Raadsvoorstel

Voorstelnummer: 786956
Zaaknummer: 889896

Houten, 7 oktober 2025

gemeente Houten

Onderwerp:
Tweede bestuursrapportage 2025

Beslispunten:
1. De tweede bestuursrapportage 2025 vast te stellen;
2. De begroting 2025 te wijzigen met de bijstellingen van de tweede bestuursrapportage 2025, met in totaal een positief effect op het saldo van € 717.000 (tabellen 1 en 3 in dit voorstel);
3. De (structurele) bijstellingen te verwerken in de meerjarenbegroting 2026-2029 (tabel 1 in dit voorstel);
4. De voorgestelde budgetoverhevelingen en bijbehorende mutaties met bestemmingsreserve Overlopende Posten te accorderen:
    a. Project zaakgericht en daadgericht werken (€ 320.000)
    b. Projecten op het gebied van proces advisering en informatiehuishouding (€ 300.000)
    c. Budget voor creatie van een sociaal plein dat onderdeel was van het verbouwingsbudget De Molen 48 (€ 100.000)
    d. Budget invoering volgende fase implementatie Wet Open Overheid (€ 75.000)
    e. Budget voor energiecompensatie theater Aan de Slinger (€ 45.000)
    f. Budget voor plan van aanpak jongerencentrum Enter (€ 32.000)
5. In te stemmen met de overige voorgestelde mutaties reserves en voorzieningen (hoofdstuk 6.1 en 6.2 in de bestuursrapportage)
6. In te stemmen met de volgende investeringskredieten:
    a. Aanpassing toegangsvoorziening IKC van Harte gymzaal (€ 25.000)
    b. Extra krediet nieuwbouw Van Harte school (€ 75.000)
    c. Versneld vervangen van een deel van de oude telefoons i.v.m. beveiligingsupdates (kredietverhoging van € 80.000)
    d. Reconstructie kruispunt Rondweg – Binnenweg – N410 (€ 1.025.500)
    e. Verbreding fietspad De Gaarde (€ 182.500)
    f. Kredieten MJIP 2026-2030 Beheer Openbare Ruimte (€ 4.847.678)

Samenvatting
De tweede bestuursrapportage 2025 rapporteert over inhoudelijke en financiële wijzigingen en heeft peildatum 16 september. In het kader van motie 68-24 "sturen op maatschappelijke resultaten" zijn opnieuw verbeterslagen doorgevoerd op zowel proces als inhoud. Zo is een nieuw hoofdstuk "Onzekerheden" opgenomen, waarin de raad wordt meegenomen in ontwikkelingen die de (financiële) resultaten kunnen beïnvloeden, maar die op dit moment nog niet voldoende kunnen worden onderbouwd of gekwantificeerd. Daarnaast is gestart met periodieke gesprekken over ‘In Control’ zijn tussen directie, teammanagement en Concerncontroller.

Het begrotingssaldo voorafgaand aan de tweede bestuursrapportage 2025 bedroeg een tekort van € 283.000. In deze bestuursrapportage zijn een groot aantal financiële afwijkingen verwerkt, waardoor het begrotingssaldo in totaal toeneemt met € 717.000. De tweede bestuursrapportage 2025 sluit daarom met een positief geprognosticeerd begrotingssaldo van € 434.000.

	2 - 5
Omschrijving (bedragen x 1.000)	**2025**
Primitief begroot	1
Mutaties voor de 2e bestuursrapportage	-284
Begrotingssaldo voor 2e bestuursrapportage	**-283**
Mutaties 2e bestuursrapportage	717
Saldo na 2e bestuursrapportage	**434**

De belangrijkste voordelen zijn de toevoeging van de middelen uit de meicirculaire (€ 1.365.000) en een afrekening vanuit het Gemeentefonds over voorgaande jaren (€ 606.000)

De belangrijkste nadelen zijn de in 2025 nog te begroten transformatiebudgetten voor toekomstbestendige organisatie (€ 410.000), bouwen mogelijk maken (€ 375.000) en voorbereiding financiële verkenningen (€ 150.000). Verder zijn er meerkosten gemaakt vanwege de wachtgelden voor voormalig bestuurders (€ 230.000).

Aanleiding

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

Beoogd effect

De raad goed inzicht te verschaffen in de uitvoering van de begroting 2025.

Argumenten per beslispunt

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

2.1 t/m 6.1a Het budgetrecht is voorbehouden aan de raad.
Goedkeuring van de raad is nodig voor:
- het wijzigen van de begroting (inclusief mutaties reserves) over het lopende begrotingsjaar;
- het aanpassen van de meerjarenbegroting 2026-2029;
- mutaties in de reserves en voorzieningen;
- het beschikbaar stellen en wijzigen van investeringskredieten.

2.1 t/m 6.1b Een zo goed mogelijke financiële actualisatie van de begroting 2025 heeft plaatsgevonden.
Ontwikkelingen hebben een plek gekregen, effecten voor begrotingsjaar 2025 zijn verwerkt. Een weergave op hoofdlijnen is opgenomen in de financiële paragraaf van dit voorstel.

3.1 De meerjarenbegroting moet een actueel beeld van de financiële positie weergeven.
De structurele effecten van de bijstellingen in deze bestuursrapportage worden verwerkt in de eerste bestuursrapportage 2026. Er is een effect in 2026 als gevolg van de voorgestelde budgetoverhevelingen naar 2026.

4.1 De raad dient expliciet te besluiten over budgetoverhevelingen.
Zie voor de onderbouwing per budgetoverheveling hoofdstuk 4 van de tweede bestuursrapportage 2025.

6.1 De raad dient expliciet te besluiten over het voteren van nieuwe en aanpassingen van bestaande kredieten
Zie voor de onderbouwing per investeringskrediet hoofdstuk 6.3 van de tweede bestuursrapportage 2025.

Kanttekeningen

Niet van toepassing.

Participatie

Niet van toepassing.

Financiën en formatie

In deze bestuursrapportage zijn een groot aantal financiële afwijkingen verwerkt, waardoor het begrotingssaldo 2025 in totaal toeneemt met € 717.000. De verdeling van deze mutaties over de programma's en het meerjarige effect is in tabel 1 weergegeven.

Omschrijving	Saldo 2025	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029
Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie	3.521	-695	0	0	0
Duurzame leefomgeving	-367	2	2	2	2
Goede bereikbaarheid	196	-143	-2	-2	-2
Samen Leven	1.637	-180	-2	-2	-2
Veilige leefomgeving	-33	0	0	0	0
Voor en met inwoners	-612	0	0	0	0
Totaal bijstellingen excl. mutaties reserves	**4.342**	**-1.016**	**-2**	**-2**	**-2**
Mutaties reserves:					
Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie	-2.335	695	0	0	0
Duurzame leefomgeving	1	0	0	0	0
Goede bereikbaarheid	-134	141	0	0	0
Samen Leven	-1.156	178	0	0	0
Totaal bijstellingen	**717**	**-2**	**-2**	**-2**	**-2**

Tabel 1: Meerjarige mutaties per programma

De volgende tabel geeft een overzicht van de soort mutaties die via de tweede bestuursrapportage 2025 plaatsvinden.

Omschrijving	Bedrag
Administratieve wijzigingen/ Technische wijzigingen	-64
Autonome ontwikkelingen	-256
Ontwikkelingen binnen bestaand beleid	1.097
Ontwikkelingen uit verbonden partijen	-60
Totaal	**717**

Tabel 2: Mutaties per soort

De totale bijstelling van het begrotingssaldo in de tweede bestuursrapportage 2025 bedraagt € 717.000 positief. De belangrijkste voordelen zijn de toevoeging van de middelen uit de meicirculaire (€ 1.365.000) en een afrekening vanuit het Gemeentefonds over voorgaande jaren (€ 606.000).

De belangrijkste nadelen zijn de in 2025 nog te begroten transformatiebudgetten voor toekomstbestendige organisatie (€ 410.000), bouwen mogelijk maken (€ 375.000) en voorbereiding financiële verkenningen (€ 150.000). Verder zijn er meerkosten gemaakt vanwege de wachtgelden voor voormalig bestuurders (€ 230.000).

Tabel 3 presenteert de ontwikkeling van het begrotingssaldo 2025 (bedragen x € 1.000)

Omschrijving (bedragen x 1.000)	2025
Primitief begroot	**1**
Mutaties voor de 2e bestuursrapportage	-284
Begrotingssaldo voor 2e bestuursrapportage	**-283**
Mutaties 2e bestuursrapportage	717
Saldo na 2e bestuursrapportage	**434**

Tabel 3: Begrotingssaldo 2025

Communicatie

Niet van toepassing.

Voortgang

De tweede bestuursrapportage 2025 is de laatste integrale bijstelling over 2025. In de tussenliggende maanden kunnen zich echter nog onverwachte mee- en tegenvallers voordoen. In december zal uw raad daarom nog een RIB ontvangen, waarin wij melding maken van grote en politiek belangrijke afwijkingen. De begroting wordt op basis van deze RIB niet aangepast. Via de RIB borgen wij dat uw raad tijdig geïnformeerd wordt over alle zaken die van invloed zijn op de financiële en beleidsinhoudelijke resultaten van 2025. Vervolgens zal tijdens het jaarrekeningproces de balans worden opgemaakt over de definitieve maatschappelijke en financiële resultaten over 2025. Wij verwachten de jaarrekening 2025 in juni aan uw raad voor te kunnen leggen.

Evaluatie

Niet van toepassing.

Houten, 7 oktober 2025
Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Houten,
de loco-secretaris, de burgemeester,

R.W. Vrieling H.C. Heerschop

Bijlagen

1. Tweede bestuursrapportage 2025

Verantwoordelijke portefeuillehouders college

1e PoHo: Daan Vermeulen
2e PoHo:

Raadsbesluit

Voorstelnummer: 786956

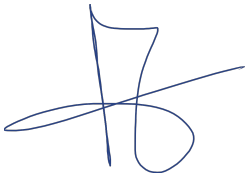
Onderwerp
Tweede bestuursrapportage 2025

De raad van de gemeente Houten heeft het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 7 oktober 2025 gelezen en besluit:

1. De tweede bestuursrapportage 2025 vast te stellen;
2. De begroting 2025 te wijzigen met de bijstellingen van de tweede bestuursrapportage 2025, met in totaal een positief effect op het saldo van € 717.000 (tabellen 1 en 3 in dit voorstel);
3. De (structurele) bijstellingen te verwerken in de meerjarenbegroting 2026-2029 (tabel 1 in dit voorstel);
4. De voorgestelde budgetoverhevelingen en bijbehorende mutaties met bestemmingsreserve Overlopende Posten te accorderen:
   a. Project zaakgericht en daadgericht werken (€ 320.000)
   b. Projecten op het gebied van proces advisering en informatiehuishouding (€ 300.000)
   c. Budget voor creatie van een sociaal plein dat onderdeel was van het verbouwingsbudget De Molen 48 (€ 100.000)
   d. Budget invoering volgende fase implementatie Wet Open Overheid (€ 75.000)
   e. Budget voor energiecompensatie theater Aan de Slinger (€ 45.000)
   f. Budget voor plan van aanpak jongerencentrum Enter (€ 32.000)
5. In te stemmen met de overige voorgestelde mutaties reserves en voorzieningen (hoofdstuk 6.1 en 6.2 in de bestuursrapportage)
6. In te stemmen met de volgende investeringskredieten:
   a. Aanpassing toegangsvoorziening IKC van Harte gymzaal (€ 25.000)
   b. Extra krediet nieuwbouw Van Harte school (€ 75.000)
   c. Versneld vervangen van een deel van de oude telefoons i.v.m. beveiligingsupdates (kredietverhoging van € 80.000)
   d. Reconstructie kruispunt Rondweg – Binnenweg – N410 (€ 1.025.500)
   e. Verbreding fietspad De Gaarde (€ 182.500)
   f. Kredieten MJIP 2026-2030 Beheer Openbare Ruimte (€ 4.847.678)

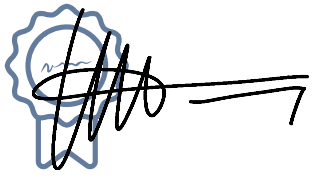
Dit is besloten in de openbare vergadering van de raad op 13 november 2025.

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



M.A.J.R. Hermans

de voorzitter,



H.C. Heerschop