



**Dat maakt
Stein voor mij...**

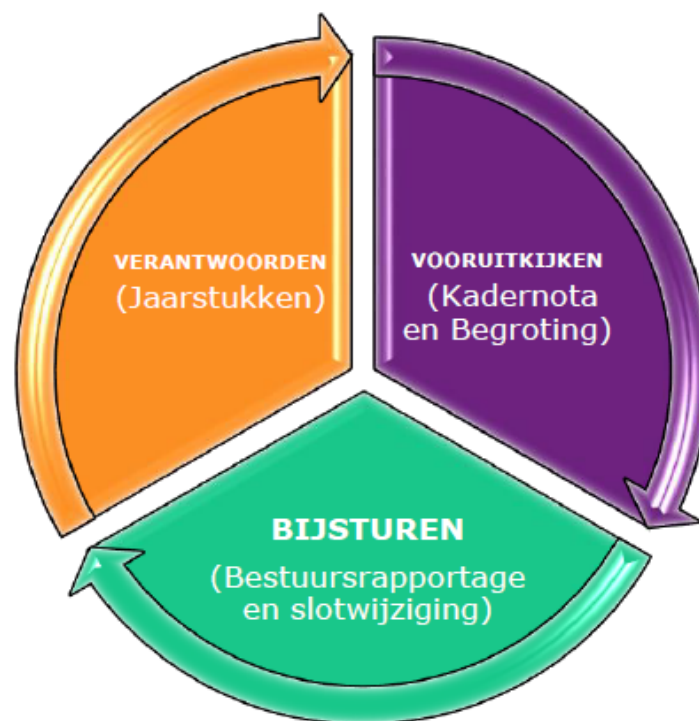
*Jaarrekening, bestuursrapportage en
Kadernota*

Technische presentatie Planning & Control documenten

Agenda

- 1) Jaarstukken 2024**
- 2) Bestuursrapportage 2025**
- 3) Kadernota 2026**

Planning & Control cyclus



Jaarstukken 2024

Waarom en hoe?

- De jaarstukken zijn de verantwoording van het college aan de raad over het gevoerde beleid en beheer, zodat de raad haar controlerende rol kan uitoefenen.
- De jaarstukken 2024 bestaan uit:
 - Jaarverslag 2024: programmaverantwoording en (verplichte) paragrafen;
 - Jaarrekening 2024

Jaarstukken 2024 – Resultaat op hoofdlijnen

Het verloop van het geraamde exploitatiesaldo was als volgt:

(x € 1.000)

Omschrijving	2024
Saldo primaire begroting (incl. amendement hondenbelasting)	2.498
<i>Mutaties raadsbesluiten</i>	
Aanvullend krediet Groenewald	-33
Huisvesting wijkbeheer	-15
Slotwijziging 2023	193
Vorbereidingskrediet Steskensstraat	-8
Bestuursrapportage 2024	1.002
Meicirculaire 2024	330
Grondexploitatie Bruisend Hart	2
Begroting 2025	35
Slotwijziging 2024	2.040
Begroot exploitatie saldo	6.045
Werkelijk exploitatieresultaat jaarrekening 2024	6.350

Jaarstukken 2024 – Resultaat op hoofdlijnen

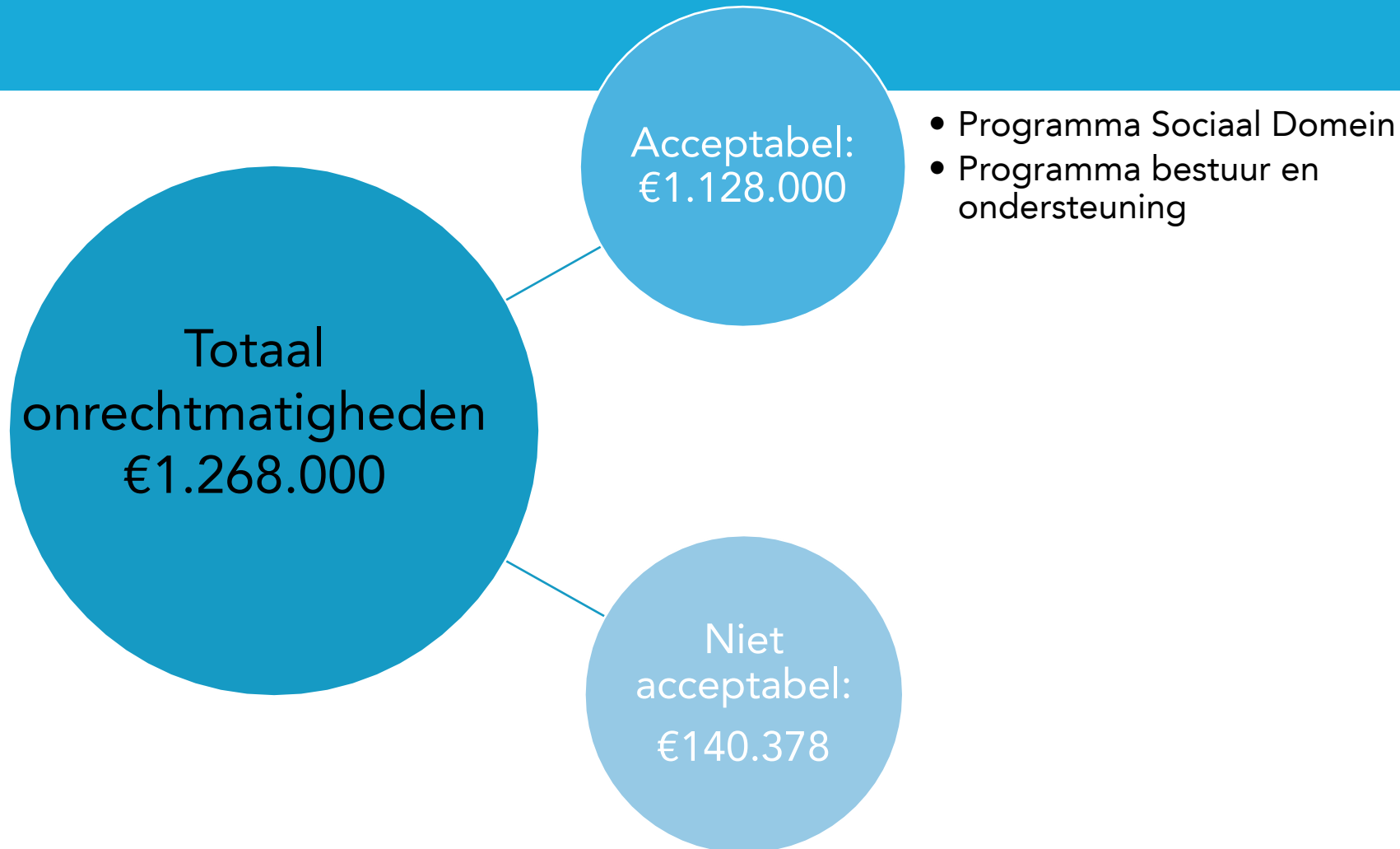
In de jaarrekening 2024 is er sprake van een positief rekeningresultaat van € 6.350.115.
Dit is een afwijking van + € 305.000 ten opzichte van het begroot saldo van € 6.045.000.
Hieronder volgt een beknopte opsomming van de belangrijkste oorzaken van het verschil:
(x € 1.000)

Omschrijving	
P-staat	128
Rentevoordeel	60
Hogere baten OZB	110
Algemene Uitkering december circulaire	822
Economische samenwerking	106
Pensioen wethouders	-335
RVU en voorziening verlof sparen	-150
Hogere baten toeristenbelasting	105
Lagere exploitatielasten sport en cultuur	194
Tekort jeugd	-230
WMO (vervoer en dagbesteding)	-184
Hogere uitvoeringskosten Vidar	-210
Lagere uitkering Oekraïne	-153
Lagere onttrekking reserve toerisme	-275
Verkeer, kabels, leidingen en overig	165
Afrekening Omgevingsdienst Zuid Limburg	70
Afrekening Bsgw	72

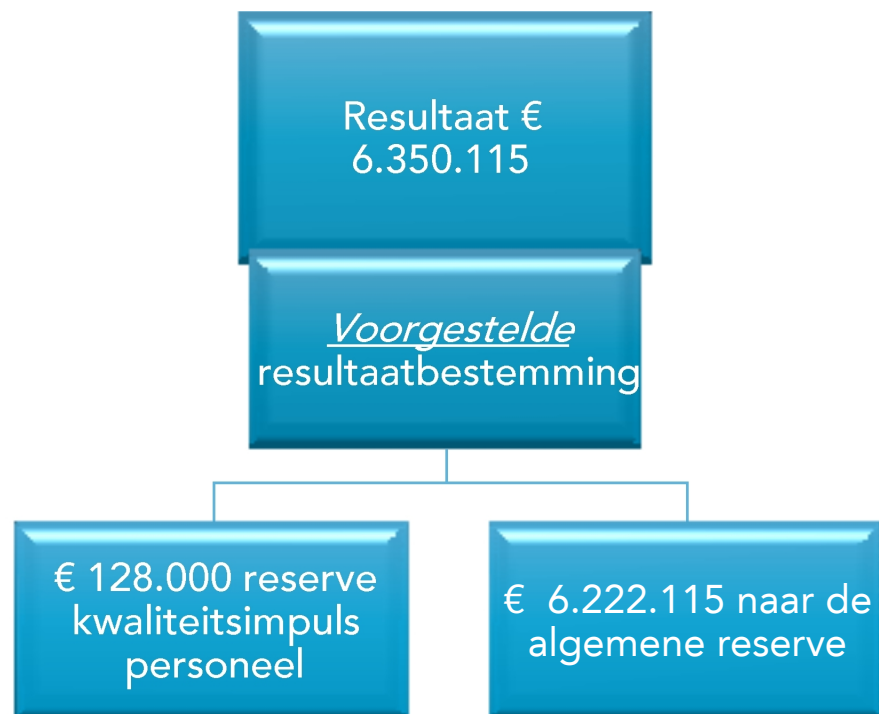
Overige aandachtspunten



Rechtmatigheidsverantwoording



Resultaatbestemming



dat maakt Stein
voor mij

Vragen over Jaarstukken?

Bestuursrapportage 2025



	Doelstelling is bereikt of gaat bereikt worden in 2025.
	Het bereiken van de doelstelling is nog niet zeker.
	Doelstelling wordt niet bereikt in 2025.

Vertrekpunt bestuursrapportage

	2025	2026	2027	2028
Saldo primaire begroting 2025	532.671	-1.677.288	-498.367	-679.157
Slotwijziging 2024	214.453	9.978	510	16.230
Regionale samenwerking	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Steinerbos	-190.233	-189.384	-195.432	-201.744
Saldo totaal voor berap 2025	531.891	-1.881.694	-718.289	-889.671

Bestuursrapportage 2025

Omschrijving	2025	2026	2027	2028
Primaire begroting 2025	534	-1.677	-498	-679
<i>Mutaties raadsbesluiten</i>				
Slotwijziging 2024	214	10	1	16
Regionale samenwerking	-25	-25	-25	-25
Steinerbos	-190	-189	-195	-202
 Bestuursrapportage 2025				
- Overige mutaties	82	205	322	198
- Decembercirculaire/BCF	1.514	1.183	416	416
- Indexeringen	-108	-22	-28	-52
- Rente	500			
- Dividend Essent	233			
- Accommodatiebeleid (incl. kapitaallasten)	297	171	88	-88
- Kapitaallasten	103	175	10	24
Begroot exploitatie saldo	3.154	-170	91	-392

Bestuursrapportage 2025

Omvang doorschuiven
investeringskrediet
hoog, maar veel
investeringsen in
voorbereidende fase;

Veel groene smileys,
maar ook nog enkele
zaken die opgepakt
moet worden;

dat maakt Stein
voor mij

Vragen over Bestuursrapportage?

Uitgangspunten Kadernota



Structureel en reëel in evenwicht



Voortzetting bestaand beleid



Voorzichtigheidsprincipe meer loslaten

Beleidsontwikkelingen

Totaaloverzicht beleidsontwikkelingen

	2026	2027	2028	2029
Autonome ontwikkelingen				
Verbonden partijen	€ 58.000	€ 46.000	€ 64.000	€ 77.000
Nazorg schuldhelpverlening	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Incidentele ontwikkelingen				
Herijking omgevingsvisie	€ 25.000			
Structurele beleidsontwikkelingen				
Inzet BOA's	PM	PM	PM	PM
Strategische doorontwikkeling sociaal maatschappelijk domein en versterking jeugdbeleid	PM	PM	PM	PM
Vervanging materieel groen	€ 400	€ 6.800	€ 6.700	€ 6.600
Inrichting gemeentehuis	€ 1.000	€ 12.000	€ 11.800	€ 11.600
Totaal	€ 94.400	€ 74.800	€ 92.500	€ 105.200

Structurele financiële positie

	2026	2027	2028	2029
Vertrekpunt kadernota 2026 (bestuursrapportage 2025)	€ -169.831	€ 90.881	€ -392.187	€ -501.747
Effecten uit actualiteiten				
- algemene uitkering (voorjaarsnota)*	€ 2.219.900	€ 2.307.900	€ 1.658.900	€ 1.784.900
- Herijking subsidiebeleid	€ -157.974	€ -182.367	€ -207.470	€ -233.000
Effecten uit financiële uitgangspunten				
- analyse onderbesteding	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000	€ 70.000
- loon- en prijsontwikkeling	€ -30.000	€ -55.000	€ -95.000	€ -130.000
Beleidsontwikkelingen				
- autonome ontwikkelingen	€ -49.705	€ -38.937	€ -82.714	€ -121.026
- Incidentele beleidsontwikkelingen	€ -25.000			
- Structurele beleidsontwikkelingen	€ -3.200	€ -25.000	€ -25.000	€ -25.000
Totaal	€ 1.854.190	€ 2.167.477	€ 926.529	€ 844.127

Incidentele financiële positie

Bedragen x € 1.000	
Stand reserve 31-12-2024	€ 23.739
Geraamde storting 2025 (inclusief Bestuursrapportage 2025)	€ 1.050
Geraamde onttrekking 2025 (inclusief Bestuursrapportage 2025)	€ -11.917
Storting jaarrekeningresultaat 2024	€ 6.222
Prognose reserve per 31-12-2025	€ 19.094

- Maatregel inzet algemene reserve niet nodig

Voorjaarsnota - -> Meicirculaire

Ontwikkelingen

- Demping ravijn
- Bijstelling LPO accres
- BCF compensatiefonds
- Extra middelen jeugd

dat maakt Stein
voor mij

Vragen over Kadernota?