

Afdeling	: F&C - Financiën	Raadsvoorstel:
Naam opsteller voorstel	: Leen Simonis (0495-575521)	DJ-2898783
Portefeuillehouder	: dr. T.J.J. (Thomas) van Gemert	Zaaknummer:
		2898379
		Publicatie:
		Openbaar

Onderwerp

Jaarstukken 2024.

Voorstel

1. In te stemmen met de resultaatbestemming 2024.
2. De jaarstukken 2024 vast te stellen.

Inleiding

Als afronding van het jaar 2024, zijn de jaarstukken 2024 opgemaakt en zijn deze gecontroleerd door de accountant. De jaarstukken maken onderdeel uit van de P&C-cyclus van de gemeente Weert.

Het financieel gerealiseerd resultaat over het jaar 2024 bedraagt € 24.062.000,- voordelig. Dit resultaat is op te splitsen in een incidenteel resultaat van € 8.648.000,- voordelig en een structureel resultaat dat € 15.414.000,- voordelig is. Dit wordt eventueel gecorrigeerd na afronding van de accountantscontrole en vóórdat de jaarstukken 2024 worden vastgesteld door de gemeenteraad. Het voordelige resultaat van 2024 betreft incidentele meevallers vanuit onder andere de bijdrage van het Rijk inzake de opvang van Oekraïners, grondverkoop, hogere leges bouwvergunningen en de grondexploitaties.

Relatie tot de strategische visie

De jaarstukken spiegelen op de begroting 2024. Onderliggend daaraan zijn het coalitieprogramma 'Samen Doen: eerlijk sociaal en ambitieus' en de strategische visie 2030 'Verwonder je in de groene thuishaven Weert'.

Effect

De jaarstukken dragen als onderdeel van de Planning & Control cyclus bij aan het effect 'Weert is een betrouwbare, toegankelijke, integere en professionele gemeente'. Daaraan gelieerd is de getrouwheid van de informatieverstrekking en rechtmatigheid van beheershandelingen.

Doel(en)

In het kader van de controlerende rol van de gemeenteraad dient verantwoording te worden afgelegd over de realisatie van het voorgenomen beleid 2024. Deze verantwoording dient te worden vastgelegd. Daarnaast dient een besluit te worden genomen over de resultaatbestemming 2024. Met voorliggend voorstel wordt hieraan invulling gegeven.

Argumenten

1.1 en 1.2 Wettelijke voorschriften

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dienen de jaarstukken en de taakveldenrealisatie vastgesteld te worden door de gemeenteraad. Voor de resultaatbestemming wordt verwezen naar de financiële gevolgen in dit voorstel.

Kanttekeningen en risico's

Niet van toepassing.

Financiële gevolgen

Het financieel gerealiseerd resultaat over het jaar 2024 bedraagt € 24.062.000,- voordelig. Dit resultaat is op te splitsen in een incidenteel resultaat van € 8.648.000,- voordelig en een structureel resultaat dat € 15.414.000,- voordelig is.

De resultaatbestemming over boekjaar 2024:

Voorstellen tot bestemming van het overschot		Afwijking
	Gerealiseerd overschot 2024	24.061
-	Bestemmingsreserve majeure projecten	-12.500
-	Bestemmingsreserve huisvesting ontheemden	-5.000
-	Grondexploitatie	-1.600
-	Bestemmingsreserve afval	-225
-	Bestemmingsreserve sanering	-1.250
-	LHBTI-emancipatiebeleid	-20
-	Veerkracht en weerbaarheid	-41
-	Vangnetconstructie energietoelage	-78
-	Meerkosten Oekraïne sociaal domein	-131
-	Spreidingswet	-44
-	Landelijke beëindigingsregeling veehouderbedrijven	-141
-	Register externe veiligheidsregio's	-10
-	Wet betaalbare huur	-3
-	afboeken JOP graswinkel	3
-	Algemene reserve	-3.021
	Totaal	0

Bestemmingsreserve majeure projecten

Gezien de uitdaging waar de gemeente de komende jaren voor komt te staan is het wenselijk om de reserve majeure projecten aan te vullen. Vanuit het rekeningresultaat wordt voorgesteld om € 12,5 miljoen toe te voegen. Deze bestemmingsreserve is enerzijds bedoeld voor het Beekstraatkwartier en anderzijds is op basis van de strategische investeringsplanning inzichtelijk dat er in de komende 15 jaar diverse investeringen op de planning staan.

Bestemmingsreserve huisvesting doelgroepen

Vanuit het overschot op de specifieke uitkering opvang ontheemden Oekraïne wordt voorgesteld om een bestemmingsreserve van € 5 miljoen te vormen voor de huisvesting van doelgroepen. Deze bestemmingsreserve wordt gereserveerd om ervoor te zorgen dat we langjarige (huur)contracten kunnen aangaan. Daardoor kunnen we partijen meer zekerheid bieden waardoor de huisvesting voor meerdere doelgroepen geborgd is en niet ad hoc georganiseerd hoeft te worden. Als voorbeeld nu krijgen we jaarlijks middelen voor de Oekraïne opvang. Hierdoor wordt jaarlijks het contract verlengd waardoor een verhuurder ook jaarlijks de huur op kan zeggen waardoor ook wij als gemeente in onzekerheid blijven. Het bedrag van € 5 miljoen is nu bepaald op basis van eerste indicatie. Op het moment dat het geld besteedt gaat worden, volgt er een raadsvoorstel over de invulling met nadere financiële onderbouwing.

Bestemmingsreserve grondexploitatie

Er wordt voorgesteld om € 1.600.000 van het positieve resultaat van de grondexploitaties toe te voegen aan de reserve risicobuffer grondexploitaties. Dit om de verwachte risico's af te dekken. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de Nota Grondbeleid.

Bestemmingsreserve afval

Om fluctuaties in de tarieven voor afvalstoffenheffing en reinigingsrecht te voorkomen, wordt voorgesteld om vanuit het positieve resultaat op afval €225.000 te storten in de reserve Afval. Dit bedrag betreft de opbrengsten van de verevening en meeropbrengsten van PMD, deze waren niet voorzien. Dit stelt de gemeente in staat om toekomstige tegenvallers (deels) te compenseren, zonder dat de inwoners geconfronteerd worden met een verhoging van de tarieven.

Bestemmingsreserve sanering

Bij de grootschalige rioleringsprojecten Biest fase 2 en Noorderlaan is bij de aanvraag van het investeringsbudget geen rekening gehouden met saneringskosten. Vanwege de ervaringen bij onder andere Biest fase 1 wordt voorgesteld om de reserve sanering aan te vullen vanuit het rekeningresultaat met € 1.250.000 voor deze projecten.

LHBTI-emancipatiebeleid

Vanuit de december circulaire is € 20.000 ontvangen. Het bedrag wordt onder andere ingezet voor het middels subsidiëring opzetten van samenwerkingsafspraken, waarmee een aantal resultaten uit de Uitvoeringsagenda Inclusief Samenleven gerealiseerd worden. Ook willen we een aantal nieuwe activiteiten opzetten ter bevordering van de acceptatie van de LHBTIQ+ gemeenschap.

Veerkracht en weerbaarheid

Vanuit de december circulaire is € 41.322 ontvangen. Deze middelen worden in 2025 ingezet voor het project Studio CS, o.a. voor projectuitvoering, het werven van een jongerenpanel en expertise met betrekking tot huiswerkbegeleiding, workshops, spelavonden en youth labs.

Vangnetconstructie energietoelage

De gemeente Weert heeft in de decembercirculaire 2024 een aanvullende uitkering van € 78.000 ontvangen inzake de vangnetconstructie energietoelage. Op basis van onderzoek vanuit het ministerie is gebleken dat eerder gehanteerde verdeelmaatstaven onvoldoende aansloten op de werkelijkheid. De toegekende gelden zullen in 2025 besteed worden.

Meerkosten Oekraïne sociaal domein

De verantwoordelijkheid voor de zorg en ondersteuning vanuit de Wmo, de Jeugdwet en de Wet publieke gezondheid voor de uitvoering van het basistakenpakket Jeugdgezondheidszorg, ligt voor de Oekraïense ontheemden bij de gemeenten. Gezien de omvang van deze groep behoort dit niet tot de reguliere taak van de gemeenten. Derhalve heeft het Rijk in de decembercirculaire 2024 een (incidentele) aanvullende uitkering van € 131.000 toegekend. De ontvangen gelden zullen in 2025 besteed worden ten gunste van dit doel.

Spreidingswet

Vanuit de Spreidingswet hebben gemeenten een nieuwe taak gekregen in het zoeken naar opvangplekken voor asielzoekers om zo tot een evenwichtigere spreiding van asielzoekers te komen over gemeenten en provincies. De vergoeding vanuit het Rijk van € 44.000 is in de decembercirculaire 2024 verwerkt. Deze gelden zullen derhalve in 2025 in besteed worden aan dit doel.

Landelijke beëindigingsregeling veehoudersbedrijven

Sinds 3 juli 2023 zijn de Landelijke beëindigingsregeling veehouderijlocaties (Lbv) en de Landelijke beëindigingsregeling veehouderijlocaties met piekbelasting (Lbv-plus) opengesteld, waarmee veehouders hun bedrijfslocaties tegen subsidie kunnen beëindigen. In de decembercirculaire 2024 zijn de bijdrages beschikbaar gesteld voor de door de Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (RVO), verleende (positieve) beschikkingen en ondertekende overeenkomsten tot beëindiging van de veehouderijlocaties. Deze middelen zullen door de gemeente Weert in 2025 besteed worden. Het gaat om een bedrag van € 141.000.

Register externe veiligheidsregio's

Het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat is samen met de medeoverheden verantwoordelijk voor het beheer van het Register Externe Veiligheidsrisico's. Alle gemeenten dienen hiervoor de juiste data aan te leveren. Middels de decembercirculaire 2024 is voor deze te verrichten werkzaamheden een eenmalige compensatie verstrekt van € 10.000. Deze middelen zullen in 2025 gebruikt worden ter uitvoering van de benodigde werkzaamheden

Wet betaalbare huur

Middels de Wet Betaalbare huur hebben de gemeenten de bevoegdheid gekregen om toezicht te houden en handhavend op te treden tot:

- De maximale huurprijzen die gelden op grond van het woningwaarderingssysteem;
- De maximale huurverhogingen in de gereguleerde sector;
- De informatieplicht op verhuurders om hun huurders een puntentelling te overleggen bij het afsluiten van een contract.

Het Rijk heeft voor de implementatie en uitvoering van het wetsvoorstel in de december circulaire 2024 incidentele € 3.000 ter beschikking gesteld. Deze gelden zullen in 2025 besteed worden ter realisatie van dit doel.

Bestemmingsreserve JOP Graswinkel

De JOP op Graswinkel is reeds tot nihil afgeschreven. De bestemmingsreserve ter dekking van de kapitaallasten kent nog een restwaarde, deze komt ten gunste van de algemene reserve.

Algemene reserve

Het restant van het positieve rekeningresultaat wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Participatie

Niet van toepassing.

Communicatie

Voor de jaarrekening 2024 wordt samen met de tussenrapportage 2025 en de kadernota 2026 een persbericht opgesteld. Uiterlijk op 5 juni ontvangen de raadsleden alle documenten. Op 6 juni verzenden we het persbericht aan alle pers en publiceren we dit op onze website met een link naar alle documenten.

Planning

Niet van toepassing.

Evaluatie

Het proces van de opstelling van en de planning omtrent de jaarstukken 2024 wordt geëvalueerd. Dit vormt de basis voor mogelijke aanpassingen in het proces en de planning van de Jaarstukken 2025.

Bijlage(n)

Jaarstukken 2024.

Bijbehorend ontwerpraadsbesluit bieden wij u hierbij ter vaststelling aan.

Burgemeester en wethouders van Weert,

secretaris,	de burgemeester,
A.M.A. Vrijenhoek	mr. R.J.H. Vlecken

Nummer raadsvoorstel: DJ-2898783

Advies raadscommissie

Dit wordt gevuld door de griffie na de behandeling in de raadscommissie.

RAADSBSLUIT

De raad van de gemeente Weert,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders van 3 juni 2025.

besluit:

1. In te stemmen met de resultaatbestemming 2024;
2. De jaarstukken 2024 vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van 3 juli 2025.

De griffier,	De voorzitter,
 mr. M.H.R.M. Wolfs-Corten	 mr. R.J.H. Vlecken