



RAADSVOORSTEL

Onder verantwoordelijkheid van: R. Groenewoud

Onderwerp Vaststelling Jaarstukken 2024

Zaaknummer 0000298189

Programma

Voorstelnummer 25.36

Info bij Wim Wiehemeijer

Telefoonnummer

Emailadres wim.wiehemeijer@a2samenwerking.nl;
financieel-advies-hl@heeze-leende.nl

Raadsinformatiebijeenkomst: 10 juni 2025

Rondetafelgesprek: 23 juni 2025

Opiniërende/Besluitvormende raad: 30 juni 2025

Aan de raad,

Wat houdt het voorstel in het kort in (max 4 regels):
Het vaststellen van de jaarstukken 2024.
Wat is het probleem / waarom moet de raad hierover een besluit nemen?
In 2024 hebben we een negatief resultaat behaald van € 141.000. Dit negatieve resultaat komt voornamelijk door de incidentele afwaardering van Berkenschutse. Zonder dit incidentele negatieve resultaat komen er 2 budgetten in aanmerking voor "budgetoverheveling" in dit geval stellen we voor een budgetreservering. Deze reservering zal dan vanuit de algemene reserve onttrokken moeten worden. Verder stellen we voor om tweetal bestemmingsreserves te vormen uit de algemene reserve. <u>De volgende budgetreserveringen ten laste van de algemene reserve worden voorgesteld:</u> Advieskosten programma kostenverhaal €18.000 Herbestemmingsonderzoek St. Maartenshuis & ontwerp voor het gemeentehuisplein €12.000 <u>Nieuw te vormen bestemmingsreserves</u> Hervormingsagenda €320.000
Eerdere besluitvorming over dit onderwerp:

Op 30 oktober 2023 stelde de raad de begroting 2024-2027 vast. Op 4 november 2024 stelde de raad begroting 2025-2028 vast waarbij enkele bestemmingen van reserves zijn besloten. De slotwijziging 2024 is op 16 december 2024 door de raad vastgesteld.

Wat zegt het raadsprogramma hierover en/of welke kaders heeft de raad hierover al meegegeven?

Toelichting op het voorstel:

Wat zijn de argumenten om dit zo te gaan doen?

De volgende **budgetreserveringen** ten laste van de algemene reserve worden voorgesteld:

Advieskosten programma kostenverhaal €18.000

Het programma kostenverhaal moet nog worden afgerond en worden geïmplementeerd waarvoor externe advisering noodzakelijk is.

Herbestemmingsonderzoek St. Maartenshuis & ontwerp voor het gemeentehuisplein €12.000

Het herbestemmingsonderzoek voor het St. Maartenshuis is in 2024 niet afgerond omdat onbekend was welke invloed de ontwikkeling van de Rafaelschool op het St. Maartenshuis zou hebben. In december 2024 is de Rafaelschool aangekocht door gemeente Heeze-Leende. Nu we volledig regie kunnen voeren op het pand, kunnen we ook het herbestemmingsonderzoek van het St. Maartenshuis verder uit voeren. Het ontwerp voor het gemeentehuisplein heeft wat vertraging opgelopen doordat een extra ontwerproude is toegevoegd. Daardoor zijn niet alle werkzaamheden afgerond. De planning is om het ontwerp begin Q2 2025 af te ronden.

Nieuw te vormen **bestemmingsreserves**

Hervormingsagenda €320.000

In 2024 hebben we incidentele Rijksmiddelen ontvangen voor de implementatie van de Hervormingsagenda Jeugd 2024-2028. Doel van de hervormingsagenda is 1) voorkomen dat jeugdigen jeugdzorg nodig hebben door te bouwen aan een pedagogische basis (preventief jeugdbeleid) en 2) voor de meest kwetsbare jeugdigen passende zorg beschikbaar te hebben o.a. door het versterken van de lokale teams en de inkoop van specialistische jeugdzorg.

De uitkering van deze middelen hebben we eerder ontvangen dan dat de rijksoverheid en de VNG-overeenstemming hadden over de HvA. Dit heeft als consequentie dat we in 2024 nog niet hebben kunnen starten met de aanpak stevige lokale teams. We zijn in 2024 via Opgroeikracht gestart met door ontwikkelen en investeren in de sociale basis: dit is echter in lijn met de doorlooptijd van de Hervormingsagenda een meerjarenaanpak

Vooralsnog ontvangt de gemeente alleen in de eerste helft van de looptijd van de HvA tijdelijke middelen om de doelen van de Hervormingsagenda te realiseren. Om toch zeker te stellen dat we de vereiste verbeteringen door kunnen voeren in het versterken van de pedagogische basis en het versterken van de lokale teams het verzoek het resterende budget van 2024 in een meerjaren bestemmingsreserve Hervormingsagenda Jeugd onder te brengen.

Hieronder de stand van de algemene reserve voor en na bovenstaande budgetreserveringen en bestemmingsreserves weergegeven:

Tabel 1.1 Budgetreserveringen

Bedragen x € 1.000

Budgetreservering tlv algemene reserve	
Advieskosten programma kostenverhaal	18
Herbestemmingsonderzoek St. Maartenshuis & ontwerp voor het gemeentehuisplein	12
Bestemmingsreserve Hervormingsagenda	320
Toevoeging aan de algemene reserve	0
Totaal onttrekking algemene reserve	350

Tabel 1.2 Stand algemene reserve na gerealiseerd resultaat en budgetreserveringen

Bedragen x € 1.000

Saldo algemene reserve	6.184
Gerealiseerd resultaat 2024	-141
Budgetreserveringen	-350
Saldo algemene reserve na gerealiseerd resultaat en budgetreserveringen	5.693

Wat willen we met dit voorstel bereiken (beoogd resultaat)?

Het vaststellen van de jaarstukken 2024.

Het waarborgen van benodigde middelen voor genoemde activiteiten.

Zijn er alternatieve mogelijkheden overwogen? Zo ja welke?

Welke beleidsmatige of juridische consequenties heeft dit voorstel?

Past een en ander in de reguliere begroting of zijn hier incidenteel / structureel extra middelen voor nodig?

Hoe gaan we dit besluit een vervolg geven (waaronder communicatie naar buiten toe en planning)?

De vastgestelde jaarstukken 2024 wordt door middel van een persbericht en infographic RIO naar buiten toe gecommuniceerd. Daarnaast wordt de jaarstukken 2024 naar de provincie toegestuurd en verantwoord via de IV3 organisatie CBS.

Beslispunten:

1. De Jaarstukken 2024 vast te stellen;
2. Kennisnemen van negatief resultaat €141.000.
3. Budgetreserveringen ten laste van de algemene reserve;
 - a. Advieskosten programma kostenverhaal ad €18.000.

- b. Herbestemmingsonderzoek St. Maartenshuis & ontwerp voor het gemeentehuisplein ad €12.000.
- 4. Nieuw te vormen bestemmingsreserves ten laste van de algemene reserve:
 - a. Bestemmingsreserve Hervormingsagenda ad €320.000
- 5. Afsluiten bestemmingsreserves met nihil saldi:
 - a. Reserve Digitalisering bouw- en milieuvergunningen
 - b. Reserve Garantstelling De Bulders
 - c. Reserve Goede Doelen
 - d. Reserve Corona compensatie
 - e. Reserve Onderhoud sportvelden
 - f. Reserve HNG
 - g. Reserve Bovenwijkse voorzieningen
 - h. Reserve verharding en verlichting langzaam verkeer Kloosterv
- 6. Afsluiten bestemmingsreserves en doteren aan algemene reserve:
 - a. Reserve Renault Zoe tbv kapitaallasten ad € 2.000.
 - b. Reserve zoutstrooiers tbv kapitaallasten ad € 3.000.

Heeze-Leende,
BURGEMEESTER EN WETHOUDERS VAN HEEZE-LEENDE,
De secretaris, De voorzitter,

M.C.I. Smits

T.M. Heldens