

Onderwerp Raadsvoorstel inzake Jaarstukken 2025
Vergaderdatum 01-07-2026
Zaaknummer 20260129162531

Aan de Raad

Voorstel

De gemeenteraad wordt voorgesteld:

- De jaarstukken 2025 vast te stellen;
- Het positief resultaat van € 5.622.774 voor een bedrag van € 5.339.774 toe te voegen aan de algemene reserve en voor een bedrag van € 283.000 toe te voegen aan de reserve 'kwaliteitsimpuls personeel'.

Inleiding

Volgens de planning en control cyclus ontvangt u bijgaand de jaarstukken 2025. In dit document leggen burgemeester en wethouders verantwoording af aan de raad over de uitvoering van het beleid. Uitgangspunt is dat de jaarstukken op hoofdlijnen inzicht geven in de financiële positie en de exploitatie van de gemeente.

Argumentatie

Bij deze jaarstukken 2025 geeft het college van burgemeester en wethouders voor de 3e keer een rechtmatigheidsverantwoording af.

Conclusie is dat er in 2025 een bedrag van € 1.528.000 aan onrechtmatigheden zijn geconstateerd. Van de niet rechtmatig tot stand gekomen verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties is overigens een bedrag van € 1.341.000 acceptabel op basis van door de gemeenteraad vastgestelde afspraken.

De gerealiseerde onderbesteding op de personele budgetten ad € 283.000 biedt de mogelijkheid om dit te storten in de reserve kwaliteitsimpuls personeel. Voorgesteld wordt om dit bedrag aan deze reserve toe te voegen, zodat de organisatie beter in staat is om wendbaar en adequaat te reageren op onverwachte personele situaties. Met deze reserve kan snel worden voorzien in tijdelijke extra capaciteit, deskundigheid of andere noodzakelijke interventies die bijdragen aan het waarborgen van de kwaliteit en continuïteit van de organisatie.

Door accountantskantoor KSG worden de jaarstukken 2024 gecontroleerd. Op dit moment heeft KSG nog geen bijzonderheden geconstateerd. Zodra de accountantscontrole is afgerond en de accountantsverklaring is ontvangen, zal deze met u worden gedeeld.

Voor een verdere toelichting verwijzen wij u naar het boekwerk van de jaarstukken 2024.

Financiële onderbouwing

In de jaarrekening 2025 is er sprake van een positief rekeningresultaat van € 5.623.000. Dit is een afwijking van + € 1.222.000 ten opzichte van het begroot saldo van € 4.401.000. Hieronder volgt een beknopte opsomming van de belangrijkste oorzaken van het verschil. Voor een meer uitgebreide analyse verwijzen we naar de programmateksten en de verschillenanalyse per programma in de jaarrekening.



(x € 1.000)

Omschrijving	
Storting in pensioenvoorziening (ex) - wethouders	-1.319
Lokale heffingen en lagere bijdrage BsGW	243
Personeelsbudgetten (P-staat, UWV ontvangsten, stelposten en overige)	283
Algemene Uitkering (decembercirculaire)	507
Omgevingsdienst Zuid-Limburg	121
Programma Sociaal Domein (850) + onttrekking reserve BUIG (238)	1.088
Lagere energiekosten	135

Bijdrage aan strategische toekomstvisie 2040:

De jaarstukken in haar vorm is een uitkomst van de eerder vastgestelde strategische toekomstvisie en bestuursakkoord.

Relevante beschikbare achtergrondinformatie

- Jaarstukken 2025

Burgemeester en Wethouders,

de Secretaris,

de Burgemeester,

