

Raadsvoorstel

Voorstelnummer: 725912
Zaaknummer: 835906

Houten, 7 mei 2024



Onderwerp:

Jaarstukken 2023

Beslispunten:

1. De jaarstukken 2023, waaronder de geconsolideerde jaarrekening die sluit met een positief saldo van € 3.063.422 vast te stellen inclusief bijlage Grondexploitatie Houten 2023.
2. Het jaarrekeningsaldo 2023 ad € 3.063.422 in de Algemene reserve (vrij) te storten;
3. € 1.006.254 in de bestemmingsreserve Overlopende posten te storten en te onttrekken ten behoeve van in 2024 uit te voeren projecten die in 2023 gepland waren, en de storting te dekken door een onttrekking uit de Algemene reserve (vrij);
4. De bestemmingsreserve Toekomstige kosten Appa in te stellen en € 171.000 hierin te storten ten behoeve van toekomstige hogere lasten, en deze storting te dekken door een onttrekking uit de Algemene reserve (vrij);
5. De bestemmingsreserve Toekomstfonds op te heffen en daarbij het resterend saldo ad € 912.838 hieraan te onttrekken en te storten in de bestemmingsreserve Klimaat;
6. De bestemmingsreserve Implementatie omgevingswet op te heffen en daarbij het resterend saldo ad € 157.731 hieraan te onttrekken en te storten in de bestemmingsreserve Implementatie omgevingswet 2023-2026;
7. De bestemmingsreserve Duurzaam ICT beheer met een saldo ad € 0 op te heffen.

Samenvatting

In de jaarstukken 2023 legt het college van burgemeester en wethouders verantwoording af over het beleid en beheer in 2023. De jaarstukken bestaan uit een jaarverslag en een jaarrekening en zijn opgesteld in overeenstemming met de wettelijke voorschriften.

2023 is het eerste hele jaar van deze bestuursperiode, waarin de uitvoering van het door de raad vastgestelde collegeprogramma tot de eerste resultaten leidde, of nieuwe ontwikkelingen in gang zijn gezet. De inwoners en gemeenteraad zijn betrokken bij het opstellen van het Houtens DNA en de plannen voor de Sterke Lekdijk. Ook is de mantelzorgvergoeding verhoogd, heeft de raad besloten tot afschaffing van de hondenbelasting en is juist de Jongerenadviesraad ingesteld, net als het Burgerberaad Energie. Via 'Ons Fonds' en het Cultuurfonds hebben vele initiatieven kleur gegeven aan Houten. Het was ook een roerig jaar. Inwoners hadden ondersteuning nodig vanwege de energiecrisis, Houten Hub bracht veel betrokken inwoners op de been en onzekerheid over de inkomsten vanuit het Rijk voor de gemeente maakt toekomstbestendige financiële besluitvorming ingewikkeld. Het college is en blijft met de inwoners en de raad in gesprek, ook over moeilijke onderwerpen. We willen dicht bij onze inwoners staan, op zorgvuldige wijze met elkaar omgaan en samen bouwen aan een toekomstbestendig Houten. Daar was onze inzet in 2023 onverminderd op gericht en we zien dat er, ondanks alle hectiek, veel werk is verzet. Samen met onze inwoners.

De geconsolideerde jaarrekening sluit af met een positief saldo van € 3.063.422, afgerond € 3,063 miljoen.

Aanleiding

De Gemeentewet schrijft voor:

1. Het college legt aan de raad over elk begrotingsjaar verantwoording af over het door hem gevoerde bestuur, onder overlegging van de jaarrekening en het jaarverslag;
2. De raad stelt de jaarrekening en het jaarverslag vast in het jaar volgend op het begrotingsjaar. De jaarrekening betreft alle baten en lasten van de gemeente;



725912

3. Het college zendt de vastgestelde jaarrekening en het jaarverslag, binnen twee weken na vaststelling, maar in ieder geval vóór 15 juli van het jaar, volgend op het begrotingsjaar, aan Gedeputeerde Staten.

Beoogd effect

Het jaarrekeningresultaat wordt hiermee bepaald en bestemd.

Argumenten per beslispunt

1.1 Met het vaststellen van de jaarstukken inclusief bijlage wordt het resultaat bepaald.

De geconsolideerde jaarrekening sluit af met een positief saldo van € 3.063.422, afgerond € 3,063 miljoen. Het resultaat betreft het resultaat na bestemming, dat wil zeggen dat er rekening is gehouden met alle (door de raad goedgekeurde) gerealiseerde tussentijdse mutaties in reserves.

2.1 Er moet een bestemming worden gegeven aan het jaarrekeningsaldo 2023.

Het jaarrekeningsaldo 2023 ad € 3.063.422 wordt gestort in de algemene reserve (vrij).

3.1 De uitvoering van beleidsvoornemens schuift door naar 2024.

In 2023 zijn budgetten beschikbaar gesteld waarvan om diverse redenen het beleidsvoornemen nog niet is uitgevoerd. Per post wordt hieronder uitgelegd waarom het betreffend budget niet is besteed in 2023, maar wel nodig is in 2024. De bestemmingsreserve overlopende posten heeft als doel de raad in staat te stellen deze budgetten, die gekoppeld zijn aan het realiseren van beleidsdoelen, naar een volgend begrotingsjaar over te hevelen. De toevoegingen en onttrekkingen aan deze reserve vinden, door de raad, bij de resultaatbestemming van het rekeningresultaat plaats.

3.2 De doorontwikkeling van de sociale basis in 2024 is noodzakelijk ad € 171.000

Professionals in het sociaal domein ervaren een toename van het aantal mensen met complexe problematiek dat geen of geen tijdige behandeling kan krijgen. Ook is het in de praktijk vaak moeilijk om snel de juiste expertise te organiseren. Eén van de oorzaken hiervan is dat de samenwerking in het sociaal domein tussen professionals onderling en met de informele zorg waarin inwoners voor elkaar zorgen nog niet altijd en overal optimaal verloopt.

De gemeenten en het Rijk zetten daarom samen in op het versterken van de sociale basis en samenwerking tussen professionals. Gemeenten, het Rijk en maatschappelijke partners hebben afspraken gemaakt in het Integraal Zorgakkoord (IZA). De noodzakelijke middelen voor gemeenten zijn beschikbaar via de specifieke uitkeringen (SPUK) IZA. Het Rijk heeft in september van dit jaar bekend gemaakt welke middelen er voor de SPUK IZA beschikbaar zijn voor heel 2023. Voor Houten is € 220.000 beschikbaar.

De VNG heeft in oktober aan de minister in een brief laten weten dat gemeenten niet in staat zijn de middelen SPUK IZA 2023 in de laatste drie maanden van dit jaar te besteden. De VNG heeft daarom een verzoek gedaan aan de minister om de jaargrens voor de besteding middelen 2023 te laten vervallen. Het kabinet heeft besloten om de jaargrens voor de middelen te handhaven. Een deel van de activiteiten in onze begroting hebben we kunnen verantwoorden via de SPUK IZA. Daardoor is een deel van ons begrote budget in 2023 niet besteed. Voorgesteld wordt om dit niet-bestede budget van € 171.000 over te hevelen naar 2024.

3.3 Bestuurlijk-ambtelijke samenwerking verdient aandacht ad € 110.000

In het afgelopen jaar heeft de bestuurlijk-ambtelijke samenwerking de aandacht gehad. Met behulp van heisessies van het college en de teammanagers, Koffie Connect en Team overleggen is geïnvesteerd in de samenwerking. Dit traject is nog niet ten einde. In het vervolg van dit meerjarig traject moeten we blijven bouwen aan een toekomstbestendige en stabiele organisatie en samenwerking. Hierbij kan ook de inzet van externen nodig zijn, die nieuwe handvatten kunnen aanreiken om een stap vooruit te zetten in de toekomst. Het is noodzakelijk dat het budget van € 110.000 hiervoor beschikbaar blijft dus wordt voorgesteld om deze middelen over te hevelen naar 2024.

3.4 Intensivering implementatie Wet open overheid (Woo) in 2024 ad € 106.000

Voor de implementatie van de Wet open overheid (Woo) zijn vanuit het gemeentefonds gelden ontvangen. In 2023 is eerst een plan van aanpak voor de (verdere) implementatie gemaakt. Ook is er een tweetal applicaties aangeschaft en zijn er personele lasten

gerealiseerd. Vanaf 2024 zijn we voornemens extra te intensiveren op deze opdracht inclusief formatie (incidenteel voor twee jaar) dus wordt hierbij voorgesteld € 106.000 over te hevelen naar 2024.

3.5 Noodzakelijke verbeteringen wat betreft vastgoed ad € 86.852

Er lopen op het gebied van vastgoed diverse verbetertrajecten. Deze zijn nog niet afgerond maar lopen door naar 2024. Het betreft onder andere de huisvesting van de gemeente, huurprijzenbeleid, visie op onderhoud, verduurzaming en inrichting van de vastgoedorganisatie. Onderdeel hiervan is de inhuur van de accountmanager Vastgoed. De inhuur is verlengd t/m eind mei 2024 voor ondersteuning en kwaliteitsimpuls van het cluster Vastgoed. Het voorstel is om het budget van € 86.852 over te hevelen naar 2024.

3.6 Sterke sociale basis middels maatschappelijke opvang en beschermd wonen in 2024 ad € 81.000

De gemeente Houten ontvangt voor de kwetsbare inwoners die gebruik maken van de voorzieningen maatschappelijke opvang (MO) en beschermd wonen (BW) middelen van de centrumgemeente Utrecht. Met deze middelen wordt de lokale sociale basis versterkt. Daarmee zijn wij beter in staat om deze doelgroep thuis en in de wijk de juiste ondersteuning te bieden. Op de ontvangen middelen 2023 heeft een onderbesteding plaatsgevonden. Deze middelen zijn in 2024 noodzakelijk voor een sterke sociale basis. Daarmee bouwen we aan een sterke sociale basis in het licht van een mogelijke beperking van het budget in 2025 en verder (bij gelijkblijvende taken). Dus wordt voorgesteld € 81.000 over te hevelen naar 2024.

3.7 Continuïteit in de openbare ruimte en milieustraat is noodzakelijk ad € 56.000

Continuïteit van de uitvoering van beheerstaken in de openbare ruimte en de milieustraat door tijdige vervanging van zieke/afwezige medewerkers is noodzakelijk. Het bedrijf dat externen levert om direct zieke medewerkers te kunnen vervangen heeft ook te kampen gehad met veelvuldige ziekte, waardoor in 2023 de contracten van inhuurmedewerkers later ingevuld werden dan gepland en doorlopen in 2024. Hierdoor is het overgebleven budget van € 56.000 budget nodig in 2024 voor o.a. vervanging bij (langdurige) ziekte van medewerkers buitendienst.

3.8 Werving en selectie trajecten schuiven door naar 2024 ad € 50.000

Geplande Werving & selectie trajecten in 2023 met betrekking tot teammanagers, programmamanagers en directie zullen in 2024 gaan starten (inclusief kosten inzet searchbureaus). Het voorstel is om het overgebleven werving & selectiebudget van € 50.000 over te hevelen naar 2024.

3.9 Taallessen voor Oekraïners schuiven door naar 2024 ad € 44.290

Vanuit de decembercircular 2023 is € 33.290 ontvangen van het Rijk. Daarnaast is er een restant vanuit de meicircular 2023 van € 11.000 euro. Het voornemen is om dit bedrag van in totaal € 44.290 te besteden aan taallessen voor Oekraïners. De start van deze lessen was in 2023 en de verwachting is dat het gehele bedrag in 2024 uitgegeven zal worden. Het heeft even geduurd totdat er genoeg animo was voor de lessen. Men heeft even de tijd nodig om te landen in de nieuwe woonplaats voordat deze toe zijn aan het leren van een nieuwe taal.

3.10 Vergoeding openbare prullenbakken doorschuiven naar 2024 ad € 38.245

De prullenbakkenvergoeding is een deel van de vervanging van de Nedvang subsidie om verpakkingen in het zwerfvuil tegen te gaan. We willen de prullenbakvergoeding gebruiken om het beleid en het legen van de openbare prullenbakken te verbeteren. Voorstel is om de vergoeding van € 38.245 over te hevelen naar 2024. De onduidelijkheid en het moment van uitkeren van de vergoeding hebben ertoe geleid dat er in 2023 geen activiteiten zijn gerealiseerd. Deze worden gerealiseerd in 2024 dus wordt voorgesteld het budget over te hevelen naar 2024.

3.11 Vertraging invoering nieuwe regeling vergoedingen ad € 35.000

Er is een nieuwe regeling ingevoerd voor hybride werken c.q. de thuiswerkregeling. De invoering is vertraagd en zal in 2024 zijn beslag moeten krijgen. Daarom is voorgesteld het restantbudget door te schuiven naar 2024.

3.12 Doorontwikkelingsplan Doornkade (Houten Noordwest) fase 1 ad € 30.000

Voorgesteld wordt om € 30.000 over te hevelen naar 2024 ten behoeve van de cofinanciering van het doorontwikkelingsplan Doornkade (Houten Noordwest) fase 1.

3.13 Langere doorlooptijd doorontwikkeling financiële informatievoorziening ad € 30.000

Medio 2023 is gestart met de werkzaamheden in de doorontwikkeling van financiële informatievoorziening en systemen (Key2Financiën en LIAS). Er is gestart met de implementatie van diverse modules, zoals inkoop/verplichtingen en meerjarig investeringsplan welke een langere doorlooptijd hebben in 2024. Daarnaast is een verdere doorontwikkeling beoogd van uniforme financiële rapportages in 2024. Er is € 30.000 aan budget overgebleven, hetgeen ingezet kan worden in 2024 voor het vervolg van deze implementatie en de doorontwikkeling van LIAS en Key2Financiën. Het voorstel is om het overgebleven inhuurbudget ad € 30.000 over te hevelen naar 2024 ter verbetering van de financiële informatievoorziening.

3.14 Doorschuiven bestrijding draaigatmier vanwege weersomstandigheden ad € 30.000

De wijk het Gras heeft sinds 2017 last van de draaigatmier, een Europese mier die bestreden moet worden, omdat deze mier schade maakt bij bewoners en areaal van de gemeente. In het najaar/winter van 2023 is vanwege het zeer natte weer later gestart met het bestrijden van de mier, hierdoor is budget overgebleven, hetgeen ingezet zal worden in 2024. Het voorstel is om € 30.000 over te hevelen naar 2024.

3.15 Uitloop projecten Biodiversiteit ad € 25.000

Het voorstel is om € 25.000 over te hevelen naar 2024 vanwege uitloop van projecten door benodigde participatie van bewoners. Een aantal projecten is later opgestart dan is gepland. Hierdoor is er € 25.000 budget overgebleven. Dit budget kan weer ingezet worden in 2024.

3.16 Vertraging mentale ondersteuning Oekraïense ontheemden ad € 22.000

Er is gestart met de mentale ondersteuning halverwege 2023. Het kost tijd voor de psychologen om het vertrouwen te winnen van de ontheemden. Diverse mensen maken inmiddels gebruik van de mentale ondersteuning. Naar verwachting zal het aantal verder toenemen nu mensen toe zijn aan verwerking. Iets wat in de eerste fasen van het verblijf in Nederland nog te vroeg was. Hierdoor was het niet mogelijk om het budget in 2023 uit te geven. We verwachten dat het gehele bedrag in 2024 besteed gaat worden. Het voorstel is om het bedrag van € 22.000 in te zetten in 2024.

3.17 Uitloop plaatsen laadpalen ad € 21.615

Gemeente Houten plaatst laadpalen om elektrische rijders te faciliteren. De locatiekeuze voor laadpalen leidt regelmatig tot bezwaren van omwonenden. Om deze reden zijn we gestart met een pilot voor extra participatie en draagvlak. Hierdoor duurt het proces van de plaatsing van sommige laadpalen langer en daaraan gekoppeld ook de besteding van het daaraan gekoppelde budget. Voorgesteld wordt om € 21.615 over te hevelen naar 2024.

3.18 Vitaliteitsbudget onderdeel fysiek zware functies ad € 20.000

Binnen het vitaliteitsbudget, onderdeel fysiek zware functies, worden in 2024 vanuit de Arbo voorstellen verwacht (formatie Arbo preventie medewerker is in de loop van 2023 ingevuld) voor het aanwenden van financiële middelen m.b.t. de fysiek zware functies (met name de buitendienst van UB). Dientengevolge is het wenselijk het budget over 2023 van € 20.000 over te hevelen naar 2024. Voorstel is dus om het vitaliteitsbudget 2023 van € 20.000 onderdeel fysiek zware functies over te hevelen naar 2024.

3.19 Resterende lasten ontwerp en plan van aanpak jongerencentrum Enter ad € 20.000

In 2023 was er € 100.000 beschikbaar voor een ontwerp en plan van aanpak voor de verbouwing van jongerencentrum Enter. In de 2^e bestuursrapportage 2023 is € 80.000 overgeheveld naar 2024. Voor de overige € 20.000 is nog geen factuur ontvangen van de architect omdat de werkzaamheden in 2024 plaatsvinden. Deze facturen worden verwacht in 2024. Voorgesteld wordt om in te stemmen met een budgetoverheveling van € 20.000 ten behoeve van afdoen factuur architect onderzoek en plan van aanpak verbouwing jongerencentrum Enter.

3.20 De herinrichting van Piazza vraagt om advies m.b.t. parkeren ad € 14.252

Voor de herinrichting van Piazza is er advies nodig m.b.t. parkeren. In het raadsvoorstel van 19 maart 2024 is voorgesteld hiervoor middelen over te hevelen uit het overgebleven budget 2023.

3.21 Vervanging inhuur t.b.v. participatietraject voor bezuinigingen 'De Ronde van Houten' ad € 15.000

In het laatste kwartaal van 2023 is gestart met de werkzaamheden voor het participatietraject voor bezuinigingen naar "Het Zeister model". Dit project kent een vervolg onder de naam: de Ronde van Houten. Door het vroegtijdig vertrek van de ingehuurd strategisch adviseur zijn de werkzaamheden door een vervanger in een later stadium overgenomen. Hierdoor is er € 15.000 budget overgebleven. Dit budget kan weer ingezet worden in 2024 voor het vervolg van de Ronde van Houten in 2024. Het voorstel is om het overgebleven inhuurbudget participatietraject voor bezuinigingen De Ronde van Houten van € 15.000 over te hevelen naar 2024.

4.1 Hogere toekomstige uitgaven als gevolg van de aanvaarding van de Wet toekomst pensioenen (Wtp).

Jaarlijks wordt op basis van actuariële berekeningen de hoogte van de voorziening Wethouderspensioenen bepaald. Door de gestegen rente is in 2023 € 171.000 uit te voorziening vrijgevallen. Op 1 juli 2023 is met de aanvaarding van de Wet toekomst pensioenen (Wtp) het nieuwe pensioenstelsel ingegaan. Dit heeft tot gevolg dat alle pensioenregelingen in Nederland die onder de Pensioenwet vallen uiterlijk 1 januari 2028 moeten worden aangepast. De pensioenuitkeringen van wethouders worden momenteel niet uit een pensioenfonds betaald maar uit de begroting van de gemeente. Om deze uitkeringen te incorporeren in de nieuwe premieregeling voor overheidswerknemers binnen de wettelijke kaders van de Wtp moeten alle reeds opgebouwde pensioenaanspraken van politieke ambtsdragers worden ingevaren in een nieuwe pensioenregeling. Vervolgens moeten de benodigde financiële middelen en de administratie worden overgedragen aan een pensioenfonds (affinanciering). De verwachting is dat bij gemeenten een financieringsachterstand zal ontstaan en daarom adviseert de VNG voor te sorteren op hogere toekomstige uitgaven. Voorgesteld wordt een nieuwe bestemmingsreserve in te stellen en de vrijval ad € 171.000 hierin te storten.

5.1 Gevolg van de ingestelde bestemmingsreserve Klimaat

Via de 1^e bestuursrapportage 2023 is een bestemmingsreserve Klimaat (Duurzaamheid) ingesteld. Deze bestemmingsreserve wordt onder andere gebruikt om de beschikbare middelen in de begroting voor de uitvoering van de Transitievisie Warmte te verevenen tussen jaren. Daarvoor werd tot 2023 de bestemmingsreserve Toekomstfonds gebruikt. We stellen daarom voor om de bestemmingsreserve Toekomstfonds op te heffen door het resterende saldo € 912.838 te onttrekken en te storten in de bestemmingsreserve Klimaat.

6.1 Uitwerking collegeprogramma in relatie tot implementatie omgevingswet

Via het Collegeprogramma 2022-2026 is de bestemmingsreserve Implementatie Omgevingswet 2023-2026 ingesteld. Deze bestemmingsreserve heeft als doel: het realiseren van het collegeprogramma 2022-2026 met betrekking tot de implementatie van de omgevingswet in de jaren 2023-2026. Daarvoor werd tot 2023 de bestemmingsreserve Implementatie Omgevingswet gebruikt. We stellen daarom voor om de bestemmingsreserve Implementatie Omgevingswet op te heffen door het resterende saldo € 157.731 te onttrekken en te storten in de bestemmingsreserve Implementatie Omgevingswet 2023-2026.

7.1 Uitwerking collegeprogramma 2022-2026 in relatie tot de ICT-transitie

Via het Collegeprogramma 2022-2026 is de bestemmingsreserve Transitie ICT ingesteld. Deze bestemmingsreserve heeft als doel: het realiseren van het collegeprogramma 2022-2026 met betrekking tot de ICT-transitie. Daarvoor werd tot 2023 de bestemmingsreserve Duurzaam ICT beheer gebruikt. We stellen daarom voor om de bestemmingsreserve Duurzaam ICT beheer op te heffen. Het resterende saldo is vrijgevallen via de 2^e bestuursrapportage 2023.

Kanttekeningen

De controleverklaring van de accountant volgt later.

Participatie

Niet van toepassing.

Financiën en formatie

Voorgesteld wordt:

- het jaarrekeningsaldo 2023 ad € 3.063.422 te storten in de Algemene reserve (vrij);

De opbouw van het resultaat is hieronder zichtbaar. Tabel 1 Rekeningresultaat 2023 geeft de opbouw van het resultaat weer en tabel 2 Analyse resultaat 2023 t.o.v. begroting 2023 geeft op hoofdlijnen de verschillen weer.

Tabel 1: Rekeningresultaat 2023

Financieel resultaat	Begroting 2023 na Wijziging	Rekening 2023
Lasten	153.728	130.915
Baten	149.634	133.227
Gerealiseerd totaalsaldo van baten en lasten	-4.094	2.312
Toevoeging aan reserves	5.912	9.237
Onttrekking aan reserves	10.109	9.988
Saldo mutaties reserves	4.197	751
Gerealiseerd resultaat	102	3.063

Tabel 2: Analyse resultaat 2023 t.o.v. begroting 2023

x € 1.000

Onderwerp	Afwijking
WMO	800
Bijstand	-500
Jeugdhulp	-700
Wachtgeld en voorzieningen wethouderspensionen en verlofsparen	500
Onroerend zaakbelasting	600
Algemene uitkering	500
Btw afvalstoffen- en rioolheffing	600
Personele lasten	-800
Overige kleinere verschillen	1.961
Totaal verschil rekeningresultaat t.o.v. begroting	2.961

(+voordeel/-nadeel)

Op programmaniveau is in de paragraaf *Wat heeft het gekost?* het resultaat vóór én na bestemming toegelicht. Deze toelichting is ook te vinden onder de staat van baten en lasten in de jaarrekening.

- € 1.006.254 te storten in de bestemmingsreserve Overlopende posten t.b.v. in 2024 uit te voeren projecten 2023 en deze te dekken door een onttrekking uit de Algemene reserve (vrij)
- € 171.000 te storten in de in te stellen bestemmingsreserve Toekomstige kosten Appa en deze te dekken door een onttrekking uit de Algemene reserve (vrij).

Communicatie

Niet van toepassing.

Voortgang

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

Evaluatie

Houten, 7 mei 2024

Het college van burgemeester en wethouders van de gemeente Houten,
De loco-secretaris, de burgemeester,

A.J. ter Horst

G.P. Isabella

Bijlagen

1. Jaarstukken 2023
2. Grondexploitatie Houten 2023 (GEHEIM)
3. Bevindingen en controleverklaring accountant (nazending)

Verantwoordelijke portefeuillehouders college

1e PoHo: D. Vermeulen

2e PoHo:

Raadsbesluit

Voorstelnummer: 725912



gemeente Houten

Onderwerp

Jaarstukken 2023

De raad van de gemeente Houten heeft het voorstel van het college van burgemeester en wethouders d.d. 7 mei 2024 gelezen en besluit:

1. De jaarstukken 2023, waaronder de geconsolideerde jaarrekening die sluit met een positief saldo van € 3.063.422 vast te stellen inclusief bijlage Grondexploitatie Houten 2023.
2. Het jaarrekeningsaldo 2023 ad € 3.063.422 in de Algemene reserve (vrij) te storten;
3. € 1.006.254 in de bestemmingsreserve Overlopende posten te storten en te onttrekken ten behoeve van in 2024 uit te voeren projecten die in 2023 gepland waren, en de storting te dekken door een onttrekking uit de Algemene reserve (vrij);
4. De bestemmingsreserve Toekomstige kosten Appa in te stellen en € 171.000 hierin te storten ten behoeve van toekomstige hogere lasten, en deze storting te dekken door een onttrekking uit de Algemene reserve (vrij);
5. De bestemmingsreserve Toekomstfonds op te heffen en daarbij het resterend saldo ad € 912.838 hieraan te onttrekken en te storten in de bestemmingsreserve Klimaat;
6. De bestemmingsreserve Implementatie omgevingswet op te heffen en daarbij het resterend saldo ad € 157.731 hieraan te onttrekken en te storten in de bestemmingsreserve Implementatie omgevingswet 2023-2026;
7. De bestemmingsreserve Duurzaam ICT beheer met een saldo ad € 0 op te heffen.

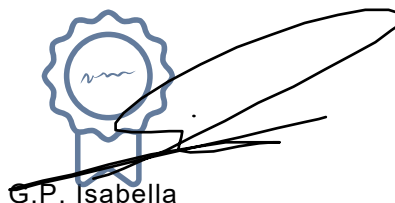
Dit is besloten in de openbare vergadering van de raad op 11 juli 2024.

De raad van de gemeente Houten,
de griffier,



C.M.S. Visser

de voorzitter,



G.P. Isabella