbouwkundige werken	1.232	1.025	2.089	83	85	0

Overige materiele vaste activa

Verzamelcontainers	119	95	95	0	0	0
Minicontainers	33	41	41	0	0	0
Cocon en buitenbak	17	3	3	0	0	0
Totaal - Overige materiele vaste activa	169	139	139	0	0	0

Totaal - Economisch nut, dekking door heffing	1.401	1.164	2.228	83	85	0
Totaal investeringen met een economisch nut	19.541	8.147	16.299	358	378	0

Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

Het verloop van de boekwaarde van de investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut ziet er als volgt uit:

Omschrijving	x1000	
	31-12-2024	31-12-2023
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	9.210	3.881
Totaal investeringen met een maatschappelijk nut	9.210	3.881

* Als gevolg van de nieuwe BBV-voorschriften worden vanaf 2017 naast investeringen met economisch nut ook alle investeringen met maatschappelijk nut in de openbare ruimte geactiveerd. Dit betekent dus een geleidelijke invoering. Dit heeft tot gevolg dat pas op termijn alle investeringen op de balans zijn opgenomen. Hieronder is weergegeven welke bedragen volgens de nieuwe systematiek zijn verantwoord.

Het verloop van de boekwaarde van de (des)investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut kan in de volgende categorieën worden onderverdeeld:

Soort investering	x1000						
	Boekwaarde 1-1-2024	Investering 2024	Des-investeringen	Afschrijvingen	Bijdragen van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2024
Maatschappelijk nut							
Gronden en terreinen	214	62	0	10	0	0	267
Grond/weg/waterbouwkundige werken	3.666	5.396	0	119	0	0	8.943
Machines, apparaten, installaties	0	0	0	0	0	0	0
Overige materiele vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
Totaal - Maatschappelijk nut	3.881	5.458	0	129	0	0	9.210

De (des)investeringen 2024 in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut bestaan uit de volgende (des)investeringen:

Omschrijving investering	Beschikbaar gesteld krediet 2024	Werkelijk besteed in 2024	Cumulatief besteed in 2024	Des- investeringen 2024	Bijdrage van derden 2024	x1000 Afwaarderingen 2024
Maatschappelijk nut						
Gronden en terreinen						
MJOP Vervangen speeltoestellen 2024	63	62	62	0	0	0

Totaal - Gronden en terreinen	63	62	62	0	0	0
Grond/weg/waterbouwkundige werken						
Openbare Verlichting: Het Rond: masten 2022	93	0	0	0	0	0
Openbare Verlichting: Het Rond: armaturen 2022	67	0	0	0	0	0
Historische Verlichting Het Oude Dorp: masten 2022	102	0	0	0	0	0
Historische Verlichting Oude Dorp: armaturen 2022	73	0	0	0	0	0
Verduurzaming Openbare Verlichting masten 2022	82	82	102	0	0	0
Verduurzaming Openbare Verlichting armaturen 2022	591	199	761	0	0	0
Openbare Verlichting Hofstad IV B (masten)	81	0	0	0	0	0
Openbare Verlichting Hofstad IV B (armaturen)	59	0	0	0	0	0
Verduurzaming Openbare Verlichting masten 2023	30	30	30	0	0	0
Verduurzaming Openbare Verlichting armaturen 2023	1.153	1.033	1.033	0	0	0
Verduurzaming Openbare Verlichting masten 2024	931	1	1	0	0	0
Verduurzaming Openbare Verlichting armaturen 2024	399	0	0	0	0	0
MJOP Vervangen VRA's door VRI's 2023	626	503	690	0	0	0
MJOP De Staart (GO) 2023	787	787	933	0	0	0
MJOP Inhaalslag elementen D-niveau 2023	21	19	335	0	0	0
MJOP Neereind (2023)	323	50	74	0	0	0
MJOP Vervangen (delen) bruggen/steigers (2023)	219	185	420	0	0	0
MJOP Rondweg (Oostromsdijkje-De Koppeling) 2024	562	506	506	0	0	0
MJOP Inhaalslag asfalt D-niveau 2024	644	413	413	0	0	0
MJOP Fietspaden (gespecificeerd) 2024	109	73	361	0	0	0
MJOP Inhaalslag elementen D-niveau 2024	354	333	333	0	0	0
MJOP Vervangen VRA's door VRI's 2024	812	464	464	0	0	0
MJOP Vervangen Beschoeiing 2024	55	20	20	0	0	0
MJOP Klein onderhoud elementen 2024	262	260	260	0	0	0
MJOP Groot onderhoud asfalt 2024	134	153	153	0	0	0
MJOP Autowegen (gespecificeerd) 2024	34	44	44	0	0	0
MJOP Vervangen (delen) bruggen/steigers 2024	420	75	0	0	0	0
MJOP Voetpaden Houten NO	179	166	166	0	0	0
Totaal - Grond/weg/waterbouwkundige werken	9.201	5.396	7.099	0	0	0

Totaal - Maatschappelijk nut	9.264	5.458	7.161	0	0	0
-------------------------------------	--------------	--------------	--------------	----------	----------	----------

Financiële vaste activa

Het verloop van de boekwaarde van de financiële vaste activa ziet er als volgt uit:

Omschrijving	x1000	
	31-12-2024	31-12-2023
Overige langlopende leningen	2.489	2.079
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	1.018	18
Totaal	3.507	2.097

Het verloop van de boekwaarde 2024 van de financiële vaste activa kan in de volgende categorieën worden onderverdeeld:

Soort lening	x1000					
	Boekwaarde 1-1-2024	Investerings 2024	Des-investeringen 2024	Afschrijving / aflossingen 2024	Waarde- verminderingen 2024	Boekwaarde 31-12-2024
Overige langlopende leningen	2.079	578	0	168	0	2.489
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	18	1.000	0	0	0	1.018
Totaal - Financiële vaste activa	2.097	1.578	0	168	0	3.507

De (des)investeringen 2024 financiële vaste activa bestaan uit de volgende investeringen:

Omschrijving investering	x1000				
	Beschikbaar gesteld krediet 2024	Werkelijk besteed in 2024	Cumulatief besteed in 2024	Des- investeringen 2024	Waarde- vermindering 2024
Overige langlopende leningen					
Starterslening Stimuleringsfonds Volkshuisvesting	0	500	500	0	0

Waarborg.De Molen 48 (bibliotheek/overige ruimten)	0	78	78	0	0
Totaal - Overige langlopende leningen	0	578	578	0	0
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen					
Aandelen Stedin	0	1.000	1.000	0	0
Totaal - Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	0	1.000	1.000	0	0
Totaal - Financiële vaste activa	0	1.578	1.578	0	0

VLOTTENDE ACTIVA

	x1000	
Voorraden	31-12-2024	31-12-2023
Onderhanden werken		
Bouwgronden in exploitatie	9.898	7.052
Gereed product en handelsgoederen		
Documenten burgerzaken	9	8
Voorraad brandstof	5	11
Totaal	9.913	7.071

* Cf. notitie Besluit Begroting en Verantwoording moeten vooruitbetalingen sinds 01-01-2017 verantwoord worden onder de Voorraden. Boekwaarde per 1-1-2019 overgebracht van overlopende activa naar voorraden.

Onderhanden werk: bouwgronden in exploitatie

De bouwgronden in exploitatie betreffen:

	x1000			
	Boekwaarde 1-1-2024	Investeri ngen	Inkomste n (inclusief winstnemi ng)	Boekwaarde 31-12-2024
Exploitatie stedelijk				
Complexen: Vinex	5.141	1.157	-1.087	7.385
Complexen: Overigen	-449	611	27	135
(Sub) totaal exploitatie stedelijk	4.692	1.768	-1.061	7.521

Exploitatie landelijk

Complexen: Landelijk	2.360	144	127	2.378
Voorziening verlieslatend complex	0	0	0	0
(Sub) totaal exploitatie landelijk	2.360	144	127	2.378
Totaal balanswaarde bouwgronden in exploitatie	7.052	1.912	-934	9.898

Voor een nadere toelichting op de grondexploitatie wordt verwezen naar de toelichting op het programma Duurzame leefomgeving en de paragraaf grondbeleid.

De bouwgronden in exploitatie kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving complex	Investeri ng	Winstnem ing*	Desinvest ering
x1000			
Exploitatie stedelijk			
Complexen Vinex:			
Hofstad 3	184	0	0
Weteringhoek/Kruisboog	3	0	0
De Koppeling	63	0	0
Loerik VI	92	0	0
Hofstad 4b	51	0	0
Bovenwijkse voorzieningen	19	0	0
Bovenstedelijke voorzieningen	477	-1.273	82
Meerpaal	55	0	0
Afgesloten complexen	45	0	63
Locatie oude politie bureau	21	0	19
Sport en werklandschap de Meerpaal	147	0	21
(Sub) totaal - Complexen Vinex	1.157	-1.273	186
Complexen: Overigen			
Ontwikkellocatie De Wegwijzer/ Den Oord	277	0	0
Algemene ontwikkellocaties derden	298	0	27
Oude dorp	14	0	0

Beverakker	22	0	0
Grote Driehoek Schalkwijk	0	0	0
(Sub) totaal - Complexen overigen	611	0	27
Totaal Stedelijk	1.768	-1.273	212
Exploitatie landelijk			
Complexen: Landelijk			
ASV 1 Van Eck	2	0	27
ASV 2 Hoogendoorn	106	0	100
ASV 2 Droom van Schalkwijk	0	0	0
Kerkzicht 't Goy	37	0	0
Voorziening verliesgevend complex Woningbouw Tuurdijk 't Goy	0	0	0
(Sub) totaal - Complexen landelijk	144	0	127
Totaal Landelijk	144	0	127
Totaal - Bouwgronden in exploitatie	1.912	-1.273	339

* Voor winstneming wordt vanaf 2017 en overeenkomstig de aangescherpte BBV regels de Percentage of Completion (PoC) methode toegepast: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen.

Output fasering in jaarschijven

Project: Houten

Datum: 17-3-2025

Totaal consolidatie herziening 2025 met winstneming

x1000

Grondkosten	Jaarschijven grondexploitatie (in euro)					
	Totaal	Boekwaarde	Restantbudget	2025	2026	2027
Verwerving	105.914	102.723	3.191	3.148	43	0
Milieu	5.326	4.990	336	30	6	301
Sloop	2.226	2.058	168	5	163	0
Grondwerk	7.318	7.087	232	126	80	25
Riolering	18.899	18.211	688	186	63	440
Verharding	63.287	56.275	7.012	2.658	1.559	2.795
Groen/water	9.182	7.431	1.751	1.476	46	229

Openbare verlichting/brandkranen	5.778	5.176	601	353	35	214
Kunstwerken	19.055	18.398	657	170	163	325
Diversen	9.453	7.431	2.022	1.580	260	182
Plankosten	63.874	60.519	3.355	1.491	889	975
Bovenwijkse voorzieningen	23.775	17.015	6.760	277	5.060	1.422
Afdrachten	31.277	31.277	0	0	0	0
Boekwaarde rente	20.771	20.771	0	0	0	0
Totaal grondkosten	386.135	359.361	26.774	11.500	8.367	6.907
Kostenstijging	460	0	460	152	65	243
Totaal grondkosten (geïndexeerd)	386.595	359.361	27.234	11.653	8.432	7.149

Hofstad 4b Fixed Prijs geen kostenstijging 165 15 48 102

Grondopbrengsten	Totaal	Boekwaarde	Restantbudget	2025	2026	2027
Sociale woningbouw	1.620	1.395	225	0	225	0
Vrije sector woningbouw	29.764	10.906	18.858	0	16.310	2.548
Niet woningbouw maatschappelijk	26.571	25.513	1.058	1.017	41	0
Niet woningbouw commercieel	88.575	84.135	4.439	2.229	2.210	0
Bijdragen	63.039	62.030	1.009	1.009	0	0
Overige opbrengsten	171.899	159.324	12.575	6.093	5.060	1.422
Boekwaarde rente	6.480	6.480	0	0	0	0
Totaal grondopbrengsten	387.947	349.783	38.164	10.348	23.846	3.970
Opbrengstenstijging	0	0	0	0	0	0
Totaal opbrengsten (geïndexeerd)	387.947	349.783	38.164	10.348	23.846	3.970

Exploitatie saldo	Totaal	Boekwaarde	Restantbudget	2025	2026	2027
Totaal grondkosten (geïndexeerd)	386.595	359.361	27.234	11.653	8.432	7.149
Totaal opbrengsten (geïndexeerd)	387.947	349.783	38.164	10.348	23.846	3.970
Saldo (geïndexeerd)	1.352	-9.578	10.931	-1.305	15.414	-3.179

Rente	0	0	0	0	0
Cashflow	1.352	-9.578	-1.305	15.414	-3.179
Cumulatieve cashflow			-10.883	4.531	1.352
Eindwaarde (31-12-2027)	1.352				
Netto contante waarde (01-01-2025)	1.274				

	x1000	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	31-12-2024	31-12-2023
Vorderingen op openbare lichamen	8.536	18.995
Totaal- vorderingen op openbare lichamen (Gemeente Houten)	8.536	7.778
- Vorderingen op openbare lichamen (Gemeente Houten)	8.120	7.042
- Algemene debiteuren (deel vorderingen op openbare lichamen)	416	736
Totaal- vorderingen op openbare lichamen (Regionale backoffice lekstroom)	8.285	11.217
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	0
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar (Gemeente Houten)	0	0
- Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar (Regionale backoffice lekstroom)	0	0
Overige vorderingen	2.174	4.072
- Overige vorderingen (Gemeente Houten)	2.174	1.897
- Overige vorderingen (Regionale backoffice lekstroom)	4664	2.175
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	23.659	23.067

Toelichting "Vorderingen op openbare lichamen"

Onder de vorderingen op Openbare lichamen is de vordering op de Belastingdienst opgenomen in het kader van de BTW-aangiften 2024 en de opgaaf BTW-Compensatiefonds 2024. Tevens zitten er nog vorderingen op openbare lichamen in de algemene debiteuren die hier worden verantwoord.

Toelichting "Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar"

Op grond van de regeling Schatkistbankieren dienen gemeenten overtollige middelen te beleggen in de schatkist. Dit met uitzondering van een drempelbedrag. Voor de Gemeente Houten bedraagt dit circa € 1.168,- duizend voor 2024. De ruimte onder het drempelbedrag is als volgt:

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren					bedragen x 1000
Verslagjaar					
(1) Drempelbedrag	1.168				
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4	
Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	0	57	26	0	
Ruimte onder het drempelbedrag	1.168	1.112	1.142	1.168	
Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0	
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
Begrotingstotaal verslagjaar	155.796				
Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	155.796				
Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-				
Drempelbedrag	1.168				
Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4	
Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	0	5.143	2.390	0	
Dagen in het kwartaal	91	91	92	92	

Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen

0 57 26 0

Toelichting "Overige vorderingen"

Overige vorderingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	x1000	
	Boekwaarde 1-1-2024	Boekwaarde 31-12-2024
Overige vorderingen (Gemeente Houten)	1.897	2.174
Algemene debiteuren	963	1.194
Voorziening dubieuze algemene debiteuren	-85	-22
Debiteuren inzake gemeentelijke belastingen	599	710
Voorziening dubieuze belastingdebiteuren	-95	-109
Bijstandsverlening	1.753	1.507
Voorziening dubieuze bijstandsvorderingen	-1.237	-1.107
Overige vorderingen (Regionale backoffice lekstroom)	2.175	4.664
Algemene debiteuren	2.109	4.584
Verstekte voorschotten zorgaanbieders/ overigen	66	80
Totaal	4.072	6.838

Toelichting algemene debiteuren (deel vordering op openbare lichamen)

In het saldo van de algemene debiteuren zitten vorderingen die betrekking hebben op openbare lichamen, deze vorderingen worden verantwoord onder vorderingen openbare lichamen. Op 05 maart 2025 stond van het saldo van de algemene debiteuren volgens het financiële systeem nog een bedrag van € 591,- duizend open.

Toelichting voorziening dubieuze algemene en belasting debiteuren

De grondslag voor de berekening van de voorziening dubieuze algemene debiteuren is weergegeven in het hoofdstuk "Uitgangspunten financiële verslaglegging".

Toelichting bijstandsverlening

De vorderingen in het kader van bijstandsverlening hebben met name betrekking op verhaal van onterecht verstrekte uitkeringen, verhaal alimentatie, verstrekte leenbijstand, krediethypotheek e.d..

In de vordering met betrekking tot de BBZ heeft het Rijk een bijdrage verstrekt van 75%. Bij invordering zal dan ook 75% van de vordering terugbetaald moeten worden aan het Rijk. Het bedrag dat terugbetaald moet worden, is als overige schuld in de balans opgenomen onder de netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar.

x1000		
	31-12-2024	31-12-2023
Liquide Middelen		
Bank (Burgerzaken)	0	0
Kassaldi	6	9
Totaal	6	9

x1000		
	31-12-2024	31-12-2023
Liquide Middelen Regionale Backoffice Lekstroom(RBL)		
Bank	0	0
Totaal	0	0

x1000		
	31-12-2024	31-12-2023
Overlopende Activa		

De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschot-bedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:	1.754	1.377
• EU:	0	0
• Rijk:	56	47
• Overige Nederlandse Overheidslichamen:	1.698	1.330
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.310	1.361
Totaal	4.064	2.738

De in de balans opgenomen van EU, Rijk en provincies nog te ontvangen voorschotbedragen die zijn ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	x1000			
	Boekwaarde 1-1-2024	Vermeerd e- ringen	Verminder- ingen	Boekwaarde 31-12-2024
EU:	0	0	0	0
Nog te ontvangen bedragen EU	0			0
Rijk:	47	42	33	56
Min.BZK, SPUK gedupeerden toeslagenproblematiek	14	0	0	14
Min.Fin., Rente SKB 4e kw 2023	33	0	33	0
Min.Fin., Rente SKB 4e kw 2024	0	12	0	12
Min.Fin., SPUK gedupeerden toeslagenproblematiek	0	30	0	30
Overige Nederlandse Overheidslichamen	1.330	1.611	1.243	1.698
Prov.Utrecht subs.Fietstraat Binnenweg	87	0	0	87
Prov.Utrecht, 1e subsidie vs Infra-bush.de	32	0	32	0
BGHU, Nog op te leggen aanslagen 2022 2023	1.211	0	1.211	0
BGHU, Nog op te leggen aanslagen 2023 2024	0	988	0	988
BGHU, Afrekening WIL 2024	0	554	0	554
SVB, PGB jeugd en WMO 2024	0	69	0	69
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen:	1.361	29.600	28.652	2.310
Overige nog te ontvangen bedragen	672	27.264	27.110	825
Vooruitbetaalde bedragen(overige)	690	2.336	1.542	1.484
Totaal	2.738	31.253	29.928	4.064

Toelichting

Nog te ontvangen bedragen

De nog te ontvangen bedragen per 31 december 2024 hebben betrekking op bedragen die in 2025 binnen komen en die omdat de prestatie in 2024 is geleverd ten gunste komen van boekjaar 2024. Deze bedragen zijn alsnog verwerkt in de jaarrekening 2024.

Vooruitbetaalde bedragen

De vooruitbetaalde bedragen per 31 december 2024 zijn facturen die in 2024 zijn betaald en waarvan de prestaties betrekking hebben op boekjaar 2025.

EIGEN VERMOGEN

x1000		
Reserves	31-12-2024	31-12-2023
Algemene reserves	36.694	36.364
Bestemmingsreserves	24.990	17.739
Totaal	61.684	54.103

Het overzicht van het verloop van de reserves in 2024 is als volgt:

Verloopoverzicht van reserves

x1000					
Reserve	Saldo 1-1-2024	Bestemming resultaat 2023	Toevoegingen	Onttrekkingen (* i.v.m. afschrijving activa)	Saldo 31-12-2024
A. Algemene reserves:					
1. Algemene reserve (vrij)	8.976	1.886	0	1.744	9.119
2. Algemene beklemd reserve	20.450	0	0	1.430	19.020
3. Concern weerstandvermogen GREX	6.938	0	1.618	0	8.556
Totaal A. Algemene reserves	36.364	1.886	1.618	3.174	36.694
B. Bestemmingsreserves:					

1. Archeologiebeleid	174		0	0	174
2. Kunstobjecten	85		69	21	133
3. Overlopende posten	1.266	1.006	5.243	2.013	5.502
4. Initieel onderhoud en innovaties	108		0	20	88
5. Riolering 4 Efficiencyoverschot	19		105	98	25
6. WWB werkdeel	154		0	0	154
7. Afschrijving extra krediet cultuurcentr.*	764		0	29	734 *
8. Organisatie-ontwikkeling	265		0	68	197
9. Beheer Openbare ruimte	2.687		2.201	684	4.204
10.Linieland	67		0	0	67
11.Programma Transitie in Samenhang	310		205	27	487
12.Toekomstfonds	913	-913	0	0	0
13.Fonds "Buitengebied	53		0	0	53
14.Duurzaam ICT Beheer	0		0	0	0
15.WWB inkomensdeel	492		0	8	484
16.Mobiliteitsfonds Eiland van Schalkwijk	825		0	134	692
17.Mobiliteit en bereikbaarheid	1.337		0	242	1.095
18.Bouwen aan Houten	1.600		0	1.600	0
19.Windfonds Goyerbrug	150		0	0	150
20.Implementatie Omgevingswet	158	-158	0	0	0
21.Volkshuisvesting	1.320		2.565	0	3.885
22.Straatverlichting	831		366	116	1.081
23.Bouwen voor Houten 2023-2026	2.700		525	256	2.969
24.Transitie ICT	0		500	500	0
25.Implementatie Omgevingswet 2023-2026	1.056	158	902	790	1.325
26.Klimaat	407	913	0	0	1.320
27.Toekomstige kosten APPA	0	171	0	0	171
Totaal B. Bestemmingsreserves	17.739	1.177	12.681	6.607	24.990
Totaal alle reserves	54.103	3.063	14.298	9.781	61.684

A. Algemene reserves:

1. Algemene reserve(vrij).

Het afdekken van algemene risico's en onvoorzienbare, niet uitstelbare en onvermijdbare uitgaven, voor zover daarvoor geen dekking kan worden gevonden binnen de exploitatie.

In 2024 is van het rekeningresultaat 2023 € 1.886,- duizend aan deze reserve toegevoegd. Voor een dotatie aan de bestemmingsreserve Transitie ICT is in 2024 € 500,- duizend onttrokken aan de algemene reserve. Daarnaast is € 484,- duizend onttrokken voor de bekostiging van het tijdelijk Huis van Houten en voor diverse tijdelijke formatie € 760,- duizend (besloten in Perspectiefnota 2024).

2. Algemene bekleemde reserve

Het 'spaarpotje' van de gemeente Houten met als belangrijkste doelen:

- middelen inzetten om ambities te realiseren en/of activiteiten mogelijk te maken.
- afdekken van onverwachte incidentele financiële tegenvallers.
- financieringsmiddel om daarmee de netto schuldquote zo laag mogelijk te houden.

Uit deze reserve is in 2024 € 1.430,- duizend onttrokken. Namelijk voor de fietsenrekken Piazza (€ 40,- duizend), voor een dotatie aan de bestemmingsreserve Implementatie Omgevingswet 2023-2026 (€ 720,- duizend) en voor het Huis van Houten (€ 670,- duizend).

3. Concern weerstandvermogen grondexploitaties

Afdekken van risico's in grondexploitaties en /of vormen van een voorziening voor verliesgevende grondexploitaties.

In 2024 is in totaal € 1.318,- duizend toegevoegd aan deze reserve. Dit is afkomstig van de vrijval van Bestemmingsreserves Bouwen aan Houten (€ 88,- duizend) en Bouwen voor Houten (€ 256,- duizend) en de winstname Vinex van € 1.273,- duizend.

B. Bestemmingsreserves:

1. Archeologiebeleid

Planmatige besteding op het gebied van archeologie en het opvangen van incidentele (verplichte) kosten die de reguliere exploitatiebudgetten te boven gaan.

Vanaf 2020 vindt er als gevolg van een ombuigingsmaatregel geen jaarlijkse storting van € 15,- duizend meer plaats. In 2024 hebben geen onttrekkingen plaatsgevonden.

2. Kunstobjecten

Noodzakelijk onderhoud en/of eventuele aanschaf van nieuwe kunstwerken.

Voor herstelwerkzaamheden van de kunstobjecten is in 2024 € 21,- duizend onttrokken aan deze reserve. Daarnaast is het resterende saldo voor onderhoud ad € 69,- duizend toegevoegd

3. Overlopende posten

Middelen vanuit het jaar mee te nemen naar T+1, omdat het beleid waarvoor de middelen zijn gereserveerd niet is uitgevoerd in het jaar T. Vanuit het jaarresultaat 2023 is in 2024 aan deze reserve € 1.006,- duizend toegevoegd en onttrokken voor uit te voeren projecten in 2024. Daarnaast zijn er in de loop van 2023 budgetten overgeheveld voor de uitvoering in 2024 (onttrekking € 1.006,- duizend). In 2024 is € 5.243,- duizend toegevoegd voor uitvoering projecten in 2025.

4. Initieel onderhoud en innovaties

Uitvoeren van eventueel initieel onderhoud en aanpassingen vanwege ontwerpfouten of bewonerswensen na oplevering van Vinex locaties. Voor uitvoering van de herinrichting van Piazza is in 2024 € 20,- duizend onttrokken aan deze reserve.

5. Riolering 4 Efficiencyoverschot

Reservering van het positieve saldo van de exploitatie van riolering, ter besteding aan toekomstige activiteiten waarvoor de rioolheffing is geïnd. Dit geldt alleen voor afwijkingen als gevolg van aanbestedingsresultaten, efficiency-voordelen of hogere gerealiseerde capaciteit (meer aansluitingen, hogere WOZ-waarde waarop het tarief is gebaseerd). In 2024 is in per saldo € 6,- duizend toegevoegd, conform het Water- en Rioleringsplan.

6. WWB werkdeel

Financiering van lokale incidentele activiteiten op het gebied van re-integratie en participatie. In 2024 waren er geen onttrekkingen en geen stortingen.

7. Afschrijving extra krediet cultuurcentrum

Hogere afschrijvingslasten afdekken als gevolg van aanvullend krediet dat benodigd was voor de afbouw van het theater in verband met het faillissement van de hoofdaannemer. De onttrekking in 2024 bedraagt € 29,- duizend.

8. Organisatie-ontwikkeling

De kosten met betrekking tot fluctuaties die gepaard gaan met de organisatieontwikkeling op te vangen. Voor het oplossen van knelpunten in de organisatie is in 2024 € 68,- duizend onttrokken aan deze reserve.

9. Beheer Openbare ruimte

Effecten van de fluctuaties in de omvang van het groot onderhoud en vervanging van assets in de openbare ruimte af te dekken.
Voor uitvoering van projecten van het jaarplan Beheer Openbare Ruimte 2024 is € 624,- duizend onttrokken.
Er wordt ten behoeve van het jaarplan BOR € 2.159,- duizend toegevoegd aan deze reserve. Daarnaast bijdragen van derden via AVOI-MOOR meldingen (€ 43,- duizend).

10.Linieland

Middelen voor de ontwikkeling van Hollandse waterlinie "Linieland".
In 2024 waren er geen onttrekkingen en geen stortingen.

11.Programma Transitie in Samenhang

Middelen voor innovatie in het sociaal domein.
Voor de uitvoering van het bestedingsplan sociale koers 2024 is € 27,- duizend onttrokken aan de reserve. Het restant van de energietoeslag is voor Ondernemer centraal toegevoegd aan de reserve (€ 205,- duizend)

12.Toekomstfonds

Ondersteuning van (regionale) initiatieven voor en uitvoering van duurzaamheid in brede zin, klimaatadaptie en warmtetransitie. Daarnaast het mogelijk maken van ontwikkelingen op het gebied van cultuur, historie, recreatie, biodiversiteit en natuur en educatie.
Deze reserve is via de resultaatbestemming 2023 opgeheven en het resterende saldo is toegevoegd aan bestemmingsreserve Klimaat.

13.Fonds "Buitengebied

Verder ontwikkelen, met een goede balans tussen wonen en natuur, van recreatie en landbouw in het buitengebied. Ook wordt in het buitengebied de uitnodigingsplanologie door middel van een actieve inzet van dit fonds versterkt.
In 2024 waren er geen onttrekkingen en geen stortingen.

14.Duurzaam ICT Beheer

Financiering van onderzoeken, verbeterprojecten en aanbestedingsprocedures om de ict toekomstbestendig en duurzaam te maken.
In 2023 is de reserve opgeheven.

15.WWB inkomensdeel

Financieel effect van een extra volumegroei van bijstandsuitkeringen en bijzondere bijstand statushouders en kosten van overige vraagstukken rondom statushouders incidenteel te kunnen opvangen.
Uit deze reserve is in 2024 € 8,- duizend onttrokken ter dekking van de kosten tijdelijke woningen Hoge Schaft.

16. Mobiliteitsfonds Eiland van Schalkwijk

Realisatie van de Mobiliteitsvisie Eiland van Schalkwijk 2019-2027.

In 2024 waren er geen stortingen. Er is in totaal € 134,- duizend onttrokken voor de voorbereiding meekoppelkansen inlaatsluis (bereikbare Lekdijk) en voor onderzoek naar een doorfietsroute.

17. Mobiliteit en bereikbaarheid

Investeren in mobiliteit en bereikbaarheid.

Uit deze reserve is € 242,- duizend onttrokken voor inhuur projectleiders mobiliteit (€ 68,- duizend), projecten MJOP (€ 19,- duizend) en het fietsvriendelijker maken van de Waalseweg (€ 155,- duizend).

18. Bouwen aan Houten

Werkbudget voor Bouwen aan Houten.

In 2024 is € 1.512,- duizend onttrokken ter dekking van immateriele vaste activa (tbv Bouwen aan Houten) die binnen de wettelijke termijn van 5 jaar afgeboekt moeten worden. Deze reserve was ingesteld voor deze afboeking. Het resterende saldo van de reserve is vrijgevallen en toegevoegd aan de reserve Concern weerstandsvermogen grex. De reserve kan opgeheven worden.

19. Windfonds Goyerbrug

De lusten en lasten van Windpark Goyerbrug eerlijker met de omgeving te delen.

In 2024 waren er geen onttrekkingen en geen stortingen.

20. Bestemmingsreserve implementatie Omgevingswet

Voorbereiding en implementatie Omgevingswet.

Deze reserve is via de resultaatbestemming 2023 opgeheven.

21. Bestemmingsreserve Volkshuisvesting

Bijdragen aan realisatie van sociale huisvesting in Houten.

In 2024 zijn inkomsten van anti-speculatiebeding toegevoegd (€ 65,-duizend) en € 2.500,- duizend reseterende middelen SPUK Oekraine.

22. Straatverlichting

Effecten van de fluctuaties in de omvang van het vervangingsprogramma en de exploitatie van straatverlichting af te dekken.

In 2024 is per saldo € 250,- duizend onttrokken aan deze reserve. Dit betreft het effect van de aanbesteding en actualisatie van kapitaallasten en het effect van de energieprijzen.

23. Bestemmingsreserve Bouwen voor Houten 2023-2026

Startbudget voor Bouwen aan Houten in de periode 2023-2026.

Conform het collegeprogramma is in 2023 € 525,- duizend gedoteerd. Daarnaast is € 256,- duizend vrijgevallen (inkomsten kostenverhaal) en toegevoegd aan de reserve Concern weerstandsvermogen grex.

24. Bestemmingsreserve Transitie ICT

Implementatie van een toekomstbestendige en duurzame ICT.

Conform het collegeprogramma is in 2024 € 500,- duizend gedoteerd vanuit het algemene reserve. De onttrekking bedroeg € 500,- duizend.

Voorgesteld wordt om deze op te heffen bij de jaarstukken 2024.

25. Implementatie Omgevingswet 2023-2026

Vorbereiding en implementatie Omgevingswet in de periode 2023-2026.

Er is € 790,- duizend onttrokken voor de inhuur van personeel om de omgevingswet te implementeren. Vanuit de algemene bekleemde reserve is in 2024 € 720,- duizend toegevoegd aan deze reserve. Daarnaast ontvingen we via de meicirculaire 2024 van de algemene uitkering een extra bedrag voor de implementatie van de omgevingswet. Ook dit bedrag (€ 182,- duizend) is toegevoegd aan de reserve.

26. Klimaat

Werkbudget voor klimaat- en energiebeleid en uitvoering transitievisie warmte

In 2024 vonden geen dotaties en onttrekkingen aan deze reserve plaats.

27. Appa

Dekking van de financiële gevolgen van de overgang van pensioenuitkeringen wethouders naar een nieuwe pensioenregeling in verband met de Wet toekomst pensioenen.

Via de resultaatbestemming 2023 is in 2024 € 171,- duizend toegevoegd aan deze reserve.

x1000

Nog te bestemmen resultaat jaarrekening	31-12- 2024	31-12-2023
Nog te bestemmen resultaat algemene dienst	4.238	3.063
Totaal	4.238	3.063

Nog te bestemmen resultaat algemene dienst

Een analyse van het resultaat is in dit jaarverslag opgenomen. Per (deel)programma zijn de uitkomsten nader geanalyseerd en toegelicht. Daarnaast is in het jaarverslag een analyse op hoofdlijnen opgenomen in het hoofdstuk Analyse rekeningsaldo 2024 versus begroting 2024.

VOORZIENINGEN

			x1000
Voorzieningen		31-12-2024	31-12-2023
Egalisatievoorzieningen		10.287	10.239
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's		2.909	2.610
Totaal		13.196	12.849

Het overzicht van het verloop van de voorzieningen in 2024 is als volgt:

Verloopoverzicht van voorzieningen						x1000
Voorziening	Saldo 1-1-2024	Verrekening exploitatie saldi	Toevoegingen	Aanwendingen	Saldo 31-12-2024	
A. Egalisatievoorzieningen:						
1. Groot onderhoud welzijns-/ sport-accommodaties/ Sociaal Culturele Centra	2.288	0	680	894	2.073	
2. Huisvesting onderwijs	307	0	120	44	383	
3. Gemeentelijke huisvesting	1.677	0	151	84	1.744	
4. Brandweergebouwen	389	0	78	45	422	
5. Overig gemeentelijk vastgoed	159	0	46	53	152	
6. Egalis. graf- en lijkbezorgingsrechten	80	-52	0	0	28	
7. Egalisatie tarieven afvalstoffenheffing	648	-94	65	0	619	
8. Groot onderhoud fietstransferia en bijgebouwen	501	0	50	76	475	
9. Riolering art 44 lid 1c 1 egal.tar.heffing	-142	-432	402	0	-172	

10.Riolering Art 44 lid 1d&2 Vooruitsparen toekomstige kosten	2.627	0	166	108	2.685
11.Riol. Art 44 lid 1d&2 Onderhoud Waterbodem	1.478	0	312	48	1.742
12.Wijkposten, steunpunten en overige gebouwen	102	0	72	169	5
13.Sanitairgebouwtjes woonwagencentra	125	0	10	5	131

Totaal A. Egalisatievoorzieningen	10.239	-577	2.152	1.527	10.287
--	---------------	-------------	--------------	--------------	---------------

B. Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

1. Wethouderspensioen	2.495	0	384	188	2.691
2. Voorziening verlofsparen	115	0	103	0	218
Totaal B. Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	2.610	0	487	188	2.909

Totaal alle voorzieningen	12.849	-577	2.639	1.715	13.196
----------------------------------	---------------	-------------	--------------	--------------	---------------

A. Egalisatievoorzieningen:

1. Groot onderhoud welzijns-/ sport-accommodaties/ Sociaal Culturele Centra

Op basis van Meerjaren onderhoudsplannen en vervangingsinvesteringen gemeentelijke accommodaties 2021-2025 is in 2024 € 596,- duizend aan deze voorziening toegevoegd. Daarnaast is nog toegevoegd € 84,- duizend terugontvangen Btw SPUK-regeling. Er is € 894,- duizend onttrokken voor groot onderhoud (schilderwerk, bouwkundige aanpassingen) bij sociaal culturele centra, Gymzalen, Sporthallen, Sportcomplexen, Zwembad en Theater.

2. Huisvesting onderwijs

Op basis van Meerjaren onderhoudsplannen en vervangingsinvesteringen gemeentelijke accommodaties 2021-2025 is in 2024 € 120,- duizend aan deze voorziening toegevoegd en is € 44,- duizend aangewend voor groot onderhoud (schilderwerk, bouwkundige aanpassingen) bij verschillende basisscholen.

3. Gemeentelijke huisvesting

Op basis van Meerjaren onderhoudsplannen en vervangingsinvesteringen gemeentelijke accommodaties 2021-2025 is in 2024 € 151,- duizend aan deze voorziening toegevoegd. De aanwending bedroeg in 2024 € 84,- duizend.

4. Brandweergebouwen

De toevoeging en de aanwending van deze voorziening gebeurt op basis van Meerjaren onderhoudsplannen en vervangingsinvesteringen gemeentelijke accommodaties 2021-2025. In 2024 is € 78,- duizend aan deze voorziening toegevoegd en € 45,- duizend aangewend voor groot onderhoud Brandweerkazernes.

5. Overig gemeentelijk vastgoed

In 2024 is € 46,- duizend aan deze voorziening toegevoegd op basis van Meerjaren onderhoudsplannen en vervangingsinvesteringen gemeentelijke accommodaties 2021-2025. In 2024 is € 53,- duizend aangewend voor groot onderhoud.

6. Egalisatie graf- en lijkbezorgingsrechten

Het langdurig egaliseren van de tarieven, die gelden voor de grafrechten en de lijkbezorgingsrechten. Op basis van de werkelijke exploitatiekosten in 2024 van de begraafplaatsen is € 52,- duizend aan deze voorziening onttrokken.

7. Egalisatie tarieven afvalstoffenheffing

Door inzet van deze voorziening kan de jaarlijkse exploitatie van de afvalstoffen worden genivelleerd en wordt een grillig beeld in de hoogte van de jaarlijkse afvalstoffenheffing voorkomen. De tarifiering heeft namelijk 100% kostendekkendheid als basis. Er wordt per saldo € 29,- duizend onttrokken aan deze voorziening.

8. Groot onderhoud fietstransferia en bijgebouwen

Deze voorziening is op basis van Meerjaren onderhoudsplannen en vervangingsinvesteringen gemeentelijke accommodaties 2021-2025. De toevoeging in 2024 aan deze voorziening is € 50,- duizend en € 76,- duizend onttrekking ten behoeve van groot onderhoud fietstransferia Centrum en Castellum.

9. Riolerig Art 44 lid 1c 1 egal.tar.heffing

In december 2023 heeft de raad ingestemd met het Water en Rioleringsplan (WRP) 2024-2027. Op basis hiervan is in 2024 per saldo € 30,- duizend onttrokken aan de voorziening

10.Riolering Art 44 lid 1d&2 Vooruitsparen toekomstige kosten

Op basis van het WRP 2024-2027 wordt in 2024 € 165,- duizend aan deze voorziening toegevoegd en € 108,- duizend onttrokken.

11.Riolering Art 44 lid 1d&2 Onderhoud Waterbodem

Op basis van het raadsbesluit WRP 2024-2027 is in 2024 € 312,- duizend aan deze voorziening toegevoegd en € 48,- duizend onttrokken voor werkzaamheden aan waterwerken zoals bodemonderhoud (baggerwerken).

12.Wijkposten, steunpunten en overige gebouwen

De toevoeging en de aanwending van deze voorziening gebeurt op basis van Meerjaren onderhoudsplannen en vervangingsinvesteringen gemeentelijke accommodaties 2021-2025. In 2024 is € 72,- duizend aan deze voorziening toegevoegd en € 169,- duizend onttrokken ten behoeve van groot onderhoud.

13.Sanitairgebouwtjes woonwagencentra

Op basis van Meerjaren onderhoudsplannen en vervangingsinvesteringen gemeentelijke accommodaties 2021-2025 is in 2024 € 10,- duizend aan deze voorziening toegevoegd. Er is € 5,- duizend aangewend voor groot onderhoud aan woonwagencentra.

B. Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's:

1. Wethouderspensioen

Het in financiële zin voorzien in de pensioenaanspraken die voormalige wethouders, of diens nabestaanden, hebben op de gemeente en het separeren van de voor dat doel overgedragen middelen. Aan de hand van berekeningen pensioenaanspraken (oud) wethouders wordt door een actuaris de hoogte van deze voorziening bepaald. Op basis hiervan moest er in 2024 € 384,- duizend gedoteerd worden. De aanwending van € 188,- duizend betreft de via de salarisadministratie uitbetaalde pensioenen aan (oud) wethouders of eventuele nabestaanden en een waardeoverdracht.

2. Verlofsparen

Sinds 1 januari 2022 hebben werknemers volgens de CAO-gemeenten de mogelijkheid voor verlofsparen. Aangezien er bij verlofsparen sprake is van arbeidskostengerelateerde verplichtingen die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen, dient hier een voorziening voor gevormd te worden.

Op basis van de gespaarde verlofuren per 31-12-2024 en de gemiddelde kosten per uur is de benodigde hoogte van de voorziening bepaald op € 217,- duizend. Hiervoor moest € 103,- duizend toegevoegd worden.

ASTE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD >= 1 JAAR

	x1000	
	31-12-2024	31-12-2023
Vaste schulden met een rentetypische looptijd >= 1 jaar		
Onderhandse leningen van binnenlandse banken	40.519	45.190
Waarborgsommen	89	94
Totaal	40.608	45.284

Het overzicht van het verloop van de vaste schulden met een rentetypische looptijd >=1 jaar in 2024 is als volgt:

	x1000		
Verloopoverzicht van de vaste schulden	Onderhandse leningen van binnenlandse banken	Waarborgsommen	Totaal
Schuldrestant per 31-12-2023	45.190	94	45.284
Opgenomen bedragen	0	0	0
	45.190	94	45.284
Aflossingen	4.671	5	4.676
Schuldrestant per 31-12-2024	40.519	89	40.608

In 2024 zijn er geen geldleningen en waarborgsommen opgenomen.

Toelichting "Langlopende schulden"

Het saldo van de langlopende schulden bedraagt aan het einde van het boekjaar 2024 € 40.608,- duizend. Deze leningen zijn opgenomen om in de grote liquiditeitsbehoefte te kunnen voorzien die is ontstaan door de grote projecten en investeringen, die onderhanden zijn. De rentelast over de opgenomen leningen bedroeg in 2024 € 902,- duizend. Van de langlopende leningen zal in 2025 € 0,- worden afgelost.

Toelichting waarborgsommen (grondexploitatie)

De waarborgsommen voor grondverkoop worden verrekend bij de koop van de grond. De door de aannemers gestorte waarborgsommen zijn bedoeld om verhaal van schade welke optreedt bij bouwactiviteiten op relatief eenvoudige wijze te verhalen. Terugbetaling van deze waarborgsommen geschiedt na oplevering van het betreffende bouwwerk, waarbij eerst tot uitbetaling wordt overgegaan na controle door de projectleider. Eventuele schade wordt in mindering gebracht. Over de waarborgsommen die door aannemers worden gestort, wordt een rente tegen het wettelijke rentepercentage vergoed.

VLOTTENDE PASSIVA

	x1000	
	31-12-2024	31-12-2023
Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar		
Bank saldi (Gemeente Houten)	10.782	1.478
Bank (Gemeente Houten)	10.782	1.478
Bank saldi (Regionale backoffice lekstroom)	359	3.909
Bank (Regionale backoffice lekstroom)	359	3.909
Overige schulden (Gemeente Houten)	7.194	6.920
Crediteuren	6.990	6.702
Kasgeldleningen	0	0
Latente verplichtingen	204	218
Overige schulden (Regionale backoffice lekstroom)	14.995	11.377
Nog te verrekenen met voorschot zorgaanbieders	1.105	1.364
Diverse nog te betalen bedragen	13.890	10.012
Totaal netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd < 1 jaar	33.330	23.684

Toelichting "Overige schulden"

Crediteuren

Op 05 maart 2025 stond van het saldo van de crediteuren volgens het financiële systeem nog een bedrag van € 288,- duizend open.

Kasgeldleningen

Op peil datum 31 december 2024 is er geen kasgeld aangetrokken

Latente verplichtingen

Het opgenomen bedrag aan latente verplichtingen heeft betrekking op de terugbetalingsverplichting die de gemeente heeft aan het Rijk in het kader van de Wet Werk en Bijstand. Op grond van deze wet dient 75% van de vorderingen in het kader van bijstandsverlening die te maken hebben met verstrekte leenbijstand ingevolge de BBZ (onder aftrek van het opgenomen bedrag in de voorziening dubieuze bijstandsvordering) opgenomen te worden als terugbetalingsverplichting aan het Rijk. (Zie ook de post overige vorderingen: bijstandsverlening die is opgenomen onder de balanspost uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar.)

	x1000	
	31-12-2024	31-12-2023
Overlopende Passiva		
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume:	7.905	5.356
• Nog te betalen bedragen (Gemeente Houten)	7.905	7.532
• Nog te betalen bedragen (Regionale backoffice lekstroom)	0	-2.176
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen te dekking van lasten van volgende begrotingsjaren	15.412	15.835
• Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	96	251
Totaal	23.414	21.443

Toelichting "Overlopende Passiva"

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	x1000			
	Boekwaarde 1-1-2024	Vermeerde- ringen	Verminder- ingen	Boekwaarde 31-12-2024
Nog te betalen bedragen (gemeente Houten):	7.532	20.329	22.362	5.500
• Nog te betalen ABP, IZA en Loonheffing	2.061	14.709	14.467	2.303
• Nog te betalen (Rijk)	10	0	10	0
• Nog te betalen (Overige overheden)	3.049	3.232	5.466	815
• Nog te betalen bedragen (Overige)	2.072	2.381	2.378	2.074
• Ontvangen waarborgsommen derden	8	8	8	7
• Transitorische rente geldleningen (inclusief grondbedrijf)	332	0	31	300
Nog te betalen bedragen (Regionale backoffice lekstroom):	-2.176	0	-2.176	0
• Diversen nog te betalen (RBL)	0	0	0	0
Totaal	5.356	20.329	20.186	5.500

Toelichting nog te betalen bedragen (Regionale backoffice lekstroom)

Bij de consolidatie van de balansen van Houten en de RBL moeten de nog te betalen kosten Houten bij de RBL geëlimineerd worden tegen de totaal- vorderingen op openbare lichamen (Regionale backoffice lekstroom).

De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen te dekking van lasten van volgende begrotingsjaren kunnen als volgt worden gespecificeerd:

x1000

	Boekwaarde 1-1-2024	Vermeerde- ringen	Verminderen	Boekwaarde 31-12-2024
EU:	0	0	0	0
Rijk:	14.557	10.334	11.441	13.450
• Tozo	84	0	36	47
• SPUK Sport	0	414	414	0
• SPUK Nationaal Programma Onderwijs (NPO)	131	0	72	59
• SPUK Preventieakkoord (2222)	4	0	0	4
• SPUK Gedupeerden toeslagenproblematiek	10	34	0	44
• SPUK Versterking cliëntondersteuning 2022	50	0	50	0
• SPUK Oekraïne	3.766	3.769	7.526	9
• SPUK Energiearmoede	401	0	106	295
• SPUK Flex- en transformatiewoningen (BZK C85)	1.380	0	0	1.380
• SPUK woningbouw Centrum/Molenzoom/Koppeling (E104)	6.680	0	0	6.680
• SPUK Wet inburgering 2021	517	1.286	839	964
• SPUK onderwijsroute (inburgering)	2	161	0	163
• SPUK Lokale Aanpak Isolatie 2023 (LAI)	271	480	108	644
• SPUK lokale preventie-akkoorden en -aanpakken	2	0	0	2
• SPUK GALA	46	1.038	1.072	13
• SPUK Impulsaanpak Winkelgebieden - Centrum Houten	0	587	0	587
• SPUK Informatiepunten Digitale Overheid	0	48	48	0
• Beschermd wonen transformatieMID- Lokaal maatwerk	0	519	0	519
• Klimaat- en energiebeleid 2023	799	948	381	1.366
• Verkeersveiligheidsmaatreg. 2022-2023 (IenW E84)	189	0	189	0
• Intelligente verkeersregelinstallaties (IenW E85)	225	0	0	225
• Subsidie maatschappelijk vastgoed (DUMAVA)	0	70	0	70
• Onderwijs Achterstanden Beleid (OAB) 3F	0	643	402	241
• Subsidie Theater aan de Slinger (De Slinger 40-42)	0	64	74	-10
• Toekomstbestendige lokale bibliotheek Schoneveld	0	220	100	120
• Roetz OV Ambassadeurs	0	23	23	0

• Overige nog te betalen aan Rijk	0	28	0	28
-----------------------------------	---	----	---	----

Overige Nederlandse overheidslichamen:	1.278	1.663	978	1.962
• Combinatiefuncties (Algemene uitkering)	38	0	0	38
• Spelen en Bewegen in de Buurt/Br.imp.comb.func. 2012-2016	69	0	0	69
• Vernieuwing doelgroepenvervoer	9	0	0	9
• Ventilatie Triangel en de Stek	0	0	0	0
• Provincie Utrecht, subsidie Fietsen in Houten	20	0	0	20
• Provincie Utrecht, subsidie verkeersmaatregelen Beusichemseweg	75	0	75	0
• Provincie Utrecht, subsidie Oostrumsdijkje	68	0	0	68
• Provincie Utrecht, subsidie fiets- rekken HFB castellum	130	0	130	0
• Provincie Utrecht, subsidie Bushaltes De Rede	95	0	0	95
• RBL, Transformatiemiddelen Beschermd Wonen	46	0	0	46
• Provincie Utrecht, fietsvriendelijk inrichting Waalseweg	178	356	589	-54
• Min. van I&W SPUK verkeersveiligheidsmaatregelen	172	0	0	172
• Provincie Utrecht, subsidie verkeersveiligheid	133	0	0	133
• Provincie Utrecht, subsidie fietsoptimalisatie kruising N410-Binnenweg	272	83	0	355
• Provincie Utrecht, I&W E84	-202	0	0	-202
• U-PAS	-6	0	0	-6
• Provincie Utrecht, Fietsoversteken en snelheid remmende maatregelen Provinciale Weg	0	137	0	137
• Provincie Utrecht, Doorfietsroute Houten-Nieuwegein-Utrecht	0	897	0	897
• Provincie Utrecht, Verbeteren toegankelijkheid bushaltes	0	70	6	64
• Provincie Utrecht, Versterking groene recreatie in Nieuw Wulven	0	34	0	34
• Provincie Utrecht, Fietspad De Gaarde (tunnelbak tot Notengarde)	0	86	0	86
• Provincie Utrecht, subsidie Fietsvriendelijk inrichten Waalseweg (GB)	178	0	178	0
Totaal	15.835	11.996	12.419	15.412

Toelichting:

Er zijn voorschotbedragen ontvangen van Nederlandse en Europese overheidslichamen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren. Het betreft een bedrag van € 15.412,- duizend dat conform BBV als vooruitontvangen bedragen is opgenomen.

Overige vooruitontv. bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	x1000			
	Boekwaarde 1-1-2024	Vermeerde- ringen	Verminder- ingen	Boekwaarde 31-12-2024
Overige vooruitontvangen bedragen:	224	131	286	69
Diversen vooruitontvangen bedragen (inclusief grondbedrijf)	224	131	286	69
Te verrekenen optie vergoedingen	27	0	0	27
Te verrekenen optie vergoedingen	27	0	0	27
Totaal	251	131	286	96

Gewaarborgde geldleningen

De gemeente staat borg voor nog uitstaande geldleningen van andere instellingen tot een bedrag van € 429.731,- duizend. Het verloop van de gewaarborgde geldleningen in 2024 is als volgt:

x1000					
Naam geldnemer	% Borgstel- ling	Gewaarb- orgd per 1-1-2024	Gewaarb- orgd per 31-12- 2024	Oorspron- ke- lijke bedrag	Toelichting
Diverse instellingen					
FC Delta Sports	50%	56	52	65	Tbv ledverlichting, totale lening betreft € 130,- duizend. Gemeente staat voor 50% garant. SWS voor de overige 50%.

SV Houten	50%	76	70	88	Tbv ledverlichting, totale lening betreft € 175,- duizend. Gemeente staat voor 50% garant. SWS voor de overige 50%
De Doordraaiers	50%	13	10	33	Tbv padelbanen, totale lening betreft € 65,- duizend. Gemeente staat voor 50% garant. SWS voor de overige 50%.
TC Atalanta	100%			75	Tbv Renovatie 8 tennisbanen, totale lening betreft € 75,- duizend. SWS staat voor 100% garant.
FC Delta Sports	50%	250	243	250	Tbv vergader en opbergruimten, zonnepanelen, totale lening betreft € 500,- duizend. Gemeente staat voor 50% garant. SWS voor de overige 50%.
Totaal diverse instellingen		395	375	510	
Woningbouwcorporaties (Achtervangpositie WSW)					
Lekstede Wonen	50%	26.848	29.900	59.799	betreft een totaal aan leningen van € 59.799,- duizend. De gemeente staat garant voor 50% te weten voor een bedrag van € 29.900,- duizend. Voor de overige 50% staat Waarborgfonds Sociale Woningbouw garant .

Woonin v/h Viveste	50%	223.122	325.569	667.801	betreft een totaal aan diverse leningen € 667.801,- duizend. Hiervan is de restschuld per 31 december € 651.137,- duizend. De gemeente staat garant voor 50% te weten voor een bedrag per 31 december van € 325.569,- duizend. Voor de overige 50% staat Waarborgfonds Sociale Woningbouw garant .
Sting Hof Wonen	50%	0	36.331	77.762	betreft een totaal aan leningen van € 77.762,- duizend. Hiervan is de schuldrest per 31 december € 72.661,- duizend. De gemeente staat garant voor 50% per 31 december van € 36.331,- duizend. Voor de overige 50% staat Waarborgfonds Sociale Woningbouw garant.
Stichting Habion	50%	36.351	37.556	75.111	betreft een totaal aan leningen van € 75.111,- duizend. De gemeente staat garant voor 50%; te weten voor een bedrag van € 37.556,- duizend. Voor de overige 50% staat Waarborgfonds

Sociale Woningbouw
garant.

Totaal WSW achtervangpositie	286.321	429.356	880.473
Totaal gewaarborgde geldleningen	286.715	429.731	880.983

Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

Het saldo van de aangegane verplichtingen van de grondexploitatie per 31-12-2024 is
Het saldo van de aangegane verplichtingen van de algemene dienst per 31-12-2024 is
Het saldo van bovenwettelijk verlot per 31-12-2024 is

Bedrag
x1000

2.872
17.817
793

Totaal

21.482

Gebeurtenissen na balansdatum

N.v.t.

Staat van baten en lasten per programma

(Bedragen x €1000)

Nr.	Programma	Bedrag begroot primitief uitgaven 2024	Bedrag begroot primitief inkomsten 2024	Saldo begroot primitief 2024	Bedrag begroot uitgaven na wijziging 2024	Bedrag begroot inkomsten na wijziging 2024	Saldo begroot na wijziging 2024	Bedrag werkelijke uitgaven 2024	Bedrag werkelijke inkomsten 2024	Saldo werkelijk 2024
00.	Voor en met inwoners	5.722	1.021	-4.701	6.135	1.021	-5.114	6.245	1.160	-5.085
01.	Samen Leven	70.688	12.731	-57.957	75.700	16.513	-59.186	72.748	17.003	-55.746
02.	Duurzame leefomgeving	43.804	31.575	-12.229	38.200	26.402	-11.799	25.821	16.638	-9.183
03.	Goede bereikbaarheid	6.454	2.866	-3.588	8.356	4.107	-4.249	5.049	1.490	-3.560
04.	Integrale veiligheid	5.152	610	-4.542	6.463	7.352	889	6.311	7.487	1.176
Totaal programma's		131.820	48.803	-83.017	134.854	55.395	-79.459	116.174	43.777	-72.397
<u>Algemene dekkingsmiddelen</u>										
	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	54	-82.211	82.157	3	-84.891	84.888	0	-84.919	84.919
	Lokale heffingen	1.107	-15.487	14.381	1.107	-15.487	14.381	1.145	-15.692	14.547
	Onvoorzien	68	0	-68	0	0	0	0	0	0
	Overhead	17.113	-352	-16.762	17.804	-766	-17.038	17.470	-791	-16.679
	Overige baten en lasten	1.637	-1.201	-435	1.951	-811	-1.139	2.543	-844	-1.699
	Saldo financieringsfunctie	216	-10	-206	-141	15	126	123	-205	83
	Vennootschapsbelasting (VpB)	28	0	-28	28	0	-28	18	0	-18
Totaal Algemene dekkingsmiddelen		20.221	-99.261	79.040	20.751	-101.941	81.190	21.299	-102.451	81.153
Saldo van baten en lasten (voor mutaties reserves)		152.042	148.064	-3.978	155.605	157.336	1.731	137.473	146.229	8.756

Mutaties reserves

Goede bereikbaarheid	1.876	1.042	-835	1.741	1.314	-427	2.056	536	-1.520
Samen Leven	0	29	29	1.111	364	-747	1.111	277	-834
Duurzame leefomgeving	1.378	1.135	-243	1.513	1.477	-35	2.197	1.618	-579
Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie	500	5.538	5.038	1.711	7.974	6.262	3.073	7.119	4.046
Integrale veiligheid	0	0	0	5.631	0	-5.631	5.631	0	-5.631
Saldo mutaties reserves	3.754	7.743	3.989	11.707	11.129	-578	14.067	9.549	-4.518

Gerealiseerd resultaat

Gerealiseerd resultaat	155.796	155.808	12	167.312	168.465	1.153	151.540	155.778	4.238
------------------------	---------	---------	----	---------	---------	-------	---------	---------	-------

Toelichting op staat van baten en lasten per programma

Programma	Bedrag begroot uitgaven na wijziging 2024	Bedrag werkelijk uitgaven 2024	Saldo werkelijk + = voordeel - = nadeel 2024	Bedrag begroot inkomsten na wijziging 2024	Bedrag werkelijk inkomsten 2024	Saldo werkelijk + = voordeel - = nadeel 2024
	LASTEN x € 1.000			BATEN x € 1.000		
Voor en met inwoners	6.135	6.245	-110	-1.021	-1.160	139
Samen Leven	75.700	72.748	2.952	-16.513	-17.003	489
Duurzame leefomgeving	38.200	25.821	12.380	-26.402	-16.638	-9.764
Goede bereikbaarheid	8.356	5.049	3.307	-4.107	-1.490	-2.617
Integrale veiligheid	6.463	6.311	152	-7.352	-7.487	135
Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie	20.751	21.299	-548	-101.941	-102.451	511
Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten	155.605	137.473	18.132	-157.336	-146.229	-11.107
Mutaties reserves:						
Samen Leven	1.111	1.111	0	-364	-277	-87
Duurzame leefomgeving	1.513	2.197	-684	-1.477	-1.618	141
Goede bereikbaarheid	1.741	2.056	-315	-1.314	-536	-778
Integrale veiligheid	5.631	5.631	0	0	0	0
Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie	1.711	3.073	-1.361	-7.974	-7.119	-855
	167.312	151.540	15.772	-168.465	-155.778	-12.687
Gerealiseerd resultaat						4.238

Voor en met inwoners		
Verklaring	Verschil lasten	Verschil baten
Baten en Lasten		
00.01 Inwonersparticipatie Op basis van actuariële berekeningen is de storting in de voorziening wethouderspensioenen verhoogd met €143.000.	-143	0
Diverse verschillen < €150.000	33	0
	0	139
Subtotaal Baten en Lasten	-110	139
Totaal Voor en met inwoners	-110	139

Samen Leven

Verklaring	Verschil lasten	Verschil baten
Baten en Lasten		
01.01 Gezondheid - gestegen kosten maatschappelijke partners	196	0
01.01 Gezondheid: Diverse verschillen < 150.000	0	-47
01.01 Gezondheid: Diverse verschillen < 150.000 (o.a. binnensportaccommodaties, regeling tegemoetkoming chronisch zieken en gehandicapten en collectieve zorgverzekering minima)	359	0
01.02 Saamhorigheid - afwikkeling boekwaarde Huis van Houten: Op 27 september 2024 is de raad geïnformeerd in een RIB (851063) dat de verhuizing van de huidige gebruikers van het Huis van Houten naar een tijdelijke locatie voorlopig moet worden uitgesteld. De financiële consequenties daarvan zijn in de laatste begrotingswijziging van 2025 (de slotwijziging) opgenomen. Daarin is niet opgenomen de consequenties voor de begrote afboeking van de boekwaarde van het bestaande pand Huis van Houten. Deze stond in 2024 begroot voor € 2.455.000 en zou ten laste worden gebracht van de bekleemde algemene reserve. Door de geschetste ontwikkelingen vindt dit op een later moment plaats. Dat betekent dat er een onderschrijding is van de lasten van € 2.455.000, maar dat ook de begrote onttrekking aan de bekleemde algemene reserve van € 2.455.000 leidt tot een onderschrijding van de baten. Per saldo is dit neutraal.	2.455	0
01.02 Saamhorigheid - Sociaal Team: Het jaar 2024 is voor de Stichting Sociaal Team met een positief saldo afgesloten. Als gevolg hiervan stort het Sociaal Team € 405.285 van de bijdrage terug aan de gemeente Houten. Het positieve saldo is voornamelijk veroorzaakt doordat de werkelijke personeelsbezetting lager uitkwam dan begroot. Dit verschil in de FTE werd veroorzaakt door personeelsverloop en krapte op de arbeidsmarkt; inmiddels is de personeelsbezetting weer op orde. Daarnaast was er in de begroting geen rekening gehouden met ontvangen ziekengelden van het UWV inzake de wet WAZO (Wet Arbeid en Zorg) en hieraan gekoppeld opnamen van ouderschapsverlof.	405	0
01.02 Saamhorigheid: Diverse verschillen < 150.000 (o.a. Houtense werktafel, Op Koers, huisvesting sociaal culturele centra, inburgering, toegerekende overheadkosten)	782	0
01.02 Saamhorigheid: Diverse verschillen < 150.000 (o.a. inburgering en huisvesting sociaal culturele centra)	0	-154
01.03 Leren en werken - Bijstand voor zelfstandigen (BBZ): Er hebben minder inwoners gebruik gemaakt van de BBZ.	212	0
01.03 Leren en werken - Bijstandsverlening en inkomensvoorziening: De afwijking op de lasten BUIG (Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten) zit niet zo zeer op hogere aantallen, maar is een gevolg van een rekenfout bij de WIL. Dit wordt nader toegelicht bij de behandeling van het jaarverslag van de WIL.	-463	0
01.03 Leren en werken - Bijstandsverlening en inkomensvoorziening: De baten voor BUIG worden geraamd op basis van BUIG prognoses van het Rijk. Deze bedragen zijn nog niet bekend bij het opstellen van de Houtense begroting.	0	827

01.03 Leren en werken - Bijzondere bijstand: Voor inkomensondersteuning waren er minder aanvragen dan WIL verwacht had. Er was met name een stijging in aanvragen statushouders verwacht maar deze bleef uit. Het aantal aanvragen is moeilijk voorspelbaar.	0	152
01.03 Leren en werken - Minimabeleid: Ondernemer Centraal (60k voordeel): Aanvankelijk was er een budget van €39.000 vastgesteld voor Ondernemer Centraal. Halverwege het jaar ontstond de verwachting dat dit bedrag onvoldoende zou zijn, waarop werd besloten tot een budgetverhoging. Later bleek echter dat deze inschatting was gebaseerd op onjuiste informatie, waardoor de verhoging niet noodzakelijk was geweest. Basisdienstverlening Schuldhulpverlening (47k voordeel): De basisdienstverlening schuldhulpverlening is sinds 2024 een nieuwe beleidsontwikkeling. In samenwerking met WIL is onderzocht welke onderdelen van deze dienstverlening direct in 2024 geïmplementeerd konden worden en welke onderdelen een langere termijn vergen. Om deze reden is een beperkt deel van de nieuw ontvangen structurele middelen ingezet. SPUK gedupeerden toeslagenproblematiek (21k voordeel): Binnen de SPUK wordt gewerkt met normbedragen op basis van bandbreedtes in het aantal gedupeerden. Gemeente Houten valt in de categorie van 50-100 gedupeerden en ontvangt op basis daarvan normbedragen voor de werkzaamheden voor de consulent brede ondersteuning. De daadwerkelijk gemaakte kosten liggen echter lager dan het ontvangen normbedrag. Overigen (25k)	153	0
01.03 Leren en werken - Toegerekende overheadkosten (doorbelaste kostenplaatsen): Tijdens het opstellen van de begroting worden de kostenplaatsen op basis van voorcalculatie aan de producten doorbelast. Als gevolg van de regels Besluit begroting en verantwoording (BBV) worden de kostenplaatsen bij de jaarrekening op basis van de werkelijke kosten (salarissen en inhuur van derden) doorbelast aan de producten.	181	0
01.03 Leren en werken - Zorg in natura (ZIN) jeugd: Binnen de T3 prognose voor uitgave ZIN Jeugd is gebleken dat er een begrotingsoverschrijding is van 1,4 miljoen. N.a.v. de T2-rapportage is de begroting voor 2024 al opgehoogd, maar dit blijkt onvoldoende te zijn geweest. In 2024 is er op meerdere inkoopsegmenten (Ambulant en Gezinsvormen) meer zorg beschikt en gedeclareerd dan er op basis van cliëntaantallen en zorgomvang vooraf begroot is. Er is een enorme toename aan kosten per cliënt gemaakt op de Specialistische Geestelijke Gezondheidszorg (SGGZ) en op de Begeleiding Midden en Zwaar. Dit heeft te maken met de complexiteit van problematiek bij cliënten, grotere inzet van ambulante hulpverlening om thuiszitters richting onderwijs te krijgen, maar ook om cliënten langer thuis te laten wonen. Daarnaast heeft de vierkant financiering van Gezinsvormen onvoldoende begroot voor de grotere inzet ambulante zorginzet (denk aan GGZ behandeling of begeleiding om crisis te voorkomen) die de cliënten binnen dit segment nodig hadden.	-1.406	0
01.03 Leren en werken: Diverse verschillen < 150.000 (o.a. onderwijshuisvesting, BBZ, onderwijs achterstandenbeleid)	0	-272

01.03 Leren en werken: Diverse verschillen < 150.000 (o.a. voordeel bij kinderopvang doelgroepen en PGB jeugd, nadeel bij uitvoeringskosten Werk en Inkomen)	84	0
01.04 Thuis Diverse verschillen < 150.000	53	0
	0	-18
01.99 Programmabrede kosten Diverse verschillen < 150.000	-60	0
Afronding	1	0
	0	1
Subtotaal Baten en Lasten	2.952	489
Reserves		
01.99 Programmabrede kosten - onttrekking reserves: De kosten voor intensivering aanpak statushouders zijn opgevangen binnen de begroting van de Houtense werktafel. Halverwege 2024 is een verkeerde inschatting gemaakt dat hiervoor extra incidentele middelen vanuit de bestemmingsreserve Programma Transitie in Samenhang voor nodig waren.	0	-87
Subtotaal Reserves	0	-87
Totaal Samen Leven	2.952	402

Duurzame leefomgeving		
Verklaring	Verschil lasten	Verschil baten
Baten en Lasten		
02.01 Wonen Diverse verschillen < € 150.000	53	0
	0	6
02.02 Commerciële voorzieningen Diverse verschillen < € 150.000	30	0
	0	18
02.03 Leefomgeving Diverse verschillen	0	180
02.03 Leefomgeving Diverse verschillen < € 150.000	114	0

02.04 Gebiedsontwikkeling De verwachte uitgaven en inkomsten (zie ook baten) in de grondexploitatie zijn achtergebleven i.v.m. besluitvorming die later plaatsvindt bijvoorbeeld omdat gewacht wordt op de vaststelling visie CMK , contractvorming Hofstad 4B of vergunningverlening door de Provincie. In de begroting en de jaarstukken wordt het resultaat uit de grondexploitatie budgetneutraal opgenomen. Dit gebeurt door een mutatie in de boekwaarde te verantwoorden.	10.513	0
02.04 Gebiedsontwikkeling De verwachte uitgaven en inkomsten (zie ook baten) in de grondexploitatie zijn achtergebleven i.v.m. besluitvorming die later plaatsvindt bijvoorbeeld omdat gewacht wordt op de vaststelling visie CMK, contractvorming Hofstad 4B, vergunningverlening door Provincie en het afnemen van de laatste 2 kavel Werklandschap welke eind 2024 zouden plaatsvinden. Dit is Q1 2025 geworden. In de begroting en de jaarstukken wordt het resultaat uit de grondexploitatie budgetneutraal opgenomen. Dit gebeurt door een mutatie in de boekwaarde te verantwoorden.	0	-10.345
02.04 Gebiedsontwikkeling Implementatie omgevingswet betreft raming op basis van uitkering conform circulaire gemeentefonds € 187.000 welke onderdeel uitmaken van de totaal uitgaven en kleine overschrijdingen binnen dit taakveld. Het onderdeel implementatie Omgevingswet heeft voor een totaalbedrag van € 193.000 geen invloed op het saldo van de jaarrekening omdat de werkelijk kosten t.l.v. de bestemmingsreserve worden gebracht. Een lagere doorbelasting vanuit de Kostenplaats VTH van € 130.000 en een kleine overschrijding van € 17.000	340	0
02.04 Gebiedsontwikkeling In 2024 heeft een winstneming grondexploitatie plaatsgevonden van € 1.273.000 Dit gebeurt met behulp van de percentage of completion (poc) methode. Bij de poc methode wordt deze winstneming als percentage berekend op basis van het % kosten te vermenigvuldigen met het % opbrengsten die zijn gerealiseerd per individuele grondexploitatie.	0	1.273
02.05 Duurzaam en energietransitie Betreft een hogere raming van de inkomsten voor SPUK CDOKE, LAI en Energiearmoede in totaal € 515.000 ter dekking van de te maken kosten. Echter dit betreft een balanspost en heeft geen invloed op het saldo van de jaarrekening.	0	-515
02.05 Duurzaam en energietransitie De uitgaven in het kader van de SPUK's voor de CDOKE € 806.000, Energiearmoede € 150.000 en LAI € 285.000 zijn functioneel geraamd. Op basis van realisatie zijn bij de jaarrekening de daadwerkelijke kosten van €476 .000 in het kader van verwerkt en komen de resterende bedragen op de balans. Zie ook de baten. Daarnaast een overschrijding op de uitvoering van het energieplan 2023-2025 van € 87.000 Deze overschrijding heeft geen invloed op het saldo van de jaarrekening i.v.m. balansposten.	667	0
02.05 Duurzaamheid en energietransitie Diverse verschillen < € 150.000	144	0
02.05 Duurzaamheid en energietransitie Lagere inkomsten uit afvalstoffenheffing € 149.000 en een lagere vergoeding voor overige diensten t.b.v. afvalstromen € 50.000	0	-199

02.05 Duurzaamheid en energietransitie Lagere kosten afvalstoffen i.v.m. afrekening AVRU voor restafval en GFT € 201.000	201	0
02.06 Landschap en recreatie Diverse verschillen < € 150.000	58	0
02.06 Landschap en recreatie Diverse verschillen < 150.000	0	-17
02.07 Cultuurhistorie en archeologie Diverse verschillen < 150.000	13	0
02.07 Cultuurhistorie en archeologie Lagere salariskosten RAZU	187	0
02.07 Cultuurhistorie en archeologie Lagere salarislsten RAZU leiden tot een lagere vergoeding van de RAZU	0	-165
02.99 Programmabrede kosten Diverse verschillen < 150.000	60	0
Subtotaal Baten en Lasten	12.380	-9.764
Reserves		
Diverse onttrekkingen < 150K	0	141
Mutaties op basis van de jaarrekening betreffen de egaliseringsreserves voor afval, riolering, kunstwerken en verlichting € 417 k. Storting in de bestemmingsreserve Volkshuisvesting in het kader van het anti-speculatiebeding € 65 k. Storting in de reserve implementatie omgevingswet op basis van algemene uitkering € 183 k. en overige € 19 k.	-684	0
Subtotaal Reserves	-684	141
Totaal Duurzame leefomgeving	11.696	-9.623

Goede bereikbaarheid		
Verklaring	Verschil lasten	Verschil baten
Baten en Lasten		
03.01.Mobiiteitsbeleid Diverse verschillen < € 150.000	10	0
03.01.Mobiliteitsbeleid Diverse verschillen < € 150.000	0	-1
03.02.Autoverkeer Diverse verschillen < € 150.000	633	0
	0	-107
03.02.Autoverkeer Herstel Kanaaldijk Oost op basis van samenwerkingsovereenkomst met Rijkswaterstaat (RWS)	0	-2.378

03.02.Autoverkeer Op basis van een samenwerkingsovereenkomst met RWS en HDSR voert de gemeente Houten de regie over het project Kanaaldijk-Oost waarbij werkzaamheden worden uitgevoerd voor het herstel van het dijklichaam, de weg en de kanaalsloot. RWS heeft hiervoor budget beschikbaar gesteld, projectleiding komt voor rekening van de gemeente Houten. In de begroting van de gemeente Houten worden de uitgaven van de gemeente (€ 2,55 miljoen) voor het grootste gedeelte gecompenseerd door inkomsten vanuit RWS (€ 2,38 miljoen), de kosten voor projectleiding komen ten laste van de bestemmingsreserve Beheer Openbare Ruimte. Onderzoek naar technische risico's heeft veel tijd in beslag genomen, waardoor in 2024 nog maar beperkt werkzaamheden zijn uitgevoerd. Daardoor is sprake van forse onderschrijdingen, voor de lasten € 2,5 miljoen, voor de baten € 2,38 miljoen. Deze resterende budgetten worden via resultaatbestemming overgebracht naar 2025.	2.497	0
03.03.Fietsverkeer Diverse verschillen < € 150.000	51	0
	0	18
03.04. Openbaar Vervoer Diverse verschillen < € 150.000	150	0
03.04.Openbaar vervoer Diverse verschillen < € 150.000	0	-150
03.99.Programmabrede kosten Diverse verschillen < € 150.000	-34	0
Subtotaal Baten en Lasten	3.307	-2.618
Reserves		
Onttrekkingen reserves Diverse afwijkingen < € 150.000	0	-620
Onttrekkingen reserves Per abuis is op programma Goede Bereikbaarheid een begrote onttrekking aan de bestemmingsreserve Straatverlichting opgenomen voor toegenomen energielasten van de openbaar verlichting. De exploitatie van het product Straatverlichting sluit met een positief saldo (€ 206 K). Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de investeringen voor verduurzaming nog niet zijn afgerond en er nog geen sprake is van kapitaallasten. Daardoor is er sprake van een storting in de bestemmingsreserve Straatverlichting in plaats van een begrote onttrekking (€ 158 K) aan de reserve. Deze mutatie is echter verantwoord onder het programma Duurzame Leefomgeving.	0	-158
Stortingen reserves Diverse afwijkingen < € 150.000	-25	0
Stortingen reserves Op basis van het MJOP voor groot onderhoud en vervanging van assets in de openbare ruimte worden kapitaallasten van deze investeringen in mindering gebracht op de storting in de bestemmingsreserve Beheer Openbare Ruimte. In 2024 zijn er nog geen investeringen afgerond en dus ook nog geen kapitaallasten in mindering op de storting gebracht. Nadeel € 290 K.	-290	0
Subtotaal Reserves	-315	-778

Totaal Goede bereikbaarheid	2.992	-3.396
------------------------------------	--------------	---------------

Integrale veiligheid		
Verklaring	Verschil lasten	Verschil baten
Baten en Lasten		
04.01 Sociale veiligheid en Openbare orde Diverse verschillen < 150.000	172	0
	0	-38
04.02 Fysieke veiligheid en crisismangement Diverse verschillen < 150.000	-20	0
	0	173
Subtotaal Baten en Lasten	152	135
Totaal Integrale veiligheid	152	135

Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie		
Verklaring	Verschil lasten	Verschil baten
Baten en Lasten		
A1 Lokale heffingen De ontvangen onroerende zaakbelasting gerelateerd aan niet-woningen is afgerond € 212.000 hoger dan begroot.	0	212
	0	-7
A1 Lokale heffingen Diverse verschillen < €150.000	-38	0
	0	28
A2 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds Diverse verschillen < €150.000	3	0
	35	0
A3 Overhead Diverse verschillen < €150.000	0	25
	299	0
A4 Saldo financieringsfunctie De gerealiseerde rentebaten schatkistbankieren zijn €194.000 euro hoger uitgevallen dan begroot.	0	194

A4 Saldo financieringsfunctie De rente als onderdeel van de kapitaallasten van het meerjarenonderhouds- en water- en rioleringsplan is € 152.000 hoger uitgevallen dan begroot.	-152	0
A4 Saldo financieringsfunctie De rentelasten gerelateerd aan de rekening-courant en leningen is €112.000 euro hoger uitgevallen.	-112	0
A4 Saldo financieringsfunctie Diverse verschillen < €150.000	0	26
A5 Vennootschapsbelasting Diverse verschillen < €150.000	9	0
A6 Overige baten en lasten Bouwen aan Houten maakt onderdeel uit van de immateriële vaste activa. Binnen de wettelijke termijn van 5 jaar moet dit immateriele vaste activum (onderzoeken) opgenomen zijn in een grondexploitatie. Dat is niet haalbaar, daarom vindt afboeking plaats. Ter dekking van deze kosten vindt een onttrekking uit de Bestemmingsreserve Bouwen aan Houten plaats. Deze reserve is speciaal voor dit doel ingesteld.	-1.511	0
A6 Overige baten en lasten De migratie van componenten van ASAPCloud is vertraagd. Hierdoor zijn de kosten voor ict voor derden lager uitgevallen.	410	0
A6 Overige baten en lasten De raad heeft in 2022 besloten om een extra bijdrage te doen aan de verduurzaming van Fort Honswijk van € 275.000. Deze bijdrage heeft in 2022 niet plaatsgevonden en is nu bij de afsluiting van de investering toegevoegd.	-275	0
A6 Overige baten en lasten Diverse verschillen < €150.000	127	0
	0	2
A6 Overige baten en lasten Er hebben btw-afrekeningen uit voorgaande jaren plaatsgevonden en de voorziening dubieuze debiteuren is bijgesteld.	0	157
A6 Overige baten en lasten ICT inkomsten van werkzaamheden voor derden zijn lager	0	-126
A6 Overige baten en lasten Tussentijdse wijzigingen in de personeelsbegroting worden via "saldo kostenplaatsen" in de programma's begroot. In de jaarrekening staan de personeelskosten verdeeld over alle producten en er is daarom op "saldo kostenplaatsen" geen realisatie.	207	0
A6 Overige baten en lasten Via de 2e bestuursrapportage 2024 is het budget voor personeelskosten verhoogd. Deze verhoging is in dit programma begroot, de realisatie heeft plaatsgevonden op de diverse producten in de andere programma's. In de paragraaf bedrijfsvoering staat een overzicht van alle personeelskosten	450	0
Subtotaal Baten en Lasten	-548	511
Reserves		
A8 Dotaties reserves De tussentijdse winstname Vinex is gedoteerd aan de reserve Concern Weerstandsvermogen grex. De verplichte tussentijdse winstname wordt jaarlijks bij het opstellen bepaald.	-1.273	0

A8 Dotaties reserves Het resterende saldo van de bestemmingsreserve Bouwen aan Houten en is toegevoegd aan de reserve Concern Weerstandsvermogen grex.	-88	0
A8 Onttrekkingen reserves Door het afboekingen van immateriele activa binnen de verplichte wettelijke termijn, heeft een onttrekking plaatsgevonden uit de hiervoor ingestelde bestemmingsreserve Bouwen aan Houten. Het resterende saldo van deze reserve is niet meer nodig en daarom vrijgevallen.	0	1.600
A8 Onttrekkingen reserves Vanwege de vertraging van de verhuizing Huis van Houten heeft de hiervoor benodigde onttrekking uit de algemene bekleemde reserve niet plaatsgevonden.	0	-2.455
Subtotaal Reserves	-1.361	-855
Totaal Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie	-1.909	-344

Totaal	15.773	-12.687
---------------	---------------	----------------

(+ voordeel / - nadeel)

Baten en lasten op taakveld BBV / programma

(Bedragen x €1000)

Code	Taakveld	00.		01.		02.		03.		04.		A		Eindtotaal				
		Voor en met inwoners		Samen Leven		Duurzame leefomgeving		Goede bereikbaarheid		Integrale veiligheid		Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie		2024 Lasten	2024 Baten	2024 Saldo	Begroting 2024 na wijziging	Afwijking rekening tov begroting
		2024 Lasten	2024 Baten	2024 Lasten	2024 Baten	2024 Lasten	2024 Baten	2024 Lasten	2024 Baten	2024 Lasten	2024 Baten	2024 Lasten	2024 Baten	2024 Lasten	2024 Baten	2024 Saldo	Begroting 2024 na wijziging	Afwijking rekening tov begroting
0.1	Bestuur	3.624	0					0	0					3.624	0	3.624	3.346	-278
0.10	Mutaties reserves			1.111	-277	2.197	-1.618	2.056	-536	5.631	0	3.073	-7.119	14.067	-9.549	4.518	578	-3.940
0.2	Burgerzaken	1.889	-1.160											1.889	-1.160	729	931	202
0.4	Overhead											17.470	-791	17.470	-791	16.679	17.038	359
0.5	Treasury					25	-47					123	-205	148	-252	-104	-147	-42
0.61	OZB woningen											380	-9.198	380	-9.198	-8.818	-8.841	-24
0.62	OZB niet-woningen											740	-6.238	740	-6.238	-5.498	-5.320	178
0.64	Belastingen overig											0	7	0	7	7	0	-7
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds											0	-84.919	0	-84.919	-84.919	-84.888	31
0.8	Overige baten en lasten	654	0	0	0	0	0					2.543	-842	3.196	-842	2.354	1.861	-493
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)											18	0	18	0	18	28	9
1.1	Crisisbeheersing en brandweer									3.388	-10			3.388	-10	3.378	3.341	-36
1.2	Openbare orde en veiligheid	24	0	64	0	369	-6			1.618	-401			2.076	-407	1.670	1.829	159
2.1	Verkeer en vervoer					2.353	-557	5.045	-1.474	39	0			7.437	-2.031	5.406	6.388	982
2.2	Parkeren							-1	-10					-1	-10	-12	8	20
2.5	Openbaar vervoer							6	-5					6	-5	0	0	0
3.1	Economische ontwikkeling			189	-407	506	0							695	-407	288	289	1
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur					22	-199							22	-199	-177	-189	-12
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen					135	-80							135	-80	55	65	10
3.4	Economische promotie											0	-263	0	-263	-263	-245	18
4.1	Openbaar basisonderwijs			172	-39									172	-39	132	96	-37
4.2	Onderwijshuisvesting			2.911	-183									2.911	-183	2.728	2.598	-131

4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken			2.967	-376									2.967	-376	2.591	2.755	164
5.1	Sportbeleid en activering			1.048	-175									1.048	-175	873	963	89
5.2	Sportaccommodaties			3.581	-1.579									3.581	-1.579	2.002	1.964	-38
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	54	0	2.200	-432									2.255	-432	1.823	2.068	245
5.4	Musea					156	0							156	0	156	157	1
5.5	Cultureel erfgoed					1.441	-906							1.441	-906	534	569	34
5.6	Media			1.342	-368									1.342	-368	974	969	-5
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie			35	0	4.753	-278							4.788	-278	4.510	4.607	97
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie			6.564	-1.808					1.236	-7.076			7.800	-8.884	-1.084	1.842	2.926
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen			6.464	-72									6.464	-72	6.391	7.038	647
6.3	Inkomensregelingen			15.670	-10.337	310	0					24	0	16.004	-10.337	5.667	6.315	648
6.4	WSW en beschut werk			682	0									682	0	682	690	8
6.5	Arbeidsparticipatie			1.152	0									1.152	0	1.152	1.289	137
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)			1.641	-250									1.641	-250	1.391	1.481	91
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+			0	0									0	0	0	24	24
6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)			2.908	0									2.908	0	2.908	2.960	53
6.71B	Begeleiding (WMO)			2.031	0									2.031	0	2.031	2.005	-26
6.71C	Dagbesteding (WMO)			808	0									808	0	808	836	28
6.71D	Overige maatwerkarrangementen (WMO)			20	0									20	0	20	23	3
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-			0	0									0	0	0	131	130
6.72A	Jeugdhulp begeleiding			146	0									146	0	146	1.340	1.194
6.72B	Jeugdhulp behandeling			3.096	0									3.096	0	3.096	464	-2.632
6.72C	Jeugdhulp dagbesteding			4.584	0									4.584	0	4.584	135	-4.449
6.72D	Jeugdhulp zonder verblijf overig			2.315	0									2.315	0	2.315	3.624	1.309
6.73A	Pleegzorg			49	0									49	0	49	474	425
6.73B	Gezinsgericht			2.810	0									2.810	0	2.810	232	-2.578
6.73C	Jeugdhulp met verblijf overig			503	-414									503	-414	89	1.410	1.321
6.74A	Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf			458	0									458	0	458	3.463	3.005
6.74B	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf			1.025	0									1.025	0	1.025	1.197	172
6.74C	Gesloten plaatsing			539	0									539	0	539	1.010	471

6.81A	Beschermd wonen (WMO)			478	-246									478	-246	232	262	30
6.82	Geëscaleerde zorg 18-			0	0									0	0	0	49	49
6.82A	Jeugdbescherming			136	0									136	0	136	191	55
6.82B	Jeugdreclassering			749	0									749	0	749	920	171
7.1	Volksgesondheid			3.410	-316									3.410	-316	3.094	3.167	73
7.2	Riolering					2.988	-4.077							2.988	-4.077	-1.089	-1.036	53
7.3	Afval					5.313	-7.026							5.313	-7.026	-1.713	-1.624	88
7.4	Milieubeheer					2.686	-359			30	0			2.716	-359	2.357	2.622	265
7.5	Begraafplaatsen en crematoria					162	-219							162	-219	-57	-60	-3
8.1	Ruimte en leefomgeving					1.799	-507							1.799	-507	1.292	1.584	292
8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)					318	-1.591					0	-2	318	-1.593	-1.275	22	1.297
8.3	Wonen en bouwen					2.486	-787							2.486	-787	1.698	1.949	250
Eindtotaal		6.245	-1.160	73.859	-17.279	28.018	-18.256	7.105	-2.025	11.942	-7.487	24.371	-109.570	151.540	-155.778	-4.238	-1.153	3.085

Wet normering topinkomens

Gegevens 2024			
bedragen x € 1	Mevrouw A.J. Barink	Mevrouw C.M.S. Visser	Heer R. van Netten
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Raadsgriffier	Gemeentesecretaris
Aanvang en einde functieervulling in 2024	01/01 t/m 01/04	01/01 t/m 31/12	15/08 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	1
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	90.328,48	114.653,42	62.192,61
Beloningen betaalbaar op termijn	6.495,92	7.072,20	3.693,25
<i>Subtotaal</i>	<i>96.824,40</i>	<i>121.725,62</i>	<i>65.885,86</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	155.333	233.000	88.489
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	96.824,40	121.725,62	65.885,86
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t. N.v.t.	N.v.t. N.v.t.	N.v.t. N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2023			
bedragen x € 1	Mevrouw A.J. Barink	Mevrouw C.M.S. Visser	Heer R. van Netten

Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Raadsgriffier	Gemeentesecretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12	N.v.t.
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	N.v.t.
Dienstbetrekking?	ja	ja	N.v.t.
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	129.454,04	101.602,56	N.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	21.750,36	15.684,48	N.v.t.
<i>Subtotaal</i>	<i>151.204,40</i>	<i>117.287,04</i>	<i>N.v.t.</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	223.000,00	223.000,00	N.v.t.
Bezoldiging	151.204,40	117.287,04	N.v.t.

Gegevens 2024		
bedragen x € 1	Heer A. Oortgiesen	
Functiegegevens	Gemeentesecretaris a.i.	
Kalenderjaar	2024	2023
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	13/3 t/m 15/7	N.v.t.
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	5	N.v.t.
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	482	N.v.t.
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 221	€ 212

Maxima op basis van de normbedragen per maand	154.000,00	N.v.t.
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	106.522,00	
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)		
Bezoldiging in de betreffende periode	72.300,00	N.v.t.
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	72.300,00	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
Bezoldiging	72.300,00	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	

Gegevens 2024	
bedragen x € 1	Mevrouw A.J. Barink
Functiegegevens	Gemeentesecretaris
Functie(s) bij beëindiging dienstverband	N.v.t.
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2024

Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband	
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	34.384,74
Individueel toepasselijk maximum	75.000,00
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	34.384,74
Waarvan betaald in 2024	34.384,74
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.

Incidentele Baten en lasten

Uitgangspunten:

- In het overzicht zijn alleen posten van materiële betekenis opgenomen (minimaal € 75.000,--)
- Posten worden als incidenteel aangemerkt indien er sprake is van éénmalige baten en lasten zonder structurele doorwerking en / of structureel karakter
- Alle reservemutaties zijn meegenomen (met uitzondering van de structurele dotaties en onttrekkingen aan reserves).

Bedragen x
€ 1.000

Programma Lasten	Omschrijving	Bedrag
1. Programma Samen leven		
	Verbouwing Enter planontwikkeling (2e berap 2023)	80
	Activiteiten maatwerk beschermd wonen (2e berap 2023)	94
	Flankerend beleid energiearmoede en schulden (wijz. Dec 2023)	102
	Doorontwikkeling sociale basis (res.best. 2023)	171
	Sterke sociale basis dmv maatsch.opvang en beschermd wonen (res.best.'23)	81
	Overige overlopende posten < € 75.000 uit 2023	329
	Toevoeging BR OP ivm verbouwing Enter uitvoeringskosten (2e berap 2024)	75
	Verbouwing Enter uitvoeringskosten (2e berap 2024)	-75
	Sloop en herinrichting Huis van Houten	-369
	Toevoeging BR OP ivm Huis van Houten - Molen 48 (wijz. December 2024)	691
	Huis van Houten - Molen 48 (wijz. December 2024)	-691
	Overige overlopende posten < € 75.000 naar 2025	-170
	Toevoeging BR OP overige posten € 75.0000	140
	Innovatieagenda, woonzorgvisie, transities in samenhang	27
Totaal Programma Samen leven		485
2. Programma Duurzame leefomgeving		
	Overlopende posten < € 75.000 uit 2023	149
	Overige overlopende posten < € 75.000 naar 2025	-7
	Toevoeging BR OP overige posten € 75.0000	20
	Winstname Vinex 2024 toevoegen aan reserve concern weerstandsvermogen grex	1.273
	Saldo onderhoud kunstcollectie	-47
	Toevoeging saldo onderhoud kunstcollectie aan BR Kunstobjecten	47

Afboeking immateriele vaste activa	1.512
Toevoeging vrijval BR Bouwen aan Houten aan reserve concernweerstandsvermogen grex	88
Aanbesteding en effect energieprijzen straatverlichting	-250
Toevoeging aanbesteding en effect energieprijzen aan BR Straatverlichting	250
Toevoeging aan BR Bouwen voor Houten 2023-2026	525
Toevoeging inkomsten anti-speculatiebeding aan BR Volkshuisvesting	65
Toevoeging onttrekking BR Bouwen voor Houten 2023-2026 ivm kostenverhaal aan reserve weerstandsvermogen grex	256
Dotatie aan BR Omgevingswet 2023-2026 inkomsten meicirculaire 2024	182
Grondexploitatie	339
Totaal Programma Duurzame leefomgeving	4.402
3. Programma Goede bereikbaarheid	
Overige overlopende posten < € 75.000 uit 2023	36
Fietsenrekken Piazza (raad 18/6/24)	40
Herinrichting Piazza (raad 18/6/24)	20
Voorbereiding meekoppelkansen inlaatsluis, onderzoek doorfietsfunctie	134
Diverse projecten mobiliteit en bereikbaarheid (wo Waalseweg fietsvriendelijker)	242
Totaal Programma Goede bereikbaarheid	472
4. Programma Veilige leefomgeving	
Opvang Oekrainers naar 2025 (2e bestuursrapportage 2024)	-1.231
Houten Hub naar 2025 (2e berap 2024)	-1.900
Toevoeging aan BR OP ivm Opvang Oekrainers naar 2025 (2e berap 2024)	1.231
Toevoeging aan BR OP ivm Houten Hub naar 2025 (2e berap 2024)	1.900
Toevoeging restant SPUK Oekraïne aan BR Volkshuisvesting (2e berap24)	2.500
Totaal Programma Veilige leefomgeving	2.500
5. Programma Betrokken bij de samenleving	
Totaal Programma Betrokken bij de samenleving	0
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	
Inhuur tbv uitvoering en handhaving bouwvergunningen (2e berap 2023)	220
Diverse personeelsbudgetten (wijz. Dec 2023)	128
Bestuurlijk-ambtelijke samenwerking (res.best. 2023)	110

Implementatie Wet Open Overheid (res.best 2023)	106
Verbeteringen vastgoed (res.best. 2023)	87
Overige overlopende posten < € 75.000 uit 2023	320
Toevoeging BR OP ivm sloop en herinrichting Huis van Houten (2e berap 2024)	369
Toevoeging BR OP ICT projecten zaakgericht en daadgericht werken (2e berap 2024)	140
Toevoeging BR OP ICT projecten advisering en informatiehuishouding (2e berap 2024)	250
ICT projecten zaakgericht en daadgericht werken naar 2025 (2e berap 2024)	-140
ICT projecten advisering en informatiehuishouding naar 2025 (2e berap 2024)	-250
Toevoeging BR OP projecten anterieure overeenkomsten naar 2025	95
Toevoeging BR OP project Mens en cultuur naar 2025 (2e berap 2024)	110
Toevoeging BR OP ivm Thuiswerkregeling implementatie naar 2025 (wijz. Dec. 2024)	90
Project Mens en cultuur naar 2025 (2e berap 2024)	-110
Thuiswerkregeling implementatie naar 2025 (wijz. Dec. 2024)	-90
Overige overlopende posten < € 75.000 naar 2025	-115
Toevoeging BR OP overige posten € 75.0000	132
Huis van Houten (raad 18/6/24)	484
Paspoortenpiek (PPN24)	230
Projecten bedrijfsvoering: software CCO, Adv.recordmanagement, PL informatiehuish., PL transitie 3-lijnen model, PL porcesbeheer CCO (PPN24)	530
Huis van Houten (raad 6/7/23)	570
Huis van Houten (raad 18/6/24)	100
Ontrekking Beklemde reserve tgv BR Implementatie omgevingswet (collegeprogramma)	720
Personele kosten organisatieontwikkeling	68
Restant energietoeslag (2e berap24)	-205
Toevoeging restant energietoeslag en BR Transitie in samenhang (2e berap24)	205
Transitie ICT (collegeprogramma)	500
Dotatie aan BR transitie ICT tlv algemene reserve	500
Dotatie aan BR Implementatie omgevingswet 2023-2026 tlv beklemd reserve	720
Implementatie Omgevingswet 2024	790
Totaal algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	6.664
Totaal incidentel lasten	14.523

Bedragen x
€ 1.000

Programma Baten	Omschrijving	Bedrag
1. Programma Samen leven		
	Onttrekking BR OP ivm verbouwing Enter planontwikkeling (2e berap 2023)	80
	Onttrekking BR OP ivm activiteiten maatwerk beschermd wonen (2e berap 2023)	94
	Onttrekking BR OP ivm flankerend beleid energiearmoede en schulden (wijz. Dec 2023)	102
	Overige overlopende posten (onttrekking BR OP) < € 75.000 uit 2023	213
	Onttrekking BR Transitie in Samenhang ivm Innovatieagenda, woonzorgvisie, transitie in samenhang	27
Totaal Programma Samen leven		516
2. Programma Duurzame leefomgeving		
	Inkomsten projecten antieure overeenkomsten	95
	Winstname Vinex 2024	1.273
	Onttrekking BR Bouwen aan Houten ivm afboeking immateriele vaste activa	1.512
	Vrijval BR Bouwen aan Houten	88
	Inkomsten anti-speculatiebeding	65
	Toevoeging aan BR Bouwen voor Houten 2023-2026	525
	Onttrekking BR Bouwen aan Houten ivm inkomsten kostenverhaal	256
	Inkomsten meicirculaire tbv Implementatie omgevingswet	182
	Grondexploitatie	339
Totaal Programma Duurzame leefomgeving		4.335
3. Programma Goede bereikbaarheid		
	Overige overlopende posten (onttrekking BR OP) < € 75.000 uit 2023	14
	Onttrekking Beklemd reserve ivm Fietsenrekken Piazza (raad 18/6/24)	40
	Onttrekking BR Initieel onderhoud en innovatie ivm herinrichting Piazza (raad 16/6/24)	20
	Onttrekking BR Mobiliteitsfonds Eiland van Schalkwijk tbv voorbereiding meekoppelkansen inlaatsluis, onderzoek doorfietsfunctie	134
	Onttrekking BR Mobiliteit en bereikbaarheid tbv diverse projecten	242
Totaal Programma Goede bereikbaarheid		450
4. Programma Veilige leefomgeving		
	SPUK Oekraïne saldo	2.500
Totaal Programma Veilige leefomgeving		2.500

5. Programma Betrokken bij de samenleving	
Totaal Programma Betrokken bij de samenleving	0
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	
Onttrekking BR OP ivm doorontwikkeling sociale basis (res.best. 2023)	171
Onttrekking BR OP ivms terke sociale basis dmv maatsch.opvang en beschermd wonen (res.best.'23)	81
Onttrekking BR OP ivm inhuur tbv uitvoering en handhaving bouwvergunningen (2e berap 2023)	220
Onttrekking BR OP ivm diverse personeelsbudgetten (wijz. Dec 2023)	128
Onttrekking BR OP ivm bestuurlijk-ambtelijke samenwerking (res.best. 2023)	110
Onttrekking BR OP ivm implementatie Wet Open Overheid (res.best 2023)	106
Onttrekking BR OP ivm verbeteringen vastgoed (res.best. 2023)	87
Overige overlopende posten (onttrekking BR OP) < € 75.000 uit 2023	607
Onttrekking Algemene reserve ivm Huis van Houten (raad 18/6/24)	484
Onttrekking Algemene reserve ivm paspoortenpiek (PPN24)	230
Onttrekking Algemene reserve ivm bedrijfsvoering: software CCO, Adv.recordmanagement, PL informatiehuish., PL transitie 3-lijnen model, PL procesbeheer CCO (PPN24)	530
Onttrekking beklemd reserve Huis van Houten (raad 6/7/23)	570
Onttrekking beklemd reserve Huis van Houten (raad 18/6/24)	100
Onttrekking Beklemd reserve tgv BR Implementatie omgevingswet (collegeprogramma)	720
Onttrekking algemene reserve tbv BR Transitie Ict	500
Onttrekking BR Organisatieontwikkeling ivm personele kosten organisatieontwikkeling	68
Onttrekking Algemene reserve tgv BR transitie ICT	500
Onttrekking Beklemd reserve tbv BR Implementatie omgevingswet 2023-2026	720
Onttrekking BR Implementatie omgevingswet 2023-2024 ivm implementatielasten 2024	790
Totaal algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	6.722
Totaal incidentele baten	14.523
Totaal incidentele baten en lasten	0

Overzicht van beoogde structurele dotaties en onttrekkingen aan reserves

Programma	x € 1.000
Omschrijving	Werkelijk 2024
Lasten (dotaties)	
2. Programma Duurzame leefomgeving	
Beheer openbare ruimte	2.201
Totaal Programma Duurzame leefomgeving	2.201
Totaal lasten (dotaties)	2.201
Baten (onttrekkingen)	
1. Programma Samen leven	
Jaarlijkse bijdrage in lasten afschrijvingskosten Theater uit bestemmingsreserve extra krediet cultuurcentrum	29
Totaal Programma Samen leven	29
2. Programma Duurzame leefomgeving	
Beheer openbare ruimte	684
Bijdrage rente overdracht grond naar algemene dienst t.b.v. tijdelijke woningen aan de Hoge Schaft	8
Totaal Programma Duurzame leefomgeving	692
Totaal baten (onttrekkingen)	722
Totaal baten (onttrekkingen) en lasten (dotaties)	-1.479

SISA



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2024 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-01-2025							
Verstrekkker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
		Juridische grondslag		Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Gemeenten	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) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Normbedragen voor e (ja/nee) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2
				Aard controle D2 Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04
				0	3	Ja	Ja
				Reeks 1	Reeks 1		Nee

			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3)				
			Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten				
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/06</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/07</i>				
			Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Cumulatie ve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeli ng (artikel 3)
			Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Werkelijk e kosten
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/11</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/12</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/13</i>
			€1.030	€ 0			€0	€0

			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/14</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/15</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/16</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/17</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/18</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/19</i>
			€391	€24.711	€0	€10.404		€3.590
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i>	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling <i>Aard controle n.v.t.</i>	

			Indicator: B2/20	Indicator: B2/21	Indicator: B2/22	Indicator: B2/23	Indicator: B2/24	
			€49.392	€97.392	€0	€ 0	€50.813	
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoordin g (Ja/Nee)				
			Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02				
			€ 0	Nee				
BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten 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 Indicator: C92/01	Aard controle R Indicator: C92/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/05	
			€ 47.858	€ 0	1	226	25	

OCW	D8	Onderwijsachterstanden beleid 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)	Opgebou wde reserve ultimo (jaar T)
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/03</i>	<i>Let op bij correctie verder verwerken bij indicator 05</i> <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/06</i>
		Gemeenten	€ 78.792	€ 1.721	€ 0	€ 0	€ 0	€ 241.091
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformati e voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t.</i>	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachtersta ndenbeleid Bedrag <i>Aard controle R</i>	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsi nformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t.</i>	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachtersta ndenbeleid Bedrag <i>Aard controle R</i>		

			Indicator: D8/07	Indicator: D8/08	Indicator: D8/09	Indicator: D8/10	
		1	060321 Gemeente Houten				
		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		
			€ 44.698	€ 27.000	€ 0		
			Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Opgebouwde reserve (jaar T)	Eindverantwoordin g (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05	Aard controle R Indicator: D14/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07	
			€ 0	€ 130.845	€ 59.147	Nee	

			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/11</i>		
		1						
		2						
		10						
OCW	D23	Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen	Beschikkningsnummer/referentienummer	Aard van de activiteit besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2024 naar 2025.	Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D23/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D23/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D23/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D23/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D23/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D23/06</i>
		1	SB230034	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte	€ 100.000	€ 120.000	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte	€ 100.000

				bibliotheekvoorzien g			bibliotheekvo orzieng	
		2	SB230039	c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorzien g	€ 220.000	€ 0	c) De doorontwikke ling van een bestaande beperkte bibliotheekvo orzieng	€ 220.000
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/07</i>					
		1	Nee					
		2	Ja					
lenW	E27B	Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformati e	Besteding (jaar T) ten laste van provinciale middelen	Overige bestedingen (jaar T)	Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde bestedingen ten laste van provinciale middelen	Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde overige bestedingen	

Provinciale beschikking en/of verordening					Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde bestedingen	
--	--	--	--	--	--	--	--

	Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: E27B/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E27B/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: E27B/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: E27B/05</i>	
		1		€ 0	€ 0			
			Kopie beschikkingsnum mer	Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinfor matie	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinfor matie	Toelichting	Eindverantwoor ding (Ja/Nee) Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/10</i>	
		1		€ 0	€ 0		Nee	
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)		
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>		

		Indicator: E81/01	Indicator: E81/02	Indicator: E81/03	Indicator: E81/04	
			€ 23.324	€ 23.324	Nee	
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	
		€ 819.634	€ 875.893	€ 674.157	Ja	
		Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk	
		Aard controle n.v.t. Indicator: 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	330 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30km/h aantal in Stuks	Ja	5		
	2	331 Drempel aantal in Stuks	Ja	7		
	3	336 Inrichten van schoolzone met snelheidsverlaging	Ja	1		

		maatregelen aantal in Stuks					
		4 344 Het volwaardig afwaarderen van een GOW 50 km/h naar een ETW 30 km/h aantal in meters	Ja	310			
		5 360 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 60 km/h aantal in Stuks	Ja	3			
		6 362 Aanleg van één rijloper met fiets(suggestie)straken en bermen aantal in Meters	Ja	1.036			
		7 332 Wegversmalling aantal in Stuks	Ja	3			
		8 380 Het volwaardig afwaarderen van een 80 km/uur weg naar een 60 km/uur weg aantal in Meters	Ja	783			
E85	Tijdelijke regeling specifieke uitkeringen	Aantal geïnstalleerde intelligente	Cumulatief aantal geïnstalleerde intelligente	Totale besteding aan het project (jaar T)	Cumulatieve besteding aan het project (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	

	intelligente verkeersregelininstallaties	verkeersinstallaties in (jaar T)	verkeersinstallaties (t/m jaar T)				
		<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E85/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E85/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E85/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E85/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E85/05</i>	
		0	0	€ 0	€ 0	Ja	
E104	Specifieke uitkering woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur	Beschikkingnummer	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1) <i>Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024</i>	Totale besteding (jaar T)	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve aantal woningen bouw gestart (t/m jaar T)	Cumulatieve aantal betaalbare woningen bouw gestart (t/m jaar T)
		<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E104/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E104/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E104/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E104/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E104/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E104/06</i>
		1	<i>IENW/BSK-2023/379114</i>	€ 0	€ 0	0	0
		Kopie beschikkingnummer	Cumulatieve aantal woningen opgeleverd (t/m jaar T)	Cumulatieve aantal betaalbare woningen opgeleverd (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
		<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E104/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E104/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E104/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E104/10</i>		

1	IENW/BSK-2023/379114	334	161	Nee	
	Naam infrastructurele voorziening	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1) per infrastructurele voorziening <i>Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024</i>	Totale besteding (jaar T) per infrastructurele voorziening	Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T) per infrastructurele voorziening	Infrastructurele voorziening afgerond? (Ja/Nee)
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: E104/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: E104/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/14</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E104/15</i>
1	Ontwikkeling knooppunt Houten; doorontwikkelen van de stationsomgeving van Houten tot knooppunt, uitbreiden van het fietstransferium, herinrichten van busstation	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
2	Herinrichting de Koppeling	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
3	Herinrichting Molenzoom: Betreft de straat de Molen vanaf kruising met De Koppeling tot	€ 0	€ 0	€ 0	Nee

		kruising met De Slinger					
	4	Aanleggen van een nieuwe fietsverbinding langs het Spoor van Smalspoor naar de Slinger	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
	5	Verbreden van een bestaande fietsverbinding Odijkseweg-Vlierweg	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
	6	Aanpassen kruispunten de Koppeling	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
	7	Aanleggen van een nieuwe fietsverbinding Houten- USP van Kruisboog naar Binnenweg (gemeentegrens)	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	
F20	Regeling specifieke uitkering Impulsaanpak winkelgebieden	Beschikkingnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Toelichting afwijking besteding (jaar T) conform projectplan	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cofinanciering (jaar T)
		Aard controle n.v.t. Indicator: F20/01	Aard controle n.v.t. Indicator: F20/02	Aard controle R Indicator: F20/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F20/04	Aard controle n.v.t. Indicator: F20/05	Aard controle R Indicator: F20/06
	1		0	€ 0		€ 0	€ 0

		Kopie beschikkingsnummer	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Aantal verblijfsobjecten binnen panden waarvan realisatie renovatie/transformatie gestart is (jaar T) komt overeen met de fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee)	Cumulatief aantal verblijfsobjecten binnen panden renovatie/transformatie gerealiseerd (t/m jaar T)	Aantal verblijfsobjecten binnen panden waarvan realisatie sloop-nieuwbouw gestart is (jaar T) komt overeen met de fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee)	Cumulatief aantal verblijfsobjecten binnen panden sloop-nieuwbouw gerealiseerd (t/m jaar T)
		<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F20/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F20/08</i>	<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: F20/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F20/10</i>	<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: F20/11</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F20/12</i>
	1		€ 0	Nee	0	Nee	0
		Kopie beschikkingsnummer	Realisatie fasering verloopt conform projectplan (ja/nee)	Toelichting (verplicht indien bij indicator F20/14 'Nee' is ingevuld)	Samenwerkingsovereenkomst aanwezig (ja/nee)	Eindverantwoording (ja/nee)	
		<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F20/13</i>	<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: F20/14</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F20/15</i>	<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: F20/16</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F20/17</i>	
	1		Nee		Nee	Nee	
G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2024	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente

Alle gemeenten verantwoord 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	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)
	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/06</i>
	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	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 kwijschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire
	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente Participatiewet (PW)
	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/11</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/12</i>
	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2 Indicator: G2/13</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14</i>				
			€ 0	Nee				
SZ W	G2 A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2023	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen eraast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAW	Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
		Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1)		Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam

		(Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)		I.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte 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>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/06</i>
1	060321	Gemeente Houten	€ 8.301.854	€ 147.983	€ 366.656	€ 646	€ 19.078	
		Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud zelfstandigen (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G2A/12</i>
1	060321	Gemeente Houten	€ 0	€ 58.734	€ 1.868	€ 0	€ 536.152	

			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/13	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/14	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2A/15	Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T-1) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2A/16		
		1	060321 Gemeente Houten	€ 0	€ 0	€ 0		
SZ	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2024 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	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Gemeente	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) Bob Gemeente	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) Gemeente	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) Gemeente

	taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.						
		<i>Aard controle R Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/06</i>
		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		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 levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire		
		Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/07</i>	Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/08</i>	Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/09</i>	Gemeente <i>Aard controle R Indicator: G3/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11</i>	
		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	

SZ	W	G3 A	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_totaal 2023 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoord hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstreking	Baten (jaar T-1) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bob	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)
					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. Indicator: G3A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/06</i>
			1	060321 Gemeente Houten	€ 24.875	€ 1.253	€ 19.658	€ 0	€ 0
				Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01	Besteding (jaar T-1) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstreking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstreking (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstreking

			In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T - 1 (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3A/12</i>
		1	060321 Gemeente Houten	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
SZ W	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2024	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente

		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
		Gemeente	Gemeente	Gemeente			
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>			
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	0			
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	1			
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	2			
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	3			

5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	4	
6	Totaal	0	0	N.v.t.	
	Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</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
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 kinderopvangtoeslag affaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire	Kapitaalverstrekking en - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekking en Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16</i>	<i>Gemeente Aard controle R Indicator: G4/17</i>	<i>Gemeente Aard controle D2 Indicator: G4/18</i>	<i>Gemeente Aard controle R Indicator: G4/19</i>		
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0		
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0		
			6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0		
SZ W	G4 A	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_totaal 2023	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T-1) levensonderhoud	Baten (jaar T-1) kapitaalverstre- kking (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 verantwoord hier het totaal (jaar T-1). Dit totaal (jaar T-1) regeling G4B + (jaar T-1) regeling 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>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4A/05</i>	
1	Tozo 1 (1 maart 2020 tot 1 juni 2020)		€ 0	€ 0	€ 21.514	€ 24.381		
2	Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)		€ 0	€ 0	€ 6.530	€ 1.200		
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)		€ 0	€ 0	€ 8.270	€ 10.536		
4	Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)		€ 0	€ 0	€ 3.576	€ 0		
5	Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)		€ 0	€ 0	€ 2.308	€ 0		
	Kopie regeling	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (overig)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		

			Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/06	Aard controle R Indicator: G4A/07	Aard controle R Indicator: G4A/08	Aard controle R Indicator: G4A/09		
		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 kinderopvangtoeslag affaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	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 kinderopvangtoeslag affaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Kapitaalverstrekking en - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekking en Tozo in jaar T -1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/10	Aard controle R Indicator: G4A/11	Aard controle D2 Indicator: G4A/12	Aard controle R 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		
SZ W	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2024		Besteding (jaar T) Gemeente	Baten (jaar T) (exclusief Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente			
		Alle gemeenten verantwoorden 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		<i>Aard controle R Indicator: G10/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G10/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03</i>			
				€ 838.968	€ 0	Nee			
SZ W	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gem eentedeel 2024		Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente			

		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	<i>Aard controle R Indicator: G12/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03</i>		
			€ 0	€ 0	Nee		
SZ W	G12 A	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ totalen 2023	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire		
		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. Indicator: G12A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G12A/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G12A/03</i>		
		1	060321 Gemeente Houten	€ 0	€ 0		
SZ W	G13	Onderwijsroute_ deel gemeente 2024	Bestedingen onderwijsroute (jaar T)	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk)	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T)	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige

		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/01</i> € 0	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/02</i> € 0	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/03</i> € 0	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/04</i> € 0	uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G13/05</i> Ja	
VW S	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025 Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/01</i> € 413.906	Totale werkelijke berekende uitkering <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/02</i> € 527.952				
			Activiteiten <i>Aard controle n.v.t.</i>	Totale werkelijke berekende uitkering per project (jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i>	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken <i>Aard controle R</i>	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken <i>Aard controle R</i>	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden <i>Aard controle R</i>	Toelichting <i>Aard controle n.v.t.</i>

			Indicator: H4/03	Indicator: H4/04	Indicator: H4/05	Indicator: H4/06	Indicator: H4/07	Indicator: H4/08
			1 Onroerende zaken	€ 293.585	€ 293.585	€ 0	€ 0	
			2 Roerende zaken	€ 234.367	€ 0	€ 234.367	€ 0	
			3 Dienstverlening door derden	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
VW	H25	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (ronde 3)	Beschikkingnummer / kenmerk	Ontvangen Rijksbijdrage (Jaar T) <i>Automatisch berekend</i>	Totale definitieve exploitatietekort <i>Automatisch berekend</i>	Totale cumulatieve besteding <i>Automatisch berekend</i>	Eindverantwoording <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/05</i>	
			1 <i>SPUKIJZ21-22062</i>	€ 0	€ 118.926	€ 118.926	Ja	
			Naam locatie	Betreft periode Nov + dec 2021 of Jan 2022?	Totaal bedrag toezegging per locatie	Hoogte definitief exploitatietekort per locatie	Besteding per locatie	Cumulative besteding per locatie (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H25/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: H25/09</i>	<i>Aard controle R Indicator: H25/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H25/11</i>
			1 <i>Optisport Houten B.V.</i>	<i>jan-22</i>	€ 0	€ 49.581	€ 0	€ 49.581
			2 <i>Optisport Houten B.V.</i>	<i>Nov + dec 2021</i>	€ 0	€ 69.345	€ 0	€ 69.345

VW S	H26 B	Regeling specifieke uitkering randvoorwaardelijke functies jeugdhulp	Hieronder per regel één (code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinfor matie voor die gemeente invullen	Projectnummer	Gedurende jaar T zijn de activiteiten verricht in het kader van de randvoorwaardeli jke functie waarvoor de uitkering is ontvangen? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoord ing? (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/03	Aard controle R Indicator: H26B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/06
		SiSa tussen medeoverheden	1 060321 Gemeente Houten	n.v.t.	Ja	€ 175.427	€ 175.427	Nee
			Optionele toelichting (verplicht in te vullen indien indicator 3 met "nee" is ingevuld)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: H26B/07					
		1						
		2						
		15						
VW S	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen,	Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?

		gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026			(jaar T) per onderdeel	(t/m jaar T) per onderdeel		
			Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02	Aard controle R Indicator: H30/03	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06
1		Lokaal Sportakkoord	€ 27.861		€ 27.861	€ 54.606	Ja	Ja
2		Brede regeling combinatiefuncties	€ 190.735		€ 190.710	€ 374.810	Ja	Ja
3		Terugdringen Gezondheidsachterst anden	€ 42.863		€ 42.506	€ 83.652	Ja	Ja
4		Kansrijke Start	€ 34.289		€ 40.461	€ 64.461	Ja	Ja
5		Mentale Gezondheid	€ 10.715		€ 10.715	€ 22.236	Ja	Ja
6		Aanpak overgewicht en obesitas	€ 37.504		€ 43.437	€ 72.239	Ja	Ja
7		Valpreventie	€ 101.799		€ 121.530	€ 196.676	Ja	Ja
8		Leefomgeving	€ 21.431		€ 20.573	€ 41.146	Ja	Ja
9		OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 5.358		€ 5.358	€ 9.472	Ja	Ja
10		Versterken sociale basis	€ 77.152		€ 77.152	€ 162.266	Ja	Ja
11		Mantelzorg	€ 21.431		€ 21.431	€ 41.643	Ja	Ja
12		Eén tegen eenzaamheid	€ 21.431		€ 22.271	€ 41.743	Ja	Ja
13		Welzijn op recept	€ 20.359		€ 22.622	€ 31.674	Ja	Ja
14		Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 5.358		€ 5.143	€ 10.286	Ja	Ja

		15	Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 15.645	€ 15.645	€ 30.293	Ja	Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H30/07</i>					
			Nee					
VW S	H35 B	Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Besteding (jaar T)				
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H35B/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H35B/02</i>				
		1	060321 Gemeente Houten	€ 108.162				
VW S	H37	Regeling specifieke uitkering niet beoogde kosten jeugdzorg vanwege verblijf in gemeente	Gedurende het Jaar T-1 en T-2 zijn activiteiten t.a.v. niet beoogde jeugdzorgkosten verricht waar de uitkering voor is ontvangen? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T-2)	Besteding (jaar T-1)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)	Toelichting	
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	

			Indicator: H37/01	Indicator: H37/02	Indicator: H37/03	Indicator: H37/04	Indicator: H37/05	
			Ja	€ 196.032	€ 217.908	Nee		
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 energiebesparende 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
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle n.v.t.
			Indicator: J55/01	Indicator: J55/02	Indicator: J55/03	Indicator: J55/04	Indicator: J55/05	Indicator: J55/06
			154	€ 52.225	€ 65.516	3	€ 4.050	€ 17.952
			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.</i> <i>Indicator: J55/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J55/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/09</i>			
			152	€ 49.709	€ 149.709			
			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 energierekening verlagende maatregelen
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/11</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/12</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/13</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/14</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J55/15</i>
			213	376	0	9	456	88
VRO	J85	Stimuleringsregeling flex- en transformatiewoningen	Projectnaam	Cumulatief aantal flex- of transformatiewoningen gerealiseerd per project (t/m jaar T) - betreft totalen	Cumulatief aantal woningen gerealiseerd voor Ontheemden of vergunninghouders per project (t/m jaar T) - betreft totalen	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per project – inclusief uitvoering door derden	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) per project – inclusief uitvoering door derden	
		Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J85/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J85/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J85/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J85/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: J85/05</i>	
		1		0	0	€ 0	€ 0	

			Kopie projectnaam	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			Aard controle n.v.t	Aard controle n.v.t.	Aard controle n.v.t.			
			Indicator: J85/06	Indicator: J85/07	Indicator: J85/08			
		1		Nee	Ja			
VRO	J94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T), in C94/06 t/m C94/08 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 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300	Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III 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).	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 a
			Aard controle n.v.t.	Aard controle R	Aard controle D1	Aard controle D1	Aard controle R	Aard controle R
			Indicator: J94/01	Indicator: J94/02	Indicator: J94/03	Indicator: J94/04	Indicator: J94/05	Indicator: J94/06
		1	LA/23-03619663	€ 31.502	21	0	€ 0	€ 15.752

			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen.	Eindverantwoording (ja/nee)			
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J94/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J94/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: J94/09</i>			
		1	€ 0	€ 15.750	Nee			
KG	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 apparaatskosten
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: K28/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: K28/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: K28/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: K28/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: K28/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: K28/06</i>
			€ 261.119	€ 0	€ 120.228	€ 381.347	€ 0	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					

			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: K28/07</i>					
			Nee					
Aen M	M16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO)
		Gemeenten						

			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: M16/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: M16/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: M16/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: M16/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: M16/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: M16/06</i>
			€ 3.639.138			€ 0	€ 0	€ 118.293
			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)	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	

			<i>Aard controle R Indicator: M16/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: M16/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M16/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: M16/11</i>	
			€ 0	€ 2.852	€ 0	€ 3.760.283	€ 11.792.345	

Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 19 maart 2024 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 3% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves (€ 151,5 miljoen) en is daarmee vastgesteld op € 4,5 miljoen. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2024 van de Commissie BBV van oktober 2024.

Bevinding

Het college stelt vast dat de omvang van de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties die niet rechtmatig tot stand zijn gekomen € 17,9 miljoen bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 4,5 miljoen. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 1,5 miljoen acceptabel op basis van door de raad vastgestelde afspraken.

De geconstateerde afwijkingen kunnen als volgt worden weergegeven:

Begrotingscriterium	Bedragen x € 1.000
1a. Overschrijding lasten op programma's	€ 1.923
1b. Overschrijding investeringskredieten	€ 45
2. Ongeautoriseerde reservemutaties	€ 141
3.Overschrijding van baten en/of onderschrijding van lasten, investeringen en baten die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of niet tijdig aan de raad zijn gemeld.	€ 15.353
Totaal begrotingsonrechtmatigheden	€ 17.462

4.a Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geëvalueerd. (Financiële verordening 2024 art.10).	€ 1.511
4.b De niet acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.	€15.951
Voorwaardencriterium	
5. Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed (inhoudelijk hier toelichten en in de paragraaf bedrijfsvoering).	€ 438
M&O criterium	
6. Geen bevindingen	€ -
Totaal onrechtmatigheden (begroting, voorwaarden en M&O)	€17.900
Waarvan acceptabel (4a)	€ 1.511
Waarvan niet-acceptabel (4b+5+6)	€16.389

Begrotingscriterium

De afwijkingen zijn ontleend aan de analyse van het resultaat per programma. Dit is toegelicht in het jaarverslag onder het hoofdstuk 'Wat heeft het gekost' van het betreffende programma. De afwijkingen zijn vervolgens beoordeeld aan de hand van de financiële verordening 2024. Alle afwijkingen zijn in absolute bedragen opgenomen.

Overschrijding van lasten, investeringskredieten en reserves

Uitgangspunt is dat iedere afwijking van de begroting (i.c. overschrijding van de lasten) als onrechtmatig wordt beschouwd. Afwijkingen worden als acceptabel aangemerkt in de volgende situaties (FV art. 10 lid 4):

- d) Er is sprake van een overschrijding waarbij direct gerelateerde inkomsten de overschrijding compenseren.

- e) Er is sprake van een overschrijding op een open-einde regeling.
- f) De overschrijding past binnen het bestaande beleid van de raad.

De afwijking van de overschrijding lasten op programma's (1a) kan als volgt worden gespecificeerd.

Betreft	Programma	Acceptabel	Bedrag
9. Afboeken immateriële vaste activa Bouwen aan Houten. Deze kosten worden afgeboekt indien dit niet binnen 5 jaar leidt tot een exploitatieplan.	Algemene dekkingsmiddelen	1c	€ 1.511
10. Kapitaallasten e.a.	Algemene dekkingsmiddelen	N.v.t.	€ 302
11. Overig	Voor en met Inwoners	N.v.t.	€ 110
Totaal			€ 1.923

De afwijking van de overschrijding investeringskredieten (1b) kan als volgt worden gespecificeerd.

Betreft	Programma	Acceptabel	Bedrag
12. Hogere kosten voor tweede balkon theater Aan de Slinger.	Samen leven	N.v.t.	€ 45

De afwijking van de overschrijding ongeautoriseerde reservemutaties (2) kan als volgt worden gespecificeerd.

Betreft	Programma	Acceptabel	Bedrag
13. Hogere onttrekking aan de reserve dan begroot.	Duurzame leefomgeving	N.v.t.	€ 141

Overige afwijkingen

Begrotingsafwijkingen zoals overschrijdingen van baten en/of onderschrijdingen van de lasten en de baten zijn op zichzelf niet onrechtmatig. Deze zijn alleen onrechtmatig als die niet tijdig tot een begrotingswijziging hebben geleid of te laat aan de raad zijn gemeld. Deze worden als begrotingsonrechtmatigheden opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording. Afwijkingen worden als tijdig aangemerkt als de (verwachte) afwijking is opgenomen in een bestuursrapportage of in een raadsinformatiebrief uiterlijk in december van het betreffende begrotingsjaar.

Uit de analyse van de afwijkingen blijkt dat vrijwel alle afwijkingen welke zich hiervoor kwalificeren niet tijdig zijn gemeld. Deze zijn wel nader toegelicht in het hoofdstuk 'Wat heeft het gekost' van het betreffende programma.

De volgende afwijkingen zijn wel tijdig gemeld en kunnen als volgt worden weergegeven.

Betreft	Programma	Gemeld	Bedrag
14. Op de Jeugd Zorg in natura is op basis van het 2e trimester een overschot zichtbaar. Bij deze rapportage is echter een tekort voorzien. Bij de jaarrekening is het tekort verder toegenomen.	Samen leven	RIB Prognose 2e trimester 2024. De begroting voor 2024 is vervolgens al opgehoogd, maar dit blijkt onvoldoende te zijn geweest.	€ 1.406
15. Onderschrijding van de baten en lasten van de grondexploitatie.	Duurzame leefomgeving	Herziening van de grondexploitatie vindt jaarlijks plaats bij het vaststellen van de jaarrekening cf. artikel 21 van de Financiële verordening.	€ 10.513
16. Vanwege de extreme prijsstijgingen in de markt bleek in 2022 dat de middelen voor verduurzaming van het Fort Honswijk ontoereikend waren. Door de raad is op 4 oktober 2022 besloten om € 275 beschikbaar te stellen voor de verduurzaming en te dekken uit het begrotingssaldo. Dit is	Algemene dekkingsmiddelen	Raadsbesluit 595094 d.d. 4 oktober 2022.	€ 275

in 2022 niet verwerkt en in 2024 hersteld.			
--	--	--	--

Voorwaardencriterium

Met betrekking tot de naleving van de Europese aanbestedingsregels merken we op dat 10 onderzochte dossiers (leveranciers) als niet rechtmatig zijn beoordeeld. Dit betreft een bedrag van € 438.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen. Voor de geconstateerde afwijkingen is een rapportagegrens gehanteerd € 75.000.

Controleverklaring

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Volgt nog.

Bijlagen

Collegeprogramma activiteiten

Activiteiten collegeprogramma

Voor en met inwoners	
Dienstverlening	
5	Eén loket principe voor gemeentelijke dienstverlening
Inwonersparticipatie	
1	Huidige en nieuwe instrumenten voor participatie
2	Impuls aan participatieadvies
3	Stimuleren inwonersinitiatieven
4	Inwoners betrekken bij eventuele bezuinigingen
Samen Leven	
6	Sociale koers evalueren
16	Regionale vertegenwoordiging en advisering SD
Gezondheid	
14	Sport-, beweeg- en preventieakkoord voortzetten

Leren en werken	
7	Op koers en Houtense werktafel
8	(Herijking) minimabeleid
9	Garantiebanen
13	Taalatelier
Saamhorigheid	
10	Waardering mantelzorgers en vrijwilligers
11	Ouderenagenda
18	Jongerencentrum Enter
20	Bibliotheek
21	Impuls cultuurevenementen
22	Impuls aan muziekeducatie
23	Muziekvereniging KNA

24	Tweede balkon theaterzaal Aan de Slinger
	Thuis
15	Audit werkwijze en kosten van Samen Veilig
	Duurzame leefomgeving
49	Verbeteren ecologische kennis gemeentehuis
	Commerciële voorzieningen
19	Evenementenfonds
48	Ondernemers ruimte bieden in leegstaande schuren buitengebied
58	Ondernemersfonds
59	Vermindering administratieve lasten ondernemers
60	Vitalisering van het centrum
61	Beleid terrassen
62	Supermarkt in het Oude Dorp

Cultuurhistorie en archeologie	
47	Inlaatsluis Nieuwe Hollandse waterlinie
64	Visie op erfgoed vernieuwen en uitvoeren
65	Revolverend fonds cultureel erfgoed
67	Varianten Houtens museum
Duurzaamheid & energietransitie	
29	Ondertekenen convenant duurzaam bouwen
32	Uitbreiding en efficiëntere benutting netcapaciteit door Stedin
33	Hulp bieden bij alternatieven voor aardgas en uitvoering collectieve regelingen Rijk
34	Onderzoeken open warmtenet
35	Collectieve aanpakken aardgasvrije wijken
36	Bedrijven stimuleren om te verduurzamen samen met Impact
37	Zonnevelden

38	Zonnepanelen op gemeentelijk vastgoed
39	Innovaties zonne-energie
40	Realitisch heroverwegen windpark Goyerbrug
41	Streven naar 100% lokaal eigendom duurzame energie-opwek
54	Stimuleren afvalvermindering
55	Effectiviteit nascheidingsmachine
57	Overdracht milieutaken naar RUD
Gebiedsontwikkleing	
12	Opvang Essenkade
17	Het nieuwe huis van Houten
25	Gebiedsvisies voor Oost, Molenzoom, Koppeling, Centrum
30	Regionale vertegenwoordiging en advisering ruimtelijk domein

31	Omgevingswet implementatie
42	Samenhangende visie buitengebied
43	250 Woningen Grote Driehoek Schalkwijk
44	Woningbouwontwikkeling 't Goy
45	Verduurzamingsinitiatieven ondernemers ondersteunen
56	Soortenmanagementplan
63	Doorontwikkelingsplan Doornkade (Houten-Noordwest)
	Landschap en recreatie
46	Areaal weidevogelgebieden vergroten
	Leefomgeving
51	Aanlijnplicht honden versoepelen specifieke locaties
52	Extra inzet/middelen voor tegengaan onkruid op verharding

53	Aanpak ongeregistreerd grondgebruik gemeenteground
66	Beperkte ontvangstruimte Oud-Wulven
Wonen	
26	Woningen zonder bouwen
27	Zelfbewoningsplicht koopwoningen invoeren
28	Toewijzing woningen voor eigen inwoners
Goede bereikbaarheid	
Autoverkeer	
69	Volledige aansluiting A12
70	Ontsluiting Kanaaldijk-Zuid
76	Aanpak parkeeroverlast (community aanpak)
77	Faciliteren laadpalen
78	Pilot kabelgoottegels

Fietsverkeer	
68	Verbreden en verbeteren doorgaande fietspaden
71	Fietspaden in en naar dorpen buitengebied
72	Fietspad 't Goy naar Goyerbrug
73	Prioritering fietsroutes naar omliggende gemeenten
75	Meer toezicht fietsparkeren Castellum
Openbaar vervoer	
74	Verbeteren bereikbaarheid bus
Integrale veiligheid	
Sociale veiligheid	
79	Prioritering en uitbreiding Boa's in openbare ruimte
80	Cameratoezicht bedrijventerreinen
81	Aanpakken drugsgebruik en overlast

82	Tegengaan ondermijnende criminaliteit (bibob)
83	Inwonersparticipatie voor veilige en leefbare woonomgeving stimuleren
	Algemene dekkingsmiddelen
	Lokale heffingen
50	Afschaffing hondenbelasting
85	Leges bouwvergunningen kostendekkend
	Overhead
84	Solide en toekomstbestendige ICT
86	Vitaliteitsbudget