MOERDIJK

Raadsvoorstel

Portefeuillehouder(s)	wethouder E. Schoneveld
Datum commissiebehandeling	---
Datum raadsbehandeling	3 juli 2025
Zaaknummer	1711068
Onderwerp	Bestemming jaarrekeningresultaat 2024

Voorgesteld besluit

1. Ten laste van het jaarrekeningresultaat 2024 de volgende bedragen (opnieuw) beschikbaar te stellen in 2025:
   a. € 289.000 voor Powerport
   b. € 125.000 voor mobiliteit en verkeer
   c. € 107.000 voor handhaving arbeidsmigranten
   d. € 90.000 voor economische zaken
   e. € 48.000 voor verbetering werkprocessen
   f. € 45.000 voor vernieuwing website
   g. € 40.000 voor verduurzaming mobiliteitsbewegingen
   h. € 36.000 voor inclusiviteit
   i. € 27.000 voor buitenruimte Koekoek I
   j. € 23.000 voor Carillon Klundert
2. Het reeds bij de 2e bestuursrapportage 2024 beschikbaar gestelde budget voor verkeersveiligheid in 2025 (€ 100.000) te dekken vanuit het jaarrekeningresultaat 2024;
3. Het restant jaarrekeningresultaat 2024 van € 3.219.000 toe te voegen aan de algemene reserve.

Publiekssamenvatting

De jaarrekening 2024 sluit met een voordelig resultaat van € 4.148.000. Dit resultaat is voorlopig afzonderlijk op de balans opgenomen onder het eigen vermogen. Via dit besluit wordt het jaarrekeningresultaat bestemd. Ten behoeve van de voortgang van een aantal overlopende zaken vanuit 2024 naar 2025 wordt gevraagd een bedrag van € 929.000 ten laste van het rekeningresultaat 2024 te brengen. Voor het restant (€ 3.219.000) wordt voorgesteld om dit toe te voegen aan de algemene reserve.

Inleiding
Na het vaststellen van de jaarstukken 2024 kan een besluit genomen worden over de bestemming van het positieve jaarrekeningresultaat 2024 van € 4.148.000.

Beoogd effect
Bestemmen van het jaarrekeningresultaat 2024 voor het alsnog kunnen realiseren van beoogde resultaten en effecten.

Argumenten
Beslispunt 1 en 2: Budgetten beschikbaar stellen in 2025 t.l.v. het jaarrekeningresultaat 2024
Het positieve jaarrekeningresultaat is mede veroorzaakt doordat diverse budgetten voor (éénmalige) uitgaven niet (volledig) zijn uitgegeven in 2024.

Dit komt doordat de daarmee samenhangende activiteiten nog doorlopen of pas starten in 2025. Via dit raadsvoorstel wordt voorgesteld om deze middelen opnieuw beschikbaar te stellen voor verdere afronding in 2025. Hieronder worden de diverse zaken nader toegelicht:

Bedrag (x € 1.000)	Onderwerp	Toelichting
€ 289	Powerport	Vanuit het Ministerie van KGG is in de decembercirculaire 2024 een bedrag van € 289.000 toegekend voor inzet van capaciteit voor de Powerport opgave. Deze capaciteit gaan we in 2025 inzetten. Wij stellen voor om dit bedrag in 2025 beschikbaar te stellen.
€ 125	Mobiliteit en verkeer	In 2024 is een aanbesteding gedaan en de partij vastgelegd die het mobiliteitsprogramma op gaat stellen. Start uitvoering vanaf januari 2025. Wij stellen voor om de middelen opnieuw beschikbaar te stellen in 2025. Via een raadsinformatiebrief (d.d. 11 februari 2025) is de gemeenteraad hierover geïnformeerd.
€ 107	Handhaving arbeidsmigranten	Er is budget voor handhaving op arbeidsmigratie van €75.000 voor 2024 en €150.000 voor 2025 opgenomen in de begroting. In 2024 is er echter alleen een nulmeting gedaan, de daadwerkelijke kosten/inzet voor handhaving worden pas verwacht in 2025/2026. Het voorstel is daarom om het niet bestede budget van € 75.000 in 2024 opnieuw beschikbaar te stellen voor 2025. Daarnaast wordt voorgesteld om de niet bestede middelen t.b.v. externe adviseurs (€ 32.000) opnieuw beschikbaar te stellen.
€ 100	Verkeersveiligheid	Het budget voor verkeersveiligheid is in de 2e bestuursrapportage met € 100.000 verlaagd omdat diverse werkzaamheden niet meer in 2024, maar pas in 2025 zullen plaatsvinden. In de 2e bestuursrapportage (raadsvergadering 4 december 2024) is door de gemeenteraad reeds besloten om vooruitlopend op de bestemming van het jaarrekeningresultaat in te stemmen met het in 2025 beschikbaar stellen van dit budget.
€ 90	Economische zaken	Het restant budget is veroorzaakt door de uitkering van het jaarresultaat 2023 van de RWB. Het verzoek is om dit over te hevelen naar 2025 ten behoeve van het werkbudget voor de stedelijke regio's en Baroniesamenwerking in 2025 oprichting.
€ 48	Verbetering werkprocessen	Dit betreft het budget voor de verbetering van werkprocessen binnen de organisatie. Vanaf 1 januari 2025 wordt voortgebouwd op de in 2024 gelegde basis, gericht op de verdere borging van procesgericht werken. Dit zal een groeitraject zijn. Het bedrag van € 47.500 uit 2024 wordt ingezet om de kosten voor de externe inzet te dekken in 2025. Wij verzoeken u dit bedrag in 2025 beschikbaar te stellen.
€ 45	Vernieuwing van de website	Dit bedrag is bestemd voor de vernieuwing van de website moerdijk.nl. Aangezien de oplevering van de website in 2025 plaatsvindt, vallen ook een deel van de bijbehorende kosten in dat jaar. Van de niet bestede middelen van € 60.000 over 2024 wordt er € 45.000 voorgedragen voor resultaatbestemming. Wij verzoeken u dit bedrag in 2025 beschikbaar te stellen.

€ 40	Verduurzaming mobiliteits-bewegingen	Het project gericht op de verduurzaming van mobiliteitsbewegingen is in 2024 later in het jaar van start gegaan en loopt door in 2025. Voor dit project zijn reeds kosten gemaakt in 2025. Het resterende bedrag van € 40.000 uit 2024 zal worden ingezet ter dekking van deze kosten. Wij verzoeken u dit bedrag in 2025 beschikbaar te stellen.
€ 36	Inclusiviteit	De gemeente Moerdijk wil een inclusieve gemeente zijn waarin iedereen meedoet, ongeacht culturele achtergrond, gender, leeftijd of beperkingen. Dit betreft ook de toegankelijkheid van onze buitenruimte. We laten een scan uitvoeren naar inclusiviteit. De aanbevelingen uit deze scan pakken we voortvarend op. Daarnaast geven we extra aandacht aan bewustwording en borging van inclusiviteit in de organisatie en in de uitvoering van onze werkzaamheden. In 2023 is gestart met de uitvoering van de scan naar inclusiviteit en is gestart met het opstellen van een beleidskader. Dit loopt door in 2025. Naar verwachting wordt het beleid nog voor de zomer aangeboden aan de raad. Wij stellen u voor de in 2024 resterende € 36.000 opnieuw beschikbaar te stellen in 2025.
€ 27	Buitenruimte Koekoek I	In 2024 heeft de raad 40.000 beschikbaar gesteld om de situatie van de buitenruimte op Koekoek I inzichtelijk te maken. Nog niet alle onderzoeken zijn afgerond. Voorgesteld wordt dit bedrag in 2025 beschikbaar te stellen.
€ 23	Carillon Klundert	Voorgesteld wordt € 23.000 in 2025 beschikbaar te stellen voor vertraagd onderhoud. Tijdens het uitbrengen van de eerste offerte medio april 2024 werd ervan uitgegaan dat er geen werkzaamheden aan het frame van het carillon Klundert uitgevoerd hoefden te worden. Eind september was de leverancier nogmaals op locatie geweest en werd geconstateerd dat een deel van het frame in dusdanige staat was dat ook hier herstel aan uitgevoerd moest worden. Met als gevolg dat het hele carillon gedemonteerd moest worden, om zo het frame op een andere locatie te kunnen herstellen. Dit heeft tot vertraging geleid waardoor een deel van de kosten in 2025 is gemaakt.
€ 929	**Totaal resultaatbestemming**	

Beslispunt 3:Toevoegen restant resultaat aan algemene reserve
Nadat het jaarrekeningresultaat 2024 wordt ingezet voor het beschikbaar stellen van middelen om zaken in 2025 voort te kunnen zetten (€ 929.000), resteert een bedrag van € 3.219.000. Voorgesteld wordt dit bedrag toe te voegen aan de algemene reserve.

Kanttekeningen en risico's
Het afzonderen van middelen voor de genoemde zaken betekent dat minder toegevoegd wordt aan de algemene reserve. Deze middelen kunnen dus niet ingezet worden voor andere zaken. De gemeenteraad kan besluiten geen middelen aan de begroting 2025 toe te voegen voor de diverse genoemde zaken. Om deze zaken dan toch te kunnen uitvoeren moeten afzonderlijke raadsvoorstellen worden voorgelegd. Dit is uit oogpunt van efficiency niet wenselijk. Verder heeft de gemeenteraad eerder al ingestemd met het oppakken en uitwerken van de genoemde zaken.

Middelen
Dit voorstel betreft het bestemmen van het jaarrekeningresultaat 2024. Hiermee wordt voorkomen dat het afwikkelen van de uit 2024 resterende werkzaamheden beslag legt op begrotingsruimte in 2025.

Communicatie
Over de uitkomsten van de jaarrekening 2024 is een persbericht uitgebracht.

Vervolg
Over de in 2025 beschikbaar gestelde middelen zal indien nodig via de P&C cyclus 2025 worden gerapporteerd.

Bijlagen
1. Jaarverslag 2024
2. Jaarrekening 2024

Mocht u vragen hebben over dit voorstel, dan kunt u contact opnemen met de griffier via e-mail griffie@moerdiik.nl.

Zevenbergen, 24 juni 2025
Burgemeester en wethouders van Moerdijk,

S. Elseman	A.J. Moerkerke
gemeentesecretaris	burgemeester

RAADSBESLUIT

Raadsvergadering van 3 juli 2025

De raad van de gemeente Moerdijk,

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d. 24 juni 2025

BESLUIT

1. Ten laste van het jaarrekeningresultaat 2024 de volgende bedragen (opnieuw) beschikbaar te stellen in 2025:
   a. € 289.000 voor Powerport
   b. € 125.000 voor mobiliteit en verkeer
   c. € 107.000 voor handhaving arbeidsmigranten
   d. € 90.000 voor economische zaken
   e. € 48.000 voor verbetering werkprocessen
   f. € 45.000 voor vernieuwing website
   g. € 40.000 voor verduurzaming mobiliteitsbewegingen
   h. € 36.000 voor inclusiviteit
   i. € 27.000 voor buitenruimte Koekoek I
   j. € 23.000 voor Carillon Klundert
2. Het reeds bij de 2e bestuursrapportage 2024 beschikbaar gestelde budget voor verkeersveiligheid in 2025 (€ 100.000) te dekken vanuit het jaarrekeningresultaat 2024;
3. Het restant jaarrekeningresultaat 2024 van € 3.219.000 toe te voegen aan de algemene reserve.

Vastgesteld in de raadsvergadering d.d. 3 juli 2025,
de griffier, de voorzitter,

H.M. Vonk-Schenkel A.J. Moerkerke