

Raadsvergadering 8 juli 2025

Documentnummer: D/25/192648

Zaaknummer: Z/24/138797

Onderwerp:	Voorstel tot vaststelling van de jaarstukken 2024
Van:	College (portefeuillehouder Schneider)
Voorstel:	Voorgesteld wordt om: 1. De jaarstukken 2024 vast te stellen. 2. De kostenoverschrijdingen op taakveldniveau te autoriseren. 3. Het voordelig rekeningsaldo 2024 te bestemmen als volgt: - Budgetoverheveling naar 2025 € 610.100 - Saldobestemming € 626.000 - Toevoeging aan algemene reserve € 934.300 - Totaal € 2.170.400 4. Een dotatie van € 390.000 aan de nieuw te vormen bestemmingreserve: Egalisatiereserve maatwerkvoorzieningen Sociaal Domein te voteren. 5. Een dotatie van € 157.800 aan de bestemmingsreserve verbetering van de lokale basis en preventie binnen het Sociaal Domein te voteren 6. De reserve stevolgelden op te heffen en het restant van € 21.555 toe te voegen aan de bestemmingsreserve claims. 7. De reserve opstart Omgevingswet op te heffen. 8. Het totaal van de vrijval uit de bestemmingsreserve claims te bepalen op € 346.591 en dit bedrag toe te voegen aan de algemene reserve en € 48.537 aan claims in algemene reserves te laten vrijvallen. 9. Het totaal van de bij te ramen kredieten uitgaven te bepalen op € 64.143, bij te ramen inkomsten € 444.813 en het totaal van af te ramen kredieten uitgaven te bepalen op € 746.350 en af te ramen inkomsten € 33. 10. De geactualiseerde overzichten grondexploitatie vast te stellen (specificatie deel B jaarrekening 6.11)



Inleiding:

Als sluitstuk van de Planning- en Controlcyclus 2024 worden de jaarstukken 2024 ter vaststelling aangeboden. Deze jaarstukken bestaan uit een jaarverslag (programmaverantwoording en paragrafen) en een jaarrekening (programmarekening en balans). Met dit jaarverslag leggen we verantwoording af over behaalde resultaten en ingezette middelen in het afgelopen jaar.

In het jaarverslag staan per programma de 3 W-vragen beschreven:

- Wat hebben we bereikt?
- Wat hebben we ervoor gedaan?
- Wat heeft het gekost?

Met daarbij een overzicht van de gerealiseerde baten en lasten per programma. De jaarrekening geeft een toelichting op de balans en de programmarekening.

Uitvoeringsjaar 2024

Op 7 november 2023 is de Programmabegroting 2024 vastgesteld. In het voorjaar van 2023 was gestart met een traject heroverwegen. Het resultaat van deze heroverwegingen was dat we als Maasgouw de bestaande beleidsactiviteiten die nodig zijn met het oog op de wettelijke verplichtingen en maatschappelijk ontwikkelingen konden voorzetten. Ondanks de ruimtevragende claims, de beperkte belastingverhoging en de substantiële prijsstijgingen was er sprake van een structureel sluitende begroting 2024.

Net als in 2023 heeft de oorlog in Oekraïne een negatieve impact gehad op een aantal fronten. De oorlog in het Midden-Oosten heeft dit niet beter gemaakt. Verder zijn wij in de 2024 geconfronteerd met handelsconflicten. Dit zorgt voor een onzekere situatie op de markt met effecten op inflatie en renteontwikkeling. Wij zijn geconfronteerd met prijsstijgingen, schaarste aan grondstoffen en producten alsmede duurzaamheidsvraagstukken (extreem weer in 2024). In dit jaarverslag hebben wij bij 4.5 de realisatie van de loon- en prijsindexaties 2024 weergegeven in vergelijking met de tabel die in de begroting 2024 is opgenomen.

Controleverklaring

Tot en met de jaarstukken 2022 gaf de accountant een controleverklaring af voor getrouwheid en rechtmatigheid. Vanaf de jaarstukken 2023 is het college verantwoordelijk voor de rechtmatigheidsverantwoording. Hiervoor is de paragraaf rechtmatigheid (hoofdstuk 5.10) in het jaarverslag opgenomen en de rechtmatigheidsverantwoording (hoofdstuk 6.3) in de jaarrekening. De accountant levert de controleverklaring voor getrouwheid van de jaarstukken aan.

De verklaring omtrent getrouwheid en het accountantsverslag van RSM worden in concept begin juni verwacht ter bespreking met de auditcommissie op 18 juni. De definitieve controleverklaring omtrent getrouwheid en het accountantsverslag van RSM worden eind juni verwacht en nagezonden.

Beslispunten:

1. De jaarstukken 2024 vast te stellen.
2. De kostenoverschrijdingen op taakveldniveau te autoriseren.
3. Het voordelig rekeningsaldo 2024 te bestemmen als volgt:

- Budgetoverheveling naar 2025	€ 610.100
- Saldobestemming	€ 626.000
- Toevoeging aan algemene reserve	€ 934.300
Totaal	€ 2.170.400
4. Een dotatie van € 390.000 aan de nieuw te vormen bestemmingreserve: Egalisatiereserve maatwerkvoorzieningen Sociaal Domein te voteren.
5. Een dotatie van € 157.800 aan de bestemmingsreserve verbetering van de lokale basis en preventie binnen het Sociaal Domein te voteren
6. De reserve stevolgelden op te heffen en het restant van € 21.555 toe te voegen aan de bestemmingsreserve claims.
7. De reserve opstart Omgevingswet op te heffen.
8. Het totaal van de vrijval uit de bestemmingsreserve claims te bepalen op € 346.591 en dit bedrag toe te voegen aan de algemene reserve en € 48.537 aan claims in algemene reserves te laten vrijvallen.
9. Het totaal van de bij te ramen kredieten uitgaven te bepalen op € 64.143, bij te ramen inkomsten € 444.813 en het totaal van af te ramen kredieten uitgaven te bepalen op € 746.350 en af te ramen inkomsten € 33.
10. De geactualiseerde overzichten grondexploitatie vast te stellen (specificatie deel B jaarrekening 6.11)

Argumenten:

- 1.1 De jaarstukken vormen het ‘spiegelbeeld’ van de Programmabegroting. Gemotiveerd wordt ingegaan of en in hoeverre het voorgenomen beleid is gerealiseerd: Wat hebben we bereikt, wat hebben we ervoor gedaan en wat heeft het gekost?
- 2.1 Conform het controleprotocol 2024, dat wordt vastgesteld op 3 juni 2025, worden kostenoverschrijdingen op taakveldniveau ter autorisatie voorgelegd. Zie hiervoor paragraaf 6.7 analyse begrotingsafwijkingen en begrotingsrechtmatigheid in deel B, jaarrekening 2024.
- 3.1 In het kader van het budgetrecht beslist de raad over de bestemming van het voordelig rekeningsaldo. Vanwege herprioritering van werkzaamheden hebben een aantal activiteiten vertraging opgelopen of zijn opgeschort. Daardoor zijn de bijbehorende middelen niet of slechts gedeeltelijk besteed. Ook is de beheersbaarheid van bepaalde budgetten lastig als gevolg van externe factoren. Denk hierbij aan de open einde regelingen. Dit zijn mede de oorzaak van een hoog rekeningsaldo, waarvan ook wordt voorgesteld om een gedeelte over te hevelen naar het huidige begrotingsjaar 2025. In de 2^e Prorap 2024 heeft al in een aantal gevallen vooraankondiging van deze budgetoverheveling plaatsgevonden.
- 4.1 Binnen het Sociaal Domein kennen de maatwerkvoorzieningen een open-einde karakter, wat betekent dat er geen vast budgetplafond is en de uitgaven afhankelijk zijn van de daadwerkelijke vraag. Factoren zoals demografische ontwikkelingen, beleidswijzigingen en macro-economische omstandigheden kunnen zorgen voor onvoorziene of moeilijk te voorspellen fluctuaties in de vraag naar voorzieningen. Daarnaast spelen autonome ontwikkelingen, zoals indexaties en de Algemene Maatregel van Bestuur (AMvB) reële prijzen, een significante rol in de kostenontwikkeling. Er wordt een reserve gevormd waarmee dergelijke schommelingen intern, binnen het Sociaal Domein, kunnen worden opgevangen. Vanaf dit jaar wordt bij de jaarafsluiting binnen het Sociaal Domein gekeken of er een positief resultaat is op de maatwerkvoorzieningen inclusief armoedebeleid. Een positief resultaat wordt aan de nieuw te vormen reserve toegevoegd mits het totaal saldo van de jaarrekening positief is. Voorgesteld wordt om een egalisatiereserve “Maatwerkvoorzieningen Sociaal Domein” te vormen van het positieve saldo van 2024, circa € 390.000. Deze egalisatiereserve wordt ingezet om onvoorziene of moeilijk te begroten fluctuaties binnen de maatwerkvoorzieningen in het lopend begrotingsjaar incidenteel op te vangen. De reserve dient ter dekking van:
 - Volumeschommelingen (Q-factor) in de vraag naar maatwerkvoorzieningen binnen het Sociaal Domein.
 - Kostenstijgingen (P-factor) als gevolg van indexatie, AMvB reële prijzen en andere autonome prijsontwikkelingen.Door deze reserve te hanteren, voorkomen we dat structurele kostenstijgingen direct en abrupt impact hebben op de algemene middelen (post onvoorzien). De reserve biedt de mogelijkheid om binnen het lopende jaar deze kosten incidenteel te dekken en zorgt voor een lagere uitputting van de begrotingspost indexeringen.
- 5.1 Vanuit een samenwerkingsovereenkomst tussen de 12 Noord- en Midden-Limburgse gemeenten zijn afspraken gemaakt op gebied van Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang en Bemoediging & Preventie. Het incidenteel voordeel van € 157.800 is het aandeel van gemeente Maasgouw vanuit het regionaal saldo na aftrek van alle regionale kosten. In de samenwerkingsovereenkomst is de afspraak gemaakt dat het restant wordt ingezet voor eigen lokale initiatieven ter verbetering van de lokale basis en preventie. Om deze reden is het nodig om het genoemd bedrag toe te voegen aan de bestemmingsreserve Verbetering van de lokale basis en preventie zodat de middelen uiteindelijk ingezet kunnen worden voor het doel waarvoor deze bestemd zijn.
- 6.1 en 7.1 en 8.1 Uit de vastgestelde nota Reserves & Voorzieningen 2021-2024 vloeit voort dat reserves periodiek worden opgeschoond indien claims vervallen.
- 9.1 De actuele uitgaven en doorkijk van nog te verwachten uitgaven zijn afgezet tegen de eerder beschikbaar gestelde kredieten. Op basis van deze prognoses wordt voorgesteld om de actuele onderschrijdingen en overschrijdingen van kredieten bij te stellen.
- 10.1 Conform de nota grondbeleid 2024-2027, vastgesteld op 19 december 2023 worden de grondexploitaties geactualiseerd in de jaarstukken.

Risico's:

Er is een risico dat de controleverklaring later wordt ontvangen dan de aangegeven datum van eind juni 2024. Ook de strekking van de controleverklaring (goedkeurend, afkeurend, beperking, oordeelsonthouding) is nog niet bekend totdat de accountantscontrole is afgerond. Bij verzending van de raadsstukken (20 mei) zijn (nog) geen signalen ontvangen die een goedkeurende verklaring in de weg staan.

Samenhang met andere beleidsdocumenten:

De jaarstukken 2024 vormen het sluitstuk van de Planning- en Control cyclus 2024 en hebben een verplichtend karakter in het kader van de administratieve voorschriften BBV (Besluit Begroting en Verantwoording).

Communicatie:

De jaarstukken 2024 worden op de website geplaatst en aan de Provincie Limburg en het Ministerie van BZK verstuurd vanuit hun toezichthoudende functie op de gemeentefinanciën.

Financiën

Op 7 november 2023 is de Programmabegroting 2024 vastgesteld. In het voorjaar van 2023 was gestart met een traject heroverwegen. Het resultaat van deze heroverwegingen was dat we als Maasgouw de bestaande beleidsactiviteiten die nodig zijn met het oog op de wettelijke verplichtingen en maatschappelijke ontwikkelingen konden voorzetten. Ondanks de ruimtevragende claims, de beperkte belastingverhoging en de substantiële prijsstijgingen was er sprake een structureel sluitende begroting 2024.

Met peildatum 1 april 2024 is de 1^e Prorap 2024 opgesteld, die op 9 juli 2024 is vastgesteld. In deze voortgangsrapportage was sprake van een substantiële negatieve bijstelling van € 2.271.300 in 2024 met negatieve bijstellingen in het navolgende jaar van € 1,6 miljoen in 2025 en € 1,4 miljoen in 2026 en 2027. Deze bijstelling werd met name veroorzaakt door de structurele bijstelling van de begroting SC MER 2024. De negatieve saldo's zijn ten laste van de post onvoorzien structureel gebracht. In de 2^e Prorap 2024 in december 2024 was sprake van een forse positieve bijstelling over 2024 van € 4,2 miljoen. Dit werd met name veroorzaakt door het overschot om de bijdrage die wij ontvangen voor het opvangen van vluchtelingen. Het saldo van de post onvoorzien structureel voor het jaar 2024 ad € 3,3 miljoen is in de algemene reserve gestort. Het jaar 2024 werd daarmee afgesloten met een saldo van € 0.

In de jaarrekening 2024 is sprake van een positief saldo van € 2.170.400. Bij de 2^e Prorap 2024 zijn een aantal budgetoverhevelingen aangekondigd, omdat voorzien werd dat uitgaven (deels) een jaar opschoven. Deze voorziene overhevelingen maken in eerste instantie wel deel uit van het positieve rekeningsaldo (resultaatbepaling) en komen vervolgens aan bod bij de voorgestelde budgetoverheveling (resultaatbestemming). Alle grote afwijkingen (> € 100.000) zijn incidenteel van aard. Een paar kleine afwijkingen hebben waarschijnlijk een structureel karakter. Bij het opstellen van de Programmabegroting 2026 wordt hierin opnieuw een afweging in gemaakt.

De analyse van het positieve saldo ziet er op hoofdlijnen als volgt uit:

Analyse Saldo 2024

Raming saldo per 17 december 2024	€	-
Verklaring saldo 2024	€	2.170.400
Werkelijk saldo 2024	€	2.170.400

Analyse verschillen boven € 100.000 welke invloed hebben gehad op het exploitatieresultaat:

Programma Algemeen bestuur en bedrijfsvoering		
Toevoeging aan Voorziening gewezen wethouders	€	-507.400
Programma Dienstverlening		
	€	-
Programma Sociaal Domein		
Incidenteel vrijval dekkingsreserve verkoop De Maaskei	€	498.900
Vluchtelingen i.v.m. noodtoestand Oekraïne	€	566.800
Jeugd	€	-250.600
Saldo regionale begroting (saldobestemming)	€	157.800
Participatie	€	118.100
Inhuur tijdelijk personeel Sociaal Domein	€	-242.600
Programma Beheer openbare ruimte, infra en vastgoed		
Onderhoud wegen (budgetoverheveling naar 2025)	€	106.000
Inhuur tijdelijk personeel t.b.v. beleid Verkeer en beheer Openbare Verlichting	€	-162.200
Programma Leefomgeving, wonen en economie		
Opbrengsten bouwleges	€	-259.800
Opstellen div. verkeersplannen / uitvoeren projecten strategisch verkeersplan (budgetoverheveling naar 2025)	€	139.100
Winstneming Op de Konie (storting in reserve Ontwikkelingsbedrijf)	€	117.400
Waardevol Toerisme Maasgouw (budgetoverheveling naar 2025)	€	100.000
Inhuur tijdelijk personeel Fysiek Domein	€	-147.300
Programma Gebiedsontwikkeling		
	€	-
Programma Algemene dekkingsmiddelen		
Algemene uitkering	€	354.100
Baten toeristenbelasting	€	-119.100
Programma Overhead		
Toevoeging aan voorziening verlofsparen	€	-99.400
Toevoeging aan voorziening overmatige verlofsaldi	€	-124.600
Inhuur tijdelijk personeel	€	687.400
Programma Vennootschapsbelasting		
	€	-
Programma Bedrag voor onvoorzien		
	€	-
Kapitaallasten (overig)	€	-
Verschillen > 100.000 (toelichting jaarverslag)	€	932.600
Verschillen > €25.000 en < € 100.000	€	526.300
Verschillen < € 25.000	€	711.500
Totaal analyse	€	2.170.400

De voorgestelde bestemming van het batig rekeningsaldo van 2024 is als volgt:

- Saldo-overheveling 2024: € 610.100**
 Daar waar dit eerder voorzienbaar was, is bij de 2^e Prorap 2024 al gerapporteerd dat budgetten niet (volledig) besteed werden met het voornemen om deze budgetten over te hevelen van 2024 naar 2025. Het voorstel tot feitelijke overheveling vindt nu plaats bij de vaststelling van de jaarstukken 2024. Door uiteenlopende oorzaken worden verschillende activiteiten later uitgevoerd en wordt voorgesteld om onbesteede budgetten over te hevelen van 2024 naar 2025. Redenen voor de overheveling worden bij de individuele onderdelen in de programma's toegelicht, maar hebben hoofdzakelijk betrekking op late ontvangst van rijksbudgetten en gebrek aan grondstoffen en uitvoeringscapaciteit (bij leveranciers,

aannemers, eigen organisatie). De bijbehorende budgetten voor uitvoering dienen overgezet te worden en kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Programma	Omschrijving	Bedrag
03 Sociaal Domein	Herstel standbeeld Petrus Motke Thorn	€ 15.400
03 Sociaal Domein	Leegstandsbeheer Nieuwbouw Dörpshoes D'n Driehook Wessem	€ 39.500
03 Sociaal Domein	Onderzoek gemeenschapsaccommodatie Thorn-Linne-Stevensweert	€ 29.700
04 Programma Beheer openbare ruimte, infra en vastgoed	Onderhoud wegen	€ 106.000
04 Programma Beheer openbare ruimte, infra en vastgoed	Projecten wegen / keerstrook vrachtwagens Oude Maasweg Linne	€ 14.500
04 Programma Beheer openbare ruimte, infra en vastgoed	Uitbreiden en omvormen bomenbestand	€ 79.000
04 Programma Beheer openbare ruimte, infra en vastgoed	Klimaatadaptatie Groen	€ 55.000
05 Leefomgeving wonen en economie	Waardevol Toerisme jaarschijf 2024	€ 100.000
05 Leefomgeving wonen en economie	Opstellen div. verkeersplannen / uitvoeren projecten strategisch verkeersplan	€ 139.100
Overhead	Juridische ondersteuning	€ 31.900
Totaal uitgaven 2024 naar 2025		€ 610.100

• **Voorgestelde bestemming resultaat 2024: € 626.000**

Een aantal (inkomsten-)posten maken deel uit van het rekeningsaldo, maar zijn gekoppeld aan specifieke opbrengsten waarvoor toevoeging aan bestemmingsreserves plaatsvindt of waarvoor op een andere manier dan bij saldo-overheveling een claim ligt in 2025. In onderstaande tabel is een specificatie opgenomen.

Programma	Omschrijving	Bedrag
01 Algemeen bestuur en bedrijfsvoering	Rekenkamer	€ 8.200
03 Sociaal Domein	Nieuw te vormen egaliseringsreserve maatwerkvoorzieningen SD	€ 390.000
03 Sociaal Domein	Aanvulling reserve verbetering van de lokale basis en preventie	€ 157.800
08 Overhead	Bijdrage MER BW 2025-1	€ 70.000
Totaal te bestemmen		€ 626.000

• **Restantsaldo € 934.300**

Het restantsaldo bedraagt € 934.300. Voor dit bedrag is geen geoormerkte besteding voorzien. Voorstel is om dit restantsaldo toe te voegen aan de algemene reserve.

TOTAAL € 2.170.400

In deel B, jaarrekening 2024 is in paragraaf 6.5 toelichting op de balans een overzicht van de reserves en voorzieningen opgenomen. Door vaststelling van de jaarrekening 2024 wordt voldaan aan het criterium van begrotingsrechtmatigheid, omdat de raad achteraf de (legitieme) kostenoverschrijdingen op taakveldniveau (zoals aangegeven in de jaarstukken) autoriseert.

RESERVE ONTWIKKELINGSBEDRIJF	BEGROTING 2024	JAAR-REKENING 2024	VRIJVAL TGV ALGEMENE RESERVE
		0	0
			150.300
Overheveling overschot reserve Ontwikkelingsbedrijf naar Algemeen reserve		0	0
			150.300

Algemene reserve	BEGROTING 2024	JAARREKENING 2024	VRIJVAL CLAIM IN AR / BEDRAG BLIJFT IN AR
Inzet 2e dorpscontactpersoon	55.300	47.000	8.300
MER SD prioritering caseload werk	80.000	39.763	40.237
Vrijval claim in AR	135.300	86.763	48.537

Bestemmingsreserve Claims	BEGROTING 2024	JAARREKENING 2024	VRIJVAL BESTEMMINGSRESERVE CLAIMS TGV ALGEMENE RESERVE
Maatschappelijke ondersteuning verenigingen	129.890	3.559	126.331
Uitvoeringskosten TOZO	21.224	7.295	13.929
TONK (va 2022 voor inzet energie)	108.443	51.397	57.046
Uitkering participatiewet t.b.v. doorontwikkeling PW	35.000	22.217	12.783
Energietoeslag	206.400	129.416	76.984
Reparatie 2024 kunstwerk haven Maasbracht	18.300	0	18.300
Klimaatadaptatie Groen	31.000	20.822	10.178
Kerkenvisie (stads- en dorpsvernieuwing)	7.100	5.813	1.287
Waardevol Toerisme maasgouw	37.200	23.788	13.412
Budgetoverheveling 2023: Personeel verkiezingen	75.000	58.660	16.340
totaal vrijval BR claims tgv AR	669.557	322.966	346.591

Overzicht bij te stellen kredieten jaarrekening 2024:

Functie- nr	Activa	Omschrijving project/krediet	Bijramen uitgaven	Bijramen inkomsten	Voortgangsrapportage projectleider/budgethouder jaarrekening 2024
702024		Volkswagen transporter 2-VZK-41	7.541		Volkswagen transporter is geleverd. Krediet kan bijgeraamd en afgesloten worden.
702026	1398	Volkswagen transporter 2-VZK-40	5.905		Volkswagen transporter is geleverd. Krediet kan bijgeraamd en afgesloten worden.
721508	1632	Vervangen VRI Napoleonsbaan	10		Werkzaamheden gereed. Krediet kan bijgeraamd en afgesloten worden.
721834	1631	OV orientatieverlichting fietspad Heerban	50		Werkzaamheden gereed. Krediet kan bijgeraamd en afgesloten worden.
754016	1665	Gronden perceel B1068 en B2131	3.956		Grond aangekocht. . Krediet kan bijgeraamd en afgesloten worden.
767006	1593	Sporthal de Tump bestaande bouw		118.591	Inkomst bijramen. Krediet kan afgesloten worden.
767007	1594	Sporthal de Tump nieuwbouw (Provincie)		66.165	Inkomst bijramen. Krediet over naar 2025 ivm afrekening Provincie.
767008	1597	Nieuwbouw Cultuurhuis Wessem installatie	21.129		Krediet bijramen. . Krediet over naar 2025 ivm afrekening.
767009	1598	Sporthal de Tump bestaande bouw installatie		46.088	Inkomst bijramen en krediet afsluiten.
767010	1624	Sporthal de Tump nieuwbouw installaties	160	26.893	Krediet bijramen. Krediet over naar 2025 ivm afrekening.
767012	1625	Nieuwbouw Cultuurhuis Wessem inrichting	25.392		Krediet bijramen. Krediet over naar 2025 ivm afrekening.
767013	1633	Sporthal de Tump accubatterij		28.210	Inkomst bijramen. Krediet over naar 2025 ivm afrekening.
753227	1103	Tennisclub Heel ketel vervangen		78	Inkomst bijramen en krediet afsluiten.
753509	1591	Inrichting ontmoetingsruimte Andreashal		5.753	Inkomst bijramen. Krediet over naar 2025 naar ivm onderhoudstermijn.
753843	1630	Sportveldverlichting voetbal Mortelskoel		7.214	Inkomst bijramen en krediet afsluiten.
756024	1523	Investerings openbare ruimte Leerke-Ven		350	Inkomst bijramen en krediet afsluiten.

772363	1543	Blauwe ader fase 1 Don Bosco		131.882	Inkomst bijramen i.v.m. subsidie. Krediet over naar 2025.
753842		Aanpassingen diverse sportaccommodaties		2.078	Project is gereed in 2023. Om administratieve redenen dient een bedrag van € 2.078 bijgeraamd te worden. (Compensatie BTW/Spuk).
753230		Vervangen kunstgras tennisbanen TV Wessem		4.432	Project is gereed in 2023. Om administratieve redenen dient een bedrag van € 4.432 bijgeraamd te worden. (Compensatie BTW/Spuk).
753231		Vervangen kunstgras +afrastering tennisbanen Park E9		7.079	Project is gereed in 2023. Om administratieve redenen dient een bedrag van € 7.079 bijgeraamd te worden. (Compensatie BTW/Spuk).
Totaal			64.143	444.813	

Functie-nr	Activa	Omschrijving project/krediet	Aframen uitgaven	Aframen inkomsten	Voortgangsrapportage projectleider/budgethouder jaarrekening 2024
702032	1613	Vervangen diverse aanhangwagens	-19.049		Diverse aanhangwagens zijn geleverd. Krediet kan afgeraamd en afgesloten worden.
712009	1480	Bluswatervoorzieningen 2024	-39.477		Werkzaamheden zijn gereed. Krediet kan afgeraamd en afgesloten worden.
721216	1062	Eind e.o. Thorn wegen	-6.760		Werkzaamheden zijn gereed. Krediet kan afgeraamd en afgesloten worden.
721347	1250	Reconstructie Stevensweert oude kern fase 1 wegen	-140.070		Werkzaamheden zijn gereed. Er si nog een creditfactuur gekomen in totaal €120.000. Hiervan is 40% op riolering en 60% op wegen teruggeboekt. Krediet kan afgeraamd en afgesloten worden.
721358	1541	Oude kern Stevensweert fase 2 wegen	-109.063		Werkzaamheden zijn gereed. Onderhoudstermijn loopt nog.
721359	1542	Maasstraat Linne wegen	-8.792		Werkzaamheden zijn gereed. Krediet kan afgeraamd en afgesloten worden.
721830	1472	Vervangen lichtmasten 2023 stabiliteitsmeting	-430		Werkzaamheden zijn gereed. Krediet kan afgeraamd en afgesloten worden.
721832	1627	OV verlichting stuw Linne	-120		Werkzaamheden zijn gereed. Krediet kan afgeraamd en afgesloten worden.
722102	1618	Vervangen stoomkasten woonboten haven Wessem	-8.752		Werkzaamheden zijn gereed. Krediet kan afgeraamd en afgesloten worden.
753509	1591	Inrichting ontmoetingsruimte Andreashal	-5.180		Werkzaamheden zijn gereed. Krediet over naar 2025 i.v.m. onderhoudstermijn.
754015	1664	Cultuurgrond Panheelderweg Wessem	-9.110		Krediet aframen. Aankoop grond i.v.m. realisatie groene verbindingszone.
756021	1352	Aanleg parkeerplaats Fin beach Leerke-Ven	-8.932		Werkzaamheden zijn gereed. Krediet kan afgeraamd en afgesloten worden.
767006	1593	Sporthal de Tump bestaande bouw	-23		Werkzaamheden zijn gereed. Krediet kan afgeraamd en afgesloten worden.
772316	1064	Eind e.o. Thorn riolering	-26.188		Werkzaamheden zijn gereed. Krediet kan afgeraamd en afgesloten worden.
772347	1256	Reconstructie Stevensweert oude kern fase 1 riolering	-92.715		Werkzaamheden zijn gereed. Er si nog een creditfactuur gekomen in totaal €120.000. Hiervan is 40% op riolering en 60% op wegen teruggeboekt. Krediet kan afgeraamd en afgesloten worden.
772358	1543	Reconstructie Stevensweert oude kern fase 2 riolering	-148.269		Werkzaamheden zijn gereed. Krediet over naar 2025 i.v.m. onderhoudstermijn.
772364	1547	Notenbeemd Thorn riolering	-24.516		Werkzaamheden zijn gereed. Krediet kan afgeraamd en afgesloten worden.

772365	1548	Paardenbeemd Wessem riolering	-35.927		Werkzaamheden zijn gereed. Krediet kan afgeraad en afgesloten worden.
772372	1555	Riolering: scholen/klimaatmaatregelen 2022	-20.000		Werkzaamheden zijn gereed. Krediet kan afgeraad en afgesloten worden.
772377	1562	Relinen 2023	-5.468		Werkzaamheden zijn gereed. Krediet kan afgeraad en afgesloten worden.
772378	1560	Gemalen mechanisch/elektrisch	-1.755		Werkzaamheden zijn gereed. Krediet kan afgeraad en afgesloten worden.
772379	1563	Maasstraat Linne riolering	-9.146	-33	Werkzaamheden zijn gereed. Krediet kan afgeraad en afgesloten worden.
772380	1561	Randvoorzieningen mechanisch/elektrisch 2023	-19.605		Werkzaamheden zijn gereed. Krediet kan afgeraad en afgesloten worden.
772382	1566	Riolering: scholen/klimaatmaatregelen 2023	-5.103		Werkzaamheden zijn gereed. Krediet kan afgeraad en afgesloten worden.
772388	1569	Randvoorzieningen mechanisch/elektrisch 2024	-1.900		Werkzaamheden zijn gereed. Krediet kan afgeraad en afgesloten worden.
Totaal			-746.350	-33	

Planning en uitvoering:

1. Auditcommissie; bespreking voorlopige bevindingen jaarstukken 2024: 18 juni
2. Accountantsverslag en de verklaring omtrent getrouwheid 2024: (eind juni)
3. Commissievergadering; bespreking jaarstukken 2024: 24 juni
4. Raadvergadering; besluit vaststelling jaarstukken 2024: 8 juli
5. Jaarstukken 2024 verzenden aan GS Provincie Limburg en Ministerie van BZK: (uiterlijk 15 juli)

Bijlagen:

1. Bijlage 1: Jaarstukken 2024 deel A Jaarverslag
2. Bijlage 2: Jaarstukken 2024 deel B Jaarrekening
3. Bijlage 3: Raadsbesluit vaststelling jaarstukken 2024
4. Bijlage 4: Accountantsverslag en de verklaring omtrent getrouwheid 2024 (wordt nagezonden)

Ondertekening:

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders,

De secretaris

De burgemeester

C.M. Keersmaekers

D.W.J. Schneider