

Raadsvoorstel

Agendapunt:

Zaaknummer: 2024-026955

Onderwerp

Raadsvoorstel Vaststellen Jaarstukken 2024 gemeente Goirle

Datum voorstel	Datum raadsvergadering
	24 juni 2025

Aan de gemeenteraad,

Voorstel

1. De Jaarstukken 2024 van de gemeente Goirle vast te stellen;
2. Het voordelige resultaat van € 1.757.198 als volgt te bestemmen:
 - een bedrag van € 1.000.000 te storten in een nieuw te vormen bestemmingreserve Jeugd voor de periode 2026 t/m 2029 voor het opvangen van de schommelingen in de uitgaven van de regionale jeugdhulp;
 - het restant van € 757.198 te storten in reserve onderwijshuisvesting en te bestemmen voor de nieuwbouw van het Mill Hill.
3. De volgende investeringskredieten waarvan de uitvoering is gerealiseerd, af te sluiten:
 - Vervanging meubilair;
 - Aanpassen pantry's Gemeentehuis 2024;
 - Tilburgseweg centrum, wegen;
 - Het Ven Noord, verkeersmaatregelen;
 - Openbare verlichting 2023;
 - Infraplan wegen uitvoeringskrediet 2023;
 - Ledverlichting VV Riel 2023;
 - Groen Infraprojecten;
 - Infraplan riolering 2022;
 - Infraplan riolering 2023;
 - Depot Klein gevaarlijk afval;
 - Sport investeringen diverse accommodaties 2024.

Inleiding

Met de Jaarstukken 2024 legt het college verantwoording af over de beleidsmatige en financiële resultaten van het jaar 2024. Met dit voorstel wordt u voorgesteld de Jaarstukken 2024 vast te stellen en een besluit te nemen over de bestemming van het positieve resultaat 2024.

Met een raadsinformatiebrief van 20 maart bent u geïnformeerd over het voorlopige resultaat van de jaarrekening. Vervolgens is de accountant gestart met de controle. Naar aanleiding van deze controle zijn er diverse aanpassingen doorgevoerd en is het resultaat bijgesteld.

Argumenten

1.1 Met de Jaarstukken legt het college verantwoording af

In de programmabegroting 2024 staat wat we wilden bereiken in 2024, wat we daar voor zouden gaan doen en wat de financiële kaders daarbij zijn. Met de bestuurlijke rapportages en de Slotwijziging is gerapporteerd over de voortgang en is de begroting 2024 aangepast. De Jaarstukken zijn het slotstuk van het boekjaar 2024 en wordt verantwoording afgelegd over de beleidsmatige en financiële resultaten van het jaar 2024. De raad is het bevoegde orgaan om de Jaarstukken vast te stellen.

1.2 Bestemming van het resultaat van de jaarrekening vergt raadsbesluit

De jaarrekening 2024 sluit met een positief resultaat van € 1.757.198 mln.. Dit is het resultaat ten opzichte van de gewijzigde begroting na de Slotwijziging 2024. U wordt voorgesteld dit positieve resultaat als volgt te bestemmen:

- € 1.000.000 te storten in een nieuw te vormen bestemmingreserve Jeugd voor de periode 2026 t/m 2029 voor het opvangen van de schommelingen in de uitgaven van de regionale jeugdhulp.
- € 757.198 toevoegen aan de reserve onderwijshuisvesting

Op het gebied van de (regionale) jeugdhulp zijn er grote onzekerheden die zijn weerslag hebben op de financiële bijdrage van onze gemeente aan de jeugdhulp. Om de schommelingen in de bijdragen voor de regionale jeugdhulp te “dempsen” wordt voorgesteld voor de komende 4 jaren een nieuwe reserve in te stellen.

Voor de nieuwbouw van het Mill Hill is in december 2024 een investeringskrediet beschikbaar gesteld van € 36,6 mln. De kosten hiervan worden voor een deel gedekt uit de reserve huisvesting onderwijs. De stand van deze reserve is per eind 2024 € 15.162.000. Door toevoeging van een deel van het rekeningresultaat is het mogelijke de dekking uit de reserve te verhogen.

1.3. Investerings zijn uitgevoerd en kunnen worden afgesloten

In 2024 zijn diverse investeringen uitgevoerd. De kosten van deze investeringen zijn binnen de toegekende budgetten gebleven en kunnen nu worden afgesloten. Voor het onderwerp “Sport investeringen diverse accommodaties 2024” is in 1^e instantie een investeringskrediet beschikbaar gesteld, maar gezien de aard en hoogte van de uitgaven, is dit direct ten laste van de exploitatie gebracht.

Een totaaloverzicht de lopende investeringskredieten is opgenomen als bijlage 2 in de Jaarstukken 2024.

Kanttekeningen

Verslag van de accountant is nog niet ontvangen

Op het moment van opstellen van dit raadsvoorstel bevindt de controle door de accountant zich in de afrondende fase. Het verslag van de accountant is echter nog niet ontvangen. De verwachting is dat er ons resultaat niet meer zal wijzigen en dat we een goedkeurende verklaring zullen ontvangen. Omdat de jaarstukken voor 15 juli 2024 naar de Gedeputeerde Staten moeten worden verzonden kan niet worden gewacht met het bestuurlijke proces.

Agendapunt:

Financiën

We sluiten 2024 af met een voordelig resultaat van € 1,76 miljoen. In de raadsinformatiebrief van 20 maart presenteerden we een voordelig resultaat van afgerond € 2 mln. Belangrijkste aanpassing van het financiële resultaat ten opzichte van het in maart gepresenteerde voordeel, is de verwerking van het resultaat van de regionale jeugdhulp. Op basis van recente aangeleverde informatie van de regio Hart van Brabant is een nagekomen nadeel verwerkt van € 223.000.

Het saldo ontwikkelde zich als volgt:

(bedragen x € 1.000 / V=Voordelig N=Nadelig)

Ontwikkeling exploitatieresultaat	2024
Saldo primaire begroting 2024-2027 (Raad 7-11-2023)	2.421 V
Wijziging 2024-1 Slotwijziging 2023 (Raad 12-12-2023)	755 N
Wijziging 2024-2 1e burap 2024 (Raad 26-03-2024)	14 V
Wijziging 2024-3 2e burap 2024 (Raad 17-09-2024)	1.684 N
Wijziging 2024-5 en 2025-2 Slotwijziging 2024 (Raad 10-12-2024)	297 V
Saldo begroting na Slotwijziging 2024	293 V
Resultaat Jaarrekening 2024	1.757 V
Nog te verklaren resultaat	1.464 V

Belangrijke verschillen die tot dit resultaat hebben geleid zijn de winstneming van de grondexploitatie (€ 0,45 mln. voordeel), hogere baten leges omgevingsvergunningen (€ 0,25 mln.) en een voordeel op de rente omdat we meer geld “in kas” hebben dan verwacht (€ 0,34 mln.). Nadelen zijn er bij openbaar groen door extra uitgevoerde werkzaamheden (€ 0,19 mln.) en extra stortingen in voorzieningen (€ 0,46 mln.).

Samenwerking

Niet van toepassing.

Communicatie

Na vaststelling worden de jaarstukken op de website van de gemeente geplaatst en ter inzage gelegd.

Vervolg

Na vaststelling van de jaarstukken worden deze voor 15 juli 2025 toegezonden aan de Gedeputeerde Staten van de provincie Noord-Brabant.

Bijlagen

Jaarstukken 2024

Burgemeester en wethouders van Goirle

Mark van Stappershoef, burgemeester
Mark van Beers, secretaris

Agendapunt:

De raad van de gemeente Goirle;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 20 mei 2025

gelezen het advies van de

gelet op de Gemeentewet;

b e s l u i t :

1. De Jaarstukken 2024 van de gemeente Goirle vast te stellen;
2. Het voordelige resultaat van € 1.757.198 als volgt te bestemmen:
 - een bedrag van € 1.000.000 te storten in een nieuw te vormen bestemmingreserve Jeugd voor de periode 2026 t/m 2029 voor het opvangen van de schommelingen in de uitgaven van de regionale jeugdhulp;
 - het restant van € 757.198 te storten in reserve onderwijshuisvesting en te bestemmen voor de nieuwbouw van het Mill Hill.
3. De volgende investeringskredieten waarvan de uitvoering is gerealiseerd, af te sluiten:
 - Vervanging meubilair;
 - Aanpassen pantry's Gemeentehuis 2024;
 - Tilburgseweg centrum, wegen;
 - Het Ven Noord, verkeersmaatregelen;
 - Openbare verlichting 2023;
 - Infraplan wegen uitvoeringskrediet 2023;
 - Ledverlichting VV Riel 2023;
 - Groen Infraprojecten;
 - Infraplan riolering 2022;
 - Infraplan riolering 2023;
 - Depot Klein gevaarlijk afval;
 - Sport investeringen diverse accommodaties 2024

Aldus besloten door de raad van de gemeente Goirle in zijn vergadering van 24 juni 2025.

de raadsgriffier,

de voorzitter,

Frits Harteveld

Mark van Stappershoef