

**gemeente Houten**



# **Jaarstukken 2025**

# Inhoudsopgave

|   |           |
|---|-----------|
| <b>Voorwoord en bestuurlijke beschouwingen</b>          | <b>5</b>  |
| Voorwoord   | 6         |
| Bestuurlijke beschouwingen 2025                         | 7         |
| <b>Programmarekening op hoofdlijnen</b>                 | <b>9</b>  |
| De resultaten over 2025                                 | 10        |
| <b>Jaarverslag</b>                                      | <b>15</b> |
| <b>Programma's</b>                                      | <b>16</b> |
| Programma Voor en met Inwoners                          | 17        |
| Deelprogramma Inwonersparticipatie                      | 19        |
| Deelprogramma Dienstverlening                           | 22        |
| Programma Voor en met inwoners - Wat heeft het gekost?  | 23        |
| Programma Samen Leven                                   | 25        |
| Deelprogramma Gezondheid                                | 28        |
| Deelprogramma Saamhorigheid                             | 31        |
| Deelprogramma Leren en Werken                           | 34        |
| Deelprogramma Thuis                                     | 37        |
| Programma Samen leven - Wat heeft het gekost?           | 41        |
| Programma Duurzame leefomgeving                         | 45        |
| Deelprogramma Wonen                                     | 47        |
| Deelprogramma Commerciële voorzieningen                 | 50        |
| Deelprogramma Leefomgeving                              | 52        |
| Deelprogramma Gebiedsontwikkeling                       | 58        |
| Deelprogramma Duurzaamheid & energietransitie           | 62        |
| Deelprogramma Landschap en recreatie                    | 68        |
| Deelprogramma Cultuurhistorie en archeologie            | 72        |
| Programma Duurzame leefomgeving - Wat heeft het gekost? | 76        |
| Programma Goede bereikbaarheid                          | 80        |

|   |            |
|---|------------|
| Deelprogramma Mobiliteitsbeleid                             | 83         |
| Deelprogramma Autoverkeer                                   | 84         |
| Deelprogramma Fietsverkeer                                  | 89         |
| Deelprogramma Openbaar vervoer                              | 91         |
| Deelprogramma Verkeersveiligheid                            | 93         |
| Programma Goede bereikbaarheid - Wat heeft het gekost?      | 94         |
| Programma Integrale veiligheid                              | 97         |
| Deelprogramma Sociale Veiligheid                            | 99         |
| Deelprogramma Jeugd en veiligheid                           | 102        |
| Deelprogramma Fysieke veiligheid                            | 104        |
| Deelprogramma Georganiseerde ondermijnende criminaliteit    | 106        |
| Deelprogramma Digitale veiligheid                           | 108        |
| Programma Integrale veiligheid - Wat heeft het gekost?      | 109        |
| Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie      | 111        |
| Programma Algemene dekkingsmiddelen - Wat heeft het gekost? | 112        |
| <b>Paragrafen</b>   | <b>114</b> |
| Paragraaf Lokale heffingen                                  | 115        |
| Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing            | 118        |
| Paragraaf Grondbeleid                                       | 125        |
| Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen                        | 129        |
| Paragraaf Subsidies   | 137        |
| Paragraaf Financiering                                      | 139        |
| Paragraaf Bedrijfsvoering                                   | 144        |
| Paragraaf Verbonden partijen                                | 157        |
| Paragraaf WOO   | 181        |
| <b>Jaarrekening</b>   | <b>182</b> |
| Uitgangspunten financiële verslaglegging                    | 183        |
| Balans per 31 december                                      | 189        |

|  |            |
|--|------------|
| Toelichting op de balans   | 192        |
| Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar | 215        |
| Toelichting op staat van baten en lasten per programma                   | 216        |
| Wet normering topinkomens  | 225        |
| Incidentele Baten en lasten  | 228        |
| Overzicht van structurele dotaties en onttrekkingen aan reserves         | 234        |
| Rechtmatigheidsverantwoording  | 235        |
| Controleverklaring   | 239        |
| <b>Bijlagen</b>  | <b>240</b> |
| Baten en lasten op taakveld BBV  | 241        |
| SISA   | 244        |

# **Voorwoord en bestuurlijke beschouwingen**

## Voorwoord

Voor u liggen de Jaarstukken 2025. Met de jaarstukken legt de gemeente verantwoording af over de behaalde resultaten en de besteding van de middelen over het gevoerde beleid in 2025. Hiermee biedt de gemeente inzicht hoe het geld vorig jaar is besteed.

### Leeswijzer

De *bestuurlijke beschouwingen* bestaan uit een analyse van bereikte resultaten op hoofdlijnen 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.

Over de voortgang van deze twee W-vragen wordt gerapporteerd middels gekleurde bolletjes:



= we lopen op schema



= we lopen achter op schema



= nog niet gestart

In de (deel)programma's zijn ook de indicatoren opgenomen.

Over de voortgang van de activiteiten uit het collegeprogramma wordt gerapporteerd per activiteit.

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 programma 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 2025.

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,  
R. van Netten*

*de waarnemend burgemeester,  
H.C. Heerschop*

## Bestuurlijke beschouwingen 2025

Met de jaarstukken 2025 blikt het college terug op een jaar waarin opnieuw belangrijke stappen zijn gezet voor de toekomst van Houten. Samen met inwoners, ondernemers, maatschappelijke partners en de gemeenteraad is gewerkt aan een gemeente die leefbaar, duurzaam en sociaal sterk blijft. Tegelijkertijd staan we voor onverminderd grote opgaven, onder andere op het gebied van wonen, energie en het sociaal domein. Het jaar begon met de afsluiting van een onrustige periode. Het integriteitsonderzoek werd in maart gepresenteerd en behandeld door de gemeenteraad, met gevolgen die ons allen bekend zijn. Het college is daarom trots op de organisatie en op de stappen die zijn gezet met betrekking tot de ambtelijk – bestuurlijke samenwerking.

Een van de belangrijkste besluiten die uw raad in 2025 genomen heeft, is de Perspectiefnota 2026. Dit was geen makkelijk besluit, het is hetgeen het minst leuk is om te doen in het openbaar bestuur: bezuinigen. Met dit besluit heeft u noodzakelijke keuzes gemaakt over de toekomst van onze gemeente. Dit was nodig om enerzijds de begroting sluitend te krijgen, en om anderzijds te kunnen blijven investeren in onze prioriteiten.

Een belangrijke prioriteit in 2025 was het vergroten van het woningaanbod. Hierin zijn betekenisvolle stappen gezet. De gemeenteraad stelde de gebiedsvisies voor het Centrum–Molenzoom–Koppelinggebied (CMK) en Houten-Oost vast. Daarnaast is een team samengesteld dat werkt met een aanpak van parallel plannen. Daarmee kan de planfase aanzienlijk worden verkort: van circa zes jaar naar ongeveer twee jaar. Deze werkwijze biedt perspectief op een versnelling van woningbouw in dit gebied. We zijn de eerste gemeente in de provincie die op deze manier is gaan werken! Ook op andere locaties zijn plannen verder gebracht, zoals bij Kerkzicht in 't Goy (54 woningen) en de Grote Driehoek in Schalkwijk (154 woningen). Daarnaast vormt vaststelling van de vereveningsverordening vormt een belangrijk instrument om de bouw van sociale huurwoningen, en daarmee woningbouwprojecten, mogelijk te maken.

Op het gebied van duurzaamheid zijn eveneens stappen gezet. Zo is verder gewerkt aan de ontwikkeling van het windpark bij Goyerbrug, dat in de toekomst duurzame elektriciteit kan leveren voor een groot aantal huishoudens in onze regio. Tegelijkertijd blijven we investeren in een aantrekkelijke en duurzame leefomgeving. Op veel plekken is de openbare ruimte vergroend én ontsteend en de herinrichting van Piazza Castellum heeft gezorgd voor een groenere en prettigere verblijfsruimte met verminderde fietsoverlast. Ook zijn kabelgoottegels mogelijk gemaakt, zodat inwoners hun elektrische auto vanuit de eigen woning kunnen opladen.

Naast de fysieke ontwikkeling van de gemeente blijft het sociale fundament van groot belang. De vaststelling van de Sociale Koers is een grote stap naar het toekomstbestendig maken van het sociaal domein in Houten. We maken nu werk van de uitvoering hiervan. Dit doen we samen met maatschappelijke partners en inwoners, zo komen we tot ondersteuning die aansluit bij de behoeften van inwoners en die bijdraagt aan sterke wijken en gemeenschappen.

Samenwerking met inwoners speelde ook in 2025 daarbij een belangrijke rol. Er is een brede evaluatie uitgevoerd onder inwoners naar participatietrajecten van de afgelopen jaren. De uitkomsten vormen een belangrijke bouwsteen voor een nieuwe participatievisie. Ook de samenwerking met ondernemers is verder versterkt. Het ondernemersfonds, dat drie jaar geleden is gestart, heeft zijn waarde bewezen en wordt daarom voor onbepaalde tijd voortgezet.

Binnen de gemeentelijke organisatie is in 2025 verder gewerkt aan professionalisering. De planning- en controlestukken zijn verder verbeterd en het overzicht van de vastgoedportefeuille in de begroting 2026 kreeg landelijke erkenning. Ook op het gebied van digitalisering en ICT zijn stappen gezet die bijdragen aan een goede dienstverlening aan inwoners en ondernemers.

Het college kijkt terug op een bewogen jaar waarin samen met uw raad en de samenleving belangrijke stappen zijn gezet. Tegelijkertijd blijven de maatschappelijke opgaven groot en vragen de financiële vooruitzichten voor gemeenten om zorgvuldige keuzes. Met de resultaten van 2025 als basis blijven we werken aan een sterke, duurzame en sociale gemeente Houten.

*Namens het college van burgemeester en wethouders,  
Daan Vermeulen, wethouder financiën*

## **Programmarekening op hoofdlijnen**

## De resultaten over 2025

De jaarrekening van de gemeente Houten 2025 sluit met een positief rekeningresultaat van € 11,8 mln. Dit resultaat is de optelsom van het resultaat van de verschillende programma's en de algemene dekkingsmiddelen. Hierin zijn ook de mutaties opgenomen, waar de raad al eerder een besluit over heeft genomen. Na het voorstel resultaatbestemming resteert een positief saldo van € 2,8 mln., wat op voorstel aan de raad zal worden toegevoegd aan de algemene reserve.

De 'begroting na wijziging' bestaat uit de vastgestelde begroting 2025, de eerste en tweede bestuursrapportage 2025 en effecten van tussentijdse raadsbesluiten. In de bestuursrapportages en betreffende raadsvoorstellen zijn deze bijstellingen toegelicht.

Het verloop van het resultaat 2025, voor en na mutaties in de reserves, is zichtbaar in onderstaande tabel (1).

Tabel 1: Rekeningresultaat 2025

(Bedragen x€1000)

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

(+ voordeel/- nadeel)

Het voordelig verschil tussen het saldo van de gewijzigde begroting 2025 ad € 446.000 en het resultaat van de jaarrekening 2025 ad € 11,812 mln. bedraagt € 11,365 mln.

Dit voordelige verschil is opgebouwd uit de verschillende programma's. In onderstaande tabel (2) is het resultaat per programma inzichtelijk gemaakt.

Tabel 2: Rekeningresultaat 2025 per programma

(Bedragen x€1000)

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

(+ voordeel/- nadeel)

Een uitgebreide analyse van de behaalde resultaten per programma is in het volgende hoofdstuk van deze jaarstukken opgenomen. Dit betreft zowel een inhoudelijk als een financiële analyse van de behaalde resultaten in 2025. In dit hoofdstuk wordt het jaarrekeningresultaat per programma op hoofdlijnen toegelicht.

## **Toelichting op hoofdlijnen**

### Ontwikkeling van het resultaat over 2025

Het voordelige resultaat 2025 van € 11,365 mln. is hoger dan we eerder hebben verwacht. We hebben aan het eind van 2025 opnieuw te maken met veelal incidentele voordelen. In de raadsinformatiebrief "financiële afwijkingen begroting 2025" d.d. 19 december 2025 hebben we al voor een bedrag van bijna € 8 mln. aan afwijkingen gemeld. Daarmee werd een indicatief voordelig resultaat verwacht van € 8,428 mln., Voornaamste reden van deze afwijkingen worden veelal veroorzaakt door autonome ontwikkelingen van bijvoorbeeld het gemeentefonds en BUIG. Doordat deze budgetten pas laat in het jaar bekendgemaakt worden zijn we, net als andere gemeenten, niet (altijd) in staat om deze middelen nog hetzelfde jaar te besteden. Na deze RIB zijn er nog een aantal afwijkingen te melden. Zo hebben we in maart 2026 te horen gekregen dat de middelen van de specifieke uitkering (SPUK) realisatiestimulans woningbouw ook meegenomen moeten worden in 2025, dit gaat om een voordeel van € 2,2 mln. De baten op de OZB zijn € 713.000 hoger dan verwacht en we hebben een voordeel op de afschrijvingslasten van investeringen van € 720.000.

### Budgetoverheveling 2025 naar 2026

Over het afgelopen jaar zijn er een aantal incidentele budgetten niet (geheel) besteed, maar wel nodig om een aantal projecten in 2026 af te kunnen ronden. Denk hierbij aan ontwikkelperspectief Kromme Rijn Linie Landschap, doorontwikkeling financiële functie en transformatiebudget organisatieontwikkeling. We stellen voor om voor een bedrag van € 1,2 mln. aan incidentele budgetten door te schuiven naar 2026. De overhevelingen zijn terug te vinden in de programma's in de toelichting "wat heeft het gekost".

### Resultaatbestemming

Na het voorstel resultaatbestemming resteert een positief saldo van € 2,8 mln., wat op voorstel aan de raad zal worden toegevoegd aan de algemene reserve. Dit saldo wordt hierna toegelicht. Het resultaat na mutaties reserves komt uit op € 11,8 mln. Van dit resultaat is een bedrag van € 1,2 mln. nodig om projecten gestart in 2025 af te ronden in 2026. Verder wordt aan de raad een voorstel voorgelegd bij het vaststellen van de jaarrekening 2025 om een bedrag van € 3,1 mln. te bestemming voor een aantal specifieke opgaven. Dit betreft onder andere de opgave visie nieuwkomers, uitvoering spreidingswet en (her)huisvesting Oekraïners, uitvoering van onderhoud MFA Limes, hervormingsagenda jeugd, wet versterking regie volkshuisvesting, implementatie participatiewet in balans en participatie. Ook worden voorbereidingen getroffen voor de uitvoering van de ontwikkeling CMK. Hiervoor is de Realisatiestimulans aangevraagd van € 2,2 mln. en is een aanvullende eigen bijdrage van € 2,5 mln. nodig als onderdeel van de ontwikkeling van Het Rond. Daarna resteert een bedrag van € 2,8 mln. als resultaat na bestemming.

## **Analyse per programma**

### Voor en met inwoners € 422.000 nadeel

Het lagere resultaat dan begroot volgt uit hogere lasten vanwege een extra dotatie van € 263.000 aan de voorziening wethouderspensionen. Dit is nodig omdat de voorziening goed op peil moet zijn i.v.m. overdracht van pensioenafspraken van politieke ambtsdragers naar het ABP per 1 januari 2028.

### Samen leven € 3,736 mln. voordeel

Het hogere voordelige resultaat heeft meerdere oorzaken:

- Te hoog begrote afschrijvingslasten van vastgoed van € 125.000
- Vanwege een lager rentepercentage dan begroot voor leningen en de toerekening hiervan aan activa is een voordeel behaald van € 300.000.

- De gebundelde uitkering (BUIG) vanuit het Rijk voor het bekostigen van de uitkeringen in het kader van o.a. de Participatiewet is hoger uitgevallen dan begroot. Dit heeft een positief effect van € 776.000.
- De aanbesteding op leerlingenvervoer heeft een voordeel opgeleverd van € 160.000.
- Meer inzet specifieke uitkering peuteropvang en voorschoolse educatie dan begroot, voordeel van € 286.000
- Verder hebben we minder lasten op PGB's, voorzieningen WMO en zorg in natura (ZIN) jeugdhulp. Dit levert een voordeel op van ongeveer € 1,714 mln.
- De overige individuele verschillen kleiner dan € 150.000 zorgen voor een voordelig resultaat van ongeveer € 375.000.

#### Duurzame leefomgeving € 504.000 voordeel

Het hogere voordelige resultaat heeft vooral betrekking op de lagere gemeentelijke bijdrage dan begroot aan het ontwikkelperspectief Kromme Rijn Linie Landschap van € 280.000 De overige individuele verschillen kleiner dan € 150.000 zorgen voor een voordelig resultaat van ongeveer € 224.000.

#### Integrale veiligheid € 2,563 mln. voordeel

Het hogere voordelige resultaat heeft betrekking op:

- De normvergoeding voor opvang van Oekraïners welke hoger is dan de tot nu toe gerealiseerde opvangkosten. Dit voordeel bedraagt ongeveer € 1,45 mln.
- Lagere lasten van ongeveer € 1,231 mln. vanwege vertraging in de verbouwing van de huidige locaties en de inrichting van 'De Molen 77'.

#### Algemene dekkingsmiddelen € 5,042 mln. voordeel

Het hogere voordelige resultaat heeft meerdere oorzaken:

- Hogere gerealiseerde baten OZB niet-woningen dan begroot. Dit voordeel bedraagt € 713.000 en hangt samen met een hoger accres niet-woningen (Van der Valk-hotel, nieuwbouw Acquon).
- Daarnaast zijn de mutaties van de september en december circulaire niet begroot. Dit levert een voordeel op van € 1,729 mln.
- In het resultaat is de specifieke uitkering 'Realisatiestimulans' verantwoord van € 2,2 mln. Met deze uitkering steunt het Rijk alle gemeenten in heel Nederland bij het realiseren van betaalbare woningen. De start van deze woningen is in 2025 aangevangen en daarom ook in het resultaat over 2025 opgenomen. Dit volgt uit het besluit van de commissie BBV van maart 2026.
- De overige individuele verschillen kleiner dan € 150.000 zorgen voor een voordelig resultaat van ongeveer € 400.000.

### **Investerings in 2025**

De investeringen over 2025 komen uit op € 17,8 mln. In onderstaande tabel (3) is dit per afdeling inzichtelijk gemaakt.

**Tabel 3: Investerings 2025**

|  | Begroting 2025    | Rekening 2025      | Afwijking        |
|--|-------------------|--------------------|------------------|
|  | saldo             | saldo              | 2025             |
| Samenleving                            | 9.892.678         | 9.208.446          | 684.232          |
| Infrabeheer                            | 11.127.673        | 6.418.216          | 4.709.457        |
| Groenbeheer, afvalbeheer, buitendienst | 1.039.198         | 834.856            | 204.342          |
| Ruimtelijke ontwikkeling               | 1.078.531         | 869.583            | 208.948          |
| Vastgoed en interne dienstverlening    | 3.446.240         | 235.225            | 3.211.015        |
| Informatie                             | 293.813           | 276.667            | 17.146           |
| <b>Totaal</b>                          | <b>26.878.133</b> | <b>17.842.9931</b> | <b>9.035.140</b> |

De meeste investeringsprojecten worden verspreid over meerdere jaren gerealiseerd. Dit houdt onder meer in dat per jaarschijf verschillen kunnen ontstaan. Een project kan sneller of langzamer verlopen dan oorspronkelijk gepland. Dit leidt tot over- respectievelijk onderbesteding binnen een jaarschijf.

De gemeente heeft in 2025 € 17,8 mln. geïnvesteerd, waar € 26,9 mln. was begroot voor 2025. Dit is een realisatie van 66%. De onderdelen met de vier grootste afwijkingen worden hieronder toegelicht.

#### Samenleving € 684.000

Bij investeringen samenleving is € 684.000 minder gerealiseerd. Dit betreft voornamelijk het krediet voor investeringen in de Velduil (gebouw en gymzaal). De afronding wordt verwacht in 2026.

#### Infrabeheer € 4,709 mln.

Bij investeringen infrabeheer is € 4,709 mln. minder gerealiseerd. Dit heeft te maken met het uitlopen van diverse projecten:

- Reconstructie kruispunt Rondweg-Binnenweg-N410: pas medio 2025 kwam er duidelijkheid over de financiering en heeft het college hiermee ingestemd. Direct daarna zijn de voorbereidingen gestart.
- Inhaalslag asfalt D niveau: hier zijn de werkzaamheden grotendeels uitgevoerd maar is de eindafrekening nog niet binnen.
- Autowegen: hier zijn de werkzaamheden grotendeels uitgevoerd maar is de eindafrekening nog niet binnen.
- Vervangen van bruggen/steigers loopt uit doordat de aanbesteding pas later in 2025 rondkwam waardoor de werkzaamheden ook pas later kunnen starten.
- Fietspad de Gaarde: de scope is uitgebreid, omdat we dit traject gelijk willen verbreden zodat het voldoet aan de doorfietsroute die de Provincie Utrecht aangewezen heeft. Door de uitbreiding van de scope heeft het ontwerptraject langer geduurd.
- Vervangen pollers: heeft vertraging opgelopen omdat er afgelopen jaar met verschillende marktpartijen onderzoek naar de mogelijkheden is gedaan. In 2026 wordt dit uitgevoerd.
- Overige projecten: onderbestedingen komen doordat projecten nog niet opgestart zijn, bijvoorbeeld verlichting het Rond, oude dorp, Hofstad en verduurzaming openbare verlichting masten.

#### Ruimtelijke ontwikkeling € 204.000

Bij investeringen ruimtelijke ontwikkeling is nog niet alles gerealiseerd, het uitvoeringsplan loopt nog door tot en met 2026.

#### Vastgoed en interne dienstverlening € 3,211 mln.

Bij investeringen vastgoed en interne dienstverlening is € 3,211 mln. minder gerealiseerd. Dit heeft te maken met de volgende projecten:

- De verbouwing van Enter is nog niet gestart, omdat de voorbereiding meer tijd vraagt dan verwacht.
- De aanpassing gemeentehuis is vertraagd door bestuurlijke afstemming en interne processen.
- De verduurzaming sporthal de kruisboog is vertraagd, maar de aanbesteding loopt en uitvoering staat gepland voor 2026.
- De zonnepanelen gemeentelijke gebouwen betreft een meerjarige investering voor de verduurzaming van gebouwen.

### **Financiële positie en weerstandsvermogen**

Voor een goed beeld van de financiële positie van de gemeente moet niet alleen naar de inkomsten en uitgaven (de exploitatie) van 2025 worden gekeken, maar zijn ook de bezittingen en schulden van de gemeente van belang (de balans). Dit geeft onder meer inzicht in de wendbaarheid (hoe snel kan

de gemeente bijsturen bij financiële tegenvallers) en de weerbaarheid (de mogelijkheid om financiële klappen te kunnen incasseren zonder in te grijpen in het beleid) van de gemeente.

### Solvabiliteit

De solvabiliteitsratio is een kengetal dat laat zien hoe sterk we er financieel voor staan. Het zegt iets over de vraag of we onze schulden en verplichtingen op de lange termijn kunnen betalen. We berekenen dit door ons eigen vermogen (dat zijn alle reserves en het jaarlijkse resultaat) af te zetten tegen alles wat we bezitten en verschuldigd zijn. Hoe hoger dit percentage, hoe steviger we financieel in onze schoenen staan.

Een solvabiliteitsratio lager dan 20% wordt als risicovol gezien door de provincie en de VNG. Het bezit is dan vooral met leningen gefinancierd en er is weinig buffer om tegenvallers op te vangen. De solvabiliteitsratio van de gemeente lag in 2025 op 41,5 %. Dit is een lichte verbetering ten opzichte van 2024 en beter dan verwacht bij de begroting. Tegelijkertijd is dit een momentopname en kan dit richting geven aan toekomstige besluitvorming.

Voor een uitgebreide analyse van de financiële positie verwijzen we naar de paragraaf weerstandsvermogen.

### Algemene reserve

De algemene reserve is het belangrijkste onderdeel van de weerstandscapaciteit van de gemeente. Dit zijn de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten te dekken. De stand van zaken, zonder de resultaatbestemming, is hieronder in tabel 4 weergegeven. Bij de resultaatbestemming wordt een deel van het resultaat uit de programmarekening toegevoegd aan de algemene reserve. Een nadere toelichting hierop is opgenomen in het voorstel tot resultaatbestemming, dat eveneens onderdeel vormt van de jaarstukken.

Onderstaande tabel laat een prognose zien van de vrije algemene reserve. Bij de jaarstukken 2025 wordt het rekeningresultaat in de algemene reserve gestort.

**Tabel 4: Vrije algemene reserve exclusief resultaat 2025**

(Bedragen x €1000)

|  | <b>Bedrag</b> |
|--|---------------|
| <b>Stand per 1 januari 2025</b>  | <b>9.118</b>  |
| <u>Mutaties:</u>   |               |
| Rekeningresultaat 2024   | 4.238         |
| Resultaatbestemmingen 2024   | -690          |
| Diverse toevoegingen (vrijgevallen budget sloop huis van Houten & verbouwing molen 48) | 183           |
| <b>Stand per 31 december 2025</b>  | <b>12.849</b> |

# Jaarverslag

## **Programma's**

# Programma Voor en met Inwoners

## Inleiding

Voor het gemeentebestuur is er een opgave om het vertrouwen tussen de inwoner en de overheid te blijven verbeteren. Vertrouwen vereist inzet en onderhoud van de onderlinge relaties. Inwoners, ondernemers en ons maatschappelijk middenveld betrekken we daarom zo vroeg mogelijk bij nieuwe plannen, vanuit een inwonersgericht lokaal bestuur. De deskundigheid van onze inwoners helpt ons bij het besturen van de gemeente waarbij goede ideeën van harte welkom zijn. Bewonersparticipatie krijgt een extra impuls waarmee we betere plannen kunnen maken en beter gedragen besluiten kunnen nemen.

Bij een gemeente die er is voor de inwoners hoort ook goede dienstverlening. Digitaal en/of fysiek moet de toegang zo laagdrempelig mogelijk zijn en blijven. We willen dat inwoners, organisaties en ondernemers goed en in één keer geholpen worden en dat doen we klantgericht.

Vanuit het bestaand beleid en de ambities in het collegeprogramma is een set indicatoren opgesteld om het beoogd maatschappelijk effect inzichtelijk te maken. Deze indicatoren vindt u verderop op in deze toelichting. Voor de verplichte BBV-indicatoren hebben we waar mogelijk een raming opgenomen.

## Overzicht relevante beleidskaders

[Toekomstvisie Houten 2025](#)

[Leidraad omgevingsinitiatieven en participatie](#)

## Betrokkenheid verbonden partijen

Bij dit programma zijn geen verbonden partijen betrokken.

| Omschrijving   | Bron                   | Realisatie |      |      | Raming | Realisatie |
|--|------------------------|------------|------|------|--------|------------|
|  |                        | 2022       | 2023 | 2024 | 2025   | 2025       |
| <b>Outcome indicatoren</b>   |                        |            |      |      |        |            |
| % Inwoners dat vindt dat burgers en organisaties voldoende ruimte krijgen om ideeën en initiatieven te realiseren  | Monitor Sociale Kracht | x          | 39%  |      | 46%    | 39%        |
| Deze vraagstelling is gewijzigd in de Burgerpeiling van de VNG. Dit was eerder: inwoners en organisaties krijgen voldoende ruimte om initiatieven te realiseren (score 2021: 46%)<br>De vraagstelling in 2023 is geworden: De gemeente geeft de buurt de ruimte om hun ideeën en plannen uit te voeren (score 2023: 39%) |                        |            |      |      |        |            |
| % Inwoners dat vindt dat de gemeente hen voldoende betreft bij haar plannen, activiteiten en voorzieningen   | Monitor Sociale Kracht | x          | 39%  |      | 48%    | 37%        |
| Rapportcijfer digitale dienstverlening   | Monitor Sociale Kracht | x          | 7,3  |      | 7,4    | 7,2        |
| Rapportcijfer directe dienstverlening  | Monitor Sociale Kracht | x          | 7,1  |      | 7,2    | 7,1        |
| Rapportcijfer gastheerschap: in hoeverre voelt de klant zich echt welkom en goed geadviseerd/geholpen  | Monitor Sociale Kracht | x          | 6,8  |      | 6,9    | 6,8        |
| Rapportcijfer voor de wijze waarop de gemeente inwoners betreft en de samenwerking zoekt bij de totstandkoming en de uitvoering van beleid   | Monitor Sociale Kracht | x          | 6,5  |      | 7,0    | 6,3        |

| Output indicatoren  |                     |               |               |  |         |              |
|---|---------------------|---------------|---------------|--|---------|--------------|
| Toegankelijkheid website Houten.nl, percentage van criteria waaraan wordt voldaan | Toegankelijk online | 89% (label B) | 89% (label B) |  | Label A | niet gemeten |

*Wordt 1 keer per 3 jaar gemeten.*

**Het programma bestaat uit de volgende deelprogramma's:**

- Inwonersparticipatie
- Dienstverlening

## Deelprogramma Inwonersparticipatie

### Inleiding

We leven in een tijd waarin inwoners steeds meer betrokken willen zijn bij hun directe leefomgeving en daarop ook invloed willen uitoefenen. Zij willen meepraten, meedenken en meebeslissen en het gevoel hebben dat hun inbreng daadwerkelijk verschil maakt.

In Nederland hebben we inmiddels wetgeving die inwoners hierin ondersteunt. Zo zijn we met de komst van de Omgevingswet als gemeente verplicht om vast te leggen hoe we participatie vormgeven en welke eisen daarvoor gelden. Daarnaast moeten gemeenten volgens het wetsvoorstel 'Versterking participatie op decentraal niveau,' de huidige inspraakverordening in 2026 verbreden naar een participatieverordening.

In Houten omarmen we deze ontwikkelingen. Wij zien de toegevoegde waarde van participatie aan de kwaliteit van onze besluitvorming en beleid. We geloven in de kracht van onze inwoners (Houten, Schalkwijk, 't Goy en Tull en t Waal). Hun ideeën, creativiteit, expertise en energie zijn onmisbaar om Houten steeds mooier en beter te maken. En omdat wij dicht bij onze inwoners willen staan, is het vanzelfsprekend dat wij hen uitnodigen om mee te denken en mee te doen.

### Wat hebben we bereikt?

#### Doelstellingen

|   |
|---|
| Inwoners voelen zich bij plannen en activiteiten van de gemeente steeds goed en op tijd geïnformeerd, betrokken en gehoord. |
|---|

In 2025 waren er meer dan genoeg aanleidingen om de Houtense samenleving te betrekken bij ons beleid en besluitvorming.

#### Houten aardgasvrij

Voor het project 'Samen op weg naar aardgasvrij' is ingezet op een breed participatieproces binnen pilotwijk de Polders. Er is bewust gekozen voor een uitgebreid participatietraject, zodat bewoners zich goed konden oriënteren om een weloverwogen keuze te maken. Het doel van deze participatie was zoveel mogelijk bewoners en stakeholders te betrekken bij het bepalen van de route van de wijk op weg naar aardgasvrij. Zo kon er samen met hen een haalbaar en breed gedragen plan worden gemaakt: het Polderplan. Er zijn in 2025 drie grote bewonersbijeenkomsten georganiseerd (ongeveer 80 bewoners per avond) en 15 andere bijeenkomsten. Die varieerden van expertsessies tot het bezoeken van voorbeeldwoningen en van een ijskar die rondging in de wijk tot excursies naar onder andere een bronnet.

#### Mogelijke opvang van vluchtelingen op Essenkade 2

Voor de mogelijke opvang van vluchtelingen op de Essenkade, hebben wij verschillende participatie-instrumenten ingezet. Zo konden inwoners via ons online platform Houten praat mee, meedenken over een mogelijke locatie, organiseerden wij vijf bewonersavonden voor omwonenden, kon de Houtense samenleving vragen stellen tijdens een webinar en voerden wij individuele gesprekken met belanghebbenden. Het inrichten van een klankbordgroep voor de Essenkade staat voor 2026 op de agenda.

#### Omgevingsvisie Houten

##### *Bouwen voor Houten, CMK en Houten Oost*

Om inzicht te krijgen in de wensen, zorgen en behoeften van inwoners en stakeholders wat betreft gebiedsontwikkeling in Houten zijn er verschillende participatie instrumenten ingezet waaronder speeddates, ontbijtsessies, wandelingen, het presenteren van maquettes en visualisaties van ontwerpen, online enquêtes en inloopavonden. Inwoners, ontwikkelaars, de woningcoöperatie, grondeigenaren, ondernemers, belangengroepen, andere (semi) overheden, raad en college dachten met elkaar na over verschillende onderwerpen als locatiekeuzes, woningtypes, voorzieningen, mobiliteit en leefbaarheid. Deze participatietrajecten hebben

waardevolle input opgeleverd voor de omgevingsvisie en het omgevingspalet. Deze staan beschreven in het participatielogboek van de omgevingsvisie.

#### *Woonzorgvisie*

Zorginstellingen, mantelzorgers, ouderen en professionals konden in dialoogsessies en interviews hun kennis, ervaringen en wensen delen over woonvormen, zorgstructuren, mantelzorg en sociale netwerken. De opbrengst van de participatiesessies wordt meegenomen in de omgevingsagenda en het omgevingspalet. De beschrijving van deze opbrengst is terug te vinden in het participatielogboek van de omgevingsvisie.

#### *Omgevingspalet*

Voor het opstellen van het omgevingspalet is in een vroeg stadium ingezet op brede participatie. Door met inwoners, andere stakeholders en medewerkers van de gemeente in gesprek te gaan over trends en vraagstukken in de fysieke leefomgeving, is er gewerkt aan een gedeeld vertrekpunt voor de omgevingsvisie. Er werden verschillende instrumenten ingezet: werksessies met medewerkers, klankbordgroepen, een kansenkaart op Houten Praat Mee, en een dynamisch werkatelier. De input uit deze sessie is verwerkt in de thematische structuur van het omgevingspalet en vormt een belangrijke basis voor de volgende fase: de omgevingsagenda.

#### *Omgevingsagenda*

Bij de voorbereiding van de omgevingsagenda zijn inwoners en stakeholders om advies gevraagd. De basis voor deze participatie was de eerste ambtelijke 'Houtskoolschets voor de Omgevingsagenda'. Het doel was om deze schets aan te scherpen en aan te vullen. Met een dialoogsessie met stakeholders, een ontwerpbijsameling voor inwoners en een digitale vragenlijst op Houten Praat Mee is input opgehaald. Deze is verwerkt in de omgevingsagenda en vormt een belangrijke basis voor verdere uitwerking in de omgevingsvisie.

### **Enquête voor de evaluatie van grote participatietrajecten**




Voor de evaluatie van de Leidraad Omgevingsinitiatieven hebben wij in het najaar van 2025 via Houten praat mee en onze social mediakanalen een enquête onder de Houtense samenleving uitgezet met als doel grote participatietrajecten als Houtens DNA, de Ronde van Houten en het energieberaad te evalueren. Meer dan 400 inwoners vulden de vragenlijst in. De resultaten van de enquête namen wij als input mee voor het schrijven van de nieuwe visie op participatie en het vernieuwen van de leidraad omgevingsinitiatieven.

Al deze activiteiten droegen bij aan de doelstelling voor 2025: Inwoners voelen zich bij plannen en activiteiten van de gemeente steeds goed en op tijd geïnformeerd, betrokken en gehoord. Maar we blijven ontwikkelen. Zo zetten wij ons online participatieplatform 'Houten praat mee' steeds vaker in, evalueerden wij de leidraad omgevingsinitiatieven en maakten wij een hernieuwde visie op participatie.

### **Visie op participatie**

Met de raads werkgroep Communicatie & Participatie is een start gemaakt met het schrijven van een visie op participatie met daarin kaders, richtlijnen en uitgangspunten voor de wijze waarop de gemeente haar inwoners wil betrekken bij het maken van beleid. In december 2025 is de visie aangenomen door het college. In maart 2026 wordt de visie voorgelegd aan de gemeenteraad. De visie vormt de basis van het te ontwikkelen participatiebeleid. Dit zal in 2026 verder vorm krijgen.

## Wat hebben we daarvoor gedaan?





| Wat hebben we daarvoor gedaan?  | Voortgang   | Toelichting |
|---|---|-------------|
| <b>Inwoners voelen zich bij plannen en activiteiten van de gemeente steeds goed en op tijd geïnformeerd, betrokken en gehoord.</b>  |   |             |
| 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?

| Doelstellingen   |
|--|
| Mensen centraal stellen in alle dienstverlening van de gemeente. Inwoners en ondernemers worden zo goed als mogelijk bediend op het kanaal dat zij kiezen, vanuit het principe 'online waar het kan en persoonlijk waar het moet'. |

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

| Wat hebben we daarvoor gedaan?  | Voortgang   | Toelichting   |
|---|---|---|
| <b>Mensen centraal stellen in alle dienstverlening van de gemeente. Inwoners en ondernemers worden zo goed als mogelijk bediend op het kanaal dat zij kiezen, vanuit het principe 'online waar het kan en persoonlijk waar het moet'.</b> |   |   |
| De medewerkers van het telefonisch informatiecentrum maken gebruik van een dynamisch kennisplatform.  |    | Met dit door onszelf gebouwde kennisplatform zijn wij in staat om de meeste vragen zelf te beantwoorden en zo nodig een juiste doorverwijzing naar de vak afdelingen te maken. Dit draagt bij aan de verkorting van de wachttijden. |
| We communiceren met onze inwoners over de te verwachten drukte i.v.m. de paspoortpiek.  |    | Dit doen we via de Lichtkrant, het Houtens Nieuws, de website en andere kanalen.  |
| We verkennen de mogelijkheid om de toegankelijkheid van de website verder te verbeteren voor laaggeletterden.   |   | Dit hebben we gedaan door het inzetten van een tijdelijke web redacteur en te investeren in de web redactie.  |
| De fysieke balie is 5 dagen per week geopend voor persoonlijk contact.  |  | De receptie is elke werkdag bemenst en de balies zijn open op afspraak. Door inzet vanuit het telefonisch informatiecentrum hebben we de Paspoortpiek het hoofd kunnen bieden met eigen mensen.                                     |

## Programma Voor en met inwoners - Wat heeft het gekost?

(Bedragen x €1000)

| Deelprogramma's                   | Rekening 2024 | Primitieve begroting 2025 | Begroting na wijziging 2025 | Rekening 2025 | Verschil begroting na wijziging vs rekening 2025 |
|-----------------------------------|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|--|
| <b>Voor en met inwoners</b>       |               |                           |                             |               |  |
| <b>lasten</b>                     |               |                           |                             |               |  |
| Inwonersparticipatie              | 3.687         | 3.189                     | 3.729                       | 4.182         | -452   |
| Dienstverlening                   | 2.558         | 2.546                     | 2.629                       | 2.669         | -40  |
| Programmabrede kosten             | 0             | 0                         | 0                           | 0             | 0  |
| <b>Totaal lasten</b>              | <b>6.245</b>  | <b>5.734</b>              | <b>6.358</b>                | <b>6.851</b>  | <b>-492</b>                                      |
| <b>baten</b>                      |               |                           |                             |               |  |
| Inwonersparticipatie              | 0             | 2                         | 11                          | 12            | 1  |
| Dienstverlening                   | 1.160         | 1.061                     | 1.061                       | 1.130         | 69   |
| Programmabrede kosten             | 0             | 0                         | 0                           | 0             | 0  |
| <b>Totaal baten</b>               | <b>1.160</b>  | <b>1.063</b>              | <b>1.073</b>                | <b>1.142</b>  | <b>70</b>  |
| <b>Saldo baten en lasten</b>      | <b>5.085</b>  | <b>4.671</b>              | <b>5.286</b>                | <b>5.708</b>  | <b>423</b>                                       |
| <b>Mutaties reserves</b>          |               |                           |                             |               |  |
| Dotaties                          |               |                           |                             |               |  |
| Onttrekkingen                     |               |                           |                             |               |  |
| <b>Saldo mutaties reserves</b>    |               |                           |                             |               |  |
| <b>Saldo Voor en met inwoners</b> | <b>5.085</b>  | <b>4.671</b>              | <b>5.286</b>                | <b>5.708</b>  | <b>-423</b>                                      |

Bij het deelprogramma Inwonersparticipatie was het totale budget in 2025 circa € 3,7 miljoen, waarvan ongeveer € 150.000 direct is bestemd voor activiteiten op het gebied van inwonersparticipatie. Het budget heeft voornamelijk betrekking op brede bestuurlijke en ondersteuningsonderdelen zoals bestuurskosten, griffiekosten en uitgaven voor ondersteunende diensten.

(Bedragen x €1000)

| Toelichting  | Mutatie lasten | Mutatie baten |
|--|----------------|---------------|
| <b>Baten en Lasten</b>   |                |               |
| Extra dotatie aan voorziening wethouderspensionen o.b.v. actuariële berekening   | -263           | 0             |
| Overige verschillen <150.000   | -46            | 0             |
| Verschillen < 150.000  | 0              | 70            |
| Ziektevervanging en extra werkzaamheden bij de Griffie, dit hebben we kunnen opvangen binnen het totale personeelsbudget. Zie paragraaf bedrijfsvoering. | -184           | 0             |
| <b>Subtotaal Baten en Lasten</b>   | <b>-493</b>    | <b>70</b>     |
| <b>Totaal</b>  | <b>-493</b>    | <b>70</b>     |

(+ voordeel / - nadeel)

# Programma Samen Leven

## Inleiding

Afgelopen jaar stond in het teken van twee grote trajecten: de totstandkoming van de Sociale Koers inclusief de bijbehorende kaderbrief en Uitvoeringsprogramma én de bezuinigingen.

Met de Sociale Koers beschikken we nu over een kader van onze inzet. We werken toe naar een krachtig en zorgzaam Houten, waarbij we streven naar zelf- en samenredzaamheid in een sterke sociale basis. Voor mensen die het nodig hebben, bieden we passende ondersteuning en we zetten er ons voor in om iedereen, op zijn eigen manier, mee te laten doen. We besteden bij deze opgaven bijzondere aandacht aan kansrijk opgroeien en aan vitaal ouder worden.

Deze Sociale Koers is samen met de maatschappelijke partners opgesteld, zodat we in de komende jaren daadwerkelijk samen deze opgaves gaan oppakken. Een eerste actie speelde rondom het thema 'het versterken van het gewone leven'. We hebben samen met het Sociaal Team een bijeenkomst met jeugdprofessionals georganiseerd om te praten over de pedagogische basis.

De bezuinigingsopgave was hoog en vroeg een heroverweging van onze rol als gemeente. Ook deze voorstellen hebben we samen met maatschappelijke partners en inwoners op een rij gezet. De uiteindelijke bezuinigingsvoorstellen passen binnen de Sociale Koers. We hebben gezocht naar mogelijkheden om minder of minder zware inzet te plegen terwijl we toch de inwoners die het nodig hebben, kunnen blijven ondersteunen.

Vanuit de Hervormingsagenda Jeugd is dit jaar een Centrumregeling voor de Lekstroom voorbereid waarin we o.a.. inkoop, contractmanagement, financiële administratie en monitoring van de inzet op Jeugd en Wmo organiseren.

De beweging naar een sterke samenleving heeft dit jaar veel impulsen gehad via o.a. Healthy Houten, organisatie van de week van de ontmoeting, de bewustwordingscampagne 'Niet in je eendje', de ontvangst van het certificaat 'dementievriendelijke gemeente, waardering voor mantelzorgers, aandacht voor mentaal welbevinden van jongeren, de was en strijkservice (Wast) etc.

In 2025 zijn de volgende (beleids)nota's vastgesteld die binnen het kader van de Sociale Koers ook op specifieke thema's richting geven: Cultuurvisie 'Cultuur moet je doen 2025 - 2028', de subsidieregeling Sociale Basis Infrastructuur en de Woonzorgvisie 2025–2030.

## Overzicht relevante beleidskaders

Sociale Koers 2026-2029

[Lekstroom Werkt 2020](#)

[Woonvisie 2021-2030](#)

[Woonvisie 2026-2030](#)

Woonzorgvisie 2025-2030

Cultuurvisie 2025-2030

[Visie op mantelzorgondersteuning 2024](#)

Meerjarenplan Gezond Actief Leven Houten 2024-2026

Sportakkoord

Regiovisie Jeugd

Regiovisie Wmo

Visie Samenkracht Onderwijs & Zorg

## Overzicht verbonden partijen

- GGDrU
- WIL

- U10

| Omschrijving | Bron | Realisatie |      |      | Raming | Realisatie |
|--------------|------|------------|------|------|--------|------------|
|              |      | 2022       | 2023 | 2024 | 2025   | 2025       |

| Outcome indicatoren   |   |     |     |     |     |              |
|---|---|-----|-----|-----|-----|--------------|
| % Zwaar tot overbelaste mantelzorgers   | Monitor Sociale Kracht                    |     | 19% |     | 22% | nog onbekend |
| Percentage jongvolwassenen dat aangeeft dat ze (zeer) tevreden zijn met hun leven.  | Jongerenpeilingen GGD (even jaren)        | 79% |     |     | 80% | onbekend     |
| Cijfers monitor GGD jongvolwassenen zijn eind 2024 bekend. Peiling om de twee jaar. |   |     |     |     |     |              |
| Sociale-kracht: samengesteld effectcijfer uit de sociale kracht monitor             | Monitor Sociale Kracht (oneven jaren)     | x   | 7,7 |     | 8   | nog onbekend |
| Output indicatoren  |   |     |     |     |     |              |
| Aantal kinderen dat gebruik maakt van het jeugdfonds sport en cultuur               | jaarverslag, jeugdfonds, sport en cultuur | 281 | 295 | 269 | 308 | 289          |

\* Ambitie is om de doelgroep zo volledig mogelijk te bedienen

|                                       |                 |    |    |  |    |    |
|---------------------------------------|-----------------|----|----|--|----|----|
| Aantal toegekende aanvragen Ons Fonds | Gemeente Houten | 26 | 38 |  | 55 | 81 |
|---------------------------------------|-----------------|----|----|--|----|----|

Dit heet vanaf 2024 Inwonersfonds.

|  |                            |     |     |  |     |     |
|--|----------------------------|-----|-----|--|-----|-----|
| Aantal toegekende aanvragen voor de individuele inkomensvoetingsbijstand         | Werk en inkomen, lekstroom | 191 | 239 |  | 295 | ?   |
| Aantal verwijzingen van EMC (eerstelijns medisch centrum) naar welzijnsconsulent | VanHouten&Co               | 44  | 93  |  | 110 | 112 |

Meting van januari tot en met december. Cijfers over het aantal verwijzingen in 2024 zijn in Q1 2025 bekend.

| BBV Indicatoren  |      |       |       |       |        |       |
|--|------|-------|-------|-------|--------|-------|
| Aantal absoluut verzuim per 1.000 leerlingen                                 | DUO  | 1     | 1,1   | 1,1   | 1,1    | x     |
| Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar            | LISA | 837,5 | 861,1 | 880,8 | 860    | x     |
| Aantal cliënten met een maatwerkarrangement WMO per 10.000 inwoners          | GMSD | 370   | 360   | 370   | 395    | 350   |
| Aantal lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners van 15-64 jaar | CBS  | 204,7 | 171,5 | 153,7 | 171,5  | x     |
| Aantal personen met bijstandsuitkering per 10.000 inwoners                   | CBS  | 137,1 | 138,9 | 137,7 | 177,4* | 141,3 |

\* Doelstelling 2025 is bepaald op basis van onjuiste realisatiecijfers oude jaren.

|   |      |        |       |       |       |   |
|---|------|--------|-------|-------|-------|---|
| Aantal relatief verzuim per 1.000 leerlingen  | DUO  | 14     | 15    | 18    | 15    | x |
| Aantal vestigingen van bedrijven per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar | LISA | 174,8  | 185,3 | 193,1 | 197,9 | x |
| Funciemenging in %  | LISA | 56,60% | 57%   | 57,3% | 57%   | x |

|  |                         |       |       |       |       |        |
|--|-------------------------|-------|-------|-------|-------|--------|
| Jongeren met een delict voor de rechter in % van inwoners tussen 12 t/m 21 jaar                                | Verwey Jonker Instituut | 1     | 1     | x     | 1     | x      |
| Jongeren met jeugdbescherming in % van alle jongeren tot 18 jaar   | CBS                     | 0,9%  | 0,8%  | 0,9%  | 0,7%  | 0,8%*  |
| Jongeren met jeugdhulp in % van alle jongeren tot 18 jaar  | CBS                     | 13,6% | 13,2% | 14,8% | 12,5% | 12,1%* |
| Jongeren met jeugdreclassering in % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar                                       | CBS                     | 0,1%  | 0,1%  | 0,1%  | 0,1%  | x      |
| Kinderen in uitkeringsgezin in % van kinderen tot 18 jaar  | Verwey Jonker Instituut | 2%    | 2%    | 2%    | 2%    | x      |
| Netto arbeidsparticipatie in % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking           | CBS                     | 75,2% | 76,0% | 76,5% | 76,0% | x      |
| Niet-sporters in %   | CBS, RIVM               | 34,6% | x     | 35,1% | x     | x      |
|  |                         |       |       |       |       |        |
| Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (Vsv'ers) in % van deelnemers aan het VO en MBO onderwijs | Ingrado                 | 1,2%  | 1,8%  | 1,5%  | 1,7%  | x      |
| Werkloze jongeren in % van 16 t/m 22 jarigen   | Verwey Jonker           | 1%    | 1%    | 1%    | 1%    | x      |

**Het programma bestaat uit de volgende deelprogramma's:**

- Gezondheid
- Saamhorigheid
- Leren en werken
- Thuis

## Deelprogramma Gezondheid

### Inleiding

In 2025 is ingezet op het versterken van de samenwerking tussen partijen actief in het welzijn, sport, cultuur en zorg. De ontwikkeling van zowel het jonge kind was de focus van de coalitie voor een kansrijke start. Jongeren die binnenkort 18 zijn, worden beter geïnformeerd over wat er op hen afkomt in de toekomst. Houten heeft het certificaat dementievriendelijke gemeente van de stichting Alzheimer ontvangen.

De meerwaarde van sport, welzijn en cultuur voor mentaal welbevinden, fysieke gezondheid en ontmoeting voor jong en oud is steeds meer zichtbaar in het aanbod van voorzieningen in Houten.

### Wat hebben we bereikt?

| Doelstellingen  |
|---|
| Inwoners van Houten hebben een gezonde leefstijl, zijn fysiek gezond en mentaal weerbaar. |
| De ouderen in Houten zijn zelfstandig, gezond en veerkrachtig.                            |
| Kinderen krijgen een kansrijke start.   |
| Jongeren ontwikkelen zich in een veelzijdige, gezonde en kansrijke omgeving.              |

#### Doelstelling 1

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

In 2025 hebben we binnen het Healthy Houten netwerk verschillende activiteiten georganiseerd die gericht waren op het verbeteren van de gezondheid en het welzijn van inwoners. Tijdens netwerkbijeenkomsten kwamen partners samen om initiatieven te delen en samenwerkingen te versterken.

Samen met inwoners en diverse organisaties hebben we dit jaar het Preventie- en Handhavingsplan Middelengebruik opgesteld. Dit plan vormt een belangrijke stap in het stimuleren van gezond en bewust gedrag rondom alcohol, drugs, gamen en andere middelen.

Daarnaast is het Topsportnetwerk Houten opgericht, dat zich richt op de maatschappelijke waarde van topsport. In samenwerking met NOC\*NSF organiseerden we een bijeenkomst van het Platform Sport, met als hoofdthema sociaal veilige sport.

Regionaal werken we verder aan de ontwikkeling van Special Sports. Dit omvat onder andere de actualisatie van het aangepaste en inclusieve sportaanbod per gemeente, zodat mensen met een beperking beter de weg vinden naar passend sport- en beweegaanbod.

Samen met de landelijke sportbonden wordt de laatste stap gezet voor de doorontwikkeling van het sport- en beweegloket Houten.

In 2025 hebben we extra ingezet op mentaal welbevinden. Een belangrijk onderdeel hiervan was de Week van de Ontmoeting, waarin aandacht werd besteed aan het verminderen van eenzaamheid en het versterken van sociale contacten in Houten. Daarnaast hebben we de bewustwordingscampagne “Niet in je eendje” ingezet. Met deze campagne stimuleren we inwoners om naar elkaar om te zien, signalen van eenzaamheid eerder te herkennen en laagdrempelig contact te maken met mensen in hun omgeving.

Op elk Medisch Centrum is een welzijnsconsulent aanwezig. Er is aandacht geweest voor zichtbaarheid en laagdrempelige samenwerking. Medewerkers welzijn en medewerkers Zorg in Houten hebben trainingen positieve gezondheid gevolgd.

#### Doelstelling 2

De ouderen in Houten zijn zelfstandig, gezond en veerkrachtig.

Samen met inwoners, inwonerinitiatieven, vrijwillige en professionele organisaties hebben we ook in 2025 goede stappen gezet op de Ouderenagenda 2023-2026 “Vitaal oud(er) worden in Houten”. Het gaat o.a. om het organiseren van de week van de ontmoeting, het in ontvangst nemen van het certificaat “Dementievriendelijke gemeente” door Alzheimer Nederland, het initiatief MKB Toegankelijke Route om winkels en horeca toegankelijk te maken voor mensen met een beperking en 24 nieuwe bushaltes voor U Flex in de wijken. In 2025 bereidden we de evaluatie voor naar de 3-jarige Ouderenagenda gericht op een zorgvuldige afronding en borging.

De ketenaanpak valpreventie is in 2025 verder doorontwikkeld tot een zelfsturend model, gedragen door Zorg in Houten, ZorgSpectrum, Van Houten&co en Sportpunt Houten. Regionaal is gewerkt aan een monitoringsinstrument om gegevens over risico-inschattingen, verwijzingen, deelname aan cursussen en resultaten eenduidig vast te leggen. Dit maakt het mogelijk trends te herkennen en gericht te sturen. In 2025 hebben we extra ingezet op waardering van mantelzorgers, verlichting en informatievoorziening. Mantelzorgers ontvingen op meerdere momenten in het jaar erkenning en waardering. Daarnaast zijn er aanvullende ondersteuningsmogelijkheden ontwikkeld, gericht op het ontlasten van mantelzorgers en het voorkomen van overbelasting.

In 2025 zijn de laatste wijken binnen Houten bezocht door vrijwilligers van Ontmoet Houten 80+. In 2026 starten we opnieuw met het centrum en worden de kernen bezocht. Uit de gesprekken zijn signalen gekomen over onder andere vervoer, ontmoetingsmogelijkheden en de ruimtelijke inrichting (verlichting, stoeptegels, wens voor meer bankjes etc.).

### Doelstelling 3

Kinderen krijgen een kansrijke start

Met de partners van de coalitie Kansrijke Start hebben we in 2025 acties ingezet rondom de samenwerking rondom jonge kinderen. Die lopen in 2026 nog door.

In 2025 zijn op regionaal niveau overleggen opgestart om de ketenaanpak Kansrijke Start vorm te geven. Dit heeft geleid tot o.a. uitwisseling van goede ideeën en effectieve interventies en het maken van Lekstroombrede plannen.

### Doelstelling 4

Jongeren ontwikkelen zich in een veelzijdige, gezonde en kansrijke omgeving.















In 2025 zijn we doorgedaan met de inzet op jongerenwerk via zowel VanHouten&co als Shine. Hierbij is in 2025 gefocust op de inzet op de scholen te versterken. Concrete activiteiten die verder hebben bijgedragen aan deze doelstelling zijn bijvoorbeeld de twee Join Us groepen in verschillende leeftijdscategorieën voor eenzame jongeren, en de jongerenadviesraad Jong Houten: een platform voor jongerenparticipatie in lokaal beleid.

Een deel van de NPO-middelen was bestemd voor de inzet van een jongerencoach en een maatschappelijk diensttijd traject (MDT traject), maar hier bleek niet genoeg animo voor. De NPO-middelen zijn daarom op een andere wijze ingezet, met als doel het tegengaan van stress- en prestatiedruk. Een deel is besteed aan het ‘Under Pressure project’ van Shine. In dit project zijn leerlingen van alle middelbare scholen d.m.v. (podium)kunst aan de slag gegaan met het thema stress en prestatiedruk. Het overige deel van de resterende NPO-middelen zijn besteed aan een KOP/KOVV training door het Sociaal Team en de ontwikkeling van een Thuiszittersaanpak in samenwerking met ketenpartners.

We hebben goedbezochte webinars aangeboden aan ouders/verzorgers over allerlei opvoedvraagstukken. Verder is er met Platform Next een samenwerking gestart tussen VanHouten&co, Sociaal Team, Shine, Aan de Slinger en Sportpunt, met als doel het stimuleren van talentontwikkeling en participatie van jongeren.

Alle jongeren die binnenkort 18 jaar worden, worden via een brief van de gemeente (en verwijzing naar webpagina) geïnformeerd over alle belangrijke zaken die vanaf dat moment op hen afkomen.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

| Wat hebben we daarvoor gedaan?  | Voortgang   | Toelichting   |
|---|---|---|
| <b>Inwoners van Houten hebben een gezonde leefstijl, zijn fysiek gezond en mentaal weerbaar.</b>  |   |   |
| Met sportverenigingen werken we aan een sociaal veilige sport.  |    |   |
| 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.      |    |   |
| Doorontwikkeling sport en beweegloket Houten  |    | De landelijke bonden hebben momenteel onvoldoende capaciteit om bij alle gemeenten aan te haken bij het lokale sport- en beweegloket.   |
| 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   |    |   |
| <b>De ouderen in Houten zijn zelfstandig, gezond en veerkrachtig.</b>   |   |   |
| We bespreken tijdens de huisbezoeken bij 80-plussers de mogelijkheden voor een zelfstandig, gezond en veerkrachtig leven  |    |   |
| We ondersteunen mantelzorgers   |   |   |
| We werken aan een dementievriendelijke gemeente, waarbij mantelzorgers gewaardeerd en ondersteund worden.   |  |   |
| <b>Kinderen krijgen een kansrijke start.</b>  |   |   |
| We zetten in op versterking van het netwerk rond het jonge kind en een lokale aanpak Kansrijke Start  |  |   |
| Op regionaal niveau werken we samen aan de ontwikkeling van de ketenaanpak Kansrijke Start.   |  |   |
| We zetten in op een toename van het aantal kinderen dat gebruik maakt van het Jeugdfonds Sport en Cultuur.  |  |   |
| <b>Jongeren ontwikkelen zich in een veelzijdige, gezonde en kansrijke omgeving.</b>   |   |   |
| We creëren diverse algemene voorzieningen voor jongeren, waaronder jongerenwerk, jongerenparticipatie zoals Join Us, inzet van een jongerencoach en talentontwikkeling. |  | Vanuit NPO-middelen zou een jongerencoach ingezet worden, maar hier bleek niet genoeg animo voor. De NPO-middelen zijn daarom op een andere wijze ingezet, met als doel het tegengaan van stress- en prestatiedruk. |
| We zetten ons in om stress- en prestatiedruk te verminderen.  |  |   |
| Goede informatie voor alle jongeren die 18 worden.  |  |   |

## Deelprogramma Saamhorigheid

### Inleiding

In 2025 is er veel aandacht uitgegaan naar de ondersteuning en inzet van vrijwilligers en mantelzorgers, die van grote meerwaarde zijn voor de sociale basis in Houten. Inwonersinitiatieven en buurtinitiatieven worden via een nieuwe subsidieregeling Fonds Houten Samen gestimuleerd. De raad stelde een nieuwe cultuurvisie 'Cultuur moet je doen voor 2025-2028' vast. Met de aanbesteding van onafhankelijke cliëntondersteuning voor inwoners met een beperking of complexe problemen, dragen we eraan bij dat mensen in een kwetsbare positie ook makkelijker de juiste zorg en ondersteuning kunnen vinden.

### Wat hebben we bereikt?

| Doelstellingen                               |
|--|
| Inwoners staan klaar voor elkaar.            |
| Inwoners zetten hun talenten in voor elkaar. |
| Iedereen doet onbeperkt mee.                 |

#### Doelstelling 1

Inwoners staan voor elkaar klaar.

In 2025 hebben we gewerkt aan het versterken van de sociale samenhang in Houten. Via activiteiten in cultuur, sport en welzijn hebben inwoners elkaar op verschillende manieren kunnen ontmoeten. Vrijwilligers spelen hierbij een cruciale rol. De vrijwilligerscentrale is daarom gestart met de vrijwilligersacademie om zo trainingsaanbod centraal aan te kunnen bieden. Daarnaast is er een burgerpanelonderzoek gedaan over vrijwillige inzet waaruit bleek dat de bereidheid om vrijwilligerswerk te doen groot is, maar dat veel inwoners niet weten waar ze passend vrijwilligerswerk kunnen vinden. Inwoners geven aan behoefte te hebben aan een duidelijk en goed vindbaar platform.

In 2025 hebben we de mantelzorgondersteuning in Houten verder versterkt met nieuw en uitgebreid aanbod gericht op het voorkomen van overbelasting. Zo hebben we de respijtzorgmogelijkheden aanzienlijk uitgebreid. De pilots HUPS en Zorgoppas boden vervangende mantelzorg aan huis, goed voor respectievelijk 58 aanvragen (3752 uur) bij HUPS en 342 uur ondersteuning door zorgoppas bij gezinnen met een zorgintensief kind.

Daarnaast is vanuit het uitvoeringsplan op weg naar een Beschermd Thuis gestart met onderzoek naar wat er nodig is qua ondersteuning voor mantelzorgers van inwoners met verslavingsproblematiek, een groep die vaak zware psychische belasting ervaart. Ook hebben we gewerkt aan een betere informatievoorziening en samenwerking met professionals, onder andere via scholing. Er waren drie waarderingsmomenten gericht op waardering, erkenning, signalering en informatievoorziening.

Er is gewerkt aan het inzichtelijk maken van de inmiddels 35 lief en leed straten op een kaart en duidelijke communicatie op de website van Van Houten&co. Daarnaast zijn er gangmakers cafés georganiseerd om kennis en ervaringen uit te wisselen. Er zijn eind 2025 voorbereidingen getroffen voor een evaluatie/ monitoringtool via Houten Praat mee om zo de ervaringen van gangmakers en bewoners uit een lief en leedstraat in beeld te brengen.

Als medeorganisator van het netwerk Houten Werkt Samen organiseerden we in 2025 vier netwerkbijeenkomsten. Inhoudelijke thema's die centraal stonden waren mentale gezondheid van jongeren, voorzorgcirkels, thuis in de wijk en wat helpt inwoners met psychische kwetsbaarheid.

Vanuit het uitvoeringsplan Op weg naar een Beschermd Thuis is gestart met een extern community-coachingstraject met de gemengde woonvorm De Molen. Dit gebeurde in samenwerking met het bestuur van de woonvereniging, bewoners, Woonin, betrokken zorgpartijen en gemeente. Het doel, goed nabuurschap en sociale cohesie, is bereikt.

In 2025 zijn voor de wijk De Akkers afspraken gemaakt dat Santé Partners in principe de voorkeursaanbieder wordt voor wijkverpleging in deze wijk. Tenzij de inwoner zelf voor een andere aanbieder kiest. Daarmee is opvolging gegeven aan de wens van de initiatiefnemers van de Wakkere Akker zelf om één aanspreekpunt in de wijk en een doelmatige levering van ondersteuning en zorg.

### Doelstelling 2

Inwoners zetten hun talenten voor elkaar in.

In 2025 was er voor het Inwonersfonds meer budget beschikbaar en hebben we het Inwonersfonds actief onder de aandacht gebracht, wat heeft geleid tot een duidelijke stijging van het aantal aanvragen. Het totale subsidiebedrag was gelijk verdeeld: één deel voor sociale initiatieven en één deel voor initiatieven in de openbare ruimte. In totaal ondersteunden we 81 initiatieven.

- Er is voor 21 initiatieven subsidie verleend voor aanpassing van de openbare ruimte. Door het verruimde budget konden vooral "grotere" initiatieven op buurtniveau worden gerealiseerd, zoals de buurttuinen in Het Spoor, de ontmoetingsplekken in de Boterhoeve en de herinrichting van het plantsoen 't Goyse Hofje.
- Er waren 60 maatschappelijke initiatieven, waaronder ontmoeting voor jongeren (zoals de Legoclub), kookactiviteiten voor ouderen en diverse buurtfeesten.

We hebben samen met maatschappelijke partners en inwoners verschillende activiteiten georganiseerd om inwoners te stimuleren hun talenten in te zetten voor hun buurt en voor elkaar. Een belangrijk onderdeel hiervan was dat we Burendag hebben gekoppeld aan de Week van de Ontmoeting, waardoor extra aandacht ontstond voor buurtinitiatieven en onderlinge verbinding in de buurt.

Daarnaast organiseerden we inspiratiesessies waarin inwoners hun ideeën konden ontwikkelen, voorbeelden uit andere buurten hoorden en werden aangemoedigd om hun eigen talenten in te zetten. Ook hebben we de campagne 'Niet in je eendje' actief onder de aandacht gebracht. Daarmee riepen we inwoners op om naar elkaar om te kijken een bijdrage te leveren aan een fijne en verbonden buurt.

In het voorjaar van 2025 is de herijkte cultuurvisie Cultuur moet je doen 2025-2028 door de raad vastgesteld. De speerpunten van deze visie zijn het stimuleren van cultuurdeelname met een bijzondere focus op jongeren en ouderen, het verder uitrollen van de verbinding tussen cultuur en andere domeinen en het behouden van een culturele basisinfrastructuur. Via het Cultuurfonds hebben wij in 2025 24 initiatieven gehonoreerd uiteenlopend van amateurvoorstellingen voor jong en oud tot culturele evenementen zoals de Cultuurnacht.

In 2025 is de nieuwe SBI subsidieregeling opgesteld en konden partners een subsidie aanvragen voor 2026. We werken toe naar meerjarige subsidiëring vanaf 2027, zodat er een goede aansluiting ontstaat met het uitvoeringsprogramma van de Sociale Koers en organisaties daar dezelfde informatie en voorwaarden over krijgen.

### Doelstelling 3

Iedereen kan onbeperkt meedoen.

Aan de Slinger is een verkenning gestart voor een cultureel project met inwoners met psychische kwetsbaarheden.

Sportpunt Houten ondersteunt de vrijwilligers van de sportverenigingen door het organiseren van cursusaanbod naar behoefte en tevens aandacht voor de vrijwilligers door het organiseren van het sportgala.

Op 17 juli is de Nota Huurbeleid Vastgoed vastgesteld in de raad. Hierin zijn de huurprijsstelling en huurtoewijzing opgenomen. De nieuwe wijze van kostprijsdekkende huurprijsbepaling leidt tot aangepaste huren. In de meeste gevallen heeft dit vrijwel geen invloed, aangezien de huidige huren vrijwel hetzelfde zijn. In een vijftal gevallen zijn er dusdanige afwijkingen dat hier actie op moet worden ondernomen. Dit is gedaan bij theater de Slinger. Voor de andere panden volgt dat op een later, passend, moment.










Bij een deel van de gemeentelijke panden is de fysieke toegankelijkheid op niveau Brons gebracht, volgend op het rapport van Ongehinderd. Verdere aanpassingen worden wanneer mogelijk meegenomen in natuurlijke vervangmomenten.

In 2025 hebben we als gemeente Houten weer meegedaan met de Week van Respect, waarbij o.a. bestuurders in gesprek gingen met leerlingen op verschillende scholen over het thema respect. Stichting Artikel 1 vervult de rol van antidiscriminatievoorziening.

Er is het afgelopen jaar onderzoek gedaan naar de digitale sociale kaart en er zijn adviezen geformuleerd die we verder oppakken binnen het uitvoeringsprogramma van de Sociale Koers 2026-2029.

Onafhankelijke cliëntondersteuning voor inwoners met een beperking of complexe problemen is in 2025 aanbesteed. Deze ondersteuning kan inwoners helpen om de juiste zorg- of ondersteuning te vinden.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

| Wat hebben we daarvoor gedaan?   | Voortgang   | Toelichting   |
|--|---|---|
| <b>Inwoners staan klaar voor elkaar.</b>   |   |   |
| Begeleidingstraject community-building gemengde woonvorm De Molen  |  |   |
| Voor een financiële bijdrage zijn subsidies beschikbaar  |  |   |
| Het realiseren van één voorkeursaanbieder wijkverpleging in de wijk De Akkers.   |  |   |
| <b>Inwoners zetten hun talenten in voor elkaar.</b>  |   |   |
| Via het inwonersfonds geven we financiële ondersteuning aan inwonersinitiatieven. We zetten ons in voor een verdere stijging van de aanvragen                            |  |   |
| We werken aan meerjarige financiële afspraken met Van Houten&co, Aan de Slinger, Bibliotheek Lek en IJssel en Sportpunt Houten.  |  | Dit jaar is de subsidieregeling aangepast; dit gaf nog geen ruimte voor meerjarige subsidiëring. We werken toe naar meerjarige subsidiëring vanaf 2027. |
| Ook zetten we ons samen met maatschappelijke partners in om inwoners te ondersteunen en te stimuleren om hun talenten in te zetten, zoals bijvoorbeeld met een burendag. |  |   |
| <b>Iedereen doet onbeperkt mee.</b>  |   |   |
| Verbeteren fysieke toegankelijk en bereikbaarheid van ons gemeentelijk vastgoed  |  |   |
| Invoering kostprijsdekkende huur   |  |   |
| Vergroting inclusie  |  |   |

## Deelprogramma Leren en Werken

### Inleiding

In 2025 hebben we op het gebied van bestaanszekerheid invulling gegeven aan de kernbegrippen uit de participatiewet in balans: eenvoud, vertrouwen en de menselijke maat. We hebben verder vormgegeven aan de aanpak voor mensen met een ondersteuningsbehoefte naar werk waarbij we inzetten op "langdurige, intensieve en stapsgewijze begeleiding voor wie dat nodig heeft. En we hebben met het taal-atelier vooruitgang geboekt voor die thuiszitters die passende ondersteuning nodig hebben met leren in een niet schoolse setting. Op deze thema's proberen we elk jaar vooruitgang te boeken en dat is ons op een aantal punten in 2025 zeker gelukt.

### Wat hebben we bereikt?

| Doelstellingen   |
|--|
| We vergroten financiële bestaanszekerheid door te voorkomen dat geldzorgen en schulden onbeheersbaar worden. |
| We zorgen dat mensen zo actief mogelijk deelnemen aan de samenleving.  |
| Alle kinderen in Houten hebben gelijke kansen.   |

#### Doelstelling 1

We vergroten financiële bestaanszekerheid door te voorkomen dat geldzorgen en schulden onbeheersbaar worden.

In 2025 heeft Werk en Inkomen Lekstroom het Convenant Lokale overheid getekend. Als we zelf schuldeiser zijn, incasseren we sociaal. Met het Sociaal Plein zorgen we voor een laagdrempelige toegang voor inwoners met vragen over schulden, maar ook voor andere vragen op het gebied van bestaanszekerheid. Daarnaast kunnen inwoners met al hun vragen waar ze de weg niet voor kunnen vinden naar het Sociaal Plein.

In 2025 zijn de openingstijden van het Sociaal Plein verruimd zodat het Sociaal Plein vijf dagdelen per week open is. Daarnaast is Dwars door Domeinen gestart waarin wordt verdiept hoe het Sociaal Plein kan door ontwikkelen.

Leergeld is voor ons de centrale partij voor het vergroten van het bereik van diverse kindregelingen.

#### Doelstelling 2

We zorgen dat mensen zo actief mogelijk deelnemen aan de samenleving.

Voor inwoners met psychische problemen die (weer) thuis wonen hebben we extra ingezet op toeleiding naar werk en schuldenrust vanuit het programma van beschermd wonen naar beschermd thuis.

Nieuw Wulven en de Was en strijkservice zijn in 2025 doorgroeid tot een solide basis voor een nieuwe arbeidsontwikkel-aanpak, die samen met de regio wordt ontwikkeld in het programma menskracht.

Binnen het programma Op Koers hebben we samen met alle partners, zowel vanuit de uitvoering als vanuit het management, toegewerkt naar een meer integrale aanpak. Afgelopen jaar richtte zich dat met name op de doorontwikkeling van het Sociaal Plein. Volgend jaar zetten we dit door op de versteviging van bredere samenwerking met name voor gezinnen met multiproblematiek.

#### Doelstelling 3

Alle kinderen in Houten hebben gelijke kansen.

Er is geen wachtlijst geweest voor peuters met een VVE-indicatie. Daarnaast hebben we gesprekken gevoerd met de kinderopvang hoe het aanbod van VVE beter aan kan sluiten bij wat ouders nodig hebben.

Het Taalatelier is in 2024 een structurele voorziening geworden, waarbij het onderwijs de risico's draagt bij een lage instroom. Bestuurlijk worden er gesprekken gevoerd over de houdbaarheid hiervan.









Het verzuimprotocol is in samenspraak met de GGD omgevormd naar een aanwezigheidsprotocol. Daarnaast is er een Regionale Doen-Dag geweest waarbij professionals in het onderwijs, de gemeente en het samenwerkingsverband elkaar ontmoetten. Het thema hiervan was schoolaanwezigheid.






Samen met de kinderopvang en het onderwijs is de kwaliteitsmonitor ontwikkeld, en deze is vastgesteld in de collegevergadering van 15 december 2025.

De resterende middelen NPO zijn ingezet voor een KOPP/KOV voor het Sociaal Team, een extra verbindingproject van Shine en de ontwikkeling van een Thuiszittersaanpak in samenwerking met de ketenpartners.

Onderwijshuisvesting mist nog (haalbaarheidsonderzoek waren toegezegd c.q. combinatie met scholen).

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

| Wat hebben we daarvoor gedaan?  | Voortgang   | Toelichting   |
|---|---|---|
| <b>We vergroten financiële bestaanszekerheid door te voorkomen dat geldzorgen en schulden onbeheersbaar worden.</b>               |   |   |
| We ontwikkelen het Sociaal Plein door als laagdrempelige toegang voor vragen over geldzaken.                                      |  |   |
| Gemeente Houten is aangesloten bij Convenant Lokale Overheid.   |  |   |
| We implementeren de wijzigingen uit Participatiewet in Balans om zo eenvoudig, vertrouwen en menselijke maat centraal te stellen. |  | Het ingaan van de wijzigingen van Participatiewet in Balans is uitgesteld tot 1 januari 2026 door een latere parlementaire behandeling.   |
| We bereiken meer inwoners door proactieve dienstverlening.  |  | De beoogde inwerkingtreding van de Wet proactieve dienstverlening is uitgesteld tot 1 juli 2026 door uitgestelde parlementaire behandeling  |
| We vergroten het bereik van de kindregelingen in samenwerking met Leergeld en het Jeugdfonds Sport en Cultuur.                    |  |   |
| <b>We zorgen dat mensen zo actief mogelijk deelnemen aan de samenleving.</b>  |   |   |
| Werk-assessments Nieuw Wulven en de Was- en Strijkservice worden een startplek voor meer mensen                                   |  |   |
| Doorontwikkeling naar een Houtense aanpak voor integraal werken voor mensen met complexe problematiek.                            |  | In samenwerking tussen bv Houtense werktafel en Sociaal Team zijn stappen gezet, maar om dit goed te doen is een aanpak buiten de kaders nodig, waarvoor een voorstel bij de jaarrekening is toegevoegd |
| cohort-rapportage inburgering   |  | Dit is technisch nog onmogelijk. Wel zijn er stappen gezet om dit volgend jaar te realiseren  |

| <b>Alle kinderen in Houten hebben gelijke kansen.</b>   |   |  |
|---|---|--|
| Er zijn voldoende plekken voor peuters met een VVE indicatie op de VE locaties kinderopvang.  |  |  |
| Er is een Taalatelier en deze voorziening is structureel.   |  |  |
| Regionaal is er gewerkt aan het omvormen van het verzuimprotocol naar visie op Schoolaanwezigheid   |  |  |
| Prestatieafspraken VVE liggen vast in de kwaliteitsmonitor VVE.   |  |  |
| De resterende middelen uit het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) hebben een bestemming gekregen. Deze middelen mochten tot zomer 2025 besteed worden. |  |  |

## Deelprogramma Thuis

### Inleiding

In 2025 heeft de gemeente Houten belangrijke stappen gezet om de woonomgeving veiliger, toegankelijker en toekomstbestendig te maken. Met de vaststelling van de Woonzorgvisie 2025–2030 en het bijbehorende uitvoeringsprogramma is een stevig fundament gelegd om in te spelen op de vergrijzing en de groeiende behoefte aan passende woonvormen voor inwoners met een zorgvraag. Daarnaast is geïnvesteerd in vitale wijken en zorgzame gemeenschappen, onder andere via WonenPlus, inzet van vrijwillige wooncoaches en wijkgerichte activiteiten gericht op inclusie en onderlinge verbinding. Ook de regionale samenwerking op het gebied van veiligheid, jeugdbescherming en huiselijk geweld is verder versterkt. Door deze gecombineerde inzet hebben we in 2025 gewerkt aan een woonomgeving waarin inwoners veilig, zelfstandig en met passende ondersteuning kunnen blijven wonen.

### Wat hebben we bereikt?

| Doelstellingen  |
|---|
| In Houten wonen we veilig en zelfstandig in een prettige en toegankelijke woonomgeving. |
| We versterken het gewone leven.   |
| Hulp en ondersteuning is van goede kwaliteit en betaalbaar voor jong en oud.            |

#### Doelstelling 1

In Houten wonen we veilig en zelfstandig in een prettige en toegankelijke woonomgeving.

Door het vaststellen van de Woonzorgvisie 2025–2030 en het uitvoeringsprogramma 2026–2028 hebben we als gemeente een stevige basis gelegd om te kunnen inspelen op de vergrijzing en de toenemende behoefte aan woningen waar zorg mogelijk is. Deze visie maakt het mogelijk om gericht passende woningen te ontwikkelen, onder andere in het Centrum Molenzoom Koppeling (CMK)-gebied, zodat inwoners met een zorgvraag in Houten kunnen blijven wonen.

We hebben ook geïnvesteerd in vitale wijken en zorgzame gemeenschappen. Met de introductie van WonenPlus als voorrangsregel (op basis van de Huisvestingsverordening) voor ouderen met o.a. eenzaamheidsproblematiek in specifieke wooncomplexen, helpen we kwetsbare inwoners naar een woonplek waar zij zich gesteund voelen. Zo lag de focus op de sociale huursector voor de complexen Lindeoord en Gierstoord/Linzenoord. Het initiatief is een samenwerking tussen de gemeente Houten, Woonin, vanHouten&co, ZorgSpectrum en Santé Partners.

Ook gaven vrijwillige wooncoaches via 46 huisbezoeken inwoners praktisch en persoonlijk advies over veilig en comfortabel wonen, zowel in koop- als huurwoningen. Het ging hier om inwoners variërend in de leeftijd van 50-91 jaar over comfortabel en veilig wonen.

Om de verbinding en het begrip in buurten te versterken, organiseerden VanHouten&co en Lister diverse bewustwordingsbijeenkomsten voor vrijwilligers, professionals en inwoners, onder meer gericht op psychische kwetsbaarheid. Ook zijn, in samenwerking met 'het Blauwe paard', twee wijkgerichte dialoogbijeenkomsten georganiseerd om inwoners en de gemeente met elkaar in gesprek te brengen over wat nodig is voor een inclusieve wijk.

Buurtbemiddeling+ speelde in 2025 een belangrijke rol in het voorkomen van escalatie bij woonoverlast, vooral in situaties waarin psychische kwetsbaarheid meespeelt.

In 2025 hebben we nieuwe afspraken gemaakt met Jeugdbescherming, Jeugdreclassering en Veilig Thuis. De samenwerkingsovereenkomst is in december 2025 vastgesteld. Daarmee ontstaat een steviger en uniformer fundament voor de ondersteuning van gezinnen in de gehele regio.

Ook de regionale samenwerking rond huiselijk geweld en kindermishandeling is versterkt. Door de betrokkenheid van onze partners (o.a. politie, GGD, Moviera, Veilig Thuis, Sociaal Teams) en goede afstemming onderling hebben we beter in beeld waar we op moeten inspelen.

Wij hebben regionaal een theatervoorstelling georganiseerd: *'Daar zijn geen woorden voor'*, gericht op het herkennen van seksueel misbruik. Ook zijn er weer de jaarlijkse trainingen georganiseerd voor aandachtfunctionarissen. In 2025 hebben 16 mensen de training gevolgd. Naast sociaal team, was dit kinderopvang, onderwijs (po en vo), jongerenwerk en welzijnswerk. De netwerkbijeenkomsten (2 stuks) zijn door 29 personen bezocht. Om zoveel mogelijk jeugdigen thuis te laten wonen is er meer ingezet op ambulante ondersteuning thuis en de inzet van de Regionale Omdenk- en Expertise Tafel (ROEL). Vanuit de regio Lekstroom en Houten hebben we de uitstroom voor jeugdigen uit verblijf proberen te realiseren door de plaatsen voor Kamers met Aandacht uit te breiden en een gemengde jongerenwoonvorm op te zetten.

### Doelstelling 2

We versterken het gewone leven.

De toenemende vraag naar zorg en ondersteuning vraagt om een heroverweging van wat we als gemeente kunnen bieden aan inwoners én dus ook wat inwoners eerder zelf kunnen oppakken. Hiervoor is in de Sociale Koers gesteld dat er maatschappelijke dialoog nodig is. In oktober 2025 hebben we samen met het Sociaal Team een eerste symposium georganiseerd rondom het thema 'de pedagogische basis'. Hierbij waren circa 100 professionals vanuit het hele jeugdwerkveld aanwezig (Sociaal Team, GGD, onderwijs, zorgaanbieders, kinderopvang en meer). Daarnaast zijn diverse gesprekken gevoerd met kernpartners zoals Van Houten & co en het Sociaal Team, over dit thema. Zo is er een thematafel georganiseerd met onze samenwerkingspartners (sociaal domein breed) met de maatschappelijke dialoog als onderwerp van gesprek. Er blijkt breed draagvlak te zijn om hiermee aan de slag te gaan en krijgt een vervolg in 2026.

### Doelstelling 3

Hulp en ondersteuning is van goede kwaliteit en betaalbaar voor jong en oud.

Als uitvloeisel van de Hervormingsagenda Jeugd heeft Houten samen met de andere gemeenten uit de Lekstroom voorbereidingen getroffen voor de opstart van een Gemeenschappelijke Regeling. De regio Lekstroom heeft gekozen voor de Centrumgemeenteconstructie.

### *Jeugd*

Na een turbulente start met het segment Gezinsvormen lijkt de situatie gestabiliseerd. De transformatieopgaven voor Gezinsvormen zijn gericht op afname van instroom en toewerken naar uitstroom. Dit alles om jeugdigen dichtbij in een gezinssetting te plaatsen met de ondersteuning die zij nodig hebben. In 2025 is er samen met de zorgaanbieders van Gezinsvormen en de verwijzers (Sociaal Teams en Gecertificeerde Instellingen) gewerkt aan een uniforme toegang: de Voordeur. In 2025 zagen we ook weer een toename van het aantal complexe en zorg intensieve casussen. Samen met het Sociaal Team Houten, de Gecertificeerde Instellingen en huisartsen zijn we in gesprek over deze zorgtoewijzing en mogelijke afschaling van hulp. Via de Regionale Backoffice Lekstroom (RBL) krijgen we steeds meer inzicht in de data rondom Jeugdhulp. Zodat we een beter zicht krijgen op trends, zorgpaden van cliënten, herindicaties, etc. De nadruk blijft liggen op beschikbaarheid, kostenbeheersing en passende zorg voor wie dat nodig heeft.

Vanuit de bezuinigingsopgaven werkten we aan een verlaging van indicaties van specialistische GGZ en de zware begeleiding. Door analyse van data waren er mogelijkheden om dat bij te sturen. Dat doen we door afspraken te maken met verwijzers zoals huisartsen, de zorgaanbieders en het Sociaal Team.

### *Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)*

De was- en strijkservice is een voorbeeld van het slimmer organiseren van zorg en ondersteuning. In 2025 hebben we de pilot geëvalueerd. De tevredenheid onder de inwoners die gebruik maken van de













was en strijkservice is ruim voldoende op alle aspecten. De was- en strijkservice fungeert tegelijkertijd als werk-ontwikkelplek, waarbij mensen met een ondersteuningsbehoefte naar werk hun eerste stappen op weg naar werk maken of hun eerste baan vinden. Met de einddatum van de pilot in zicht en een positieve evaluatie heeft het college heeft besloten om structureel te gaan samenwerken met de was- en strijkservice.



Vanaf 1 januari 2025 zijn we gestart met nieuwe contracten voor huishoudelijke ondersteuning. We hebben met de aanbieders duidelijke afspraken gemaakt over de mogelijkheden om te vernieuwen waarmee wij goede en betaalbare ondersteuning willen bieden. Daarmee voorkomen we wachtlijsten en houden we ondersteuning beschikbaar voor inwoners die dat nodig hebben.

Over het algemeen zien we een toename in het gebruik van Wmo voorzieningen. We willen dat inwoners zo lang mogelijk zelfredzaam zijn en dat deze zelfredzaamheid versterkt wordt zodat er minder beroep gedaan wordt op maatwerkvoorzieningen. Dit zien we nu al terug in de beweging die zorgaanbieders in Houten maken met behulp van *reablement*. Reablement is een manier om samen met een inwoner te werken aan herstel van zijn leven en zelfredzaamheid. Dit komt terug in het regionale project innovatie huishoudelijke ondersteuning dat we eind 2025 zijn gestart.

In de woningbouwopgave houden we ons bij het realiseren van gelijkvloerse woningen voor senioren aan de toegankelijkheidseisen. Hiervoor zijn in 2025 de 'Wmo proof' eisen geactualiseerd. Daarmee zorgen we ervoor dat nieuwe woningen direct beter toegankelijk zijn en later minder kostbare woningaanpassingen uit Wmo-middelen nodig hebben.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

| Wat hebben we daarvoor gedaan?  | Voortgang   | Toelichting |
|---|---|-------------|
| <b>In Houten wonen we veilig en zelfstandig in een prettige en toegankelijke woonomgeving.</b>  |   |             |
| Vaststellen van de Woonzorgvisie 2025-2030 en uitvoeringsprogramma Woonzorgvisie 2026-2030  |  |             |
| De Wmo-proof eisen voor geclusterde, zorggeschikte en rolstoelgeschikte woningen zijn in overleg met betrokken partners geactualiseerd.   |  |             |
| Vrijwillige wooncoaches van vanHouten&co zijn ingezet en hebben advies gegeven over comfortabel en veilig wonen tijdens hun huisbezoeken. |  |             |
| Ondertekening van de samenwerkingsovereenkomst WonenPlus Houten   |  |             |
| Er is een nieuwe samenwerkingsovereenkomst met Save vastgesteld samen met 26 Utrechtse gemeenten  |  |             |
| Theatervoorstelling georganiseerd regionaal): 'Daar zijn geen woorden voor', gericht op het herkennen van seksueel misbruik               |  |             |
| De jaarlijkse trainingen en netwerkbijeenkomsten zijn voor aandachtsfunctionarissen.  |  |             |
| We werkten samen met de Lekstroomgemeenten aan de regionale ontwikkelopdracht voor het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming        |  |             |
| Er zijn bewustwordingsbijeenkomsten georganiseerd en bijeenkomsten gericht op meedoen in Houten. Met daarbij wijkgerichte dialoogsessies. |  |             |
| Inzet buurtbemiddeling door vroegtijdig te signaleren en coaching en advisering te bieden   |  |             |
| De was- en strijkservice is positief geëvalueerd en omgezet naar een structurele voorziening.   |  |             |
| <b>We versterken het gewone leven.</b>  |   |             |
| Een eerste symposium georganiseerd rondom het thema 'de pedagogische basis' als aftrap maatschappelijke dialoog                           |  |             |

| <b>Hulp en ondersteuning is van goede kwaliteit en betaalbaar voor jong en oud.</b>                           |   |  |
|---|---|--|
| De aanpak rechtmatigheid Wmo en Jeugdwet – voorheen pilot zorgfraude genoemd – is in 2025 geborgd bij de RBL. |  |  |
| Inzet op verlaging van zware individuele begeleidingsproducten en GGZ-inzet                                   |  |  |

## Programma Samen leven - Wat heeft het gekost?

(Bedragen x €1000)

| Deelprogramma's<br>Samen Leven | Rekening<br>2024 | Primitieve<br>begroting<br>2025 | Begroting<br>na<br>wijziging<br>2025 | Rekening<br>2025 | Vershil<br>begroting<br>na<br>wijziging<br>vs<br>rekening<br>2025 |
|--------------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------------------------|------------------|---|
| <b>lasten</b>                  |                  |                                 |                                      |                  |   |
| Gezondheid                     | 5.801            | 6.235                           | 6.051                                | 5.579            | 473   |
| Saamhorigheid                  | 9.040            | 8.716                           | 9.245                                | 9.005            | 240   |
| Leren en werken                | 24.789           | 24.490                          | 27.146                               | 26.305           | 841   |
| Thuis                          | 33.118           | 34.364                          | 36.522                               | 34.452           | 2.070   |
| Programmabrede kosten          | 0                | 46                              | 0                                    | 0                | 0   |
| <b>Totaal lasten</b>           | <b>72.748</b>    | <b>73.850</b>                   | <b>78.964</b>                        | <b>75.341</b>    | <b>3.623</b>  |
| <b>baten</b>                   |                  |                                 |                                      |                  |   |
| Gezondheid                     | 2.071            | 2.149                           | 2.232                                | 2.334            | 102   |
| Saamhorigheid                  | 1.607            | 1.154                           | 1.342                                | 1.143            | -200  |
| Leren en werken                | 12.320           | 11.334                          | 13.656                               | 14.091           | 435   |
| Thuis                          | 1.005            | 372                             | 1.121                                | 933              | -188  |
| Programmabrede kosten          | 0                | 0                               | 0                                    | 0                | 0   |
| <b>Totaal baten</b>            | <b>17.003</b>    | <b>15.009</b>                   | <b>18.351</b>                        | <b>18.501</b>    | <b>150</b>  |
| <b>Saldo baten en lasten</b>   | <b>55.746</b>    | <b>58.841</b>                   | <b>60.613</b>                        | <b>56.840</b>    | <b>-3.772</b>   |
| <b>Mutaties reserves</b>       |                  |                                 |                                      |                  |   |
| Dotaties                       | 1.111            | 0                               | 1.140                                | 1.140            | 0   |
| Onttrekkingen                  | 277              | 54                              | 1.036                                | 999              | -37   |
| <b>Saldo mutaties reserves</b> | <b>834</b>       | <b>-54</b>                      | <b>104</b>                           | <b>141</b>       | <b>37</b>   |
| <b>Saldo Samen Leven</b>       | <b>56.580</b>    | <b>58.788</b>                   | <b>60.717</b>                        | <b>56.981</b>    | <b>3.735</b>  |

(Bedragen x €1000)

| Toelichting  | Mutatie lasten | Mutatie baten |
|--|----------------|---------------|
| Baten en Lasten  |                |               |
| 02.01 Gezondheid - Binnensportaccommodaties, sporthallen:<br>De onderschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de grootste huurder (Theater) € 107.000 is overgegaan naar een eigen aansluiting voor elektra en gas en geen gebruik meer maakt van de gemeentelijke aansluiting. Electra en gas zijn voor het gebruik van de sporthal met als gevolg een lagere realisatie. De rest van het verschil wordt door diverse onderschrijdingen en overschrijdingen. | 166            | 0             |

|   |     |      |
|---|-----|------|
| <p>02.03 Leren en werken - Bijstandsverlening en inkomensvoorziening:<br/>De baten zijn € 745.000 hoger dan begroot, omdat het definitieve BUIG-budget 2025, zoals dat op 30 september 2025 door het Rijk is gepubliceerd veel hoger is dan het nader voorlopige budget BUIG waarin in de begroting 2025 was uitgegaan. Daarnaast is de vangnetuitkering waarop de gemeente recht had over 2024 bij de baten in 2025 opgeteld en is in de concept jaarstukken van de WIL een afwijking op rente / aflossing leenbijstand en terugvorderingen.</p> <p>In de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19-12-2025 is een verwacht overschot van € 677.000 gemeld.</p> <p>BUIG = Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen aan Gemeenten</p> | 0   | 745  |
| <p>02.03 Leren en werken - inburgering:<br/>De werkzaamheden (aanbesteding van taalscholen) die plaats zouden vinden in 2025 hebben vertraging opgelopen. We verwachten de vertraging in te lopen in 2026.<br/>Vanaf 2024 hebben een achterstand van 35 op de taakstelling opgelopen en die nemen we jaarlijks mee op de nieuwe taakstelling. In 2025 is het niet gelukt om deze achterstand in te lopen.</p> <p>In de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19-12-2025 is een verwacht overschot van € 200.000 gemeld.</p>   | 755 | 0    |
|   | 0   | -755 |
| <p>02.03 Leren en werken - leerlingenvervoer:<br/>De lasten zijn € 160.000 lager dan begroot. Dit komt voornamelijk door de nieuwe aanbesteding. Daarnaast wordt de verordening toegepast zoals deze bedoeld is, waarmee we al in 2025 een start hebben gemaakt met de bezuinigingsmaatregel 'Anders omgaan met leerlingenvervoer' (Perspectiefnota 2026, maatregel S.20).</p> <p>In de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19-12-2025 is een verwacht overschot van € 163.000 gemeld.</p>  | 160 | 0    |
| <p>02.03 Leren en werken - Peuteropvang en Voorschoolse Educatie (VE)<br/>Het bestedingsplan voor VE heeft vertraging opgelopen. Om te voorkomen dat er teveel SPUK overblijft aan het einde van de 4-jarige periode (eind 2026), is ervoor gekozen om de kosten voor peuteropvang en VE grotendeels vanuit de SPUK Onderwijs Achterstanden Beleid in te zetten in plaats vanuit het reguliere peuterbudget (eigen middelen).</p>   | 0   | 286  |

|   |       |      |
|---|-------|------|
| <p>02.04 Thuis - beschermd thuis:<br/>De lasten voor Beschermd Thuis zijn € 183.000 lager dan begroot, voornamelijk doordat de extra inzet van capaciteit op Wmo in 2025 niet nodig is gebleken. Een gedeelte van de totale middelen die in 2024-2025 door de gemeente Utrecht zijn uitgekeerd, zijn niet besteed (waaronder deze € 183.000). Dit wordt in de jaren 2026-2028 ingezet voor meerjarige basisvoorzieningen. Dat past binnen bestaande afspraken met Utrecht.</p> <p>De baten zijn daarom ook € 183.000 lager dan begroot; het restant van de middelen vanuit Utrecht hebben we gereserveerd voor toekomstige jaren. Per saldo is het financiële effect € 0.</p> <p>In de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19-12-2025 is een verwacht overschot van € 150.000 gemeld.</p> | 183   | 0    |
|   | 0     | -183 |
| <p>02.04 Thuis - persoonsgebonden budget (PGB) jeugd en Wmo:<br/>Op basis van de meest recente prognose door de Sociale Verzekeringsbank (SVB) zijn de lasten voor de PGB's € 271.000 lager dan begroot. Er zijn 23 cliënten uitgestroomd of overgegaan naar andere zorg binnen Zorg in Natura. Daarnaast zijn er een aantal jeugdcliënten uitgestroomd met hoge budgetten waardoor de gemiddelde kosten per cliënt lager zijn.</p> <p>Daarnaast heeft er nog een kleine afrekening over oude jaren plaatsgevonden van € 10.000.</p> <p>In de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19-12-2025 is een verwacht overschot van € 312.000 gemeld.</p>  | 261   | 0    |
| <p>02.04 Thuis - Voorzieningen Wmo:<br/>De lasten voor Wmo zijn op basis van de T3-rapportage € 61.000 hoger dan begroot. Een uitgebreide toelichting op dit resultaat volgt in een raadsinformatiebrief.</p> <p>Daarnaast is er een voordeel van € 365.000 ontstaan als gevolg van afrekeningen over oude jaren.</p> <p>In de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19-12-2025 is een verwacht tekort van € 283.000 gemeld.</p>  | 304   | 0    |
| <p>02.04 Thuis - Zorg in natura (ZIN) jeugdhulp:<br/>De lasten voor ZIN jeugdhulp zijn op basis van de eindrapportage € 679.000 lager dan begroot. Een uitgebreide toelichting op dit resultaat volgt in een raadsinformatiebrief.</p> <p>Daarnaast is er een voordeel van € 470.000 ontstaan als gevolg van afrekeningen over oude jaren.</p> <p>In de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19-12-2025 is een verwacht overschot van € 1.323.000 gemeld.</p>  | 1.149 | 0    |

|   |              |            |
|---|--------------|------------|
| Afschrijvingen:<br>Sportcomplex Meerpaal, € 76.000 voordeel<br>Sportcomplex 't Goy, € 42.000 voordeel<br>Het verschil wordt veroorzaakt doordat vervanging van de velden etc. langer doorloopt. Daardoor zijn kapitaallasten doorgeschoven, waardoor deze in 2025 lager zijn. De correctie had in 2025 in de begroting moeten plaatsvinden. | 125          | 0          |
| rentelasten:<br>De werkelijke rente wijkt meer dan 25% af van de begrote rente. We hebben daarom een correctie moeten doorvoeren op het jaar 2025. Het effect is dat er minder rente wordt toegerekend aan de verschillende activa.   | 303          | 0          |
| Verschillen < 150.000   | 0            | 57         |
|   | 217          | 0          |
| <b>Subtotaal Baten en Lasten</b>  | <b>3.623</b> | <b>150</b> |

|  |          |            |
|--|----------|------------|
| <b>Reserves</b>  |          |            |
| Er is minder onttrokken uit de bestemmingsreserve Programma Transitie in Samenhang ten behoeve van:<br>- Ondernemer Centraal (€ 17.000): We zien een hoger bereik van ondernemers in 2025 dan in 2024, maar wel een daling in het aantal toekomstgesprekken en afgenomen trajecten van vervolgdienstverlening. De daling in het aantal vervolgdienstverleningstrajecten is te wijten aan de doelgroep afbakening die Ondernemer Centraal sinds 2025 heeft doorgevoerd voor wat betreft de gesubsidieerde vervolgdienstverlening. Daarnaast hebben de check-gesprekken (eerste gesprekken) een doorontwikkeling doorgemaakt en hebben sommige ondernemers al voldoende aan het advies dat in het checkgesprek wordt gegeven.<br>- Werkplan Sociale Kracht (€ 20.000): De werkzaamheden voor het opzetten van de Sociale Koers zijn niet geheel in 2025 afgerond, dus een deel is nog nodig voor de afronding in 2026. | 0        | -37        |
| <b>Subtotaal Reserves</b>  | <b>0</b> | <b>-37</b> |

|               |              |            |
|---------------|--------------|------------|
| <b>Totaal</b> | <b>3.623</b> | <b>113</b> |
|---------------|--------------|------------|

(+ voordeel / - nadeel)

# Programma Duurzame leefomgeving

## Inleiding

### Wonen

Houten is voor veel mensen een fijne plek om te wonen en ook in de regio zijn we een aantrekkelijke gemeenten voor bijvoorbeeld gezinnen om naartoe te verhuizen. Met de uitbreiding van Houten als VINEX locatie is hier de basis voor gelegd.

Nu er minder woningbouwlocaties zijn, zien we nog steeds de grote vraag naar woningen. De aantrekkingskracht van Houten vanuit de regio is er nog steeds en uiteraard ook de vraag vanuit Houten zelf. Zoals jongeren die een eigen plek zoeken, gezinnen die groter willen wonen en ouderen die een meer passende woning zoeken. Vanuit onze Woonvisie (2021-2030) werken we aan nieuwe woningbouwlocaties, passende woningen en zorgvuldige toewijzing.

In 2025 hebben we grote stappen gezet door de gebiedsvisies voor CMK en Houten Oost vast te stellen. Hierdoor creëren we de voorwaarden voor het realiseren van 4.750 nieuwe woningen. Bovendien dragen we hierdoor bij aan het realiseren van de ambities uit de Woonzorgvisie, door onder andere geclusterde woningen voor ouderen te realiseren en 30% sociale huur.

### Leefomgeving

Een goed onderhouden leefomgeving draagt bij aan het welbevinden van onze inwoners. We werken aan het reguliere onderhoud, maar ook aan extra investeringen. Zo hebben we grote stappen gezet met het vergroenen van openbare ruimte, minder verharding en herinrichting waar nodig. Ook hebben we diverse inwonersinitiatieven ondersteund, die bijdragen aan meer groen en biodiversiteit.

### Commerciële voorzieningen

We werken aan een sterk winkelcentrum, met ruimte voor ondernemers en aantrekkelijk voor onze inwoners. In het centrum ligt hier een uitdaging om leegstand aan te pakken, te werken aan een compact centrum en zo te werken aan de toekomstbestendigheid. De samenwerking met ondernemers en eigenaar, maar ook inwoners is hierin essentieel.

Met het vaststellen van de gebiedsvisie CMK zijn hier de eerste stappen gezet en daarnaast hebben we met Woonin en Altera gewerkt aan een samenwerkingsovereenkomst.

### Gebiedsontwikkeling

Naast de grote projecten CMK en Houten Oost, hebben we in 2025 ook op andere locaties gewerkt aan kansen voor woningbouw. Zo zijn er veel stappen gezet om in de Grote Driehoek in Schalkwijk 150 woningen te realiseren en in 't Goy komen er ongeveer 50 nieuwe woningen in Kerkzicht. Zo zijn er participatiebijeenkomsten georganiseerd, onderzoeken uitgevoerd en is de planvorming in volle gang.

We werken aan een omgevingsvisie en als stap in dit proces heeft de raad in 2025 de omgevingsagenda vastgesteld. Op basis hiervan wordt de Omgevingsvisie gemaakt. Daarnaast is er een initiatievenproces vorm gegeven waarbij alle nieuwe ruimtelijke initiatieven volgens een standaard regime worden getoetst op wenselijkheid en vervolgens de passendheid. Dit biedt helderheid voor aanvragers en draagt bij aan een zorgvuldige afweging.

### Landschap en recreatie

Het Houtense landschap is uniek en aantrekkelijk en dat willen we zo behouden. In 2025 zijn hiervoor vooral veel stappen gezet om de samenwerking met onze partners te formaliseren en versterken. Zo hebben we met de Provincie een nieuwe samenwerkingsovereenkomst getekend in kader van Groenblauwe dooradering van het landschap en sloten we ook een samenwerkingsovereenkomst voor versterking van het Kromme Rijn Linielandschap. Beide zijn de basis voor concrete projecten die recreatie versterken en het landschap kwalitatief verbeteren.

We zijn in het bijzonder trots op de Hollandse Waterlinie en de forten die in Houten liggen. In 2025 hebben we voor fort Honswijk geadviseerd over een goede invulling van het fort in de toekomst.

#### Cultuurhistorie en archeologie

Naast het reguliere werk, zijn er in 2025 meerdere activiteiten en bijeenkomsten georganiseerd. De Open Monumentendag uiteraard, maar ook een tentoonstelling over de boomstamboot uit de IJzertijd. We vinden het belangrijk dat onze inwoners, in het bijzonder kinderen, meer te weten komen over de rijke historie van Houten. In dat kader heeft de archeologische werkgroep meerdere groepen bezoekers en leerlingen ontvangen in het Oude Station en bij andere evenementen.

#### **Overzicht relevante beleidskaders**

[Retailvisie Houten 2015-2025](#)

[Woonvisie 2021-2030](#)

[Toekomstvisie Houten 2025](#)

[Beeldkwaliteitskader openbare ruimte](#)

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

[Energieplan](#)

[Transitievisie Warmte](#)

[Regionale Energiestrategie](#)

[Visie Groen en Biodiversiteit](#)

[Beleidsplan openbare laadinfrastructuur](#)

[Woondeal regio Utrecht - Utrecht10](#)

#### **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

### Inleiding

We vinden het van groot belang dat onze inwoners fijn en passend kunnen wonen. Die ambitie staat wel onder druk vanwege de druk op de woningmarkt: stijgende woningprijzen en lange wachttijden voor sociale huurwoningen zijn dagelijkse praktijk. Hierdoor is het vooral voor jongeren en mensen met een middeninkomen moeilijk om binnen Houten een geschikte woning te bemachtigen.

Binnen de middelen die we hebben, zetten we vol in om toch kansen te kunnen bieden aan woningzoekenden. Enerzijds door het aanbod te vergroten, door nieuwbouw van woningen. Anderzijds door de beschikbare woningen zo goed mogelijk te verdelen, met regels voor voorrang voor lokale woningzoekenden en voorrang voor urgent woningzoekenden

Ook het stimuleren van doorstroming hoort hier bij, waar we ook kansen zien om meer geschikte woningen toe te voegen voor bijvoorbeeld ouderen. Die op deze manier kunnen doorstromen naar een meer passende woning en zo een woning achterlaten voor startende gezinnen.

### Wat hebben we bereikt?

| Doelstellingen   |
|--|
| Voldoen aan de woningbehoefte voor sociale huur volgens de Woonvisie 2021-2030 en de doelgroepenverordening. |
| Voldoen aan de woningbehoefte volgens Woonvisie 2021-2030 van 4.750 woningen tot 2040.                       |
| Bij het verdelen van woonruimte krijgen Houtenaren voorrang.   |

#### Doelstelling 1

Voldoen aan de woningbehoefte voor sociale huur volgens de Woonvisie 2021-2030 en de doelgroepenverordening.

In de woonvisie hebben we vastgelegd dat bij nieuwe projecten, minimaal 30 % in de sociale huur wordt gerealiseerd. Ook bouwen we voldoende woningen in het betaalbare segment. De nieuwe woningen worden voor het overgrote deel gerealiseerd in 2 projecten: Houten Oost en CMK. Voor beide projecten is in 2025 een gebiedsvisie vastgesteld. De projecten voldoen aan de doelstellingen uit de woonvisie.

De eerstkomende jaren worden vooral woningen binnen CMK gerealiseerd. De planning wijkt op korte termijn wat af ten opzichte van de woonvisie, dit komt vanwege vertragingen in enkele afzonderlijke projecten. In de latere jaren wordt dit ingehaald en voldoet gemeente Houten aan het percentage 30% sociale huur in de nieuwbouw tot en met 2040.

Met Woonin maken we afspraken over de sociale huurwoningen en de doelgroepen waarvoor deze geschikt zijn.

Door het vaststellen van de woonzorgvisie door uw raad worden er op korte termijn, voornamelijk in CMK-gebied, passende woningen gebouwd voor mensen met een zorgvraag. Hiermee voldoen we ook aan de woondealafspraken die we op Provinciaal niveau hebben gemaakt.

Om ook ouderen met eenzaamheidsproblematiek te helpen in de sociale huursector, hebben we voor de complexen Lindeoord en Gierstoord/Linzenoord in december WonenPlus geïntroduceerd als voorrangregel op basis van de Huisvestingsverordening.

De vaststelling van de vereveningsverordening geeft een krachtige impuls voor de realisatie van het aantal sociale huurwoningen dat we regionaal en ook met woningcorporatie Woonin hebben afgesproken. Zo voorkomen we bovendien dat schaarse bouwgrond enkel gebruikt wordt voor dure koopwoningen.

## Doelstelling 2

Voldoen aan de woningbehoefte volgens Woonvisie 2021-2030 van 4.750 woningen tot 2040.

Voor zowel Houten Oost als Centrum, Molenzoom, Koppeling (CMK) is in 2025 een gebiedsvisie opgeleverd en vastgesteld. Voor Houten Oost wordt vervolgens gewerkt aan een startnotitie. Ook werken we hiervoor in samenwerking met gemeente Bunnik en de Provincie aan een gebiedsonderzoek om de opgave beter te onderbouwen.

CMK is in 2025 gestart met de planvorming, een ontwikkelmanager is gestart en voor diverse locaties is overleg gestart met initiatiefnemers om te komen tot overeenkomsten en ontwikkelkaders per locaties. De gebiedsvisie is hiervoor het raamwerk.

De Woonzorgvisie is vastgesteld door de raad en er een uitvoeringsprogramma opgesteld. Met betrokken partijen werken we aan de uitvoering, gericht op het ondersteunen van mensen om zo lang mogelijk thuis te blijven wonen en voldoende ruimte bieden voor inwoners die hulp en/of begeleiding nodig hebben om fijn te kunnen wonen.




De woningbouwplanning hebben we in een rapportage aan de raad gestuurd eind 2025. We blijven hierin in lijn met de verwachte woningbouwopgave. We zien wel dat sommige projecten één of twee jaar doorschuiven in de planning, maar de grote lijn van de planning blijft gelijk. Het versnellen van woningbouw is een belangrijke opgave waar we aan werken, zo wordt er voor de locaties binnen CMK gewerkt volgens de principes van Parallel Plannen. Dat betekent een verkorte planfase en hiermee zijn we de eerste gemeente in de Provincie Utrecht die met deze aanpak aan de slag gaat.

## Doelstelling 3

Bij het verdelen van woonruimte krijgen Houtenaren voorrang.

Om lokale woningzoekenden meer kansen te geven binnen Houten, hebben we via de doelgroepenverordening zoveel als mogelijk voorrangregels voor hen opgenomen. Deze worden in de diverse projecten en bij woningtoewijzing toegepast.

## **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

| <b>Wat hebben we daarvoor gedaan?</b>   | <b>Voortgang</b>  | <b>Toelichting</b>   |
|---|---|--|
| <b>Voldoen aan de woningbehoefte voor sociale huur volgens de Woonvisie 2021-2030 en de doelgroepenverordening.</b>   |   |  |
| In nauwe samenwerking met de woningbouwcorporatie tot 2040 1.550 sociale huurwoningen realiseren door nieuwbouw en transformatie. Hierop sturen wij middels de vastgestelde Prestatieafspraken 2024-2027, welke met Woonin zijn overeengekomen. |  | Door de vaststelling van de gebiedsvisies CMK en Houten Oost in samenhang met de doelgroepenverordening en vereveningsverordening wordt nu druk gewerkt aan voornamelijk de uitvoering in het CMK. Op korte termijn wijkt de planning af, maar dit wordt in de latere jaren ingehaald. De gemeente Houten voldoet aan het percentage 30% sociale huur in de nieuwbouw tot en met 2040. |
| <b>Voldoen aan de woningbehoefte volgens Woonvisie 2021-2030 van 4.750 woningen tot 2040.</b>   |   |  |
| Gebiedsvisie Houten-Oost opleveren.   |  |  |
| Onze woningbouwplanning uitvoeren waarbij we naar verwachte de woningbouwopgave (zie tabel) realiseren.   |  | We voeren de woningbouwplanning uit, maar zien voor de eerste jaren een vertraging in enkele projecten zoals Kromme Schaft 3. Oplevering van deze woningen is gepland voor 2026.   |

|   |   |   |
|---|---|---|
| Gebiedsvisie Centrum, Molenzoom en Koppeling opleveren.   |  | In de gemeenteraad van 27 mei 2025 is de gebiedsvisie vastgesteld. Er wordt nu hard gewerkt om de visie te gaan uitvoeren door middel van parallel plannen, om de visie met een versnelling uit te gaan voeren. |
| Opstellen van een Woonzorgvisie, waarin is beschreven hoe we aan de woningbehoefte van aandachtsgroepen (zoals senioren, mensen met een fysieke- of verstandelijke beperking) willen voldoen.   |  | De Woonzorgvisie is door de raad vastgesteld in juli 2025. Het uitvoeringsprogramma is vastgesteld door het college in december 2025  |
| <b>Bij het verdelen van woonruimte krijgen Houtenaren voorrang.</b>   |   |   |
| In de huisvestingsverordening wordt het mogelijk gemaakt om ook voor betaalbare koop voorrangsregels toe te passen. In 2025 worden deze in beleidsregels uitgewerkt, ook voor specifieke doelgroepen.                                 |  |   |
| Inzetten op maximale toewijzing aan eigen inwoners en lokaal gebonden woningzoekenden conform wettelijke regelgeving, met een aanpassing van de regionale huisvestingsverordening van Houten en de beleidsregels woonruimteverdeling. |  | De huisvestingsvergunning is aangepast in 2024. In 2025 zijn de beleidsregels woonruimteverdeling aangepast naar nadere regels woonruimteverdeling  |

| Omschrijving                           | Bron   | Realisatie |      |      | Raming | Realisatie |
|--|--------|------------|------|------|--------|------------|
|  |        | 2022       | 2023 | 2024 | 2025   | 2025       |
| <b>Outcome indicatoren</b>             |        |            |      |      |        |            |
| Inschrijfduur woningzoekenden in jaren | Woonin | 9,7        | 9,3  |      |        | 12,2       |

*De krapte op de woningmarkt en in het bijzonder de sociale huurwoningmarkt neemt toe.*

| <b>Output indicatoren</b>                          |                                       |       |       |       |      |       |
|--|---------------------------------------|-------|-------|-------|------|-------|
| Nieuwe betaalbare koopwoningen                     | BAG                                   | 28    | 12    | 234   | 115  | 3     |
| Nieuwe midden huurwoningen                         | BAG                                   | 0     | 0     | 109   | 0    | 0     |
| Nieuwe sociale huurwoningen                        | BAG/CBS/Woonin                        | 116   | 26    | 26    | 0    | 0     |
| Nieuwe woningen                                    | BAG/CBS                               | 343   | 116   | 210   | 300  | 84    |
| <b>BBV indicatoren</b>                             |                                       |       |       |       |      |       |
| Aantal nieuwe gebouwde woningen per 1.000 woningen | Basisregistratie adressen en gebouwen | 14    | 5,4   | 10,2  | 14,1 | x     |
| Demografisch druk in %                             | CBS                                   | 73,1% | 74,5% | 75,7% | x    | 77,1% |
| Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden     | COELO                                 | 723   | 756   | 808   | x    | 810   |
| Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden    | COELO                                 | 912   | 950   | 1.023 | x    | 1026  |
| Gemiddelde WOZ waarde                              | CBS                                   | 418k  | 499K  | 500K  |      | 526k  |

## Deelprogramma Commerciële voorzieningen

### Inleiding

In Houten hebben we in het Rond het hoofdwinkelcentrum en daarnaast twee kleinere centra bij Castellum en het Oude Dorp. Landelijk staan winkelcentra onder druk, doordat mensen meer online hun inkopen doen is het voor winkeliers moeilijker om het hoofd boven water te houden met leegstand als gevolg.

In Houten werken we aan sterkte winkelcentra met minder leegstand. Dat betekent ook keuzes maken door winkelcentra verder te centraliseren en vrijkomende ruimte in aanloopstraten om te vormen naar bijvoorbeeld wonen. Dit is primair een taak van de eigenaren, maar we faciliteren waar mogelijk.

We zetten ook in op een aantrekkelijk centrum, wat een fijne plek is om te verblijven voor bezoekers en voor ondernemers aantrekkelijk om te vestigen. Horeca zorgt voor meer levendigheid en een groene inrichting van het openbaar gebied is niet alleen prettig, maar helpt ook in onze ambities rondom klimaatadaptatie.

### Wat hebben we bereikt?

| Doelstellingen   |
|--|
| Vitale, toekomstbestendige (winkel)centra met minder leegstand.                    |
| Meer horeca aantrekken waarbij een aantrekkelijk en divers horeca-aanbod ontstaat. |

#### Doelstelling 1

Vitale, toekomstbestendige (winkel)centra met minder leegstand.

In mei 2025 is de Gebiedsvisie CMK door de raad vastgesteld. Een belangrijke ambitie hierin is een aantrekkelijk en vitaal centrumgebied met een mix van commerciële en maatschappelijke voorzieningen, horeca, wonen voor verschillende doelgroepen en meer groen. Met de eind 2024 toegekende subsidie vanuit de Impulsaanpak Winkelgebieden en de voorbereiding van de organisatie op de uitrol van de CMK-gebiedsvisie hebben we in 2025 een goede start kunnen maken met de integrale aanpak van het centrum. Cruciaal hierin is de samenwerking met Altera en WoonIn is hiervoor in 2025 een samenwerkingsovereenkomst voorbereid.








Voor wat betreft de inzet van centrummanagement hebben we de (on)mogelijkheden van de inzet van een centrummanager in ons centrum verkend en we in overleg met de winkeliersvereniging en Platform de Nieuwe Winkelstraat. Ook hebben we in 2025 weer een groot aantal mooie Houtense evenementen kunnen steunen vanuit het Evenementenfonds, zo ook in de centrumgebieden; voorbeelden zijn Rond on Ice en de Streekmarkt in het Oude Dorp.

#### Doelstelling 2

Meer horeca aantrekken waarbij een aantrekkelijk en divers horeca-aanbod ontstaat.

Het aantal horecagelegenheden in het centrum is nagenoeg stabiel gebleven en zit met name geconcentreerd aan het plein Het Rond. Op een enkele plek is hier nog ruimte beschikbaar voor horeca. We hebben geïnteresseerde horeca ondernemers van informatie voorzien over de mogelijkheden voor terrassen en zien deze panden graag spoedig weer ingevuld; horeca en evenementen laten het centrum op verschillende momenten bruisen en zorgen daarmee ook voor een aantrekkelijk centrum.

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

| Wat hebben we daarvoor gedaan?   | Voortgang   | Toelichting  |
|--|---|--|
| <b>Vitale, toekomstbestendige (winkel)centra met minder leegstand.</b>   |   |  |
| Vanuit de 'Vitale Coalitie Centrum Houten' werken we aan een vitaal en toekomstbestendig (winkel)centrum.  |    |  |
| Primair is voor het terugdringen van leegstand een rol weggelegd voor de eigenaar/verhuurder van het (winkel)vastgoed in de (winkel)centra. Wij ondersteunen en faciliteren hierin.  |    | Cruciaal is hierin de samenwerkingsovereenkomst met Altera en WoonIN die hiervoor wordt afgesloten. Deze is in 2025 voorbereid en wordt begin 2026 getekend. |
| Samen met inwoners, ondernemers en organisaties in het centrum stellen we momenteel een gebiedsvisie op voor het Centrum (en de Molenzoom en de Koppeling) - een stedenbouwkundige schets is hier onderdeel van - die begin 2025 aan de raad ter vaststelling wordt aangeboden. Deze zal na vaststelling verder worden uitgewerkt zodat we concreet aan de slag kunnen met de realisatie van het perspectief van dit toekomstbestendige centrum. De substantiële aanvraag voor middelen vanuit de Impulsaanpak Winkelgebieden die in de zomer van 2024 is ingediend, kan hier natuurlijk een flinke versnelling in teweeg brengen (uitsluitel toekenning november 2024 verwacht). Verdere, forse vergroening van het centrum en sfeerverlichting maken hier onderdeel van uit. |    |  |
| We zetten met de Vitale Coalitie en specifiek de Belangenvereniging Het Rond voor het centrum in op het organiseren van een effectieve en (kosten)efficiënte manier van centrummanagement om de uitrol van alle acties in het centrum goed te kunnen coördineren en uitrollen.   |    | De gesprekken hierover zijn nog gaande met de betrokken partners.  |
| Met het Evenementenfonds Houten stimuleren we passende evenementen, ook in de centrumgebieden.   |  |  |
| <b>Meer horeca aantrekken waarbij een aantrekkelijk en divers horeca-aanbod ontstaat.</b>  |   |  |
| We denken positief mee met (aanstaande) horecaondernemers over de mogelijkheden voor horecavestigingen en terrassen en faciliteren hen zo goed mogelijk  |  |  |
| 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  |  |  |

| Omschrijving   | Bron                                 | Realisatie |      |      | Raming | Realisatie |
|--|--------------------------------------|------------|------|------|--------|------------|
|  |                                      | 2022       | 2023 | 2024 | 2025   | 2025       |
| <b>Outcome indicatoren</b>                                       |                                      |            |      |      |        |            |
| Aantal horeca-vestigingen in het centrum (Het Rond) op 1 januari | Provinciaal Arbeidsplaatsen Register | 25         | 26   |      | 28     | 26         |
| Leegstandspercentage Centrum (Het Rond)                          | Koopstromenonderzoek Randstad (KSO)* | 15%        | 16%  |      | 19%    | 23%        |

Bron: Locatus 2025

|   |
|---|
| <b>Voor dit programma zijn geen Output indicatoren geformuleerd</b> |
| <b>Voor dit programma zijn geen BBV indicatoren geformuleerd</b>    |

## Deelprogramma Leefomgeving

### Inleiding

We streven elk jaar naar een goede openbare ruimte, zorgen voor het reguliere onderhoud en voeren projecten uit. Ook in 2025 hebben we dit werk voortgezet. Daarbij hebben we ook extra werkzaamheden uitgevoerd, zo hebben we, om hittestress tegen te gaan, extra bomen aangeplant en vormen we steeds meer gazon om naar kruidenrijk grasland.

Trots zijn we op de grote hoeveelheid vierkante meters verharding die is verwijderd, om plaats te maken voor groen. Hierbij zijn boomspiegels vergroot, nieuwe parkjes aangelegd en hebben we bewonersinitiatieven in dit kader ondersteund.

### Wat hebben we bereikt?

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

#### Doelstelling 1

Groen, verharding en water onderhouden conform de afgesproken beeldkwaliteit voor een schone functionele en veilige leefomgeving.

#### *Groen en biodiversiteit*

- Samen met de Klankbordgroep biodiversiteit is het Meerjarenplan “Groenblauwe Verbindingen” opgesteld wat inmiddels ook onderdeel is van de uitvoering.
- Het omvormen van gazon naar kruidenrijk gras loopt volgens planning. Door capaciteitsgebrek is het in 2025 helaas niet gelukt om de communicatie hierover uit te breiden.
- Bij de Diepe Hoon is een parkje gerealiseerd met bomen, struiken, een natuurvriendelijke oever en inheemse planten waar personeel werkzaam op het bedrijventerrein kan pauzeren.
- Er zijn ruim 60 boomspiegels vergroot en beplant met het oog op de gewenste vergroening en het creëren van steppingstones voor insecten.
- Nieuwe door de gemeente beheerde ontsteningslocaties zijn vaker ingezaaid met gras of een laagblijvend kruidenmengsel wat minder onderhoud vergt dan plantsoenen met vaste planten en heesters.

#### *Water en oevers*

- Samen met het waterschap HDSR zijn ongewenste waterplanten zoals vederkruid bestreden, vooral in de Imkersplas. Ook hebben we met HDSR onderzoek gedaan naar de hoeveelheid kreeften in Houten en de schadelijke effecten ervan.
- Aan de Rijnpolder is een natuurvriendelijke oever gerealiseerd met subsidie van HDSR.

#### *Zwerfvuil*

- De voor 2025 geplande werkzaamheden om zwerfvuil tegen te gaan zijn vrijwel allemaal uitgevoerd: Zo zijn in 2025 de eerste gastlessen op scholen gegeven door een extern bureau wat hierin is gespecialiseerd, in 2026 gaan we hiermee door.
- De proef met statiegeldringen is afgerond. Voor de uitkomsten van de evaluatie komen wij terug bij de raad.

- Om de peuken in de buitenruimte tegen te gaan, zijn er inmiddels 5 extra peukenafvalbakken geplaatst op diverse locaties. Met de groep Zwerfvuil Houten zijn wij in gesprek over de opvolging daarvan.

### Doelstelling 2

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

#### *Water en Rioleringsplan (WRP)*

- We reinigden 21.000 meter hoofdriool en inspecteerden 14.400 meter leiding visueel.
- We reinigden 23.400 meter drainageleiding, 18.250 gemeentelijke straat- en trottoirkolken en 3.300 meter lijnafwateringen.
- 6.359 meter aan watergangen is uitgebaggerd.
- 331 mechanisch elektrische installaties gekoppeld aan het gemeentelijk waterbeheer zijn onderhouden en gereinigd. Er zijn 3 nieuwe rioolgemalen aangelegd (Pothoek, Boendergras en Valderik).

#### *Klimaatadaptatie*

- In het kader van klimaatadaptatie zijn 6 projecten (Commandeursborch e.o., Lupine-oord, De Bouw en Het Hout, Kleihoeve, Kromme Schaft en Paardenhoeve) uitgevoerd waarbij 84.142 m<sup>2</sup> verharding is afgekoppeld en 4.651 m<sup>1</sup> IT-riolering aangebracht. Hiermee is een groot aantal risicovolle locaties voor waterschade bij extreme neerslag gesaneerd.
- In park Schoneveld, bij het volleybalveld naast het strand aan de Rietplas en bij de Jeu de boules baan aan het Rijsbrugsepad zijn 16 bomen bijgeplant voor meer schaduw.
- In kader van tegelwippen is er verdeeld over 26 locaties zijn 5.067 m<sup>2</sup> verharding verwijderd.
- Door deze ontstening is nieuw groen ontstaan op locaties zoals de Kleihoeve, Wolvenakker en Kievitsweide en zijn midden geleiders op de Rondweg (bij De Sloot, De Haag, De Gaarde en Het Veld) en op de Limesbaan ingezaaid met een laagblijvend kruidenmengsel.
- Op 18 parkeervakken is de verharding vervangen door waterpasserende verharding (Kleihoeve en Schoutserf).
- De actualisering van de klimaatverkenning is wat vertraagd. De nieuwe “klimaatstresstest extreme neerslag Houten” is wel aanbesteed. Oplevering in augustus 2026.

### Doelstelling 3

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

- Ook in 2025 is het onderhoud van de openbare verlichting conform het gestarte onderhoudscontract uitgevoerd.
- In 2025 is er beperkte uitrol geweest van led armaturen. Tijdens de uitvoering van het contract was het noodzakelijk om zaken opnieuw met de aannemer af te stemmen, dat traject is naar tevredenheid van alle partijen afgerond. In 2026 wordt het laatste deel van fase 1 afgerond en een aanzet gedaan voor de speciale verlichting die nog omgebouwd moet worden.

### Doelstelling 4

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

- We hebben contracten aanbesteed voor inspectie, onderhoud en vervanging van speeltoestellen.
- We hebben 1 kunstgrasveldje en 15 speeltoestellen vervangen. Hierbij heeft participatie met omwonenden plaatsgevonden.

### Doelstelling 5

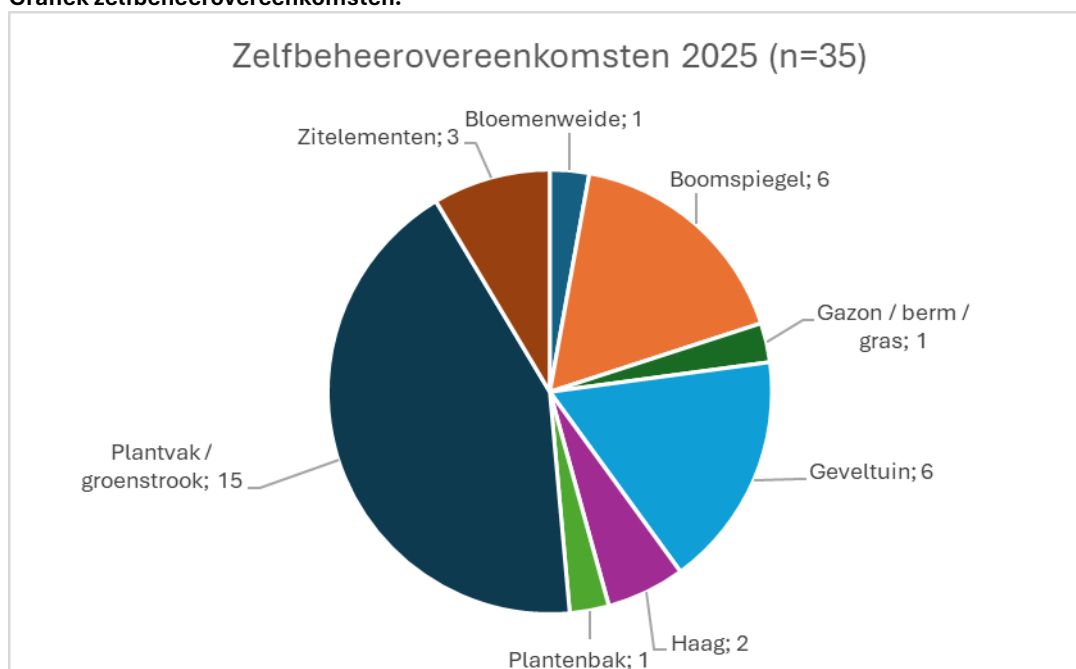
Meer participatie en zelf-organiserend vermogen van de samenleving bij beheer en herinrichting van de openbare ruimte.

In 2025 hebben de wijkcoördinatoren bij team Infrabeheer 76 initiatieven voor herinrichting van de openbare ruimte behandeld. Hiervan zijn 40 gerealiseerd en afgerond. Van de ingediende initiatieven lopen 19 nog door in 2026. Voorbeelden:

1. Kleihoeve: 170 m2 asfalt omgevormd tot speelveld.
2. Wakkere Akker: 4 mozaïek zitjes op speelveld.
3. Het Spoor 82/94: 5 bewoners die een grasveld hebben omgevormd naar bio diverse beplanting.
4. Bewoners op het Duinmeer hebben een wilde haag aangeplant.
5. Kapelhof 't Goy: herinrichting plantsoen 84 m2 met bio diverse beplanting
6. Torenmuur: omvorming groot grasveld van 1.395 m2 naar kruidenrijk gras, 500 m2 heesters, 6 bomen, 52 m2 voedselbosje, 400 m2 bloembollen en plaatsing van een insectenhotel.








- Van de 40 gerealiseerde initiatieven hebben 25 geleid tot een zelfbeheerovereenkomst. Wanneer het aantal m2 te groot is of het initiatief onderdeel is van een integraal project, blijft het beheer bij de gemeente.
- Naast herinrichtingsinitiatieven zijn 10 zelfbeheerovereenkomsten afgesloten voor onderhoud “bestaand groen”.









**Grafiek zelfbeheerovereenkomsten:**



**Wat hebben we daarvoor gedaan?**

| Wat hebben we daarvoor gedaan?   | Voortgang | Toelichting |
|--|-----------|-------------|
| <b>Groen, verharding en water onderhouden conform de afgesproken beeldkwaliteit voor een schone functionele en veilige leefomgeving.</b>   |           |             |
| Het beheren en onderhouden van groenvoorzieningen (incl. begraafplaatsen), verharding en water conform het Beeldkwaliteitskader Openbare Ruimte, het Water en Rioleringsplan 2024-2027, het Bomenbeleidsplan en de Keur (bepalingen) van het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden (HDSR).                                      | ●         |             |
| Uitvoeren van groot onderhoud en vervanging van het groen (bomen, grasvelden en plantsoenen), voet- en fietspaden en straatmeubilair conform het Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) 2025-2029. (Zie voor de wegverharding, civieltechnische kunstwerken en verkeersregelininstallaties het deelprogramma Autoverkeer, doelstelling 3). | ●         |             |

|   |   |   |
|---|---|---|
| Opstellen van een meerjarenplan "groenblauwe verbindingen" samen met de klankbordgroep biodiversiteit. Het meerjarenplan is een nadere uitwerking van de "kansenkaart" uit de Visie Groen en Biodiversiteit uit 2020.   |    |   |
| Herijken van de groene hoofdstructuur van Houten. Inventariseren mogelijkheden om lijnhagen op bedrijventerreinen en langs fietspaden in woongebieden te vervangen door een bio diverser en mogelijk ook voordeliger alternatief. Bij losloopegebieden behouden we een goede afscheiding. |    |   |
| Doorgaan met het omvormen van gazon naar kruidenrijk gras. Uitgebreider communiceren over nut en noodzaak.  |    |   |
| Bij de Diepe Hoon wordt een parkje gerealiseerd met bomen, struiken, een natuurvriendelijke oever en inheemse planten, met medewerking van de ondernemers op deze locatie. Personeel werkzaam op het bedrijventerrein kan hier pauzeren.  |    |   |
| Het vergroten en beplanten van boomspiegels met het oog op de gewenste vergroening en het creëren van steppingstones voor insecten (zie ook Deelprogramma Duurzaamheid & energietransitie, doelstelling 3).   |    |   |
| Nieuwe door de gemeente beheerde ontsteninglocaties worden vaker ingezaaid met gras of een laagblijvend kruidenmengsel. Dit is minder arbeidsintensief dan plantsoenen met vaste planten en heesters. Bij zelfbeheer hebben bewoners altijd inspraak in de beplanting.                    |    |   |
| Samen met HDSR een plan maken voor de bestrijding van de zeer schadelijke Amerikaanse rode rivierkreeft. De kreeft is zeer talrijk, ondermijnt oevers en heeft een nadelige invloed op waterflora- en fauna en op de waterkwaliteit.  |   | Er is met HDSR onderzoek gedaan naar de hoeveelheid kreeften in Houten en de schadelijke effecten ervan. Het opstellen van een bestrijdingsplan loopt nog door in 2026. |
| Samen met HDSR bestrijden we ongewenste waterplanten. Met name het vederkruid is een punt van zorg.   |  |   |
| Een natuurvriendelijke oever realiseren aan de Rijnpolder, met subsidie van HDSR.   |  |   |
| Organiseren/faciliteren/ondersteunen van opschoonacties met bewoners zoals maandelijkse zwerfvuilopruimacties door groepen buurtgenoten en landelijke opschoondagen alsmede het geven van gastlessen op scholen en aan statushouders over (zwerf)afval.                                   |  |   |
| De groep Zwerfvuil Houten, die maandelijks in bijna alle wijken zwerfvuil opruimt, ontvangt twee keer per jaar alle benodigde materialen. Overige opschoonacties faciliteert de gemeente individueel.   |  |   |
| Vanuit de groep Zwerfvuil Houten worden scholen aangeschreven en worden gastlessen vanuit het Wereld Natuur Fonds aangeboden  |  |   |
| Er komt aandacht voor het juist aanbieden van afval tijdens de inburgeringscursus. Dit gebeurt via beeldende brochures, die ook aan anderen kunnen worden uitgedeeld.   |  |   |
| In 2024 zijn er als proef 10 statiegeldringen op openbare prullenbakken geplaatst. In 2025 gaan we deze proef evalueren en kijken of we dit gaan uitbreiden.  |  |   |
| In samenwerking met de groep Zwerfvuil Houten bekijken we op welke manier we het probleem van peuken in de openbare ruimte kunnen tegengaan.  |  |   |

|   |   |   |
|---|---|---|
| Een adequaat en doelmatig beheer van de riolering, oppervlaktewater en grondwater voor een gezonde en klimaat robuuste leefomgeving.  |   |   |
| Actualisering van de klimaatverkenning (dit is een doorrekening van het watersysteem met een stresstest op basis van verschillende mogelijke extreme neerslag gebeurtenissen). We beoordelen opnieuw wat zinvol is om na 2025 te gaan doen om klimaatproof te worden.                                   |    | De actualisering van de klimaatverkenning is wat vertraagd. De nieuwe "klimaatstresstest extreme neerslag Houten" is wel aanbesteed. Oplevering in augustus 2026.   |
| Voortzetting van de aanpak van risicolocaties wateroverlast (om te voorkomen dat er bij een extreme bui van 70 mm in één uur in 2040 nog schade kan ontstaan in panden).  |    |   |
| Het afkoppelen van minimaal 7.500 m2 verharding, het verwijderen van 1.250 m2 verharding en het aanbrengen van waterpasserende verharding op 50 parkeervakken   |    | Het afkoppelen en verwijderen van verharding is zeer ruim gehaald. Het aanbrengen van waterpasserende verharding op parkeervakken echter niet. Zie ook de tekst in de rapportage.   |
| Bomen bijplanten voor de uitbreiding en verbetering van koelteplekken waar mensen kunnen vertoeven tijdens tropische dagen en/of voor meer schaduw op belangrijke langzaam verkeer routes. Op verzoek van ondernemers komen er ongeveer 100 bomen bij op de Meidoornkade, Schalkwijkseweg en de Schaft. |    |   |
| 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 Tegeltaxi   |  |   |
| Verstrekken van subsidies vanuit de stimuleringsregelingen voor afkoppelen en aanleg groene daken.  |  |   |
| 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 conform het per 1 juli 2022 gestarte meerjarige vervangings- en onderhoudscontract en de Beleidsuitgangspunten en sferbeelden Openbare Verlichting (OVL) gemeente Houten (2021).  |  | Ook in 2025 is het onderhoud van de openbare verlichting conform het gestarte onderhoudscontract uitgevoerd. In 2025 is er beperkte uitrol geweest van led armaturen. Tijdens de uitvoering van het contract was het noodzakelijk om zaken opnieuw met de aannemer af te stemmen, dat traject is naar tevredenheid van alle partijen afgerond. In 2026 wordt het laatste deel van fase 1 afgerond en een aanzet gedaan voor de verlichting die nog omgebouwd moet worden. |
| Voortzetting van de vervanging van de openbare verlichting met als doel om in 2025 overal energiezuinige ledverlichting te hebben.  |  | In 2025 is er beperkte uitrol geweest van led armaturen. Tijdens de uitvoering van het contract was het   |

|   |   |   |
|---|---|---|
|   |   | noodzakelijk om zaken opnieuw met de aannemer af te stemmen, dat traject is naar tevredenheid van alle partijen afgerond. In 2026 wordt het laatste deel van fase 1 afgerond en een aanzet gedaan voor de speciale verlichting die nog omgebouwd moet worden. |
| Voldoende mogelijkheden voor sport, spel en bewegen voor alle leeftijden in de openbare ruimte.   |   |   |
| Inspecties (3x per jaar) en onderhoud en vervanging (conform het MJOP 2024-2028) 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 ondersteunen initiatieven uit de samenleving om bijzondere (sportieve) sport- en spelvoorzieningen te realiseren waarbij we uitgaan van bekostiging door sponsors.   |    |   |
| 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   |    |   |
| Inwoners verleiden om bestaande boomspiegels te verfraaien en te onderhouden met bio diverse beplanting.  |    |   |
| 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 |
|--|--|------------|-------|------|--------|------------|
|  |  | 2022       | 2023  | 2024 | 2025   | 2025       |
| <b>Outcome indicatoren</b>   |  |            |       |      |        |            |
| Beeldkwaliteit openbare ruimte conform de norm   | Twee jaarlijkse meting door extern bureau. | 87,5%      | 87,5% |      | 87,5%  |            |
| Dit is een samengestelde indicator. Per gebiedstype (centrum, groenzone, bedrijventerrein en wonen) en per onderwerp (graslengte, kale plekken in plantsoenen, snoeibeeld, drijfvuil, onkruid op verharding en zwerfafval) bepalen in hoeverre het onderhoud voldoet aan de beeldkwaliteitsnorm.<br>In 2026 vindt er weer een meting plaats. |  |            |       |      |        |            |
| <b>Voor dit programma zijn geen Output indicatoren geformuleerd</b>  |  |            |       |      |        |            |
| <b>Voor dit programma zijn geen BBV indicatoren geformuleerd</b>   |  |            |       |      |        |            |

## Deelprogramma Gebiedsontwikkeling

### Inleiding

Houten is nooit af en blijft in ontwikkeling met nieuwe initiatieven en projecten. Met deze projecten dragen we bij aan de doelstellingen van ons beleid, zoals het realiseren van woningen voor starters en passende woningen voor ouderen zoals in de Woonzorgvisie is benoemd.

Naast concrete projecten, is in 2025 ook gewerkt aan de Omgevingsvisie. De opstap hiervoor, de Omgevingsagenda, is eind 2025 vastgesteld door de raad.

Naast wonen, is ook een sterke economische vestingsplaats doel van beleid. Samen met bedrijven werken we een toegankelijke bedrijventerreinen, oplossingen voor netcongestie en organiseren we bijeenkomsten voor kennisdeling en samenwerking.

### Wat hebben we bereikt?

| Doelstellingen   |
|--|
| Het faciliteren van (particuliere) initiatieven van diverse aard en omvang volgens de Omgevingswet met bijbehorende kerninstrumenten.  |
| 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). |
| Behoud en ontwikkeling van Houten als economisch aantrekkelijke vestigingsplaats.  |
| Behoud en ontwikkeling van een vitaal platteland met leefbare kernen.  |

#### Doelstelling 1

Het faciliteren van (particuliere) initiatieven van diverse aard en omvang volgens de Omgevingswet met bijbehorende kerninstrumenten.

#### *Omgevingsvisie*

De gemeenteraad heeft op 13 november 2025 de Houtense Omgevingsagenda vastgesteld. Dit vormt de basis voor de Houtense Omgevingsvisie. In de Omgevingsagenda is de hoofdkoers beschreven voor de bescherming en ontwikkeling van de (fysieke) leefomgeving in de gemeente Houten tot 2040 en daarna. Centraal in deze koers staat de ontwikkeling van Houten van groeigemeente naar bloeigemeente. De Omgevingsagenda vormt de basis voor de Houtense omgevingsvisie en is dan ook een belangrijke stap in de vertaalslag naar de Houtense omgevingsvisie.

#### *Omgevingsplan*

Er is verder gewerkt aan de inventarisatie en vertaling van zowel de juridisch-planologisch regels als het beleidsmatige kaders ter voorbereiding van het omzetten van het huidige tijdelijk deel omgevingsplan naar een eerste wijziging voor het definitief omgevingsplan voor een deelgebied. Tevens is een start gemaakt met het opstellen van een Plan van Aanpak om te komen tot het definitieve gemeente brede Omgevingsplan Houten.

#### *Doorontwikkeling digitale systemen*

Ter verbetering van de aansluiting van het digitale systeem op het landelijke Digitale Stelsel Omgevingswet is een overstap gemaakt naar een ander softwarepakket. In dit systeem wordt verder gewerkt aan de voorbereiding van de eerste wijziging van richting het definitieve Omgevingsplan Houten.

#### *Ruimtelijk initiatievenproces*

Er is gewerkt aan het optimaliseren van het ruimtelijk initiatievenproces onder de Omgevingswet. Eind 2025 is dit nieuwe proces op hoofdlijnen vastgesteld door de directie.

De werkwijze wordt de komende maanden geïmplementeerd voor de behandeling van initiatieven.

## Doelstelling 2

In het programma Bouwen voor Houten sturing geven aan de woningbouwopgave, zoals vastgelegd in de woonvisie: het toevoegen van 4750 woningen tot 2040 (ruim 260 woningen per jaar).

Voor CMK en Houten Oost is een mooie mijlpaal bereikt door vaststelling van de gebiedsvisie in 2025. Op basis hiervan worden de plannen verder uitgewerkt. Bij CMK wordt voor diverse locaties gestart met het maken van ontwikkelkaders per locatie. Omwonenden worden hierbij betrokken. Voor CMK hebben we een beroep gedaan op financiële middelen van de Provincie in kader van versnelling woningbouw voor de inhuur van ambtelijke capaciteit.

Voor de Grote Driehoek in Schalkwijk is de planvorming verder gebracht en er zijn werkateliers met omwonenden georganiseerd. Er is een intentieovereenkomst getekend met de ontwikkelaar en in 2026 verwachten we de Anterieure Overeenkomst te sluiten.

Kerkzicht in 't Goy is ook in ontwikkeling, hier komen ruim 50 woningen. Planvorming is in vergevorderd stadium en de vergunningen zijn voorbereid. Verwacht wordt dat deze vervolgens in 2026 afgegeven kunnen worden.

Samen met buurgemeenten en in U10 regio verband werken we aan woningbouwprogrammering en werken we samen aan stedelijke ontwikkelingen. Knelpunten op het gebied van bereikbaarheid en groen worden gezamenlijk opgepakt. Voor het Kromme Rijn gebied werken we met gemeente Bunnik en de Provincie aan een gebiedsonderzoek in kader van Houten Oost.

## Doelstelling 3

Behoud en ontwikkeling van Houten als economisch aantrekkelijke vestigingsplaats.

Het ondernemersfonds heeft bijgedragen aan de netwerkvorming binnen Houten. Zowel voor bedrijven onderling als met maatschappelijke organisaties. Er is gewerkt aan verbetering van de bedrijfsterreinbeveiliging en het onderzoeken van oplossingen voor netcongestie op bedrijventerrein Doornkade. Maar ook zijn er crossover projecten met kunst en cultuur geweest. Dit heeft er toe geleid dat de gemeenteraad heeft besloten om het Ondernemersfonds voor onbepaalde tijd te continueren zodat voor de komende jaren deze initiatieven kunnen worden voortgezet. Daarnaast zijn er bijeenkomsten geweest over intensivering van bedrijventerrein Doornkade, bijeenkomsten met bedrijfsleven over internationalisering, investering en innovaties in ROM Utrecht verband.

## Doelstelling 4

Behoud en ontwikkeling van een vitaal platteland met leefbare kernen.

Naast de kern Houten, hebben we een groot buitengebied met soms ook specifieke uitdagingen. Om richting te geven aan de ontwikkelingen hier, is al eerder de agenda Buitengebied vastgesteld. Dit is een bouwsteen voor de Omgevingsvisie.

In het buitengebied wordt ook gewerkt aan woningbouw, om onder andere starters uit de kernen meer kansen te geven. In dit kader is er in 2025 voor de 54 woningen in 't Goy een anterieure overeenkomst gesloten met de ontwikkelaar.









Het buitengebied is voornamelijk een agrarisch gebied en biedt ook werkgelegenheid binnen de sector recreatie en toerisme. Waar passend zien we in toenemende mate nieuwe vormen van ondernemerschap opkomen in het buitengebied, bijvoorbeeld op het gebied van toerisme & recreatie, natuur, duurzame landbouw en voeding, duurzame energie, ambachtelijke bedrijven en zorg. Ook dit versterkt de leefbaarheid van het platteland en biedt nieuwe verdienmodellen, op een manier die past bij het agrarische karakter van ons buitengebied.

Daarnaast speelt de 'stikstofproblematiek' in de agrarische sector een zekere rol. Hiervoor is het Ontwerp Utrechts Programma Landelijk Gebied door de provincie opgesteld dat de agrarische sector moet helpen om de bedrijfsvoering aan te passen aan de normen die gelden én ook om het

verdienmodel zo nodig aan te passen.

Wij zien de agrarische sector als de huidige en toekomstige beheerder van het landelijk gebied. Dit is van essentieel belang voor het behoud van het buitengebied en het betaalbaar houden van het beheer daarvan.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

| Wat hebben we daarvoor gedaan?  | Voortgang   | Toelichting  |
|---|---|--|
| <b>Het faciliteren van (particuliere) initiatieven van diverse aard en omvang volgens de Omgevingswet met bijbehorende kerninstrumenten.</b>  |   |  |
| We werken door aan de ontwikkeling van het Omgevingsplan.   |    |  |
| We werken aan de nieuwe Omgevingsvisie en starten met de milieueffectrapportage (MER) hiervoor  |    | De omgevingsagenda is door de raad vastgesteld en op basis hiervan wordt de omgevingsvisie opgesteld. Een verdere verkenning of een MER noodzakelijk is, wordt in 2026 opgepakt. |
| We werken aan diverse initiatieven op het gebied van wonen, werken en detailhandel.   |    |  |
| We ontwikkelen digitale systemen door, zodat deze beter aansluiten bij de Omgevingswet.   |    |  |
| <b>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).</b>   |   |  |
| We maken een visie voor het centrum, De Molenzoom en De Koppeling, onderdeel daarvan is een ontwikkelstrategie. Hierbij zijn Houtens DNA, de Woonvisie en leidraad participatie uitgangspunt  |    |  |
| We stellen een gebiedsvisie op voor Houten Oost, onderdeel daarvan is een ontwikkelstrategie.   |  |  |
| We werken verder aan de ontwikkeling van de prioritaire locaties.   |  |  |
| We werken samen met de ontwikkelaars aan de woningbouwontwikkeling in Schalkwijk (de Grote Driehoek). Hierbij worden bewoners, provincie en belanghebbenden betrokkenen. We verwachten in 2025 een intentieovereenkomst en anterieure overeenkomst af te sluiten.               |  | De intentieovereenkomst is gesloten, de anterieure overeenkomst volgt in 2026.   |
| In 2025 actualiseren we de nota kostenverhaal voor onze gebiedsontwikkelingen.  |  |  |
| We leveren een bijdrage aan de ontwikkeling van de regio Utrecht en zoeken actief verbinding met de buurgemeenten. Samenwerking met de regio, provincie en rijk zijn essentieel voor het realiseren van onze ruimtelijke opgaven en het verkrijgen van noodzakelijke subsidies. |  |  |
| De gebiedsvisies worden gebruikt als input voor de Omgevingsvisie.  |  |  |
| Voor realisatie maken we gebruik van middelen die door provincie en Rijk ter beschikking worden gesteld en voeren hier verantwoording op.   |  |  |
| <b>Behoud en ontwikkeling van Houten als economisch aantrekkelijke vestigingsplaats.</b>  |   |  |
| Het netwerk van bedrijvigheid in Houten gaan we verder vormgeven met de komst van het ondernemersfonds.   |  |  |

|  |   |   |
|--|---|---|
| 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 en het inspelen op kansen voor het bedrijfsleven op het gebied van innovatie en internationalisering, bevestigen we Houten als aantrekkelijke vestigingsplaats in de Utrechtse regio. |    |   |
| We blijven in Houten zoeken naar optimaal ruimtegebruik van onze werklocaties en we zoeken (regionaal) naar schuifruimte.  |    |   |
| <b>Behoud en ontwikkeling van een vitaal platteland met leefbare kernen.</b>   |   |   |
| We maken met behulp van participatie bouwstenen voor het Buitengebied, welke landen in de Omgevingsvisie.  |    | De agenda buitengebied is input voor de Omgevingsvisie. Daarnaast doorlopen we participatie in kader van de Omgevingsvisie. |
| Er wordt een Agenda Buitengebied opgesteld om het buitengebied te ontwikkelen en te versterken.  |    |   |
| Voor het behoud van vitaliteit in 't Goy worden er 54 woningen buiten de stedelijke contour gerealiseerd. Hiervoor stellen we een anterieure overeenkomst op.  |    |   |
| De juridische en ruimtelijke procedures worden doorlopen om 50 woningen in 't Goy buiten de stedelijke contour te realiseren   |    | We verwachten dat de vergunning halverwege 2026 wordt afgegeven.  |
| Bij een voorspoedige doorloop van de procedures wordt een start gemaakt met de realisatie van de eerste fase woningen  |    | Start bouw wordt verwacht in 2026   |
| We ronden het haalbaarheidsonderzoek af om de experimenteerruimte woningen te compenseren met woningbouwbehoefte   |  |   |

|  |
|--|
| <b>Voor dit programma zijn geen Outcome indicatoren geformuleerd</b> |
| <b>Voor dit programma zijn geen Output indicatoren geformuleerd</b>  |
| <b>Voor dit programma zijn geen BBV-indicatoren geformuleerd</b>     |

## Deelprogramma Duurzaamheid & energietransitie

### Inleiding

De vier opgeleverde windmolens bij de Goyerbrug zijn misschien wel de meest in het oog springende resultaten van 2025 in kader van duurzaamheid. We zijn trots op deze windmolens, omdat we hiermee onze duurzame doelstellingen kunnen halen. In totaal kunnen we hiermee zo'n 24.000 huishoudens van stroom voorzien.

Naast dit zichtbare resultaat, zijn er nog veel meer activiteiten uitgevoerd op verschillende schaalniveaus. Uiteindelijk dragen deze allemaal bij aan een energieneutraal en klimaatneutraal Houten. Hierbij komen we ook uitdagingen tegen, bijvoorbeeld door netcongestie waardoor geplande zonneparken vertraagd worden. Maar er zijn ook kansen, vaak in samenwerking met andere partijen en overheden.

### Wat hebben we bereikt?

| Doelstellingen   |
|--|
| 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).   |
| 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). |

#### Doelstelling 1

Energie: Houten wordt energieneutraal en klimaatneutraal in 2040. Alle energie die inwoners, bedrijven en instellingen samen verbruiken, wordt lokaal duurzaam opgewekt (100% lokale duurzame energie).

In het kader van de ambitie Houten Energieneutraal 2024 hebben we in 2025 diverse activiteiten uitgevoerd:

- In 2025 startte programma duurzaamheid met het opstellen van de Werkagenda Energie, die in maart 2026 is vastgesteld door het college. Deze agenda kwam tot stand in samenspraak met diverse stakeholders zoals de deelnemers van de Energietafel, Stedin, Woonin, HDSR en de Provincie Utrecht. Hierin staan de activiteiten (zoals de routekaart uit het Burgerberaad Energie 2040) die bijdragen aan de ambitie Houten Energieneutraal 2040.
- De gemeente verenigde de lokale vrijwilligersorganisaties op het gebied van energie aan de Energietafel Houten. Er werd subsidie verstrekt op grond van de subsidieregeling 'Energietransitie'.
- De gemeenteraad stelde begin 2025 nieuwe beleidsregels vast voor kleine windmolens (boerderijmolens).
- Er zijn meerdere zonnevelden vergund, maar door netcongestie en verminderende businesscases hebben we gemerkt dat de haalbaarheid onder druk staat. Er is echter hard gewerkt om deze toch doorgang te laten vinden, al is het soms met vertraging. De evaluatie van het beleidskader zonnevelden volgt zodra alle zonnevelden volledig zijn gerealiseerd.
- Om netcongestie te beperken onderzoeken we samen met Impact Houten de mogelijkheden van energiehub (1) op bedrijventerreinen. Ook stelde Stedin in overleg met de gemeente locaties in de Polders en Muren vast voor het plaatsen van extra stroomhuisjes.
- In 2025 ging de uitvoering van de huidige Transitievisie Warmte (2) door. Energierijk Houten voerde de isolatie aanpak voor de Oorden uit waarbij de wijkbewoners - die financieel kwetsbaar zijn - extra gewezen werden op de subsidieregeling 'Isolatie koopwoningen Houten'. De resultaten van deze isolatieaanpak worden verwacht in 2026 evenals een vervolgaanpak.
- De subsidieregeling 'Isolatie koopwoningen Houten' voor inwoners met een kleine beurs en een slecht geïsoleerde woning is in 2025 verder gezet zodat meer huiseigenaren subsidie konden aanvragen.
- Voor de wijk de Polders stelde het college op 28 oktober het Polderplan 2025 vast. In het plan worden twee sporen uitgewerkt: 1) er wordt een vervolgonderzoek uitgevoerd naar de

haalbaarheid van een bronnet, en 2) er wordt een tussenoplossing uitgewerkt voor bewoners die de komende 5 jaar al een nieuwe cv-ketel nodig hebben en ondersteuning opgezet voor de verduurzaming van het LT-ready maken van woningen in de wijk.

- In december 2025 werd het verdiepend onderzoek afgerond naar de (on)mogelijkheden van de aanwezige duurzame (collectieve) warmtebronnen in Houten. Dit onderzoek dient als input voor het opstellen van het Warmteprogramma. Het Warmteprogramma is de (verplichte) opvolger van de Transitievisie warmte en wordt uiterlijk eind 2027 door het college vastgesteld.
- De exploitant Eneco van het stadsverwarmingsnet kreeg een vergunning voor de verduurzaming van de warmtekrachtcentrale (WKC) Vijfwal. In 2026 neemt Eneco het investeringsbesluit.
- Om energiearmoede tegen te gaan werden in 2025 in bijna 100 woningen kleine energiebesparende maatregelen uitgevoerd door Energierijk Houten en de fixbrigade.
- De bouw van Windpark Goyerbrug werd in 2025 uitgevoerd en is begin 2026 operationeel. De gemeente ontwikkelt samen met de ontwikkelaar en omwonenden een windfonds.

*(1) Een energie hub is een lokale samenwerking tussen meerdere partijen op het gebied van energie. Deze partijen stemmen energieopwek, -opslag, -conversie en -verbruik op elkaar af. Daarmee ontlasten ze het elektriciteitsnet.*

*(2) In 2026 krijgt de Transitievisie Warmte een opvolger. Met ingang van de Wet gemeentelijke instrumenten warmtetransitie (Wgiw) wijzigt de Omgevingswet en verandert de naam Transitievisie Warmte in Warmteprogramma.*








## Doelstelling 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).







Uitgevoerde activiteiten in 2025 voor ambitie Houten Circulair 2040:


- Het besluit is genomen om toe te treden tot de gemeenschappelijke regeling Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN). Momenteel loopt de toetredingsprocedure en zijn de voorbereidingen om de afvalinzameling per 1 januari 2027 door de RMN te laten uitvoeren in volle gang.
- De pilot GFT inzameling bij hoogbouw staat on hold totdat de afvalinzameling door de RMN is overgenomen. Daarna kijken we samen met de RMN naar een pilot met GFT-inzameling bij hoogbouw.
- De aanbestedingen voor 13 afvalstromen werden afgerond en per 1 juni 2025 gingen de nieuwe verwerkingscontracten voor verschillende stromen van de milieustraat in.
- Samen met IMPACT Houten en andere lokale initiatieven stimuleren we de transitie naar een circulaire economie met activiteiten gericht op circulaire inkoopbesluiten bij bedrijven en inwoners.
- In 2025 voerden we het actieplan Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeven en Inkopen (MVOI) verder uit binnen de gemeentelijke organisatie. De focus lag in 2025 op het organisatie breed inbedden en actualiseren van de in 2024 opgestelde richtlijnen voor inkoopbesluiten. Deze activiteit werd echter beperkt doorgevoerd doordat de prioriteit van het programma bij ambitie energieneutraal 2040 lag.
- In 2025 organiseerden we twee acties om het bewustzijn voor circulariteit onder inwoners te vergroten. Dit zijn de wasbare luier proef en de Heel Nederland Repareert campagnes. Bij de wasbare luier proef kregen 10 gezinnen de kans om onder begeleiding wasbare luiers gratis uit te proberen. Tijdens de Heel Nederland Repareert campagnes hebben inwoners geleerd om onder begeleiding hun eigen kleding te repareren.
- Op 12 november opende de portefeuillehouder duurzaamheid samen met vertegenwoordigers van het duurzaamheidsfonds en de oprichters van BOXO bij boekhandel De Kler de eerste (van vier) inleverlocatie in Houten voor herbruikbare verzendverpakkingen.

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

| Wat hebben we daarvoor gedaan?   | Voortgang   | Toelichting  |
|--|---|--|
| <b>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).</b>  |   |  |
| In 2025 worden de activiteiten ter uitvoering van het Energieplan 2020-2025 voortgezet. De gemeente ondersteunt hiermee lokale vrijwilligersorganisaties op het gebied van energie, verenigd aan de Energietafel Houten. De ondersteuning bestaat in 2025 uit de subsidieregeling 'Energietransitie' en bijdragen in de vorm van ondersteuning bij activiteiten. Dit is het laatste jaar van de subsidieregeling voor ondersteuning van de Energietafel.   |    | De gemeente heeft in 2025 de lokale vrijwilligersorganisaties op het gebied van energie, verenigd aan de Energietafel Houten, subsidie verstrekt op grond van de subsidieregeling 'Energietransitie'.  |
| In 2024 zijn we gestart met de actualisatie van het Energieplan. Hierin verwerken we de adviezen en de routekaart van het Burgerberaad Energie 2040. We betrekken partijen van de Energietafel en andere stakeholders op het gebied van energie. Zoals besloten door de raad in juni 2024, onderzoeken we eerst het potentieel bij ondernemers en gaan we daarna aan de slag met de uitwerking van eventuele aanvullende voorstellen. Hierdoor vraagt de ontwikkeling van het Energieplan meer tijd dan eerder ingeschat. Het geactualiseerde Energieplan wordt rond de zomer van 2025 ter besluitvorming voorgelegd aan de raad. Bij de besluitvorming over het nieuwe Energieplan zal moeten worden besloten hoe we het bestaande budget daar zo goed mogelijk voor kunnen aanwenden en welke aanvullende financiering we kunnen vinden. |    | In december 2025 heeft het college de werkagenda Energie vastgesteld. Deze agenda is tot stand gekomen in samenspraak met diverse stakeholders zoals de deelnemers van de Energietafel, Stedin Woonin, HDSR, Provincie Utrecht, het bedrijfsleven en jongeren. Hierin staan de activiteiten beschreven (zoals de adviezen uit het Burgerberaad Energie 2040) die bijdragen aan de ambitie Houten Energieneutraal 2040. |
| Zodra er duidelijkheid is over de nieuwe rijksnormen voor windturbines, gaan we aan de slag met amendement 078-2022 (lokaal kader voor windmolens). We onderzoeken de mogelijkheid om het windkader samen met omliggende gemeenten op te stellen. De startnotitie voor een windkader zal in 2025 aan de raad worden voorgelegd.  |  | Uitgesteld, omdat er nog geen nieuwe rijksnormen zijn en het draagvlak in de regio momenteel laag is voor een regionaal windkader.   |
| We stellen nieuwe beleidsregels op voor kleine windmolens (boerderijmolens), omdat de bestaande regels in het bestemmingsplan niet voldoen. Het onderzoek dat in 2024 is uitgevoerd benutten we hierbij.   |  |  |
| Na afronding van alle vergunningprocedures voor zonnevelden (in 2024) gaan we in 2025 het beleidskader zonnevelden evalueren. Op grond van de evaluatie bepalen we of er nieuw beleid nodig is. Hierbij betrekken we de uitkomsten van het Burgerberaad Energie 2040.  |  | De voor 2025 geplande evaluatie van het beleidskader voor zonnevelden heeft nog niet plaatsgevonden, omdat een deel van de geplande zonnevelden nog in ontwikkeling is. De evaluatie wordt uitgevoerd zodra alle zonnevelden volledig zijn gerealiseerd.   |
| Netcongestie is een onderwerp dat ook in 2025 weer volop aandacht krijgt. Samen met Impact Houten onderzoeken we de mogelijkheden van energiehub 1 op bedrijventerreinen. Stedin zoekt in overleg met de gemeente naar locaties om meer transformatorhuisjes te plaatsen, om problemen met het elektriciteitsnet bij woningen te voorkomen.  |  |  |
| De subsidieregeling 'Isolatie koopwoningen Houten' voor inwoners met een kleine beurs en een slecht geïsoleerde woning is ook in 2025 beschikbaar. De subsidieregeling wordt mogelijk uitgebreid (dit is afhankelijk van een specifieke uitkering (Spuk).  |  | In 2025 ging de uitvoering van de huidige Transitievisie Warmte2 door. Energierijk Houten voert de isolatie aanpak voor de Oorden uit  |

|   |   |  |
|---|---|--|
|   |   | waarbij de wijkbewoners die financieel kwetsbaar zijn extra gewezen worden op de subsidieregeling 'Isolatie koopwoningen Houten'. De resultaten van deze isolatieaanpak worden verwacht in 2026 evenals een vervolgaanpak.                 |
| In de wijk de Polders zet de gemeente samen met inwoners en andere stakeholders de inspanningen voor het Polderplan voort. Naar verwachting wordt het plan over de wijze waarop de Polders afscheid neemt van aardgas eind 2025 afgerond en uiterlijk in het eerste kwartaal van 2026 ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. Daarnaast evalueren we het proces van de selectie van de Polders om de ervaring te benutten bij de selectie van nieuwe wijken. |    |  |
| In 2025 ronden we een verdiepend onderzoek af naar de (on)mogelijkheden van de aanwezige duurzame (collectieve) warmtebronnen in Houten. Dit onderzoek dient als input voor het opstellen van het Warmteprogramma. Het Warmteprogramma is de (verplichte) opvolger van de Transitievisie warmte en dient uiterlijk eind 2026 door de gemeenteraad te worden vastgesteld.  |    |  |
| We verwachten begin 2025 een vergunningsaanvraag te ontvangen van exploitant Eneco voor de verduurzaming van de warmtekrachtcentrale (WKC) Vijfwal. De onderzoeken zijn nog niet afgerond, net als andere voorbereidingen. De gemeente en Eneco zijn hierover in gesprek. Voor het betrekken van inwoners binnen de Vijfwal werken we samen met Eneco.  |    | De exploitant Eneco van het stadsverwarmingsnet heeft een vergunning gekregen voor de verduurzaming van de warmtekrachtcentrale (WKC) Vijfwal. In 2026 wordt het investeringsbesluit genomen door Eneco.                                   |
| We bieden inwoners met verschillende activiteiten en subsidies hulp en informatie bij het verduurzamen van hun eigen woning. Daarvoor bestaan op dit moment verschillende kanalen, zoals duurzaamhouten.nl, jouwhuislimmer.nl en de lokale energie-initiatieven. In 2025 gaan we deze ondersteuning stroomlijnen. Hiervoor benutten we de input die we in de Polders ophalen over de gewenste ondersteuning van inwoners.                                       |  | Vanaf 2025 draagt de gemeente financieel bij aan het provinciale Energie Diensten Centrum (EDC). Via het EDC neemt de gemeente deel aan het Meerjarig Collectief Ontzorgingsproject (lokale isolatie aanpak) en het digitaal energieloket. |
| In 2025 ronden we de huidige aanpak Energiearmoede af. Op basis van een evaluatie en beschikbaarheid van financiële middelen is een vervolg vanaf 2026 aan de orde.   |  | Om energiearmoede tegen te gaan zijn in 2025 bijna 100 woningen kleine energiebesparende maatregelen uitgevoerd door Energierijk Houten en de fixbrigade.  |
| De RES Herijking wordt in 2025 ter besluitvorming voorgelegd aan de raad. Vanuit Houten brengen we hier geen nieuwe projecten in.   |  |  |
| Afhankelijk van de besluitvorming van de Raad van State start in 2025 de bouw van Windpark Goyerbrug. De gemeente zal een windfonds ontwikkelen om omwonenden financieel mee te laten profiteren van de opbrengsten van het windpark. Als de Raad van State oordeelt dat de verleende vergunning moet worden aangepast of vernietigd, zal nieuwe besluitvorming door de gemeente aan de orde zijn.  |  |  |
| We geven ondersteuning door middel van de subsidieregeling Energietransitie   |  | De gemeente heeft in 2025 de lokale vrijwilligersorganisaties op het gebied van energie, verenigd aan de Energietafel Houten, subsidie verstrekt op grond van de subsidieregeling 'Energietransitie'.                                      |

|  |   |  |
|--|---|--|
| <p>Vanaf 2025 wordt van de gemeente een financiële bijdrage gevraagd voor deelname aan het provinciale Energie Diensten Centrum (EDC). Eind 2024 vraagt dit besluitvorming door de raad.</p>   |    |  |
| <p><b>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).</b></p> |   |  |
| <p>Eind 2024 wordt een besluit genomen over de afvalinzameling per 1 januari 2027. Wanneer de keuze wordt om aan te sluiten bij een gemeenschappelijke regeling zal er in 2025 een onderzoek plaatsvinden.</p>   |    | <p>Momenteel zit Houten in de procedure om toe te treden tot de gemeenschappelijke regeling Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN). Als de toetreding is afgerond gaat de RMN vanaf 1 januari 2027 de gehele inzameling van het huishoudelijke afval in Houten doen, inclusief de milieustraat. Ook het personeel van onze milieustraat komt dan in dienst van de RMN. Nadat het hele toetredingsproces is afgerond, kan de RMN de benodigde vervanging en renovatie van de milieustraat in beeld brengen.</p> |
| <p>Eind 2024 kunnen we aan de hand van de keuze voor afvalinzameling per 2027 een besluit nemen om al dan niet door te gaan met de pilot GFT inzameling bij hoogbouw. Bij een positief besluit start deze pilot in 2025.</p>   |    | <p>Eind 2024 kunnen we aan de hand van de keuze voor afvalinzameling per 2027 een besluit nemen om al dan niet door te gaan met de pilot GFT inzameling bij hoogbouw. Bij een positief besluit start deze pilot in 2025. De pilot is on hold gezet totdat de afvalinzameling door de RMN is overgenomen. Daarna zal samen met de RMN worden gekeken naar een pilot met GFT-inzameling bij hoogbouw.</p>  |
| <p>In 2025 gaan we de inzamelmiddelen vervangen zoals in het Beheerplan Inzamelmiddelen is voorzien.</p>   |  | <p>Er zijn in 2025 dertien oude ondergrondse containers vervangen door nieuwe, zoals in het beheerplan was voorzien.</p>   |
| <p>De aanbestedingen voor de afvalstromen van de milieustraat zijn in 2024 al opgestart, zodat we in 2025 kunnen starten met de nieuwe contractpartijen.</p>   |  | <p>De aanbestedingen voor de afvalstromen van de milieustraat zijn in 2024 al opgestart, zodat we in 2025 kunnen starten met de nieuwe contractpartijen. De aanbestedingen voor 13 afvalstromen zijn afgerond en per 1 juni 2025 zijn de nieuwe verwerkingscontracten voor verschillende stromen van de milieustraat ingegaan.</p>   |
| <p>Samen met !IMPACT Houten en andere lokale initiatieven stimuleren we de transitie naar een circulaire economie met activiteiten gericht op circulaire inkoopbesluiten bij bedrijven en inwoners.</p>  |  |  |

|  |   |  |
|--|---|--|
| In 2025 wordt het actieplan Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeven en Inkopen (MVOI) verder uitgevoerd binnen de gemeentelijke organisatie. De focus ligt in 2025 op het organisatie breed inbedden en actualiseren van de in 2024 opgestelde richtlijnen voor inkoopbesluiten. |  | In 2025 is het actieplan Maatschappelijk Verantwoord Opdrachtgeven en Inkopen (MVOI) verder uitgevoerd binnen de gemeentelijke organisatie. De focus lag in 2025 op het organisatie breed inbedden en actualiseren van de in 2024 opgestelde richtlijnen voor inkoopbesluiten. |
|--|---|--|

| Omschrijving                                   | Bron               | Realisatie |      |      | Raming | Realisatie |
|--|--------------------|------------|------|------|--------|------------|
|  |                    | 2022       | 2023 | 2024 | 2025   | 2025       |
| <b>Outcome indicatoren</b>                     |                    |            |      |      |        |            |
| CO2 uitstoot (in kton, excl. auto (snel)wegen) | Klimaatmonitor RWS | 167        | 155  | n nb | 135    | n nb       |

*Cijfers voor recente jaren (2020-2023) zijn nog niet beschikbaar via de Klimaatmonitor. 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.*

|   |   |        |        |       |        |      |
|---|---|--------|--------|-------|--------|------|
| <b>Output indicatoren</b>   |   |        |        |       |        |      |
| Aantal zonnepanelen op grote daken (systemen > kWp)                               | Analyse zonnepanelen RES U16                                    | 51.305 | 60.906 | 75228 | 64.000 | n nb |
| Percentage duurzame energie ten opzichte van totale energieverbruik (doel = 100%) | Klimaatmonitor RWS (samengesteld uit verschillende indicatoren) | 16,4   | 15,9   | 15    | 20     | n nb |

|                                 |     |      |      |      |     |      |
|---------------------------------|-----|------|------|------|-----|------|
| <b>BBV indicatoren</b>          |     |      |      |      |     |      |
| Hernieuwbare elektriciteit in % | RWS | 49,9 | 48,2 | n nb | 54% | n nb |

*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 percentage in de loop der tijd wijzigen.*

|  |     |     |     |       |     |      |
|--|-----|-----|-----|-------|-----|------|
| Omvang huishoudelijk restafval kg/inwoners | CBS | 127 | 127 | 127,6 | 126 | n nb |
|--|-----|-----|-----|-------|-----|------|

*Achter de komma is de hoeveelheid restafval per inwoner licht gedaald: van 127,2 naar 126,5 kg. In de afgeronde cijfers is deze daling niet meer zichtbaar.*

## Deelprogramma Landschap en recreatie

### Inleiding

Het Houtense landschap is bijzonder en we zetten ons in om dit te behouden en versterken. Ook willen we het landschap toegankelijk maken voor onze inwoners, zodat ze ervan kunnen genieten. Denk aan het vergroten van het fietspadennetwerk, meer wandelpaden en promotie van de forten in kader van de Hollandse Waterlinie.

### Wat hebben we bereikt?

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

#### Doelstelling 1

Behouden van een aantrekkelijk buitengebied door in te zetten op versterking van landschap en natuurwaarden.

Het Houtense landschap is uniek en aantrekkelijk en dat willen wij zo behouden. Daarom adviseren wij particulieren en agrariërs hoe zij de landschappelijke en cultuurhistorische waarden van het landschap kunnen behouden en versterken en waar er mogelijkheden zijn voor aanleg en herstel van landschapselementen. Hierbij werken wij samen met het Provinciale Platform Groenblauwe Dooradering. Hiervoor is voor de periode 2025 - 2028 een nieuwe samenwerkingsovereenkomst afgesloten. Ook is in 2025 het Landschapsontwikkelingsplan Kromme Rijngebied + Heuvelrug geactualiseerd.

Daarnaast zijn wij betrokken bij een initiatief van SBNL die op het Eiland van Schalkwijk de biodiversiteit wil versterken en de waterkwaliteit verbeteren. Hiervoor hebben zij een subsidie van € 500.000 ontvangen die daarvoor wordt ingezet. Hierin werken wij samen met het waterschap en de provincie.

In het kader van inpassing van flora- en faunawaarden bij ruimtelijke ontwikkelingen hebben we een Soortenmanagementplan gebouwbewonende soorten (SMP) op laten stellen dat voor goedkeuring bij de provincie ligt. De verwachting is het SMP eerste helft 2026 wordt vastgesteld door de provincie Utrecht. Daarna kunnen we dan met de implementatie van het SMP aan de slag.

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, de stichting Weidevogelbeheer Eiland van Schalkwijk, de agrarische natuurvereniging BoerenNatuur Utrecht Oost en de provincie Utrecht om de oppervlakte weidevogelgebied te vergroten (via onder andere subsidies) en de kwaliteit daarvan te verbeteren.

Binnen de regionale samenwerkingsverbanden U16/Groen en Landschap en daarbinnen Groen Groeit Mee participeren wij actief bij de realisatie van een gezamenlijk ontwikkelbeeld voor de regio met bijpassende realisatiestrategie door participatie in Groen Groeit Mee. Onderdeel hiervan is het project Kromme Rijn Linielandschap (KRLL). Daarbij zijn voor Laagraven en Nieuw Wulven plannen gemaakt voor het uitbreiden van de natuur en recreatiemogelijkheden voor de wandelaar en de fietser. Dit naast het versterken van de biodiversiteit, klimaatadaptatie en door groene kerngebieden met elkaar te verbinden. In 2025 is hier een samenwerkingsovereenkomst voor getekend. Vervolgens wordt dit uitgewerkt in drie deelgebieden waarbij wij als gemeente Houten direct betrokken zijn bij Laagraven en het Fortenpark Nieuw Wulven in Houten Noord.

## Doelstelling 2

Versterken van de toeristische-recreatieve voorzieningen in de gemeente (zoals terreinen, routes en initiatieven) in Houten en in de regio.

Recreatie wordt steeds belangrijker, vooral om dat direct in de eigen woonomgeving te kunnen doen. Dit om te kunnen ontspannen, ontstressen en andere mensen te ontmoeten. Daarbij komt dat steeds meer mensen recreëren en dat er meer mensen tijd hebben om dat vaker te doen door onder andere vergrijzing. Daarom is het belangrijk om voldoende recreatiemogelijkheden te hebben. Belangrijk hierbij is dat de leefbaarheid in het buitengebied niet ten koste gaat van deze ontwikkelingen, maar dat er voldoende ruimte blijft voor onze agrariërs. Immers, zij zijn belangrijk als beheerder van het landelijk gebied en dat willen wij voor de toekomst ook zou behouden.

Samen met de verschillende ondernemers in de recreatieve sector, de provincie en het VVV hebben wij plannen gemaakt om op het Eiland van Schalkwijk meer recreanten aan te trekken. Dat is belangrijk voor het kunnen beheren en onderhouden van de recreatieve voorzieningen waarvoor het noodzakelijk is dat er recreanten komen. Uit een recreatieonderzoek van enkele jaren geleden is gebleken dat het aantal recreanten op het Eiland (te) beperkt is. Ondernemers op het Eiland hebben de handen in elkaar geslagen en gaan de Stichting Promotie Eiland van Schalkwijk weer nieuw leven in blazen. Insteek is dat ondernemers dit vervolgens zelf gaan trekken waarbij wij als gemeente en provincie blijven faciliteren. In de uitwerking van deze plannen is het belangrijk dat de recreatiedruk past bij het leefbaar houden van het Eiland.

Daarnaast blijft het VVV Kromme Rijn belangrijk voor het promoten van het Kromme Rijngebied door verzorgen van informatie over activiteiten (nationaal en internationaal). Dit doen wij samen met de gemeenten Bunnik en Wijk bij Duurstede. De VVV is daar steeds succesvoller in. Zij doen dit enerzijds gebeurt via de digitale weg (waar veel gebruik van wordt gemaakt) en ook door de verspreiding van fysieke kaarten met wandel- en fietsroutes.

Dit laatste in samenwerking met het Routebureau die begin in 2025 het gehele fietsroutenetwerk in de provincie heeft opgewaardeerd met in de gemeente Houten 20 km extra fietspaden via het Knooppuntennetwerk. Het wandelnetwerk is al eerder opgewaardeerd en wordt ook veel gebruikt. Hierbij wordt ook samengewerkt met Landschap Erfgoed Utrecht (LEU) die verschillende klompenpaden beheert voor de gemeente en in de regio. Deze partners werken goed samen en zorgen voor een goede ontsluiting van onze recreatiegebieden.

Meer dan de helft van de gemeente Houten ligt binnen het gebied van het UNESCO Werelderfgoed de Hollandse Waterlinies. Het blijft belangrijk dit beleefbaar en bereikbaar te maken waarbij de beheerders van deze forten van wezenlijk belang zijn. Zoals bovenstaand is aangegeven zijn daarvoor recreanten noodzakelijk die de forten bezoeken. Deze promotie doen wij samen met de provincie Utrecht waarvoor wij een samenwerkingsovereenkomst hebben gesloten via het Pact van Ruitenhoek.

Ook bij ruimtelijke ontwikkelingen zoals het dijkversterkingsproject Sterke Lekdijk en de Schalkwijker Buitenwaard wordt rekening gehouden met het uitbreiden van mogelijkheden van wandelpaden. Door hier in een vroegtijdig stadium aandacht voor te hebben, kan dit worden meegenomen in de uitvoeringsplannen.

Ook het project KRLL (zie boven) is belangrijk voor het versterken van de recreatieve mogelijkheden voor de wandelaar en de fietser. Belangrijk onderdeel hiervan is het versterken van de toegankelijkheid van dit gebied waarbij plannen worden gemaakt voor het aansluiten van de carpoolplaats op het wandel- en fietsnetwerk van Laagraven. Ook de Alliantie Groot Merwede en Rijnenburg die onder andere Laagraven zien als recreatiegebied van deze woningbouw, biedt kansen om Laagraven beter te ontsluiten voor de Houtense inwoners.

Vervolgens is het Recreatieschap Stichtse Groenlanden een belangrijke partner in het beheer en onderhoud van verschillende recreatiegebieden in onze regio. De gemeente Houten is één van de

negen gemeenten die samen met de provincie Utrecht in het bestuur van dit schap zit. In 2025 is een Toekomstvisie vastgesteld waarin plannen zijn opgenomen voor deze gebieden en uitbreiding van de recreatieve mogelijkheden.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

| Wat hebben we daarvoor gedaan?   | Voortgang | Toelichting   |
|--|-----------|---|
| <b>Behouden van een aantrekkelijk buitengebied door in te zetten op versterking van landschap en natuurwaarden.</b>  |           |   |
| <p>Particulieren en agrariërs adviseren over de cultuurhistorische waarde van het landschap en de mogelijkheden voor aanleg en herstel van landschapselementen. Voor 2025 gaan we uit van ongeveer 10 nieuwe locaties waarbij aanplant van nieuwe landschapselementen plaatsvindt. Hierbij werken wij samen met het Provinciale Platform Groenblauwe Dooradering. Hiervoor zal voor de periode 2025 - 2028 een nieuwe samenwerkingsovereenkomst afgesloten worden.</p>   | ●         | <p>In 2025 zijn ongeveer 5 landschapselementen gerealiseerd in het buitengebied. Achtergrond voor het niet halen van de doelstelling is dat capaciteit is ingezet op andere onderwerpen, zoals Soorten Management Plan.</p> |
| <p>Advisering over inpassing van flora- en faunawaarden bij ruimtelijke ontwikkelingen in de gemeente. Hiermee wordt voor een belangrijk deel invulling gegeven aan de gemeentelijke taken met betrekking tot de Wet Natuurbescherming die op 1 januari opgegaan in de Omgevingswet. In 2023 is het soortenmanagementplan (SMP) gebouw-bewonende soorten (vleermuizen, gierzwaluw en huismus) aanbesteed en het onderzoek daarvoor gestart. Oplevering en vaststelling van het SMP is gepland voor eerste kwartaal 2025.</p>   | ●         | <p>Het SMP is in concept gereed, we wachten nog op akkoord van de Provincie Utrecht. Dit wordt nu in de 1ste helft van 2026 verwacht.</p>   |
| <p>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, de stichting Weidevogelbeheer Eiland van Schalkwijk, de agrarische natuurvereniging BoerenNatuur Utrecht Oost en de provincie Utrecht om de oppervlakte weidevogelgebied te vergroten (via onder andere subsidies) en de kwaliteit daarvan te verbeteren.</p>  | ●         |   |
| <p>Binnen de regionale samenwerkingsverbanden U16/Groen en Landschap en daarbinnen Groen Groeit Mee, bijdragen aan realisatie van een gezamenlijk ontwikkelbeeld voor de regio met bijpassende realisatiestrategie door participatie in Groen Groeit Mee. De gemeente Houten doet mee aan de pilot Kromme Rijn Linielandschap (KRLL) waarvoor in 2024 een ontwikkelperspectief ontwikkeld is. Hierbij is het KRLL in vier deelgebieden verdeeld. Hopelijk kunnen in 2025 de eerste projecten in het veld uitgevoerd worden.</p>  | ●         |   |
| <p>Belangrijk bij alle ontwikkelingen in het buitengebied is dat wij bij het versterken van de leefbaarheid in het buitengebied ontwikkelingen van natuur en toerisme niet ten koste mogen gaan van leefbaarheid in het buitengebied. Inwoners worden betrokken bij deze ontwikkelingen.</p>   | ●         |   |
| <p>We willen de leefbaarheid van het buitengebied behouden en versterken. We hechten veel waarde aan het landelijke, agrarische en dorpse karakter van het buitengebied van Houten. We streven daarom naar samenhang en evenwicht tussen wonen, recreatieve activiteiten, landbouw en andere economische activiteiten en mobiliteit. We willen dat de schaal van activiteiten aansluit bij het landelijke en dorpse karakter van het buitengebied. Hiervoor stellen we De Agenda Buitengebied op. Dit is een ambitiedocument om Houtense opgaven in beeld te brengen en aan te sluiten op de landelijke, provinciale, regionale en lokale plannen, ambities, beleid en wet- en regelgeving. De Agenda Buitengebied zal bestaan uit bouwstenen voor het omgevingsvisieproces.</p> | ●         |   |

**Ontwikkeling, beheer en promotie van toeristische-recreatieve voorzieningen in de gemeente (zoals terreinen, routes en initiatieven) in Houten en in de regio.**

|  |   |  |
|--|---|--|
| In algemene zin bijdragen aan het versterken van promotie van recreatie en toerisme binnen de gemeente en de regio met informatievoorziening door de VVV Kromme Rijnsteek.   |    |  |
| In samenwerking met 15 regiegemeenten 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)   |    |  |
| Deelname aan het Recreatieschap Stichtse Groenlanden die regionale recreatieterreinen beheert en onderhoudt binnen in onze gemeente en in de regio. Het feitelijke beheer en onderhoud van de regionale recreatieterreinen wordt uitgevoerd door Staatsbosbeheer (SBB) in opdracht van SGL. Daarnaast zorgen wij voor goede informatievoorziening over deze recreatieterreinen.  |    |  |
| 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.   |    |  |
| Samen met het Routebureau (voorheen onderdeel van SGL) worden de recreatieve wandel- en fietspaden onderhouden, verbeterd en uitgebreid. Hierbij wordt gezorgd dat deze aansluiting vinden aan paden in de regio. Hierover wordt actief gecommuniceerd. Ook Landschap Erfgoed Utrecht heeft hierin een rol vanwege het beheer en onderhoud van wandelpaden, zogenaamde klompenpaden.   |    |  |
| Faciliteren van ondernemersinitiatieven die bijdragen aan de recreatieve aantrekkelijkheid van de gemeente en het buitengebied in het bijzonder.   |  |  |
| Naar aanleiding van de bijschrijving van de Hollandse Waterlinies als Werelderfgoed bij UNESCO het beleefbaar en bereikbaar maken van deze Hollandse Waterlinies in samenwerking met de beheerders van deze forten en de provincie Utrecht, met diverse projecten, routes en arrangementen (hier ligt ook een link met archeologie en cultuurhistorie en het project Sterke Veilige Lekdijk). Hierbij is het van belang dat wij ondernemers op de forten faciliteren om hun fort open te stellen voor toeristen. Dat is nodig die te trekken zodat het beheer en onderhoud van de forten kan worden gefinancierd. Op het Eiland van Schalkwijk, en met name de Stelling van Honswijk, heeft dat nodig om als UNESCO Werelderfgoed te kunnen overleven. |  |  |

**Voor dit programma zijn geen Outcome indicatoren geformuleerd**

**Voor dit programma zijn geen Output indicatoren geformuleerd**

**Voor dit programma zijn geen BBV indicatoren geformuleerd**

## Deelprogramma Cultuurhistorie en archeologie

### Inleiding

Het behoud van cultuurhistorische waarden vormt een belangrijk onderdeel van de leefomgeving die niet alleen functioneel is, maar ook betekenis heeft. Als gemeente spelen we hierin een cruciale rol: we bewaken de zichtbare en onzichtbare sporen van het verleden, maken deze toegankelijk voor inwoners en zorgen dat erfgoed een volwaardige plek krijgt binnen ruimtelijke ontwikkelingen. In 2025 zijn opnieuw stappen gezet om monumenten, archeologie en landschap te beschermen én om het draagvlak voor cultuurhistorie te vergroten.

### Wat hebben we bereikt?

| Doelstellingen  |
|---|
| Behouden en beschermen van cultuurhistorische waarden (monumenten, archeologie en landschap).       |
| Het draagvlak voor cultuurhistorie vergroten door cultuurhistorie zichtbaar en beleefbaar te maken. |

#### Doelstelling 1

Behouden en beschermen van cultuurhistorische waarden (monumenten, archeologie en landschap).

De erfgoedvisie helpt bepalen welke gebouwen, landschappen, verhalen en structuren belangrijk zijn en vormt de basis voor alle keuzes. De cultuurhistorische waarden, waaronder ook historische landschappen, dijken, polders, parken en groenstructuren, worden juridisch vastgelegd in het omgevingsplan en kunnen zo worden beschermd tegen ongewenste sloop of aantasting. Ook in 2025 hebben we op basis van deze erfgoedvisie gewerkt.

De Gemeentelijke monumentenlijst wordt aangevuld met Wederopbouw monumenten, hiervoor is in 2025 een eerste inventarisatie gedaan. Ook wordt er een onderbouwing voor beschermde dorpsgezichten geschreven. Deze is in concept gereed.

In 2025 is er een Cultuurhistorische basiskaart opgenomen op de gemeentelijke website, een bureau gaat vervolgens aan de slag om onderbouwingen te maken om zo het aanwijzen van beschermde dorpsgezichten mogelijk te kunnen maken. Deze informatie wordt ook toegevoegd aan de cultuurhistorische basis kaart, waarna deze tot Cultuurhistorische Waardenkaart van de gemeente Houten vastgesteld kan worden. Deze kaart vormt input voor de Omgevingsvisie en het Omgevingsplan.

In 2025 zijn alle wettelijke taken ten aanzien van archeologie die bij het college berusten en die zijn gemandateerd aan de gemeentelijk archeoloog uitgevoerd, waaronder: toetsing van archeologische offertes, Plannen van Aanpak, Plannen van Eisen, rapporten, het maken van selectiebesluiten (besluit tot vrijgeven van plangebied of over noodzaak tot vervolgonderzoek), het toetsen van archeologie in omgevingsplannen, het actief onderhouden van contacten met de RCE over rijksmonumenten. Daarnaast zijn alle plannen en principeverzoeken in Planteam en vanuit MoorWerkt (ondergrondse infra) getoetst op de noodzaak tot archeologisch onderzoek.

#### Doelstelling 2

Het draagvlak voor cultuurhistorie vergroten door cultuurhistorie zichtbaar en beleefbaar te maken.

De Open Monumentendag is ook in 2025 georganiseerd door vrijwilligers, met ondersteuning vanuit de gemeente. Eind 2025 zijn er nieuwe vrijwilligers gezocht voor het organisatiecomité, omdat het bestaande comité aankondigde ermee te willen stoppen. Dit leverde 5 nieuwe kandidaten op die een warme overdracht kregen.

De gemeentelijke erfgoedcollectie is in beeld gebracht en geordend. Om stukken terug te kunnen vinden is er een inventarislijst gemaakt. De collectie kan ingezet worden bij tentoonstellingen in de gemeentehal en bij de archeologische werkgroep in het Oude Station. Hiervoor is ook een uitleenlijst met voorwaarden gemaakt. Het beheerplan van de collectie is gereed.

Nadat het revolverend fonds financieel niet haalbaar bleek en het budget ook te laag was om een instandhoudingssubsidie in te stellen, is er in 2025 een voorstel gedaan om het budget voor monument gerelateerde zaken beschikbaar te stellen. Na goedkeuring is in 2025 de onderbouwing voor het kunnen aanwijzen van beschermde dorpsgezichten hier als eerste van betaald.

In 2025 is onderzocht of een museum kan worden gerealiseerd, op basis van de uitkomsten van een eerder gehouden onderzoek. Optie was bijvoorbeeld het laten oprichten van een stichting. Uiteindelijk hebben de culturele partijen het voorstel gedaan om te experimenteren met een kleine ruimte/vitrine in het Huis van Houten dat binnenkort verbouwd wordt. Zij stelden voor om een programmacommissie in het leven te roepen die de programmering van de expositie/ vitrine kan regelen op basis van input van inwoners, betrokken organisaties etc. De gemeente heeft dit voorstel omarmd. Nadere uitwerking zal in 2026 plaatsvinden.












Vanuit het Pact van Ruigenhoek is samen met de provincie ingezet op het beter toegankelijk en beleefbaar maken van de Hollandse Waterlinies. Hierbij hebben wij naast promotie gemaakt voor deze forten ook forteigenaren geadviseerd bij werkzaamheden op die forten zodat dit past bij de Hollandse Waterlinies. Zo hebben we bijvoorbeeld de beheerders van fort Honswijk geadviseerd hoe hun ideeën en plannen recht doen aan de Hollandse Waterlinies. Dit met als doel om begin 2026 een BOPA in te kunnen dienen voor hun plannen op fort Honswijk.


In 2025 heeft de archeologische werkgroep in samenwerking met de gemeente een tentoonstelling georganiseerd over de IJzertijd boomstamboot die in de aanloop naar de bouw van de wijk Castellum in 2011 is gevonden.

In 2025 is diverse malen een beroep gedaan op de archeologische werkgroep om archeologische begeleidingen uit te voeren en om vondstenmateriaal te bergen en verwerken. Daarnaast is de werkgroep ook actief geweest in educatief opzicht door groepen leerlingen en bezoekers te ontvangen in het Oude Station, door actief te zijn tijdens Monumenten- en archeologiedagen, en door onderzoek te ontsluiten en publiceren.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

| Wat hebben we daarvoor gedaan?  | Voortgang   | Toelichting  |
|---|---|--|
| <b>Behouden en beschermen van cultuurhistorische waarden (monumenten, archeologie en landschap).</b>  |   |  |
| Een goede inbedding en bescherming van cultuurhistorie en archeologie in ruimtelijke planningsprocessen. Toetsing van archeologische offertes, Plannen van Aanpak, Plannen van Eisen, rapporten, het maken van selectiebesluiten, het toetsen van archeologie in omgevingsplannen, het actief onderhouden van contacten met de RCE over rijksmonumenten. Dit alles gebaseerd op wet- en regelgeving waaronder de Omgevingswet en Erfgoedwet. Hierover wordt actief gecommuniceerd binnen de gemeente. De Commissie Ruimtelijke Kwaliteit speelt hierin een belangrijke rol. |  |  |
| In januari 2023 heeft de Raad de Visie cultureel erfgoed aangenomen waarin is beschreven hoe wij in Houten met ons cultureel erfgoed om willen gaan. Het gaat hierbij om het historische landschap, archeologie, groen erfgoed en (steden)bouwkunst.  |  | Het uitvoeringsprogramma is in concept gereed en wordt begin 2026 vastgesteld. |

| <b>Het draagvlak voor cultuurhistorie vergroten door cultuurhistorie zichtbaar en beleefbaar te maken.</b>  |   |  |
|---|---|--|
| Ondersteuning van vrijwilligers die de Open Monumentendag organiseren, wordt jaarlijks door de gemeente financieel ondersteund en gefaciliteerd (promotie, drukwerk, faciliteren).  |    |  |
| In de Visie cultureel erfgoed zijn in dit kader verschillende acties opgenomen:<br>- opstellen van een cultuurhistorische waardenkaart (vaststellen en publiceren)<br>- inventariseren en opstellen beheerplan van de gemeentelijke collectie<br>- opzetten revolverend fonds en randvoorwaarden daarvoor opstellen   |    |  |
| Een goede cultuurhistorische waardenkaart is input voor de Omgevingsvisie en het Omgevingsplan. Dit wordt in 2025 afgerond waarbij ook groen erfgoed wordt meegenomen.  |    |  |
| Het beheerplan voor de gemeentelijke collectie is grotendeels gereed en zal in 2025 worden afgerond.  |    |  |
| Het revolverend fonds wordt omgezet naar een vorm van een instandhoudingssubsidie. Dit kan in 2025 vastgesteld worden en in werking treden.   |    | Uit onderzoek bleek dat een revolverend fonds niet haalbaar is en het budget te laag was voor een instandhoudingssubsidie. Daarom is in 2025 besloten om het budget voor monument gerelateerde zaken beschikbaar te stellen. |
| In 2025 en de jaren daarna wordt gekeken of de uitkomst van het onderzoek naar de mogelijkheden voor een vorm van een museum gerealiseerd kan worden. Dit kan bijvoorbeeld door het laten oprichten van een stichting, het laten opnemen van ruimte in de plannen van het Huis van Houten of op andere manieren. Hiermee kunnen onze cultuurhistorische en archeologische waarden worden koesteren en benut en biedt dat een mogelijkheid om bezoekers te informeren over hun en onze geschiedenis. |   |  |
| Daarnaast kan cultureel erfgoed een aanleiding zijn voor recreatie om daarmee ook toeristen te trekken en door daar goed over te communiceren, heb te spreiden over een groter gebied waardoor ongewenste drukte wordt beperkt.   |  |  |
| Het inzetten van de archeologische werkgroep bij ruimtelijke ontwikkelingen waarbij hun rol vooral 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. De Raad heeft hiervoor krediet beschikbaar gesteld en is geïnformeerd via een raadsvoorstel dat in november 2023 vastgesteld. Planning is dat de dijkversterking in het voorjaar van 2026 start waarbij het vrijgraven van de inlaatsluis daar een onderdeel van vormt.   |  | HDSR heeft haar dijkversterkingsproject on hold gezet waardoor dit stil heeft gelegen. Dit wordt 2026 weer opgestart waarbij de uitvoering is gepland voorjaar 2027.   |
| Fort Honswijk is grotendeels overgedragen in erfpacht aan de Stichting Honswijk. Vervolgens heeft de Stichting een exploitant gevonden die het fort gaat exploiteren. Hiervoor is een nieuwe Omgevingsvergunning nodig voor het kunnen uitvoeren van haar activiteiten. De eerste stap in deze procedure is gepland te zetten in het najaar van 2024. Als gemeente willen wij de Stichting en de exploitant daarbij faciliteren.  |  |  |

|   |   |  |
|---|---|--|
| <p>Met betrekking tot de Hollandse Waterlinies in het algemeen staat in de interim omgevingsverordening van de Provincie Utrecht dat de uitzonderlijke universele waarde van dit Werelderfgoed niet mag worden aangetast. De provincie heeft daarvoor per gebied een Gebiedsanalyse opgesteld waarin inzicht wordt gegeven waar en hoe de kernkwaliteiten zich manifesteren in het gebied en wat de samenhang daarvan is. Op basis daarvan kunnen (ruimtelijke) ontwikkelingen worden beoordelen om daarmee de duurzaam in stand houding te bewerkstelligd. Deze Gebiedsanalyses dienen beter onder de aandacht te worden gebracht bij eigenaren van grond en ook bij hun ruimtelijke adviseurs. Hier wil de gemeente samen met de provincie meer publiciteit aan geven zodat duidelijker wordt welke ruimtelijke ontwikkelingen mogelijk zijn.</p> |  |  |
|---|---|--|

|  |
|--|
| <p><b><i>Voor dit programma zijn geen Outcome indicatoren geformuleerd</i></b></p> |
| <p><b><i>Voor dit programma zijn geen Output indicatoren geformuleerd</i></b></p>  |
| <p><b><i>Voor dit programma zijn geen BBV indicatoren geformuleerd</i></b></p>     |

## Programma Duurzame leefomgeving - Wat heeft het gekost?

(Bedragen x €1000)

| Deelprogramma's                     | Rekening<br>2024 | Primitieve<br>begroting<br>2025 | Begroting<br>na<br>wijziging<br>2025 | Rekening<br>2025 | Vershil<br>begroting<br>na<br>wijziging<br>vs<br>rekening<br>2025 |
|-------------------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------------------------|------------------|---|
| <b>Duurzame leefomgeving</b>        |                  |                                 |                                      |                  |   |
| <b>lasten</b>                       |                  |                                 |                                      |                  |   |
| Woningen                            | 383              | 389                             | 511                                  | 428              | 83  |
| Commerciële voorzieningen en horeca | 856              | 923                             | 1.021                                | 1.038            | -17   |
| Leefomgeving                        | 9.918            | 10.035                          | 9.693                                | 10.210           | -517  |
| Gebiedsinrichting                   | 4.271            | 25.112                          | 14.139                               | 8.186            | 5.954   |
| Duurzaamheid & energietransitie     | 8.147            | 9.188                           | 9.747                                | 9.029            | 717   |
| Landschap en recreatie              | 649              | 582                             | 959                                  | 669              | 290   |
| Cultuurhistorie en archeologie      | 1.596            | 1.924                           | 2.017                                | 1.797            | 220   |
| Programmabrede kosten               | 0                | 327                             | 64                                   | 0                | 64  |
| <b>Totaal lasten</b>                | <b>25.821</b>    | <b>48.481</b>                   | <b>38.151</b>                        | <b>31.357</b>    | <b>6.794</b>  |
| <b>baten</b>                        |                  |                                 |                                      |                  |   |
| Woningen                            | 25               | 15                              | 15                                   | 44               | 29  |
| Commerciële voorzieningen en horeca | 168              | 149                             | 149                                  | 141              | -8  |
| Leefomgeving                        | 5.139            | 5.161                           | 4.996                                | 5.589            | 593   |
| Gebiedsinrichting                   | 2.881            | 22.841                          | 11.372                               | 5.005            | -6.367  |
| Duurzaamheid & energietransitie     | 7.384            | 8.314                           | 8.417                                | 7.842            | -575  |
| Landschap en recreatie              | 135              | 16                              | 16                                   | 147              | 131   |
| Cultuurhistorie en archeologie      | 906              | 1.079                           | 1.098                                | 908              | -190  |
| Programmabrede kosten               | 0                | 0                               | 0                                    | 0                | 0   |
| <b>Totaal baten</b>                 | <b>16.638</b>    | <b>37.574</b>                   | <b>26.063</b>                        | <b>19.676</b>    | <b>-6.386</b>   |
| <b>Saldo baten en lasten</b>        | <b>9.183</b>     | <b>10.906</b>                   | <b>12.088</b>                        | <b>11.681</b>    | <b>-407</b>   |
| <b>Mutaties reserves</b>            |                  |                                 |                                      |                  |   |
| Dotaties                            | 2.197            | 1.237                           | 5.104                                | 5.638            | -535  |
| Onttrekkingen                       | 1.618            | 969                             | 5.335                                | 5.966            | 632   |
| <b>Saldo mutaties reserves</b>      | <b>579</b>       | <b>268</b>                      | <b>-231</b>                          | <b>-328</b>      | <b>-97</b>  |
| <b>Saldo Duurzame leefomgeving</b>  | <b>9.761</b>     | <b>11.174</b>                   | <b>11.857</b>                        | <b>11.353</b>    | <b>504</b>  |

(Bedragen x €1000)

| Toelichting   | Mutatie lasten | Mutatie baten |
|---|----------------|---------------|
| <b>Baten en Lasten</b>  |                |               |
| 03.01 Wonen<br>Diverse verschillen < € 150.000  | 83             | 0             |
|   | 0              | 30            |
| 03.02 Commerciële voorzieningen en horeca<br>Diverse verschillen < € 150.000  | -16            | 0             |
|   | 0              | -8            |
| 03.03 Leefomgeving<br>Diverse verschillen < € 150.000   | 118            | 0             |
| 03.03 Leefomgeving: Baten riolrechten<br>In 2023 is bij het opstellen van het water- en rioleringsplan met het kostendekkingsplan een prognose gemaakt voor de woningen en bedrijfsruimte productie en bezetting. Het nadeel is ontstaan door een achterblijvende woningproductie en meer leegstand van woningen en bedrijven.  | 0              | -203          |
| 03.03 Leefomgeving: Beheerplan riolering<br>De afwijking voor zowel lasten als baten ontstaan door toevoegingen en onttrekkingen uit de riolvoorziening.  | 0              | 455           |
|   | -618           | 0             |
| 03.03 Leefomgeving: Diverse verschillen<br>Verschillen < €150.000   | 0              | 68            |
| 03.03 Leefomgeving: Reinigen zwerfafval<br>Het voordeel aan de batenkant is een combinatie van een ontvangen SUP vergoeding, met als doel het opruimen van plastic in de buitenruimte en de prullenbakvergoeding van Verpact, bestemd voor het legen van prullenbakken. Zowel de baten als de lasten waren in 2025 niet volledig begroot waardoor er zowel aan de baten- als lastenkant afwijking is ontstaan.  | 0              | 273           |
|   | -161           | 0             |
| 03.03 Leefomgeving: Riolgemalen<br>Tijdens het opstellen van het WRP in 2023 was de energiemarkt zeer dynamisch, met zeer hoge energietarieven. Op basis van deze ontwikkeling is het budget voor het energieverbruik van de gemalen bepaald. Inmiddels is de energiemarkt weer gestabiliseerd en zijn tarieven gunstiger. Het verschil in wordt veroorzaakt door terugbetaling door Vattenfall van te hoge voorschotten die in 2024 in rekening zijn gebracht. | 144            | 0             |

|   |       |        |
|---|-------|--------|
| 03.04 Gebiedsinrichting<br>De verwachte inkomsten in de grondexploitatie zijn achtergebleven i.v.m. latere afname van laatste kavel op het Werklandschap Meerpaal, voor deze kavel is wel een reserveringsovereenkomst gesloten. De verkoop van de kavel Kruisboog naast het hospice en de ontwikkeling ASV 1 Lekdijk.<br>In de begroting en de jaarstukken wordt het resultaat uit de grondexploitaties budgetneutraal opgenomen. Dit gebeurt door een mutatie in de boekwaarde te verantwoorden.                          | 0     | -6.301 |
| 03.04 Gebiedsinrichting<br>De verwachte uitgaven zijn lager dan begroot als gevolg van latere ontwikkeling van ASV1 Lekdijk en de afronding van de werkzaamheden van het werklandschap Meerpaal inclusief ecozone.<br>In de begroting en de jaarstukken wordt het resultaat uit de grondexploitaties budgetneutraal opgenomen. Dit gebeurt door een mutatie in de boekwaarde te verantwoorden.  | 5.953 | 0      |
| 03.04 Gebiedsinrichting<br>Diverse verschillen < 150.000  | 0     | -66    |
| 03.05 Duurzaamheid & energietransitie - Afval<br>Het nadeel op taakveld afval ontstaat door lagere afvalstoffenheffing dan begroot. Een uitgebreidere verklaring staat in de paragraaf Lokale Heffingen.  | 0     | -34    |
| 03.05 Duurzaamheid & energietransitie<br>De geraamde inkomsten vanuit klimaat van € 426.750 zijn niet op deze post maar op de functionele posten uitgeboekt. De raming van de kosten voor uitvoering van de transitievisie warmte waren € 325.000. De werkelijke kosten voor de uitvoering van de transitievisie warmte bedroegen € 173.000 in 2025 dit leidt tot een lagere onttrekking van € 172.000. Echter dit betreft een balanspost en heeft geen invloed op het saldo van de jaarrekening.<br>Zie ook de lastenkant. | 0     | -541   |
| 03.05 Duurzaamheid en energie transitie - Afval<br>Het voordeel ontstaat vanwege de nacalculatie van de AVU over 2024 en 2025. Deze nacalculatie zorgt voor een positief saldo op dit onderdeel van € 319.000 en overige kleine verschillen € 38.000. totaal € 357.000  | 357   | 0      |
| 03.05 Duurzaamheid en energietransitie<br>Afrekening 2025 van de R.U.D. van de DVO inclusief naverrekening vaste kosten € 150.000 en een hogere doorbelasting vanuit de kostenplaatsen van € 128.000  | -278  | 0      |
| 03.05 Duurzaamheid en energietransitie<br>De uitgaven voor de SPUK's Klimaat € 426.750 en Transitievisie Warmte € 459.000 zijn functioneel geraamd. Op basis van realisatie zijn bij de jaarrekening bedragen de daadwerkelijke kosten van klimaat € 167.000 en Transitievisie Warmte € 193.000. Deze onderschrijding heeft geen invloed op het saldo van de jaarrekening i.v.m. balansposten.  | 525   | 0      |
| 03.05 Duurzaamheid en energietransitie<br>Overige verschillen < 150.000   | 113   | 0      |
| 03.06 Landschap en recreatie<br>De lagere lasten van € 280.000 hebben betrekking op de gemeentelijke bijdrage op basis van de samenwerkingsovereenkomst m.b.t. het ontwikkelperspectief Kromme Rijn Linie Landschap . Zoals gemeld in de raadsinformatiebrief financiële afwijkingen begroting 2025 van 19 december 2025 zal de ondertekening in Q1 2026 zou plaatsvinden. Op 12 februari 2026 heeft deze ondertekening plaatsgevonden.   | 290   | 0      |

|   |              |               |
|---|--------------|---------------|
| 03.06 Landschap en recreatie<br>Diverse verschillen < € 150.000   | 0            | 131           |
| 03.07 Cultuurhistorie en archeologie<br>Lagere salariskosten RAZU i.v.m. vacatures € 190.000 per saldo<br>neutraal i.v.m. doorbelasting van de werkelijke kosten aan de RAZU.           | 220          | 0             |
| 03.07 Cultuurhistorie en archeologie<br>Lagere salariskosten RAZU i.v.m. vacatures leiden tot een lagere<br>doorbelasting ten opzichte van de geraamde inkomsten.<br>Per saldo neutraal | 0            | -190          |
| 03.99 Programmabrede kosten<br>Diverse verschillen < 150.000<br>Afrondingen + 1   | 64           | 0             |
| <b>Subtotaal Baten en Lasten</b>  | <b>6.794</b> | <b>-6.386</b> |

| <b>Reserves</b>   |             |            |
|---|-------------|------------|
| Dotatie reserve:<br>Mutaties op basis van de jaarrekening betreffen de egalisatiereserves<br>riolering € 250.000 en de extra storting implementatie omgevingswet<br>op basis van taakmutatie circulaire gemeentefonds € 206.000 en<br>overige € 80.000  | -535        | 0          |
| Onttrekking reserve:<br>Extra onttrekking van € 270.000 ter dekking van de gemaakte kosten<br>i.v.m. uitvoering implementatie omgevingswet. De inzet van de<br>transformatiemiddelen Bouwen voor Houten € 157.000 en de<br>onttrekking aan de egalisatiereserve riolering € 205.000 i.v.m.<br>afwijking baten en kwijtscheldingen rioolrechten. | 0           | 632        |
| <b>Subtotaal Reserves</b>   | <b>-535</b> | <b>632</b> |

|               |              |               |
|---------------|--------------|---------------|
| <b>Totaal</b> | <b>6.259</b> | <b>-5.754</b> |
|---------------|--------------|---------------|

(+ voordeel / - nadeel)

# Programma Goede bereikbaarheid

## Inleiding

Bereikbaarheid en mobiliteit 'Fietsstad in héél Houten'.

Op de bovenstaande deelprogramma's binnen het programma Goede Bereikbaarheid zijn resultaten geboekt en stappen gezet.

Op het gebied van fiets is er nauw samengewerkt met de Provincie. Voornamelijk op het gebied van de ontwikkeling van de doorfietsroutes. Er is een samenwerkingsovereenkomst aangegaan om te route Houten Castellum-USP aan te leggen. Voor de routes Houten-Utrecht en Houten Castellum-Culemborg zijn intentieovereenkomsten gesloten om deze routes te onderzoeken. De route naar Nieuwegein en Lage Weide is in 2025 in voorbereiding gegaan voor uitvoering. Ten slotte is de gemeente Houten de mogelijkheid geboden mee te doen aan de landelijke pilot (samen met het Rijk en gemeente Amsterdam) voor een maximum snelheid op een fietspad.

Binnen de omgevingsagenda is mede op basis van de vastgestelde visies voor het buitengebied, Houten Oost en CMK mobiliteit goed verankerd. Dit weken we verder uit in de omgevingsvisie. Om ook in de toekomst een goede bereikbaarheid van Houten te borgen is samen met de regio gestart ons verkeersmodel door te ontwikkelen om alle ambities in het Kromme Rijn gebied in samenhang te bezien.

Zoals gebruikelijk hebben wij onze inbreng geleverd in diverse regionale aangelegenheden van de U10 en de ontwikkeling van de Rijkswegen. Ook hebben we weer onze bijdrage geleverd aan de F10 (samenwerking van ambitieuze fietsgemeenten).

Voor de regionale busverbindingen in beheer bij de provincie is een nieuwe concessieperiode gestart. Met helaas ook voor Houten aanloopproblemen. Wel is in samenwerking met de provincie het aantal U Flex haltes uitgebreid en een aantal verplaatst naar plekken binnen de Rondweg. Ook konden we met behulp van een subsidie verschillende haltes toegankelijker inrichten.

Ook in het beheer en onderhoud is er veel gebeurd. In totaal is 58.714 m<sup>2</sup> asfaltonderhoud uitgevoerd. In 9 wijken is elementenverharding aangepakt, de 16 verkeersregelautomaten zijn vervangen door een modernere variant en 7 fiets/voetgangersbruggen en een steiger zijn gerenoveerd. Daarnaast zijn er 27 laadpalen voor elektrisch rijden geplaatst.

Verder is er continue aandacht voor 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, zoals afgelopen jaar bij het Leebrugpad. Voor de toekomst zijn er Rijksmiddelen binnengekregen om op andere locaties de verkeersveiligheid te verbeteren.

Vanuit het bestaand beleid en de ambities in het collegeprogramma is een set indicatoren opgesteld om het beoogd maatschappelijk effect inzichtelijk te maken. Deze indicatoren vindt u verderop op in deze toelichting.

## 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 vervoltraject 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 |
|---|--|------------|--------|--------|--------|------------|
|   |  | 2022       | 2023   | 2024   | 2025   | 2025       |
| <b>Outcome indicatoren</b>  |  |            |        |        |        |            |
| % Inwoners dat tevreden is over de fietsroutes in Houten  | Monitor Sociale Kracht                                       | 98%        | 97%    | n.n.b. | 98%    | n.n.b.     |
| <i>Cijfers op basis van monitor Sociale kracht. Deze vindt enkel plaats in de oneven jaren. De cijfers over 2025 zijn echter nog niet bekend.</i>   |  |            |        |        |        |            |
| % parkeerlocaties met bezettingsgraad >= 90%  | Verkeersbureau (1x per 4 jaar)                               | 22%        | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t.     |
| <i>De parkeertellingen worden vierjaarlijks uitgevoerd en staan op de planning voor 2026.</i>   |  |            |        |        |        |            |
| % verharding met een slechte (D-) kwaliteit   | extern bureau (even jaren), eigen inschatting (oneven jaren) | nb         | 13,60% | 12,5%  | 10,5%  | 11.6       |
| <i>Bij asfalt is in 2025 het percentage D-kwaliteit tot 9% teruggebracht. Bij elementenverharding zijn we helaas ondanks flinke inspanningen blijven steken op 13%. Er is in 2025 2% D-kwaliteit bij elementenverharding opgelost maar uit de laatste wegkwaliteitsmeting bleek dat het percentage slechte elementenverharding wat groter was dan verwacht.</i> |  |            |        |        |        |            |
| Aantal fietsers per dag op 2 meetpunten   | Eigen metingen   | 5.279      | 5604   |        | 5800   | n.n.b.     |

*Cijfers voor 2025 nog niet bekend. Afhankelijk van aanlevering data Provincie Utrecht.*

| Output indicatoren  |                          |       |       |      |       |        |
|---|--------------------------|-------|-------|------|-------|--------|
| Aantal kilometer verbeterde fietsinfrastructuur*  | Eigen metingen           | 0,4   | 0     | 2    | 2     | n.n.b. |
| <i>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.</i> |                          |       |       |      |       |        |
| Aantal ritten met AutoMaatje  | Eigen metingen           | 1.521 | 2185  | 2962 | 2500  | n.n.b. |
| <i>De cijfers zijn beschikbaar t/m augustus 2025. Er zijn t/m augustus 2059 ritten gemaakt. De verwachting is dat met meer dan 200 ritten per maand gemiddeld het doel is behaald.</i>  |                          |       |       |      |       |        |
| Aantal ritten met elektrische golfkarretjes   | Stichting Vervoer Houten | 6.388 | 7.605 | 8863 | 8.500 | n.n.b. |
| <i>Jaarcijfers 2025 bijgewerkt t/m september 2025: T/m september 2025 zijn er 7066 ritten geweest. Met gemiddeld meer dan 700 ritten per maand is de verwachting dat het gestelde doel is bepaald.</i>  |                          |       |       |      |       |        |
| Toepassing toolbox community aanpak   | Eigen metingen           | x     | 2     | 2    | 3     | n.n.b. |

**Programma Goede bereikbaarheid bestaat uit de volgende deelprogramma's:**

- Mobiliteitsbeleid
- Autoverkeer
- Fietsverkeer
- Openbaar vervoer
- Verkeersveiligheid


## Deelprogramma Mobiliteitsbeleid

### Wat hebben we bereikt?

| Doelstellingen  |
|---|
| Het deelprogramma Mobiliteitsbeleid heeft tot doel om bij te dragen aan een vitale, duurzame en leefbare samenleving. |

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

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

| Wat hebben we daarvoor gedaan?  | Voortgang   | Toelichting |
|---|---|-------------|
| <b>Het deelprogramma Mobiliteitsbeleid heeft tot doel om bij te dragen aan een vitale, duurzame en leefbare samenleving.</b>  |   |             |
| Een vitale duurzame en leefbare samenleving wordt gecreëerd door een samenhangend systeem van mobiliteitsnetwerken. Hieronder vallen infrastructuur en diensten zoals de busverbindingen en aanbod van deelauto's. Deze samenhangende mobiliteitsnetwerken dragen bij aan de volgende vijf ambities:<br><br>Goede bereikbaarheid voor auto, fiets, ov en lopen<br>Stimuleren duurzame vormen van vervoer<br>Beperken van overlast door verkeer<br>Verschillende vormen van vervoer voor iedereen toegankelijk.<br>Veilig verkeer voor iedereen. |  |             |

## Deelprogramma Autoverkeer

### Wat hebben we bereikt?

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

#### Doelstelling 1

Goed functionerende rondweg.

Alle 16 verkeersregelautomaten zijn vervangen door een modernere variant.

In 2025 is samen met de regio gestart met het ontwikkelen van een regionaal verkeersmodel voor onder andere het Kromme Rijngebied. Met dit actuele model onderzoeken we verder welke invloed woningbouw heeft op de doorstroming van onze gemeentelijke infrastructuur. Eventuele noodzakelijke aanpassingen worden daarbij duidelijk in kaart gebracht.

In de vastgestelde omgevingsagenda hebben we uitgebreid aandacht gehad voor het thema mobiliteit. Deze agenda werken we verder uit tot de omgevingsvisie Deze visie biedt de kaders om vervolgens via een programma uitvoering te geven aan de belangrijkste opgaven voor mobiliteit.

#### Doelstelling 2

Goed functionerende aansluitingen op het landelijke hoofdwegennet.

De projectgroep voor het kruispunt N410-Binnenweg-Rondweg is gestart en werkt samen met de omgeving en overige stakeholders aan een definitief ontwerp. Gezien de complexiteit van de opgave en uit te voeren onderzoeken is vaststelling voorzien in 2026. De budgetten voor de aanpassingen voor dit kruispunt zijn beschikbaar

#### *Tracébesluit A27/A12 Ring Utrecht (TB Ring Utrecht)*

Wij blijven participeren in de overleggen met Rijkswaterstaat, provincies en gemeenten over de A27/A12 Ring Utrecht en verbreding A27 Houten-Hoopolder.

De zittingen bij de Raad van State over het Tracébesluit (2025) A27/A12 Ring Utrecht hebben plaatsgevonden in november 2025. De verwachting is dat er in het voorjaar 2026 een uitspraak van de Raad van State is. Mogelijke uitspraken: TB Ring Utrecht goedgekeurd, TB vernietigd of TB repareren. Mocht het TB goedgekeurd worden dan kant gestart worden met de aanbesteding. Wij zijn zowel bestuurlijk als ambtelijk nauw betrokken bij dit project. Zodoende is het mogelijk tijdig de Houtense belangen onder de aandacht te brengen.

#### *Alternatief Ring Utrecht (ARU)*

Het Rijk heeft de kans geboden om een alternatief te ontwikkelen voor het Tracébesluit Ring Utrecht en daarmee de geplande uitbreiding van de bak van de A27 bij Amelisweerd te voorkomen. De gemeente Utrecht en provincie Utrecht hebben sinds begin 2022 aan een alternatief voor het Tracébesluit, de regio waaronder Houten, zijn betrokken bij het mogelijke alternatief. Het ARU is eind december 2023 aangeboden aan de Minister van IenW. Op dit moment is niet duidelijk hoe de nieuwe Minister en nieuwe Tweede Kamer aankijken tegen dit alternatief. De uitspraak van de Raad van State over het TB Ring Utrecht zal van invloed zijn over het mogelijk vervolg ARU.

### *Verbreiding van de A27 tussen Houten en Hooipolder*

Een ander Rijksproject waarbij Houten betrokken is, is de verbreding van de A27 tussen Houten en Hooipolder. Het Tracébesluit A27 Houten Hooipolder is onherroepelijk. Tussen 2024 en 2031 zijn er flinke werkzaamheden aan de weg, bruggen, viaducten en andere A27-onderdelen. Rijkswaterstaat legt 47 kilometer extra rij- en spitsstroken aan. Wij zijn zowel bestuurlijk als ambtelijk nauw betrokken bij de uitvoering. Zodoende is het mogelijk tijdig de Houtense belangen onder de aandacht te brengen. Aandachtspunt is het voorlopig niet uitvoeren van de verbreding van de Houtensebrug aan de westzijde (richting het zuiden). Er is bestuurlijk overleg met RWS over de Houtensebrug.

### Doelstelling 3

Een weginfrastructuur met bijhorende voorzieningen die voorziet in de behoefte van gebruikers.

Het groot onderhoud en de vervanging van de wegverhardingen en de civieltechnische kunstwerken is grotendeels uitgevoerd volgens het Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) 2025-2029. Het aandeel (slechte) D-kwaliteit van de verharding is tot 10,5% terug gebracht. (de ruim 1 milj. m2 asfalt 9% en de ruim 1,8 milj. m2 elementenverharding 13%).

In 2025 is in totaal 58.714 m2 asfaltonderhoud uitgevoerd. Dat is 5% van het areaal. Het ging ruim 40 locaties, met name het Kooikerspad (deel), Geerpad, Kapelleweg, Korte Uitweg, Groeneweg, en de Schonauwenseweg (deel).

Wat betreft de elementenverharding zijn de wijken De Campen, De Molens, De Sloten, De Gaarden, De Akkers, De Hoeven, De Veste, De Hagen en De Weide aangepakt.

Wij gebruikten bestratingsmaterialen die voor minimaal 15% gerecycled zijn. Bij asfaltwegen bestaat minimaal 60% van de onderlaag en 30% van de tussenlaag uit gerecycled materiaal.

In het kader van het dijkversterkingstraject Sterke Lekdijk voert HDSR de regie over dit project. HDSR heeft haar partners de mogelijkheid gegeven mee te liften met deze dijkversterking met eigen projecten zoals de wegverbreding en weginrichting van het wegvak van de gemeentegrens van Nieuwegein tot aan de parkeerplaats van Fort Honswijk.

De raad van de gemeente Houten heeft hiervoor budget beschikbaar gesteld en ook van het Rijk is hiervoor subsidie ontvangen. Daarnaast dienen nog subsidies bij de provincie te worden aangevraagd wanneer dat in de tijd mogelijk is. Het project heeft twee jaar stilgelegen vanwege verschillende redenen waaronder dat de projectorganisatie moest worden verbeterd. Daarvoor liggen nu voorstellen voor. Ook zal een actualisatie van de kosten plaats moeten vinden. Planning is te starten met de werkzaamheden in het voorjaar van 2027.

De verkeersregelinstanties (VRI's) zijn zowel na meldingen als op eigen initiatief gemonitord. Er zijn op basis hiervan aanpassingen gedaan om de doorstroom te verbeteren.

Naar aanleiding van nieuwe mogelijkheden bij het Openbaar Ministerie hebben we locaties in beeld gebracht om flitsers te plaatsen. Dit kan gaan om het bestraffen van snelheidsovertredingen, roodlicht negatie of niet handsfree bellen. In 2026 worden er flitsers geplaatst.

### Doelstelling 4

Voldoende parkeergelegenheid voor de inwoners in hun buurt én in de centrumgebieden.

Ook in 2025 is de community aanpak voortgezet waarbij we in gesprek gaan met bewoners die parkeeroverlast en -schaarste ervaren in hun wijk. Deze gesprekken leiden er vaak toe dat de ervaren parkeeroverlast vermindert. Parkeerplaatsen aanleggen blijft een mogelijkheid die echter als laatste wordt toegepast. In 2025 zijn diverse meldingen opgepakt over een te hoge parkeerdruk.

Op diverse locaties is ontsteend en vergroend, waarbij grote stukken trottoir die in de praktijk als parkeerplaats werden gebruikt opnieuw ingericht zijn. Op enkele andere parkeerpleintjes zijn

parkeervakken aangewezen en is de rest vergroend, met behoud van de parkeercapaciteit. De herinrichting van de Kleihoeve is een succesvol voorbeeld.

In november 2025 is het addendum Parkeren voor CMK vastgesteld. Op basis van dit addendum en de huidige Nota Parkeernormen Houten 2021 voor de overige delen van Houten, hebben we nieuwe initiatieven op het gebied van parkeren beoordeeld. Daarnaast is gestart met een geactualiseerde gemeentelijke parkeertelling om een actueel inzicht te verkrijgen in de huidige parkeerdruk.

#### Doelstelling 5






Door het faciliteren en stimuleren van elektrisch rijden en het gebruik van deelauto's verduurzamen we de automobilititeit.

We moedigen het gebruik van deelmobiliteit actief aan. Het afgelopen jaar is het aantal MyWheels- en Greenwheels-deelauto's in de openbare ruimte toegenomen. Ook stimuleren we deelmobiliteit bij nieuwbouwprojecten, zoals vastgelegd in onze nota parkeernormen en het recent toegevoegde addendum. Daarnaast begonnen we samen met Goedopweg, een onderzoek om de mogelijkheden om in regionale samenwerking deelmobiliteit in gebiedsontwikkelingen zoals CMK en Houten-oost tot een succes te maken.




Om het gebruik van elektrische auto's te stimuleren is het aantal laadpalen in de openbare ruimte met 27 stuks uitgebreid. Zowel naar aanleiding van aanvragen van bewoners als op basis van monitoringsgegevens van bestaande locaties.

Voor het laten aanleggen van kabelgoten door bewoners voor het opladen van auto's is een werkproces en een overeenstemmingsdocument (contract) opgesteld. In 2025 zijn 6 goten aangelegd.

#### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

| <b>Wat hebben we daarvoor gedaan?</b>  | <b>Voortgang</b>  | <b>Toelichting</b>   |
|--|---|--|
| <b>Goed functionerende rondweg.</b>  |   |  |
| We bereiden de vervanging van 16 verkeersregelautomaten voor. Het streven is dat alle automaten eind 2025 zijn vervangen door moderne automaten.   |  |  |
| Op basis van het verkeersmodel doen we nader onderzoek naar de impact van woningbouw op de doorstroming van de Rondweg en De Koppeling. Benodigde aanpassingen worden in beeld gebracht.                       |  |  |
| We waarborgen dat alle mobiliteitsthema's, waaronder de doorstroming van autoverkeer, goed worden meegenomen in de omgevingsvisie.   |  |  |
| <b>Goed functionerende aansluitingen op het landelijke hoofdwegennet.</b>  |   |  |
| Lobbyen en kijken naar kansen of er subsidiegelden vrijkomen.  |  | Gebleken is dat er momenteel geen financiële middelen bij Rijk en Provincie zijn om deze aansluiting aan te leggen.          |
| Het huidige schetsontwerp omzetten naar een voorlopig ontwerp, om vervolgens opmerkingen uit omgeving, stakeholders en opdrachtgevers te verwerken naar een definitief ontwerp en uitvoering voor te bereiden. |  | De budgetten (subsidies) voor het kruispunt zijn toegekend en beschikbaar. Een definitief ontwerp wordt vastgesteld in 2026. |
| Wij zijn betrokken bij het mogelijke alternatief voor het Tracébesluit Ring Utrecht (ARU)  |  |  |

|  |   |  |
|--|---|--|
| <p>Alternatief Ring Utrecht (ARU)<br/> Het Rijk heeft de kans geboden om een alternatief te ontwikkelen voor het Tracébesluit Ring Utrecht en daarmee de geplande uitbreiding van de bak van de A27 bij Amelisweerd te voorkomen. De gemeente Utrecht en provincie Utrecht hebben sinds begin 2022 aan een alternatief voor het Tracébesluit, de regio waaronder Houten, zijn betrokken bij het mogelijke alternatief. Het ARU is eind december 2023 aangeboden aan de Minister van IenW. Op dit moment is niet duidelijk hoe de nieuwe Minister en TK aankijken tegen dit alternatief.</p>  |    |  |
| <p>Verbreiding van de A27 tussen Houten en Hooipolder<br/> Een ander Rijksproject waarbij Houten betrokken is, is de verbreding van de A27 tussen Houten en Hooipolder. Het Tracébesluit A27 Houten Hooipolder is onherroepelijk.<br/> Tussen 2024 en 2031 zijn er flinke werkzaamheden aan de weg, bruggen, viaducten en andere A27-onderdelen. Rijkswaterstaat legt 47 kilometer extra rij- en spitsstroken aan en vernieuwt 3 bruggen, verbreden 1 brug en leggen andere op- en afritten aan. In totaal is het te verbreden traject ca. 47 km lang. De werkzaamheden aan de verbreding van de A27 tussen Houten en knooppunt Hooipolder zijn inmiddels in januari 2024 officieel gestart met een eerste schop in de grond door de Minister. Wij zijn zowel bestuurlijk als ambtelijk nauw betrokken bij de uitvoering. Zodoende is het mogelijk tijdig de Houtense belangen onder de aandacht te brengen.</p> |    |  |
| <b>Een weginfrastructuur met bijhorende voorzieningen die voorziet in de behoefte van gebruikers</b>   |   |  |
| <p>Uitvoeren van klein en groot onderhoud en vervanging van de wegverhardingen en de civieltechnische kunstwerken conform het Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) 2025-2029. In dit kader wordt de komende jaren getracht het aandeel (slechte) D-kwaliteit van de verharding te verkleinen tot 5% of minder.</p>   |   |  |
| <p>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.</p>   |  |  |
| <p>Het gebruik van elektrische auto's stimuleren door voldoende openbare laadpalen in de openbare ruimte te plaatsen. Bestaande locaties blijven monitoren en indien nodig uit breiden, met meer participatie dan voorheen.</p>  |  |  |
| <p>In het kader van het dijkversterkingstraject Sterke Lekdijk voert HDSR de regie over dit project. HDSR heeft haar partners de mogelijkheid gegeven mee te liften met deze dijkversterking met eigen projecten als onderdeel van haar eigen dijkversterkingsproject; zogenaamde meekoppelprojecten. Eén van de meekoppelprojecten is de wegverbreding en weginrichting van het wegvak van de gemeentegrens van Nieuwegein tot aan de parkeerplaats van Fort Honswijk.</p>  |  | Het project Sterke Veilige Lekdijk is vertraagd. |
| <p>Het monitoren van de nieuwe verkeersregelinstallaties (VRI's) door middel van het analyseren van klachten en eigen bevindingen. Waar nodig en mogelijk vinden aan de VRI's kleinschalige regeltechnische aanpassingen plaats.</p>   |  |  |
| <b>Voldoende parkeergelegenheid voor de inwoners in hun buurt én in de centrumgebieden.</b>  |   |  |
| <p>We zetten de community aanpak voort; we gaan in gesprek met bewoners die parkeeroverlast en -schaarste ervaren in hun wijk. Deze gesprekken leiden er vaak toe dat de ervaren parkeeroverlast verminderd. Parkeerplaatsen aanleggen blijft een mogelijkheid, die als laatste wordt toegepast.</p>   |  |  |
| <p>Het waar mogelijk opheffen van overbodige en informele parkeerplaatsen, zodat daarvoor groen in de plaats kan komen.</p>  |  |  |
| <p>Toetsing van nieuwe plannen op de parkeerdruk, zodat er voldoende parkeergelegenheid beschikbaar blijft.</p>  |  |  |

| <b>Door het faciliteren en stimuleren van elektrisch rijden en het gebruik van deelauto's verduurzamen we de automobilititeit.</b>   |   |  |
|--|---|--|
| We stimuleren het gebruik van deelauto's en zetten in op het toevoegen van deel(bak)fietsen. Conform het nieuwe parkeerbeleid kan bij een woningbouwontwikkeling de parkeernorm met 5% omlaag als de ontwikkelaar aantoonbaar inzet op het stimuleren van duurzame mobiliteit, waaronder deelautogebruik.  |  |  |
| We blijven laadpalen plaatsen en zullen hierin meer proactief acteren (conform parkeerbeleid 2021) als uit monitoringsgegevens blijkt dat de behoefte aan laadpalen in een bepaald gebied toeneemt. Daarnaast kunnen bewoners zelf een aanvraag doen voor nieuwe laadpalen. Om invulling te geven aan het collegeprogramma waarin participatie een belangrijke pijler is, is de procedure voor een aanvraag verbeterd en aangepast, met meer ruimte voor afstemming aan de voorkant. |  |  |
| Als vervolg op de succesvol verlopen pilot "Kabelgoten" kunnen vanaf 2025 bewoners op eigen kosten een kabelgoot laten aanleggen in het trottoir voor hun woning.  |  |  |

## Deelprogramma Fietsverkeer

### Wat hebben we bereikt?

| Doelstellingen   |
|--|
| Toename van het fietsgebruik in de gemeente Houten en regionaal.                           |
| Tevredenheid inwoners over fietsnetwerk in Houten handhaven op het bestaande, hoge niveau. |
| De overlast van fietsen op Piazza effectief tegengaan.                                     |

#### Doelstelling 1

Toename van het fietsgebruik in de gemeente Houten en regionaal.

Er is een voorlopig ontwerp klaar voor het kruispunt Binnenweg-N410-Rondweg en er heeft een bewonersavond plaatsgevonden. Op basis van de input van inwoners wordt verder onderzoek gedaan naar de verkeerssituatie rondom de Kruisboog.

In maart 2025 hebben we met de provincie Utrecht en Bunnik een samenwerkingsovereenkomst gesloten over de aanleg van de doorfietsroute van Houten Castellum via Bunnik naar het Utrecht Science Park.

In 2025 ondertekenden we met de provincie en gemeente Utrecht een intentieovereenkomst voor de aanleg van twee doorfietsroutes: Utrecht Centrum–Houten en Houten Castellum–Culemborg (tot aan de pont). Daarnaast hebben we een samenwerkingsovereenkomst ondertekend voor de doorfietsroute Houten Castellum–Utrecht Science Park.

Voor de fietsroute van 't Goy naar de Goyerbrug is een studie uitgevoerd. Het project draagt bij aan de verkeersveiligheid en duurzame mobiliteit. Het college heeft in maart 2026 besloten tot het verder uitwerken van het huidige schetsontwerp inclusief het voorleggen van een kredietaanvraag aan de raad middels een op te stellen raadsvoorstel. Daarnaast wordt er een provinciale subsidie aangevraagd voor dit project.

We zijn betrokken bij de studie van de provincie Utrecht naar een vrij liggend fietspad langs de N410 richting Odijk. De planning voor vervolgstappen na deze studie is tot op heden nog onbekend.

We hebben de subsidiemogelijkheden binnen de derde tranche SPV vanuit het Rijk maximaal benut. Dit biedt mogelijkheden om te werken aan verkeersveiligheidsprojecten de komende 3 jaar.

#### Doelstelling 2

Tevredenheid inwoners over fietsnetwerk in Houten handhaven op het bestaande, hoge niveau.

We blijven deelnemen aan de landelijke F10 overleggen en Utrecht Bike Community, waar we netwerken en gezamenlijk fietsen stimuleren en zorgen dat het belang van fietsen op de agenda van het Rijk blijft staan.

Voor het buitengebied tussen Bunnik en Houten zijn meerdere fietsmaatregelen vastgelegd in de bestuursovereenkomst integraal maatregelpakket Bunnik-Houten. Voor Houten geldt dat er een gemeentelijke projectgroep is gestart met de voorbereidingen voor aanpassingen aan het kruispunt Kruisweg-Binnenweg-Rondweg. De provincie is met een nieuwe projectleider gestart aan de studie naar een voorkeursvariant voor het vrij liggend fietspad langs de N410. Over de fietsbrug A12 zijn in het kader van de doorfietsroute Houten-Castellum-USP afspraken gemaakt.

We zetten verder in op verbreding van fietspaden en verbeteren van de veiligheid en comfort van ons fietsnetwerk. In het afgelopen jaar zijn er aanpassingen uitgevoerd aan de fietskruising Leebrugpad ter hoogte van het KPN-gebouw. Momenteel bereiden wij werkzaamheden voor aan het fietspad De










Gaarde en aan de kruising Rondweg – Kruisweg, welke gepland staan voor uitvoering in 2026 en 2027.

### Doelstelling 3

De overlast van fietsen op Piazza effectief tegengaan.

Met de oplevering van het heringerichte plein in 2025 zijn er meer fietsparkeerplekken beschikbaar gekomen, ook voor bakfietsen. Er is een locatie voor het fietsendepot voor verwijderde fietsen gevonden en het depot is ingericht. Er wordt nu door team VTH gewerkt aan de afronding van het handhavingproces. Op Piazza en rond het transferium in Castellum zijn nog wat kleine aanpassingen in voorbereiding om het parkeergedrag beter te faciliteren.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

| Wat hebben we daarvoor gedaan?   | Voortgang   | Toelichting  |
|--|---|--|
| <b>Toename van het fietsgebruik in de gemeente Houten en regionaal.</b>  |   |  |
| 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 maken afspraken met de provincie over de aanpassingen op het kruispunt Binnenweg-N410-rondweg en gaan het ontwerp voor dit kruispunt definitief maken, in samenspraak met onder andere omwonenden en fietsersbond. Ook 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 vrij liggend fietspad naar Odijk, blijven we in overleg met de provincie en Bunnik. |    | Het ontwerp voor het kruispunt Binnenweg-N410- Rondweg is nog in ontwikkeling en wordt in 2026 definitief.   |
| We maken afspraken met de provincie over de doorfietsroute USP-Bunnik-Houten   |  |  |
| 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.   |  | Het onderzoek naar Culemborg-Houten is gestart, voor de overige twee doorfietsroutes loopt nog een onderzoek. De provincie geeft op dit moment namelijk prioriteit aan andere verbindingen. Waaronder bijvoorbeeld wel Houten-Utrecht. |
| <b>Tevredenheid inwoners over fietsnetwerk in Houten handhaven op het bestaande, hoge niveau.</b>  |   |  |
| Wij nemen deel 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.  |  |  |
| We zetten verder in op verbreding van fietspaden en verbeteren van de veiligheid en comfort van ons fietsnetwerk.  |  |  |
| <b>De overlast van fietsen op Piazza effectief tegengaan.</b>  |   |  |
| Om de overlast van fietsen die niet in de rekken geparkeerd staan tegen te gaan, is het plan deze fietsen te verwijderen. Deze zullen op een andere locatie tijdelijk moeten worden opgeslagen. In de perspectiefnota zijn middelen beschikbaar gesteld voor deze locatie. Momenteel vindt de zoektocht plaats naar een geschikte locatie.   |  |  |

## Deelprogramma Openbaar vervoer

### Wat hebben we bereikt?

| Doelstellingen  |
|---|
| De verkeersveiligheid op een hoog niveau houden en waar mogelijk op basis van een risico gestuurde aanpak verder verbeteren.  |
| Grotere tevredenheid van inwoners over het openbaar vervoer in de gemeente Houten en naar omliggende plaatsen buiten de gemeente Houten.  |
| Meer gebruik van het openbaar vervoer in de gemeente Houten en naar omliggende plaatsen buiten de gemeente Houten.  |
| 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 deze inwoners gebruik maken van de electrokar. |

#### Doelstelling 2

Grotere tevredenheid van inwoners over het openbaar vervoer in de gemeente Houten en naar omliggende plaatsen buiten de gemeente Houten.

We hebben de U Flex bushaltes aan de Rondweg verplaatst naar beter bereikbare locaties binnen de Rondweg, zodat de loopafstanden naar deze haltes kleiner zijn geworden. Daarnaast is het aantal U Flex haltes uitgebreid met onder meer een halte bij het gemeentehuis. Ook zijn een aantal haltes langs de Rondweg beter toegankelijk gemaakt.

#### Doelstelling 3

Meer gebruik van het openbaar vervoer in de gemeente Houten en naar omliggende plaatsen buiten de gemeente Houten.


In het jaarlijkse vervoerplan proces hebben we actief inbreng geleverd en bij de start van de concessie zijn we op een kritische manier betrokken door signalen over problemen aan te geven bij de provincie en/of vervoerder. Samen met de provincie en stakeholders is binnen het CMK programma een project gestart om te komen tot een beter functionerend busstation i.c.m. een veiligere oversteek bij de Stellingmolen.










#### Doelstelling 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). Binnen de Rondweg kunnen deze inwoners gebruik maken van de electrokar.

We hebben kleinschalig aanvullend vervoer voor kwetsbare inwoners ondersteund en hebben de stichting Vervoer Houten hiervoor gefaciliteerd. Samen met de Lekstroom gemeenten ondersteunden we het programma ‘Doe mee met het OV’; een project waarin OV-ambassadeurs ouderen wegwijs maken in het OV.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

| Wat hebben we daarvoor gedaan?  | Voortgang   | Toelichting |
|---|---|-------------|
| <b>De verkeersveiligheid op een hoog niveau houden en waar mogelijk op basis van een risico gestuurde aanpak verder verbeteren.</b>   |   |             |
| We gaan in 2025 door met verkeersmetingen uitvoeren. Op basis van deze metingen maken we een voorstel voor concrete maatregelen en verdere acties. Een van deze maatregelen (uitkomst n.a.v. de metingen in 2024) is het verhogen van de verkeersveiligheid bij het Kamgras en het Westrumspad. |  |             |

|   |   |  |
|---|---|--|
| 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.  |    |  |
| <b>Grotere tevredenheid van inwoners over het openbaar vervoer in de gemeente Houten en naar omliggende plaatsen buiten de gemeente Houten.</b>   |   |  |
| We willen de sterke positie van de trein behouden en intensiveren. Het bus-OV staat de laatste jaren onder druk. In overleg met de provincie, buurgemeenten en de vervoerder zetten we in op verbeteringen, waaronder het doorontwikkelen van U-flex en het verplaatsen van haltes naar voor iedereen toegankelijke locaties binnen de rondweg. Dit levert een bijdrage aan de algemene bereikbaarheid van Houten en aan een duurzame mobiliteit. We hebben daarbij ook aandacht voor de wensen van ouderen en mindervaliden. |    |  |
| <b>Meer gebruik van het openbaar vervoer in de gemeente Houten en naar omliggende plaatsen buiten de gemeente Houten.</b>   |   |  |
| We blijven in 2025 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 zijn hiervoor afhankelijk van de invulling van de nieuwe OV-concessie die eind 2025 ingaat.  |  |  |
| Binnen het programma Bouwen voor Houten onderzoeken we, in overleg met de provincie, wat de mogelijkheden zijn om het busgebruik in Houten op een hoger niveau te krijgen. Bijvoorbeeld door het toevoegen, aanpassen of verplaatsen van haltes.  |  |  |
| We nemen bij de onderzoeken naar woningbouw in Houten ook ambities ten aanzien van openbaar vervoer mee.  |  |  |
| <b>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 deze inwoners gebruik maken van de electrokar.</b>  |   |  |
| We ondersteunen kleinschalig aanvullend vervoer voor kwetsbare inwoners en faciliteren de stichting Vervoer Houten hiervoor. Samen met de Lekstroom gemeenten ondersteunen we het programma 'Doe mee met het OV'; een project waarin OV-ambassadeurs ouderen wegwijs maken in het OV.   |  |  |
| Daarnaast blijven we inzetten op het uitbreiden van het aantal bushaltes voor U-flex, zodat voor de reizigers van en naar het buitengebied een betere bereikbaarheid is van en naar de verschillende wijken in Houten. Dit programma moet worden uitgevoerd door de provincie.  |  |  |

## Deelprogramma Verkeersveiligheid

### Wat hebben we bereikt?

| Doelstellingen  |
|---|
| <b>De verkeersveiligheid op een hoog niveau houden en waar mogelijk op basis van een risico gestuurde aanpak verder verbeteren.</b> |

We hebben in 2025 waar nodig verkeersmetingen uitgevoerd. Op basis van deze metingen maken we een voorstel voor concrete maatregelen en verdere acties. Ook benutten we verkeersmetingen om ons gemeentelijk verkeersmodel te verfijnen en provinciale subsidies aan te vragen.

We hebben op verschillende momenten en locaties snelheidsmetingen gedaan, zowel op eigen initiatief en als op verzoek van bewoners. In sommige gevallen was dit aanleiding tot het nemen van een maatregel. In 't Goy is er samen met een groep bewoners, de school en de politie aandacht gevraagd voor het handhaven van de maximumsnelheid op de Beusichemseweg.

Op aanvraag van inwoners en op basis van snelheidsoverschrijding zijn smileyborden ingezet en is een lasergun aan burgers ter beschikking gesteld om zelf te kunnen meten.

Onderzoek naar de veiligheid van kruispunten auto- en (brom-)fietsverkeer in verband met letselongevallen onder (brom-)fietsers. Bij de fietskruising Leebrugpad heeft dit geleid tot concrete verbeteringen m.b.t voorrand en zicht.

Maatregelen voor het autoverkeer zijn gericht op snelheidsremming van het autoverkeer en het veiliger inrichten van kruispunten met langzaam verkeer, bijvoorbeeld de herinrichting van het kruispunt Rondweg-Kruisweg en de snelheidsremmende maatregelen op de Provincialeweg.

De maatregelen voor het (brom)fietsverkeer zijn primair gericht op het wegnemen van obstakels en het verbreden of verbeteren van de (brom)fietspaden. Voorbeelden hiervan zijn de verbreding van het fietspad De Gaarde en de ontwikkeling van vier verschillende doorfietsroutes. In 2026 en 2027 wordt ingezet op de realisatie van de doorfietsroute Houten – Utrecht Lage Weide en Houten Castellum – Utrecht Science Park.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

| Wat hebben we daarvoor gedaan?   | Voortgang   | Toelichting |
|--|---|-------------|
| <b>De verkeersveiligheid op een hoog niveau houden en waar mogelijk op basis van een risico gestuurde aanpak verder verbeteren.</b>  |   |             |
| We gaan in 2025 door met verkeersmetingen uitvoeren. Op basis van deze metingen maken we een voorstel voor concrete maatregelen en verdere acties. Een van deze maatregelen (uitkomst n.a.v. de metingen in 2024) is het verhogen van de verkeersveiligheid bij het Kamgras en het Westrumspad.  |  |             |
| 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<br>2024 | Primitieve<br>begroting<br>2025 | Begroting<br>na<br>wijziging<br>2025 | Rekening<br>2025 | Verschil<br>begroting<br>na<br>wijziging<br>vs<br>rekening<br>2025 |
|-----------------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------------------------|------------------|--|
| <b>Goede bereikbaarheid</b>       |                  |                                 |                                      |                  |  |
| <b>lasten</b>                     |                  |                                 |                                      |                  |  |
| Verkeersbeleid                    | 185              | 195                             | 198                                  | 181              | 17   |
| Autoverkeer                       | 3.597            | 6.791                           | 5.363                                | 2.591            | 2.772  |
| Fietsverkeer                      | 1.262            | 1.076                           | 2.549                                | 970              | 1.579  |
| Openbaar vervoer                  | 6                | 8                               | 158                                  | 81               | 77   |
| Programmabrede kosten             | 0                | 0                               | 0                                    | 0                | 0  |
| <b>Totaal lasten</b>              | <b>5.049</b>     | <b>8.070</b>                    | <b>8.267</b>                         | <b>3.823</b>     | <b>4.445</b>   |
| <b>baten</b>                      |                  |                                 |                                      |                  |  |
| Verkeersbeleid                    | 1                | 2                               | 2                                    | 29               | 27   |
| Autoverkeer                       | 683              | 3.992                           | 140                                  | 335              | 195  |
| Fietsverkeer                      | 800              | 689                             | 1.526                                | 509              | -1.017   |
| Openbaar vervoer                  | 5                | 0                               | 150                                  | 73               | -77  |
| Programmabrede kosten             | 0                | 0                               | 0                                    | 0                | 0  |
| <b>Totaal baten</b>               | <b>1.490</b>     | <b>4.683</b>                    | <b>1.818</b>                         | <b>947</b>       | <b>-871</b>  |
| <b>Saldo baten en lasten</b>      | <b>3.560</b>     | <b>3.386</b>                    | <b>6.450</b>                         | <b>2.876</b>     | <b>-3.574</b>  |
| <b>Mutaties reserves</b>          |                  |                                 |                                      |                  |  |
| Dotaties                          | 2.056            | 1.656                           | 1.899                                | 2.464            | -565   |
| Onttrekkingen                     | 536              | -2                              | 3.370                                | 304              | -3.066   |
| <b>Saldo mutaties reserves</b>    | <b>1.520</b>     | <b>1.659</b>                    | <b>-1.471</b>                        | <b>2.160</b>     | <b>3.632</b>   |
| <b>Saldo Goede bereikbaarheid</b> | <b>5.080</b>     | <b>5.045</b>                    | <b>4.979</b>                         | <b>5.036</b>     | <b>-58</b>   |

(Bedragen x €1000)

| Toelichting   | Mutatie lasten | Mutatie baten |
|---|----------------|---------------|
| <b>Baten en Lasten</b>  |                |               |
| 04.02 Autoverkeer: MJOP Asfaltverharding (auto)<br><br>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. Onderzoek naar technische risico's heeft veel tijd in beslag genomen, waardoor in 2025 nog maar beperkt werkzaamheden zijn uitgevoerd. Daardoor is in de jaarrekening 2025 sprake van forse onderschrijdingen. De herstelwerkzaamheden zijn levensduur verlengend, RWS financiert het project. Volgens de geldende financiële spelregels is dit een investering. Om te zorgen dat we dit project op de juiste manier in de begroting opnemen, moeten we eerst nog diverse punten uitzoeken. We komen hier, zo nodig met een raadsvoorstel, in 2026 bij u op terug.   | 2.482          | 0             |
| 04.03 Fietsverkeer: Doorfietsroute Houten-Nieuwegein-Utrecht<br><br>Het opstarten van het project doorfietsroute heeft in 2025 plaatsgevonden. Wegens onvoorziene omstandigheden heeft de ontwerpfase langer geduurd dan oorspronkelijk gedacht. De omvang van dit project is groot en verdere uitvoering hiervan zal in 2026 plaatsvinden. Dit project wordt grotendeels gedekt door een subsidie. Omdat de lasten nog niet zijn gemaakt zijn de baten ook nog niet gerealiseerd. Bij de wegging van het project voor de aanleg en aanpassing van fietspaden, is vastgesteld dat deze werkzaamheden een langjarig nut hebben. Volgens de geldende financiële spelregels kwalificeert dit project zich daarmee als een investering. Om te zorgen dat we dit project op de juiste manier in de begroting opnemen, leggen wij u in 2026 een separaat raadsvoorstel voor. Na vaststelling van het raadsvoorstel kunnen wij het huidige budget administratief omzetten naar een (rendabel) investeringskrediet. | 0              | -952          |
|   | 1.521          | 0             |
| Kapitaallasten programma Goede Bereikbaarheid<br><br>Diverse geplande investeringen zijn later opgeleverd dan voorzien. Hierdoor is de afschrijvingstermijn later gestart, wat leidt tot lagere kapitaallasten in het huidige boekjaar.   | 255            | 0             |
| Overige verschillen programma goede bereikbaarheid<br>Verschillen < € 150k.   | 187            | 0             |
| Overige verschillen<br>Verschillen < € 150k.  | 0              | 81            |
| <b>Subtotaal Baten en Lasten</b>  | <b>4.445</b>   | <b>-871</b>   |

| <b>Reserves</b>   |              |               |
|---|--------------|---------------|
| <p>Dotaties reserve</p> <p>MJOP:<br/>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 2025 zijn er de meeste investeringen nog niet afgerond en dus ook minder kapitaallasten in mindering op de storting gebracht.</p> <p>Afwikkelen subsidie:<br/>Een project wat in voorgaande jaren is uitgevoerd is destijds per abuis uit gelden vanuit de reserve betaald, terwijl er een subsidie voor gebruikt mocht worden. Deze gelden stonden tot 2025 op de balans. Toen dit aan het licht kwam is gekozen om de subsidiegelden via de exploitatie terug te storten in de reserve om zo de reserve weer aan te vullen met de onnodig gemaakte onttrekking uit het verleden.</p> | -565         | 0             |
| <p>Onttrekkingen reserve</p> <p>Zowel doorfietsroute Houten-Nieuwegein-Utrecht als Kanaaldijkooost worden (deels) gedekt vanuit reserves. Doordat deze projecten in 2025 vertraagd heeft de begrote onttrekking ook niet plaatsgevonden. De afwijkingen voor dit onderdeel zijn als volgt: Kanaaldijk Oost € 2.495k, doorfietsroute € 564k &amp; overige verschillen €7k.</p>   | 0            | -3.066        |
| <b>Subtotaal Reserves</b>   | <b>-565</b>  | <b>-3.066</b> |
| <b>Totaal</b>   | <b>3.880</b> | <b>-3.937</b> |

(+ voordeel / - nadeel)

# Programma Integrale veiligheid

## Inleiding

Binnen het vastgestelde Integraal Veiligheidsprogramma 2024-2027 (hierna IVP) is als algemene visie opgenomen 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.

De strategisch 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.

Dit programma is opgedeeld in vijf veiligheidsvelden met daarin verschillende thema’s:

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 team veiligheid is een niet gepland maar verhoogde inzet geweest op het thema opvang van asielzoekers. Dit heeft invloed gehad op de reguliere werkzaamheden en zijn scherpe prioriteiten gesteld.

Dit heeft vooral invloed gehad binnen het veiligheidsveld Sociale en Fysieke Veiligheid. Voor de overige veiligheidsvelden is verder uitvoering gegeven aan de doelstellingen van het IVP.

## 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 Veiligheidsregio Utrecht (VRU), Omgevingsdienst Utrecht(ODU) 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*

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 |
|--|-------------------------|------------|------|------|--------|------------|
|  |                         | 2022       | 2023 | 2024 | 2025   | 2025       |
| <b>Output indicatoren</b>                                      |                         |            |      |      |        |            |
| Aantal geregistreerde criminaliteit                            | Politie                 | 1407       | 1245 | 1328 | 1375   | 1588       |
| Aantal meldingen Cybercrime                                    | Politie                 | 59         | 29   | 31   | 45     | 17         |
| Aantal meldingen gedigitaliseerde criminaliteit                | Politie                 | 208        | 210  | 229  | 200    | 223        |
| Aantal meldingen Meld Misdaad Anoniem                          | M.                      | 16         | 14   | 18   | 25     | 23         |
| Aantal woninginbraken  | Politie                 | 103        | 88   | 77   | 88     | 36         |
| Geregistreerde rookmelderdichtheid in woningen gemeente Houten | Website gemeente Houten | 77%        | 78%  | 80%  | 82%    | 80%        |

*Het is op dit moment wettelijk verplicht dat woningen zijn voorzien van rookmelders. Dit betekent niet dat er in woningen daadwerkelijk werkende rookmelders aanwezig zijn.*

|                            |         |     |     |     |     |     |
|----------------------------|---------|-----|-----|-----|-----|-----|
| Meldingen jongerenoverlast | Politie | 322 | 280 | 357 | 415 | 446 |
|----------------------------|---------|-----|-----|-----|-----|-----|

*We gaan binnen het IVP uit van een gemiddelde en streven naar een afname in 2027 ten opzichte van 2023. Streefwaarde/gemiddelde is 415 in 2027.*

| <b>BBV Indicatoren</b>   |                |     |     |     |     |    |
|--|----------------|-----|-----|-----|-----|----|
| Aantal diefstallen uit woning per 1.000 inwoners                                 | CBS            | 2,1 | 1,8 | 1,5 | 2,1 | x  |
| Aantal geweldmisdrijven per 1.000 inwoners                                       | CBS            | 2   | 1,9 | 2,2 | 2,3 | x  |
| Aantal vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) per 1.000 inwoners | CBS            | 4,1 | 3,3 | 3,5 | 3   | x  |
| Aantal verwijzing Halt   | Stichting Halt | 21  | 34  | 20  | 25  | 26 |
| Aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners                                      | CBS            | 1,4 | 1,7 | 1,3 | x   | x  |

#### Het programma bestaat uit de volgende deelprogramma's:

- Sociale veiligheid
- Jeugd en veiligheid
- Fysieke veiligheid
- Georganiseerde ondermijnende criminaliteit
- Digitale veiligheid

## Deelprogramma Sociale Veiligheid

### Inleiding

Sociale veiligheid gaat over de directe leefomgeving van onze inwoners en ondernemers. Het omvat zowel de fysieke als de sociale aspecten van veiligheid: het gevoel van veiligheid, de aanwezigheid van overlast, en de manier waarop mensen beschermd worden tegen criminaliteit zoals woninginbraak, overvallen, geweldsmisdrijven, fietsdiefstal, zakkenrollerij, vernielingen en vandalisme. Ook maatregelen tegen woonoverlast, huiselijk geweld (tijdelijk huisverbod), nazorg voor ex-gedetineerden, persoonsgerichte aanpak van zorg en veiligheid (PGA) en het project 'Samen Veilig Ondernemen' vallen hieronder.

Onze prioriteit ligt bij het behouden van maatschappelijke stabiliteit en het terugdringen van woninginbraken. Samenwerking met inwoners, buurtpreventiegroepen, politie, Boa's, Stichting Veilig Houten en ondernemers is hierbij cruciaal.

### Wat hebben we bereikt?

| Doelstellingen  |
|---|
| Afname van het aantal woninginbraken met 10% in 2027 (verplichte BBV indicator).  |
| 90% van de casuïstiek Persoonsgerichte Aanpak volwassenen krijgt in 2027 een maatwerk aanpak op basis van de leefgebieden.  |
| Binnen het project Samen Veilig Ondernemen bedrijventerreinen is in 2027 bij alle 7 bedrijventerreinen een 0-meting uitgevoerd en een project gestart.                                    |
| Maatschappelijke stabiliteit is een nieuwe prioriteit. Kwalitatieve doelstelling is het behouden, herstellen en/of versterken van de verbinding met de samenleving en groepen daarbinnen. |

### Woninginbraken

Het aantal woninginbraken daalde in 2025 met -53% gedaald ten opzichte van 2024, terwijl er regionaal juist sprak was van een stijging van +9%.

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.

### Dossier Asielopvang Houten

Zowel de ambtenaren Openbare Orde en Veiligheid van de gemeente Houten (Team Veilig) als de politie hebben in 2025 forse inzet moeten plegen om de inloopavonden en alle demonstraties m.b.t. de mogelijke opvanglocatie aan de Essenkade in goede banen te leiden en de veiligheid te bewaken.

### 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 2025 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 2025 organiseerden wij 4 bijeenkomsten 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 2025 hebben we onze deelname aan de Town Deal maatschappelijke onrust en ongenoegen bevestigd. We werken hierin met ministeries, kennisplatforms en andere gemeenten samen aan onze kennis- en informatiepositie en expertise met betrekking tot het versterken van de maatschappelijke stabiliteit.

Er zijn (nog) geen goede indicatoren beschikbaar om maatschappelijke onrust goed 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.

### Handhavingsarrangement

In april 2025 is het handhavingsarrangement vastgesteld (looptijd 4 jaar) tussen de politie (basisteam Lekpoort) en de teams handhaving (BOA's) van de gemeente Nieuwegein, Vijfheerenlanden en de gemeente Houten.

### **Wat hebben we daarvoor gedaan?**

| <b>Wat hebben we daarvoor gedaan?</b>  | <b>Voortgang</b>  | <b>Toelichting</b>   |
|--|---|--|
| <b>Afname van het aantal woninginbraken met 10% in 2027 (verplichte BBV indicator).</b>  |   |  |
| We organiseren bewustwordingscampagnes over woninginbraken   |  |  |
| We maken een projectplan woninginbraken.   |  | Vanwege de werkzaamheden voor het thema opvang asielzoekers is er geen projectplan woninginbraken opgesteld. |
| <b>90% van de casuïstiek Persoonsgerichte Aanpak volwassenen krijgt in 2027 een maatwerk aanpak op basis van de leefgebieden.</b>  |   |  |
| We voorzien alle aangemelde casuïstiek van een integrale aanpak met zorg en veiligheidsinterventies.   |  |  |
| <b>Binnen het project Samen Veilig Ondernemen bedrijventerreinen is in 2027 bij alle 7 bedrijventerreinen een 0-meting uitgevoerd en een project gestart.</b>                                    |   |  |
| Het project SVO wordt uitgebreid met twee bedrijventerreinen.  |  |  |
| Cameratoezicht wordt als optie om de veiligheid waar nodig te vergroten als thema meegenomen   |  |  |
| <b>Maatschappelijke stabiliteit is een nieuwe prioriteit. Kwalitatieve doelstelling is het behouden, herstellen en/of versterken van de verbinding met de samenleving en groepen daarbinnen.</b> |   |  |
| Het bondgenotennetwerk komt 4 keer per jaar samen om de maatschappelijke stabiliteit te duiden en te bespreken.  |  |  |

|  |   |  |
|--|---|--|
| Onze kennis- en informatiepositie en expertise lokaal versterken.  |  |  |
| Zowel bestuurlijk als ambtelijk participeren in de werkgroep Maatschappelijke Onrust.  |  |  |
| Implementeren van de aanpak online aangejaagde verstoringen van de openbare orde en veiligheid   |  |  |
| We stimuleren inwonersparticipatie door de deelname aan de WhatsApp Buurtpreventie groepen en burgernet en stimuleren burgerinitiatieven. Belangrijke trends en ontwikkelingen communiceren we ook via deze platforms. |  |  |
| Het bevorderen en uitdragen van open en respectvolle communicatie, zowel van de overheid naar inwoners als andersom.   |  |  |

## Deelprogramma Jeugd en veiligheid

### Wat hebben we bereikt?

| Doelstellingen  |
|---|
| Afname van het aantal politiemeldingen van jeugdoverlast met 10% in 2027.                       |
| 100% van de jongeren die worden aangemerkt als jonge aanwas krijgt een persoonsgerichte aanpak. |

In 2025 is binnen het programma Jeugd en Veiligheid voortgebouwd op de ingezette lijn. Meldingen van jeugdoverlast zijn vierwekelijks met ketenpartners besproken, waarna per hotspot passende interventies zijn ingezet. Boa's hebben op locaties met herhaalde meldingen extra toezicht gehouden. Inwoners en ondernemers zijn actief handelingsperspectief geboden.

Tijdens de zomervakantie is intensief samengewerkt met Delta Sports '95, Multiwacht en andere partners om overlast te beperken. Daarnaast zijn gesprekken gevoerd met o.a. Albert Heijn (Het Rond), Multiwacht en College De Heemlanden om de overlast tijdens pauzes en tussenuren tegen te gaan. Tijdens de najaarskermis is een nieuwe interventie toegepast: een Halt-loket in samenwerking met Halt.







Naar aanleiding van meldingen rond dreiging bij basisscholen en signalen van een mogelijke kinderklokker is het convenant *Veilig in en rond de School* opnieuw onder de aandacht gebracht. De samenwerking met zowel PO- als VO-scholen is geïntensiveerd. Overleggen vinden nu vier keer per jaar plaats, en de jaarlijkse kluisjescontrole op de vier middelbare scholen is opnieuw uitgevoerd.

Het thema Jonge Aanwas bevindt zich op hetzelfde niveau als vorig jaar. Hoewel de politie een expert heeft aangesteld, was in 2025 geen aanleiding voor aanvullende interventies. De bestaande samenwerking tussen scholen, leerplicht, politie, Halt en Team Openbare Orde & Veiligheid blijft centraal staan. Deze samenwerking vormt de basis om in 2027 alle jongeren die als jonge aanwas zijn aangemerkt een persoonsgerichte aanpak te bieden.

De persoonsgerichte aanpak (PGA) blijft een essentieel instrument om te voorkomen dat jongeren verder afglijden richting criminaliteit of overlast. Maandelijks vindt integraal overleg plaats over jeugdcasussen; gemiddeld zijn er zes lopende casussen in behandeling.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

| Wat hebben we daarvoor gedaan?   | Voortgang   | Toelichting |
|--|---|-------------|
| <b>Afname van het aantal politiemeldingen van jeugdoverlast met 10% in 2027.</b>   |   |             |
| Voortzetten van een gecoördineerde aanpak jeugdoverlast op individu, groep en domein. Wij werken hierbij samen met veiligheidspartners, het sociaal domein en de scholen.  |  |             |
| Meldingen van inwoners worden maandelijks besproken in het Jeugd en Veiligheidsoverleg.  |  |             |
| Op basis van politie- en gemeentelijke cijfers jeugdoverlast wordt per hotspot een plan van aanpak opgesteld (Bijv. Rietplas/Oosterlaakplas/Het Rond). De ervaringen van eerdere jaren wordt hierin meegenomen, zodat je weet waar overlast is te verwachten.  |  |             |
| We verbeteren de informatiepositie en -uitwisseling met onze partners (waaronder de scholen) waardoor we meer zicht op jeugd(groepen) krijgen. Veiligheidsonderwerpen die het Primair en Voortgezet (Speciaal) Onderwijs betreffen worden in het directie-overleg geagendeerd waarbij ook een veiligheidskundige kan aansluiten. Besluiten worden genomen in het LEA (Lokale Educatieve Agenda). |  |             |

|   |   |  |
|---|---|--|
| Er wordt handelingsperspectief geboden aan inwoners en ondernemers wanneer zij jeugdoverlast ervaren.   |  |  |
| De samenwerking tussen politie, jongerenwerk, boa's wordt verder verstevigd.  |  |  |
| <b>100% van de jongeren die worden aangemerkt als jonge aanwas krijgt een persoonsgerichte aanpak.</b>  |   |  |
| Meldingen van inwoners worden onder regie van de gemeente met de politie besproken.   |  |  |
| Jongeren die afglijden richting (drugs)criminaliteit of structureel ernstige overlast veroorzaken krijgen een integrale maatwerkaanpak (PGA) onder regie van de gemeente, waarbij jongeren zowel begrensd worden als perspectief en hulp wordt geboden. |  |  |
| Naast de lokale aanpak werken we samen binnen een overkoepelende aanpak Jonge Aanwas samen met gemeente Nieuwegein, Vijfheerenlanden en IJsselstein. Deze richt zich op het uitwisselen van ervaringen en de samenwerking met de VO-scholen.            |  |  |
| Ouders, verzorgers en docenten worden bekend gemaakt met signalen die erop wijzen dat jongeren dreigen af te glijden richting (drugs)criminaliteit.   |  |  |

## Deelprogramma Fysieke veiligheid

### Wat hebben we bereikt?

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

#### Algemeen

Gedurende het jaar is ingespeeld op actuele incidenten en gebeurtenissen waarop een interventie vanuit het team veiligheid in afstemming met het bestuur nodig is. Dat betreffen zowel fysieke als sociale calamiteiten. Daarnaast is een niet gepland maar verhoogde inzet geweest op het thema opvang van asielzoekers. Dit heeft invloed gehad op de reguliere werkzaamheden en zijn scherpe prioriteiten gesteld.

#### Crisisbeheersing

De gemeente Houten heeft deelgenomen aan een regionale cyberoefendriehoek, waar scenario's zijn beoefend omtrent het optreden bij de gemeente in het geval van een cybercrisis.

Ook heeft het gemeentelijk beleidsteam deelgenomen aan een crisisoefening van de Veiligheidsregio Utrecht.

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.

In augustus 2025 is de gemeente geïnformeerd over de handreiking weerbaarheid en veerkracht van de VNG. Hierin zijn 41 maatregelen opgenomen, waarmee de gemeente uitvoering kan geven aan de weerbaarheid en de veerkracht van de samenleving. De maatregelen worden daar waar het kan regionaal of intergemeentelijk opgepakt. Een prioritering voor 2026 is gemaakt.


#### Evenementen


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).

#### Brandveilige appartementencomplexen

In 2025 hebben we, in samenwerking met Woonin en de VRU, twee appartementencomplexen gecontroleerd op brandveiligheid. Het gaat hier om de Molenaarserf en het complex Kruitmolen/Stellingmolen. Voorafgaand aan deze controle is er naar de desbetreffende woningen een brief gestuurd met een uitnodiging voor een enquête. In deze enquête werd onder meer gevraagd naar de aanwezigheid van rookmelders. Een start is gemaakt met het opstellen van een vluchtplan voor deze locaties.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

| Wat hebben we daarvoor gedaan?   | Voortgang   | Toelichting |
|--|---|-------------|
| <b>Voor 7 (van de 14) meest risicovolle appartementencomplexen is een brandveiligheidsscan uitgevoerd en een vluchtplan opgesteld in 2027.</b>   |   |             |
| 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 |  |             |

| <b>In 2027 heeft 85% van de woningen in Houten een geregistreerde en werkende rookmelder.</b> |   |   |
|---|---|---|
| We zetten in op wijkgerichte campagnes  |  | Vanwege de werkzaamheden voor het thema opvang asielzoekers heeft er dit jaar geen wijkgerichte campagne plaatsgevonden ter verhoging van de rookmelderdichtheid in Houten. |

## Deelprogramma Georganiseerde ondermijnende criminaliteit

### Inleiding

Georganiseerde ondermijnende criminaliteit tast de leefbaarheid en veiligheid van onze gemeente aan en ondermijnt het vertrouwen in de overheid. Criminele netwerken maken misbruik van legale structuren en voorzieningen voor illegale activiteiten. Een effectieve aanpak vraagt om bestuurlijke weerbaarheid, integrale samenwerking en zicht op lokale risico's. Met gerichte interventies en beleidsontwikkeling versterken wij onze positie in de strijd tegen ondermijning.

### Wat hebben we bereikt?

| Doelstellingen  |
|---|
| Het stimuleren van meldingen van ondermijnende criminaliteit met als beoogd resultaat 20% meer meldingen/signalen in 2027.  |
| 100% van de signalen wordt uitgezocht en opgevolgd of afgedaan.   |
| 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). |

In 2025 hebben we in onze communicatie-uitingen opnieuw actief opgeroepen om melding te doen van criminele en ondermijnende activiteiten. Dit heeft geleid tot 23 signalen en meldingen, waarmee we gerichter konden optreden en risico's vroegtijdig in beeld kregen.

In totaal zijn in 2025 zeven controles uitgevoerd op het gebied van ondermijning. Hiervan vonden vijf controles integraal plaats, in samenwerking met interne en externe partners. Deze multidisciplinaire aanpak is succesvol geweest en heeft ons meer inzicht gegeven in risicolocaties en branches. Waar nodig zijn bestuurlijke maatregelen opgelegd om overtredingen te beëindigen en herhaling te voorkomen, zoals onder andere een sluiting van een pand na de vondst van kilo's drugs.

Tevens is er focus aangebracht op het thema mensenhandel. Er is een training aangeboden aan medewerkers om meer bewustwording te creëren. Tevens is een start gemaakt met de ontwikkeling van het beleid aanpak mensenhandel. Hiermee wordt invulling gegeven aan onze verantwoordelijkheid op het gebied van signalering, preventie en bestuurlijke aanpak. Het beleid aanpak mensenhandel wordt in het eerste kwartaal van 2026 afgerond en vastgesteld.

In 2025 is binnen regionaal verband met een aantal gemeenten gestart met de vorming van een Bibob Expertise Team (BET). Het streven is dat dit team in 2026 operationeel is. De herijking en effectuering van het Bibob-beleid heeft in 2025 niet plaatsgevonden. Dit vraagt om nadere en intensievere afstemming met andere afdelingen. De verdere uitwerking en implementatie staan eveneens gepland voor 2026.

De samenwerking met ketenpartners is verder versterkt, waardoor signalen sneller zijn gedeeld en opgepakt. Ook is blijvend ingezet op het vergroten van bewustwording binnen de organisatie, onder andere door het delen van praktijkvoorbeelden en successen.

Door gerichte communicatie, intensievere controles en het consequent toepassen van bestuurlijke instrumenten, zoals waarschuwingen, dwangsommen en een sluiting, is in 2025 opnieuw bijgedragen aan het vergroten van de veiligheid en weerbaarheid in Houten.

## Wat hebben we daarvoor gedaan?

| Wat hebben we daarvoor gedaan?   | Voortgang   | Toelichting  |
|--|---|--|
| <b>Het stimuleren van meldingen van ondermijnende criminaliteit met als beoogd resultaat 20% meer meldingen/signalen in 2027.</b>  |   |  |
| Een campagne 'Meld misdaad anoniem' voeren om het aantal meldingen in Houten te vergroten.   |    |  |
| Meldingen door ondernemers stimuleren via het project SVO-bedrijventerreinen.  |    |  |
| <b>100% van de signalen wordt uitgezocht en opgevolgd of afgedaan.</b>   |   |  |
| 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.                 |    |  |
| We voeren 3 integrale controles op blinde vlekken uit waarbij bedrijventerreinen extra aandacht krijgen.   |    |  |
| We vergroten de alertheid en bestuurlijke weerbaarheid door het geven van trainingen of anderszins.  |    | De bestuurlijke weerbaarheid is onder de aandacht, maar in 2025 is er geen training gegeven. |
| <b>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).</b> |   |  |
| 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?

| Doelstellingen   |
|--|
| Digitale veiligheid is een nieuwe prioriteit. Kwalitatieve doelstelling is het digitaal weerbaar maken van de inwoners en bedrijven in Houten. We doen dat door meer inzicht in deze vorm van criminaliteit te verkrijgen en door onze ondernemers en inwoners bewuster te maken van de online risico's, zodat slachtoffer- en daderschap kunnen worden voorkomen. |

In 2025 is ingezet op het door laten lopen van de intensieve samenwerking op Lekpoort niveau. Dit is een samenwerking met de gemeente Nieuwegein, Vijfheerenlanden en politie basisteam Lekpoort. Hiernaast is de gemeente Houten onderdeel van de ambtelijke werkgroep digitale veiligheid Utrecht-West. Hierbij is gezamenlijk gewerkt aan de uitvoering van het districtelijk programma digitale veiligheid 2025 - 2026.

#### Jongeren

De escaperoom bus van de politie is ingezet dit jaar bij verschillende middelbare scholen met het doel bewustwording creëren omtrent sexting.

Daarnaast is er een start gemaakt met de ontwikkeling voor de roadshow digitale veiligheid voor brugklasleerlingen.

#### Senioren

In samenwerking met de bibliotheek en politie zijn er twee voorlichtingsmiddagen georganiseerd voor senioren. Hierbij is gebruik gemaakt van de voorlichting "Echt-Nep".




#### MKB'er

Voorlichtingsavond georganiseerd voor mkb ondernemers in samenwerking met Platform Veilig Ondernemen (PVO).

#### Campagnes

Deelname regionale actie dag: Echt niet vandaag. Meermaals geflyerd op de weekmarkt op het rond.

### Wat hebben we daarvoor gedaan?

| Wat hebben we daarvoor gedaan?  | Voortgang   | Toelichting |
|---|---|-------------|
| <b>Digitale veiligheid is een nieuwe prioriteit. Kwalitatieve doelstelling is het digitaal weerbaar maken van de inwoners en bedrijven in Houten. We doen dat door meer inzicht in deze vorm van criminaliteit te verkrijgen en door onze ondernemers en inwoners bewuster te maken van de online risico's, zodat slachtoffer- en daderschap kunnen worden voorkomen.</b> |   |             |
| We voeren bewustwordingscampagnes gericht op de meest kwetsbare doelgroepen (ouderen, jongeren, MKB)  |  |             |
| We werken binnen ons district Lekpoort intensief samen met de politie en gemeenten Vijfheerenlanden en Nieuwegein om meer inzicht te krijgen in de problematiek (aard en omvang) én de behoeften van kwetsbare doelgroepen, waarmee we ons handelingsperspectief (voorlichting en aanpak) kunnen vergroten  |  |             |
| We geven uitvoering aan de meest veelbelovende interventies uit het districtelijk Uitvoeringsprogramma Digitale Veiligheid 2024-2026  |  |             |

## Programma Integrale veiligheid - Wat heeft het gekost?

(Bedragen x €1000)

| Deelprogramma's                        | Rekening 2024 | Primitieve begroting 2025 | Begroting na wijziging 2025 | Rekening 2025 | Vershil begroting na wijziging vs rekening 2025 |
|--|---------------|---------------------------|-----------------------------|---------------|---|
| <b>Integrale veiligheid</b>            |               |                           |                             |               |   |
| <b>lasten</b>                          |               |                           |                             |               |   |
| Sociale veiligheid en Openbare orde    | 1.618         | 1.756                     | 1.782                       | 1.647         | 136   |
| Fysieke veiligheid en crisismanagement | 4.693         | 3.735                     | 10.553                      | 7.690         | 2.863   |
| Programmabrede kosten                  | 0             | 0                         | 0                           | 0             | 0   |
| <b>Totaal lasten</b>                   | <b>6.311</b>  | <b>5.491</b>              | <b>12.335</b>               | <b>9.337</b>  | <b>2.999</b>                                    |
| <b>baten</b>                           |               |                           |                             |               |   |
| Sociale veiligheid en Openbare orde    | 401           | 481                       | 558                         | 466           | -91   |
| Fysieke veiligheid en crisismanagement | 7.086         | 93                        | 5.074                       | 4.730         | -343  |
| Programmabrede kosten                  | 0             | 0                         | 0                           | 0             | 0   |
| <b>Totaal baten</b>                    | <b>7.487</b>  | <b>574</b>                | <b>5.632</b>                | <b>5.197</b>  | <b>-435</b>                                     |
| <b>Saldo baten en lasten</b>           | <b>-1.176</b> | <b>4.917</b>              | <b>6.704</b>                | <b>4.140</b>  | <b>-2.564</b>                                   |
| <b>Mutaties reserves</b>               |               |                           |                             |               |   |
| Dotaties                               | 5.631         | 0                         | 0                           | 0             | 0   |
| Onttrekkingen                          | 0             | 0                         | 3.131                       | 3.131         | 0   |
| <b>Saldo mutaties reserves</b>         | <b>5.631</b>  | <b>0</b>                  | <b>-3.131</b>               | <b>-3.131</b> | <b>0</b>  |
| <b>Saldo Integrale veiligheid</b>      | <b>4.455</b>  | <b>4.917</b>              | <b>3.573</b>                | <b>1.009</b>  | <b>2.564</b>                                    |

(Bedragen x €1000)

| Toelichting   | Mutatie lasten | Mutatie baten |
|---|----------------|---------------|
| <b>Baten en Lasten</b>  |                |               |
| 04.01 Sociale veiligheid en Openbare orde   | 136            | 0             |
| Diverse verschillen < 150.000   | 0              | 91            |
| 04.02 Fysieke veiligheid en crisismanagement  | 213            | 0             |
| De ontvangen normvergoeding voor de opvang van Oekraïners is hoger dan de gerealiseerde opvangkosten. In de eerste bestuursrapportage 2025 is € 1.060.000 voordeel gemeld.  |                |               |
| 04.02 Fysieke veiligheid en crisismanagement  | 0              | 364           |
| De oplevering van de Molen 77 is vertraagd. Het daarmee samenhangend herverdelen van de opvangplekken op de huidige locaties vertraagd ook. De inkomsten voor de opvangplekken komen daardoor later, niet meer in 2025. |                |               |

|   |              |            |
|---|--------------|------------|
| 04.02 Fysieke veiligheid en crisismanagement<br>De verbouwing van de huidige opvanglocaties voor Oekraïners en de inrichting van De Molen 77 zijn vertraagd en worden in 2026 uitgevoerd. Voorgesteld wordt € 272.000 over te hevelen naar 2026 (budgetoverheveling).<br>Het resterende budget van € 959.000 valt vrij ten gunste van het resultaat 2025.<br>Dit hebben we gemeld in de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19-12-2025. | 1.231        | 0          |
| 04.02 Fysieke veiligheid en crisismanagement<br>Diverse verschillen < 150.000   | -51          | 0          |
| 04.02 Fysieke veiligheid en crisismanagement<br>In de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19-12-2025 is gemeld dat van het budget voor het plan van aanpak een bedrag van € 450.000 wordt overgeheveld naar 2026 en € 1.000.000 vrijvalt ten gunste van het resultaat 2025.   | 1.470        | 0          |
| 04.02 Fysieke veiligheid en crisismanagement<br>Diverse verschillen < 150.000   | 0            | -21        |
| <b>Subtotaal Baten en Lasten</b>  | <b>2.999</b> | <b>434</b> |

|               |              |            |
|---------------|--------------|------------|
| <b>Totaal</b> | <b>2.999</b> | <b>434</b> |
|---------------|--------------|------------|

(+ voordeel / - nadeel)

# Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie

## Inleiding

Het programma algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie betreft de OZB en de uitkeringen uit het gemeentefonds. Deze middelen kennen geen bestedingsdoel en zijn daarmee vrij aanwendbaar. In dit programma is de overhead apart begroot en dus niet meer verwerkt in de (deel)programma's (zoals de BBV voorschrijft). Ook het renteresultaat is een onderdeel van dit programma conform de criteria van de BBV-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 2024   | Begroting 2025    | Realisatie 2025   | Afwijking 2025 | Begroting 2026    | Begroting 2027    | Begroting 2028    | Begroting 2029    |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Personeelskosten overhead                | 11.152.713        | 12.098.101        | 12.821.821        | -723.720       | 14.441.245        | 14.132.371        | 13.831.402        | 13.777.777        |
| Huisvesting                              | 749.388           | 1.252.453         | 1.177.875         | 74.578         | 1.168.610         | 1.163.122         | 1.157.079         | 1.130.703         |
| Uitbestedingskosten bedrijfsvoering      | 764.786           | 678.809           | 694.194           | -15.385        | 493.476           | 493.476           | 493.476           | 493.476           |
| Concern brede personeelskosten           | 1.100.526         | 1.644.463         | 1.259.154         | 385.309        | 1.847.033         | 1.413.912         | 1.395.632         | 1.395.632         |
| ICT                                      | 2.247.000         | 2.876.925         | 2.363.293         | 513.632        | 3.199.520         | 2.981.636         | 2.905.951         | 2.879.910         |
| Bedrijfsvoeringkosten diverse afdelingen | 664.288           | 678.627           | 659.189           | 19.438         | 942.539           | 794.733           | 772.243           | 472.234           |
| <b>Totaal overhead</b>                   | <b>16.678.700</b> | <b>19.229.378</b> | <b>18.975.525</b> | <b>253.853</b> | <b>22.092.423</b> | <b>20.979.250</b> | <b>20.555.783</b> | <b>20.149.732</b> |

Deze overheadkosten bedragen 46,4% (2024 46.8%) van de totale kosten van de organisatie (apparaatskosten). Bij de laatste grote vernieuwing van het BBV (Besluit Begroten en Verantwoorden) zijn met ingang van het begrotingsjaar 2017 de taakvelden ingevoerd, waaronder het taakveld Overhead. Gemeenten gebruiken dit taakveld om het overheadpercentage te berekenen. Begin 2026 onderzoeken wij of wij hiervoor de meest logische berekening toepassen. Indien het wenselijk is om de berekening aan te passen, zullen we hiervoor een voorstel doen in de begroting 2027.

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

## Vennootschapsbelasting (Vpb)

Sinds 1 januari 2016 zijn gemeenten vennootschapsbelastingplichtig voor zover 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 voor de VPB belaste activiteit is. Veel gemeenten nemen het standpunt in dat sprake is van normaal vermogensbeheer. Inmiddels zijn de aangiften 2016 tot en met 2023 door onze fiscalist ingediend. De aangifte over 2024 wordt voor 1 mei 2026 ingediend. Deze aangiften sluiten aan bij het standpunt van de belastingdienst. Dit resulteert in dat Houten over deze activiteit Vpb moet betalen. Op dit moment is het standpunt van de belastingdienst en de gemeenten over reclame-uitingen voorgelegd aan de rechter. Zolang er geen uitspraak is, zal de gemeente Houten aangifte blijven doen volgens het standpunt van de belastingdienst.

## Programma Algemene dekkingsmiddelen - Wat heeft het gekost?

(Bedragen x €1000)

| Deelprogramma's   | Rekening<br>2024 | Primitieve<br>begroting<br>2025 | Begroting<br>na<br>wijziging<br>2025 | Rekening<br>2025 | Vershil begroting<br>na<br>wijziging<br>vs<br>rekening<br>2025 |
|---|------------------|---------------------------------|--------------------------------------|------------------|--|
| <b>Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie</b>       |                  |                                 |                                      |                  |  |
| <b>lasten</b>   |                  |                                 |                                      |                  |  |
| Lokale heffingen  | 1.145            | 1.252                           | 1.277                                | 1.304            | -27  |
| Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds             | 0                | 111                             | 111                                  | 0                | 111  |
| Overhead  | 17.470           | 18.062                          | 20.002                               | 19.622           | 380  |
| Saldo financieringsfunctie  | 123              | 82                              | -388                                 | 125              | -513   |
| Vennootschapsbelasting (VpB)  | 18               | 28                              | 28                                   | 20               | 9  |
| Overige baten en lasten   | 2.543            | 2.404                           | 1.543                                | 1.320            | 223  |
| Onvoorzien  | 0                | 0                               | 0                                    | 0                | 0  |
| <b>Totaal lasten</b>  | <b>21.299</b>    | <b>21.939</b>                   | <b>22.572</b>                        | <b>22.390</b>    | <b>182</b>   |
| <b>baten</b>  |                  |                                 |                                      |                  |  |
| Lokale heffingen  | 15.692           | 15.888                          | 15.888                               | 16.635           | 747  |
| Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds             | 84.919           | 86.336                          | 89.433                               | 91.278           | 1.844  |
| Overhead  | 791              | 383                             | 772                                  | 827              | 55   |
| Saldo financieringsfunctie  | 205              | -15                             | -165                                 | 148              | 313  |
| Vennootschapsbelasting (VpB)  | 0                | 0                               | 0                                    | 0                | 0  |
| Overige baten en lasten   | 844              | 438                             | 735                                  | 3.100            | 2.365  |
| Onvoorzien  | 0                | 0                               | 0                                    | 0                | 0  |
| <b>Totaal baten</b>   | <b>102.451</b>   | <b>103.030</b>                  | <b>106.664</b>                       | <b>111.988</b>   | <b>5.324</b>   |
| <b>Saldo baten en lasten</b>  | <b>-81.153</b>   | <b>-81.091</b>                  | <b>-84.092</b>                       | <b>-89.598</b>   | <b>-5.506</b>  |
| <b>Mutaties reserves</b>  |                  |                                 |                                      |                  |  |
| Dotaties  | 3.073            | -2.050                          | 845                                  | 500              | 345  |
| Onttrekkingen   | 7.119            | 1.455                           | 3.611                                | 2.801            | -810   |
| <b>Saldo mutaties reserves</b>                                      | <b>-4.046</b>    | <b>-3.505</b>                   | <b>-2.766</b>                        | <b>-2.301</b>    | <b>464</b>   |
| <b>Saldo Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie</b> | <b>-85.199</b>   | <b>-84.596</b>                  | <b>-86.857</b>                       | <b>-91.899</b>   | <b>5.042</b>   |

Bedragen x €1000

| Toelichting   | Mutatie lasten | Mutatie baten |
|---|----------------|---------------|
| <b>Baten en Lasten</b>  |                |               |
| A1 lokale heffingen<br>Voor de niet-woningen overall (er is geen goede splitsing in de begroting v.w.b. eigendom of gebruik) is het voordeel voor belastingjaar 2025 € 713.000 (begroting niet-woningen € 6,313 mln, opbrengst € 7,027 mln). Dit hangt o.m. samen met een hoger accres niet-woningen (Van de Valk-hotel, nieuwbouw Acquon dat nog in de posten op te leggen is opgenomen) dan in de tariefsaanlevering november aangenomen.                     | 0              | 713           |
| A2 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds<br>De effecten van de septembercirculaire konden niet meer in de begroting verwerkt worden omdat de tweede bestuursrapportage 2025 al was afgerond. Dit is ook gemeld in de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' van 19-12-2025.   | 0              | 2.102         |
|   | 0              | 309           |
| A2 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds<br>In het voorjaar prognosticeren we voor alle verdeelmaatstaven onze aantallen. Gedurende het jaar stelt het ministerie van BZK van de meeste maatstaven het aantal voor 2025 definitief vast. Van een aantal maatstaven heeft BZK de aantallen nog niet definitief vastgesteld, waarbij hun raming afwijkt van die van ons (o.a. op gebied van WOZ en Huishoudens met laag inkomen boven drempel). | 0              | -682          |
| A3 Overhead<br>Voordeel door lagere uitgaven concern brede personeels- en ICT kosten ad € 175K en lagere uitgaven transformatie organisatieontwikkeling ad € 192K. We stellen voor om het bedrag voor de transformatie over te hevelen naar 2026.   | 367            | 0             |
| A4 saldo financieringsfunctie<br>Minder rente doorbelast aan de projecten, i.v.m. correctie omslagrente.  | -370           | 0             |
| A6 Overige lasten en baten  | 223            | 0             |
| A6 Overige lasten en baten<br>Voordeel realisatiestimulans woningbouw (SPUK), pas maart 2026 bekend geworden hoe mee te nemen in de jaarstukken 2025.   | 0              | 2.254         |
| Diverse verschillen kleiner dan 150.000   | 0              | 629           |
|   | -38            | 0             |
| <b>Subtotaal Baten en Lasten</b>  | <b>182</b>     | <b>5.325</b>  |

| <b>Reserves</b>   |            |             |
|---|------------|-------------|
| Er is minder onttrokken aan de reserve.   | 0          | -809        |
| Per saldo minder toegevoegd aan de reserve daar we verlies nemen voor de Vinex. | 345        | 0           |
| <b>Subtotaal Reserves</b>   | <b>345</b> | <b>-809</b> |

|               |            |              |
|---------------|------------|--------------|
| <b>Totaal</b> | <b>527</b> | <b>4.516</b> |
|---------------|------------|--------------|

(+ 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 2025

Voor belastingjaar 2025 is er een nadeel van € 0,214 mln. E.e.a. lijkt samen te hangen met de doorwerking van de nadelen van voorgaande jaren. Geraamd wordt dat er voor 2025 20.800 objecten in de afvalstoffenheffing zit wat 700 lager is dan de door de BghU verwachte grondslag van 21.500. Hierbij speelt dat een aantal zorgwoningen uit de heffing gaan in verband met wijziging afbakening. De afwijkingen op de begroting kwijtschelding geven geen significante afwijkingen

Het voordeel op onroerend zaakbelasting bedraagt € 0,833. Dit voordeel is als volgt opgebouwd: voor de niet-woningen overall (er is geen goede splitsing in de begroting v.w.b. eigendom of gebruik) is het voordeel voor belastingjaar 2025 € 0,713 mln (begroting niet-woningen € 6,313 mln, opbrengst € 7,027 mln). Dit hangt o.m. samen met een hoger accres niet-woningen (Van de Valk-hotel, nieuwbouw Acquon dat nog in de posten op te leggen is opgenomen) dan in de tariefsaanlevering november aangenomen. De meeropbrengst woningen is overall uitgekomen op een voordeel van € 0,119 mln wat hoofdzakelijk samenhangt met de meeropbrengst over belastingjaar 2025. Daar is de waardeontwikkeling (+ 6,1%) hoger dan de in november 2024 doorgegeven 5,4%.

### Overzicht geraamde inkomsten per belastingsoort

(Bedragen x €1000)

| Omschrijving                | Rekening 2024 | Begroting 2025 | Rekening 2025 | Vershil 2025 |
|-----------------------------|---------------|----------------|---------------|--------------|
| 01. Afvalstoffenheffing     | 6.145         | 6.522          | 6.309         | -214         |
| 02. Hondenbelasting         | -7            |                |               |              |
| 03. Leges algemeen          | 1.563         | 1.740          | 1.595         | -145         |
| 04. Lijkbezorging           | 167           | 188            | 203           | 15           |
| 05. Onroerend zaakbelasting | 15.436        | 15.635         | 16.468        | 833          |
| 06. Rioolheffing            | 3.768         | 4.009          | 3.806         | -203         |
| 07. Toeristenbelasting      | 263           | 253            | 166           | -86          |
| <b>Totale opbrengst</b>     | <b>27.336</b> | <b>28.347</b>  | <b>28.547</b> | <b>200</b>   |

#### Toelichting op afwijkingen > € 150.000

##### *Afvalstoffenheffing*

Zie onder 'belangrijkste ontwikkelingen 2025' de achtergrond van deze afwijking.

##### *Onroerende zaakbelasting*

De afwijking ten aanzien van de Onroerende zaakbelasting is € 833.000 positief, zie onder 'belangrijkste ontwikkelingen 2025' de achtergrond van deze afwijking.

##### *Leges algemeen*

De afwijking op leges algemeen van € 246.000 positief wordt hoofdzakelijk veroorzaakt doordat in 2025 de opbrengst van leges voor bouwvergunningen hoger is uitgevallen dan eerder geraamd omdat de afgifte van een bouwvergunning in december werd ontvangen in plaats van begin 2026.

### Rioolheffing

De afwijking ten aanzien van de rioolheffing 2025 is € 203.000 negatief en wordt veroorzaakt door nadelige opbrengsten van oude belastingjaren in combinatie met een verschil tussen de door BghU geleverde arealen en het teruggerekende areaal van de begroting 2025.

### Kostendekkendheid heffingen

(Bedragen x €1000)

| Berekening kostendekkendheid afval      | 2025          |
|---|---------------|
| Kosten taakveld(en) incl. (omslag)rente | -5.492        |
| Inkomsten taakveld(en), excl. Heffingen | 1.009         |
| <b>Netto kosten taakveld</b>            | <b>-4.483</b> |
| Toe te rekenen kosten:                  |               |
| Overhead incl. (omslag)rente            | -950          |
| BTW                                     | -875          |
| <b>Totale kosten</b>                    | <b>-6.308</b> |
| Opbrengst heffingen                     | 6.309         |
| <b>Dekking</b>                          | <b>100%</b>   |

(Bedragen x €1000)

| Berekening kostendekkendheid riolering  | 2025          |
|---|---------------|
| Kosten taakveld(en) incl. (omslag)rente | -3.347        |
| Inkomsten taakveld(en), excl. Heffingen | 551           |
| <b>Netto kosten taakveld</b>            | <b>-2.796</b> |
| Toe te rekenen kosten:                  |               |
| Overhead incl. (omslag)rente            | -519          |
| BTW                                     | -487          |
| <b>Totale kosten</b>                    | <b>-3.802</b> |
| Opbrengst heffingen                     | 3.806         |
| <b>Dekking</b>                          | <b>100%</b>   |

### Lokale lastendruk

In onderstaande tabel is de lastendruk in Houten in 2025 weergegeven, voor zowel eigenaren en gebruikers (bewoners en/of bedrijven). Zoals gebruikelijk in woonlastenoverzichten worden hierbij de onroerendezaakbelastingen, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing betrokken. Het uitgangspunt is een meerpersoonshuishouden. Als peildatum voor de WOZ-waarde 2025 geldt 1 januari 2024. Deze waarde is alleen van toepassing op het belastingjaar 2025.

x € 1

| Omschrijving                     | Bron | Rekening 2022 | Rekening 2023 | Rekening 2024 | Begroting 2025 | Realisatie 2025 |
|----------------------------------|------|---------------|---------------|---------------|----------------|-----------------|
| Afvalstoffenheffing              | WSJG | 310           | 316           | 336           | 336            | 342             |
| Rioolrechten                     | WSJG | 150           | 157           | 186           | 186            | 181             |
| <b>Totaal gebruiker</b>          |      | <b>460</b>    | <b>473</b>    | <b>522</b>    | <b>522</b>     | <b>523</b>      |
| OZB eigenaar *)                  | WSJG | 452           | 479           | 501           | 501            | 502             |
| <b>Totaal eigenaar/gebruiker</b> |      | <b>912</b>    | <b>952</b>    | <b>1.023</b>  | <b>1.023</b>   | <b>1.025</b>    |

\*) 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 167<sup>e</sup> plaats (€1.026). In 2024 was dit de 214<sup>e</sup> plaats. Provinciaal staat Houten op de 7<sup>e</sup> plaats (2024 7<sup>e</sup>).

In onderstaande tabel zijn enkele vergelijkende cijfers uit de Atlas van de lokale lasten 2025 opgenomen.

#### Vergelijking woonlasten mpph

| Omschrijving                                       | Woonlasten<br>hh Coelo | Procentuele<br>vergelijking | Positie<br>ranglijst |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------|
| Landelijk goedkoopste gemeente (Ameland)           | 680                    | 66%                         | 1                    |
| Gemeente Houten                                    | 1.026                  | 100%                        | 214                  |
| Landelijk duurste gemeente (Bloemendaal)           | 2.117                  | 206%                        | 346                  |
|  |                        |                             |                      |
| Provinciaal goedkoopste gemeente (Veenendaal)      | 853                    | 83%                         | 1                    |
| Gemeente Houten                                    | 1.023                  | 100%                        | 7                    |
| Provinciaal duurste gemeente (Utrechtse Heuvelrug) | 1.380                  | 135%                        | 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 onroerendezaakbelasting. Voor de overige belastingen en heffingen wordt geen kwijtschelding verleend.

(Bedragen x €1000)

| Heffingsjaar  | Rekening 2022 | Rekening 2023 | Rekening 2024 | Rekening 2025 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Totaal</b> | <b>247</b>    | <b>263</b>    | <b>310</b>    | <b>314</b>    |

# Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

## Inleiding

De weerstandsratio van de gemeente komt eind 2025 uit op 11,3 en is te kwalificeren als "uitstekend"; de gemeente heeft voldoende weerstandscapaciteit in het geval van voordoen van de onderkende risico's. De weerstandsratio toont een stijging ten opzichte van 2025.

De kengetallen laten een gunstige ontwikkeling zien ten opzichte van eind 2024. Dit is het gevolg van de toegenomen weerstandscapaciteit en de stijgende weerstandsratio, waardoor de gemeente beter in staat is de onderkende risico's op te vangen.

De paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing start met een toelichting op de beschikbare weerstandscapaciteit en geeft daarna inzicht in het risicoprofiel.

## 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 2025 niet meegenomen.

| Bedragen x € 1000      |              |               |
|------------------------|--------------|---------------|
| Weerstandscapaciteit   | 1-1-2025     | 31-12-2025    |
| Vrije algemene reserve | 9.119        | 12.850        |
| Stelpost onvoorzien    | 0            | 0             |
| <b>Totaal</b>          | <b>9.119</b> | <b>12.850</b> |

De omvang van de vrije algemene reserve is per 31 december 2025 € 12,9 mln.

## Risicoprofiel

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.

**Risicomatrix (x € 1.000):**

|                                    |                            |       |        |        |        |         |
|------------------------------------|----------------------------|-------|--------|--------|--------|---------|
| Gemiddelde<br>financiële<br>omvang | > € 1<br>mln               |       |        |        |        |         |
|                                    | ≥ € 0,5<br>< € 1<br>mln    |       |        | 1      |        |         |
|                                    | ≥ € 0,1<br>< € 0,5<br>mln  | 3     |        |        |        |         |
|                                    | ≥ € 0,05<br>< € 0,1<br>mln | 1     |        |        |        |         |
|                                    | < € 0,05<br>mln            | 3     | 4      |        |        |         |
|                                    |                            | 0-20% | 21-40% | 41-60% | 61-80% | 81-100% |
|                                    |                            | Kans  |        |        |        |         |

Aantal gekwantificeerde risico's: 12

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. Dit is het netto effect, dus na het inzetten van beheersmaatregelen. 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.

## Kwalitatieve en financieel doorvertaalde risico's

(Bedragen x € 1.000)

| Programma                                  | Risico   | Gevolg   | Beheersmaatregel  | Kans | Netto Omvang<br>Min-Max |         | Gevolg-schade |
|--|--|--|---|------|-------------------------|---------|---------------|
| Samen Leven                                | Hoogte kosten jeugdhulp en WMO lastig in te schatten.                      | Jaren zijn we meer kwijt geweest aan jeugd en WMO dan begroot. In 2025 hebben we overgehouden. We hebben de kans dat dit risico zich voordoet daarom naar beneden bijgesteld.  | We blijven inzetten op de volgende maatregelen:<br>Budgetbewaking en -beheer<br>Optimalisatie van inkoop en contracteren<br>Vergroten van eigen kracht  | 60%  | € 800                   | € 1.500 | € 690         |
| 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   | 20%  | € 0                     | € 450   | € 45          |
| Goede bereikbaarheid                       | Negatieve impact van de weersveranderingen op de beheersaspecten van wegen | Hogere kosten. Proactief 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.  | We zitten in de opstartfase van het duurzaam verbeteren van de dijken samen met RWS en HDSR.  | 20%  | € 50                    | € 250   | € 30          |
| 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.<br>2. Inloggen vanuit een onbeveiligde omgeving (v.b. vanuit huis) vereist tweefactor authenticatie.<br>3. Ingebruikname software voor veilig mailen met interne en externe partijen.<br>4. Instructie / workshops / e-learning op het gebied van de AVG. | 30%  | € 0                     | € 200   | € 30          |

|  |   |  |  |     |      |         |       |
|--|---|--|--|-----|------|---------|-------|
|  |   |  | 5. Bijwerken van het privacy beleid en implementatie van het beleid in de organisatie.   |     |      |         |       |
| 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 begeleid 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 beroeps-procedures/juridische procedures   | Dit leidt tot overschrijding termijnen, niet/latere behalen van doelstellingen, meerkosten en aanzienlijk meer werk zodat inhuur van personeel of inzet van juridische bijstand noodzakelijk is.   | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Participatietrajecten</li> <li>• Extra mogelijkheden in het reguliere proces voor heldere toelichting van de situatie en mogelijkheid tot vragen stellen.</li> <li>• Extra middelen voor juridische bijstand</li> </ul> | 25% | € 0  | € 40    | € 5   |
| Samen leven                                | Pandemie, dreigingen volksgezondheid  | Een pandemie is een wereldwijde uitbraak van een ziekte die zich snel wereldwijd verspreidt over verschillende landen en continenten. De impact van een pandemie kan verschillen. De kans op een pandemie zoals corona wordt ingeschat op één keer in de 50 jaar.  |  | 2%  | € 0  | € 1.000 | € 10  |
| Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning | Oorlog, inflatie, rentestijgingen   | De Nederlandse economie is gevoelig voor internationale ontwikkelingen, zoals geopolitieke conflicten, oorlogen, natuurrampen, klimaatverandering en misoogsten. Deze ontwikkelingen kunnen – direct of indirect – leiden tot prijsstijgingen. Niet alleen bij de gemeente zelf, maar ook bij organisaties en instellingen verbonden aan de gemeente met een |  | 15% | € 0  | € 1.500 | € 112 |

|  |                               |  |  |     |     |         |      |
|--|-------------------------------|--|--|-----|-----|---------|------|
|  |                               | <p>belangrijke maatschappelijke functie. De afgelopen jaren is duidelijk geworden wat de effecten van prijsstijgingen in de vorm van hoge inflatiepercentages kunnen zijn. De gemeente wordt door het Rijk via het gemeentefonds voor stijgende lonen en prijzen gecompenseerd. Dit zorgt er in het beginsel voor dat budgetten van de gemeente en instellingen in de stad op langere termijn op orde blijven. Als gevolg van een internationaal conflict/oorlog kan het zijn dat sommige prijzen dusdanig stijgen dat dit niet opgevangen binnen de bestaande middelen en systematiek. Kijkend naar de conjunctuurbewegingen van de afgelopen 70 jaar is er gemiddeld eens in de 7,5 jaar sprake van hoogconjunctuur daarom wordt de kans op 15% ingeschat (bron: kader-5-zeventig-jaar-conjunctuurgolven.pdf).</p> |  |     |     |         |      |
| Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning | Daling bijdrage gemeentefonds | <p>Geopolitieke ontwikkelingen, oorlogen en handelsconflicten zijn van invloed op de ontwikkeling van het Bruto Binnenlands Product (BBP). De hoogte van het gemeentefonds wordt bepaald door de hoogte van het BBP. Voor de ontwikkeling van het gemeentefonds wordt onderscheid gemaakt tussen de volumeontwikkeling van het gemeentefonds, dat wat extra of minder beschikbaar is, en hoeveel de gemeente ontvangt voor loon- en prijsstijgingen. Het volumedeel van het gemeentefonds wordt gebaseerd op het gemiddelde van de volumegroei van het BBP in de achterliggende 8 jaren (t-9 t/m t-2). Dit betekent dat als de economische groei in bijvoorbeeld 2025</p>  |  | 10% | € 0 | € 1.350 | € 68 |

|        |                    |  |   |     |     |                            |                |
|--------|--------------------|--|---|-----|-----|----------------------------|----------------|
|        |                    | lager uitvalt, de gemeente vanaf 2027 minder geld ontvangt uit het gemeentefonds dan begroot. Uitgaande van een economische schok vergelijkbaar met de kredietcrisis van 2008 gaat het om een totaal negatief effect van 1,5% van het BBP over de meerjarenperiode van de begroting. Op dit moment ontvangt Houten ongeveer € 90 mln. uit het gemeentefonds. Dit betekent dat het om een bedrag van € 1,35 mln. gaat. Op basis van het aantal jaren dat er sprake was van economische krimp in de afgelopen 70 jaar, wordt de kans op dit risico geschat op 10%. |   |     |     |                            |                |
| Divers | Verbonden partijen | De gemeente werkt samen met diverse verbonden partijen voor de uitvoering van wettelijke en maatschappelijke taken. Deze samenwerkingen brengen bestuurlijke, financiële en operationele risico's met zich mee. De gemeente blijft eindverantwoordelijk voor de kwaliteit en continuïteit van de dienstverlening, terwijl de directe sturingsmogelijkheden beperkt zijn.   | Regelmatig in gesprek blijven en ontwikkelingen volgen. | 30% | € 0 | € 800                      | €120           |
|        |                    |  |   |     |     | <b>Totaal gevolgschade</b> | <b>€ 1.205</b> |
|        |                    |  |   |     |     | <b>Aantal risico's</b>     | <b>12</b>      |

### 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:

$$\text{ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{kwantificering van de risico's 2025}} = \frac{€ 12.850}{€ 1.205} = 10,7$$

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

De weerstandsratio toont een stijging ten opzichte van 2024, welke is ontstaan door de actualisatie van de risico's, maar voornamelijk door actualisatie van de beschikbare weerstandscapaciteit (wordt berekend exclusief het resultaat over 2025).

### 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 2024, begroting 2025 en de rekening 2025.

| 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 2025   | Verloop van de kengetallen |  |             |  |                |
|--|----------------------------|--|-------------|--|----------------|
| Kengetallen  | Werkelijk 2024             |  | Raming 2025 |  | Werkelijk 2025 |
| Netto schuldquote  | 45%                        |  | 52,4%       |  | 43,9%          |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | 36%                        |  | 51,5%       |  | 43,9%          |
| Solvabiliteitsratio  | 38%                        |  | 30,1%       |  | 41,5%          |
| Structurele Exploitatie                                      | 4%                         |  | -0,9%       |  | 7,6%           |
| Grondexploitatie   | 6,8%                       |  | 0,8%        |  | 6,9%           |
| Belastingcapaciteit  | 103%                       |  | 102,9%      |  | 97,3%          |

### Beoordeling financiële kengetallen

Op basis van de werkelijke cijfers van 2025, in vergelijking met 2024, zien we over het algemeen een positieve ontwikkeling in de financiële kengetallen. De meeste kengetallen laten een stabiele of verbeterde situatie zien, terwijl de belastingcapaciteit iets minder gunstig is ontwikkeld, maar dit percentage geeft het verschil tussen het gemiddelde tarief in Nederland in 2025 ten opzichte van het tarief in Houten in 2025. Dit verschil is de prijsindex van 2025.

In 2024 was de netto schuldquote 45%, wat aangeeft dat de organisatie relatief goed in staat was haar schulden te beheren. In 2025 is de netto schuldquote gelijk gebleven, wat aangeeft dat de schuldenlast in verhouding stabiel bleef, ondanks de hogere raming van 52,4%.

De netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen volgde een vergelijkbaar patroon, met een daling van 36% in 2024 en een gelijkblijvende percentage in 2025, wat aangeeft dat de afhankelijkheid van externe leningen gelijk is gebleven en er dus geen negatieve trend is te zien.

De solvabiliteitsratio geeft de verhouding weer tussen het eigen vermogen en het totale vermogen en zegt daarmee iets over het buffervermogen en de mogelijkheid om verplichtingen op lange termijn na te komen. De solvabiliteitsratio van de gemeente Houten stijgt van 38% eind 2024 naar 40% eind 2025 en ligt daarmee ook boven de raming 2025 (30,1%). Hoewel het gewenste niveau (> 50%) nog niet wordt bereikt, is sprake van een lichte verbetering ten opzichte van het voorgaande jaar en een gunstiger positie dan eerder begroot.

# Paragraaf Grondbeleid

## Inleiding

De gemeente Houten blijft zich de komende jaren ontwikkelen. De uitdaging bij de groei van Houten is om de verschillende ontwikkelingen die de komende jaren voorzien worden (woningbouw, bedrijven, recreatie etc.), te faciliteren met behoud, of zelfs versterking van de kernkwaliteiten. In het programma Leefomgeving is de verantwoording opgenomen van de behaalde doelstellingen en financiële resultaten.

In de nota grondbeleid is omschreven wat grondbeleid is, welke soorten grondbeleid er zijn en welke keuze in Houten zijn gemaakt. Daarnaast worden de instrumenten die behoren bij grondbeleid en hoe Houten tot welke keuzes komt in de toepassing van die instrumenten. Tenslotte zijn hierin de financiële spelregels opgenomen bij het uitvoeren van het grondbeleid. De Nota grondbeleid gemeente Houten 2024 is op 19 maart 2024 door de raad vastgesteld.

De gemeente Houten kent op dit moment nog één (integrale) actieve grondexploitatie. Deze bestaat uit een aantal actieve deexploitaties met een gezamenlijk saldo van kosten en opbrengsten. Dit ziet vooral op Houten-Vinex. Deze exploitatie zal naar verwachting de komende jaren tot een afronding komen.

## Woningbouw

Het aantal opgeleverde woningen in 2025 bedraagt 84 en is onderverdeeld in 40 huur opvang Oekraïners, 3 betaalbare koopwoningen en 43 vrije sector woningen.

## Kantorenmarkt

De kantorenmarkt spits zich met name toe op verduurzaming van bestaande kantoren of transformatie van bestaande kantoren naar appartementen.

## Bedrijventerreinen en Voorzieningsgebieden

De verwachting was om de laatste 2 kavels op het Werklandschap Meerpaal in 2025 te verkopen. In 2025 is er 1 kavel verkocht en voor de resterende kavel een reserveringsovereenkomst getekend. Vanwege de afsluiting van een aantal deexploitaties zitten er geen te verkopen kavels meer in de grondexploitatie anders dan de gereserveerde kavel op het Werklandschap Meerpaal.

## Resultaten

### Algemeen

De integrale grondexploitatie van Houten ultimo boekjaar uit een aantal actieve deexploitaties met een gezamenlijk saldo. In lijn met de voorschriften van het BBV (notitie grondbeleid in begroting en jaarrekening 2023) zijn bij deze jaarrekening zeven deexploitaties afgesloten te weten: Kruisboog-Weteringhoek, De Koppeling, De Meerpaal, Centrum oude politiebureau, Wegwijzer-Den oord, ASV2 Hogendoorn en ASV 2 Droom van Schalkwijk. De boekwaarde van deze deexploitaties zijn verantwoord in de deexploitatie afgesloten complexen. De eventuele nog te maken kosten en te verkrijgen baten in de toekomst op deze locaties zullen in het desbetreffende begrotingsjaar worden verantwoord of worden ingebracht in een nieuwe grondexploitatie mocht dit zich voordoen.

### Prognose resultaten

De boekwaarde van deze deexploitaties en de nog te verwachten opbrengsten en kosten voor de resterende periode zijn als volgt.

(Bedragen x €1.000)

| Exploitatie saldo                         | Totaal       | Boekwaarde     | Rest.budget   | 2026          | 2027       |
|---|--------------|----------------|---------------|---------------|------------|
| Totaal grondkosten (geïndexeerd)          | 258.421      | 236.553        | 21.867        | 10.066        | 11.801     |
| Totaal opbrengsten (geïndexeerd)          | 259.880      | 225.869        | 34.011        | 21.433        | 12.578     |
| <b>Saldo (geïndexeerd)</b>                | <b>1.459</b> | <b>-10.684</b> | <b>12.144</b> | <b>11.367</b> | <b>777</b> |
| <b>Eindwaarde (31-12-2027)</b>            | <b>1.459</b> |                |               |               |            |
| <b>Netto contante waarde (01-01-2026)</b> | <b>1.403</b> |                |               |               |            |

Naar verwachting wordt in de komende jaren nog een winst verwacht van ca € 1.459.000.

#### Gerealiseerd resultaat

Positieve resultaten, ofwel winsten, worden pas in de jaarrekening verwerkt als zij met voldoende zekerheid vaststaan en dus zijn gerealiseerd. Dit gebeurt voor de integrale grondexploitatie, waarin opgenomen de nog resterende deelexploitaties. Hiervoor maken we gebruik van de Percentage of Completion (POC) methode. Dit betekent dat voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst op basis van de eindwaarde worden genomen.

De winstneming over de periode van 2020-2024 bedroeg € 5.055.000. In 2025 is de integrale grondexploitatie herzien voor wat betreft verwachte opbrengsten en kosten. Daarnaast zijn zeven deelexploitaties afgesloten. Het opnieuw berekenen van het verwachte resultaat over de periode tot en met 2025 leidt tot een herziene (lagere) winst van € 4.710.000. Dit betekent dat we over het boekjaar een verlies verwerken van € 345.000. Dit zal conform de nota reserves en voorzieningen onttrokken worden aan het weerstandsvermogen Grondexploitatie.

#### **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 concern weerstandsvermogen grondexploitatie en het saldo van de grondexploitatie.

##### Ontwikkeling risicobuffer

De mutatie in de risicobuffer van € 8,1 miljoen naar € 6,6 miljoen in totaal € 1,5 miljoen komt voort uit het opheffen van de reserve volkshuisvesting € 1,3 miljoen (zie tabel 2) en storting in het nieuwe vereveningsfonds conform het raadsbesluit van 27 mei 2025 zaaknummer 868808 welke geen onderdeel uitmaakt van de risicobuffer van de grondexploitatie. Daarnaast de verliesneming 2025 van € 0,3 miljoen die deze jaarrekening heeft plaatsgevonden.

In onderstaande tabellen wordt de stand weergegeven van de grondexploitatie, het risicoprofiel en de risicobuffer per maart 2026. Deze cijfers zijn afgezet tegen de situatie van maart 2025. 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<br>Maart 2025 | Herziening GREX<br>Maart 2026 |
|---------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 2025          | -794.000                      |                               |
| 2025          |                               | -210.000                      |
| <b>Totaal</b> | <b>-794.000</b>               | <b>-210.000</b>               |

Tabel 2: Risicobuffer (dekking) grondexploitatie

x € 1

| Dekking                                     | Herziening<br>Maart 2025 | Herziening<br>Maart 2026 |
|---|--------------------------|--------------------------|
| Weerstandsvermogen binnen grondexploitatie  | 650.000                  | 650.000                  |
| Volkshuisvestingsfonds                      | 1.319.500                | 0                        |
| Concern Weerstandsvermogen grondexploitatie | 4.805.724                | 4.460.309                |
| Saldo grondexploitatie na winstneming       | 1.352.167                | 1.459.699                |
| <b>Totaal</b>                               | <b>8.127.391</b>         | <b>6.570.008</b>         |

Tabel 3: Ratiotabel (x € 1 miljoen)

| Stand      | A.<br>Saldo<br>gronde<br>xploita<br>tie | B.<br>Risico<br>invent<br>arisatie | C.<br>Benodigde<br>WSV op<br>basis van<br>HIFLO<br>norm | D.<br>Risicobuffer<br>c/.q.<br>weerstand<br>capaciteit | D:C<br>Ratio WSV op<br>basis van HIFLO | D:B<br>Ratio WSV op basis<br>van risico<br>inventarisatie |
|------------|---|------------------------------------|---|--|--|---|
| maart 2025 | -6.4                                    | -0.8                               | 2.9   | 8.1  | uitstekend 2.8                         | uitstekend 10.1   |
| maart 2026 | -6.2                                    | -0.2                               | 2.7   | 6.6  | uitstekend 2.4                         | uitstekend 33.0   |

Conform de nota 'risicomanagement en weerstandsvermogen grondexploitaties' wordt gestreefd naar een ratio weerstandsvermogen (WSV) 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 2,4 - uitstekend en gerelateerd aan de risico-inventarisatie is de ratio 33,0 – uitstekend.

### Samenvatting

Onderstaande tabel geeft de cijfermatige ontwikkeling aan, op basis van de hierboven beschreven inhoudelijke keuzes, maatregelen.

### Ontwikkeling financiële instrumenten grondexploitatie maart 2025– maart 2026 (x € 1 miljoen)

|  | Saldo GREX | Risico<br>profiel | Risico<br>buffer |
|--|------------|-------------------|------------------|
| <b>Stand per maart 2025</b>  | <b>1,4</b> | <b>-0,8</b>       | <b>8,1</b>       |
| Wijzigingen per maart 2026   |            |                   |                  |
| Grondexploitatie:  | 0.1        |                   |                  |
| Risicoprofiel:<br>Verlaging risico i.v.m. afronding Vinex (0,6)  |            | 0,6               |                  |
| Risicobuffer:<br>Verliesneming 2025 (-0,3)<br>Opheffen reserve volkshuisvesting (-1,3)<br>toename saldo grondexploitatie (0,1) |            |                   | -1,5             |
| <b>Stand per maart 2026</b>  | <b>1,5</b> | <b>-0,2</b>       | <b>6,6</b>       |

De risico's in de grondexploitatie zijn ten opzichte van maart 2025 met € 0,6 miljoen afgenomen en bedragen nu € 0,2 miljoen. De risicobuffer is ten opzichte van maart 2025 afgenomen met € 1,5

miljoen waardoor de totale buffer nu € 6,6 miljoen bedraagt. De reserve weerstandsvermogen grondexploitatie bedraagt € 8,2 miljoen waarbinnen een allocatie is voor de gemeentelijke bijdrage in het kader van het Meerjarenprogramma Infrastructuur, Ruimte en Transport (MIRT) van € 3,75 miljoen inclusief BTW.

Deze financiële positie moet wel in het perspectief gezien worden van de ontwikkelingen in relatie tot toekomstige bouwopgaven welke een aanzienlijke eigen bijdrage van de gemeente vereist in de komende jaren. Het uiteindelijke saldo van de grondexploitatie Houten-Vinex is hiervoor bestemd.

## Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

### Belangrijkste ontwikkelingen

In de paragraaf Onderhoud Kapitaalgoederen in de begroting worden de uitgangspunten voor het onderhoud en de vervanging van kapitaalgoederen in de openbare ruimte en de gemeentelijke gebouwen weergegeven. Deze uitgangspunten liggen vast in de beleids- en onderhoudsplannen die voor de verschillende onderdelen zijn opgesteld.

Hieronder worden per onderdeel de verschillende plannen weergegeven en daarnaast op hoofdlijnen de werkzaamheden die in 2025 zijn uitgevoerd.

|   | Onderdeel openbare ruimte  | Beleids- en beheerplan   | Vast- gesteld   | Plan actuali-sering  | Dekking vanuit programma en/of voorziening                     |                        |
|---|--|--|---|--|--|------------------------|
| 1 | Bovengrondse Infrastructuur: weginrichting, overige bovengrondse infrastructuur, groen & water | Beeldkwaliteitskader Openbare Ruimte<br><br>Startnotitie groot onderhoud en vervanging 2014-2054<br><br>Kaders vervolgtraject programma-BOR<br><br>Beleidsnota bomen<br><br>Klimaatadaptatieplan Houten 2022-2027<br><br>Meerjaren Investeringsplan gemeente Houten (MJIP) 2026-2030 | Jan-2013<br><br>Dec-2014<br><br>Jun-2015<br><br>Sept-2017<br><br>Dec-2021<br><br>Mrt 2025 | -<br><br><b>2026 (in nota kapitaal-goederen)</b><br><br><br><br><b>2027</b><br><br><b>2026</b> | Bereikbaar, bestemmingsreserve BOR                             | Openbare Ruimte        |
| 2 | Ondergrondse infrastructuur (inclusief riolering)  | Water- en rioleringsplan 2024-2027 (+ Klimaatadaptatieplan Houten 2022-2027)   | Dec-2023<br><br>Dec-2021  | <b>2027</b><br><br><b>2027</b>   | Duurzaam, bestemmingsreserve BOR, bestemmingsreserve Riolering |                        |
| 3 | Kunstobjecten  | Notitie beleid, beheer en onderhoud kunstwerken in de openbare ruimte 2020-2025<br>Beleidsregels kunst in de openbare ruimte<br>Onderhoudsplan voor jaarlijks onderhoud  | Sep-2020<br><br>Sept 2020<br><br>Najaar 2023  | <b>2025*</b><br><br><b>2025*</b>   | Samenleving, bestemmingsreserve Kunstobjecten                  |                        |
| 4 | Onderwijsaccommodaties   | Het Strategisch Huisvestingsplan Onderwijs Houten 2016-2020.<br><br>Meerjaren Onderhoudsplan (MOP)   | Apr-2016<br><br>Apr-2016  | <b>2021</b><br><br><b>2021</b>   | Samenleving, Voorziening huisvesting onderwijs                 | Gemeentelijke gebouwen |
| 5 | Gemeentelijk Vastgoed  | Meerjarenonderhouds-plannen en vervangingsinvesteringen gemeentelijke accommodaties  | Dec-2020  | <b>2025</b>  | Alle programma's en bijbehorende onderhoudsvoorzieningen       |                        |

\* Is nog niet geactualiseerd.

### Duurzaamheid

Onder andere via haar kapitaalgoederen kan de gemeente invulling geven aan de eigen voorbeeldfunctie op duurzaamheid, bijvoorbeeld door gebruik te maken van gerecyclede materialen. Binnen het Programma Duurzaam Houten wordt hierop specifiek ingezet met de Verduurzaming van

het gemeentelijk Vastgoed en de Impuls Circulair Inkopen (zie deelprogramma Duurzaamheid & energietransitie). Veelal worden natuurlijke momenten benut voor verduurzaming.

## Openbare ruimte

Onderdeel 1: Bovengrondse Infrastructuur (wegen, wegmeubilair, civieltechnische kunstwerken, speeltoestellen en groenvoorzieningen (incl. boombeheer)

### Bestaande kader

#### ❖ Beeldkwaliteitskader

Vanaf 2013 is het Beeldkwaliteitskader Openbare Ruimte van kracht.

Samengevat worden de volgende typen areaal, locaties en bijbehorende kwaliteitsnormen gehanteerd:

|   | Centrum | Wonen | Bedrijven | Buitengebied | Groenzones |
|---|---------|-------|-----------|--------------|------------|
| Percentage areaal dat moet voldoen aan niveau → | ≥ 80%   | ≥ 80% | ≥ 80%     | ≥ 80%        | ≥ 80%      |
| 1. Groen  |         |       |           |              |            |
| 2. Verharding hoofdroutes asfalt                |         |       |           |              |            |
| 3. Verharding overige wegen                     |         |       |           |              |            |
| 4. Meubilair                                    |         |       |           |              |            |
| 5. Bebording/bewegwijzering                     |         |       |           |              |            |
| 6. Openbare verlichting/VRI's                   |         |       |           |              |            |
| 7. Speeltoestellen                              |         |       |           |              |            |
| 8. Civieltechnische kunstwerken                 |         |       |           |              |            |
| 9. Reiniging*                                   |         |       |           |              |            |

|          |  |
|----------|--|
| <b>A</b> | Mooi en comfortabel  |
| <b>B</b> | Functioneel  |
| <b>C</b> | Onrustig beeld, discomfort of enige vorm van hinder; alleen mogelijk als voldaan wordt aan wettelijke eisen, veiligheid en functionaliteit |
| <b>D</b> | Kapitaalvernietiging, uitlokking van vernieling, functieverlies, mogelijke juridische aansprakelijkstelling of sociale onveiligheid        |

\* In de 2e helft van 2025 werd voor onkruidbestrijding op verharding een C-beeldkwaliteitsniveau aangehouden. Door omstandigheden was een B-niveau niet haalbaar.

### Stand van zaken en planning

#### ❖ Meerjareninvesteringsplan (MJIP)

In januari 2023 is het “Meerjaren Onderhoudsplan gemeente Houten (MJOP) 2023-2027” voor de openbare ruimte door de Raad vastgesteld. Dit plan geeft op objectniveau voor de komende 5 jaar (met jaarplannen) aan wanneer groot onderhoud en vervanging (GO+V) nodig is van wegen (en bermen), civieltechnische kunstwerken, verkeersregelinstantaties, bomen, plantsoenen, grasvelden, speeltoestellen en straatmeubilair.

Het MJOP heet nu Meerjareninvesteringsplan (MJIP). Elk jaar wordt het MJIP door het college geactualiseerd en wordt een nieuwe jaarschijf toegevoegd.

#### ❖ Civieltechnische kunstwerken

In de gemeente liggen 105 fiets/voetbruggen, 81 verkeersbruggen, 389 duikers, 32 tunnels, 30 steigers en 190 ander civieltechnische kunstwerken. De afgelopen jaren is met groot onderhoud en vervanging de kwaliteit van de houten en betonnen bruggen sterk verbeterd. Bij een klein deel van de houten bruggen moet dit de komende jaren nog gebeuren.

In 2025 zijn 7 fiets/voetgangersbruggen en een steiger gerenoveerd. Na ca. 40 jaar levensduur waren deze toe aan groot onderhoud, waarbij zo veel mogelijk materiaal is hergebruikt. Door de aanbesteding halverwege het jaar is het niet gelukt alle geplande activiteiten voor 2025 uit te voeren. Dit wordt nu in 2026 afgerond.

Zoals ieder jaar is 1/4 deel van de civieltechnische kunstwerken gereinigd en zijn in het voorjaar alle bruggen, tunnels en steigers geïnspecteerd.

#### ❖ Verhardingen

De gemeente Houten heeft circa 1 miljoen m<sup>2</sup> asfaltverharding, 1,8 miljoen m<sup>2</sup> elementenverharding en 67.000 m<sup>2</sup> half verharding.

Het groot onderhoud en de vervanging van de wegverhardingen is grotendeels uitgevoerd volgens het Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) 2025-2029. Het aandeel (slechte) D-kwaliteit van de verharding is in 2025 tot 10,5% terug gebracht.

In 2025 is in totaal 58.714 m<sup>2</sup> asfaltonderhoud uitgevoerd (5% van het areaal), namelijk:

- 14.556 m<sup>2</sup> vervangen deklagen;
- 32.808 m<sup>2</sup> vernieuwen slijtlagen;
- 5.678 m<sup>2</sup> aanpak fietspaden;
- 4.597 m<sup>2</sup> opbreken asfalt voetpaden en vervangen door 3.596 m<sup>2</sup> Maasmix half verharding.

Het ging om ruim 40 locaties, met name het Kooikerspad (deel), Geerpad, Kapelleweg, Korte Uitweg, Groeneweg, De Slinger, Kruising Rondweg-Het Gras-Schalkwijkseweg en een deel van de Schonauwenseweg.

Wat betreft klein onderhoud is ruim 10 kilometer lengte aan scheuren gevuld en zijn zo een 120 gaten in het wegdek aangepakt.

Wat betreft de elementenverharding zijn de wijken De Campen, De Molens, De Sloten, De Gaarden, De Akkers, De Hoeven, De Veste, De Hagen en De Weide aangepakt.

Er zijn (wederom) bestratingmaterialen gebruikt die voor minimaal 15% gerecycled zijn. Bij asfaltwegen bestaat minimaal 60% van de onderlaag en 30% van de tussenlaag uit gerecycled materiaal.

#### ❖ Verlichting en verkeersregelinstanties

Ook in 2025 is het onderhoud van de openbare verlichting conform het gestarte onderhoudscontract uitgevoerd. In 2025 is er een beperkte uitrol geweest van led armaturen als vervanging van de conventionele armaturen. Tijdens de uitvoering van het contract was het noodzakelijk om zaken opnieuw met de aannemer af te stemmen. Dat traject is naar tevredenheid van alle partijen afgerond. In 2026 wordt nu de vervanging van de conventionele armaturen afgemaakt en een aanzet gedaan voor de speciale verlichting die nog omgebouwd moet worden.

#### ❖ Groen

Het beheer van grasvelden, bomen en (bos)plantsoenen bestaat voornamelijk uit regulier onderhoud. Slechts een beperkt deel betreft groot onderhoud en vervanging.

Het omvormen van gazon naar kruidenrijk gras is volgens planning verlopen. Door capaciteitsgebrek is het in 2025 helaas niet gelukt om de communicatie hierover uit te breiden.

Bij de Diepe Hoon is een parkje gerealiseerd met bomen, struiken, een natuurvriendelijke oever en inheemse planten waar personeel werkzaam op het bedrijventerrein kan pauzeren.

Er zijn in 2025 ruim 60 boomspiegels vergroot en beplant met het oog op de gewenste vergroening en het creëren van steppingstones voor insecten.

Nieuwe door de gemeente beheerde ontsteningslocaties zijn vaker ingezaaid met gras of een laagblijvend kruidenmengsel wat minder onderhoud vergt dan plantsoenen met vaste planten en heesters. Aan de Rijnpolder is een natuurvriendelijke oever gerealiseerd met subsidie van HDSR. In het kader van klimaatadaptatie zijn in park Schoneveld, bij het volleybalveld naast het strand aan de Rietplas en bij de Jeu de boules baan aan het Rijsbrugsepad in totaal 16 bomen geplant voor meer schaduw.

#### ❖ Speeltoestellen

In 2025 is één kunstgrasveldje vervangen, zijn er 15 speeltoestellen vervangen voor een nieuw toestel met behulp van participatie van omwonenden en zijn 4 toestellen verwijderd waarvoor geen toestel is teruggeplaatst.

## Onderdeel 2: Ondergrondse infrastructuur (riolen, gemalen, drainage en randvoorzieningen + oppervlaktewater- en waterbodembeheer)

### *Kader*

In het Water en Rioleringsplan (WRP) 2024-2027 is weergegeven hoe de gemeente haar stedelijke watertaken uitvoert. De stedelijke watertaken omvatten het grond-, oppervlakte-, hemel- en afvalwaterbeheer. Voor het bekostigen van de stedelijke watertaken heft de gemeente rioolrecht.

Op grond van de regels van het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) zijn er voor de financiële afwikkeling naast een Voorziening Egalisatie tarieven rioolheffing nog twee andere voorzieningen en één reserve nodig.

- a. Voor de risicoafdekking in het stedelijke (afval)waterbeheer is de Spaarvoorziening voor vervanging en risicoafdekking riolering met een omvang van € 1.000.000 ingesteld. Dit is ongeveer 0,6% van de totale waarde van het rioleringsstelsel.
- b. Voor waterbodembeheer is de Spaarvoorziening waterbodembeheer (conform BBV art. 44 1d ingesteld waarin gespaard wordt voor de kosten van baggerwerkzaamheden die planmatig om de circa 12 jaar plaatsvinden. De jaarlijkse storting in deze voorziening is € 322.000.
- c. Efficiency- en aanbestedingsvoordelen worden afgewikkeld in de Bestemmingsreserve efficiency resultaten en aanbestedingsvoordelen. De raad beslist over de inzet van de middelen in deze reserve.

De periodieke herziening van het WRP is het moment waarop de raad beslist wat de werkelijke en benodigde stand van de reserves en voorzieningen moet zijn. De raad bepaalt dan ook de hoogte van de rioolheffing voor de nieuwe periode.

### *Stand van zaken en planning*

#### ❖ Riolering, drainage en oppervlaktewater

In 2025 zijn de volgende werkzaamheden uitgevoerd:

- Reinigen van 21.000 meter hoofdriool en het visueel inspecteren van 14.400 meter leiding.
- Het reinigen van 23.400 meter drainageleiding, 18.250 gemeentelijke straat- en trottoirkolken en van 3.300 meter lijnafwateringen.
- Baggeren van 6.359 meter aan watergangen.
- Onderhouden en reinigen van 331 mechanisch elektrische installaties gekoppeld aan het gemeentelijk waterbeheer.
- Er zijn 3 nieuwe rioolgemalen aangelegd (Pothoek, Boendergras en Valderik).
- In het kader van klimaatadaptatie zijn in 2025 6 projecten (Commandeursborch e.o., Lupineoord, De Bouw en Het Hout, Kleihoeve, Kromme Schaft en Paardenhoeve) uitgevoerd waarbij 84.142 m<sup>2</sup> verharding is afgekoppeld en 4.651 m<sup>1</sup> IT-riolering aangebracht. Hiermee is een groot aantal risicovolle locaties voor waterschade bij extreme neerslag gesaneerd.
- Houten heeft de zevende plaats behaald bij het Nationaal Kampioenschap Tegelwippen in de categorie middelgrote gemeenten. Op 26 locaties is 5.067 m<sup>2</sup> verwijderd.
- Door deze ontstening is onder andere nieuw groen ontstaan op locaties zoals de Kleihoeve, Wolvenakker en Kievitsweide en zijn midden geleiders op de Rondweg (bij De Sloot, De Haag, De Gaarde en Het Veld) en op de Limesbaan ingezaaid met een laagblijvend kruidenmengsel.
- Op 18 parkeervakken is de verharding vervangen door water passerende verharding (Kleihoeve en Schoutserf).

## Onderdeel 3: Kunstobjecten in het openbare gebied

Elk jaar in september vindt een schouw plaats van de ruim 50 kunstobjecten voor het uitvoeren van het benodigde reguliere onderhoud (één- of tweejarig) en actualiseren van de planning voor groot onderhoud. Er is een regulier budget voor het verzorgen en onderhouden van de kunstwerken. Dit is toereikend. In 2025 heeft het reguliere onderhoud van de kunstcollectie € 10.185 gekost.

In 2022 is een classificatie-onderzoek uitgevoerd om duidelijkheid te krijgen over de invulling en omvang van de (kern)collectie van de gemeente en de staat van onderhoud. Op basis van dit

onderzoek is de lijst met kunstobjecten geüpdatet. Er is een kwaliteitsniveau vastgesteld voor nieuw te realiseren kunst. Op dit niveau wordt de kunst ook onderhouden.

In 2023 is een plan gemaakt om gefaseerd planmatig groot onderhoud en vervanging uit te voeren m.b.t. zwaar beschadigde of gestolen kunstwerken. Het herstel van de kunstwerken van de TRAProute koste

€ 13.060. De laatste fase wordt uitgevoerd in 2026 (€ 2.500) i.v.m. de levertijd en de productie van beelden. De aanschaf en het plaatsen van het gestolen beeld “De Dansers” koste € 13.000.

De kosten van dit herstel worden bekostigd uit de bestemmingsreserve Kunstobjecten.

Na deze ingreep is er voor de komende jaren geen groot onderhoud te verwachten aan de kunstcollectie.

## **Gemeentelijke gebouwen**

### Onderdeel 4: Onderwijshuisvesting

#### *Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2024-2043*

In juli 2024 heeft de gemeenteraad het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2024-2043 vastgesteld. Met het oog op de wettelijk vastgelegde gemeentelijke zorgplicht voor onderwijshuisvesting en de noodzaak van een lange termijnvisie biedt het 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 zoals duurzaamheid, multifunctionaliteit, toegankelijkheid en bereikbaarheid en inclusief onderwijs.
- een toekomstscenario op basis van inventarisatie, knelpuntenanalyse en beleidsvoorkeuren.
- een toetsingskader voor de beoordeling van investeringsaanvragen voor onderwijs.
- financiële meerjaren-ontwikkeling van de huisvesting.

#### *Stand van zaken*

De ontwikkeling van het uitvoeringsprogramma inclusief de bijbehorende haalbaarheidsonderzoeken voor de scholen in eerste tranche (2024-2028) zijn gestart in 2024 en afgerond in 2025. Het betreft hier de scholen De Bijenkorf, Zevensprong, Michiel en De Boogerd.

#### *Planning*

De resultaten van het haalbaarheidsonderzoeken worden aan de raad aangeboden en voorzien van een voorstel om de voorbereidingskredieten beschikbaar te stellen. Hiermee kunnen de schoolbesturen in samenwerking met de gemeente een aanvang maken voor de nieuwbouw van de betreffende scholen.

### Onderdeel 5: Gemeentelijk vastgoed

#### *Samenstelling van de portefeuille*

Doel van het gemeentelijk vastgoed is om de eigen gemeentelijke activiteiten te huisvesten en beleidsdoelen te ondersteunen. Met de gebouwen van de gemeente stellen we inwoners in staat om onderwijs te volgen, te sporten en elkaar te ontmoeten. De maatschappelijke doelen zijn verwoord in verschillende beleidsprogramma's. Aanvullend hierop heeft een gemeente vastgoed gerelateerde doelen. Deze zijn verwoord in de 'Visie op maatschappelijk vastgoed (2023)'.

Onderstaande tabel biedt een overzicht van het aantal objecten en vierkante meters bruto vloeroppervlak per categorie.

| Categorie               | Aantal objecten | Aantal m <sup>2</sup> BVO |
|-------------------------|-----------------|---------------------------|
| Eigen huisvesting       | 9               | 12.271                    |
| Onderwijs (economisch)* | 23              | 36.066                    |
| Sport en recreatie      | 18              | 13.174                    |
| Kunst en cultuur        | 2               | 5.423                     |
| Welzijn en zorg         | 5               | 2.277                     |
| Opvang vluchtelingen    | 4               | 5.335                     |
| Multifunctioneel        | 7               | 9.366                     |
| Parkeergarages          | 3               | 7.769                     |
| Overig                  | 16              | 5.285                     |
| <b>Totaal</b>           | <b>87</b>       | <b>96.966</b>             |

Om beter inzicht te geven in de integrale vastgoedopgave is in 2025 het 'Vastgoedportefeuilleplan 2026-2030' opgesteld. Dit moet de komende jaren richting geven aan onderhoud, verduurzaming, investeringen, afstootmogelijkheden en de strategische inzet van het gemeentelijk vastgoed. Dit portefeuilleplan wordt in 2026 aangeboden aan het college.

#### *Onderhoud*

Begin 2025 is het geactualiseerde 'Meerjaren onderhoudsplan' (MJOP) voor 2025-2029 vastgesteld, samen met het nieuwe onderhoudsbeleid. Conform het onderhoudsbeleid verkeren de gebouwen in de kernportefeuille op minimaal onderhoudsniveau 3, dit betekent dat de gebouwen sober maar doelmatig worden onderhouden. In het beleid wordt verder vastgesteld dat we als minimale eis hanteren dat ieder gebouw 'Veilig en gezond' moet zijn.

#### *Verduurzaming*

Het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed vloeit voort uit nationale en Europese klimaatdoelstellingen. De gemeente heeft daarbij de ambitie vastgesteld om in 2040 energieneutraal te zijn, tien jaar eerder dan de landelijke en Europese doelstelling.

Als indicator voor de kwaliteit van de gebouwen wordt in onderstaande tabel inzicht gegeven in het energieverbruik van de gebouwen in kilowattuur (kWh) per m<sup>2</sup> per jaar. Het huidige gebruik wordt daarbij afgezet tegen de Paris Proof-streefwaarden conform WEii protocol 3.0. In de derde kolom is aangegeven in welke mate de gemeente beschikt over de informatie over het energieverbruik. Om de ambitie voor 2040 te realiseren, is in 2025 de routekaart verduurzaming gemeentelijk vastgoed vastgesteld. Deze routekaart geeft inzicht in de benodigde maatregelen, investeringen en fasering. De gemeente start in 2026 met de verduurzaming van een eerste selectie gebouwen voor de periode tot en met 2030.

| Categorie              | Referentie WEii-protocol 3.0                | Streefwaarden kWh/m <sup>2</sup> /jr | Huidig gebruik kWh/m <sup>2</sup> /jr | Info (% van m <sup>2</sup> ) |
|------------------------|---|--------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------|
| Eigen huisvesting      | Kantoren                                    | 70                                   | 166                                   | 90%                          |
|                        | Werf  | -25                                  |                                       | 0%                           |
| Onderwijs (economisch) | PO en VO-onderwijs                          | 60                                   | 130                                   | 13%                          |
| Sport en recreatie     | Binnen- en buitensport, exclusief zwembaden | 70-80                                | 397                                   | 82%                          |
|                        | Zwembad                                     | 210                                  | 962                                   | 100%                         |
| Kunst en cultuur       | Overig                                      | 70-80                                | 107                                   | 100%                         |
| Welzijn en zorg        | Overig                                      | 70-80                                | 205                                   | 53%                          |
| Opvang vluchtelingen   | Tehuis met overnachting                     | 80                                   | 173                                   | 67%                          |
| Multifunctioneel       | Overig                                      | 70-80                                | 112                                   | 84%                          |
| Parkeergarage          | Garage/showroom                             | 70                                   | 17                                    | 76%                          |
| Overig                 | Overig                                      | 70                                   | 142                                   | 47%                          |

#### *Huurbeleid*

In de zomer van 2025 is de nota 'Huurbeleid Vastgoed' vastgesteld door de raad. Een belangrijk onderdeel daarin is het werken met een kostprijs dekkende huur voor de gebouwen die wij verhuren aan beleidsondersteunende organisaties. Daarmee wordt voldaan aan de eis vanuit de wet Markt en Overheid, die stelt dat de integrale kostprijs betaald dient te worden.

#### **Financieel kader 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.

Hieronder volgt een tabel met de omvang van het onderhoud kapitaalgoederen, onderverdeeld in regulier en groot onderhoud (incl. vervanging).

(Bedragen x  
€1000)

| Regulier<br>onderhoud (O)<br>en groot<br>onderhoud<br>(GO) kapitaal-<br>goederen | Begroting 2025 |                    |   |               |              | Realisatie 2025 |                    |   |               |              |    |
|--|----------------|--------------------|---|---------------|--------------|-----------------|--------------------|---|---------------|--------------|----|
|  | Onderhoud      | Groot<br>onderhoud | Groot<br>Onder-<br>houd<br>Openbare<br>ruimte<br>(MJOP) | Totaal        | O : GO       | Onderhoud       | Groot<br>onderhoud | Groot<br>Onder-<br>houd<br>Openbare<br>ruimte<br>(MJOP) | Totaal        | O : GO       | GO |
| Bovengrondse<br>Infrastructuur   | 3.439          | 1.609              | 8.084   | 13.132        | 26 : 74      | 3.373           | 497                | 3.263   | 7.133         | 47 : 53      |    |
| Gemeentelijk<br>vastgoed   | 419            | 1.714              | 0   | 2.133         | 20 : 80      | 748             | 1.327              | 0   | 2.075         | 36 : 64      |    |
| Kunstobjecten  | 59             | 0                  | 0   | 59            | 100 : 0      | 36              | 0                  | 0   | 36            | 100 : 0      |    |
| Ondergrondse<br>infrastructuur   | 1.027          | 281                | 0   | 1.308         | 79 : 21      | 1.092           | 43                 | 0   | 1.135         | 96 : 4       |    |
| Onderwijs-<br>accommo-<br>daties   | 26             | 80                 | 0   | 106           | 25 : 75      | 27              | 86                 | 0   | 113           | 24 : 76      |    |
| Overig   | 148            | 0                  | 0   | 148           | 100 : 0      | 165             | 0                  | 0   | 165           | 100 : 0      |    |
| <b>Totaal</b>  | <b>5.118</b>   | <b>3.684</b>       | <b>8.084</b>  | <b>16.886</b> | <b>30 70</b> | <b>5.441</b>    | <b>1.953</b>       | <b>3.263</b>  | <b>10.657</b> | <b>51 49</b> |    |

Een aantal bovengrondse infrastructuur projecten is om uiteenlopende redenen geheel of grotendeels doorgeschoven naar een later jaar, waardoor er aanzienlijk minder is uitgegeven aan grootonderhoud en vervanging dan is geraamd. Grote projecten die dit betrof waren: herstel Kanaaldijk oost (niet uitgegeven: € 2.044.000), vervanging Openbare Verlichting (€ 1.221.000), verharding Neereind (€ 234.000), verharding Lupine-Oord (€ 150.000), vervanging Verkeersregelinstallaties (€ 191.000).

## Paragraaf Subsidies

### Inleiding

Met de begroting 2025 stelde u de subsidieplafonds voor dat jaar vast. Maatschappelijke organisaties en inwoners konden op grond van zes regelingen subsidieaanvragen indienen. Voor twee regelingen (Groen Dak en Beschermd Thuis) is in de begroting 2025 geen plafond vastgesteld. Voor Beschermd Thuis is het plafond na het vaststellen van de begroting 2025 pas bekend geworden, omdat toen pas bekend was hoeveel geld voor deze regeling beschikbaar gesteld werd vanuit de gemeente Utrecht. Het subsidieplafond voor de regeling Samenlevingsactiviteiten is overschreden omdat een aantal spuksubsidies verstrekt zijn op grond van de regeling. De bijdrageregeling Groen Dak kent een onderbesteding.

### Incidentele subsidies

Naast de subsidies die vallen onder de regelingen is een aantal subsidies op basis van de ASV verleend. Dit betreft subsidiegeld van andere overheden dat specifiek bestemd was voor activiteiten (viering 80 jaar vrijheid en verbetering van de Bibliotheek Schoneveld). Daarnaast heeft het college voor het theater middelen beschikbaar gemaakt voor energiecompensatie en is een subsidieverplichting overgenomen van de provincie (Coöperatieve Vereniging Energie van Utrecht). Tot slot is de jaarlijkse subsidie voor het Ondernemersfonds Houten verstrekt op basis van de ASV.

| Subsidie verleend op basis van regelingen |              |            |                             |  |
|---|--------------|------------|-----------------------------|--|
| Subsidieregeling                          | Plafond 2025 | Beschikt   | Aantal verstrekte subsidies | Toelichting/vraag  |
| Samenlevingsactiviteiten                  | €5.751.448   | €6.388.961 | 64                          | Het subsidieplafond is overschreden met € 637.513 omdat een aantal spuksubsidies zijn verstrekt onder deze regeling. |
| Inwonersfonds                             | €103.435     | €104.592   | 81                          |  |
| Cultuurfonds Houten                       | €54.372      | €54.397    | 24                          |  |
| Evenementen fonds Houten                  | €58.293      | €58.239    | 8                           |  |
| Energietransitie Houten                   | €305.000     | €309.737   | 4                           | Er is € 4.737 meer beschikt in 2025 omdat er subsidie voor 2024 is teruggestort.                                     |
| Bijdrageregeling Groen Dak                | €60.000      | €24.725    | 59                          |  |
| Opstartsubsidie Beschermd Thuis           |              | €353.785   | 9                           |  |

| Organisatie  | Beschikt | T.b.v.  | Toelichting   |
|--|----------|---|---|
| Stichting Aan de Slinger                                       | €60.953  | Energie compensatie over kalenderjaar 2024  | Het college heeft in en voor 2024 maximaal €120.000 beschikbaar gesteld voor energievergoeding voor het theater. Hiervan is € 60.953 beschikbaar in 2025 op basis van de ASV. |
| Stichting 4 en 5 mei comité Houten                             | €11.250  | 4&5 mei, Holocaustherdenking, Indiëherdenking + diverse activiteiten                | Betreft het doorzetten van een subsidie van de provincie Utrecht t.b.v. viering 80 jaar Vrijheid  |
| Stichting Regiobibliotheek Lek & IJssel, vestiging IJsselstein | €100.000 | Doorontwikkelen bibliotheekvoorziening en verruimen openingsuren locatie Schoneveld | Betreft het doorzetten van een incidentele SPUK t.b.v. de verbetering van de bibliotheek.   |
| Coöperatieve Vereniging Energie van Utrecht UA                 | €9.075   | Ontwikkelingsfase pilot mini-warmtenetten   | De subsidie is verstrekt op verzoek van de provincie.   |
| Stichting Ondernemersfonds Houten                              | €514.900 | Het ondernemersfonds  | Betreft jaarlijkse subsidie aan het ondernemersfonds op basis van het raadsbesluit van 15 februari 2022.  |

### Herziening subsidiestructuur 2026

Voor 2026 is de subsidiestructuur ingrijpend gewijzigd. De regelingen Samenlevingsactiviteiten, Inwonersfonds en Cultuurfonds zijn vervallen. Daarvoor in de plaats zijn de regelingen Sociale Basis Infrastructuur en Fonds Houten Samen vastgesteld. Dit om een duidelijk onderscheid te maken tussen organisaties die structureel gesteund worden en activiteiten die op projectbasis gesteund worden.

## Paragraaf Financiering

### Inleiding

De Wet financiering decentrale overheden (Wet fido) geeft een kader voor het (financierings-) risicomanagement. 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 renteontwikkelingen blijven van grote invloed op de financieringslasten van de gemeente. Hoewel de rente zich de afgelopen periode enigszins heeft gestabiliseerd, blijft de verwachting dat deze op middellange termijn relatief hoog blijft ten opzichte van de laatste jaren. Dit heeft directe gevolgen voor nieuw aan te trekken leningen en herfinancieringen van bestaande schulden. De gemeente zet in op een zorgvuldig en verantwoord financieringsbeleid om risico's te beheersen.

Op basis van de huidige situatie en de (verwachte)leningenportefeuille is vanuit bezuinigingsperspectief opnieuw gekeken naar de begrote rentelasten van de gemeente. Vanuit deze analyse is gebleken dat op basis van de huidige situatie, de rentelasten te hoog begroot zijn. Dit is mogelijk in het verleden ontstaan uit het voorzichtigheidsprincipe, echter zou dat niet passend zijn voor de komende jaren van bezuiniging. De begroting van de rentelasten is daarom in de komende jaren structureel verlaagd, om te passen bij de huidige lening portefeuille. Wanneer een nieuwe lening wordt aangetrokken wordt de begroting van de rentelasten herzien.

### Rentevisie

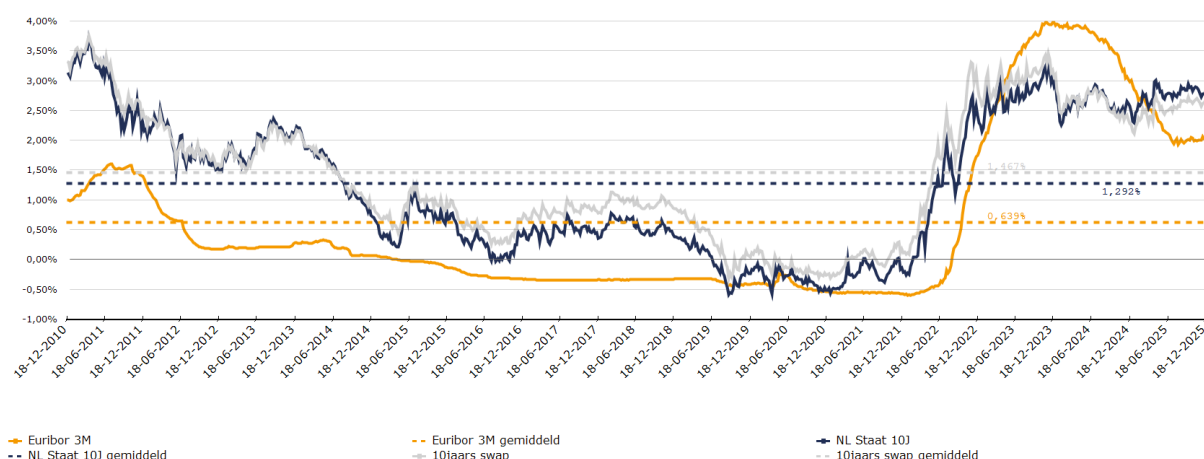
Voor de financieringsbehoefte (korte en lange termijn) is een visie op de renteontwikkeling onontbeerlijk. Daarom wordt gebruik gemaakt van diverse renteverwachtingen van kredietwaardige instellingen. Op basis daarvan wordt de gemeentelijke rentevisie geformuleerd.

#### Ontwikkeling rente

In de begroting 2025 werd de verwachting uitgesproken dat de korte rente zou uitkomen op 2,62% en de 10-jaars rente zich rond de 2,66% 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 2,71% eind 2024 naar 2,03% eind 2025. De 10-jaars swaprente, de maatstaf voor de kapitaalmarktrente, steeg in die periode van 2,36% naar 2,93%.

In onderstaande grafiek zijn de renteontwikkelingen over de periode 2011 tot en met 2025 weergegeven.

## Historie



De banken verwachten in 2026 stabilisatie of een lichte daling van de korte en/of lange rente, mede veroorzaakt door gedaalde inflatiecijfers per einde 2025. Echter blijven geopolitieke ontwikkelingen hierin een rol spelen. 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.

| Omschrijving                           | x € 1.000<br>2025 |
|--|-------------------|
| Basisgegevens renterisiconorm          |                   |
| 1 Renteherziening op vaste schuld o/g  | 0                 |
| 2 Betaalde aflossingen                 | 4.671             |
| <b>3 Renterisiconorm (1+2)</b>         | <b>4.671</b>      |
| 4 Begrotingstotaal jaar T              | 164.408           |
| 5 a Het bij Min regeling vastgesteld % | 20%               |
| 5 b Regeling                           |                   |
| <b>5 Renterisiconorm (5a+5b/100)</b>   | <b>32.882</b>     |
| <b>Toets renterisiconorm</b>           |                   |
| <b>6 Ruimte onder renterisiconorm</b>  | <b>28.210</b>     |
| <b>Overschrijding renterisiconorm</b>  |                   |

Afgezet tegen de renterisiconorm 2025 van € 32,8 miljoen blijkt uit bovenstaand overzicht dat we met € 4,7 miljoen aan jaarlijkse verplichte aflossingen ruim binnen de norm blijven.

### 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.

| (Bedragen x<br>€1000)                     |               |               |              |               |
|---|---------------|---------------|--------------|---------------|
| Kasgeldlimiet                             | 1e kwartaal   | 2e kwartaal   | 3e kwartaal  | 4e kwartaal   |
| <b>Omvang begroting 2025 per 1/1</b>      | 164.408       | 164.408       | 164.408      | 164.408       |
| <b>1. Toegestane kasgeldlimiet (8,5%)</b> | 13.975        | 13.975        | 13.975       | 13.975        |
| <b>2. Omvang vlottende korte schuld</b>   | <b>15.504</b> | <b>4.471</b>  | <b>8.031</b> | <b>8.199</b>  |
| Opgenomen gelden < 1 jaar                 | 15.504        | 4.471         | 8.031        | 8.199         |
| Schuld in rekening courant                |               |               |              |               |
| Gestorte gelden door derden               | 0             | 0             | 0            | 0             |
| Overige geldleningen (niet vast)          | 0             | 0             | 0            | 0             |
| <b>3. Vlottende middelen</b>              | <b>2.238</b>  | <b>2.259</b>  | <b>1.038</b> | <b>5.203</b>  |
| Contante gelden in kas                    | 0             | 0             | 0            | 0             |
| Tegoeden in rekening-courant              | 2.238         | 2.259         | 1.038        | 5.203         |
| Overige uitstaande gelden (niet vast)     | 0             | 0             | 0            | 0             |
| <b>4. Totaal netto vlottende schuld</b>   | <b>13.266</b> | <b>2.213</b>  | <b>6.993</b> | <b>2.996</b>  |
| <b>Ruimte</b>                             | <b>709</b>    | <b>11.762</b> | <b>6.982</b> | <b>10.979</b> |
| <b>Overschrijding</b>                     | <b>0</b>      |               |              |               |

Uit bovenstaand overzicht blijkt dat wij in 2025 ruim onder de kasgeldlimiet van € 14 miljoen zijn gebleven.

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).

### Liquiditeitsplanning en financieringsbehoefte

De vaste schulden bedragen eind 2025 € 46,0 miljoen. In 2025 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.

|   |   | Bedragen x € 1.000 |                |               |
|---|---|--------------------|----------------|---------------|
| 1. Netto schuldquote  |   | Realisatie         | Begroting      | Realisatie    |
|   |   | 2024               | 2025           | 2025          |
| A. Vaste schulden   | + | 40.608             | 59.716         | 46.012        |
| B. Netto vlottende schuld   | + | 33.330             | 34.852         | 17.345        |
| C. Overlopende passiva  | + | 21.008             | 21.443         | 27.585        |
| <b>Totale bruto schuld</b>  |   | <b>94.946</b>      | <b>116.011</b> | <b>90.942</b> |
| D1. Financiële activa (uitzettingen > 1 jaar)                         | - | 2.489              | 2.489          | 2.819         |
| D2. Financiële activa (verstrekke leningen)                           | - | 0                  | 0              | 0             |
| E. Uitzettingen < 1 jaar  | - | 23.659             | 23.557         | 12.233        |
| F. Liquide middelen   | - | 6                  | 1.000          | 10            |
| G. Overlopende activa   | - | 4.064              | 2.738          | 6.707         |
| <b>Totale netto schuld</b>  |   | <b>64.730</b>      | <b>86.227</b>  | <b>69.173</b> |
| <b>Totale netto schuld gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen</b> |   | <b>64.730</b>      | <b>86.227</b>  | <b>69.173</b> |
| H. Totale saldo van baten (excl. mut. res.)                           | / | 146.229            | 166.280        | 157.671       |
| <b>Netto schuldquote</b>  |   | <b>45%</b>         | <b>52,4%</b>   | <b>43,9%</b>  |
| <b>Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen</b>   |   | <b>36%</b>         | <b>51,5%</b>   | <b>43,9%</b>  |

De schuldpositie van de gemeente is licht gedaald t.o.v. 2024. In 2025 bedroeg onze netto schuldquote 43,9%. 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

| Rentescema  | 2025       |
|---|------------|
| a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering   | 997        |
| b. De externe rentebaten  | - 167      |
| <i>Totaal door te rekenen externe rente</i>   | 830        |
| 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 | 32         |
|   | 32         |
| 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>   | 862        |
| e. <i>De Werkelijk aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toegerekende rente (renteomslag)</i>   | 1.237      |
| <b>f. Renteresultaat op het taakveld treasury</b>   | <b>375</b> |
| Boekwaarde per 1-1-2024 integraal gefinancierd  | 123.663    |
| Percentage toe te rekenen naar taakvelden   | 0,70%      |

#### Correctie omslagrente

De in de begroting gehanteerde omslagrente bedroeg 1%, terwijl de werkelijke omslagrente over het verslagjaar 0,7% bedraagt. De afwijking is daarmee groter dan 25%. Conform artikel 44 BBV is de rentetoerekening daarom gecorrigeerd.

De interne rentetoerekening is met € 375.000 verlaagd. Deze correctie heeft uitsluitend betrekking op de exploitatie en heeft geen invloed op de boekwaarde van de activa. Hiermee sluit de rentetoerekening aan bij de werkelijke financieringskosten. Het renteresultaat op het taakveld treasury is hiermee 0.

## Paragraaf Bedrijfsvoering

### Inleiding

De paragraaf bedrijfsvoering geeft inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens 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 college. In de begroting informeerden wij de raad over de belangrijkste thema's en beschreven we achtereenvolgens wat we wilden bereiken en wat we daarvoor gingen doen. In deze jaarstukken leggen we verantwoording af op dezelfde thema's.

In de gemeente Houten is het verder versterken van de bedrijfsvoering noodzakelijk gezien de eigen interne constatering, de bevindingen van de accountant in de afgelopen jaren en wijzigingen van wet- en regelgeving. Voor het realiseren van de complexe maatschappelijke opgaven waar we als gemeente voor staan, is doorontwikkeling van onze organisatie essentieel. In de perspectiefnota 2025 hebben we geschetst waar we naar toe gaan, hoe we daar komen en wat we daarbij nodig hebben.

In deze transformatie is een kwaliteitsslag van de bedrijfsvoering urgent. De door de raad aangenomen 'motie 68' waarin de vereiste verbetering van planning & control in brede zin is opgedragen aan ons college, heeft daarin een prominente plek. In het tweejarige Verbeterplan 'Voor elkaar! 2025-2026' is deze ontwikkeling programmatisch uitgewerkt in een viertal bouwstenen:

1. Goed georganiseerd werken
2. Helpend werkconcept
3. Planning & control als onderdeel van je dagelijkse werk
4. Doen en afmaken

Het jaar 2025 was het eerste volle jaar dat de uitvoering van het verbeterplan tot leven kwam. In de p&c-documenten hebben we hier telkens op gestructureerde wijze op gerapporteerd. De belangrijkste twee resultaten zijn:

- De strategische ontwikkelvisie op het gebied van informatievoorziening die we hebben opgeleverd en de concrete deelproducten waaraan is gewerkt (zoals werken onder architectuur en het vernieuwde personeels-informatiesysteem);
- De concrete verbeterlagen in de p&c-documenten die we hebben gerealiseerd, zoals de meer actuele bestuursrapportages (binnen 1 maand na peildatum voor de raad beschikbaar) en de gestructureerde en eenduidige opzet van de programma's in de begroting (inclusief indicatoren).

### Organisatieontwikkeling

#### Wat hebben we bereikt?

In 2025 hebben we onze organisatieontwikkeling inhoudelijk vormgegeven langs zeven samenhangende sporen en zijn we gestart met de uitvoering hiervan. Daarmee is richting, samenhang en regie aangebracht in de versterking van onze organisatie. Deze sporen richten zich op het versterken van sturing, het kort cyclisch en planmatig werken, het werken in kleinere herkenbare teams, samenwerking en leiderschap ('hoe doen we het met elkaar?'), goed werkgeverschap en het verbeteren van bedrijfsvoering en dienstverlening (Voor elkaar!).

## Organisatieontwikkeling in Houten



Binnen deze ontwikkeling zijn al zichtbare resultaten geboekt. Zo zijn in het spoor Voor elkaar! belangrijke mijlpalen gerealiseerd: het Strategisch Informatieplan is opgeleverd als kader voor informatievoorziening, het nieuwe personeelssysteem AFAS is geïmplementeerd en de migratie naar een nieuw zaakstelsel is gestart. Ook zijn de planning- en control producten inhoudelijk in vorm versterkt.

Daarnaast zijn ook in andere sporen de eerste concrete stappen zichtbaar: thuishoofden zijn gevormd en weekstarts gestart, waarmee kort cyclisch werken, onderlinge verbinding en eigenaarschap gestimuleerd worden.

### Wat hebben we ervoor gedaan?

In 2025 is op brede schaal gewerkt aan een groot aantal activiteiten, mede mogelijk gemaakt door de raad beschikbaar gestelde middelen voor de transformatie 'Organisatieontwikkeling 2025-2027'. Hieronder volgt een selectie van de belangrijkste activiteiten:

- De organisatieontwikkeling is uitgewerkt langs zeven samenhangende sporen, met duidelijke governance, prioritering en kort cyclische plannen.
- De regiestructuur is ingericht.
- Met deze middelen hebben we onder andere, voor de duur van twee jaar, organisatiecoaches aan onze organisatie verbonden. Met hen geven we een flinke impuls aan de ontwikkeling van de kleinere thuishoofden.
- Binnen elk team is toegewerkt naar die logische kleinere eenheden, de thuishoofden, die vervolgens al zijn gaan experimenteren met weekstarts.
- We hebben geïnvesteerd in duurzame instroom van talent door aan te sluiten bij het regionale traineeprogramma van de Gemeenten Midden-Nederland en zes trainees aan te nemen.
- We investeren in de ontwikkeling van leiderschap en het management, door middel van het organiseren van thematische bosdagen.
- We hebben aanbestedingen uitgevoerd voor nieuwe personeels- en zaakstelsels en zijn begonnen met de migratietrajecten.
- Werkprocessen en informatievoorziening zijn gericht aangepakt, met de nadruk op standaardisatie, digitalisering en versterking van rechtmatigheid.
- De planning- en control cyclus is aangescherpt en producten zijn verbeterd in samenhang, leesbaarheid en financiële onderbouwing.

Door deze stappen is een stevige basis gelegd en is de beweging zichtbaar ingezet. De verdere uitvoering, verdieping en borging van onze organisatieontwikkeling loopt de komende jaren door.

## **Personeel**

### Wat hebben we bereikt?

We hebben gewerkt aan de vitaliteit en duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers in een inclusieve organisatie.

- We hebben dit jaar weer een toenemend aantal werving- en selectieprocedures goed doorlopen (2022: 72, 2023: 80, 2024: 92, 2025: 95). Hierdoor hebben we een groot aantal nieuwe medewerkers aan onze organisatie kunnen binden.
- Het ziekteverzuimpercentage is in 2025 7,7%
- Medewerkers hebben hun kennis en vaardigheden op peil kunnen brengen en houden, door de benutting van het daarvoor bestemde opleidingsbudget.
- Medewerkers die met (vroeg)pensioen gingen hebben, als dit nodig werd geacht, hun kennis en ervaring kunnen overdragen.
- In het afgelopen jaar hebben wij ongeveer vijf garantiebanen gerealiseerd.
- We hebben onze Employee Value Proposition (EVP) verder uitgewerkt en concreet gemaakt, zodat duidelijker is wat wij als werkgever te bieden hebben; in 2026 geven wij hieraan verder vorm in onze uitingen en communicatie.
- We hebben onze werving en selectie verder geprofessionaliseerd met de implementatie van een ATS-systeem, waardoor het proces overzichtelijker, efficiënter en consistentter verloopt.

### Wat hebben we ervoor gedaan?

#### *Arbeidsmarkt en Werving*

In deze krappe arbeidsmarkt is een krachtige en moderne arbeidsmarktbenadering van cruciaal belang. In het afgelopen jaar hebben we gewerkt aan het versterken van onze positie op de arbeidsmarkt. Onze werkgeversbelofte is verder aangescherpt, zodat duidelijker is waar wij als organisatie voor staan en wat wij medewerkers te bieden hebben. Dit gaan wij komend jaar ook zichtbaar maken in onze communicatie. We zijn beter aanwezig op vacaturebanken, hebben vacatureteksten vernieuwd en ingezet op extra zichtbaarheid onder andere via reclameborden langs bijvoorbeeld de Rondweg. Daarnaast hebben we stappen gezet in de verdere digitalisering van werkprocessen en de werving en selectie, onder andere door de aanschaf van een ATS-systeem, waardoor het proces efficiënter en overzichtelijker verloopt.

Versterkende arbeidsvoorwaarden zijn ook belangrijk. In 2025 is de thuiswerkregeling ingevoerd die medewerkers en organisatie helpt om structuur te bieden bij het thuiswerken. Daarnaast zijn er mogelijkheden gekomen om ook thuis een goede werkplek te creëren.

#### *Arbo en gezondheid*

In samenwerking met de arbodienst, hebben we 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 komt de fysiotherapeut een aantal keer per jaar langs op kantoor voor werkplekonderzoeken en vitaliteitscoaching.

Daarnaast is er gewerkt aan de uitvoering van het plan van aanpak van de RI&E. Zo is er een team van interne vertrouwenspersonen aangesteld om de sociale veiligheid te versterken, is er een vitaliteitsscherm geplaatst om medewerkers te stimuleren vitaler te leven, is de BHV-organisatie vernieuwd en zijn er trainingen op het gebied van agressie en geweld verzorgd.

#### *Opleiden en ontwikkelen*

Het opleidingsbudget is goed benut. Het is zowel besteed aan collectieve als aan individuele trajecten en trainingen. Er is wederom 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. Medewerkers vinden steeds gemakkelijker de weg naar ons online leerplatform, waarin

naast ons eigen interne aanbod ook een groot aanbod van micro-learnings en online trainingen te vinden is.

#### *Vitaliteit*

Er is ook dit jaar 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.

#### *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 garantiebaan binnen het team. We werken daarbij nauw samen met de WIL. Het door de raad beschikbaar gestelde budget maakt dit mede mogelijk. In het afgelopen jaar hebben wij daarnaast ongeveer vijf garantiebanen gerealiseerd. Hiermee geven wij concreet invulling aan onze maatschappelijke verantwoordelijkheid. Binnen de organisatie wordt de toegevoegde waarde hiervan steeds duidelijker zichtbaar; zowel management als collega's ervaren de positieve bijdrage aan het team en de organisatie als geheel.

| Schaalopbouw  | Structurele formatie (31-12-2026) |
|---------------|-----------------------------------|
| Schaal 4      | 0,00                              |
| Schaal 5      | 26,51                             |
| Schaal 6      | 14,16                             |
| Schaal 7      | 41,26                             |
| Schaal 8      | 24,30                             |
| Schaal 9      | 62,75                             |
| Schaal10      | 52,26                             |
| Schaal 11     | 71,75                             |
| Schaal 12     | 18,12                             |
| Schaal 13     | 14,72                             |
| Schaal 14     | 0,00                              |
| Schaal 15     | 2,00                              |
| Schaal 16     | 1,00                              |
| <b>TOTAAL</b> | <b>328,83</b>                     |

#### **Personeelslasten**

| Omschrijving  | Werkelijk 2024 | Begroting 2025 | Werkelijk 2025 | Resultaat 2025 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Salarissen  | 25.155         | 27.451         | 26.833         | -618           |
| Af: concern brede frictiebudget                     | 0              | -1.289         | 0              | 1.289          |
| Vergoedingen UWV gelden en (gedetacheerd) personeel | -479           | -151           | -364           | -212           |
| Inhuur  | 4.774          | 6.839          | 6.200          | -640           |
| Dekking uit reserves                                | -812           | -1.241         | -566           | 675            |
| Vergoedingen uit subsidies en doeluitkeringen       | -777           | -578           | -1.038         | -460           |
| <b>Resultaat personeelslasten</b>                   | <b>27.860</b>  | <b>31.031</b>  | <b>31.065</b>  | <b>34</b>      |

#### **Informatievoorziening, informatiebeveiliging en gegevensbescherming**

##### Wat hebben we bereikt?

Een goede informatiehuishouding is essentieel voor het goed en efficiënt functioneren van de organisatie en de dienstverlening naar de inwoners en organisaties van Houten. Afgelopen jaar

hebben we grote stappen gezet met het op orde brengen van de informatiehuishouding. Daarbij hebben we ook het op orde brengen van het informatie- en archiefbeheer meegenomen. Dit geheel is een breed domein dat bestaat uit vele facetten en op veel vlakken hebben we goede voortgang geboekt, zoals:

- Het in gang zetten van vervanging van een cruciaal deel van het applicatielandschap
- Eerste architectuurraamwerken waarmee we integraal grip krijgen op onze informatievoorziening
- Opzet en professionalisering van informatiemanagement, procesmanagement en functioneel beheer
- Gehele technisch ICT-beheer is uitbesteed aan Asapcloud, project daarvoor is grotendeels afgerond
- We zijn goed voorbereid op de toekomstige wetgeving, zoals de Cyber Beveiligingswet.

De gemeente wordt jaarlijks door de provincie geaudit op het gebied van informatiebeheer en de stappen door de gemeente hierin worden herkend. Voor het eerst in vele jaren heeft de gemeente Houten het oordeel 'Voldoet' gekregen.

#### Wat hebben we daarvoor gedaan?

We hebben het afgelopen jaar vele projecten uitgevoerd op dit vlak, vooral vanuit het programma Voor elkaar!:

- Visies vastgesteld op strategische informatievoorziening, procesmanagement en data-gedreven werken
- HR systeem is vervangen en aanbesteding afgerond voor het nieuwe zaaksysteem
- Veel medewerkers zijn getraind in digitale vaardigheden
- Professionaliseringslagen bij informatiemanagement, architectuur, functioneel beheer en procesmanagement
- Opzet van kerngroep rondom data gedreven werken en oplevering van eerste dashboards
- Project uitbesteding naar Asapcloud grotendeels afgerond
- ICT architectuur-trainingen aan een grote groep mensen.

### **Financiën**

#### Wat hebben we bereikt?

In 2025 hebben we de processen en de inhoud van de perspectiefnota, de BERAP en de begroting flink verbeterd in intensieve samenwerking tussen alle betrokken afdelingen. De processen hebben een kortere doorlooptijd gekregen en er zijn betere koppelingen gemaakt tussen inhoudelijke doelen en resultaten. Met deze stappen kunnen we nu verder ontwikkelen en blijven bijdragen aan de sturing van de Raad. Met deze verbeteringen geven we ook invulling aan motie 068-2024. We hebben u hierover op 9 mei 2025 geïnformeerd met een RIB (kenmerk 872983, Uitvoering van motie 68 - Sturen op maatschappelijke resultaten).

Eind 2025 zijn we gestart met verbeteren van de financiële managementinformatie. We werken toe naar rapportages op onze basissystemen die we via de tool PowerBI naar de gebruikers gaan brengen. We zorgen hiermee dat degenen die de besluiten nemen goed geïnformeerd aan de slag kunnen met actuele en juiste informatie.

### **Inkoop**

#### Wat hebben we bereikt?

Met het bepalen van de inkoopstrategie per opdracht en gericht toepassen van marktverkenningen en marktconsultaties kopen we in met een bredere 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?

- Omvang. 15 Europese aanbestedingen, 18 meervoudig onderhandse aanbestedingen en 192 enkelvoudig onderhandse aankopen gefaciliteerd met een totale waarde van meer dan 35 miljoen euro.
- Werkwijze. Het aantal begeleide inkooptrajecten blijft groeien, van 136 in 2022 tot 225 trajecten in 2025. Voor steeds meer aanbestedingen wordt een marktverkenning/markt consultatie uitgevoerd. Door vanuit een marktconsultatie te werken wordt de juiste inkoopstrategie bepaald.
- Rechtmatigheid. Het aandeel onrechtmatige inkopen is gedaald t.o.v. 2024
- Duurzaamheid. Er is een nauwe samenwerking met het programma Duurzaamheid bij aanbestedingen. Daarnaast is door middel van de marktconsultaties bepaald welke duurzaamheidswinst per aanbesteding behaald kon worden.
- Lokale economie. Het afgelopen jaar is het percentage aan opdrachten gegund aan lokale/regionale partijen iets teruggelopen. Dit is deels verklaarbaar door het grotere aantal Europese aanbestedingen waarin minder ruimte is om lokaal als criterium te hanteren. Daarnaast zijn er ook redelijk specifieke opdrachten in de markt gezet waarvoor geen lokaal of regionaal aanbod is.

## **Huisvesting en facilitaire zaken**

### Wat hebben we bereikt ?

Er zijn plannen gemaakt voor een opknapbeurt voor het gemeentehuis. Er is sprake van achterstallig onderhoud, er zijn maatregelen noodzakelijk vanuit de Risico-Inventarisatie en Evaluatie (RI&E) en het werkconcept is gedateerd, wat leidt tot hinder en overlast bij het werk van alledag. Na uitvoering van deze plannen beschikt de gemeente Houten over een gebouw waar het noodzakelijk onderhoud is uitgevoerd en waarin noodzakelijke aanpassingen zijn gedaan om te zorgen dat medewerkers prettig en gezond kunnen werken, waar een goede werkgever in moet voorzien. Daarnaast ervaren inwoners een publieksruimte met een frisse, gastvrije uitstraling. Met deze maatregelen zorgen we ervoor dat medewerkers en de raad hun werk goed kunnen blijven doen en dat de dienstverlening aan inwoners gewaarborgd blijft met de beperkte beschikbare middelen, totdat de plannen voor het toekomstige gemeentehuis vorm hebben gekregen.

Het reserveringssysteem voor het vergaderzalen is vernieuwd. De catering is opnieuw aanbesteed.

### Wat hebben we daarvoor gedaan ?

Er is een organisatie brede projectgroep met externe expertise aan de slag gegaan met het uitwerken van verbetervoorstellen voor de huisvesting en een moderne wijze van werken. Een extern bureau heeft de opdracht gekregen om scenario's voor toekomstige huisvesting door te rekenen. In het kader van de bezuinigingen is een versoberd cateringpakket aanbesteed.

## **Juridische zaken**

### Wat willen we bereiken?

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.

#### 1. Wat hebben we daarvoor gedaan?

Juridische kwaliteitszorg. In het kader van juridische kwaliteitszorg zijn we al in 2024 gestart met een risicoanalyse en beheersplan, dit hebben we in 2025 voortgezet. 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 materiële 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 | 2025 |
|---|----------|------|------|------|------|
| Bezwaren                                      | 87       | 75   | 90   | 98   | 125  |
| Beroepen/hogerberoep/voorlopige voorzieningen | 18       | 24   | 24   | 12   | 13   |
| Klachten                                      | 59       | 56   | 55   | 83   | 94   |
| Verzoeken sociaal ombudsfunctionaris          | 24       | 25   | 26   | 28   | 16   |
| Aansprakelijkstellingen                       | 35       | 45   | 58   | 65   | 74   |
| Woo-verzoeken                                 | 32 (WOB) | 37*  | 42   | 34   | 52   |

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

We zien over het algemeen een stijging van bezwaren, klachten, Woo-verzoeken en aansprakelijkstellingen. Een teken dat we onze dienstverlening in eerste aanleg nog steeds aandacht moeten blijven geven. In tweede aanleg zien we dat er minder vaak in beroep wordt gegaan. Een teken dat de behandeling van bezwaarschriften zorgvuldig verloopt.

### Rechtmatigheidsverantwoording

Het college beschrijft in deze paragraaf welke maatregelen ter verbetering zijn of worden ondernomen om de vermelde afwijkingen in de rechtmatigheidsverantwoording te voorkomen.

#### 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. De grens hiervoor is door de raad bepaald en bedraagt 2% van de totale lasten (€ 149,1 miljoen) exclusief toevoegingen aan de reserves en komt daarmee over het boekjaar 2025 uit op € 3 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 2025.

De controlewerkzaamheden zijn gebaseerd op het plan Interne Beheersing 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 28 oktober 2025 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 € 15,4 miljoen bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 3 miljoen. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 0,5 miljoen acceptabel op basis van door de raad vastgestelde afspraken.

De geconstateerde afwijkingen kunnen als volgt worden weergegeven:

| <b>Begrotingscriterium</b>  | <b>Bedrag</b><br>(x € 1.000) |
|---|------------------------------|
| 1a. Overschrijding lasten op programma's  | € 493                        |
| 1b. Overschrijding investeringskredieten  | € 359                        |
| 2. Ongeautoriseerde reservemutaties   | € PM                         |
| 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.                    | € 13.890                     |
| <b>Totaal begrotingsonrechtmatigheden</b>   | <b>€ 14.742</b>              |
| 4.a Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geïd. (Financiële verordening 2025 art.10 lid 4). | € 447                        |
| 4.b De niet acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.   | € 14.295                     |
| <b>Voorwaardencriterium</b>   |                              |
| 5. Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed (inhoudelijk hier toelichten en in de paragraaf bedrijfsvoering).  | € 650                        |
| <b>M&amp;O criterium</b>  |                              |
| 6. Geen bevindingen   | € -                          |
| <b>Totaal onrechtmatigheden (begroting, voorwaarden en M&amp;O)</b>   | <b>€ 15.392</b>              |
| Waarvan acceptabel (4a)   | € 447                        |
| Waarvan niet-acceptabel (4b+5+6)  | € 14.945                     |

Hierna wordt elk van de afzonderlijke afwijkingen toegelicht, namelijk het begrotingscriterium en het voorwaardencriterium. Voor de geconstateerde afwijkingen is een rapportagegrens gehanteerd van € 150.000 (FV art. 8 lid 3). Volgens afspraak met de raad heeft het college ook beschreven welke maatregelen ter verbetering hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

#### *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 afspraken met de raad volgens de financiële verordening 2025 (FV art. 5, 6). Dit betekent dat afwijkingen zijn beoordeeld op programmaniveau en waarbij de afwijking van de lasten respectievelijk de baten groter is dan €150.000. Alle individuele afwijkingen groter dan €150.000 zijn in deze beoordeling betrokken en in absolute bedragen opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.

#### *Overschrijding van lasten, investeringskredieten en reserves (1a, 1b, 2)*

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 (4a)                        | Bedrag<br>(x € 1.000) |
|---|----------------------|--|-----------------------|
| 1. De overschrijding (€ 493) is het gevolg van verhoging van de voorziening voor wethouders op basis van herziene wettelijke richtlijnen van de commissie BBV. Daarnaast is er sprake van hogere lasten voor de griffie vanwege vervanging. | Voor en met Inwoners | Ja deels op basis van FV art.10 lid 4c | € 447                 |
| Totaal  |                      |  | € 447                 |

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

| Betreft  | Programma  | Acceptabel (4a) | Bedrag<br>(x € 1.000) |
|--|--|-----------------|-----------------------|
| 2. De overschrijding doet zich voor bij een aantal investeringen, met name bij verduurzaming openbare verlichting. | Duurzame leefomgeving<br>Bereikbaarheid<br>Samen leven | Nee             | € 359                 |

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

| Betreft  | Programma                               | Acceptabel (4a) | Bedrag<br>(x € 1.000) |
|--|---|-----------------|-----------------------|
| 3. Hogere dotaties en hogere onttrekkingen aan de reserve dan begroot. | Duurzame leefomgeving<br>Bereikbaarheid | Nee             | € PM                  |

#### *Overige afwijkingen (3)*

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 onderstaande afwijkingen niet tijdig zijn gemeld. Het bedrag is de optelsom van individuele afwijkingen van zowel baten als lasten groter dan €150.000. Het bedrag staat daarmee net gelijk aan een voordelig of nadelig saldo van het betreffende programma of deelprogramma. Deze zijn uitgebreid toegelicht in het hoofdstuk 'Wat heeft het gekost' van het betreffende programma.

De afwijkingen kunnen als volgt worden weergegeven:

| <b>Betreft</b>  | <b>Programma</b>          | <b>Acceptabel (4a)</b> | <b>Bedrag</b><br><small>(x € 1.000)</small> |
|---|---------------------------|------------------------|---|
| 4. Lagere lasten (€ 469) voor sportaccommodaties en sporthalen en lagere rentelasten vanwege verlaging van de omslagrente.<br>Hogere baten (€ 286) Peuteropvang (PO) en Voorschoolse Educatie (VE) vanwege gebruik specifieke uitkering voor een deel van de kosten voor PO en VE.  | Samen leven               | Nee                    | € 755                                       |
| 5. Lagere lasten (€ 718) en baten (€ 575) voor duurzaamheidsmaatregelen (CDOKE), lagere personeelskosten (€ 220) en lagere doorbelasting RAZU (€ 190) en hogere lasten (517) en baten (€ 593) inzake leefomgeving.  | Duurzame leefomgeving     | Nee                    | € 2.813                                     |
| 6. Lagere kapitaalslasten en lagere lasten en baten voornamelijk bij de projecten Kanaaldijk-Oost en doorfietsroute. Het vooronderzoek bij beide projecten neemt veel tijd in beslag, waardoor er nog geen sprake is van uitvoering. Tegelijkertijd is gebleken dat beide projecten niet in de exploitatie thuishoren en op basis van nadere besluitvorming in 2026 worden omgezet naar een investeringskrediet.                    | Bereikbaarheid            | Nee                    | € 5.210                                     |
| 7. Lagere lasten (€ 380) overhead (personeel, ICT en transformatie organisatie) en hogere lasten financiering (€ 513) en overig lasten (€ 223).   | Algemene dekkingsmiddelen | Nee                    | € 1.116                                     |
| 8. Lagere baten (€ 682) gemeentefonds en hogere baten (€747) lokale heffingen en financiering (€ 313).<br>Hogere baten (€ 2.254) vanwege subsidie realisatiestimulans voor de bouw van betaalbare woningen. Deze regeling is vastgesteld op 5 november 2025. Op 25 maart 2026 heeft de commissie BBV aangegeven dat de baten voor in de jaarrekening 2025 moeten worden opgenomen voor woningen waarvan de bouw in 2025 is gestart. | Algemene dekkingsmiddelen | Nee                    | € 3.996                                     |
| <b>Totaal</b>   |                           |                        | <b>€ 13.890</b>                             |

#### ❖ Maatregelen ter verbetering

In het afgelopen boekjaar 2025 heeft het college de nodige maatregelen getroffen om afwijkingen van de begroting terug te dringen. In de afzonderlijke planning en control documenten hebben we helder gemaakt welke stappen zijn gemaakt. De organisatie heeft echter tijd nodig om deze maatregelen goed in de planning en control cyclus en processen op te nemen. De maatregelen van het college blijven daarmee ook voor 2026 onverkort van toepassing:

- De raad (tussentijds) tijdig informeren over afwijkingen zowel inhoudelijk als financieel.
- De raad (tussentijds) informeren over risico's die in het lopende jaar zich kunnen voordoen.
- 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.

In 2025 is voorts een begin gemaakt met zogenaamde halfjaarlijkse 'in control'-gesprekken tussen managers en directie. In deze gesprekken krijgen managers de gelegenheid zich te verantwoorden over behaalde (financiële) resultaten en over (actuele) onderwerpen uit de bedrijfsvoering. Deze gesprekken krijgen ook in 2026 een vervolg. In aanvulling hierop is ook belangrijk om de organisatie meer en verdiepende kennis bij te brengen op het financieel beheer. Hiermee beogen we de verschillende actoren in de planning en control cyclus beter toe te rusten.

Om deze veranderingen te ondersteunen ontwikkelen we sturingsinformatie voor de beslissers in de organisatie. En borgen we de sturing op de projecten door het opzetten van een brede projectadministratie.

#### Voorwaarden criterium

Met betrekking tot de naleving van de Europese aanbestedingsregels merken we op dat 7 onderzochte dossiers (leveranciers) als niet rechtmatig zijn beoordeeld. Dit betreft een bedrag van € 650.000.

#### ❖ Maatregelen ter verbetering

In het afgelopen jaar zijn vele aanbestedingen in de markt gezet. Daarbij heeft inkoop een belangrijke adviesrol in het begeleiden hiervan en te komen tot een rechtmatige aanbesteding. Het blijvend uitdragen van de spelregels naar alle betrokkenen op dit gebied werpt vruchten af. Tegelijkertijd zien we nog voldoende verbetermaatregelen. Dit ziet met name op het (juist) vastleggen van verplichtingen. Zorgdragen voor eigenaarschap van contractbeheer, waaronder het bijhouden en tijdig archiveren van alle overeenkomsten/opdrachten en vervolgens het koppelen van de uitgaven hieraan. Tenslotte moet ook de informatievoorziening worden verbeterd door het inrichten van een geautomatiseerde rapportage voor de crediteuren- en spendanalyse. Hiermee kunnen we beter inschatten welke aanbestedingen we kunnen verwachten en hoe en wanneer deze in de markt gezet kunnen worden.

#### Indicatoren

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

| Indicatoren bedrijfsvoering   | Bron           | Realisatie |       |       | Raming | Realisatie |
|---|----------------|------------|-------|-------|--------|------------|
|   |                | 2022       | 2023  | 2024  | 2025   | 2025       |
| Apparaatskosten per inwoner   | eigen gegevens | € 649      | € 694 | € 716 | € 726  | € 803      |
| Fte per 1.000 inwoners (bezetting)                                      | eigen gegevens | 5,74       | 5,57  | 5,55  | 5,56   | 6,24       |
| Fte per 1.000 inwoners (formatie)                                       | eigen gegevens | 5,78       | 6,07  | 6,13  | 6,00   | 6,70       |
| Kosten externe inhuur als % van totale loonsom + totale inhuur externen | eigen gegevens | 15,4%      | 15,4% | 14,3% | 6,6%*  | 17,6%      |

|                                     |                |       |       |       |       |       |
|-------------------------------------|----------------|-------|-------|-------|-------|-------|
| Overhead als % van de totale lasten | eigen gegevens | 11,6% | 12,9% | 11,0% | 10,9% | 11,9% |
|-------------------------------------|----------------|-------|-------|-------|-------|-------|

*\* In de primitieve begroting is nog nauwelijks sprake van geraamde inhuur. In de loop van het begrotingsjaar wordt inhuur aan de hand van besluitvorming geraamd en wordt bijbehorende dekking aangegeven.*

## **Concerncontrol**

### Wat hebben we bereikt?

Met het drielijnenmodel organiseren we de verantwoordelijkheid voor interne beheersing en toezicht. Het lukt ons hier beter invulling aan te geven. Hierbij vormen de primaire teams (Fysiek, Sociaal, Dienstverlening) de eerste lijn, verantwoordelijk voor de externe dienstverlening. De ondersteunende teams (Bedrijfsvoering) zijn de tweede lijn, verantwoordelijk voor de interne bedrijfsvoering en dienstverlening. De derde lijn is Concerncontrol, als ‘kritische vriend’ van het management, de directie en het college. 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). Zo zorgen we voor duidelijke verantwoordelijkheden, betere interne beheersing en betrouwbare verantwoording richting raad en samenleving.

Aan de hand van het plan Interne Beheersing hebben we de belangrijkste processen getoetst en aanbevelingen gedaan voor verbetering van de interne beheersing en bedrijfsvoering. In 2025 is veel aandacht besteed aan verbetering van de processen. Daarbij is vooral aandacht besteed aan processen gerelateerd aan de implementatie van nieuwe systemen.

In 2025 is een begin gemaakt met het toepassen van de applicatie 'Governance, Risk & Compliance'. Deze applicatie is het platform voor de samenwerking tussen de specialisten in de tweede lijn, zoals informatiebeveiliging.

Het rapporteren over de interne beheersing heeft zich in het afgelopen jaar vooral gericht op de financiële rechtmatigheid en onderwerpen uit de bedrijfsvoering. Het is nog niet gelukt om dit te verrijken met bevindingen en aanbevelingen over informatiebeveiliging.

### **Wat hebben we ervoor gedaan?**

#### *Visie*

De visie op concerncontrol is uitgewerkt in een statuut en geeft invulling aan de rol, werkwijze en verantwoordelijkheden van concerncontrol binnen de gemeente Houten. Het statuut biedt een raamwerk voor governance, risicomanagement en compliance, met als doel een transparante, doelmatige en toekomstbestendige organisatie te onderhouden en te ondersteunen. Daarbij gaan we uit van samenwerking op basis van vertrouwen met alle geledingen van de organisatie. De visie is vormgegeven aan de hand van een tiental principes.

#### *Financiële verordening*

In het afgelopen jaar zijn de kaders voor het financieel beheer geactualiseerd en op 9 december 2025 vastgesteld door de raad. Dit vanwege gewijzigde wet- en regelgeving voor de controle van de jaarrekening en de rechtmatigheidsverantwoording.

#### *Frauderisico's*

Jaarlijks wordt een frauderisico-analyse opgesteld. Hiermee stellen we vast of er voldoende maatregelen zijn getroffen door proceseigenaren ter voorkoming van fraudes. Deze analyse laat geen tekortkomingen zien in de interne beheersing. Daarnaast is in 2025 geen sprake geweest van (geconstateerde) fraudes. Verder is een concept nota opgesteld hoe te handelen bij het constateren van fraude, welke naar verwachting medio 2026 wordt vastgesteld.

#### *Risicomanagement*

Hoewel in 2024 het beleid rondom risicomanagement is geëvalueerd heeft dit nog niet geleid tot een wijziging van het proces en het gesprek over risicomanagement. Tegelijkertijd zijn wel kansen en

risico's tussentijds beoordeeld in de verschillende planning & control producten en gespiegeld aan het beschikbare weerstandsvermogen. Zie hiervoor ook de afzonderlijke paragraaf Weerstandsvermogen.

*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. Deze beoordeling doen we jaarlijks op basis van het plan Interne Beheersing. Daarvoor maken we ook gebruik van het door de raad vastgestelde normenkader rechtmatigheid. Hierbij beoordelen we de opzet, het bestaan en de werking van relevante beheersmaatregelen van (belangrijke) financiële processen. Dit doen we door interviews, het uitvoeren van lijncontroles en deelwaarnemingen op transacties. Tevens halen we hier informatie uit over afwijkingen van de rechtmatigheid voor de rechtmatigheidsverantwoording in de jaarrekening. Met onze bevindingen en aanbevelen geven we vervolgens inhoud aan onze adviesrol aan managers, directie en college.

## 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 partij gerelateerd aan de doelstellingen van de gemeente Houten;
- het bestuurlijk en financieel belang (indien bekend bij opstellen van de jaarstukken 2025 opgenomen en ander 2024 opgenomen);
- de realisatie van haar beleidsvoornemens 2025;
- 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 alert gesignaleerd 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.<br>Houten heeft geen lid in het DB, dat uit 7 leden bestaat.<br><br>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<br>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 | <p>In 2025 is de financiële scherpste van Houten en de andere gemeenten zoals voorspeld een belangrijke factor geweest. Ook Houten heeft afscheid genomen van een aantal maatwerktaken. De afbouw van afname van het maatwerk binnen de gehele GR heeft een discussie doen ontstaan over de aard van maatwerk en in relatie tot het verplicht deel. Ook is de termijn voor afname van maatwerk verruimd. De GGDrU heeft baat bij meer zekerheid. Voor Houten hebben we dit teruggezien bij de (hernieuwde) afname van het Meld en Adviespunt Bezorgd wat nu meerjarig is belegd bij de GGDrU.</p> <p>De GGDrU heeft intern een transformatie in gang gezet welke tot doel heeft om voor gemeente een steviger advies- en kennispartner te zijn. Dit gebeurt langs thema's: gezonde en veilige leefomgeving, mentale gezondheid jeugd en dubbele vergrijzing.</p> <p>De verwachte verhuizing van de GGDrU naar een nieuwe locatie is niet door gegaan.</p>  |

|                            |   |            |              |          |
|----------------------------|---|------------|--------------|----------|
| Beleidsverantwoording      | <p>2025 is een jaar geweest wat in vele opzichten vormend is geweest voor de GGDrU, haar taakopvatting en de koers voor de komende jaren. Waar Houten in voorgaande jaren dikwijls de enige gemeente was die vroeg om financiële scherpste is daar in 2025 vanuit de andere gemeenten binnen de GR veel bijval voor gekomen. We zien dat de GGDrU de gemeente volgt in het preciezer maken van de taakopvatting en welke financiën daarbij horen, zeker waar het gaat om de discussie over wat maatwerk kan zijn en wat eigenlijk in het standaardpakket hoort.</p> <p>Met de inhoudelijk richting voor de transformatie op het gebied van de genoemde thema's heeft de GGDrU de belangrijkste uitdagingen (zowel inhoudelijk als financieel) voor de komende jaren goed te pakken.</p> |            |              |          |
| Financiële bijdrage        | Zie hiervoor de financiële totaaltabel aan het eind van deze paragraaf. Hierin zijn de werkelijke bijdrage 2024, de begrote en werkelijke bijdrage 2025 opgenomen.  |            |              |          |
| Balans                     | (x €1.000)  | Begin 2024 | Eind 2024    | Verschil |
|                            | Eigen vermogen  | € 4.619    | € 6.217      | € 1.598  |
|                            | Vreemd vermogen   | € 32.366   | € 36.062     | € 3.696  |
|                            | Totaal vermogen   | € 36.985   | € 42.279     | € 5.294  |
| Financieel resultaat 2024  | (x €1.000)  | Begroot    | Gerealiseerd | Verschil |
|                            | Exploitatie resultaat   | € -1.684   | € 1.598      | € 3.282  |
|                            | Mutatie reserves  | € 1.684    | € 879        | € -805   |
|                            | Resultaat   | € 0        | € 2.477      | € 2.477  |
| Bron                       | Jaarstukken 2024 GGD regio Utrecht  |            |              |          |
| Aanwezige risico's         | Conform de paragraaf 'Weerstandsvormogen en risicobeheersing' in de jaarrekening 2024 GGDrU tellen de GGD-brede risico's op tot € 1.661.750. De beschikbare weerstandscapaciteit is € 2.486.275. Daarmee is de verhouding (beschikbaar/benodigd) 1,497; 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     | Eén wethouder heeft zitting in het Algemeen Bestuur (AB), dat is samengesteld uit 1 lid per college (totaal 25).<br>Houten heeft in het AB 4 van de 75 stemmen. De stemverhouding is gebaseerd op het aantal inwoners van de deelnemende gemeenten.<br>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 stijging van de verwerkingsprijzen is minder groot uitgevallen dan verwacht. Het oud papier bracht meer op dan verwacht. Omdat de hoeveelheden afval die via de AVU-contracten naar de verwerkers zijn afgevoerd ook nog eens lager zijn uitgevallen dan verwacht, ontvangt de gemeente in 2026 € 285.235 terug aan teveel betaalde voorschotten in 2025.  |
| Beleidsverantwoording               | De AVU heeft de gemeenten ondersteund bij de keuze om de afvalinzameling onder te brengen bij de gemeenschappelijke regeling Reinigingsbedrijf Midden Nederland (RMN).  |

|                            |   |            |              |          |
|----------------------------|---|------------|--------------|----------|
| Financiële bijdrage        | <p>Zie hiervoor de financiële totaaltabel aan het eind van deze paragraaf. Hierin zijn de werkelijke bijdrage 2025 en de begrote bijdragen 2026 t/m 2030 opgenomen.</p> <p>De bijdrage in 2025 is 15% lager dan in de begroting 2025 was opgenomen. Dat komt omdat Houten 8,3% minder afval heeft afgevoerd dan begroot, de indexering van de verwerkingscontracten circa 3% lager uitviel dan begroot en omdat oud papier veel meer opbracht dan verwacht. Hierdoor ontvangt de gemeente € 285.235 terug aan teveel betaalde voorschotten in 2025.</p>   |            |              |          |
| Balans                     | (x €1.000)  | Begin 2024 | Eind 2024    | Verschil |
|                            | Eigen vermogen  | € 0        | € 0          | € 0      |
|                            | Vreemd vermogen   | € 21.104   | € 20.791     | € -313   |
|                            | Totaal vermogen   | € 21.104   | € 20.791     | € -313   |
| Financieel resultaat 2024  | (x €1.000)  | Begroot    | Gerealiseerd | Verschil |
|                            | Exploitatie resultaat   | € 0        | € 304        | € 304    |
|                            | Mutatie reserves  | € 0        | € -304       | € -304   |
|                            | Resultaat   | € 0        | € 0          | € 0      |
| Bron                       | Jaarstukken AVU, vastgesteld op 25 juni 2025  |            |              |          |
| Aanwezige risico's         | <p>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.</p> |            |              |          |
| Overige relevante gegevens | <a href="http://www.avu.nl">www.avu.nl</a>  |            |              |          |

| <b>Recreatieschap Stichtse Groenlanden</b> |  |
|--|--|
| Vestigingsplaats                           | Utrecht  |
| Doel                                       | Het realiseren van voldoende recreatiemogelijkheden van voldoende kwaliteit binnen de eigen gemeente en in de directe leefomgeving.  |
| 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 de nieuwe 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 leefomgeving. Gebruik van recreatievoorzieningen door inwoners zijn niet gebonden aan de gemeente waar je 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 beter verdeeld. |
| Lokaal belang                              | Voor onze inwoners is het van belang dat er voldoende recreatiemogelijkheden in Houten en de regio zijn.   |
| Afspraken met andere deelnemers            | Niet van toepassing  |
| Terugblik voorspelde ontwikkelingen        | Wij zijn in de nieuwe samenwerking tussen SGL en SBB de opstartfase voorbij en processen beginnen steeds beter te lopen; vooral als het gaat om de financiële producten.<br>In 2025 is de Toekomstvisie vastgesteld waarmee de voorspelbaarheid van de financiële huishouding groter is geworden. Vervolgstappen zijn dat de Producten en Dienstencatalogus (PDC) wordt afgerond en voorgelegd aan de raden waarmee meer inzicht in het beheer en onderhoud kan worden gegeven.  |
| Beleidsverantwoording                      | SBB heeft de recreatieterreinen in 2025 volgens afspraak en conform de gestelde kwaliteit onderhouden.<br>Met het vaststellen van de Toekomstvisie is een belangrijk beleidsstuk afgerond dat vervolgens de basis vormt voor de PDC op basis waarvan wij beter kunnen sturen op het beheer en onderhoud en weloverwogen keuzes kunnen maken in waar zou kunnen worden bezuinigd.   |
| Financiële bijdrage                        | Zie hiervoor de financiële totaaltabel aan het eind van deze paragraaf.  |

|                            |   |            |              |         |
|----------------------------|---|------------|--------------|---------|
|                            | (x €1.000)  | Begin 2024 | Eind 2024    | Vershil |
| Balans                     | Eigen vermogen  | € 3        | € 4          | € 1     |
|                            | Vreemd vermogen   | € 3        | € 3          | € 0     |
|                            | Totaal vermogen   | € 6        | € 7          | € 1     |
|                            | (x €1.000)  | Begroot    | Gerealiseerd | Vershil |
| Financieel resultaat 2024  | Exploitatie resultaat   | € -219     | € 140        | € 359   |
|                            | Mutatie reserves  | € 219      | € 132        | € -87   |
|                            | Resultaat   | € 0        | € 272        | € 272   |
| Bron                       | www.recreatieschapstichtsegroenlanden.nl  |            |              |         |
| Aanwezige risico's         |   |            |              |         |
| Overige relevante gegevens | <a href="https://recreatiemiddennederland.nl/recreatieschap-stichtse-groenlanden/">https://recreatiemiddennederland.nl/recreatieschap-stichtse-groenlanden/</a> |            |              |         |

### Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

|                  |   |
|------------------|---|
| Vestigingsplaats | Utrecht   |
| Doel             | <p>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:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 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.</li> <li>• 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.</li> <li>• 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.</li> </ul> |

|                                     |   |            |           |          |
|-------------------------------------|---|------------|-----------|----------|
| 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).<br>Houten heeft in het AB 3 stemmen, op basis van het aantal inwoners.<br>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: <ul style="list-style-type: none"> <li>• eenduidige en efficiënte inrichting van de brandweer;</li> <li>• eenduidige aanpak van rampen en crises;</li> <li>• eenduidige aanpak brandweezorg.</li> </ul>   |            |           |          |
| 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.<br>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.<br>De VRU bereidt zich voor op de bestrijding van branden en organiseert de rampenbestrijding en de crisisbeheersing.<br>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 2025 vindt verdere verantwoording plaats.  |            |           |          |
| Financiële bijdrage                 | Zie hiervoor de financiële totaal tabel aan het eind van deze paragraaf. Hierin is de werkelijke bijdrage 2025 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 |

|                            | (x €1.000)  | Begroot | Gerealiseerd | Vershil  |
|----------------------------|---|---------|--------------|----------|
| Financieel resultaat 2024  | 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  |         |              |          |

| <b>Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)</b> |  |
|--|--|
| 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 | Er zijn stappen gemaakt op:<br>- het verminderen van bestaansonzekerheid<br>- Arbeidsontwikkeling: 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 is in ontwikkeling   |            |              |          |
| Financiële bijdrage                 | Zie hiervoor de financiële totaal tabel aan het eind van deze paragraaf. Hierin zijn de werkelijke bijdrage 2023 opgenomen. (nog updaten na periode 13)  |            |              |          |
| Balans                              | (x €1.000)   | Begin 2023 | Eind 2023    | Vershil  |
|                                     | 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 | Vershil  |
|                                     | 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:<br>- Hoger ziekteverzuim dan geraamd door (te) hoge werkdruk en krapte op de arbeidsmarkt;<br>- 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;<br>- 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          | <a href="http://www.wil-lekstroom.nl">www.wil-lekstroom.nl</a>   |            |              |          |

| Regionaal Archief Zuid Utrecht (RAZU) |  |
|---------------------------------------|--|
| Vestigingsplaats                      | Wijk bij Duurstede   |
| Doel                                  | <p>In het Regionaal Archief Zuid-Utrecht (RAZU) werken de deelnemende partijen samen om:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 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;</li> <li>• 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.</li> </ul> |
| Deelnemende partijen                  | Gemeenten Bunnik, Houten, Rhenen, Utrechtse Heuvelrug, Vijfheerenlanden en Wijk bij Duursteden.  |
| 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                | <p>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:</p> <p>beheer van oudere archieven</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• toezicht en advisering</li> <li>• beheer jongere archieven</li> <li>• dienstverlening met inbegrip van publieksactiviteiten op cultuurhistorisch gebied.</li> </ul> <p>Verder vervult het RAZU de (niet wettelijk verplichte) functie van regionaal kennis- en informatiecentrum op het gebied van de lokale en regionale geschiedenis.</p>   |

|                                     |   |
|-------------------------------------|---|
| Regionaal belang                    | De toegevoegde waarde van het samenwerkingsverband is het gezamenlijk kunnen oppakken van vraagstukken op het gebied van wetgeving zoals de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG), de Wet open overheid (Woo), de nieuwe Archiefwet, etc.. Iedere gemeente behoeft 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 is 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.<br>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.<br>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. Ook de luchtfoto's van de gemeente Houten over de jaren 1984, 1992, 2000, 2003 en 2005 zijn zowel digitaal als ook in fysieke vorm bij het RAZU aanwezig. De dienstverlening vanuit deze archieven 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 geruime tijd 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 2027.<br>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      | <p>e-depot<br/> Het e-depot is in 2025 opgeleverd; gewerkt wordt nu aan de (door)ontwikkeling. Het RAZU neemt daarin de leiding en de verantwoordelijkheid. Er wordt gewerkt in lijn met de informatiekundige visie Common Ground. De deelnemende gemeenten hebben de mogelijkheid om digitale archieven over te brengen naar de e-depot voorziening van het RAZU.</p> <p>Wet hergebruik overheidsinformatie<br/> De kwaliteitsverbetering en standaardisering van de collectiedata, zodat de data open worden, was in 2025 een continue activiteit. Ook in 2026 zal dit voortgezet worden.</p> <p>Beleidsplan 2024-2027<br/> Gedurende de jaren 2024- 2027 wordt uitvoering gegeven aan het beleidsplan van het RAZU: Archieven: 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:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>·Fyitaal;</li> <li>·Verbindend;</li> <li>·Zichtbaar;</li> <li>·Inclusief;</li> <li>·Dynamisch;</li> </ul> |            |              |          |
| Financiële bijdrage        | Zie hiervoor de financiële totaaltabel aan het eind van deze paragraaf. Hierin is de werkelijke bijdrage 2024 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   |            |              |          |

| <b>Regionale Uitvoeringsdienst regio Utrecht (RUD)</b> |  |
|--|--|
| Vestigingsplaats                                       | Utrecht  |
| Doel   | Uitvoering van vergunningverlenende, toezichthoudende en handhavende taken op het gebied van 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).<br>Houten heeft in het AB 1 stem van totaal 13 (de provincie heeft 2 stemmen).<br>Houten heeft geen zitting in het DB.   |
| Begrotingsprogramma                                    | Duurzame leefomgeving  |
| Maatschappelijk belang                                 | Het maatschappelijk belang van de RUD is gelegen in de bescherming van een gezonde, veilige en duurzame leefomgeving (in het kader van milieu).<br>De RUD voert vergunningverlenende, toezichthoudende en handhavende taken uit op het gebied van milieu.  |
| Regionaal belang                                       | Regionale samenwerking biedt kansen om de kwaliteit en effectiviteit van vergunningverlening, toezicht en handhaving op het gebied van milieu te verbeteren en om tot kennisbundeling 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                    | Het werken volgens de Omgevingswet is in 2025 goed geïntegreerd in de organisatie. Ook de samenwerking in de regio is verder versterkt. De ingestelde stuurgroep Omgevingswet die door de regio is ingesteld om gemeenten en omgevingsdiensten bij de invoering van de Omgevingswet te ondersteunen en de samenwerkingsafspraken te monitoren is eind 2025 ontbonden omdat de afspraken inmiddels goed zijn geïmplementeerd.   |
| Beleidsverantwoording                                  | In 2025 is het nog resterende milieutakenpakket dat door de gemeente zelf werd uitgevoerd overgedragen aan de RUD Utrecht. De overdracht van deze taken heeft volledige aandacht gekregen. Onder andere is gemeente Houten ook aangesloten op het bodeminformatiesysteem van RUD Utrecht, zodat alle bodeminformatie inzichtelijk is via het door de RUD opgezette bodeminformatiesysteem.<br><br>Op 7 oktober 2025 is het definitieve besluit genomen door het college om in te stemmen met de oprichting van de Omgevingsdienst Utrecht. Alle deelnemers van de RUD Utrecht en de Omgevingsdienst Utrecht hebben ingestemd, waardoor per november 2025 de Omgevingsdienst Utrecht is opgericht. Inmiddels is de nieuwe dienst van start gegaan en vinden binnen de te liquideren gemeenschappelijke regeling RUD Utrecht geen werkzaamheden meer plaats. |

|                            |  |            |              |          |
|----------------------------|--|------------|--------------|----------|
| Financiële bijdrage        | De op basis van de met de RUD afgesloten dienstverleningsovereenkomst afgesproken financiële bijdrage bedraagt €805.620. Gedurende het jaar zijn aanvullende opdrachten verstrekt aan de RUD voor werkzaamheden die niet in het DVO waren opgenomen. Daarnaast verwachten wij meerkosten op de taakonderdelen advisering RO (grotere afname van milieudadviezen bij ruimtelijke ontwikkelingen), juridische ondersteuning (afhandeling omvangrijk WOO-verzoek) en geluid en trillingen (specialistisch geluidsadvies). |            |              |          |
| Balans                     | (x €1.000)   | Begin 2024 | Eind 2024    | Verschil |
|                            | Eigen vermogen   | € 1.517    | € 2.948      | € 1.431  |
|                            | Vreemd vermogen  | € 7.363    | € 8.608      | € 1.245  |
|                            | Totaal vermogen  | € 8.880    | € 11.556     | € 2.676  |
| Financieel resultaat 2024  | (x €1.000)   | Begroot    | Gerealiseerd | Verschil |
|                            | Exploitatie resultaat  | € 369      | € 1.402      | € 1.033  |
|                            | Mutatie reserves   | € 138      | € 193        | € 55     |
|                            | Resultaat  | € 507      | € 1.595      | € 1.088  |
| Bron                       | Programmabegroting RUD Utrecht 2025  |            |              |          |
| Aanwezige risico's         | Opmerking bij financieel resultaat: Vreemd vermogen is inclusief voorzieningen   |            |              |          |
| Overige relevante gegevens |  |            |              |          |

| <b>Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU)</b> |   |
|--|---|
| 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                    | <p>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).</p> <p>De BghU borgt de continuïteit van zijn taakuitvoering en streeft naar continue verbetering van kwaliteit en klantgerichtheid van het waarderings- en belastingproces.</p> <p>BghU wordt geleid op basis van maatschappelijk algemeen aanvaardbare principes. Afgelopen jaar is onze strategie aangescherpt en intern uitgedragen met</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• het streven naar goede en betrouwbare dienstverlening en</li> <li>• efficiënt objectenbeheer.</li> </ul> |            |              |          |
| 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 | <p>Vanuit samenvallende ontwikkelingen is BGHU sinds 2023 flink uitgedaagd in het kunnen waarmaken van de gestelde doelen. Aan de hand van een verbeterplan heeft BGHU is samenwerking met de deelnemers en bestuur gewerkt naar de realisatie van deze doelen. In de tussentijd is de (telefonische) bereikbaarheid verbeterd, werden de achterstanden in de aanslagoplegging en bezwarenafhandeling van oudere jaren weggewerkt, werden de processen verbeterd en wordt de interne controle geborgd. Het verbeterplan is eind 2025 succesvol afgerond.</p>  |            |              |          |
| Beleidsverantwoording               | <p>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.</p> <p>In 2025 werden de eerste stappen gezet om BGHU om te vormen van een bedrijfsvoeringsorganisatie in een openbaar lichaam.</p>  |            |              |          |
| Financiële bijdrage                 | Zie hiervoor de financiële totaaltabel aan het eind van deze paragraaf. Hierin zijn de werkelijke bijdrage 2025 opgenomen.  |            |              |          |
| Balans                              | (x €1.000)  | Begin 2025 | Eind 2025    | Verschil |
|                                     | Eigen vermogen  | € 970      | € 2.490      | € 1.520  |
|                                     | Vreemd vermogen   | € 8.866    | € 6.929      | € -1.937 |
|                                     | Totaal vermogen   | € 9.836    | € 9.419      | € -417   |
| Financieel resultaat 2025           | (x €1.000)  | Begroot    | Gerealiseerd | Verschil |
|                                     | Exploitatie resultaat   | € 0        |              |          |

|                            |   |     |     |     |
|----------------------------|---|-----|-----|-----|
|                            | Mutatie reserves  | € 0 | € 0 | € 0 |
|                            | Resultaat   | € 0 |     |     |
| Bron                       | www.bghu.nl   |     |     |     |
| Aanwezige risico's         | BGHU heeft eind een weerstandscapaciteit van euro 480.870. Op basis van de inschatting van de omvang van risico's is een weerstandscapaciteit nodig van euro 287.500 en dit betekent dat de weerstandsratio uitkomt op 1,67. Daarmee ligt de ratio van de BGHU op voldoende niveau en zijn risico's mochten zich die eventueel voordoen voldoende afgedekt. |     |     |     |
| Overige relevante gegevens |   |     |     |     |

### Vennootschappen

| <b>NV Bank Nederlandse Gemeenten</b> |   |
|--------------------------------------|---|
| 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 marktaandeelen 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.<br>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 | BNG Bank heeft in 2024 wederom solide financiële resultaten behaald. De portefeuille langlopende kredietverlening is in 2024 gegroeid. BNG Bank heeft haar klanten voor nieuwe langlopende leningen verstrekt, waarbij de bank haar positie als betrouwbare financieringspartner voor het publieke domein heeft behouden. De langere looptijd van de verstrekte leningen en de renteontwikkelingen hebben bijgedragen aan de resultaten. BNG Bank beoordeelt het renteresultaat als structureel gezond.   |            |              |          |
| Beleidsverantwoording               | Over het verslagjaar 2024 heeft BNG Bank een nettowinst gerealiseerd van 294 miljoen euro (2023: 254 miljoen euro). Dit is een stijging van 40 miljoen euro ten opzichte van het voorgaande jaar. De bank geeft aan dat de hoogte van de nettowinst omgeven is met onzekerheden, omdat de bank geen betrouwbare voorspelling kan doen van de ontwikkeling van ongerealiseerde marktwaardeveranderingen.<br>De aandeelhouders hebben zeggenschap in BNG Bank via het stemrecht op de door hen gehouden aandelen (één stem per aandeel van 2,50 euro). Gedurende het begrotingsjaar 2024 hebben zich geen veranderingen voorgedaan in de belangen van aandeelhouders in BNG Bank, afgezien van de effecten van eventuele gemeentelijke herindelingen. |            |              |          |
| 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 2024 en begrote dividend 2025 t/m 2029 opgenomen.  |            |              |          |
| Balans                              | (x €1.000)  | Begin 2024 | Eind 2024    | Verschil |
|                                     | Eigen vermogen  | € 4.721    | € 4.777      | € 56     |
|                                     | Vreemd vermogen   | € 110.819  | € 123.614    | € 12.795 |
|                                     | Totaal vermogen   | € 115.540  | € 128.391    | € 12.851 |
| Financieel resultaat 2024           | (x €1.000)  | Begroot    | Gerealiseerd | Verschil |
|                                     | Exploitatie resultaat   | € 0        | € 294        | € 294    |
|                                     | Mutatie reserves  | € 0        | € 0          | € 0      |
|                                     | Resultaat   | € 0        | € 294        | € 294    |
| 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 2024 respectievelijk 40% en 43%., substantieel boven de door ECB gestelde kapitaalvereisten.   |            |              |          |
| Overige relevante gegevens          | Niet van toepassing.  |            |              |          |

| <b>Vitens NV</b>                    |   |             |             |           |
|-------------------------------------|---|-------------|-------------|-----------|
| 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:<br>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.<br>De gemeente heeft zeggenschap in Vitens via het stemrecht op de aandelen. Houten bezit 0,666% van de totale aandelen.<br>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 2024  | Eind 2024   | Verschil  |
|                                     | Eigen vermogen  | € 677.700   | € 713.600   | € 35.900  |
|                                     | Vreemd vermogen   | € 1.559.700 | € 1.684.800 | € 125.100 |
|                                     | Totaal vermogen   | € 2.237.400 | € 2.398.400 | € 161.000 |

|                            | (x €1.000)            | Begroot | Gerealiseerd | Verschil |
|----------------------------|-----------------------|---------|--------------|----------|
| Financieel resultaat 2024  | Exploitatie resultaat |         | € 34.500     |          |
|                            | Mutatie reserves      |         | € 10.000     |          |
|                            | Resultaat             |         | € 44.500     |          |
| Bron                       |                       |         |              |          |
| Aanwezige risico's         |                       |         |              |          |
| Overige relevante gegevens | www.vitens.nl         |         |              |          |

| <b>Stedin Groep</b>             |   |
|---------------------------------|---|
| Vestigingsplaats                | Rotterdam   |
| Doel                            | In Maart 2024 zijn we 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<br>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 Vitens via het stemrecht op de aandelen   |
| 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.<br>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 |   |            |              |          |
| Beleidsverantwoording               |   |            |              |          |
| Financiële bijdrage                 | Gemeente Houten is aandeelhouder. Een jaarlijkse financiële bijdrage aan Stedin is niet aan de orde.  |            |              |          |
| Balans                              | (x €1.000)  | Begin 2025 | Eind 2025    | Verschil |
|                                     | Eigen vermogen  | € 3.370    | € 3.586      | € 216    |
|                                     | Vreemd vermogen   | € 5.704    | € 6.489      | € 785    |
|                                     | Totaal vermogen   | € 9.074    | € 10.075     | € 1.001  |
| Financieel resultaat 2025           | (x €1.000)  | Begroot    | Gerealiseerd | Verschil |
|                                     | Exploitatie resultaat   |            | € 278        |          |
|                                     | Mutatie reserves  |            |              |          |
|                                     | Resultaat   |            |              |          |
| Bron                                | Jaarverslag 2025  |            |              |          |
| Aanwezige risico's                  | De twee grootste risico's betreffen 1. onvoldoende flexibel vermogen beschikbaar t.b.v. capaciteitsmanagement en 2. toename van capaciteitsknelpunten in het net.   |            |              |          |
| Overige relevante gegevens          | Stedin.nl   |            |              |          |

#### Overige samenwerkingsverbanden

|                  |  |
|------------------|--|
| <b>U10</b>       |  |
| 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 kennisinstututen 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<br>Programma Duurzame leefomgeving<br>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.<br>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.<br>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.<br>Dat gebeurt aan de volgende bestuurstafels in het bestuurlijk netwerk U10: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gezonde woon- en leefomgeving</li> <li>• Economische positionering</li> <li>• Klimaat neutrale regio</li> <li>• Duurzame bereikbaarheid</li> <li>• Groen en Landschap</li> </ul> Houten is betrokken bij de gebiedsallianties Kromme Rijngebied en Zuidwest. |
| Afspraken met andere deelnemers | Houten levert een actieve bijdrage aan U10 doordat het is vertegenwoordigd aan alle bestuurstafels.  |

|                                     |  |            |              |          |
|-------------------------------------|--|------------|--------------|----------|
| Terugblik voorspelde ontwikkelingen | Nu de uitvoering van het Integraal Ruimtelijk Perspectief (IRP) vooral plaatsvindt in de gebiedsallianties, betekent dit ook dat de nadruk meer op deze allianties ligt. Houten is betrokken bij de gebiedsallianties Kromme Rijngebied en Zuidwest. Er is een gezamenlijke zienswijze ingediend op het Provinciaal Programma Wonen en Werken (PPWW) om Houten Oost op de kaart te zetten. Op de Provada (vastgoedbeurs) was Houten vertegenwoordigd. Ook is al gestart met de voorbereidingen voor de huisvestingsverordening 2027, naar aanleiding van aanpassing van de Wet regie op de Volkshuisvesting. Op 17 juli 2025 heeft de raad de herijking van de RES vastgesteld.  |            |              |          |
| Beleidsverantwoording               | In 2025 is de samenwerking in de U10 geëvalueerd. Steeds meer gaat via de lijnen van de gebiedsallianties, maar de kracht van de regio ligt ook in de lobby naar andere overheidslagen, vooral via de Metropoolregio Utrecht (MRU). Houten is als regiopoort benoemd vanwege de twee stations en de flinke woningbouwopgave op fietsafstand van deze stations.   |            |              |          |
| Financiële bijdrage                 | Houten levert voor het bestuursconvenant Samenwerking U10 en het mobiliteitsconvenant een structurele bijdrage per inwoner, die jaarlijks wordt geïndexeerd en aangepast aan het aantal inwoners. Dit gebeurt op basis van een mixpercentage van 70% loonindex en 30% prijsindex. Voor 2025 bedroeg deze indexatie 4,3%. Op basis van het aantal inwoners op 1 januari 2024 (50.855) heeft Houten de volgende bijdragen: € 70.379 voor het bestuursconvenant Samenwerking U10, € 19.194 voor het mobiliteitsconvenant, € 40.123 voor uitvoering het Integraal Ruimtelijk Perspectief (IRP) en € 50.847 voor het bestuursconvenant EBU/ROM (Economic Board Utrecht/Regionale Ontwikkelingsmaatschappij Regio Utrecht). In totaal € 129.696. |            |              |          |
| Balans                              | (x €1.000)   | Begin 2025 | Eind 2025    | Verschil |
|                                     | Eigen vermogen   |            |              |          |
|                                     | Vreemd vermogen  |            |              |          |
|                                     | Totaal vermogen  |            |              |          |
| Financieel resultaat 2025           | (x €1.000)   | Begroot    | Gerealiseerd | Verschil |
|                                     | Exploitatie resultaat  |            |              |          |
|                                     | Mutatie reserves   |            |              |          |
|                                     | Resultaat  |            |              |          |
| Bron                                |  |            |              |          |
| Aanwezige risico's                  |  |            |              |          |
| Overige relevante gegevens          | <a href="http://www.utrecht10.nl">www.utrecht10.nl</a>   |            |              |          |

## 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<br>2024  | Begroting<br>2025 | Rekening<br>2025  | Saldo<br>2025  |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| Veiligheidsregio Utrecht (VRU)                                       | 2.834.680         | 2.810.000         | 2.773.429         | 36.571         |
| Regionaal Archief Zuid-oost Utrecht (RAZU)                           | 311.793           | 340.872           | 340.872           |                |
| Recreatieschap De Stichtse Groenlanden                               | 222.981           | 222.981           | 232.302           | -9.321         |
| Werk en Inkomen Lekstroom (WIL)                                      | 4.708.033         | 5.027.500         | 4.909.007         | 118.493        |
| GGD Regio Utrecht (GGDrU)  | 2.628.600         | 2.661.940         | 2.586.874         | 75.066         |
| Afvalverwijdering Utrecht (AVU)                                      | 1.896.554         | 1.928.698         | 1.807.533         | 121.165        |
| Regionale Uitvoeringsdienst regio Utrecht (RUD)                      | 406.354           | 805.620           | 965.192           | -159.572       |
| Belastingssamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht (BghU) | 728.000           | 779.000           | 779.000           |                |
| <b>Totaal</b>  | <b>13.736.994</b> | <b>14.576.611</b> | <b>14.394.209</b> | <b>182.402</b> |

### Dividend uitkering deelnemingen (baten)

| Verbonden Partij              | Rekening<br>2024 | Begroting<br>2025 | Rekening<br>2025 | Saldo<br>2025 |
|-------------------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------|
| NV Bank Nederlandse Gemeenten | -11.457          | -10.000           | -13.313          | 3.313         |
| Stedin Groep                  | -10.024          |                   | -9.587           | 9.587         |
| <b>Totaal</b>                 | <b>-21.480</b>   | <b>-10.000</b>    | <b>-22.900</b>   | <b>12.900</b> |

### Overige samenwerkingsverbanden

| Verbonden Partij | Rekening<br>2024 | Begroting<br>2025 | Rekening<br>2025 | Saldo<br>2025 |
|------------------|------------------|-------------------|------------------|---------------|
| U10              | 160.306          | 173.783           | 168.469          | 5.314         |
| <b>Totaal</b>    | <b>160.306</b>   | <b>173.783</b>    | <b>168.469</b>   | <b>5.314</b>  |

## 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.

We lopen vooruit op de verplichting van het rijk en maken alvast meer categorieën informatie actief openbaar. Zo publiceren we alle Woo-verzoeken en bijbehorende besluiten inclusief de documenten die we openbaar maken. Ook de agenda's en besluitenlijsten van het college maken we actief openbaar.

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. In 2025 hebben we tientallen openbaar gemaakte documenten gepubliceerd op de website.

Het aantal Woo verzoeken is in 2025 in aanzienlijke mate verder gestegen. Ook valt op dat deze Woo-verzoeken omvangrijker zijn geworden. Daardoor omvat de afhandeling meer werk omdat besluitvorming onder de Woo zorgvuldiger en goed gemotiveerd moet zijn.

|      |    |
|------|----|
| 2022 | 37 |
| 2023 | 42 |
| 2024 | 34 |
| 2025 | 50 |

Op een Woo-verzoek moeten wij binnen vier weken beslissen. Deze termijn kan twee weken worden verdaagt. Deze termijnen halen we bij de omvangrijke verzoeken 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.

# Jaarrekening

# Uitgangspunten financiële verslaglegging

## Inleiding

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad d.d. (28 oktober 2025) de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie, zijn vastgesteld.

## Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De baten en lasten zijn toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten zijn slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden vóór het einde van het begrotingsjaar, zijn in acht genomen indien zij vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen zijn als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld

Met betrekking tot het verwerken van de algemene uitkering heeft de commissie BBV een stellige uitspraak gedaan. Deze uitspraak houdt in dat de algemene uitkering in de jaarrekening wordt opgenomen conform de laatste in het jaar gepubliceerde accresmededeling, die doorgaans is opgenomen in de septembercirculaire van het boekjaar.

Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt, geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2025 van de commissie BBV het volgende. Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen op basis van de eigen Wmo-administratie. Probleempunt is dat, vanwege het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten, de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en de volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het door het CAK laten vaststellen van de eigen bijdragen, heeft de wetgever in feite bepaald dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over de omvang en de hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen, als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals in het voorgaande is toegelicht. De gemeente zal deze onzekerheid in de jaarstukken moeten noemen, ook al ligt de oorzaak ervan niet bij de gemeente.

De personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Er is sprake van een formeel verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende aan arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten: vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld door reorganisaties) dient er (waarschijnlijk) wel een verplichting te worden opgenomen.

Medewerkers kunnen op basis van de cao-gemeenten onder andere vanaf 1 januari 2022 bovenwettelijke verlofuren sparen. Met dit 'verlofsparen' kunnen medewerkers passend bij hun levensfase hun bovenwettelijke verlofuren inzetten op een manier die aansluit bij hun persoonlijke levens- en carrièreplanning en het gemeentelijke vitaliteitsbeeld. De uren die zijn gespaard onder het verlofsparen verjaren niet. Conform de door de commissie BBV gepubliceerde Nadere toelichting

commissie BBV moeten gemeenten een voorziening vormen voor alle categorieën bovenwettelijke verlofuren die in artikel 6.5 van de cao-gemeenten zijn benoemd.

Diverse personele lasten blijven echter ook in 2025 toegerekend aan de periode waarin de uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals de ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en de overlopende vakantiegeldaanpakken

### **Algemene grondslagen voor het opstellen van de rechtmatigheidsverantwoording**

De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld op basis van het door de gemeenteraad op 28 oktober 2025 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving. Dit kader bestaat uit alle relevante (interne) wet- en regelgeving waaruit financiële beheershandelingen kunnen voortvloeien.

In de rechtmatigheidsverantwoording bij de jaarrekening rapporteert het college aan de raad over afwijkingen met een verantwoordingsgrens van 2% van de totale lasten van de gemeente, exclusief toevoegingen aan de reserves. Deze verantwoordingsgrens geldt voor fouten en onduidelijkheden gezamenlijk.

In de paragraaf bedrijfsvoering rapporteert het college aan de raad over de geconstateerde afwijkingen (fouten of onduidelijkheden) groter dan of gelijk aan de rapportagegrens van € 150.000. Ook wordt er gerapporteerd welke maatregelen worden genomen om deze afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

### **Balans**

#### Vaste activa

##### *Immateriële vaste activa*

- Algemeen

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen zijn in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag (artikel 62, lid 2 BBV).

- Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio  
De afsluitkosten van opgenomen geldleningen worden afgeschreven gedurende de resterende looptijd van de betreffende geldlening.
- Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief  
De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in vijf jaar afgeschreven. De afschrijving vangt aan bij ingebruikneming van het hieraan gerelateerde materiële vaste actief.
- Bijdragen aan activa in eigendom van derden  
Bijdragen aan activa van derden worden conform raadsbesluit geactiveerd. De bijdragen zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdrage, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

##### *Materiële vaste activa*

- Algemeen

De materiële activa zijn gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschafkosten van de gebruikte gronden hulpstoffen en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend, inclusief de direct toe te rekenen salariskosten. In de vervaardigingsprijs kunnen voorts worden opgenomen: een redelijk deel van de indirecte kosten en

de rente over het tijdvak dat aan de vervaardiging van het actief kan worden toegerekend; in dat geval vermeldt de toelichting dat deze rente is geactiveerd.

Specifieke investeringsbijdragen van derden zijn op de desbetreffende investering in mindering gebracht. Bij de waardering is, waar nodig, rekening gehouden met een (verwachte) duurzame waardevermindering.

Wanneer investeringen grotendeels worden gedaan in het kader van riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere heffingen alsook voor rechten die op grond van artikel 229, lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

- Warme gronden onder 'Materiële vaste activa'

Conform de notitie 'Grondbeleid in begroting en jaarstukken' (2019) worden de gronden die zijn verworven met het oog op gebiedsontwikkeling, maar waarvoor nog geen operationele grondexploitatie is vastgesteld, opgenomen onder de materiële vaste activa (artikel 52, lid 1, onderdeel a BBV). Dergelijke gronden worden in de regel aangeduid als 'warme gronden'. Het hieraan toerekenen (activeren) van andere kosten is daarbij niet toegestaan. Warme gronden' worden vanaf boekjaar 2019 opgenomen onder de 'Materiële vaste activa, gronden en terreinen'. In de toelichting worden deze afzonderlijk vermeld als 'gronden, bestemd voor de gemeentelijke gebiedsontwikkeling en als zodanig toegelicht'. Gronden die vóór 2019 zijn verworven en die vanaf 2019 worden verantwoord als gronden bestemd voor de gemeentelijke gebiedsontwikkeling, blijven gewaardeerd tegen de bestaande boekwaarde.

Gronden die zijn verworven met het oog op concrete ontwikkeling door de gemeente, maar waarvoor nog geen operationele grondexploitatie is vastgesteld, mogen, voor wat betreft de toepassing van artikel 65, lid 1 BBV, worden gewaardeerd tegen de waarde volgens de toekomstige bestemming, mits op basis van de notitie 'Grondbeleid in begroting en jaarstukken' (2019) en de aanpassing van de voorwaarden warme gronden wordt voldaan aan de volgende voorwaarden:

- De gronden moeten deel uitmaken van een door de gemeenteraad vastgestelde visie of masterplan voor (een) concrete en binnen afzienbare tijd te starten grondexploitatie(s), waarin de gebiedsontwikkeling van totaalplan naar deelgrondexploitaties is vastgelegd.
- De (toekomstige) bestemming(en)/functies (ontwikkeling) betreffende het plangebied dien(en) goed onderbouwd te worden. De gebiedsontwikkeling mag niet zodanig conflicteren met de uitkomst van de inventarisatie van bedreigingen dat die de ontwikkeling in de weg kunnen staan, bijvoorbeeld op het gebied van milieu of bereikbaarheid.
- De visie/het masterplan mag niet strijdig zijn met beleid van de provincie en/of het Rijk.
- Periodiek (minimaal eens in de twee jaar) worden de gronden getaxeerd tegen de waarde volgens de toekomstige woningbouwbestemming, met inachtneming van de inherente onzekerheden van de ontwikkelmogelijkheden.

Materiële vaste activa worden lineair afgeschreven. Uitzondering hierop zijn de activa ten behoeve van de producten riolering en afvalinzameling. Op deze activa wordt annuïtair afgeschreven. De afschrijvingen starten op 1 januari van het jaar volgend op het jaar waarin het actief gereed komt c.q. verworven wordt (Notitie investeringen, Waardering en Afschrijving d.d. 27 maart 2018). De gehanteerde afschrijvingstermijnen bedragen in jaren:

- gronden en terreinen: niet;
- gebouwen: 15-50 jaar;
- grond-, weg en waterbouwkundige werken: 8-70 jaar;
- vervoermiddelen : 6-11 jaar;
- machines, apparaten en installaties: 5-30 jaar;
- automatisering: 4-11 jaar.

Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

- Investerings met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden zijn op de desbetreffende investering in mindering gebracht. Bij de waardering is, waar nodig, rekening gehouden met een (verwachte) duurzame waardevermindering.

- Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Wanneer investeringen grotendeels worden gedaan in het kader van riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere heffingen alsook voor rechten die op grond van artikel 229, lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

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.<sup>1</sup>

- Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Investerings met een maatschappelijk nut worden, evenals investeringen met een economisch nut, geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven. Deze verplichting geldt met ingang van het begrotingsjaar 2017. Dit houdt in dat alle investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 zijn gedaan volgens de nieuwe methode moeten worden geactiveerd.

#### *Financiële vaste activa*

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, (overige) leningen u/g en (overige) uitzettingen zijn – tenzij hierna anders is vermeld – opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is hierop een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van N.V.'s en B.V.'s (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs, zal afwaardering plaatsvinden.

Van een deelneming is krachtens artikel 1, lid d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

#### vlottende activa

##### *Vorraden*

- Grond en hulpstoffen

Grond- en hulpstoffen zijn opgenomen tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Wanneer de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, wordt er afgewaardeerd naar deze lagere marktwaarde.

- Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en de kosten van bouw- en woonrijp maken), evenals een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en in de administratie- en beheerskosten.

Voor winstneming geldt de 'percentage of completion'-methode: de baten en lasten – en het daaruit voortvloeiende resultaat – worden toegerekend aan de periode waarin deze zijn gerealiseerd. Bij meerjarige projecten betekent dit dat de (verwachte) winst niet pas aan het eind van het project als

gerealiseerd moet worden beschouwd, maar gedurende de looptijd van het project tot stand komt en ook als zodanig moet worden verantwoord. Het verantwoorden van tussentijdse winst is daarmee geen keuze, maar een verplichting, die voortvloeit uit het realisatiebeginsel. Bij het bepalen van de tussentijdse winst is het wel noodzakelijk de nodige voorzichtigheid te betrachten. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid en dient er winst te worden genomen:

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat.
2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht.
3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd).

Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht. Indien er sprake is van winst, wordt deze berekend op basis van de eindwaarde van het project, conform de notitie 'Grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019)' van de commissie BBV. Als de berekening van de tussentijdse winstneming volgens de 'percentage of completion'-methode leidt tot de conclusie dat er in eerdere jaren te veel winst is genomen, neemt de gemeente de eerder te veel genomen winst terug. Subsidiebatens en de daarbij behorende subsidiabele kosten bij grondexploitaties maken geen deel uit van de tussentijdse winstneming en worden verantwoord op het moment dat de subsidie volgens de subsidievoorwaarden is gerealiseerd.

- Gereed product en handelsgoederen

Gerede producten zijn gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs.

- Vooruitbetaling

Vooruitbetaalde bedragen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

*Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar*

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening is statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

*Liquide middelen en overlopende posten*

Deze activa zijn tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

*Eigen vermogen*

Eigen vermogen wordt gewaardeerd tegen de nominale waarde.

*Voorzieningen*

Voorzieningen zijn gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarbij rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die hiervoor zijn geformuleerd. In de paragraaf 'Onderhoud kapitaalgoederen', die is opgenomen in het jaarverslag, is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Indien er sprake is van achterstallig onderhoud moet er direct een voorziening worden gevormd. Het is niet langer toegestaan om bij onvoldoende financiële middelen een termijn van vier jaar te hanteren voor het vormen van de voorziening. De reden hiervoor is het effect op de financiële kengetallen.

In geval van achterstallig onderhoud waarbij sprake is van kapitaalvernietiging en/of onveilige situaties, wordt er op basis van artikel 44, lid 1a BBV een voorziening gevormd.

Er kan in geen van de voorkomende gevallen sprake zijn van een negatieve voorziening. Een onverwacht bij het opmaken van de jaarrekening gesignaleerde negatieve stand moet via een eenmalige last worden gedekt. Een tijdens het opmaken van de begroting gesignaleerde verwachte negatieve stand moet via het aanpassen van de toekomstige stortingen worden gedekt.

#### *Vaste schulden*

Vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente typische looptijd van 1 jaar of langer.

#### *Vlottende passiva*

De vlottende passiva zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

- **Borg- en garantstellingen**

Voor zover leningen door de gemeente zijn gewaarborgd, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

# Balans per 31 december

(Bedragen x € 1.000)

| ACTIVA  | 31-12-2025     | 31-12-2024     |
|---|----------------|----------------|
| <b>Vaste activa</b>   |                |                |
| <u>Immateriële vaste activa</u>   |                |                |
| <i>Bijdrage aan activa in eigendom van derden</i>   | 255            | 275            |
| <i>Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief</i>   | 1.962          | 1.112          |
| <b>Totaal immateriële vaste activa</b>  | <b>2.217</b>   | <b>1.386</b>   |
| <u>Materiële vaste activa</u>   |                |                |
| <i>Investerings met een economisch nut, overig</i>  | 121.453        | 115.126        |
| <i>Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven</i> | 7.870          | 7.195          |
| <i>Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut</i>   | 14.145         | 9.210          |
| <b>Totaal materiële vaste activa</b>  | <b>143.469</b> | <b>131.531</b> |
| <u>Financiële vaste activa</u>  |                |                |
| <i>Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen</i>  | 1.018          | 1.018          |
| <i>Overige langlopende leningen</i>   | 2.819          | 2.489          |
| <b>Totaal financiële vaste activa</b>   | <b>3.837</b>   | <b>3.507</b>   |
| <b>Totaal vaste activa</b>  | <b>149.523</b> | <b>136.424</b> |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>   |                |                |
| <u>Vorraden</u>   |                |                |
| <i>Onderhanden werk: bouwgronden in exploitatie</i>   | 10.925         | 9.898          |
| <i>Gereed product en handelsgoederen</i>  | 12             | 15             |
| <b>Totaal voorraden</b>   | <b>10.937</b>  | <b>9.913</b>   |
| <u>Uitzettingen met een rente typische looptijd &lt; 1 jaar</u>   |                |                |
| <i>Vorderingen op openbare lichamen</i>   | 8.511          | 16.821         |
| <i>Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan één jaar</i>                     | 28             | 0              |
| <i>Overige vorderingen</i>  | 11.286         | 6.838          |
| <b>Totaal uitzettingen met een rente typische looptijd &lt; 1 jaar</b>  | <b>19.825</b>  | <b>23.659</b>  |
| <u>Liquide middelen</u>   |                |                |
| <i>Kassaldi</i>   | 10             | 6              |
| <i>Banksaldi</i>  | 0              | 0              |
| <b>Totaal liquide middelen</b>  | <b>10</b>      | <b>6</b>       |

### Overlopende activa

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   | 2.340        | 56           |
| • Overige Nederlandse Overheidslichamen  | 1.614        | 1.698        |
|  | <b>3.954</b> | <b>1.754</b> |
| Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen | 2.630        | 2.310        |
|  | <b>2.630</b> | <b>2.310</b> |
| <b>Totaal overlopende activa</b>   | <b>6.584</b> | <b>4.064</b> |

|                                |               |               |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Totaal vlottende activa</b> | <b>37.357</b> | <b>37.641</b> |
|--------------------------------|---------------|---------------|

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| <b>Totaal generaal</b> | <b>186.879</b> | <b>174.065</b> |
|------------------------|----------------|----------------|

| <b>PASSIVA</b> | <b>31-12-2025</b> | <b>31-12-2024</b> |
|----------------|-------------------|-------------------|
|----------------|-------------------|-------------------|

### Vaste passiva

#### Eigen vermogen

|                              |               |               |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Algemene reserves            | 39.287        | 36.694        |
| Bestemmingsreserves          | 23.177        | 24.990        |
|                              | <b>62.464</b> | <b>61.684</b> |
| Gerealiseerd resultaat       | 11.812        | 4.238         |
| <b>Totaal eigen vermogen</b> | <b>74.275</b> | <b>65.922</b> |

### Voorzieningen

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
|  | <b>14.070</b> | <b>13.196</b> |
|--|---------------|---------------|

#### Vaste schulden met een rente typische looptijd >= 1 jaar

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| Onderhandse leningen van binnenlandse banken                             | 35.848        | 40.519        |
| Onderhandse leningen van openbare lichamen (art. 1a Wet Fido)            | 10.000        | 0             |
| Waarborgsommen   | 164           | 89            |
| <b>Totaal vaste schulden met een rente typische looptijd &gt;=1 jaar</b> | <b>46.012</b> | <b>40.608</b> |

|                             |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| <b>Totaal vaste passiva</b> | <b>134.357</b> | <b>119.727</b> |
|-----------------------------|----------------|----------------|

### Vlottende passiva

#### Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| Banksaldi  | 7.409         | 11.141        |
| Overige schulden   | 8.461         | 22.189        |
| <b>Totaal netto vlottende schulden met een rente typische looptijd &lt; 1 jaar</b> | <b>15.870</b> | <b>33.330</b> |

#### 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:

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| • Europese overheidslichamen            | 0             | 0             |
| • Het Rijk                              | 17.406        | 13.450        |
| • Overige Nederlandse Overheidslichamen | 1.749         | 1.962         |
|   | <b>19.155</b> | <b>15.412</b> |

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

|               |              |
|---------------|--------------|
| 16.871        | 5.500        |
| <b>16.871</b> | <b>5.500</b> |

Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen.

|            |           |
|------------|-----------|
| 626        | 96        |
| <b>626</b> | <b>96</b> |

**Totaal overlopende passiva**

**36.652**                      **21.009**

**Totaal vlottende passiva**

**52.522**                      **54.339**

**Totaal generaal**

**186.879**                      **174.065**

**Borg- en Garantstellingen**

**566.164**                      **429.731**

## Toelichting op de balans

Alle bedragen in de tabellen van dit onderdeel zijn x €1.000.

### Activa

#### Vaste activa

De post immateriële vaste activa wordt onderscheiden in:

#### Immateriële vaste activa

Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief

Bijdragen aan activa in eigendom van derden

#### Totaal - Immateriële vaste activa

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar:

| Omschrijving   | Boekwaarde<br>31-12-2024 | Investing  | Des-<br>investeringen | Afschrijvingen | Bijdragen<br>van<br>derden | Afwaarderingen | Boekwaarde<br>31-12-2025 |
|--|--------------------------|------------|-----------------------|----------------|----------------------------|----------------|--------------------------|
| Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief | 1.112                    | 870        | 19                    | 0              |                            |                | 1.962                    |
| Bijdragen aan activa in eigendom van derden              | 275                      | 0          | 0                     | 20             | 0                          |                | 255                      |
| <b>Totaal - Immateriële vaste activa</b>                 | <b>1.386</b>             | <b>870</b> | <b>19</b>             | <b>20</b>      |                            |                | <b>2.217</b>             |

In verband met onjuiste classificatie heeft er per 1-1-2025 een verschuiving plaatsgevonden van €126 duizend van boekwaarde bedrijfsgebouwen economisch nut en €125 duizend grond/ weg/waterbouwkundig werk (heffing) naar bijdragen aan activa in eigendom van derden.

De in het boekjaar gedane investeringen zijn in het hierna opgenomen overzicht vermeld:

| Omschrijving investering  | Beschikbaar gesteld<br>krediet (*)<br>2025 | Werkelijk besteed<br>2025 | Cumulatief besteed<br>t/m<br>2025 |
|---|--|---------------------------|-----------------------------------|
| <b>Bijdragen aan activa in eigendom van derden*</b>               |  |                           |                                   |
| N.v.t.  | 0  | 0                         | 0                                 |
| <b>Totaal - Bijdragen aan activa in eigendom van derden</b>       | <b>0</b>                                   | <b>0</b>                  | <b>0</b>                          |
| Kosten onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief          |  |                           |                                   |
| Blijven bouwen, vertraging voorkomen<br>Motie120                  | 269  | 236                       | 785                               |
| Bouwen aan Houten 2023-2026                                       | 810  | 633                       | 1.936                             |
| <b>Totaal - Kosten onderzoek en ontw. voor een bepaald actief</b> | <b>1.079</b>                               | <b>870</b>                | <b>2.722</b>                      |
| <b>Totaal - Immateriële vaste activa</b>                          | <b>1.079</b>                               | <b>870</b>                | <b>2.722</b>                      |

\* Het beschikbaar gestelde krediet betreft de jaarschijf van het door de raad beschikbaar gestelde krediet

**De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:**

| <b>Materiële vaste activa</b>   | <b>31-12-2025</b> | <b>31-12-2024</b> |
|---|-------------------|-------------------|
| Investerings met een economisch nut   | 121.453           | 115.126           |
| Investerings met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | 7.870             | 7.195             |
| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut  | 14.145            | 9.210             |
| Erfpachtgronden   | 0                 | 0                 |
| <b>Totaal - Materiële vaste activa</b>  | <b>143.469</b>    | <b>131.531</b>    |

**De investeringen met een economisch nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:**

| <b>Materiële vaste activa</b>   | <b>46</b>      | <b>46</b>      |
|---|----------------|----------------|
| Economisch nut, overige investeringen   | 121.453        | 115.126        |
| Economisch nut, investeringen waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | 7.870          | 7.195          |
| <b>Totaal - Materiële vaste activa met economisch nut</b>   | <b>129.324</b> | <b>122.321</b> |

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop weer van de boekwaarde van de overige investeringen met een economisch nut:

| <b>Soort investering</b>                              | <b>Boekwaarde<br/>31-12-2024</b> | <b>Investing<br/>2025</b> | <b>Des-<br/>investeringen</b> | <b>Afschrijvingen</b> | <b>Bijdragen<br/>van<br/>derden</b> | <b>Afwaarderingen<br/>(Duurzame<br/>waarde-<br/>verminderingen)</b> | <b>Boekwaarde<br/>31-12-2025</b> |
|---|----------------------------------|---------------------------|-------------------------------|-----------------------|-------------------------------------|---|----------------------------------|
| <b>Economisch nut,<br/>overig</b>                     |                                  |                           |                               |                       |                                     |   |                                  |
| Gronden en<br>terreinen                               | 27.084                           | 7                         | 0                             | 349                   | 0                                   | 0   | 26.743                           |
| <i>Bedrijfsgebouwen</i>                               | 81.506                           | 9.367                     | 0                             | 2.781                 | 0                                   | 0   | 88.091                           |
| Grond/weg/waterb<br>ouwkundige<br>werken              | 772                              | 206                       | 0                             | 12                    | 0                                   | 0   | 966                              |
| Vervoermiddelen                                       | 769                              | 328                       | 0                             | 126                   | 0                                   | 0   | 970                              |
| Machines,<br>apparaten,<br>installaties               | 2.108                            | 474                       | 0                             | 416                   | 0                                   | 0   | 2.165                            |
| Overige materiele<br>vaste activa                     | 2.888                            | 57                        | 0                             | 428                   | 0                                   | 0   | 2.517                            |
| <b>Totaal -<br/>Economisch nut,<br/>overig</b>        | <b>115.126</b>                   | <b>10.438</b>             | <b>0</b>                      | <b>4.111</b>          | <b>0</b>                            | <b>0</b>  | <b>121.453</b>                   |
| <b>Economisch nut,<br/>dekking door<br/>heffing</b>   |                                  |                           |                               |                       |                                     |   |                                  |
| Gronden en<br>terreinen (heffing)                     | 257                              | 0                         | 0                             | 1                     | 0                                   | 0   | 256                              |
| Bedrijfsgebouwen<br>(heffing)                         | 1.076                            | 0                         | 0                             | 32                    | 0                                   | 0   | 1.044                            |
| <i>Grond/weg/water-<br/>bouwk.werk.<br/>(heffing)</i> | 5.264                            | 1.007                     | 0                             | 212                   | 201                                 | 0   | 5.858                            |
| Overige materiele<br>vaste activa<br>(heffing)        | 598                              | 225                       | 0                             | 110                   | 0                                   | 0   | 713                              |
| <b>Totaal -<br/>Economisch nut,<br/>heffing</b>       | <b>7.195</b>                     | <b>1.232</b>              | <b>0</b>                      | <b>356</b>            | <b>201</b>                          | <b>0</b>  | <b>7.870</b>                     |
| <b>Totaal -<br/>Economisch nut</b>                    | <b>122.321</b>                   | <b>11.670</b>             | <b>0</b>                      | <b>4.466</b>          | <b>201</b>                          | <b>0</b>  | <b>129.324</b>                   |

In verband met onjuiste classificatie heeft er per 1-1-2025 een verschuiving plaatsgevonden van €126 duizend van boekwaarde bedrijfsgebouwen economisch nut en €125 duizend grond/ weg/waterbouwkundig werk (heffing) naar bijdragen aan activa in eigendom van derden.

De in het boekjaar gedane investeringen zijn in het hierna opgenomen overzicht vermeld:

| Omschrijving investering                           | Beschikbaar<br>gesteld<br>krediet (*) | Werkelijk<br>besteed in | Cumulatief<br>besteed t/m |
|--|---------------------------------------|-------------------------|---------------------------|
|  | 2025                                  | 2025                    | 2025                      |
| <b>Economisch nut, overig</b>                      |                                       |                         |                           |
| <b>Gronden en terreinen</b>                        |                                       |                         |                           |
| Herinrichting terrein gemeentewerf II              | 8                                     | 7                       | 264                       |
| Meerpaal: Toplaag waterveld 2                      | 6                                     | 0                       | 327                       |
| De Eng: Toplaag kunstgrasveld 2                    | 87                                    | 0                       | 338                       |
| Meerpaal: Toplaag waterveld 1                      | 5                                     | 0                       | 328                       |
| Sportpark Oud Wulven veld 3 wetratop               | 42                                    | 0                       | 0                         |
| Sportpark 't Eng veld 1 normaal gras               | 39                                    | 0                       | 0                         |
| Sportpark t Eng: dug-out veld 1 en veld 2          | 29                                    | 0                       | 0                         |
| Sportpark t Eng: veld 2 ballenv./kantplanken/sluis | 52                                    | 0                       | 0                         |
| Sportpark t Eng: veld 1 autom.beregening           | 17                                    | 0                       | 0                         |
| Sportpark De Meerpaal: veld 1 vervangen armaturen  | 62                                    | 0                       | 0                         |
| Sportpark De Meerpaal: veld 5 toplaag en foamlaag  | 37                                    | 0                       | 236                       |
| Sportpark De Meerpaal: veld 5 sporttechn.laag      | 11                                    | 0                       | 69                        |
| Sportpark De Meerpaal: softbal beregeningspomp     | 22                                    | 0                       | 0                         |
| Sportpark Oud Wulven: veld 3 drainage              | 39                                    | 0                       | 0                         |
| Sportpark Oud Wulven: veld 3 half autom.beregening | 17                                    | 0                       | 0                         |
| <b>Totaal - Gronden en terreinen</b>               | <b>471</b>                            | <b>7</b>                | <b>1.564</b>              |
| <b>Bedrijfsgebouwen</b>                            |                                       |                         |                           |
| Velduil (gebouw), Eggeveld 4                       | 7.386                                 | 7.217                   | 7.994                     |
| Van Harte School (gebouw), Loerikseweg 11a         | 75                                    | 76                      | 8.731                     |
| Velduil (gymzaal), Eggeveld 2                      | 2.240                                 | 1.843                   | 1.843                     |
| Vorbereidingskrediet businesscases scholen         | 151                                   | 72                      | 72                        |
| Toekomstbestendige verbouwing Enter                | 829                                   | 0                       | 0                         |
| Spanten vervangen zoutloods gemeentewerf           | 37                                    | 0                       | 0                         |
| Aanpas.gemeentehuis(werkplekconcept/catering)      | 730                                   | 90                      | 90                        |
| Verduurzaming Sporthal de Kruisboog                | 719                                   | 40                      | 40                        |
| Aanpassing toegangs gymzaal IKC Van Harte School   | 25                                    | 29                      | 29                        |
| <b>Totaal - Bedrijfsgebouwen</b>                   | <b>12.192</b>                         | <b>9.367</b>            | <b>18.799</b>             |
| <b>Grond/weg/waterbouwkundige werken</b>           |                                       |                         |                           |
| Inrichting begraafplaats Oud Wulven                | 25                                    | 30                      | 565                       |
| Herinrichting Kleihoeve                            | 94                                    | 103                     | 103                       |
| Vervangen riolering onder SCC De Meerkoet          | 74                                    | 74                      | 74                        |
| <b>Totaal - Grond/weg/waterbouwkundige werken</b>  | <b>193</b>                            | <b>206</b>              | <b>741</b>                |
| <b>Vervoermiddelen</b>                             |                                       |                         |                           |
| Bedrijfswagen Toyota V-40-JJT                      | 17                                    | 2                       | 50                        |
| Vrachtwagen  | 19                                    | 5                       | 305                       |
| Vervanging bedrijfswagen gladheid (V-020-KD)       | 73                                    | 76                      | 76                        |
| Vervanging bedrijfswagen gladheid (V-067-JK)       | 86                                    | 76                      | 76                        |

|   |               |               |               |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Vervanging bedrijfswagen gladheid (V-019-KD)          | 86            | 79            | 79            |
| Vervanging bedrijfswagen gladheid (V-199-JH)          | 86            | 89            | 89            |
| Auto met laadklep tbv dumpingen en<br>bijplaatsingen  | 35            | 0             | 0             |
| <b>Totaal - Vervoermiddelen</b>                       | <b>402</b>    | <b>328</b>    | <b>676</b>    |
| <b>Machines, apparaten, installaties</b>              |               |               |               |
| Faciliteiten hybride aanpassingen<br>vergader ruimtes | 7             | 4             | 97            |
| Zonnepanelen gemeentelijke gebouwen                   | 569           | 3             | 134           |
| ICT-uitrusting werkplekken 2024                       | 68            | 71            | 78            |
| ICT-uitrust.persoonlijk: laptops en telefoons 2025    | 206           | 202           | 202           |
| Vervanging 2 zoutstrooiers gladheidbestrijding        | 150           | 151           | 151           |
| Bladzuiger  | 35            | 43            | 43            |
| <b>Totaal - Machines, apparaten, installaties</b>     | <b>1.035</b>  | <b>474</b>    | <b>705</b>    |
| <b>Overige materiele vaste activa</b>                 |               |               |               |
| MJOP Vervangen bewegwijzering 2024                    | 88            | 57            | 74            |
| 1e meubilair en leerpakket Berg & Boshschool          | 40            | 0             | 0             |
| Vervanging GIS-viewer 2025                            | 13            | 0             | 0             |
| <b>Totaal - Overige materiele vaste activa</b>        | <b>142</b>    | <b>57</b>     | <b>74</b>     |
| <b>Totaal - Economisch nut, overig</b>                | <b>14.435</b> | <b>10.438</b> | <b>22.558</b> |
| <b>Economisch nut, dekking door heffing</b>           |               |               |               |
| <b>Grond/weg/waterbouwkundige werken</b>              |               |               |               |
| Klimaatmaatregelen en afkoppelen 2024 (WRP<br>24-27)  | 22            | 32            | 626           |
| Ontsteden, vergroenen, afkoppelen 2024 (WRP<br>24-27) | 215           | 125           | 204           |
| Vervangen mech./electr. (WRP) 2025                    | 13            | 8             | 8             |
| Bewonersmaatregelen (WRP) 2025                        | 60            | 25            | 25            |
| Vervangen rioolgemalen bouwkundig (WRP) 2025          | 35            | 0             | 0             |
| Klimaatadapt.maatr.extreme neerslag (WRP)<br>2025     | 607           | 809           | 809           |
| Afkoppelen en ontsteden 2025 (WRP 2023-2027)          | 200           | 1             | 1             |
| Herberekening watersysteem-SSW 2025<br>(WRP2023-2027) | 150           | 8             | 8             |
| <b>Totaal - Grond/weg/waterbouwkundige werken</b>     | <b>1.302</b>  | <b>1.007</b>  | <b>1.681</b>  |
| <b>Overige materiele vaste activa</b>                 |               |               |               |
| Minicontainers 2025                                   | 35            | 54            | 54            |
| Cocon en buitenbak 2025                               | 11            | 0             | 0             |
| Verzamelcontainers 2025                               | 126           | 171           | 171           |
| <b>Totaal - Overige materiele vaste activa</b>        | <b>171</b>    | <b>225</b>    | <b>225</b>    |
| <b>Totaal - Economisch nut, dekking door heffing</b>  | <b>1.473</b>  | <b>1.232</b>  | <b>1.906</b>  |
| <b>Totaal investeringen met een economisch nut</b>    | <b>15.908</b> | <b>11.670</b> | <b>24.464</b> |

\* Het beschikbaar gestelde krediet betreft de jaarschijf van het door de raad beschikbaar gestelde krediet.

*Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut*

**De investeringen met een maatschappelijk nut kunnen als volgt worden onderverdeeld:**

| Omschrijving   | 31-12-2025    | 31-12-2024   |
|--|---------------|--------------|
| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut | 14.145        | 9.210        |
| <b>Totaal investeringen met een maatschappelijk nut</b>        | <b>14.145</b> | <b>9.210</b> |

\* 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 hierna opgenomen overzicht geeft het verloop weer van de boekwaarde van de overige investeringen met een maatschappelijk nut:

| Soort investering                             | Boekwaarde<br>31-12-2024 | Investering<br>2025 | Des-<br>investeringen | Afschrijvingen | Bijdragen<br>van<br>derden | Afwaarderingen | Boekwaarde<br>31-12-2025 |
|---|--------------------------|---------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|----------------|--------------------------|
| <b>Maatschappelijk nut</b>                    |                          |                     |                       |                |                            |                |                          |
| Gronden en terreinen (MN)                     | 267                      | 101                 | 0                     | 19             | 0                          | 0              | 349                      |
| Grond/weg/waterb<br>ouwkundige<br>werken (MN) | 8.943                    | 5.202               | 0                     | 350            | 0                          | 0              | 13.796                   |
| Machines,<br>apparaten,<br>installaties (MN)  | 0                        | 0                   | 0                     | 0              | 0                          | 0              | 0                        |
| <b>Totaal -<br/>Maatschappelijk<br/>nut</b>   | <b>9.210</b>             | <b>5.303</b>        | <b>0</b>              | <b>368</b>     | <b>0</b>                   | <b>0</b>       | <b>14.145</b>            |

Onder 'Bijdragen van derden' zijn de bedragen van derden opgenomen die direct gerelateerd zijn aan de investering.  
Onder 'Afwaarderingen' zijn de afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen vermeld.

De in het boekjaar gedane investeringen zijn in het hierna opgenomen overzicht vermeld:

| Omschrijving investering                           | Beschikbaar<br>gesteld krediet<br>2025 | Werkelijk<br>bested in<br>2025 | Cumulatief<br>bested t/m<br>2025 |
|--|--|--------------------------------|----------------------------------|
| <b>Maatschappelijk nut</b>                         |  |                                |                                  |
| <b>Gronden en terreinen</b>                        |  |                                |                                  |
| MJOP Vervangen speeltoestellen 2025                | 84                                     | 84                             | 84                               |
| MJOP Vervangen straatmeubilair 2025                | 105                                    | 17                             | 17                               |
| <b>Totaal - Gronden en terreinen</b>               | <b>189</b>                             | <b>101</b>                     | <b>101</b>                       |
| <b>Grond/weg/waterbouwkundige werken</b>           |  |                                |                                  |
| Openbare Verlichting: Het Rond: masten 2022        | 93                                     | 0                              | 0                                |
| Openbare Verlichting: Het Rond: armaturen 2022     | 67                                     | 0                              | 0                                |
| Historische Verlichting Het Oude Dorp: masten 2022 | 102                                    | 0                              | 0                                |
| Historische Verlichting Oude Dorp: armaturen 2022  | 73                                     | 0                              | 0                                |
| Openbare Verlichting Hofstad IV B (masten)         | 81                                     | 0                              | 0                                |
| Openbare Verlichting Hofstad IV B (armaturen)      | 59                                     | 0                              | 0                                |
| Verduurzaming Openbare Verlichting masten 2024     | 930                                    | 323                            | 324                              |
| Verduurzaming Openbare Verlichting armaturen 2024  | 911                                    | 1.083                          | 1.083                            |
| MJOP Vervangen VRA's door VRI's 2023               | 122                                    | 6                              | 695                              |
| MJOP Neereind (2023)                               | 274                                    | 28                             | 102                              |
| MJOP Vervangen (delen) bruggen/steigers (2023)     | 34                                     | 62                             | 482                              |
| MJOP Inhaalslag asfalt D-niveau 2024               | 191                                    | 137                            | 550                              |
| MJOP Fietspaden (gespecificeerd) 2024              | 36                                     | 27                             | 388                              |
| MJOP Vervangen VRA's door VRI's 2024               | 348                                    | 134                            | 598                              |
| MJOP Vervangen (delen) bruggen/steigers 2024       | 345                                    | 225                            | 300                              |
| MJOP Groot onderhoud asfalt 2025                   | 133                                    | 0                              | 0                                |
| MJOP Autowegen (gespecificeerd) 2025               | 999                                    | 637                            | 637                              |

|  |              |              |              |
|--|--------------|--------------|--------------|
| MJOP Fietspaden (gespecificeerd) 2025                | 336          | 268          | 268          |
| MJOP Inhaalslag asfalt D-niveau 2025                 | 1.260        | 792          | 792          |
| MJOP Klein onderhoud elementen 2025                  | 329          | 323          | 323          |
| MJOP Vervangen (delen) bruggen/steigers 2025         | 595          | 245          | 245          |
| MJOP Inhaalslag elementen D-niveau 2025              | 655          | 438          | 438          |
| MJIP GO Voetpaden 2025                               | 250          | 218          | 218          |
| MJIP Vervangen bomen 2025 (incl.wortelopdruk)        | 192          | 142          | 142          |
| MJIP Reconstructie beplantingsvakken 2025            | 81           | 67           | 67           |
| Reconstructie kruispunt Rondweg-Binnenweg-N410       | 1.026        | 15           | 15           |
| Verbreiding vrij liggend fietspad De Gaarde (fase 1) | 182          | 32           | 32           |
| <b>Totaal - Grond/weg/waterbouwkundige werken</b>    | <b>9.703</b> | <b>5.202</b> | <b>7.701</b> |
| <b>Totaal - Maatschappelijk nut</b>                  | <b>9.892</b> | <b>5.303</b> | <b>7.802</b> |

### Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

| Omschrijving                            | 31-12-2025   | 31-12-2024   |
|---|--------------|--------------|
| Overige langlopende leningen            | 2.819        | 2.489        |
| Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen | 1.018        | 1.018        |
| <b>Totaal</b>                           | <b>3.837</b> | <b>3.507</b> |

Het hierna opgenomen overzicht geeft het verloop weer van de boekwaarde van de financiële vaste activa:

| Soort lening                            | Boekwaarde<br>31-12-2024 | Investing<br>2025 | Des-<br>investeringen<br>2025 | Afschrijving/<br>aflossingen<br>2025 | Waarde-<br>verminder-<br>ingen<br>2025 | Boekwaarde<br>31-12-2025 |
|---|--------------------------|-------------------|-------------------------------|--------------------------------------|--|--------------------------|
| Overige langlopende leningen            | 2.489                    | 500               | 0                             | 170                                  | 0                                      | 2.819                    |
| Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen | 1.018                    | 0                 | 0                             | 0                                    | 0                                      | 1.018                    |
| <b>Totaal - Financiële vaste activa</b> | <b>3.507</b>             | <b>500</b>        | <b>0</b>                      | <b>170</b>                           | <b>0</b>                               | <b>3.837</b>             |

De in het boekjaar gedane investeringen zijn in het hierna opgenomen overzicht vermeld:

| Omschrijving investering                                | Beschikbaar<br>gesteld<br>krediet<br>2025 | Werkelijk<br>besteed in<br>2025 | Cumulatief<br>besteed t/m<br>2025 |
|---|---|---------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Overige langlopende leningen</b>                     |   |                                 |                                   |
| Starterslening Stimuleringsfonds Volkshuisvesting       | 0   | 500                             | 1.000                             |
| <b>Totaal - Overige langlopende leningen</b>            | <b>0</b>                                  | <b>500</b>                      | <b>1.000</b>                      |
| <b>Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen</b>          |   |                                 |                                   |
| N.v.t.  | 0   | 0                               | 0                                 |
| <b>Totaal - Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen</b> | <b>0</b>                                  | <b>0</b>                        | <b>0</b>                          |
| <b>Totaal - Financiële vaste activa</b>                 | <b>0</b>                                  | <b>500</b>                      | <b>1.000</b>                      |

## VLOTTENDE ACTIVA

De in de balans opgenomen voorraden worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

| Vorraden                                 | 31-12-2025    | 31-12-2024   |
|--|---------------|--------------|
| <b>Onderhanden werken</b>                |               |              |
| Bouwgronden in exploitatie               | 10.925        | 9.898        |
| <b>Gereed product en handelsgoederen</b> |               |              |
| Documenten burgerzaken                   | 7             | 9            |
| Voorraad brandstof                       | 5             | 5            |
| <b>Totaal</b>                            | <b>10.937</b> | <b>9.913</b> |

Van de bouwgronden in exploitatie is het verloop gedurende het boekjaar als volgt:

|   | Boekwaarde<br>31-12-2024 | Investeringen | Inkomsten<br>(inclusief<br>verliesneming) | Boekwaarde<br>31-12-2025 |
|---|--------------------------|---------------|---|--------------------------|
| <b>Bouwgronden in exploitatie</b>                     | <b>9.898</b>             | <b>3.406</b>  | <b>2.380</b>                              | <b>10.925</b>            |
| <b>Totaal balanswaarde bouwgronden in exploitatie</b> | <b>9.898</b>             | <b>3.406</b>  | <b>2.380</b>                              | <b>10.925</b>            |

Voor winst/ verliesneming wordt vanaf 2017 en overeenkomstig het BBV 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. De verliesneming over 2025 bedraagt €345.415,-. Voor een nadere toelichting op de grondexploitatie wordt verwezen naar de toelichting op het programma Duurzame leefomgeving en de paragraaf grondbeleid.

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van 1 jaar of minder kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| Uitzettingen met een rente typische looptijd < 1 jaar   | 31-12-2025    | 31-12-2024    |
|---|---------------|---------------|
| <b>Vorderingen op openbare lichamen</b>   | <b>8.511</b>  | <b>16.821</b> |
| <b>Totaal- vorderingen op openbare lichamen (Gemeente Houten)</b>   | <b>9.393</b>  | <b>8.536</b>  |
| - Vorderingen op openbare lichamen (Gemeente Houten)  | 8.768         | 8.120         |
| - Algemene debiteuren (deel vorderingen op openbare lichamen)   | 625           | 416           |
| <b>Totaal- vorderingen op openbare lichamen (Regionale backoffice lekstroom)</b>  | <b>-882</b>   | <b>8.285</b>  |
| <b>Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan één jaar</b>                             | <b>28</b>     | <b>0</b>      |
| - Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan één jaar (Gemeente Houten)                | 28            | 0             |
| - Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische looptijd korter dan één jaar (Regionale backoffice lekstroom) | 0             | 0             |
| <b>Overige vorderingen</b>  | <b>11.286</b> | <b>6.838</b>  |
| - Overige vorderingen (Gemeente Houten)   | 2.812         | 2.174         |
| - Overige vorderingen (Regionale backoffice lekstroom)  | 8.474         | 4.664         |
| <b>Totaal uitzettingen met een rente typische looptijd &lt; 1 jaar</b>  | <b>19.825</b> | <b>23.659</b> |

### 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 2025 en de opgaaf BTW-Compensatiefonds 2025. Tevens zitten er nog vorderingen op openbare lichamen in de algemene debiteuren die hier worden verantwoord.

*Toelichting "Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rente typische 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 €3.288 duizend voor 2025.

De ruimte onder het drempelbedrag is als volgt:

| Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren   |              | bedragen x € 1.000 |            |            |            |
|---|--------------|--------------------|------------|------------|------------|
| Verslagjaar   |              |                    |            |            |            |
| <b>(1) Drempelbedrag</b>  | <b>3.288</b> |                    |            |            |            |
|   |              | Kwartaal 1         | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| <b>Kwartaalcijfer op dag basis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen</b>                       | <b>4</b>     | <b>15</b>          | <b>9</b>   | <b>13</b>  |            |
| Ruimte onder het drempelbedrag  | 3.284        | 3.273              | 3.279      | 3.275      |            |
| Overschrijding van het drempelbedrag  | 0            | 0                  | 0          | 0          |            |
| (1) Berekening drempelbedrag  |              |                    |            |            |            |
| Verslagjaar   |              |                    |            |            |            |
| Begrotingstotaal verslagjaar  | 164.409      |                    |            |            |            |
| Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen                            | 164.409      |                    |            |            |            |
| Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat                                    | -            |                    |            |            |            |
| Drempelbedrag   | 3.288        |                    |            |            |            |
| Berekening kwartaalcijfer op dag basis 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) | 400          | 1.362              | 800        | 1.200      |            |
| Dagen in het kwartaal   | 90           | 91                 | 92         | 92         |            |
| Kwartaalcijfer op dag basis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen                              | 4            | 15                 | 9          | 13         |            |

*Toelichting "Overige vorderingen"*

Overige vorderingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

|  | Boekwaarde<br>31-12-2024 | Boekwaarde<br>31-12-2025 |
|--|--------------------------|--------------------------|
| <b>Overige vorderingen (Gemeente Houten)</b>                           | <b>2.174</b>             | <b>2.812</b>             |
| Algemene debiteuren  | 1.640                    | 2.383                    |
| Deel VO, ontvangen in dienstjaar+1 (eliminieren, aanbeveling Deloitte) | -29                      | -52                      |
| Algemene debiteuren (deel vorderingen op openbare lichamen)            | -416                     | -625                     |
| Algemene debiteuren  | 1.194                    | 1.706                    |
| Voorziening dubieuze algemene debiteuren                               | -22                      | -110                     |
| Debiteuren inzake gemeentelijke belastingen                            | 710                      | 903                      |
| Voorziening dubieuze belastingdebiteuren                               | -109                     | -72                      |
| Bijstandsverlening   | 1.507                    | 1.348                    |
| Voorziening dubieuze bijstandsvorderingen                              | -1.107                   | -964                     |
| <b>Overige vorderingen (Regionale backoffice lekstroom)</b>            | <b>4.664</b>             | <b>8.474</b>             |
| Algemene debiteuren  | 4.584                    | 8.367                    |

|  |              |               |
|--|--------------|---------------|
| Verstreckte voorschotten zorgaanbieders/ overige | 80           | 107           |
| <b>Totaal</b>                                    | <b>6.838</b> | <b>11.286</b> |

*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 09 maart 2026 stond van het saldo van de algemene debiteuren volgens het financiële systeem nog een bedrag van €424.851,- 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 verstreckte uitkeringen, verhaal alimentatie, verstreckte leenbijstand, krediethypotheek e.d.. In de vordering met betrekking tot de BBZ heeft het Rijk een bijdrage verstreckt 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 rente typische looptijd < 1 jaar.

**Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:**

| Liquide Middelen   | 31-12-2025 | 31-12-2024 |
|--------------------|------------|------------|
| Bank (Burgerzaken) | 0          | 0          |
| Kassaldi           | 10         | 6          |
| <b>Totaal</b>      | <b>10</b>  | <b>6</b>   |

| Liquide Middelen Regionale Backoffice Lekstroom (RBL) | 31-12-2025 | 31-12-2024 |
|---|------------|------------|
| Bank (Burgerzaken)                                    | 0          | 0          |
| Kassaldi  | 10         | 6          |
| <b>Totaal</b>   | <b>10</b>  | <b>6</b>   |

| Overlopende Activa  | 31-12-2025   | 31-12-2024   |
|---|--------------|--------------|
| <b>De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel:</b> | <b>3.954</b> | <b>1.754</b> |
| • EU:   | 0            | 0            |
| • Rijk:   | 2.340        | 56           |
| • Overige Nederlandse Overheidslichamen:  | 1.614        | 1.698        |
| <b>Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen</b>   | <b>2.630</b> | <b>2.310</b> |
| <b>Totaal</b>   | <b>6.584</b> | <b>4.064</b> |

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:

|   | Boekwaarde<br>31-12-2024 | Toevoegingen | Ontvangen<br>bedragen | Boekwaarde<br>31-12-2025 |
|---|--------------------------|--------------|-----------------------|--------------------------|
| <b>EU:</b>                                | <b>0</b>                 | <b>0</b>     | <b>0</b>              | <b>0</b>                 |
| Nog te ontvangen bedragen EU              | 0                        |              |                       | 0                        |
| <b>Rijk:</b>                              | <b>56</b>                | <b>2.347</b> | <b>63</b>             | <b>2.340</b>             |
| SPUK gedupeerden<br>toeslagenproblematiek |                          |              | 44                    | 66                       |

|  |              |               |               |              |
|--|--------------|---------------|---------------|--------------|
| Min.Fin., Rente SKB 4e kw 2024   |              |               | 12            | 0            |
| Min.Fin., Rente SKB 4e kw 2025   |              |               | 0             | 27           |
| Min.VRO, Realisatiestimulans woningen  |              |               | 0             | 2.254        |
| <b>Overige Nederlandse Overheidslichamen</b>   | <b>1.698</b> | <b>1.527</b>  | <b>1.611</b>  | <b>1.614</b> |
| Prov.Utrecht subs.Fietstraat Binnenweg   | 87           | 0             | 0             | 87           |
| BGHU, Nog op te leggen aanslagen 2023 2024   |              |               | 988           | 0            |
| WIL, Afrekening WIL 2024   |              |               | 554           | 0            |
| SVB, PGB jeugd en WMO 2024   |              |               | 69            | 0            |
| BGHU, Nog op te leggen aanslagen 2024 2025   |              |               | 0             | 711          |
| WIL, Afrekening WIL 2025   |              |               |               | 531          |
| AVU, Resultaat AVU 2025  |              |               | 0             | 285          |
| <b>Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen:</b> | <b>2.310</b> | <b>30.520</b> | <b>30.199</b> | <b>2.630</b> |
| Overige nog te ontvangen bedragen  | 825          | 29.094        | 28.235        | 1.684        |
| Vooruitbetaalde bedragen(overige)  | 1.484        | 1.426         | 1.964         | 946          |
| <b>Totaal</b>  | <b>4.064</b> | <b>34.394</b> | <b>31.874</b> | <b>6.584</b> |

#### Toelichting

- Nog te ontvangen bedragen

De nog te ontvangen bedragen per 31 december 2025 hebben betrekking op bedragen die in 2026 binnen komen en die omdat de prestatie in 2025 is geleverd ten gunste komen van boekjaar 2025. Deze bedragen zijn alsnog verwerkt in de jaarrekening 2025.

- Vooruitbetaalde bedragen

De vooruitbetaalde bedragen per 31 december 2025 zijn facturen die in 2025 zijn betaald en waarvan de prestaties betrekking hebben op boekjaar 2026.

#### Eigen vermogen

| Reserves            | 31-12-2025    | 31-12-2024    |
|---------------------|---------------|---------------|
| Algemene reserves   | 39.287        | 36.694        |
| Bestemmingsreserves | 23.177        | 24.990        |
| <b>Totaal</b>       | <b>62.464</b> | <b>61.684</b> |

#### Het overzicht van het verloop van de reserves in 2025 is als volgt:

| Reserve                            | Saldo 31-12-2024 | Bestemming resultaat 2024 | Toevoegingen | Onttrekkingen (* i.v.m. afschrijving activa) | Saldo 31-12-2025 |
|------------------------------------|------------------|---------------------------|--------------|--|------------------|
| <b>A. Algemene reserves:</b>       |                  |                           |              |  |                  |
| 1. Algemene reserve (vrij)         | 9.119            | 3.548                     | 963          | 780  | 12.850           |
| 2. Algemene bekleemde reserve      | 19.020           | 0                         | 0            | 793  | 18.226           |
| 3. Concern weerstandvermogen GREX  | 8.556            | 0                         | 0            | 345  | 8.210            |
| <b>Totaal A. Algemene reserves</b> | <b>36.694</b>    | <b>3.548</b>              | <b>963</b>   | <b>1.918</b>                                 | <b>39.287</b>    |

| <b>B. Bestemmingsreserves:</b>                             |               |              |               |               |               |
|--|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 1. Archeologiebeleid                                       | 174           |              | 0             | 0             | 174           |
| 2. Kunstobjecten   | 133           |              | 22            | 26            | 129           |
| 3. Overlopende posten                                      | 5.502         | 690          | 1.014         | 5.986         | 1.220         |
| 4. Initieel onderhoud en innovaties                        | 88            |              | 0             | 0             | 88            |
| 5. Riolering 4 Efficiencyoverschot                         | 25            |              | 250           | 250           | 25            |
| 6. WWB werkdeel  | 154           |              | 0             | 0             | 154           |
| 7. Afschrijving extra krediet cultuurcentr.*               | 734           |              | 0             | 29            | 705           |
| 8. Organisatieontwikkeling                                 | 197           |              | 0             | 0             | 197           |
| 9. Beheer Openbare ruimte                                  | 4.204         |              | 2.269         | 214           | 6.259         |
| 10.Linieland   | 67            |              | 0             | 55            | 11            |
| 11.Programma Transitie in Samenhang                        | 487           |              | 0             | 40            | 448           |
| 12.Fonds "Buitengebied                                     | 53            |              | 0             | 0             | 53            |
| 13.WWB inkomensdeel  | 484           |              | 0             | 8             | 475           |
| 14.Mobiliteitsfonds Eiland van Schalkwijk                  | 692           |              | 0             | 0             | 692           |
| 15.Mobiliteit en bereikbaarheid                            | 1.095         |              | 61            | 89            | 1.067         |
| 16.Windfonds Goyerbrug                                     | 150           |              | 0             | 0             | 150           |
| 17.Volkshuisvesting  | 3.885         |              | 0             | 3.885         | 0             |
| 18.Straatverlichting                                       | 1.081         |              | 168           | 176           | 1.073         |
| 19.Bouwen voor Houten 2023-2026                            | 2.969         |              | 675           | 0             | 3.644         |
| 20.Bestemmingsreserve Transitie ICT                        | 0             |              | 150           | 150           | 0             |
| 21.Implementatie Omgevingswet 2023-2026                    | 1.325         |              | 631           | 718           | 1.238         |
| 22.Klimaat   | 1.320         |              | 0             | 0             | 1.320         |
| 23.Toekomstige kosten APPA                                 | 171           |              | 0             | 0             | 171           |
| 24.Verevening opdrachten en subsidies sociale huurwoningen | 0             |              | 3.885         | 0             | 3.885         |
| <b>Totaal B. Bestemmingsreserves</b>                       | <b>24.990</b> | <b>690</b>   | <b>9.125</b>  | <b>11.628</b> | <b>23.177</b> |
| <b>Totaal alle reserves</b>                                | <b>61.684</b> | <b>4.238</b> | <b>10.088</b> | <b>13.546</b> | <b>62.464</b> |

## 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 2025 is van het rekeningresultaat 2024 per saldo € 3.548.000 aan deze reserve toegevoegd (toevoeging € 4.238.000 en onttrekking € 690.000). Het vrijgefallen budget voor verbouwing van de Molen 48 (€ 566.000) en voor het Huis van Houten (€ 397.000) is toegevoegd aan de algemene reserve.

Voor een dotatie aan de bestemmingsreserve Transitie ICT is in 2025 € 150.000 onttrokken aan de algemene reserve. Daarnaast is € 629.500 onttrokken voor diverse tijdelijke formatie (besloten in Collegeprogramma 2022-2026).

### *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 2025 € 425.000 onttrokken voor een dotatie aan de bestemmingsreserve Implementatie Omgevingswet 2023-2026, € 220.000 voor Transformatie toekomstbestendige organisatie en € 148.000 voor transformatie Bouwen voor Houten

### *3. Concern weerstandvermogen grondexploitaties*

Afdekken van risico's in grondexploitaties en /of vormen van een voorziening voor verliesgevende grondexploitaties.

In 2025 is € 345.415 onttrokken aan deze reserve, dit is afkomstig van de verliesname Vinex.

## 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 € 15.000 meer plaats. In 2025 hebben geen onttrekkingen plaatsgevonden.

### *2. Kunstobjecten*

Noodzakelijk onderhoud en/of eventuele aanschaf van nieuwe kunstwerken.

Voor herstelwerkzaamheden van de kunstobjecten is in 2025 € 26.060 onttrokken aan deze reserve. Daarnaast is het resterende saldo voor onderhoud ad € 22.200 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 2024 is in 2024 aan deze reserve € 690.000 toegevoegd en onttrokken voor uit te voeren projecten in 2025.

Daarnaast zijn er in de loop van 2024 budgetten overgeheveld voor de uitvoering in 2025 (onttrekking € 5.297.000). In 2025 is via de 2e bestuursrapportage € 1.013.000 toegevoegd voor uitvoering projecten in 2026.

### *4. Initieel onderhoud en innovaties*

Uitvoeren van eventueel initieel onderhoud en aanpassingen vanwege ontwerpfouten of bewonerswensen na oplevering van Vinex locaties.

In 2025 waren er geen onttrekkingen en stortingen

#### *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 2025 is zowel € 250.000 gedoteerd als onttrokken aan deze reserve.

#### *6. WWB werkdeel*

Financiering van lokale incidentele activiteiten op het gebied van re-integratie en participatie. In 2025 hebben geen mutaties plaatsgevonden.

#### *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 2025 bedraagt € 29.000.

#### *8. Organisatieontwikkeling*

De kosten met betrekking tot fluctuaties die gepaard gaan met de organisatieontwikkeling op te vangen.

In 2025 waren er geen onttrekkingen en stortingen.

#### *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 2025 is € 214.000 onttrokken.

Er wordt ten behoeve van het jaarplan BOR € 2.129.000 toegevoegd aan deze reserve. Daarnaast bijdragen van derden via AVOI-MOOR meldingen (€ 40.000) en het afwickelen van een provinciale subsidie (€ 100.000)

#### *10. Linieland*

Middelen voor de ontwikkeling van Hollandse waterlinie "Linieland".

In 2025 is er € 55.000 onttrokken in verband met afwikkeling subsidie masterplan Fort Honswijk.

#### *11. Programma Transitie in Samenhang*

Middelen voor innovatie in het sociaal domein.

Voor de uitvoering van het bestedingsplan sociale koers 2025 is € 40.000 onttrokken aan de reserve.

#### *12. 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 2025 waren er geen onttrekkingen en geen stortingen.

#### *13. 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.

In 2025 is € 8.000 onttrokken.

#### *14. Mobiliteitsfonds Eiland van Schalkwijk*

Realisatie van de Mobiliteitsvisie Eiland van Schalkwijk 2019-2027.

In 2025 waren er geen stortingen en onttrekkingen.

### 15. Mobiliteit en bereikbaarheid

Investeren in mobiliteit en bereikbaarheid.

Uit deze reserve is € 89.000 onttrokken voor inhuur projectleiders mobiliteit (€ 74.000) en € 15.000 advieskosten en er is afwikkeling subsidie € 61.000) fietsoversteek Provinciale weg Schalkwijk ontvangen.

### 16. Windfonds Goyerbrug

De lusten en lasten van Windpark Goyerbrug eerlijker met de omgeving te delen.

In 2025 waren er geen onttrekkingen en geen stortingen.

### 17. Volkshuisvesting

Bijdragen aan realisatie van sociale huisvesting in Houten.

Deze reserve is in 2025 afgesloten en overgeboekt naar de nieuwe reserve vereveningsfonds sociale woningbouw, conform raadsbesluit 27-05-2025.

### 18. Straatverlichting

Effecten van de fluctuaties in de omvang van het vervangingsprogramma en de exploitatie van straatverlichting af te dekken.

In 2025 is € 176.000 onttrokken aan deze reserve en € 167.000 toegevoegd. Dit betreft het effect van de aanbesteding en actualisatie van kapitaallasten en het effect van de energieprijzen.

### 19. Bestemmingsreserve Bouwen voor Houten 2023-2026

Startbudget voor Bouwen aan Houten in de periode 2023-2026.

Dotatie € 675.000 conform collegeprogramma

### 20. Bestemmingsreserve Transitie ICT

Implementatie van een toekomstbestendige en duurzame ICT.

Conform het collegeprogramma is in 2025 € 150.000 gedoteerd vanuit het algemene reserve. De onttrekking bedroeg € 150.000.

### 21. Implementatie Omgevingswet 2023-2026

Vorbereiding en implementatie Omgevingswet in de periode 2023-2026.

Er is € 718.000 onttrokken voor de inhuur van personeel en advieskosten om de omgevingswet te implementeren. Vanuit de algemene bekleemde reserve is in 2025 € 425.000 toegevoegd aan deze reserve. Daarnaast ontvingen we via de meicirculaire 2025 van de algemene uitkering een extra bedrag voor de implementatie van de omgevingswet. Ook dit bedrag (€ 205.507) is toegevoegd aan de reserve.

### 22. Klimaat

Werkbudget voor klimaat- en energiebeleid en uitvoering transitievisie warmte

In 2025 vonden geen dotaties en onttrekkingen aan deze reserve plaats.

### 23. Toekomstige kosten Appa

Dekking van de financiële gevolgen van de overgang van pensioenuitkeringen wethouders naar een nieuwe pensioenregeling in verband met de Wet toekomst pensioenen. In 2025 geen onttrekkingen en stortingen.

### 24. Verevening afdrachten en subsidies sociale huurwoningen

Bijdragen aan realisatie van sociale huisvesting in Houten, overgeboekt vanuit de reserve volkshuisvesting € 3.884.999, conform raadsbesluit 27-05-2025.

| Gerealiseerd resultaat                     | 31-12-2025    | 31-12-2024   |
|--|---------------|--------------|
| Nog te bestemmen resultaat algemene dienst | 11.812        | 4.238        |
| <b>Totaal</b>                              | <b>11.812</b> | <b>4.238</b> |

### Nog te bestemmen resultaat

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 2025 versus begroting 2025.

### Voorzieningen

| Voorzieningen  | 31-12-2025    | 31-12-2024    |
|--|---------------|---------------|
| Egalisatievoorzieningen  | 5.648         | 5.413         |
| Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's                 | 3.293         | 2.909         |
| Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is | 5.128         | 4.874         |
| <b>Totaal</b>  | <b>14.070</b> | <b>13.196</b> |

### De specificatie van de voorzieningen ziet er als volgt uit:

| Voorziening  | Saldo<br>31-12-2024 | Verrekening<br>exploitatie<br>saldi | Toevoegingen | Saldo<br>31-12-2024 | Verrekening<br>exploitatie<br>saldi |
|--|---------------------|-------------------------------------|--------------|---------------------|-------------------------------------|
| <b>Egalisatievoorzieningen<br/>(art.44.1c BBV)</b>   |                     |                                     |              |                     |                                     |
| 1. Groot onderhoud welzijns-/ sportaccommodaties/ Sociaal Culturele Centra                     | 2.073               | 0                                   | 0            | 2.073               | 0                                   |
| 2. Huisvesting onderwijs   | 383                 | 0                                   | 0            | 383                 | 0                                   |
|  |                     | 0                                   |              |                     | 0                                   |
| 3. Gemeentelijke huisvesting   | 1.744               | 0                                   | 0            | 1.744               | 0                                   |
|  |                     | 0                                   |              |                     | 0                                   |
| 4. Brandweergebouwen   | 422                 | 0                                   | 0            | 422                 | 0                                   |
| 5. Overig gemeentelijk vastgoed  | 152                 | 0                                   | 0            | 152                 | 0                                   |
| 6. Egalis. graf- en lijkbezorgingsrechten  | 28                  | -44                                 | 16           | 28                  | -44                                 |
| 7. Groot onderhoud fietstransferia en bijgebouwen  | 475                 | 0                                   | 0            | 475                 | 0                                   |
| 8. Wijkposten, steunpunten en overige gebouwen   | 5                   | 0                                   | 0            | 5                   | 0                                   |
| 9. Sanitaire gebouwtjes woonwagencentra  | 131                 | 0                                   | 0            | 131                 | 0                                   |
| 10. Groot onderhoud gemeentelijk vastgoed  | 0                   | 0                                   | 6.976        | 0                   | 0                                   |
| <b>Totaal</b>  | <b>5.413</b>        | <b>-44</b>                          | <b>6.992</b> | <b>5.413</b>        | <b>-44</b>                          |
| <b>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's (art.44.1a en 1b BBV)</b>          |                     |                                     |              |                     |                                     |
| 1. Wethouderspensioen  | 2.691               | 0                                   | 512          | 2.691               | 0                                   |
| 2. Verlofsparen  | 218                 | 0                                   | 44           | 218                 | 0                                   |
| <b>Totaal</b>  | <b>2.909</b>        | <b>0</b>                            | <b>556</b>   | <b>2.909</b>        | <b>0</b>                            |
| <b>Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is (art.44.2 BBV)</b> |                     |                                     |              |                     |                                     |
| 1. Egalisatie tarieven afvalstoffenheffing   | 619                 | -215                                | 0            | 619                 | -215                                |
| 2. Riolering vooruitsparen   | 2.513               | -746                                | 936          | 2.513               | -746                                |

|                                  |               |               |              |               |               |
|----------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| toekomstige kosten               |               |               |              |               |               |
| 3.Riolering onderhoud Waterbodem | 1.742         | 0             | 323          | 1.742         | 0             |
| <b>Totaal</b>                    | <b>4.874</b>  | <b>-962</b>   | <b>1.259</b> | <b>4.874</b>  | <b>-962</b>   |
| <b>Totaal alle voorzieningen</b> | <b>13.196</b> | <b>-1.006</b> | <b>8.807</b> | <b>13.196</b> | <b>-1.006</b> |

Onderstaand worden de voorzieningen inhoudelijk toegelicht.

Voorzieningen ter egalisering van kosten:

*1. Groot onderhoud welzijns-/ sportaccommodaties/ Sociaal Culturele Centra*

Op basis van de meerjaren onderhoudsplanning gemeentelijke gebouwen 2025-2034 is deze voorziening vervallen.

*2. Huisvesting onderwijs*

Op basis van de meerjaren onderhoudsplanning gemeentelijke gebouwen 2025-2034 is deze voorziening vervallen.

*3. Gemeentelijke huisvesting*

Op basis van de meerjaren onderhoudsplanning gemeentelijke gebouwen 2025-2034 is deze voorziening vervallen.

*4. Brandweergebouwen*

Op basis van de meerjaren onderhoudsplanning gemeentelijke gebouwen 2025-2034 is deze voorziening vervallen.

*5. Overig gemeentelijk vastgoed*

Op basis van de meerjaren onderhoudsplanning gemeentelijke gebouwen 2025-2034 is deze voorziening vervallen.

*6. Egalisatie graf- en lijkbezorgingsrechten*

Het langdurig egaliseren van de tarieven, die gelden voor de grafrechten en de lijkbezorgingsrechten. Op basis van de exploitatiekosten in 2025 van de begraafplaatsen is € 44.000 aan deze voorziening onttrokken. I.v.m. opheffing egalisatie graf- lijkbezorgingsrechten is er € 16.000 aan de voorziening toegevoegd.

*7. Groot onderhoud fietstransferia en bijgebouwen*

Op basis van de meerjaren onderhoudsplanning gemeentelijke gebouwen 2025-2034 is deze voorziening vervallen.

*8. Wijkposten, steunpunten en overige gebouwen*

Op basis van de meerjaren onderhoudsplanning gemeentelijke gebouwen 2025-2034 is deze voorziening vervallen.

*9. Sanitaire gebouwtjes woonwagencentra*

Op basis van de meerjaren onderhoudsplanning gemeentelijke gebouwen 2025-2034 is deze voorziening vervallen.

*10. Groot onderhoud gemeentelijk vastgoed*

Op basis van 'Meerjaren onderhoudsplan' (MJOP) 2025-2029 is in 2025 € 1.591.000 aan deze voorziening toegevoegd. Daarnaast is het saldo van de vervallen voorzieningen aan deze voorzieningen toegevoegd (€ 5.385.000). Er is € 1.327.000 onttrokken voor groot onderhoud, waarvan

voor Sporthal De Slinger (€ 279.000), gemeentehuis (€ 126.000), Theater De Slinger (€ 112.000) en kerktoren Houten (€ 101.000) het meest onttrokken werd.

#### Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's:

##### *1. Wethouderspensioen*

De gemeente Houten heeft een voorziening opgenomen voor de pensioenrechten van wethouders. De Commissie BBV heeft kennisgenomen van een onderzoek bij decentrale overheden naar de overdrachtswaarde van APPA naar het ABP in verband met de overgang van politieke ambtsdragers naar het nieuwe pensioenstelsel. Het onderzoek is uitgevoerd door het ministerie van BZK, IPO, VNG en de Unie van Waterschappen.

Uit de resultaten blijkt dat de benodigde overdrachtswaarde ultimo 2025 naar verwachting 10–20% hoger ligt dan de huidige wethouder pensioenvoorzieningen.

De gemeente Houten hanteert een percentage van 15% bij de berekening van de voorziening per 31 december 2025.

Hierdoor bestaat een schattingsonzekerheid van circa 5% (EUR 125.285). De maximale impact op de huidige stand van de voorziening wordt daarmee geschat tussen EUR -125.285 en EUR +125.285.

##### *2. Verlofsparen*

Sinds 1 januari 2022 hebben werknemers volgens de CAO-gemeenten de mogelijkheid voor verlofsparen. Aangezien er bij verlofsparen sprake is van arbeidskosten gerelateerde 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 31-12-2025 en de gemiddelde kosten per uur is de benodigde hoogte van de voorziening bepaald op € 262.000. Hiervoor moest € 44.000 toegevoegd worden.

#### Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is:

##### *1. 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 € 215.000 onttrokken aan deze voorziening.

##### *2. Riolering vooruitsparen toekomstige kosten*

Er is in 2025 € 936.000 aan deze voorziening toegevoegd en € 42.000 onttrokken. Voor de egalisatie van tarieven is € 746.000 onttrokken. Gesaldeerd met Riolering egalisatie tarieven heffing.

##### *3. Riolering onderhoud Waterbodem*

Op basis van het raadsbesluit WRP 2024-2027 is in 2025 € 322.000 aan deze voorziening toegevoegd.

#### **Vaste schulden met een rente typische looptijd $\geq$ 1 jaar**

De onderverdeling van de in de balans opgenomen schulden met een looptijd langer dan 1 jaar is als volgt:

| <b>Vaste schulden met een rente typische looptijd <math>\geq</math> 1 jaar</b> | <b>31-12-2025</b> | <b>31-12-2024</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| Onderhandse leningen van binnenlandse banken                                   | 35.848            | 40.519            |
| Onderhandse leningen van openbare lichamen (art. 1a Wet Fido)                  | 10.000            | 0                 |
| Waarborgsommen   | 164               | 89                |
| <b>Totaal</b>  | <b>46.012</b>     | <b>40.608</b>     |

In het hierna opgenomen overzicht wordt het verloop in het boekjaar weergegeven van de vaste schulden met een rente typische looptijd langer dan 1 jaar:

| Vaste schulden met een rente typische looptijd van 1 jaar of langer | Boekwaarde 31-12-2024 | Vermeerdering Aflossingen | Boekwaarde 31-12-2025 |
|---|-----------------------|---------------------------|-----------------------|
| <b>Onderhandse leningen van:</b>                                    |                       |                           |                       |
| Binnenlandse banken   | 40.519                |                           | 35.848                |
| Openbare lichamen (art. 1a Wet Fido)                                | 0                     | 10.000                    | 10.000                |
| Waarborgsommen  | 89                    | 75                        | 164                   |
| <b>Totaal</b>   | <b>40.608</b>         | <b>10.075</b>             | <b>46.012</b>         |

In 2025 zijn er geen geldleningen en waarborgsommen opgenomen.

#### Toelichting "Langlopende schulden"

Het saldo van de langlopende schulden bedraagt aan het einde van het boekjaar 2025 €46.012.149,-. 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 2025 €791.195,-. Van de langlopende leningen is in 2025 €4.671.245,- 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**

De in de balans opgenomen netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| Netto vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar                  | 31-12-2025    | 31-12-2024    |
|--|---------------|---------------|
| <b>Bank saldi (Gemeente Houten)</b>  | <b>9.547</b>  | <b>10.782</b> |
| Bank (Gemeente Houten)   | 9.547         | 10.782        |
| <b>Bank saldi (Regionale backoffice lekstroom)</b>                                 | <b>-2.138</b> | <b>359</b>    |
| Bank (Regionale backoffice lekstroom)  | -2.138        | 359           |
| <b>Overige schulden (Gemeente Houten)</b>  | <b>7.798</b>  | <b>7.194</b>  |
| Crediteuren  | 7.634         | 6.990         |
| Kasgeldleningen  | 0             | 0             |
| Latente verplichtingen   | 163           | 204           |
| <b>Overige schulden (Regionale backoffice lekstroom)</b>                           | <b>663</b>    | <b>14.995</b> |
| Nog te verrekenen met voorschot zorgaanbieders                                     | -212          | 1.105         |
| Diverse nog te betalen bedragen  | 875           | 13.890        |
| <b>Totaal netto vlottende schulden met een rente typische looptijd &lt; 1 jaar</b> | <b>15.870</b> | <b>33.330</b> |

#### Toelichting "Overige schulden"

##### *Crediteuren*

Op 10 maart 2026 stond van het saldo van de crediteuren volgens het financiële systeem nog een bedrag van €399.203,- open.

##### *Kasgeldleningen*

Op peil datum 31 december 2025 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 rente typische looptijd < 1 jaar.)

| Overlopende Passiva   | 31-12-2025    | 31-12-2024    |
|---|---------------|---------------|
| 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: | <b>16.871</b> | <b>5.500</b>  |
| • Nog te betalen bedragen (Gemeente Houten)   | 7.804         | 5.500         |
| • Nog te betalen bedragen (Regionale backoffice lekstroom)  | 9.067         | 0             |
| De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen te dekking van lasten van volgende begrotingsjaren                                 | <b>19.155</b> | <b>15.412</b> |
| • Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen  | <b>626</b>    | <b>96</b>     |
| <b>Totaal</b>   | <b>36.652</b> | <b>21.009</b> |

### 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:

|  | Boekwaarde<br>31-12-2024 | Vermeerde-<br>ringen | Verminde-<br>ringen | Boekwaarde<br>31-12-2025 |
|--|--------------------------|----------------------|---------------------|--------------------------|
| <b>Nog te betalen bedragen (gemeente Houten):</b>                | <b>5.500</b>             | <b>18.886</b>        | <b>16.582</b>       | <b>7.804</b>             |
| • Nog te betalen ABP, IZA en Loonheffing                         | 2.303                    | 15.687               | 15.570              | 2.420                    |
| • Nog te betalen (Overige overheden)                             | 816                      | 1.325                | 977                 | 1.163                    |
| • Nog te betalen bedragen (Overige)                              | 2.074                    | 1.693                | 0                   | 3.767                    |
| • Ontvangen waarborgsommen derden                                | 7                        | 181                  | 4                   | 184                      |
| • Transitorische rente geldleningen (inclusief grondbedrijf)     | 300                      | 0                    | 31                  | 269                      |
| <b>Nog te betalen bedragen (Regionale backoffice lekstroom):</b> | <b>0</b>                 | <b>9.067</b>         | <b>0</b>            | <b>9.067</b>             |
| • Diversen nog te betalen (RBL)                                  | 0                        | 9.067                | 0                   | 9.067                    |
| <b>Totaal</b>  | <b>5.500</b>             | <b>27.953</b>        | <b>16.582</b>       | <b>16.871</b>            |

### 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:

|                          | Boekwaarde<br>31-12-2024 | Ontvangen<br>bedragen | Vrijgevallen<br>bedragen/<br>terugbetalingen | Boekwaarde<br>31-12-2025 |
|--------------------------|--------------------------|-----------------------|--|--------------------------|
| <b>EU:</b>               | <b>0</b>                 | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     | <b>0</b>                 |
| • Europese subsidie EUFC | 0                        | 0                     | 0  | 0                        |

|   |               |               |              |               |
|---|---------------|---------------|--------------|---------------|
| <b>Rijk:</b>  | <b>13.450</b> | <b>11.995</b> | <b>8.038</b> | <b>17.406</b> |
| • Overige nog te betalen aan Rijk   | 28            | 0             | 0            | 27            |
| • SPUK Stimulering verkeersmaatregelen 2025-2030  | 0             | 427           | 0            | 427           |
| • SPUK Wet inburgering 2021   | 964           | 737           | 875          | 826           |
| • SPUK onderwijsroute (inburgering)   | 163           | 85            | 124          | 124           |
| • SPUK Nationaal Programma Onderwijs (NPO)  | 59            | 0             | 58           | 1             |
| • SPUK Gedupeerden toeslagenproblematiek  | 44            | 4             | 0            | 48            |
| • Subsidie maatschappelijk vastgoed (DUMAVA)  | 70            | 0             | 0            | 70            |
| • SPUK Sport  | 0             | 576           | 279          | 296           |
| • Subsidie Theater aan de Slinger (De Slinger 40-42)                                    | -10           | 0             | 0            | -10           |
| • SPUK Oekraïne   | 9             | 2.800         | 2.768        | 41            |
| • Oekraïne - transitiekosten  | 0             | 2.006         | 2.006        | 0             |
| • SPUK Flex- en transformatiewoningen (BZK C85)   | 1.380         | 0             | 0            | 1.380         |
| • SPUK Lokale Aanpak Isolatie 2023 (LAI)  | 644           | 311           | 55           | 899           |
| • SPUK Impulsaanpak Winkelgebieden - Centrum Houten                                     | 587           | 1.576         | 0            | 2.163         |
| • SPUK Onderwijs Achterstanden Beleid (OAB) 3F  | 241           | 349           | 300          | 290           |
| • Beschermd wonen transformatie MID- Lokaal maatwerk                                    | 519           | 530           | 0            | 1.049         |
| • SPUK Energiearmoede   | 295           | 0             | 118          | 177           |
| • SPUK lokale preventie-akkoorden en -aanpakken   | 2             | 0             | 0            | 2             |
| • SPUK Informatiepunten Digitale Overheid   | 0             | 48            | 48           | 0             |
| • SPUK GALA   | 13            | 634           | 579          | 68            |
| • Toekomstbestendige lokale bibliotheek Schoneveld                                      | 120           | 0             | 100          | 20            |
| • SPUK IZA  | 0             | 5             | 0            | 5             |
| • Klimaat- en energiebeleid 2023  | 1.366         | 1.646         | 532          | 2.479         |
| • Oostrumsdijkje vrij liggend fietspad  | 0             | 262           | 131          | 131           |
| • Intelligente verkeersregelinstantaties (IenW E85)                                     | 225           | 0             | 0            | 225           |
| • Tozo  | 47            | 0             | 47           | 0             |
| • SPUK Preventieakkoord (2222)  | 4             | 0             | 16           | -12           |
| • SPUK woningbouw Centrum/Molenzoom/Koppeling (E104)                                    | 6.680         | 0             | 0            | 6.680         |
| <b>Overige Nederlandse overheidslichamen:</b>   | <b>1.962</b>  | <b>153</b>    | <b>367</b>   | <b>1.749</b>  |
| • Provincie Utrecht, Doorfietsroute Houten-Nieuwegein-Utrecht                           | 897           |               | 40           | 858           |
| • Provincie Utrecht, Fietsoversteken en snelheids- remmende maatregelen Provinciale Weg | 137           | 25            | 162          | 0             |
| • Provincie Utrecht, Fietspad De Gaarde (tunnelbak tot Notengarde)                      | 86            |               |              | 86            |
| • Provincie Utrecht, Fietsoptimalisatie kruising N410-Binnenweg                         | 355           |               |              | 355           |
| • Provincie Utrecht, Verbeteren toegankelijkheid bushaltes                              | 70            | 70            | 73           | 66            |
| • Provincie Utrecht, Overige vooruit ontvangen bedragen                                 | 418           | 59            | 92           | 384           |
| <b>Totaal</b>   | <b>15.412</b> | <b>12.148</b> | <b>8.405</b> | <b>19.155</b> |

### 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 €19.155.075,- dat conform BBV als vooruit ontvangen bedragen is opgenomen.

**Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen kunnen als volgt worden gespecificeerd:**

|  | Boekwaarde<br>31-12-2024 | Ontvangen<br>bedragen | Vrijgevallen<br>bedragen/<br>terugbetalingen | Boekwaarde<br>31-12-2025 |
|--|--------------------------|-----------------------|--|--------------------------|
| <b>Overige vooruit ontvangen bedragen:</b>                   | <b>69</b>                | <b>687</b>            | <b>158</b>                                   | <b>599</b>               |
| Diversen vooruit ontvangen bedragen (inclusief grondbedrijf) | 69                       | 687                   | 158  | 599                      |
| <b>Te verrekenen optie vergoedingen</b>                      | <b>27</b>                | <b>0</b>              | <b>0</b>                                     | <b>27</b>                |
| Te verrekenen optie vergoedingen                             | 27                       | 0                     | 0  | 27                       |
| <b>Totaal</b>  | <b>96</b>                | <b>687</b>            | <b>158</b>                                   | <b>626</b>               |

### Gewaarborgde geldleningen

**De gemeente staat borg voor nog uitstaande geldleningen van andere instellingen tot een bedrag van €566.164.262,-. Het verloop van de gewaarborgde geldleningen in 2025 is als volgt:**

| Naam geldnemer              | %<br>Borgstelling | Gewaarborgd<br>per<br>31-12-2024 | Gewaarborgd<br>per<br>31-12-2025 | Oorspronke-<br>lijke bedrag | Toelichting   |
|-----------------------------|-------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------------------------|---|
| <b>Diverse instellingen</b> |                   |                                  |                                  |                             |   |
| FC Delta Sports             | 50%               | 52                               | 47                               | 65                          | Tbv ledverlichting, totale lening betreft € 129.500,- Gemeente staat voor 50% garant. SWS voor de overige 50%.              |
| SV Houten                   | 50%               | 70                               | 64                               | 88                          | Tbv ledverlichting, totale lening betreft € 175.000,- Gemeente staat voor 50% garant. SWS voor de overige 50%               |
| De Doordraaiers             | 50%               | 10                               | 7                                | 33                          | Tbv padelbanen, totale lening betreft € 65.000,- Gemeente staat voor 50% garant. SWS voor de overige 50%.                   |
| TC Atalanta                 | 100%              |                                  |                                  | 75                          | Tbv Renovatie 8 tennisbanen, totale lening betreft € 75.000,- SWS voor 100%.  |
| FC Delta Sports             | 50%               | 243                              | 236                              | 250                         | Tbv vergader en opberg ruimten, zonnepanelen, totale lening betreft € 500.000,- Gemeente staat voor 50% garant. SWS voor de |

overige 50%.

| <b>Totaal diverse instellingen</b>                       |     | <b>375</b> | <b>354</b> | <b>510</b>  |
|--|-----|------------|------------|---|
| <b>Woningbouwcorporaties<br/>(Achtervangpositie WSW)</b> |     |            |            |   |
| Lekstede Wonen   | 50% | 29.900     | 38.977     | 77.953 betreft een totaal aan leningen van € 77.953.000,-. De gemeente staat garant voor 50% te weten voor een bedrag van € 38.976.500,-. Voor de overige 50% staat Waarborgfonds Sociale Woningbouw garant.  |
| Woonin v/h Viveste                                       | 50% | 325.569    | 430.859    | 877.842 betreft een totaal aan diverse leningen € 877.842.000,-. Hiervan is de restschuld per 31 december € 861.718.000,-. De gemeente staat garant voor 50% te weten voor een bedrag per 31 december van € 430.859.000,-. Voor de overige 50% staat Waarborgfonds Sociale Woningbouw garant. |
| Sting Hof Wonen  | 50% | 36.331     | 31.541     | 68.581 betreft een totaal aan leningen van € 68.581.000,-. Hiervan is de restschuld per 31 december € 63.081.000,-. De gemeente staat garant voor 50% per 31 december van € 31.540.500,-. Voor de overige 50% staat Waarborgfonds Sociale Woningbouw garant.                                  |
| Stichting Habion   | 50% | 37.556     | 64.434     | 128.868 betreft een totaal aan leningen van €128,958,000,-. De gemeente staat garant voor 50%; te weten voor een bedrag van € 64.434.000,- Voor de  |

overige 50% staat  
Waarborgfonds  
Sociale Woningbouw  
garant.

|   |                |                |                  |
|---|----------------|----------------|------------------|
| <b>Totaal WSW<br/>achtervangpositie</b>     | <b>429.356</b> | <b>565.810</b> | <b>1.153.244</b> |
| <b>Totaal gewaarborgde<br/>geldleningen</b> | <b>429.731</b> | <b>566.164</b> | <b>1.153.754</b> |

Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

|   | <b>Bedrag</b>   |
|---|-----------------|
| Het saldo van de aangepane verplichtingen van de grondexploitatie per 31-12-2025 is | 1.856           |
| Het saldo van de aangepane verplichtingen van de algemene dienst per 31-12-2025 is  | <u>22.684</u> + |
| <b>Totaal</b>   | <b>24.539</b>   |

Gebeurtenissen na balansdatum

N.v.t.

Afschrijvingsmethoden

Voor de waarderingsgrondslagen en de methoden van afschrijven wordt verwezen naar het onderdeel Uitgangspunten financiële verslaglegging.

# Overzicht van baten en lasten in de jaarrekening over het begrotingsjaar

(Bedragen x €1000)

| Programma                 | Bedrag begroot primitief uitgaven 2025 | Bedrag begroot primitief inkomsten 2025 | Saldo begroot primitief 2025 | Bedrag begroot uitgaven na wijziging 2025 | Bedrag begroot inkomsten na wijziging 2025 | Saldo begroot na wijziging 2025 | Bedrag werkelijke uitgaven 2025 | Bedrag werkelijke inkomsten 2025 | Saldo werkelijk 2025 |
|---------------------------|--|---|------------------------------|---|--|---------------------------------|---------------------------------|----------------------------------|----------------------|
| Voor en met inwoners      | 5.734                                  | 1.063                                   | -4.671                       | 6.358                                     | 1.073                                      | -5.286                          | 6.851                           | 1.142                            | -5.708               |
| Samen Leven               | 73.850                                 | 15.009                                  | -58.841                      | 78.964                                    | 18.351                                     | -60.613                         | 75.341                          | 18.501                           | -56.840              |
| Duurzame leefomgeving     | 48.481                                 | 37.574                                  | -10.906                      | 38.151                                    | 26.063                                     | -12.088                         | 31.357                          | 19.676                           | -11.681              |
| Goede bereikbaarheid      | 8.070                                  | 4.683                                   | -3.386                       | 8.267                                     | 1.818                                      | -6.450                          | 3.823                           | 947                              | -2.876               |
| Veilige leefomgeving      | 5.491                                  | 574                                     | -4.917                       | 12.335                                    | 5.632                                      | -6.704                          | 9.337                           | 5.197                            | -4.140               |
| <b>Totaal programma's</b> | <b>141.625</b>                         | <b>58.904</b>                           | <b>-82.722</b>               | <b>144.076</b>                            | <b>52.936</b>                              | <b>-91.140</b>                  | <b>126.708</b>                  | <b>45.463</b>                    | <b>-81.245</b>       |

## Algemene dekkingsmiddelen

|   |                |                 |               |                |                 |               |                |                 |               |
|---|----------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|---------------|----------------|-----------------|---------------|
| Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds   | 111            | -86.336         | 86.225        | 111            | -89.433         | 89.322        | 0              | -91.278         | 91.278        |
| Lokale heffingen  | 1.252          | -15.888         | 14.636        | 1.277          | -15.888         | 14.611        | 1.304          | -16.635         | 15.331        |
| Onvoorzien  | 0              | 0               | 0             | 0              | 0               | 0             | 0              | 0               | 0             |
| Overhead  | 18.062         | -383            | -17.680       | 20.002         | -772            | -19.229       | 19.622         | -827            | -18.795       |
| Overige baten en lasten                                   | 2.404          | -438            | -1.965        | 1.543          | -735            | -808          | 1.320          | -3.100          | 1.780         |
| Saldo financieringsfunctie                                | 82             | 15              | -96           | -388           | 165             | 224           | 125            | -148            | 23            |
| Vennootschapsbelasting (VpB)                              | 28             | 0               | -28           | 28             | 0               | -28           | 20             | 0               | -20           |
| <b>Totaal Algemene dekkingsmiddelen</b>                   | <b>21.939</b>  | <b>-103.030</b> | <b>81.091</b> | <b>22.572</b>  | <b>-106.664</b> | <b>84.092</b> | <b>22.390</b>  | <b>-111.988</b> | <b>89.598</b> |
| <b>Saldo van baten en lasten (voor mutaties reserves)</b> | <b>163.564</b> | <b>161.934</b>  | <b>-1.631</b> | <b>166.648</b> | <b>159.600</b>  | <b>-7.048</b> | <b>149.098</b> | <b>157.451</b>  | <b>8.353</b>  |

## Mutaties reserves

|  |            |              |              |              |               |              |              |               |              |
|--|------------|--------------|--------------|--------------|---------------|--------------|--------------|---------------|--------------|
| Samen Leven  | 0          | 54           | 54           | 1.140        | 1.036         | -104         | 1.140        | 999           | -141         |
| Duurzame leefomgeving                                  | 1.237      | 969          | -268         | 5.104        | 5.335         | 231          | 5.638        | 5.966         | 328          |
| Goede bereikbaarheid                                   | 1.656      | -2           | -1.659       | 1.899        | 3.370         | 1.471        | 2.464        | 304           | -2.160       |
| Veilige leefomgeving                                   | 0          | 0            | 0            | 0            | 3.131         | 3.131        | 0            | 3.131         | 3.131        |
| Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie | -2.050     | 1.455        | 3.505        | 845          | 3.611         | 2.766        | 500          | 2.801         | 2.301        |
| <b>Saldo mutaties reserves</b>                         | <b>844</b> | <b>2.476</b> | <b>1.632</b> | <b>8.988</b> | <b>16.482</b> | <b>7.495</b> | <b>9.742</b> | <b>13.201</b> | <b>3.459</b> |

## Gerealiseerd resultaat

|                               |                |                |          |                |                |            |                |                |               |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|---------------|
| <b>Gerealiseerd resultaat</b> | <b>164.408</b> | <b>164.410</b> | <b>1</b> | <b>175.636</b> | <b>176.082</b> | <b>446</b> | <b>158.840</b> | <b>170.652</b> | <b>11.812</b> |
|-------------------------------|----------------|----------------|----------|----------------|----------------|------------|----------------|----------------|---------------|

## Toelichting op staat van baten en lasten per programma

| Programma  | Bedrag begroot uitgaven na wijziging 2025 | Bedrag werkelijk uitgaven 2025 | Saldo werkelijk += voordeel -= nadeel 2025 | Bedrag begroot inkomsten na wijziging 2025 | Bedrag werkelijk inkomsten 2025 | Saldo werkelijk += voordeel -= nadeel 2025 |
|--|---|--------------------------------|--|--|---------------------------------|--|
|  | LASTEN<br>x € 1.000                       |                                |  | BATEN<br>x € 1.000                         |                                 |  |
| Voor en met inwoners                                   | 6.358                                     | 6.851                          | -492                                       | -1.073                                     | -1.142                          | 70   |
| Samen Leven  | 78.964                                    | 75.341                         | 3.623                                      | -18.351                                    | -18.501                         | 150  |
| Duurzame leefomgeving                                  | 38.151                                    | 31.357                         | 6.794                                      | -26.063                                    | -19.676                         | -6.386                                     |
| Goede bereikbaarheid                                   | 8.267                                     | 3.823                          | 4.445                                      | -1.818                                     | -947                            | -871                                       |
| Veilige leefomgeving                                   | 12.335                                    | 9.337                          | 2.999                                      | -5.632                                     | -5.197                          | -435                                       |
| Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie | 22.572                                    | 22.390                         | 182  | -106.664                                   | -111.988                        | 5.324                                      |
| <b>Gerealiseerde totaalsaldo van baten en lasten</b>   | 166.648                                   | 149.098                        | 17.550                                     | -159.600                                   | -157.451                        | -2.149                                     |
| <b>Mutaties reserves:</b>                              |   |                                |  |  |                                 |  |
| Samen Leven  | 1.140                                     | 1.140                          | 0  | -1.036                                     | -999                            | -37  |
| Duurzame leefomgeving                                  | 5.104                                     | 5.638                          | -535                                       | -5.335                                     | -5.966                          | 632  |
| Goede bereikbaarheid                                   | 1.899                                     | 2.464                          | -565                                       | -3.370                                     | -304                            | -3.066                                     |
| Veilige leefomgeving                                   | 0   | 0                              | 0  | -3.131                                     | -3.131                          | 0  |
| Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie | 845                                       | 500                            | 345  | -3.611                                     | -2.801                          | -810                                       |
|  | 175.636                                   | 158.840                        | 16.796                                     | -176.082                                   | -170.652                        | -5.430                                     |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                          |   |                                |  |  |                                 | <b>11.812</b>                              |

(Bedragen x €1000)

| Voor en met inwoners  |                 |                |
|---|-----------------|----------------|
| Verklaring  | Verschil lasten | Verschil baten |
| <b>Baten en Lasten</b>  |                 |                |
| Extra dotatie aan voorziening wethouderspensioenen o.b.v. actuariële berekening | -263            | 0              |
| Overige verschillen <150.000  | -46             | 0              |
| Verschillen < 150.000   | 0               | 70             |
| Ziektevervangings- en extra werkzaamheden bij de Griffie                        | -184            | 0              |
| <b>Subtotaal Baten en Lasten</b>  | <b>-493</b>     | <b>70</b>      |
| <b>Totaal Voor en met inwoners</b>  | <b>-493</b>     | <b>70</b>      |

| Samen Leven   |                 |                |
|---|-----------------|----------------|
| Verklaring  | Verschil lasten | Verschil baten |
| <b>Baten en Lasten</b>  |                 |                |
| 02.01 Gezondheid - Binnensportaccommodaties, sporthallen:<br>De onderschrijding wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de grootste huurder (Theater) € 107.000 is overgegaan naar een eigen aansluiting voor elektra en gas en geen gebruik meer maakt van de gemeentelijke aansluiting. Electra en gas zijn voor het gebruik van de sporthal met als gevolg een lagere realisatie. De rest van het verschil wordt door diverse onderschrijdingen en overschrijdingen.  | 166             | 0              |
| 02.03 Leren en werken - Bijstandsverlening en inkomensvoorziening:<br>De baten zijn € 745.000 hoger dan begroot, omdat het definitieve BUIG-budget 2025, zoals dat op 30 september 2025 door het Rijk is gepubliceerd veel hoger is dan het nader voorlopige budget BUIG waarin in de begroting 2025 was uitgegaan. Daarnaast is de vangnetuitkering waarop de gemeente recht had over 2024 bij de baten in 2025 opgeteld en is in de concept jaarstukken van de WIL een afwijking op rente / aflossing leenbijstand en terugvorderingen.<br><br>In de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19-12-2025 is een verwacht overschot van € 677.000 gemeld.<br><br>BUIG = Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen aan Gemeenten | 0               | 745            |
| 02.03 Leren en werken - inburgering:<br>De werkzaamheden (aanbesteding van taalscholen) die plaats zouden vinden in 2025 hebben vertraging opgelopen. We verwachten de vertraging in te lopen in 2026.<br>Vanaf 2024 hebben een achterstand van 35 op de taakstelling opgelopen en die nemen we jaarlijks mee op de nieuwe taakstelling. In 2025 is het niet gelukt om deze achterstand in te lopen.<br><br>In de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19-12-2025 is een verwacht overschot van € 200.000 gemeld.  | 755             | 0              |
|   | 0               | -755           |
| 02.03 Leren en werken - leerlingenvervoer:<br>De lasten zijn € 160.000 lager dan begroot. Dit komt voornamelijk door de nieuwe aanbesteding. Daarnaast wordt de verordening toegepast zoals deze bedoeld is, waarmee we al in 2025 een start hebben gemaakt met de bezuinigingsmaatregel 'Anders omgaan met leerlingenvervoer' (Perspectiefnota 2026, maatregel S.20).<br><br>In de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19-12-2025 is een verwacht overschot van € 163.000 gemeld.  | 160             | 0              |
| 02.03 Leren en werken - Peuteropvang en Voorschoolse Educatie (VE)<br>Het bestedingsplan voor VE heeft vertraging opgelopen. Om te voorkomen dat er teveel SPUK overblijft aan het einde van de 4-jarige periode (eind 2026), is ervoor gekozen om de kosten voor peuteropvang en VE grotendeels vanuit de SPUK Onderwijs Achterstanden Beleid in te zetten in plaats vanuit het reguliere peuterbudget (eigen middelen).   | 0               | 286            |

|   |       |      |
|---|-------|------|
| 02.04 Thuis - beschermd thuis:<br>De lasten voor Beschermd Thuis zijn € 183.000 lager dan begroot, voornamelijk doordat de extra inzet van capaciteit op Wmo in 2025 niet nodig is gebleken. Een gedeelte van de totale middelen die in 2024-2025 door de gemeente Utrecht zijn uitgekeerd, zijn niet besteed (waaronder deze € 183.000). Dit wordt in de jaren 2026-2028 ingezet voor meerjarige basisvoorzieningen. Dat past binnen bestaande afspraken met Utrecht.<br>De baten zijn daarom ook € 183.000 lager dan begroot; het restant van de middelen vanuit Utrecht hebben we gereserveerd voor toekomstige jaren. Per saldo is het financiële effect € 0.<br><br>In de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19-12-2025 is een verwacht overschot van € 150.000 gemeld. | 183   | 0    |
|   | 0     | -183 |
| 02.04 Thuis - persoonsgebonden budget (PGB) jeugd en Wmo:<br>Op basis van de meest recente prognose door de Sociale Verzekeringsbank (SVB) zijn de lasten voor de PGB's € 271.000 lager dan begroot. Er zijn 23 cliënten uitgestroomd of overgegaan naar andere zorg binnen Zorg in Natura. Daarnaast zijn er een aantal jeugdcliënten uitgestroomd met hoge budgetten waardoor de gemiddelde kosten per cliënt lager zijn.<br>Daarnaast heeft er nog een kleine afrekening over oude jaren plaatsgevonden van € 10.000.<br><br>In de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19-12-2025 is een verwacht overschot van € 312.000 gemeld.  | 261   | 0    |
| 02.04 Thuis - Voorzieningen Wmo:<br>De lasten voor Wmo zijn op basis van de T3-rapportage € 61.000 hoger dan begroot. Een uitgebreide toelichting op dit resultaat volgt in een raadsinformatiebrief.<br>Daarnaast is er een voordeel van € 365.000 ontstaan als gevolg van afrekeningen over oude jaren.<br><br>In de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19-12-2025 is een verwacht tekort van € 283.000 gemeld.  | 304   | 0    |
| 02.04 Thuis - Zorg in natura (ZIN) jeugdhulp:<br>De lasten voor ZIN jeugdhulp zijn op basis van de eindrapportage € 679.000 lager dan begroot. Een uitgebreide toelichting op dit resultaat volgt in een raadsinformatiebrief.<br>Daarnaast is er een voordeel van € 470.000 ontstaan als gevolg van afrekeningen over oude jaren.<br><br>In de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19-12-2025 is een verwacht overschot van € 1.323.000 gemeld.  | 1.149 | 0    |
| Afschrijvingen:<br>Sportcomplex Meerpaal, € 76.000 voordeel<br>Sportcomplex 't Goy, € 42.000 voordeel<br>Het verschil wordt veroorzaakt doordat vervanging van de velden etc. langer doorloopt. Daardoor zijn kapitaallasten doorgeschoven, waardoor deze in 2025 lager zijn. De correctie had in 2025 in de begroting moeten plaatsvinden.   | 125   | 0    |
| rentelasten:<br>De werkelijke rente wijkt meer dan 25% af van de begrote rente. We hebben daarom een correctie moeten doorvoeren op het jaar 2025. Het effect is dat er minder rente wordt toegerekend aan de verschillende activa.   | 303   | 0    |
| Verschillen < 150.000   | 0     | 57   |

|  |              |            |
|--|--------------|------------|
|  | 217          | 0          |
| <b>Subtotaal Baten en Lasten</b>   | <b>3.623</b> | <b>150</b> |
| <b>Reserves</b>  |              |            |
| Er is minder onttrokken uit de bestemmingsreserve Programma Transitie in Samenhang ten behoeve van:<br>- Ondernemer Centraal (€ 17.000): We zien een hoger bereik van ondernemers in 2025 dan in 2024, maar wel een daling in het aantal toekomstgesprekken en afgenomen trajecten van vervolgdienstverlening. De daling in het aantal vervolgdienstverleningstrajecten is te wijten aan de doelgroep afbakening die Ondernemer Centraal sinds 2025 heeft doorgevoerd voor wat betreft de gesubsidieerde vervolgdienstverlening. Daarnaast hebben de check-gesprekken (eerste gesprekken) een doorontwikkeling doorgemaakt en hebben sommige ondernemers al voldoende aan het advies dat in het checkgesprek wordt gegeven.<br>- Werkplan Sociale Kracht (€ 20.000): De werkzaamheden voor het opzetten van de Sociale Koers zijn niet geheel in 2025 afgerond, dus een deel is nog nodig voor de afronding in 2026. | 0            | -37        |
| <b>Subtotaal Reserves</b>  | <b>0</b>     | <b>-37</b> |
| <b>Totaal Samen Leven</b>  | <b>3.623</b> | <b>113</b> |

| <b>Duurzame leefomgeving</b>  |                        |                       |
|---|------------------------|-----------------------|
| <b>Verklaring</b>   | <b>Verschil lasten</b> | <b>Verschil baten</b> |
| <b>Baten en Lasten</b>  |                        |                       |
| 03.01 Wonen<br>Diverse verschillen < € 150.000  | 83                     | 0                     |
|   | 0                      | 29                    |
| 03.02 Commerciële voorzieningen en horeca<br>Diverse verschillen < € 150.000  | -17                    | 0                     |
|   | 0                      | -8                    |
| 03.03 Leefomgeving<br>Diverse verschillen < € 150.000   | 118                    | 0                     |
| 03.03 Leefomgeving: Baten rioolrechten<br>In 2023 is bij het opstellen van het water- en rioleringsplan met het kostendekkingsplan een prognose gemaakt voor de woningen en bedrijfsruimte productie en bezetting. Het nadeel is ontstaan door een achterblijvende woningproductie en meer leegstand van woningen en bedrijven. | 0                      | -203                  |
| 03.03 Leefomgeving: Beheerplan riolering<br><br>De afwijking voor zowel lasten als baten ontstaan door toevoegingen en onttrekkingen uit de rioolvoorziening.   | 0                      | 455                   |
|   | -618                   | 0                     |
| 03.03 Leefomgeving: Diverse verschillen<br>Verschillen < €150.000   | 0                      | 68                    |

|   |       |        |
|---|-------|--------|
| 03.03 Leefomgeving: Reinigen zwerfafval<br>Het voordeel aan de batenkant is een combinatie van een ontvangen SUP vergoeding, met als doel het opruimen van plastic in de buitenruimte en de prullenbakvergoeding van Verpact, bestemd voor het legen van prullenbakken. Zowel de baten als de lasten waren in 2025 niet volledig begroot waardoor er zowel aan de baten- als lastenkant afwijking is ontstaan.  | 0     | 273    |
|   | -161  | 0      |
| 03.03 Leefomgeving: Rioolgemalen<br>Tijdens het opstellen van het WRP in 2023 was de energiemarkt zeer dynamisch, met zeer hoge energietarieven. Op basis van deze ontwikkeling is het budget voor het energieverbruik van de gemalen bepaald. Inmiddels is de energiemarkt weer gestabiliseerd en zijn tarieven gunstiger. Het verschil in wordt veroorzaakt door terugbetaling door Vattenfalt van te hoge voorschotten die in 2024 in rekening zijn gebracht.  | 144   | 0      |
| 03.04 Gebiedsinrichting<br>De verwachte inkomsten in de grondexploitatie zijn achtergebleven i.v.m. latere afname van laatste kavel op het Werklandschap Meerpaal, voor deze kavel is wel een reserveringsovereenkomst gesloten. De verkoop van de kavel Kruisboog naast het hospice en de ontwikkeling ASV 1 Lekdijk.<br>In de begroting en de jaarstukken wordt het resultaat uit de grondexploitaties budgetneutraal opgenomen. Dit gebeurt door een mutatie in de boekwaarde te verantwoorden.                          | 0     | -6.301 |
| 03.04 Gebiedsinrichting<br>De verwachte uitgaven zijn lager dan begroot als gevolg van latere ontwikkeling van ASV1 Lekdijk en de afronding van de werkzaamheden van het werklandschap Meerpaal inclusief ecozone.<br>In de begroting en de jaarstukken wordt het resultaat uit de grondexploitaties budgetneutraal opgenomen. Dit gebeurt door een mutatie in de boekwaarde te verantwoorden.  | 5.953 | 0      |
| 03.04 Gebiedsinrichting<br>Diverse verschillen < 150.000  | 0     | -66    |
| 03.05 Duurzaamheid & energietransitie - Afval<br>Het nadeel op taakveld afval ontstaat door lagere afvalstoffenheffing dan begroot. Een uitgebreidere verklaring staat in de paragraaf Lokale Heffingen.  | 0     | -34    |
| 03.05 Duurzaamheid & energietransitie<br>De geraamde inkomsten vanuit klimaat van € 426.750 zijn niet op deze post maar op de functionele posten uitgeboekt. De raming van de kosten voor uitvoering van de transitievisie warmte waren € 325.000. De werkelijke kosten voor de uitvoering van de transitievisie warmte bedroegen € 173.000 in 2025 dit leidt tot een lagere onttrekking van € 172.000. Echter dit betreft een balanspost en heeft geen invloed op het saldo van de jaarrekening.<br>Zie ook de lastenkant. | 0     | -541   |
| 03.05 Duurzaamheid en energie transitie - Afval<br>Het voordeel ontstaat vanwege de nacalculatie van de AVU over 2024 en 2025. Deze nacalculatie zorgt voor een positief saldo op dit onderdeel van € 319.000 en overige kleine verschillen € 38.000. totaal € 357.000  | 357   | 0      |
| 03.05 Duurzaamheid en energietransitie<br>Afrekening 2025 van de R.U.D. van de DVO inclusief naverrekening vaste kosten € 150.000 en een hogere doorbelasting vanuit de kostenplaatsen van € 128.000  | -278  | 0      |

|   |              |               |
|---|--------------|---------------|
| 03.05 Duurzaamheid en energietransitie<br>De uitgaven voor de SPUK's Klimaat € 426.750 en Transitievisie Warmte € 459.000 zijn functioneel geraamd. Op basis van realisatie zijn bij de jaarrekening bedragen de daadwerkelijke kosten van klimaat € 167.000 en Transitievisie Warmte € 193.000. Deze onderschrijding heeft geen invloed op het saldo van de jaarrekening i.v.m. balansposten.  | 525          | 0             |
| 03.05 Duurzaamheid en energietransitie<br>Overige verschillen < 150.000   | 113          | 0             |
| 03.06 Landschap en recreatie<br>De lagere lasten van € 280.000 hebben betrekking op de gemeentelijke bijdrage op basis van de samenwerkingsovereenkomst m.b.t. het ontwikkelperspectief Kromme Rijn Linie Landschap . Zoals gemeld in de raadsinformatiebrief financiële afwijkingen begroting 2025 van 19 december 2025 zal de ondertekening in Q1 2026 zou plaatsvinden. Op 12 februari 2026 heeft deze ondertekening plaatsgevonden. | 290          | 0             |
| 03.06 Landschap en recreatie<br>Diverse verschillen < € 150.000   | 0            | 131           |
| 03.07 Cultuurhistorie en archeologie<br>Lagere salariskosten RAZU i.v.m. vacatures € 190.000 per saldo neutraal i.v.m. doorbelasting van de werkelijke kosten aan de RAZU.  | 220          | 0             |
| 03.07 Cultuurhistorie en archeologie<br>Lagere salariskosten RAZU i.v.m. vacatures leiden tot een lagere doorbelasting ten opzichte van de geraamde inkomsten.<br>Per saldo neutraal  | 0            | -190          |
| 03.99 Programmabrede kosten<br>Diverse verschillen < 150.000<br>Afrondingen + 1   | 64           | 0             |
| <b>Subtotaal Baten en Lasten</b>  | <b>6.793</b> | <b>-6.387</b> |
| <b>Reserves</b>   |              |               |
| Dotatie reserve:<br>Mutaties op basis van de jaarrekening betreffen de egalisatiereserves riolering € 250.000 en de extra storting implementatie omgevingswet op basis van taakmutatie circulaire gemeentefonds € 206.000 en overige € 80.000   | -535         | 0             |
| Onttrekking reserve:<br>Extra onttrekking van € 270.000 ter dekking van de gemaakte kosten i.v.m. uitvoering implementatie omgevingswet. De inzet van de transformatiemiddelen Bouwen voor Houten € 157.000 en de onttrekking aan de egalisatiereserve riolering € 205.000 i.v.m. afwijking baten en kwijtscheldingen rioolrechten.   | 0            | 632           |
| <b>Subtotaal Reserves</b>   | <b>-535</b>  | <b>632</b>    |
| <b>Totaal Duurzame leefomgeving</b>   | <b>6.258</b> | <b>-5.755</b> |

| Goede bereikbaarheid   |                 |                |
|--|-----------------|----------------|
| Verklaring   | Verschil lasten | Verschil baten |
| <b>Baten en Lasten</b>   |                 |                |
| 04.02 Autoverkeer: MJOP Asfaltverharding (auto)<br><br>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. Onderzoek naar technische risico's heeft veel tijd in beslag genomen, waardoor in 2025 nog maar beperkt werkzaamheden zijn uitgevoerd. Daardoor is in de jaarrekening 2025 sprake van forse onderschrijdingen. De herstelwerkzaamheden zijn levensduur verlengend, RWS financiert het project. Volgens de geldende financiële spelregels is dit een investering. Om te zorgen dat we dit project op de juiste manier in de begroting opnemen, moeten we eerst nog diverse punten uitzoeken. We komen hier, zo nodig met een raadsvoorstel, in 2026 bij u op terug.  | 2.396           | 0              |
| 04.03 Fietsverkeer: Doorfietsroute Houten-Nieuwegein-Utrecht<br><br>Het opstarten van het project doorfietsroute heeft in 2025 plaatsgevonden. Wegens onvoorziene omstandigheden heeft de ontwerpfase langer geduurd dan oorspronkelijk gedacht. De omvang van dit project is groot en verdere uitvoering hiervan zal in 2026 plaatsvinden. Dit project wordt grotendeels gedekt door een subsidie. Omdat de lasten nog niet zijn gemaakt zijn de baten ook nog niet gerealiseerd. Bij de weging van het project voor de aanleg en aanpassing van fietspaden, is vastgesteld dat deze werkzaamheden een langjarig nut hebben. Volgens de geldende financiële spelregels kwalificeert dit project zich daarmee als een investering. Om te zorgen dat we dit project op de juiste manier in de begroting opnemen, leggen wij u in 2026 een separaat raadsvoorstel voor. Na vaststelling van het raadsvoorstel kunnen wij het huidige budget administratief omzetten naar een (rendabel) investeringskrediet. | 0               | -960           |
|  | 1.521           | 0              |
| Afschrijvingen programma Goede Bereikbaarheid<br><br>Diverse geplande investeringen zijn later opgeleverd dan voorzien. Hierdoor is de afschrijvingstermijn later gestart, wat leidt tot lagere lasten in het huidige boekjaar.  | 250             | 0              |
| Overige verschillen<br>Verschillen < € 150k.   | 0               | -75            |
|  | 269             | 0              |
| <b>Subtotaal Baten en Lasten</b>   | <b>4.436</b>    | <b>-1.035</b>  |
| <b>Reserves</b>  |                 |                |
| Dotaties reserve<br>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 2025 zijn er de meeste investeringen nog niet afgerond en dus ook minder kapitaallasten in mindering op de storting gebracht.  | -404            | 0              |

|  |              |               |
|--|--------------|---------------|
| Onttrekkingen reserve<br>Zowel doorfietsroute Houten-Nieuwegein-Utrecht als Kanaaldijkooost worden (deels) gedekt vanuit reserves. Doordat deze projecten in 2025 vertraagd heeft de begrote onttrekking ook niet plaatsgevonden. De afwijkingen voor dit onderdeel zijn als volgt: Kanaaldijk Oost € 2.495k, doorfietsroute € 564k & overige verschillen €7k. | 0            | -3.066        |
| <b>Subtotaal Reserves</b>  | <b>-404</b>  | <b>-3.066</b> |
| <b>Totaal Goede bereikbaarheid</b>   | <b>4.032</b> | <b>-4.101</b> |

| <b>Veilige leefomgeving</b>   |                        |                       |
|---|------------------------|-----------------------|
| <b>Verklaring</b>   | <b>Verschil lasten</b> | <b>Verschil baten</b> |
| <b>Baten en Lasten</b>  |                        |                       |
| 04.01 Sociale veiligheid en Openbare orde<br>Diverse verschillen < 150.000  | 136                    | 0                     |
|   | 0                      | 91                    |
| 04.02 Fysieke veiligheid en crisismanagement<br>De ontvangen normvergoeding voor de opvang van Oekraïners is hoger dan de gerealiseerde opvangkosten. In de eerste bestuursrapportage 2025 is € 1.060.000 voordeel gemeld.  | 213                    | 0                     |
| 04.02 Fysieke veiligheid en crisismanagement<br>De oplevering van de Molen 77 is vertraagd. Het daarmee samenhangend herverdelen van de opvangplekken op de huidige locaties vertraagd ook. De inkomsten voor de opvangplekken komen daardoor later, niet meer in 2025.   | 0                      | 364                   |
| 04.02 Fysieke veiligheid en crisismanagement<br>De verbouwing van de huidige opvanglocaties voor Oekraïners en de inrichting van De Molen 77 zijn vertraagd en worden in 2026 uitgevoerd. Voorgesteld wordt € 272.000 over te hevelen naar 2026 (budgetoverheveling).<br>Het resterende budget van € 959.000 valt vrij ten gunste van het resultaat 2025.<br>Dit hebben we gemeld in de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19-12-2025. | 1.231                  | 0                     |
| 04.02 Fysieke veiligheid en crisismanagement<br>Diverse verschillen < 150.000   | -51                    | 0                     |
| 04.02 Fysieke veiligheid en crisismanagement<br>In de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' d.d. 19-12-2025 is gemeld dat van het budget voor het plan van aanpak een bedrag van € 450.000 wordt overgeheveld naar 2026 en € 1.000.000 vrijvalt ten gunste van het resultaat 2025.   | 1.470                  | 0                     |
| 04.02 Fysieke veiligheid en crisismanagement<br>Diverse verschillen < 150.000   | 0                      | -21                   |
| <b>Subtotaal Baten en Lasten</b>  | <b>2.999</b>           | <b>434</b>            |
| <b>Totaal Veilige leefomgeving</b>  | <b>2.999</b>           | <b>434</b>            |

| <b>Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie</b>   |                        |                       |
|---|------------------------|-----------------------|
| <b>Verklaring</b>   | <b>Verschil lasten</b> | <b>Verschil baten</b> |
| <b>Baten en Lasten</b>  |                        |                       |
| A1 lokale heffingen<br>Voor de niet-woningen overall (er is geen goede splitsing in de begroting v.w.b. eigendom of gebruik) is het voordeel voor belastingjaar 2025 € 713.000 (begroting niet-woningen € 6,313 mln, opbrengst € 7,027 mln). Dit hangt o.m. samen met een hoger accres niet-woningen (Van de Valk-hotel, nieuwbouw Acquon dat nog in de posten op te leggen is opgenomen) dan in de tariefsaanlevering november aangenomen.                     | 0                      | 713                   |
| A2 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds<br>De effecten van de septembercirculaire konden niet meer in de begroting verwerkt worden omdat de tweede bestuursrapportage 2025 al was afgerond. Dit is ook gemeld in de raadsinformatiebrief 'Financiële afwijkingen begroting 2025' van 19-12-2025.   | 0                      | 2.102                 |
|   | 0                      | 309                   |
| A2 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds<br>In het voorjaar prognosticeren we voor alle verdeelmaatstaven onze aantallen. Gedurende het jaar stelt het ministerie van BZK van de meeste maatstaven het aantal voor 2025 definitief vast. Van een aantal maatstaven heeft BZK de aantallen nog niet definitief vastgesteld, waarbij hun raming afwijkt van die van ons (o.a. op gebied van WOZ en Huishoudens met laag inkomen boven drempel). | 0                      | -682                  |
| A3 Overhead<br>Voordeel door lagere uitgaven concern brede personeels- en ICT kosten ad € 889K , daartegenover staan hogere personeelskosten ad € 724K  | 199                    | 0                     |
| A4 saldo financieringsfunctie<br>Minder rente doorbelast aan de projecten, i.v.m. correctie omslagrente.  | -370                   | 0                     |
| A6 Overige lasten en baten  | 383                    | 0                     |
| Diverse verschillen kleiner dan 150.000   | 0                      | 628                   |
|   | -154                   | 0                     |
| <b>Subtotaal Baten en Lasten</b>  | <b>58</b>              | <b>3.070</b>          |
| <b>Reserves</b>   |                        |                       |
| Er is minder onttrokken aan de reserve. (nog correctie periode 13, besloten onttrekkingen van 780.000 meenemen)   | 0                      | -1.865                |
| Per saldo minder toegevoegd aan de reserve daar we verlies nemen voor de Vinex.   | 345                    | 0                     |
| <b>Subtotaal Reserves</b>   | <b>345</b>             | <b>-1.865</b>         |
| <b>Totaal Algemene dekkingsmiddelen en ondersteuning organisatie</b>  | <b>403</b>             | <b>1.205</b>          |
| <b>Totaal</b>   | <b>16.822</b>          | <b>-8.034</b>         |

(+ voordeel / - nadeel)

## Wet normering topinkomens

| Gegevens 2025   |                    |                       |                                   |
|---|--------------------|-----------------------|-----------------------------------|
| Bedragen x € 1  | Heer R. van Netten | Mevrouw C.M.S. Visser | Mevrouw H. Khairouni              |
| Functiegegevens   | Gemeentesecretaris | Raadsgriffier         | Interim plaatsvervangend griffier |
| Aanvang en einde functie vervulling in 2025   | 01/01 t/m 31/12    | 01/01 t/m 31/12       | 18/11 t/m 31/12                   |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)  | 1,000              | 1,000                 | 0,278                             |
| Dienstbetrekking?   | ja                 | ja                    | nee                               |
| <b>Bezoldiging</b>  |                    |                       |                                   |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen   | 136.724,00         | 104.179,00            | 3.750                             |
| Beloningen betaalbaar op termijn  | 10.843,00          | 7.122,00              | 0                                 |
| <i>Subtotaal</i>  | <i>147.567,00</i>  | <i>111.301,00</i>     | <i>3.750</i>                      |
|   |                    |                       |                                   |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum   | 246.000            | 246.000               | 26.393                            |
|   |                    |                       |                                   |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag                                    | N.v.t.             | N.v.t.                | N.v.t.                            |
| <b>Bezoldiging</b>  | <b>147.567,00</b>  | <b>111.301,00</b>     | <b>3.750,00</b>                   |
|   |                    |                       |                                   |
| 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.                            |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling                                     | N.v.t.             | N.v.t.                | N.v.t.                            |

| Gegevens 2024                                    |                    |                       |
|--|--------------------|-----------------------|
| Bedragen x € 1                                   | Heer R. Netten     | Mevrouw C.M.S. Visser |
| <b>Functiegegevens</b>                           | Gemeentesecretaris | Raadsgriffier         |
| Aanvangen einde functievervulling in 2024        | 15/08 t/m 31/12    | 01/01 t/m 31/12       |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1                  | 1                     |
| Dienstbetrekking?                                | ja                 | ja                    |
| <b>Bezoldiging</b>                               |                    |                       |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen    | 62.192,61          | 114.653,42            |
| Beloningen betaalbaar op termijn                 | 3.693,25           | 7.072,20              |
| <i>Subtotaal</i>                                 | 65.885,86          | 121.725,62            |
|  |                    |                       |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum    | 88.489,07          | 233.000,00            |
|  |                    |                       |
| <b>Bezoldiging</b>                               | <b>65.885,86</b>   | <b>121.725,62</b>     |

| Gegevens 2025   |                       |             |
|---|-----------------------|-------------|
| Bedragen x € 1  | Heer M.A.J.R. Hermans |             |
| <b>Functiegegevens</b>  | Griffier a.i.         |             |
| Kalenderjaar  | <b>2025</b>           | <b>2024</b> |
| Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)                                 | 01/10 t/m 31/12       | N.v.t.      |
| Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar                                    | 3                     | N.v.t.      |
| Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar   | 392                   | N.v.t.      |
| <b>Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum</b>  |                       |             |
| Maximum uurtarief in het kalenderjaar   | € 235                 | N.v.t.      |
| Maxima op basis van de normbedragen per maand   | 98.100,00             | N.v.t.      |
| Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12                         | 92.120,00             |             |
| <b>Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)</b>  |                       |             |
| Bezoldiging in de betreffende periode   | 50.960,00             | N.v.t.      |
| Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12   | 50.960,00             |             |
|   |                       |             |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag                                    | N.v.t.                |             |
| <b>Bezoldiging</b>  | <b>50.960,00</b>      |             |
|   |                       |             |
| 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 2025   |                                   |                      |
|---|-----------------------------------|----------------------|
| bedragen x € 1  |                                   | Mevrouw H. Khairouni |
| Functiegegevens   | interim plaatsvervangend griffier |                      |
| Kalenderjaar  | 2025                              | 2024                 |
| Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)                                 | 01/01 t/m 17/11                   | 18/11 t/m 31/12      |
| Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar                                    | 10                                | 2                    |
| Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar   | 1084                              | 120                  |
| <b>Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum</b>  |                                   |                      |
| Maximum uurtarief in het kalenderjaar   | € 235                             | € 221                |
| Maxima op basis van de normbedragen per maand   | 280.200,00                        | 61.600,00            |
| Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12                         | 281.260,00                        |                      |
| <b>Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)</b>  |                                   |                      |
| Bezoldiging in de betreffende periode   | € 133.740                         | € 14.400             |
| Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12   | 148.140,00                        |                      |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag                                    | N.v.t.                            |                      |
| <b>Bezoldiging</b>  | <b>148.140,00</b>                 |                      |
| 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.                            |                      |

### Toelichting fouterstel

In het financieel verslag over 2024 is geconstateerd dat er geen WNT-verantwoordingsdocument is opgesteld voor de interim griffier, terwijl dit volgens de Wet normering topinkomens (WNT) wel verplicht was. Deze fout is ontstaan omdat naast de interim plaatsvervangend griffier ook een vaste griffier in dienst was, waardoor men zich niet bewust was van de verplichting tot afzonderlijke WNT-verantwoording voor de interim griffier.

Conform artikel 5d, lid 2 van de Uitvoeringsregeling WNT wordt deze fout gecorrigeerd in het huidige financieel verslag. Er is geen sprake van een onverschuldigde betaling zoals je uit bovenstaande verantwoordingsmodel kunt opmaken.

## 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).

| Programma Lasten                             | Omschrijving   | Bedrag           | Toelichting   |
|--|--|------------------|---|
| <b>1. Programma Voor en met Inwoners</b>     |  |                  |   |
| <b>Totaal Programma Voor en met Inwoners</b> |  | <b>0</b>         |   |
| <b>2. Programma Samen leven</b>              |  |                  |   |
|  | Overige lasten < €75.000 totaal (onttrekkingen)                          | 198.207          |   |
|  | Huis van Houten-Molen 48   | 691.241          | Voorgestelde mutatie bestemmingsreserve overlopende posten is geaccordeerd door de raad voor Huis van Houten in de december 2024 begrotingswijziging              |
|  | Verbouwing Enter   | 75.000           | Verbouwing van 2024 naar 2025.  |
|  | Overige lasten < €75.000 totaal (dotaties)                               | -77.603          |   |
|  | Vrijval budget sloop Huis van Houten                                     | -396.500         | In afwachting van toekomstige plannen voor een nieuw Huis van Houten, geen verhuizing en daarmee ook geen sloop, dus het budget valt vrij in de algemene reserve. |
|  | Stelpost verbouwing DeMolen  | -100.000         | De verbouwing van de Molen 48 gaat niet meer door. Deel van het budget schuift door naar 2026.  |
|  | Vrijval budget verbouwing Molen 48                                       | -566.241         | De verbouwing van de Molen 48 gaat niet meer door. Het budget valt vrij in de algemene reserve.   |
|  | Toevoeging BR OP overige posten < €75.000                                | 77.603           |   |
|  | Toevoeging BR OP vrijval budget Huis van Houten                          | 396.500          | In afwachting van toekomstige plannen voor een nieuw Huis van Houten, geen verhuizing en daarmee ook geen sloop, dus het budget valt vrij in de algemene reserve. |
|  | Toevoeging BR OP verbouwing DeMolen                                      | 100.000          | De verbouwing van de Molen 48 gaat niet meer door. Deel van het budget schuift door naar 2026.  |
|  | Toevoeging BR OP vrijval budget Molen 48                                 | 566.241          | De verbouwing van de Molen 48 gaat niet meer door. Het budget valt vrij in de algemene reserve.   |
|  | Leefgeld Gemeentelijke en Particuliere Opvang Oekraïners (SPUK Oekraïne) | 168.472          | SPUK bijdrage   |
|  | Overige lasten < €75.000 SL  | 140.959          |   |
| <b>Totaal Programma Samen leven</b>          |  | <b>1.273.879</b> |   |

| <b>3. Programma Duurzame leefomgeving</b>  |                   |  |
|--|-------------------|--|
| Overige lasten < €75.000 totaal (onttrekkingen)  | 77.177            |  |
| Aanbesteding Openbare verlichting  | 144.236           | Eenmalige ophoging budget  |
| Personeel omgevingswet   | 710.811           | Inhuurkosten   |
| Ontwikkelingsperspectief KRLL  | 309.000           | Bedrag in de bestemmingsreserve Overlopende posten storten en onttrekken ten behoeve van de uitvoering van het Ontwikkelperspectief Kromme Rijn Linielandschap in 2025 |
| Overdracht naar vereveningsfonds   | 3.885.000         | Het saldo van de bestemmingsreserve volkshuisvestiging overhevelen naar de vereveningsreserve sociale huur   |
| Storting BR Omgevingswet CP  | 425.000           | Storting in reserve voor invoering omgevingswet  |
| Dotatie CP25 Bouwen aan Houten   | -675.000          | Een impuls geven aan het organiseren en het financieren van de ontwikkelingen in het gebied van de CMK (en later ook Houten Oost) vanuit onze nieuwe rolopvatting.     |
| Dotatie BR Straatverlichting   | -167.871          | Storting in reserve  |
| Overdracht naar vereveningsfonds   | -3.885.000        | Het saldo van de bestemmingsreserve volkshuisvestiging overhevelen naar de vereveningsreserve sociale huur   |
| Saldo onderh.beeld.kunst   | -22.200           |  |
| Storting BR Omgevingswet CP  | -425.000          | Storting in reserve voor invoering omgevingswet  |
| Storting BR Omgevingswet taakmutatie AU  | -205.507          | Storting in reserve voor invoering omgevingswet  |
| Toevoeging BR Bouwen aan Houten  | 675.000           | Een impuls geven aan het organiseren en het financieren van de ontwikkelingen in het gebied van de CMK (en later ook Houten Oost) vanuit onze nieuwe rolopvatting.     |
| Toevoeging BR Straatverlichting  | 167.871           | Storting in reserve  |
| Dotatie BR Volkshuisvestiging<br>Overdracht naar vereveningsfonds                            | 3.885.000         | Het saldo van de bestemmingsreserve volkshuisvestiging overhevelen naar de vereveningsreserve sociale huur   |
| Toevoeging BR Kunstobjecten  | 22.200            |  |
| Toevoeging BR Omgevingswet   | 425.000           | Storting in reserve voor invoering omgevingswet  |
| Toevoeging BR Omgevingswet   | 205.507           | Storting in reserve voor invoering omgevingswet  |
| Overige lasten < €75.000 DL  | 77.975            |  |
| Verliesneming 2025 Vinex POC methode (negatieve dotatie aan Concern weerstandsvermogen GREX) | -345.415          | Verliesneming 2025 Vinex POC methode   |
| Verliesneming 2025 Vinex POC methode   | 345.415           | Verliesneming 2025 Vinex POC methode   |
| Grondexploitatie   | 4.392.692         | Actualisatie   |
| <b>Totaal Programma Duurzame leefomgeving</b>  | <b>10.021.891</b> |  |
| <b>4. Programma Goede bereikbaarheid</b>   |                   |  |
| Overige lasten < €75.000 totaal (onttrekkingen)  | 303.670           |  |
| Kapitaallasten tlv BOR   | 176.141           | Bijdrage kapitaallasten  |
| Storting BOR i.v.m. bijdrage deg. kosten AVOI  | -39.679           |  |

|  |                |   |
|--|----------------|---|
| Storting in bestem.res. BOR prog. Bereikbaarheid   | -2.121.685     | Er is een aantal projecten voor het beheer van de openbare ruimte dat vanuit 2024 doorgeschoven is naar 2025 omdat deze nog niet waren afgerond. Dit betreft het toegankelijk maken van de bushaltes, de reconstructie van een parkeereiland, het herstel van kunstobjecten en de werkzaamheden aan de Beusichemseweg. Deze projecten waren opgenomen in de oudere door de raad vastgestelde jaarplannen. Vanuit het vastgestelde meerjaren investeringsplan zijn dat de projecten Kanaaldijk Oost, Fietspad Imkerspad en de Waalseweg. |
| Illegaal grondgebruik (2e berap '25)               | -141.139       | Vanuit het Collegeprogramma 2022-2026 is voor de jaren 2025, 2026 en 2027 jaarlijks €141.139 beschikbaar voor de aanpak van oneigenlijk grondgebruik.   |
| Toevoeging BR BOR i.v.m. bijdrage deg. kosten AVOI | 39.679         |   |
| Toevoeging BR BOR                                  | 2.121.685      | Er is een aantal projecten voor het beheer van de openbare ruimte dat vanuit 2024 doorgeschoven is naar 2025 omdat deze nog niet waren afgerond. Dit betreft het toegankelijk maken van de bushaltes, de reconstructie van een parkeereiland, het herstel van kunstobjecten en de werkzaamheden aan de Beusichemseweg. Deze projecten waren opgenomen in de oudere door de raad vastgestelde jaarplannen. Vanuit het vastgestelde meerjaren investeringsplan zijn dat de projecten Kanaaldijk Oost, Fietspad Imkerspad en de Waalseweg. |
| Toevoeging BR OP illegaal grondgebruik             | 141.139        | Vanuit het Collegeprogramma 2022-2026 is voor de jaren 2025, 2026 en 2027 jaarlijks €141.139 beschikbaar voor de aanpak van oneigenlijk grondgebruik.   |
| <b>Totaal Programma Goede bereikbaarheid</b>       | <b>479.811</b> |   |
| <b>5. Programma Integrale veiligheid</b>           |                |   |
| SpukOekr.22 tbv opvang oekr (2e berap '24)         | 1.230.705      | Bijdrage voor de geraamde kosten van de huidige opvang van Oekraïners   |
| SpukOekr.22 tbv HUB/veiligheid (2e berap '24)      | 700.000        | Bijdrage voor aanvullende maatregelen op het gebied van veiligheid en juridische zaken  |
| SpukOekr.22 tbv PL/jur/comm (2e berap '24)         | 600.000        | Bijdrage voor de voorbereiding van project Houten Hub waar personeel inzet voor nodig is op het gebied van projectleiding, communicatie en advisering   |
| SpukOekr.22 tbv PvA asiel (2e berap '24)           | 600.000        | Bijdrage voor de voorbereiding van het project om als gemeente ons aandeel in de opvang van asielzoekers te realiseren  |

|  |                   |   |
|--|-------------------|---|
| Spuk Oekraïne                                | 2.505.722         | Rijksbijdrage (SPUK) ter dekking van de kosten voor de opvang van Oekraïense ontheemden.  |
| Spuk Transitiekosten Oekraïne De Molen 77    | 2.005.814         | Rijksbijdrage (SPUK) ter dekking van de kosten voor het verbouwen van een kantoorpand tot opvanglocatie voor Oekraïense ontheemden.                               |
| <b>Totaal Programma Integrale veiligheid</b> | <b>7.642.241</b>  |   |
| <b>Algemene dekkingsmiddelen</b>             |                   |   |
| Overige lasten < €75.000 AD (onttrekkingen)  | 253.870           |   |
| Anterieure overeenkomsten (2e berap '24)     | 95.000            | Hogere eenmalige inkomsten geraamd waarbij een deel van de inkomsten € 95.00 betrekking hebben op projecten waarvan de uitvoering doorloopt in 2025.              |
| Transitie ICT (CP)                           | 150.000           | Incidentele bijdrage voor ICT transitie   |
| ICT inh procesadv en infohh (2e berap '24)   | 250.000           | Budget voor project inhuur ICT  |
| ICT proj zaak daadgericht (2e berap '24)     | 140.000           | Budget voor project zaak daadgericht  |
| Implementatie thuiswerkvergoed. (dec '24)    | 90.000            | Eenmalige bijdrage voor implementatie thuiswerkvergoeding   |
| Mens en cultuur (2e berap '24)               | 110.000           | Incidentele bijdrage voor ontwikkelingen ambtelijke-bestuurlijke samenwerking.  |
| Sloop inrichting Huis van H (2e berap '24)   | 368.950           | In afwachting van toekomstige plannen voor een nieuw Huis van Houten, geen verhuizing en daarmee ook geen sloop, dus het budget valt vrij in de algemene reserve. |
| ICT inh procesadv en infohh (2e berap '25)   | -300.000          | Bijdrage voor Projecten op het gebied van proces advisering en informatiehuishouding  |
| ICT inh procesadv en infohh (2e berap '25)   | -320.000          | Bijdrage voor Project zaakgericht en daadgericht werken   |
| WOO middelen (2e berap '25)                  | -75.000           | Bijdrage voor Budget invoering volgende fase implementatie Wet Open Overheid  |
| Toevoeging BR Transitie ICT uit AR           | 150.000           | Incidentele bijdrage voor ICT transitie   |
| Toevoeging BR OP ICT inh procesadv en infohh | 300.000           | Bijdrage voor Projecten op het gebied van proces advisering en informatiehuishouding  |
| Toevoeging BR OP ICT proj zaak daadgericht   | 320.000           | Bijdrage voor Project zaakgericht en daadgericht werken   |
| Toevoeging BR OP WOO middelen                | 75.000            | Bijdrage voor Budget invoering volgende fase implementatie Wet Open Overheid  |
| <b>Totaal algemene dekkingsmiddelen</b>      | <b>1.607.820</b>  |   |
| <b>Totaal incidentele lasten</b>             | <b>21.025.642</b> |   |

| Programma Baten                               | Omschrijving  | Bedrag            | Toelichting   |
|---|---|-------------------|---|
| <b>1. Programma Voor en met Inwoners</b>      |   |                   |   |
| <b>Totaal Programma Voor en met Inwoners</b>  |   | <b>0</b>          |   |
| <b>2. Programma Samen leven</b>               |   |                   |   |
|   | Onttrekking BR OP overige posten < €75.000  | 198.207           |   |
|   | Onttrekking BR OP Huis van Houten-Molen 48  | 691.241           | Bijdrage voor Huis van Houten in de december 2024 begrotingswijziging   |
|   | Onttrekking BR OP Verbouwing Enter  | 75.000            | Verbouwing van 2024 naar 2025.  |
|   | Onttrekking BR OP overige posten < €75.000 SL   | 140.959           |   |
|   | Leefgeld Gemeentelijke en Particuliere Opvang Oekrainers (SPUK Oekraïne)                    | 168.472           | SPUK bijdrage   |
| <b>Totaal Programma Samen leven</b>           |   | <b>1.273.879</b>  |   |
| <b>3. Programma Duurzame leefomgeving</b>     |   |                   |   |
|   | Onttrekking BR OP, BR Straatverlichting en BR Kunstobjecten overige posten < €75.000 totaal | 77.177            |   |
|   | Onttrekking BR Straatverlichting Aanbest. Openb.verl.                                       | 144.236           | Enmalige ophoging budget  |
|   | Onttrekking BR Omgevingswet Personeel omgevingswet  | 710.811           | Inhuur personeel  |
|   | Onttrekking OP Ontwikkelingsperspectief KRLL  | 309.000           | Bijdrage voor de uitvoering van het Ontwikkelperspectief Kromme Rijn Linielandschap in 2025   |
|   | Onttrekking BR Volkshuisvestiging Overdracht naar vereveningsfonds                          | 3.885.000         | Het saldo van de bestemmingsreserve volkshuisvestiging overhevelen naar de vereveningsreserve sociale huur  |
|   | Onttrekking BR Omgevingswet   | 425.000           | Onttrekking uit reserve voor invoering omgevingswet   |
|   | Onttrekking BR OP overige posten < €75.000 DL   | 77.975            |   |
|   | Grondexploitatie  | 4.392.692         | Actualisatie  |
| <b>Totaal Programma Duurzame leefomgeving</b> |   | <b>10.021.891</b> |   |
| <b>4. Programma Goede bereikbaarheid</b>      |   |                   |   |
|   | Onttrekking BR Mobiliteit en BR BOR overige posten < €75.000 totaal                         | 303.670           |   |
|   | Onttrekking BR BOR Kapitaallasten tlv BOR   | 176.141           | Bijdrage kapitaallasten   |
| <b>Totaal Programma Goede bereikbaarheid</b>  |   | <b>479.811</b>    |   |
| <b>5. Programma Integrale veiligheid</b>      |   |                   |   |
|   | Onttrekking BR OP SpukOekr.22 tbv opvang oekr   | 1.230.705         | Bijdrage voor de geraamde kosten van de huidige opvang van Oekrainers   |
|   | Onttrekking BR OP SpukOekr.22 tbv HUB/veilig  | 700.000           | Bijdrage voor aanvullende maatregelen op het gebied van veiligheid en juridische zaken  |
|   | Onttrekking BR OP SpukOekr.22 tbv PL/jur/comm   | 600.000           | Bijdrage voor de voorbereiding van project Houten Hub waar personele inzet voor nodig is op het gebied van projectleiding, communicatie en advisering |

|   |                   |   |
|---|-------------------|---|
| Onttrekking BR OP SpukOekr.22 tbv PVA asiel         | 600.000           | Bijdrage voor de voorbereiding van het project om als gemeente ons aandeel in de opvang van asielzoekers te realiseren  |
| Spuk Oekraïne                                       | 2.505.722         | Rijksbijdrage (SPUK) ter dekking van de kosten voor de opvang van Oekraïense ontheemden.  |
| Spuk Transitiekosten Oekraïne De Molen 77           | 2.005.814         | Rijksbijdrage (SPUK) ter dekking van de kosten voor het verbouwen van een kantoorpand tot opvanglocatie voor Oekraïense ontheemden.                               |
| <b>Totaal Programma Integrale veiligheid</b>        | <b>7.642.241</b>  |   |
| <b>Algemene dekkingsmiddelen</b>                    |                   |   |
| Onttrekkingen BR OP overige posten < €75.000 totaal | 253.870           |   |
| Onttrekkingen BR OP Anterieure overeenkomsten       | 95.000            | Hogere inkomsten geraamd waarbij een deel van de inkomsten € 95.00 betrekking hebben op projecten waarvan de uitvoering doorloopt in 2025                         |
| Onttrekking Algemene Reserve tbv BR Toek. ICT (CP)  | 150.000           | Incidentele bijdrage voor ICT transitie   |
| Onttrekking BR Transitie ICT (CP)                   | 150.000           | Incidentele bijdrage voor ICT transitie   |
| Onttrekkingen BR OP ICT inh procesadv en infohh     | 250.000           | Budget voor project inhuur ICT  |
| Onttrekkingen BR OP ICT proj zaak daadgericht       | 140.000           | Budget voor project zaak daadgericht  |
| Onttrekkingen BR OP Implementatie thuiswerkvergoed. | 90.000            | Eenmalige bijdrage voor implementatie thuiswerkvergoeding   |
| Onttrekkingen BR OP Mens en cultuur                 | 110.000           | Incidentele bijdrage voor ontwikkelingen ambtelijke-bestuurlijke samenwerking.  |
| Onttrekkingen BR OP Sloop inrichting Huis van H     | 368.950           | In afwachting van toekomstige plannen voor een nieuw Huis van Houten, geen verhuizing en daarmee ook geen sloop, dus het budget valt vrij in de algemene reserve. |
| <b>Totaal algemene dekkingsmiddelen</b>             | <b>1.607.820</b>  |   |
| <b>Totaal incidentele baten</b>                     | <b>21.025.642</b> |   |
| <b>Totaal incidentele baten en lasten</b>           | <b>0</b>          |   |

# Overzicht van structurele dotaties en onttrekkingen aan reserves

|   |  | x € 1.000         |
|---|--|-------------------|
| Programma   |  | Werkelijk<br>2025 |
| Omschrijving  |  |                   |
| <b>Lasten (dotaties)</b>  |  |                   |
| <b>2. Programma Duurzame leefomgeving</b>   |  |                   |
| Beheer openbare ruimte  |  | 2.269             |
| <b>Totaal Programma Duurzame leefomgeving</b>   |  | <b>2.269</b>      |
| <b>Totaal lasten (dotaties)</b>   |  | <b>2.269</b>      |
| <b>Baten (onttrekkingen)</b>  |  |                   |
| <b>1. Programma Samen leven</b>   |  |                   |
| Jaarlijkse bijdrage in lasten afschrijvingskosten Theater uit bestemmingsreserve extra krediet cultuurcentrum |  | 29                |
| <b>Totaal Programma Samen leven</b>   |  | <b>29</b>         |
| <b>2. Programma Duurzame leefomgeving</b>   |  |                   |
| Beheer openbare ruimte  |  | 214               |
| Bijdrage rente overdracht grond naar algemene dienst t.b.v. tijdelijke woningen aan de Hoge Schaft            |  | 0                 |
| <b>Totaal Programma Duurzame leefomgeving</b>   |  | <b>214</b>        |
| <b>Totaal baten (onttrekkingen)</b>   |  | <b>244</b>        |
| <b>Totaal baten (onttrekkingen ) en lasten (dotaties)</b>   |  | <b>-2.026</b>     |

# Rechtmatigheidsverantwoording

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders  
(jaarrekening 2025 d.d. 13 mei 2026)

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 28 oktober 2025 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 2% van de totale lasten exclusief toevoegingen aan de reserves (€ 149,1 miljoen) en is daarmee vastgesteld op € 3 miljoen. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2025 van de Commissie BBV.

## 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 € 15,4 miljoen bedraagt. Dit is hoger dan de daarvoor gestelde grens van € 3 miljoen. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is volgens het college overigens een bedrag van € 0,5 miljoen acceptabel op basis van door de raad vastgestelde afspraken.

De geconstateerde afwijkingen kunnen als volgt worden weergegeven:

| Begrotingscriterium   | Bedrag<br>(x € 1.000) |
|---|-----------------------|
| 1a. Overschrijding lasten op programma's  | € 493                 |
| 1b. Overschrijding investeringskredieten  | € 359                 |
| 2. Ongeautoriseerde reservemutaties   | € PM                  |
| 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.                    | € 13.890              |
| <b>Totaal begrotingsonrechtmatigheden</b>   | <b>€ 14.742</b>       |
| 4.a Totaal van de begrotingsonrechtmatigheden (van onderdeel 1 en 2) dat past binnen het vooraf vastgestelde beleid en daarmee vooraf als acceptabel is geïd. (Financiële verordening 2025 art.10 lid 4). | € 447                 |
| 4.b De niet acceptabele begrotingsonrechtmatigheden worden inhoudelijk in de rechtmatigheidsverantwoording en in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.   | € 14.295              |

|  |                 |
|--|-----------------|
| <b>Voorwaardencriterium</b>  |                 |
| 5. Inkopen ten onrechte niet Europees aanbesteed (inhoudelijk hier toelichten en in de paragraaf bedrijfsvoering). | € 650           |
| <b>M&amp;O criterium</b>   |                 |
| 6. Geen bevindingen  | € -             |
| <b>Totaal onrechtmatigheden (begroting, voorwaarden en M&amp;O)</b>  | <b>€ 15.392</b> |
| Waarvan acceptabel (4a)  | € 447           |
| Waarvan niet-acceptabel (4b+5+6)   | € 14.945        |

#### 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 afspraken met de raad volgens de financiële verordening 2025 (FV art. 5, 6). Dit betekent dat afwijkingen zijn beoordeeld op programmaniveau en waarbij de afwijking van de lasten respectievelijk de baten groter is dan €150.000. Alle individuele afwijkingen groter dan €150.000 zijn in deze beoordeling betrokken en in absolute bedragen opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.

#### 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 (4a)                        | Bedrag<br>(x € 1.000) |
|---|----------------------|--|-----------------------|
| 1. De overschrijding (€ 493) is het gevolg van verhoging van de voorziening voor wethouders op basis van herziene wettelijke richtlijnen van de commissie BBV. Daarnaast is er sprake van hogere lasten voor de griffie vanwege vervanging. | Voor en met Inwoners | Ja deels op basis van FV art.10 lid 4c | € 447                 |
| <b>Totaal</b>   |                      |  | <b>€ 447</b>          |

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

| Betreft  | Programma  | Acceptabel (4a) | Bedrag<br>(x € 1.000) |
|--|--|-----------------|-----------------------|
| 2. De overschrijding doet zich voor bij een aantal investeringen, met name bij verduurzaming openbare verlichting. | Duurzame leefomgeving<br>Bereikbaarheid<br>Samen leven | Nee             | € 359                 |

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

| Betreft  | Programma                               | Acceptabel (4a) | Bedrag<br>(x € 1.000) |
|--|---|-----------------|-----------------------|
| 3. Hogere dotaties en hogere onttrekkingen aan de reserve dan begroot. | Duurzame leefomgeving<br>Bereikbaarheid | Nee             | € PM                  |

#### 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 onderstaande afwijkingen niet tijdig zijn gemeld. Het bedrag is de optelsom van individuele afwijkingen van zowel baten als lasten groter dan €150.000. Het bedrag staat daarmee net gelijk aan een voordelig of nadelig saldo van het betreffende programma of deelprogramma. Deze zijn uitgebreid toegelicht in het hoofdstuk 'Wat heeft het gekost' van het betreffende programma.

De afwijkingen kunnen als volgt worden weergegeven:

| Betreft  | Programma                 | Acceptabel (4a) | Bedrag<br>(x € 1.000) |
|--|---------------------------|-----------------|-----------------------|
| 4. Lagere lasten (€ 469) voor sportaccommodaties en sporthalen en lagere rentelasten vanwege verlaging van de omslagrente.<br>Hogere baten (€ 286) Peuteropvang (PO) en Voorschoolse Educatie (VE) vanwege gebruik specifieke uitkering voor een deel van de kosten voor PO en VE.   | Samen leven               | Nee             | € 755                 |
| 5. Lagere lasten (€ 718) en baten (€ 575) voor duurzaamheidsmaatregelen (CDOKE), lagere personeelskosten (€ 220) en lagere doorbelasting RAZU (€ 190) en hogere lasten (517) en baten (€ 593) inzake leefomgeving.   | Duurzame leefomgeving     | Nee             | € 2.813               |
| 6. Lagere kapitaalslasten en lagere lasten en baten voornamelijk bij de projecten Kanaaldijk-Oost en doorfietsroute. Het vooronderzoek bij beide projecten neemt veel tijd in beslag, waardoor er nog geen sprake is van uitvoering. Tegelijkertijd is gebleken dat beide projecten niet in de exploitatie thuishoren en op basis van nadere besluitvorming in 2026 worden omgezet naar een investeringskrediet. | Bereikbaarheid            | Nee             | € 5.210               |
| 7. Lagere lasten (€ 380) overhead (personeel, ICT en transformatie organisatie) en hogere lasten financiering (€ 513) en overig lasten (€ 223).  | Algemene dekkingsmiddelen | Nee             | € 1.116               |
| 8. Lagere baten (€ 682) gemeentefonds  | Algemene                  | Nee             | € 3.996               |

|  |                  |  |                 |
|--|------------------|--|-----------------|
| en hogere baten (€747) lokale heffingen en financiering (€ 313). Hogere baten (€ 2.254) vanwege subsidie realisatiestimulans voor de bouw van betaalbare woningen. Deze regeling is vastgesteld op 5 november 2025. Op 25 maart 2026 heeft de commissie BBV aangegeven dat de baten voor in de jaarrekening 2025 moeten worden opgenomen voor woningen waarvan de bouw in 2025 is gestart. | dekkingsmiddelen |  |                 |
| <b>Totaal</b>  |                  |  | <b>€ 13.890</b> |

#### Voorwaardencriterium

Met betrekking tot de naleving van de Europese aanbestedingsregels merken we op dat 7 onderzochte dossiers (leveranciers) als niet rechtmatig zijn beoordeeld. Dit betreft een bedrag van € 650.000.

In de paragraaf bedrijfsvoering is volgens afspraak 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 van € 150.000 (FV art. 8 lid 3).

# Controleverklaring

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Volgt nog.

# Bijlagen

# Baten en lasten op taakveld BBV

Bedragen x  
1.000

| Code | Taakveld  | Primitieve begroting |        |         | Begroting na wijziging |        |         | Realisatie |        |         | Afwijking |        |         |
|------|---|----------------------|--------|---------|------------------------|--------|---------|------------|--------|---------|-----------|--------|---------|
|      |   | Baten                | Lasten | Saldo   | Baten                  | Lasten | Saldo   | Baten      | Lasten | Saldo   | Baten     | Lasten | Saldo   |
| 0.1  | Bestuur   | -2                   | 3.124  | 3.122   | 0                      | 3.650  | 3.650   | -1         | 4.102  | 4.101   | 1         | -452   | 526     |
| 0.10 | Mutaties reserves   | -2.475               | 843    | -1.631  | -16.483                | 8.988  | -7.495  | -12.981    | 9.742  | -3.239  | -3.502    | -754   | -8.338  |
| 0.2  | Burgerzaken   | -1.061               | 1.862  | 801     | -1.061                 | 1.971  | 910     | -1.130     | 1.980  | 850     | 69        | -9     | -952    |
| 0.4  | Overhead  | -382                 | 18.061 | 17.679  | -772                   | 20.001 | 19.229  | -1.047     | 19.623 | 18.575  | 275       | 378    | 1.168   |
| 0.5  | Treasury  | -21                  | 114    | 91      | 129                    | -356   | -229    | -194       | 150    | -44     | 323       | -506   | -343    |
| 0.61 | OZB woningen  | -9.322               | 388    | -8.934  | -9.322                 | 402    | -8.920  | -9.441     | 295    | -9.146  | 119       | 107    | -9.308  |
| 0.62 | OZB niet-woningen   | -6.314               | 837    | -5.476  | -6.314                 | 848    | -5.465  | -7.027     | 990    | -6.037  | 713       | -142   | -6.302  |
| 0.7  | Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds | -86.336              | 111    | -86.225 | -89.433                | 111    | -89.322 | -91.278    | 0      | -91.278 | 1.845     | 111    | -89.433 |
| 0.8  | Overige baten en lasten                                   | -438                 | 3.446  | 3.008   | -735                   | 2.248  | 1.513   | -3.100     | 1.990  | -1.110  | 2.365     | 258    | -1.933  |
| 0.9  | Vennootschapsbelasting (VpB)                              | 0                    | 28     | 28      | 0                      | 28     | 28      | 0          | 20     | 20      | 0         | 8      | 0       |
| 1.1  | Crisisbeheersing en brandweer                             | 0                    | 3.577  | 3.577   | 0                      | 3.317  | 3.317   | 0          | 3.354  | 3.354   | 0         | -37    | -260    |
| 1.2  | Openbare orde en veiligheid                               | -495                 | 2.219  | 1.724   | -572                   | 2.282  | 1.711   | -474       | 2.140  | 1.665   | -98       | 142    | -508    |
| 2.1  | Verkeer en vervoer  | -5.217               | 10.606 | 5.387   | -2.166                 | 10.806 | 8.641   | -1.602     | 6.501  | 4.900   | -564      | 4.305  | -1.965  |
| 2.2  | Parkeren  | -19                  | 27     | 8       | -19                    | 27     | 8       | -13        | 16     | 3       | -6        | 11     | -19     |
| 2.5  | Openbaar vervoer  | 0                    | 8      | 8       | -150                   | 158    | 8       | -73        | 81     | 8       | -77       | 77     | 0       |
| 3.1  | Economische ontwikkeling                                  | -427                 | 742    | 315     | -427                   | 897    | 469     | -403       | 856    | 453     | -24       | 41     | -273    |
| 3.2  | Fysieke bedrijfsinfrastructuur                            | -1.876               | 1.704  | -172    | -3.404                 | 3.229  | -175    | -1.302     | 1.172  | -130    | -2.102    | 2.057  | -1.879  |
| 3.3  | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                      | -73                  | 140    | 67      | -73                    | 144    | 71      | -60        | 145    | 85      | -13       | -1     | -69     |
| 3.4  | Economische promotie                                      | -253                 | 0      | -253    | -253                   | 0      | -253    | -166       | 0      | -166    | -87       | 0      | -253    |
| 4.1  | Openbaar basisonderwijs                                   | -60                  | 148    | 89      | -47                    | 145    | 98      | -41        | 145    | 104     | -6        | 0      | -50     |
| 4.2  | Onderwijs-huisvesting                                     | -770                 | 3.623  | 2.853   | -191                   | 3.179  | 2.990   | -162       | 3.060  | 2.898   | -29       | 119    | -633    |

|              |  |        |        |       |         |        |       |         |        |       |        |       |        |
|--------------|--|--------|--------|-------|---------|--------|-------|---------|--------|-------|--------|-------|--------|
| <b>4.3</b>   | <b>Onderwijs-<br/>beleid en<br/>leerlingen-<br/>zaken</b>                                    | -270   | 2.590  | 2.320 | -338    | 2.822  | 2.483 | -643    | 2.720  | 2.078 | 305    | 102   | -107   |
| <b>5.1</b>   | <b>Sportbeleid<br/>en activering</b>   | -171   | 1.129  | 959   | -249    | 1.160  | 910   | -249    | 1.151  | 903   | 0      | 9     | -219   |
| <b>5.2</b>   | <b>Sport-<br/>accommo-<br/>daties</b>  | -1.653 | 3.687  | 2.035 | -1.653  | 3.695  | 2.043 | -1.800  | 3.353  | 1.551 | 147    | 342   | -1.644 |
| <b>5.3</b>   | <b>Cultuur-<br/>presentatie,<br/>cultuur-<br/>productie en<br/>cultuur-<br/>participatie</b> | -340   | 2.430  | 2.091 | -351    | 2.164  | 1.813 | -331    | 2.185  | 1.853 | -20    | -21   | -617   |
| <b>5.4</b>   | <b>Musea</b>   | 0      | 214    | 214   | 0       | 254    | 254   | 0       | 243    | 243   | 0      | 11    | 40     |
| <b>5.5</b>   | <b>Cultureel<br/>erfgoed</b>   | -1.079 | 1.710  | 631   | -1.098  | 1.763  | 665   | -908    | 1.554  | 646   | -190   | 209   | -1.045 |
| <b>5.6</b>   | <b>Media</b>   | 0      | 996    | 996   | -148    | 1.306  | 1.158 | -148    | 1.305  | 1.157 | 0      | 1     | 162    |
| <b>5.7</b>   | <b>Openbaar<br/>groen en<br/>(openlucht)<br/>recreatie</b>                                   | -241   | 4.732  | 4.492 | -157    | 4.634  | 4.478 | -286    | 4.455  | 4.171 | 129    | 179   | -254   |
| <b>6.1</b>   | <b>Samen-<br/>kracht en<br/>burger-<br/>participatie</b>                                     | -907   | 5.776  | 4.869 | -7.698  | 14.620 | 6.922 | -6.483  | 10.743 | 4.261 | -1.215 | 3.877 | 1.146  |
| <b>6.21</b>  | <b>Toegang en<br/>eerstelijns-<br/>voor-<br/>zieningen<br/>WMO</b>                           | 0      | 113    | 113   | 0       | 144    | 144   | 0       | 135    | 135   | 0      | 9     | 31     |
| <b>6.22</b>  | <b>Toegang en<br/>eerstelijns-<br/>voor-<br/>zieningen<br/>Jeugd</b>                         | -34    | 152    | 118   | -34     | 198    | 164   | -27     | 191    | 164   | -7     | 7     | 12     |
| <b>6.23</b>  | <b>Toegang en<br/>eerstelijns-<br/>voor-<br/>zieningen<br/>Integraal</b>                     | 0      | 6.200  | 6.200 | 0       | 7.443  | 7.443 | -31     | 7.534  | 7.503 | 31     | -91   | 1.243  |
| <b>6.3</b>   | <b>Inkomens-<br/>regelingen</b>  | -9.807 | 16.132 | 6.326 | -10.865 | 17.288 | 6.425 | -11.807 | 17.474 | 5.666 | 942    | -186  | -9.707 |
| <b>6.4</b>   | <b>WSW en<br/>beschut werk</b>   | 0      | 930    | 930   | 0       | 741    | 741   | 0       | 776    | 776   | 0      | -35   | -189   |
| <b>6.5</b>   | <b>Arbeids-<br/>participatie</b>   | 0      | 1.312  | 1.312 | 0       | 1.401  | 1.401 | 0       | 1.362  | 1.362 | 0      | 39    | 89     |
| <b>6.60</b>  | <b>Hulp-<br/>middelen en<br/>diensten<br/>(WMO)</b>  | -21    | 1.516  | 1.495 | -21     | 1.800  | 1.780 | -32     | 1.399  | 1.367 | 11     | 401   | 264    |
| <b>6.711</b> | <b>Huishoude-<br/>lijke hulp<br/>(WMO)</b>   | -307   | 3.486  | 3.180 | -296    | 3.222  | 2.925 | -265    | 3.223  | 2.959 | -31    | -1    | -561   |
| <b>6.712</b> | <b>Begeleiding<br/>(WMO)</b>   | 0      | 2.742  | 2.742 | 0       | 2.029  | 2.029 | 0       | 2.150  | 2.150 | 0      | -121  | -713   |
| <b>6.713</b> | <b>Dagbe-<br/>steding<br/>(WMO)</b>  | 0      | 874    | 874   | 0       | 907    | 907   | 0       | 868    | 868   | 0      | 39    | 33     |

|              |  |         |        |        |        |        |        |        |        |        |        |       |         |
|--------------|--|---------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|---------|
| <b>6.714</b> | <b>Overige maatwerkarrangementen (WMO)</b>         | 0       | 624    | 624    | 0      | 56     | 56     | 0      | 54     | 54     | 0      | 2     | -568    |
| <b>6.752</b> | <b>Jeugdhulp ambulant regionaal</b>                | 0       | 9.075  | 9.075  | 0      | 10.831 | 10.831 | 0      | 10.632 | 10.632 | 0      | 199   | 1.756   |
| <b>6.753</b> | <b>Jeugdhulp ambulant landelijk</b>                | 0       | 0      | 0      | 0      | 231    | 231    | 0      | 491    | 491    | 0      | -260  | 231     |
| <b>6.762</b> | <b>Jeugdhulp met verblijf regionaal</b>            | 0       | 4.908  | 4.908  | 0      | 4.434  | 4.434  | 0      | 3.384  | 3.384  | 0      | 1.050 | -474    |
| <b>6.763</b> | <b>Jeugdhulp met verblijf landelijk</b>            | 0       | 0      | 0      | 0      | 434    | 434    | 0      | 194    | 194    | 0      | 240   | 434     |
| <b>6.791</b> | <b>PGB WMO</b>                                     | 0       | 331    | 331    | 0      | 348    | 348    | 0      | 248    | 248    | 0      | 100   | 17      |
| <b>6.792</b> | <b>PGB Jeugd</b>                                   | 0       | 457    | 457    | 0      | 440    | 440    | 0      | 265    | 265    | 0      | 175   | -17     |
| <b>6.811</b> | <b>Beschermd wonen (WMO)</b>                       | 0       | 125    | 125    | -709   | 623    | -86    | -526   | 413    | -113   | -183   | 210   | -211    |
| <b>6.821</b> | <b>Jeugdbescherming</b>                            | 0       | 194    | 194    | 0      | 141    | 141    | 0      | 138    | 138    | 0      | 3     | -53     |
| <b>6.822</b> | <b>Jeugdreclassering</b>                           | 0       | 920    | 920    | 0      | 775    | 775    | 0      | 592    | 592    | 0      | 183   | -145    |
| <b>7.1</b>   | <b>Volksgesondheid</b>                             | -335    | 3.523  | 3.186  | -339   | 3.473  | 3.132  | -293   | 3.356  | 3.064  | -46    | 117   | -391    |
| <b>7.2</b>   | <b>Riolering</b>                                   | -4.009  | 2.861  | -1.148 | -4.034 | 2.922  | -1.112 | -4.357 | 3.236  | -1.122 | 323    | -314  | -3.973  |
| <b>7.3</b>   | <b>Afval</b>                                       | -7.418  | 5.592  | -1.826 | -7.567 | 5.874  | -1.693 | -7.533 | 5.504  | -2.029 | -34    | 370   | -7.285  |
| <b>7.4</b>   | <b>Milieubeheer</b>                                | -896    | 3.482  | 2.586  | -850   | 3.769  | 2.920  | -308   | 3.409  | 3.099  | -542   | 360   | -562    |
| <b>7.5</b>   | <b>Begraafplaatsen en crematoria</b>               | -234    | 187    | -47    | -234   | 197    | -37    | -249   | 175    | -75    | 15     | 22    | -224    |
| <b>8.1</b>   | <b>Ruimte en leefomgeving</b>                      | -232    | 1.385  | 1.152  | -232   | 1.877  | 1.644  | -185   | 1.970  | 1.784  | -47    | -93   | 259     |
| <b>8.2</b>   | <b>Grondexploitatie (niet-bedrijven-terreinen)</b> | -20.182 | 20.188 | 6      | -7.110 | 7.134  | 24     | -2.874 | 3.216  | 342    | -4.236 | 3.918 | -20.164 |
| <b>8.3</b>   | <b>Wonen en bouwen</b>                             | -732    | 2.224  | 1.492  | -807   | 2.412  | 1.604  | -817   | 2.256  | 1.440  | 10     | 156   | -620    |

# SISA

| Verstrekker | Uitkeringscode | Specifieke uitkering<br>Juridische grondslag<br>Ontvanger   | Indicator  | Indicator  | Indicator   | Indicator   | Indicator  | Indicator  |  |
|-------------|----------------|---|--|--|---|---|--|--|--|
| FIN         | B2             | Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek<br><br>Gemeenten | Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)<br><br><i>Aard controle D2<br/>Indicator: B2/01</i>  | Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/02</i>  | Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)<br>Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/03</i>   | Normbedragen voor e (ja/nee)<br><br>Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/04</i>   | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/05</i>  |  |  |
|             |                |   | 5  | 8  | Ja  | Ja  | Nee  |  |  |
|             |                |   | <b>Reeks 1</b><br><br>Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)<br><br><b>Keuze werkelijke kosten</b><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/06</i>   | <b>Reeks 1</b><br><br>Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3)<br><br><b>Keuze werkelijke kosten</b><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/07</i>                   |   |   |  |  |  |
|             |                |   | <b>Reeks 1</b><br><br>Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)<br><br><b>Werkelijke kosten</b><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/08</i><br>€59.156   | <b>Reeks 1</b><br><br>Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)<br><br><b>Werkelijke kosten</b><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/09</i><br>€ 0                                   | <b>Reeks 1</b><br><br>Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)<br><br><b>Keuze werkelijke kosten</b><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/10</i>         | <b>Reeks 1</b><br><br>Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)<br><br><b>Keuze werkelijke kosten</b><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/11</i><br>€0       | <b>Reeks 1</b><br><br>Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)<br><br><b>Werkelijke kosten</b><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/12</i><br>€0 | <b>Reeks 1</b><br><br>Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)<br><br><b>Werkelijke kosten</b><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/13</i><br>€0 |  |
|             |                |   | <b>Reeks 2</b><br><br>Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)<br><br><b>Keuze normbedragen</b><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/14</i><br>€402  | <b>Reeks 2</b><br><br>Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)<br><br><b>Keuze normbedragen</b><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/15</i><br>€24.711                   | <b>Reeks 2</b><br><br>Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)<br><br><b>Keuze normbedragen</b><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/16</i><br>€0 | <b>Reeks 2</b><br><br>Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)<br><br><b>Keuze normbedragen</b><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/17</i><br>€18.365 | <b>Reeks 2</b><br><br>Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3)<br><br><b>Keuze normbedragen</b><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/18</i><br>€0   | <b>Reeks 2</b><br><br>Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)<br><br><b>Keuze normbedragen</b><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/19</i><br>€3.590                |  |
|             |                |   | <b>Reeks 2</b><br><br>Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)<br><br><b>Keuze normbedragen</b><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/20</i><br>€50.829 | <b>Reeks 2</b><br><br>Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden) cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)<br><br><b>Keuze normbedragen</b><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/21</i><br>€148.221 | <b>Reeks 2</b><br><br>Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3)<br><br><b>Keuze normbedragen</b><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/22</i><br>€0     | <b>Reeks 2</b><br><br>Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)<br><br><b>Keuze normbedragen</b><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/23</i><br>€ 0         | <b>Totaal</b><br>Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/24</i><br>€110.387   |  |  |

|     |  |   |   |  |   |  |   |                                     |
|-----|--|---|---|--|---|--|---|-------------------------------------|
| 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  | Eindverantwoording (Ja/Nee)  |   |  |   |                                     |
|     |  |   | Aard controle R<br>Indicator: C62/01  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C62/02  |   |  |   |                                     |
|     |  |   | € 606   | 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<br>Indicator: C92/01  | Aard controle R<br>Indicator: C92/02   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C92/03   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C92/04  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C92/05 |                                     |
|     |  |   | € 47.858  | € 0  | 1   | 66   | 18  |                                     |
| OCW | D8                                       | Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)<br><br>Gemeenten   | 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 voegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO) | Correctie besteding (jaar T-1)   | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)      | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T)  |
|     |  |   | Aard controle R<br>Indicator: D8/01   | Aard controle R<br>Indicator: D8/02  | Aard controle R<br>Indicator: D8/03   | Aard controle R<br>Indicator: D8/04  | Aard controle R<br>Indicator: D8/05       | Aard controle R<br>Indicator: D8/06 |
|     |  |   | € 299.906   |  |   |  |   |                                     |
|     |  |   | 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 onderwijsachterstandenbeleid<br><b>Bedrag</b>          | 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 onderwijsachterstandenbeleid<br><b>Bedrag</b> |   |                                     |
|     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D8/07 | Aard controle R<br>Indicator: D8/08   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D8/09  | Aard controle R<br>Indicator: D8/10  |   |  |   |                                     |
| 1   | 060321 Gemeente Houten                   |   | 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 | Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs |   |   |  |           |
|     |     |  | <i>Aard controle R Indicator: D14/01</i>  | <i>Aard controle R Indicator: D14/02</i>  | <i>Aard controle R Indicator: D14/03</i>   |   |   |  |           |
|     |     |  | € 58.462  | € 0   | € 0  |   |   |  |           |
|     |     |  | Correctie besteding (jaar T-1)  | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)  | Opgebouwde reserve (jaar T)  | Eindverantwoording (Ja/Nee)   |   |  |           |
|     |     |  | <i>Aard controle R Indicator: D14/04</i>  | <i>Aard controle R Indicator: D14/05</i>  | <i>Aard controle R Indicator: D14/06</i>   | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07</i>   |   |  |           |
|     |     |  | € 0   | € 59.146  | € 684  | Ja  |   |  |           |
|     |     |  | 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  | 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 |   |  |           |
|     |     |  | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08</i>   | <i>Aard controle R Indicator: D14/09</i>  | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/10</i>  | <i>Aard controle R Indicator: D14/11</i>  |   |  |           |
|     |     |  | 1   |   |  |   |   |  |           |
|     |     |  | 2   |   |  |   |   |  |           |
| 10  |     |  |   |   |  |   |   |  |           |
| OCW | D23 | Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen | Beschikingsnummer/referentie nummer   | Aard van de activiteit besteding (jaar T)   | Besteding (jaar T)   | Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2025 naar 2026.  | Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                                       |           |
|     |     |  | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/01</i>   | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/02</i>   | <i>Aard controle R Indicator: D23/03</i>   | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/04</i>   | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/05</i>             | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/06</i>                            |           |
|     |     |  | 1   | SB230034  | c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening   | € 150.000   | € 20.000  | c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening | € 200.000 |
|     |     |  | 2   | SB230039  | c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening   | € 110.000   | € 0   | c) De doorontwikkeling van een bestaande beperkte bibliotheekvoorziening | € 220.000 |
|     |     |  | 100   | Eindverantwoording (Ja/Nee)   |  |   |   |  |           |
|     |     | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: D23/07</i>  |   |   |  |   |   |  |           |
|     |     | 1 Ja   |   |   |  |   |   |  |           |
|     |     | 2 Ja   |   |   |  |   |   |  |           |
|     |     | 100  |   |   |  |   |   |  |           |

|      |      |   |  |  |   |   |  |  |
|------|------|---|--|--|---|---|--|--|
| IenW | E27B | Brede doeluitkering verkeer en vervoer (SiSa tussen medeoverheden)<br><br>Provinciale beschikking en/of verordening<br><br>Gemeenten en Gemeenschappelijke Regelingen | Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie | 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<br>Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde | Correctie ten opzichte van tot (jaar T) verantwoorde overige bestedingen<br>Indien de correctie een vermeerdering van bestedingen betreft, mag het alleen gaan over nog niet eerder verantwoorde |  |
|      |      |   | Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/01  | Aard controle R Indicator: E27B/02   | Aard controle R Indicator: E27B/03  | Aard controle R Indicator: E27B/04  | Aard controle R Indicator: E27B/05   |  |
|      |      |   | 1 HO19.OVO1/8200C2B7ja   | € 0  | € 0   |   |  |  |
|      |      |   | 2  |  |   |   |  |  |
|      |      |   | 100  |  |   |   |  |  |
|      |      |   | Kopie beschikingsnummer  | Cumulatieve besteding ten laste van provinciale middelen (t/m jaar T)<br>Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)<br>Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Toelichting   | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br><br>Als u kiest voor 'ja', betekent dit dat het project is afgerond en u voor de komende jaren geen bestedingen meer wilt verantwoorden                           |  |
|      |      |   | Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/06  | Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/07  | Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/08   | Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/09   | Aard controle n.v.t. Indicator: E27B/10  |  |
|      |      |   | 1 HO19.OVO1/8200C2B7ja   | € 0  | € 0   |   | Nee  |  |
|      |      |   | 2  |  |   |   |  |  |
|      |      |   | 100  |  |   |   |  |  |
| IenW | 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)  |  |  |
|      |      |   | Aard controle R Indicator: E81/01  | Aard controle R Indicator: E81/02  | Aard controle n.v.t. Indicator: E81/03  | Aard controle n.v.t. Indicator: E81/04  |  |  |
|      |      |   | € 23.324   | € 0  | € 23.324  | Ja  |  |  |
| IenW | E85  | Tijdelijke regeling specifieke uitkeringen intelligente verkeersregelinstanties   | Aantal geïnstalleerde intelligente verkeersinstallaties in (jaar T)                              | Cumulatief aantal geïnstalleerde intelligente verkeersinstallaties (t/m jaar T)  | Totale besteding aan het project (jaar T)   | Cumulatieve besteding aan het project (t/m jaar T)  | Eindverantwoording (Ja/Nee)  |  |
|      |      |   | Aard controle R Indicator: E85/01  | Aard controle n.v.t. Indicator: E85/02   | Aard controle R Indicator: E85/03   | Aard controle n.v.t. Indicator: E85/04  | Aard controle n.v.t. Indicator: E85/05   |  |
|      |      |   | 0  | 0  | € 0   | € 0   | Ja   |  |
| IenW | E104 | Specifieke uitkering woningbouw op korte termijn door bovenplanse infrastructuur  | Beschikingsnummer  | Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1)<br><br>Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024  | 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) |
|      |      |   | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/01  | Aard controle R Indicator: E104/02   | Aard controle R Indicator: E104/03  | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/04   | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/05  | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/06                          |
|      |      |   | 1 IENW/BSK-2023/379114   | € 0  | € 0   | € 0   |  |  |
|      |      |   | 2  |  |   |   |  |  |
|      |      |   | 3  |  |   |   |  |  |
|      |      |   | 4  |  |   |   |  |  |
|      |      |   | Kopie beschikingsnummer  | Cumulatieve aantal woningen opgeleverd (t/m jaar T)  | Cumulatieve aantal betaalbare woningen opgeleverd (t/m jaar T)  | Eindverantwoording (Ja/Nee)   |  |  |
|      |      |   | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/07  | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/08  | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/09   | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/10   |  |  |
|      |      |   | 1 IENW/BSK-2023/379114   |  |   |   |  |  |
|      |      |   | 2  |  |   |   |  |  |
|      |      |   | 3  |  |   |   |  |  |
|      |      |   | 4  |  |   |   |  |  |
|      |      |   | Naam infrastructurele voorziening  | Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T-1) per infrastructurele voorziening<br>Geldt alleen voor SiSa 2023 of SiSa 2024   | Totale besteding (jaar T) per infrastructurele voorziening  | Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T) per infrastructurele voorziening  | Infrastructurele voorziening afgerond? (Ja/Nee)  |  |
|      |      |   | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/11  | Aard controle R Indicator: E104/12   | Aard controle R Indicator: E104/13  | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/14   | Aard controle n.v.t. Indicator: E104/15  |  |
|      |      |   | 1  |  |   |   |  |  |
|      |      |   | 2  |  |   |   |  |  |
|      |      |   | 40   |  |   |   |  |  |

|   |   |  |  |  |  |   |  |   |
|---|---|--|--|--|--|---|--|---|
| lenW  | E120  | Regeling specifieke uitkering stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2025-2030 | Totale besteding (Jaar T)                          | Cumulatieve totale besteding (t/m jaar T)                | Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)  | Project afgerond (alle maatregelen) t/m Jaar T?(ja/nee)   |  |   |
|   |   |  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: E120/01</i>      | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E120/02</i>       | <i>Aard controle R<br/>Indicator: E120/03</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E120/04</i>  |  |   |
|   |   |  | € 0  | € 0  | € 0  | Nee   |  |   |
|   |   |  | Naam/nummer per maatregel                          | Per maatregel, maatregel afgerond t/m (jaar T)? (Ja/Nee) | De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters)   | Eventuele toelichting, indien noodzakelijk  |  |   |
|   |   |  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E120/05</i> | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E120/06</i>       | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E120/07</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: E120/08</i>  |  |   |
| 1   |   |  |  |  |  |   |  |   |
| 2   |   |  |  |  |  |   |  |   |
| 50  |   |  |  |  |  |   |  |   |
| EZ  | F20   | Regeling specifieke uitkering Impulsaanpak winkelgebieden                          | Beschikkingnummer                                  | Projectnaam  | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen   | Toelichting afwijking besteding (jaar T) conform  | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)   | Cofinanciering (jaar T)   |
|   |   |  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: F20/01</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: F20/02</i>        | <i>Aard controle R<br/>Indicator: F20/03</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: F20/04</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: F20/05</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: F20/06</i>  |
|   |   |  | 1 SPUKIW24-03721064                                | Impulsaanpak winkelgebieden                              | € 0  |   | € 0  | € 0   |
|   |   |  | 2  |  |  |   |  |   |
|   |   |  | 3  |  |  |   |  |   |
|   |   |  | 4  |  |  |   |  |   |
|   |   |  | Kopie beschikkingnummer                            | Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)                  | Aantal verblijfbobjecten binnen panden waarvan realisatie renovatie/transformatie gestart is (jaar T) komt overeen met de fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) | Cumulatief aantal verblijfbobjecten binnen panden renovatie/transformatie gerealiseerd (t/m jaar T) | Aantal verblijfbobjecten binnen panden waarvan realisatie sloop-nieuwbouw gestart is (jaar T) komt overeen met de fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) | Cumulatief aantal verblijfbobjecten binnen panden sloop-nieuwbouw gerealiseerd (t/m jaar T) |
|   |   |  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: F20/07</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: F20/08</i>        | <i>Aard controle D1<br/>Indicator: F20/09</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: F20/10</i>   | <i>Aard controle D1<br/>Indicator: F20/11</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: F20/12</i>   |
|   |   |  | 1 SPUKIW24-03721064                                | 0  | Ja   | 0   | Ja   | 0   |
|   |   |  | 2  |  |  |   |  |   |
| 3   |   |  |  |  |  |   |  |   |
| 4   |   |  |  |  |  |   |  |   |
| Kopie beschikkingnummer                           | 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.<br/>Indicator: F20/13</i> | <i>Aard controle D1<br/>Indicator: F20/14</i>             | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: F20/15</i>                                  | <i>Aard controle D2<br/>Indicator: F20/16</i>      | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: F20/17</i>        |  |   |  |   |
| 1 SPUKIW24-03721064                               | Ja  |  | Ja   | Nee  |  |   |  |   |
| 2   |   |  |  |  |  |   |  |   |
| 3   |   |  |  |  |  |   |  |   |
| 4   |   |  |  |  |  |   |  |   |

|                          |     |   |  |  |  |   |  |   |
|--------------------------|-----|---|--|--|--|---|--|---|
| SZW                      | G2  | <b>Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2025</b><br><br>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   | Besteding (jaar T) algemene bijstand<br>Gemeente<br>I.1 Participatiewet (PW)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2/01</i>  | Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)<br>Gemeente<br>I.1 Participatiewet (PW)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2/02</i>   | Besteding (jaar T) IOAW<br>Gemeente<br>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2/03</i>   | Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)<br>Gemeente<br>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2/04</i>                             | Besteding (jaar T) IOAZ<br>Gemeente<br>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2/05</i>   | Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)<br>Gemeente<br>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2/06</i>   |
|                          |     |   | € 0  | € 0  | € 0  | € 0   | € 0  | € 0   |
|                          |     |   | Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud<br><br>Gemeente<br>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2/07</i>  | Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)<br><br>Gemeente<br>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2/08</i>   | Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)<br><br>Gemeente<br>I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2/09</i>  | Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet<br><br>Gemeente<br>I.7 Participatiewet (PW)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2/10</i>  | Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)<br><br>Gemeente<br>I.7 Participatiewet (PW)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2/11</i>  | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire<br>Gemeente<br>Participatiewet (PW)<br><br><i>Aard controle R<br/>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<br>Gemeente<br>Participatiewet (PW)<br><br><i>Aard controle D2<br/>Indicator: G2/13</i>   | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G2/14</i>  |  |  |   |  |   |
|                          |     | € 0   | Nee  |  |  |   |  |   |
| SZW                      | G2A | <b>Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2024</b><br><br>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 G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A) | Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G2A/01</i>  | Besteding (jaar T-1) algemene bijstand<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.1 Participatiewet (PW)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2A/02</i>   | Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.1 Participatiewet (PW)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2A/03</i>  | Besteding (jaar T-1) IOAW<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2A/04</i> | Baten (jaar T-1) IOAW (exclusief Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2A/05</i> | Besteding (jaar T-1) IOAZ<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2A/06</i>                   |
|                          |     |   | 1 060321 Gemeente Houten   | € 9.144.720  | € 89.372   | € 327.441   | € 208  | € 37.575  |
|                          |     |   | 2  |  |  |   |  |   |
|                          |     |   | 100  |  |  |   |  |   |
|                          |     | Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01<br><br>In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G2A/07</i>  | Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2A/08</i> | Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud zelfstandigen<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2A/09</i>   | Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud zelfstandigen (exclusief Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2A/10</i>  | Baten (jaar T-1) WWIK (exclusief Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2A/11</i>  | Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.7 Participatiewet (PW)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2A/12</i>  |   |
| 1 060321 Gemeente Houten | € 0 | € 62.308  | € 4.211  | € 0  | € 646.506  |   |  |   |
| 2                        |     |   |  |  |  |   |  |   |
| 100                      |     |   |  |  |  |   |  |   |
|                          |     | Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01<br><br>In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G2A/13</i>  | Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>I.7 Participatiewet (PW)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2A/14</i>                                 | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>Participatiewet (PW)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G2A/15</i> | 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<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br>Participatiewet (PW)<br><br><i>Aard controle D2<br/>Indicator: G2A/16</i> |   |  |   |
| 1 060321 Gemeente Houten | € 0 | € 0   | € 0  |  |  |   |  |   |
| 2                        |     |   |  |  |  |   |  |   |
| 100                      |     |   |  |  |  |   |  |   |

|     |     |   |   |   |   |  |  |   |
|-----|-----|---|---|---|---|--|--|---|
| SZW | G3  | <b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2025</b><br><br><b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</b><br><br>Alle gemeenten verantwoorden 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.  | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking<br><br>Gemeente<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/01</i>  | Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)<br><br>Gemeente<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/02</i>  | Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)<br><br>Gemeente<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/03</i>  | Besteding (jaar T) Bob<br><br>Gemeente<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/04</i>  | Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)<br><br>Gemeente<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/05</i>   | Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)<br><br>Gemeente<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/06</i>  |
|     |     |   | € 0   | € 0   | € 0   | € 0  | € 0  | € 0   |
|     |     |   | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)<br><br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire<br><br>Gemeente<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/07</i> | BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)<br><br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire<br><br>Gemeente<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/08</i> | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB)<br><br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire<br><br>Gemeente<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/09</i> | BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking<br><br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire<br><br>Gemeente<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/10</i>   | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br><br><i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11</i>  | BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking<br><br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire<br><br>Gemeente<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3/12</i>                                    |
|     |     |   | € 0   | € 0   | € 0   | € 0  | Nee  | € 0   |
| SZW | G3A | <b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_totaal 2024</b><br><br><b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</b><br><br>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 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<br><br><i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/01</i>   | Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3A/02</i>   | Baten (jaar T-1) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3A/03</i>   | Baten (jaar T-1) vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3A/04</i>   | Besteding (jaar T-1) Bob<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3A/05</i>   | Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3A/06</i>   |
|     |     |   | 1 060321 Gemeente Houten  | € 0   | € 3.760   | € 26.221   | € 0  | € 0   |
|     |     |   | 2   |   |   |  |  |   |
|     |     |   | 100   |   |   |  |  |   |
| 1   | 2   | 100   | Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01<br><br>In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br><i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3A/07</i>  | Besteding (jaar T-1) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3A/08</i>   | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)<br><br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3A/09</i>                    | BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)<br><br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in jaar T-1 (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3A/10</i> | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB)<br><br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3A/11</i> | BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking<br><br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br><i>Aard controle R Indicator: G3A/12</i> |
|     |     |   | 1 060321 Gemeente Houten  | € 0   | € 0   | € 0  | € 0  | € 0   |
|     |     |   | 2   |   |   |  |  |   |
|     |     |   | 100   |   |   |  |  |   |

| SZW | G4  | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2025<br><br>Alle gemeenten verantwoord voor 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 | 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) |
|-----|---|---|--|--|---|---|---|--|
|     |   |   |  | 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   | € 0  |
| 2   | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                | € 0   | € 0  | € 0  | € 0   | € 0                                     | € 0   | € 0  |
| 3   | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)          | € 0   | € 0  | € 0  | € 0   | € 0                                     | € 0   | € 0  |
| 4   | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | € 0   | € 0  | € 0  | € 0   | € 0                                     | € 0   | € 0  |
| 5   | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)    | € 0   | € 0  | € 0  | € 0   | € 0                                     | € 0   | € 0  |
| 6   | Totaal  | € 0   | € 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  |  |   |   |   |  |
| 2   | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                | 0   | 0  |  |   |   |   |  |
| 3   | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)          | 0   | 0  |  |   |   |   |  |
| 4   | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | 0   | 0  |  |   |   |   |  |
| 5   | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)    | 0   | 0  |  |   |   |   |  |
| 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) |   |   |  |
|     |   | Gemeente  | Gemeente   | Gemeente   |   |   |   |  |
|     |   | <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   | € 0                                     |   |  |
|     | Kopie regeling                                    | Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire  | Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire | Kapitaalverstrekkings - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkings Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire |   |   |   |  |
|     |   | Gemeente  | Gemeente   | Gemeente   |   |   |   |  |
|     |   | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16</i>  | <i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>  | <i>Aard controle D2 Indicator: G4/18</i>   | <i>Aard controle R Indicator: G4/19</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  |   |   |   |  |

| SZW | G4A | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_totaal 2024   | Welke regeling betreft het?                   | Besteding (jaar T-1) levensonderhoud   | Besteding (jaar T-1) kapitaalverstreking  | Baten (jaar T-1) levensonderhoud   | Baten (jaar T-1) kapitaalverstreking (aflossing) |          |
|-----|-----|---|---|--|---|--|--|----------|
|     |     | 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. | 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: 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)       |  |   |  | € 9.264  | € 18.957 |
|     |     |   | 2 Tozo 2 (1 juni 2020 tot 1 oktober 2020)     |  |   |  | € 2.678  | € 1.000  |
|     |     |   | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)    |  |   |  | € 3.392  | € 9.673  |
|     |     |   | 4 Tozo 4 (1 april 2021 tot 1 juli 2021)       |  |   |  | € 1.466  | € 0      |
|     |     |   | 5 Tozo 5 (1 juli 2021 tot 1 oktober 2021)     |  |   |  | € 947  | € 0      |
|     |     |   | Kopie regeling                                | Baten (jaar T-1) kapitaalverstreking (overig)  | Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T-1)   | Aantal besluiten kapitaalverstreking (jaar T-1)  |  |          |
|     |     |   |   | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam   | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam  | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam   |  |          |
|     |     |   |   | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/06</i>  | <i>Aard controle R Indicator: G4A/07</i>  | <i>Aard controle R Indicator: G4A/08</i>   | <i>Aard controle R Indicator: G4A/09</i>         |          |
|     |     |   | 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 kinderopvangtoeslagaffaire | 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 kinderopvangtoeslagaffaire | Kapitaalverstrekingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekingen Tozo in jaar T - 1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire |  |          |
|     |     |   |   | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam   | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam  | Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam   |  |          |
|     |     |   |   | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4A/10</i>  | <i>Aard controle R Indicator: G4A/11</i>  | <i>Aard controle D2 Indicator: G4A/12</i>  | <i>Aard controle R Indicator: G4A/13</i>         |          |
|     |     |   | 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   |  |  |          |

|     |      |  |  |  |  |   |  |
|-----|------|--|--|--|--|---|--|
| SZW | G10  | <b>Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2025</b><br><br>Alle gemeenten verantwoord 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  | Besteding (jaar T)<br>Gemeente<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G10/01</i>   | Baten (jaar T) (exclusief Rijk)<br>Gemeente<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G10/02</i>  | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br>Gemeente<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G10/03</i>   |   |  |
|     |      |  | € 873.859  | € 0  | Ja   |   |  |
| SZW | G12  | <b>Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2025</b><br><br>Alle gemeenten verantwoord 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  | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire<br>Gemeente<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G12/01</i>  | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire<br>Gemeente<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G12/02</i>                      | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br>Gemeente<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G12/03</i>   |   |  |
|     |      |  | € 0  | € 0  | Nee  |   |  |
| SZW | G12A | <b>Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ totalen 2024</b><br><br>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 G12B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G12) | Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G12A/01</i> | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G12A/02</i> | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in jaar T-1 i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire<br><br>Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G12A/03</i> |   |  |
|     |      |  | 1 060321 Gemeente Houten   | € 0  | € 0  |   |  |
|     |      |  | 2  |  |  |   |  |
|     |      |  | 20   |  |  |   |  |
| SZW | G13  | <b>Onderwijsroute_ deel gemeente 2025</b><br><br>Alle gemeenten verantwoord 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   | Bestedingen onderwijsroute (jaar T)<br>Gemeente<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G13/01</i>  | Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk)<br>Gemeente<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G13/02</i>   | Bestedingen overige voorzieningen (jaar T)<br>Gemeente<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G13/03</i>   | Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk)<br>Gemeente<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: G13/04</i> | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: G13/05</i> |
|     |      |  | € 123.797  | € 0  | € 0  | € 0   | Ja   |

|     |      |   |   |  |  |  |   |   |
|-----|------|---|---|--|--|--|---|---|
| VWS | H4   | Regeling specifieke uitkering stimulering sport 2024-2025<br>Gemeenten  | Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)  | Totale werkelijke berekende uitkering  |  |  |   |   |
|     |      |   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H4/01</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H4/02</i>   |  |  |   |   |
|     |      |   | € 0   |  |  |  |   |   |
|     |      |   | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Onroerende zaken                                       | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Roerende zaken                | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 18% (jaar T) Dienstverlening door derden | Toelichting  |   |   |
|     |      |   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H4/03</i>   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H4/04</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H4/05</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H4/06</i>               |   |   |
| VWS | H30  | Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 | Totaalbedrag (jaar T) toegekend   | Reservering 2025 voor 2026 (maximaal 10% van toegekende budget 2025 kan worden meegenomen naar 2026) | Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T)   | Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) | Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)? | Toelichting                                       |
|     |      |   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H30/01</i>   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H30/02</i>   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H30/03</i>   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H30/04</i>                   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H30/05</i>     | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H30/06</i> |
|     |      |   | € 639.300   | € 60.412   | € 578.888  | € 1.816.091  | Ja  |   |
|     |      |   | Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?  | Eindverantwoording (Ja/Nee)  |  |  |   |   |
|     |      |   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H30/07</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H30/08</i>  |  |  |   |   |
|     |      |   | Ja  | Nee  |  |  |   |   |
| VWS | H35B | 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.<br/>Indicator: H35B/01</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H35B/02</i>  |  |  |   |   |
|     |      |   | 1 060321 Gemeente Houten  | € 90.000   |  |  |   |   |
|     |      |   | 2   |  |  |  |   |   |
|     |      |   | 3   |  |  |  |   |   |

|     |     |                       |  |  |   |  |  |  |
|-----|-----|-----------------------|--|--|---|--|--|--|
| VRO | J17 | Realisatiestimulans   | Aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T), waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.   | Geprognostiseerde aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T+1), waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.   | Correctie aantal betaalbare woningen bouw gestart (jaar T-1), waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.  |  |  |  |
|     |     |                       | <i>Aard controle D1<br/>Indicator: J17/01</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J17/02</i>  | <i>Aard controle D1<br/>Indicator: J17/03</i>   |  |  |  |
|     |     |                       | 322  | 0  | 0   |  |  |  |
|     |     |                       | Aantal betaalbare woningen bouw gestart in jaar T in het NPLV-gebied, waarvoor nog geen rijksbijdrage is verstrekt, als bedoeld in artikel 2.1. van de regeling.   | Bestedingen (jaar T) ten behoeve van activiteiten ter verbetering van bovenplanse openbare ruimte en collectieve maatschappelijke voorzieningen in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.1 van de regeling (excl. Compensabele Btw) . | Bestedingen (jaar T) aan compensabele btw ten behoeve van activiteiten ter verbetering van bovenplanse openbare ruimte en collectieve maatschappelijke voorzieningen in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.1 van de regeling. | Bestedingen (jaar T) ten behoeve van de financiering van capaciteitsondersteuning voor de uitvoering van de woningbouwopgave in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.5 van de regeling (excl. Compensabele Btw). | Bestedingen (jaar T) aan compensabele btw ten behoeve van de financiering van capaciteitsondersteuning voor de uitvoering van de woningbouwopgave in de NPLV-gebieden, als bedoeld in artikel 3.5 van de regeling. |  |
|     |     |                       | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J17/04</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: J17/05</i>   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: J17/06</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: J17/07</i>   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: J17/08</i>   |  |
|     |     |                       | 1  |  |   |  |  |  |
|     |     |                       | 2  |  |   |  |  |  |
| 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 gemeoide kosten   | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemeoide 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 gemeoide kosten   | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemeoide kosten |
|     |     |                       | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J55/01</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: J55/02</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J55/03</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J55/04</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: J55/05</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J55/06</i>                            |
|     |     |                       | 93   | € 28.504   | € 94.055  | 0  | € 0  | € 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 gemeoide kosten   | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoide kosten  |  |  |  |
|     |     |                       | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J55/07</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: J55/08</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J55/09</i>   |  |  |  |
|     |     |                       | 76   | € 87.108   | € 236.817   |  |  |  |
|     |     |                       | 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.<br/>Indicator: J55/10</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J55/11</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J55/12</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J55/13</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J55/14</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J55/15</i>                            |
|     |     |                       | 218  | 375  |   | 25   | 228  | 65   |

|  |   |   |   |  |  |  |   |  |  |  |
|--|---|---|---|--|--|--|---|--|--|--|
| VRO  | J94   | Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties | Beschikkingnummer<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J94/01</i>  | Besteding (jaar T), in J94/06 t/m J94/08 opgesplitst<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: J94/02</i>   | Het totaal aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen dat voldoet aan artikel 6, eerste lid, onderdeel a<br><br><i>Aard controle D1<br/>Indicator: J94/03</i>                                       | Het aantal woningen waar maatregelen zijn getroffen met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2024) of een WOZ-waarde van boven € 477.000<br><br><i>Aard controle D1<br/>Indicator: J94/04</i> | Bedrag dat van de vijfde kolom van bijlage III en bijlage IV besteed is aan doe-het-zelfmaatregelen, inclusief activiteiten als bedoeld in artikel 2, tweede lid (zoals ondersteuning vanuit gemeente) (alleen van toepassing voor tranche 2 en tranche 3).<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: J94/05</i> | 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, tweede lid, onderdeel b<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J94/06</i> |  |  |
|  |   |   | 1   | LAI23-03619663   | € 0  |  |   |  |  |  |
|  |   |   | 2   | LAI24-03746207   | € 90.000   | 15   |   |  |  |  |
|  |   |   | 100   | LAI25-03850053   | € 60.000   | 50   |   |  |  |  |
|  |   |   |   | Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, tweede lid, onderdeel c  | 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.<br/>Indicator: J94/07</i> | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J94/08</i>   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: J94/09</i>   |  |  |  |   |  |  |  |
| 1  |   | € 0   |   |  |  |  |   |  |  |  |
| 2  |   | € 15.750  |   |  |  |  |   |  |  |  |
| 100  |   | € 55.275  |   |  |  |  |   |  |  |  |
| KGG  | K28   | Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid  | Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: K28/01</i>        | Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: K28/02</i>  | Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: K28/03</i>   | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: K28/04</i>  | Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: K28/05</i>   | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: K28/06</i>   |  |  |
|  |   |   | € 461.194   | € 0  | € 71.092   | € 913.633  | € 0   | € 0  |  |  |
|  |   |   | Eindverantwoording (Ja/Nee)   |  |  |  |   |  |  |  |
|  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: K28/07</i> |   |   |  |  |  |   |  |  |  |
| Ja   |   |   |   |  |  |  |   |  |  |  |
| AenM   | M16   | Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne<br><br>Gemeenten  | Vul in totaal te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: M16/01</i> | Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van M16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: M16/02</i> | Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder M16/01 (jaar T) – uitzonderingsbepaling (GOO)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: M16/03</i> | Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: M16/04</i>   | Besteding (jaar T) van uitvoering ten behoeve van de transitie<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: M16/05</i>  | Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (GOO en POO)<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: M16/06</i>   |  |  |
|  |   |   | € 2.714.140   | € 0  | € 0  | € 2.005.814  | € 0   | € 168.471  |  |  |
|  |   |   | 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)  | Totaal bedrag ontvangen eigen bijdrage van ontheemden GOO (jaar T)   | Periode vanaf wanneer de eigen bijdrage is ingevoerd   | Periode vanaf wanneer de verhoging eigen bijdrage is ingevoerd  |  |  |  |
|  |   |   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: M16/07</i>  | <i>Aard controle R<br/>Indicator: M16/08</i>   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: M16/09</i>   | <i>Aard controle D2<br/>Indicator: M16/10</i>  | <i>Aard controle D2<br/>Indicator: M16/11</i>   |  |  |  |
|  |   |   | € 0   | € 2.160  | € 116.396  | 0  | 0   |  |  |  |
| Berekening totale besteding (jaar T)<br>Som indicatoren 01/02/04/05/06/07/08 verminderd met 09 | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                |   |   |  |  |  |   |  |  |  |
| <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: M16/12</i>  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: M16/13</i> |   |   |  |  |  |   |  |  |  |
| € 4.774.189  | € 16.566.534                                      |   |   |  |  |  |   |  |  |  |