Raadsvoorstel

Raadsnummer:	**2024- 069**	Zaaknummer:	1743911
Onderwerp:	**1e Bestuursrapportage 2024**		
Korte inhoud:	Via de 1e bestuursrapportage informeert het college de raad over de financiële stand van zaken over de uitvoering van de begroting 2024 en vraagt waar nodig om bijstelling van de beschikbaar gestelde budgetten.		

Datum B&W:	21 mei 2024	Portefeuillehouder:	Wethouder Rohen

Voorstel

1. De 1e bestuursrapportage 2024 vast te stellen;
2. goedkeuring te geven aan de voorgestelde budgettaire mutaties in 2024-2027;
3. tekort 2024 voorlopig te dekken uit de algemene reserve;
4. goedkeuring te geven aan de voorgestelde financiële mutaties met betrekking tot de investeringen.

Inleiding

Hierbij ontvangt u de eerste Bestuursrapportage 2024 (1e Berap). Via de 1e Berap wordt de raad geïnformeerd over de (verwachte) afwijkingen in de begrotingsuitvoering van 2024. Het is een rapportage over de realisatie van de begroting over de eerste drie maanden van 2024, met een doorkijk naar de verwachtingen voor de resterende negen maanden van 2024. Hierbij is onderscheid gemaakt in incidentele en structurele effecten.

Beoogd effect

Via de 1e Berap wordt uw raad geïnformeerd over de stand van zaken over de financiële uitvoering van de begroting 2024 en worden voorstellen voor bijstelling van de beschikbaar gestelde budgetten gedaan.

Argumenten

1. *De raad stelt vanuit haar toezichthoudende rol de 1e bestuursrapportage 2024 vast.*
   De gemeenteraad heeft de bevoegdheid om financiële middelen beschikbaar te stellen (budgetrecht). Door de mutaties op begroting 2024 vast te stellen geeft de gemeenteraad het college toestemming om geld uit te geven aan de afgesproken activiteiten.

2. *Met de voorgestelde budgetaanpassingen wordt de rechtmatigheid van de uitgaven binnen de programma's geautoriseerd.*
   De gemeenteraad stelt de gewijzigde begroting 2024 vast op programmaniveau (perspectief).

3. *Het tekort voorlopig te dekken uit de algemene reserve.*
   Dit is overeenkomstig met het financieel beleid van de Gemeente Nijkerk om tekorten voorlopig te onttrekken aan de algemene reserve en overschotten te storten in de algemene reserve. Dit in afwachting van het definitieve resultaat bestemming in de jaarrekening.

4. *Met de voorgestelde budgetaanpassingen wordt de rechtmatigheid van de uitgaven van de investeringskredieten geautoriseerd.*
   De gemeenteraad heeft de bevoegdheid om financiële middelen beschikbaar te stellen (budgetrecht) voor reguliere budgetten en investeringskredieten. Door de mutaties op investeringskredieten vast te stellen geeft de gemeenteraad het college toestemming om geld uit te geven aan de afgesproken activiteiten.

Kanttekeningen
Geen

Financiën
In de volgende tabel hebben wij de mutaties van de 1e Berap per type afwijking meerjarig opgenomen. In deze mutaties zitten ook de mutaties die voortvloeien uit de Septembercirculaire 2023 over het gemeentefonds.

Bedragen x € 1.000

	lasten	baten	2024 saldo	2025 saldo	2026 saldo	2027 saldo
Saldo begroting 2024-2027			**-561**	**884**	**-2.868**	**-2.382**
Besluitvorming raad t/m maart 2024			-	-	-	-
Saldo na raad april			**-561**	**884**	**-2.868**	**-2.382**
Autonoom	4.739	5.228	489	59	-79	1.204
Beleid	1.215	946	-269	-119	-34	-34
Correcties	684	106	-578	-479	-421	-421
Totale afwijking 1e Berap	**6.638**	**6.280**	**-358**	**-539**	**-534**	**749**
Saldo begroting 2024-2027 na 1e berap			**-919**	**345**	**-3.402**	**-1.633**

Resultaat exploitatie 2024
Deze 1e Berap geeft een prognose af over het gehele jaar 2024. Deze prognose laat een verwacht negatief resultaat zien over 2024 van € 919.000.

De effecten in deze Berap bedragen per saldo € 358.000 nadelig. Hiervan heeft € 122.000 een incidenteel nadelig karakter en € 236.000 is structureel nadelig.

In de inleiding van de 1e Berap vindt u een nadere toelichting op de verschillen.

Communicatie
Niet van toepassing.

Vervolg
De Berap is de eerste rapportage over de verwachte afwijkingen in de jaarschijf 2024. Deze rapportage is samen met de kadernota 2025 de voorbereiding op de begroting 2025. De mutaties in 2024-2027 zijn de eerste wijzigingen op de budgetten van de programmabegroting 2024.

Bijlage
1. Eerste Bestuursrapportage 2024

Burgemeester en wethouders van Nijkerk,

de secretaris, de burgemeester,

de heer drs. J.G. de Jager de heer mr. drs. G.D. Renkema

RAADSBESLUIT

Nummer: 2024-069

De raad van de gemeente Nijkerk;

gelezen het collegevoorstel van 21 mei 2024;

b e s l u i t :

1. De 1e Bestuursrapportage 2024 vast te stellen;
2. goedkeuring te geven aan de voorgestelde budgettaire mutaties in 2024-2027;
3. het tekort 2024 voorlopig te dekken uit de algemene reserve;
4. goedkeuring te geven aan de voorgestelde financiële mutaties van de investeringen.

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering van de raad van de gemeente Nijkerk d.d. *** 2024,

de griffier, de voorzitter,

mevrouw A.G. VERHOEF-FRANKEN de heer mr. drs. G.D. RENKEMA