

### Voorstel

1. Vaststellen van de Bestuursrapportage 2024 inclusief de bijbehorende begrotingswijziging.
2. Akkoord te gaan met het nadelige saldo (€ 2.149.000) van de Bestuursrapportage

### Aanleiding

De Bestuursrapportage 2024 heeft als doel om de voortgang ten opzichte van de lopende Programmabegroting te monitoren. Er wordt ingegaan op relevante financiële en beleidsmatige afwijkingen en ontwikkelingen. De Bestuursrapportage omvat daarmee belangrijke informatie om vooruit te kunnen kijken.

### Beoogd effect

In de Bestuursrapportage 2024 wordt een voorspelling gedaan van het financieel resultaat van de gemeente voor 2024. Tevens wordt hiermee de zgn. begrotingsrechtmatigheid nagestreefd.

### Argumenten

*1.1 Met de Bestuursrapportage 2024 legt het college verantwoording af over de lopende programmabegroting.*

Een peildatum van 1 juni is gehanteerd om het actuele financiële inzicht te kunnen geven.

*1.2 Akkoord te gaan met de bij de Bestuursrapportage behorende begrotingswijziging.*

Ook in het kader van de begrotingsrechtmatigheid is het wenselijk om de begroting gedurende het jaar aan te passen aan de gewijzigde omstandigheden.

*2.1 Akkoord te gaan het negatieve saldo van de Bestuursrapportage*

Voor de dekking van het negatieve saldo is geen begrotingswijziging bijgevoegd. Dit met het oog op eventuele, onvoorziene, meevallers in de tweede helft van het jaar.

### Financiën

De Bestuursrapportage 2024 laat een negatief saldo zien.

Programma 1 Besturen & Samenwerken	385 V
Programma 2 Leren & Ontwikkelen	649 V
Programma 3 Werken & Ondernemen	-736 N
Programma 4 Wonen & Verblijven	1.088 V
Programma 5 Zorgen & Stimuleren	-7.082 N
Programma 6 Betalen & Financiering	3.407 V
<b>Saldo van mutaties Bestuursrapportage</b>	<b>-2.289 N</b>
Mutatie reserves	140 V
<b>Saldo Bestuursrapportage incl. reserves mutaties</b>	<b>-2.149 N</b>
<b>Begrotingssaldo na Bestuursrapportage 2024</b>	<b>-2.225 N</b>

Het negatieve saldo van de bestuursrapportage bedraagt € 2,1 miljoen. Het negatieve resultaat wordt vooral veroorzaakt door de mutaties in programma 5. Met name de ontwikkelingen binnen de maatwerkvoorzieningen voor Jeugd zorgen voor een fors nadeel. Het zogenaamde woonplaatsbeginsel is daar de belangrijkste veroorzaker van.

Peildatum voor de bestuursrapportage is 1 juni. In de komende maanden van dit jaar kunnen er nog ontwikkelingen optreden die we nu niet kunnen voorzien. Dat betekent dat het saldo van de Jaarrekening kan afwijken van het saldo van de bestuursrapportage. In de afgelopen jaren was vaak het beeld dat een negatief saldo bij de bestuursrapportage nog ombuigt naar een positief saldo bij de Jaarrekening.

Het nadeel op de Bestuursrapportage 2024 bedraagt 0,68% van de totale lasten van de begroting 2024 (€ 338,6 miljoen, peildatum 1 juni).

In de Bestuursrapportage 2024 worden de (financiële) ontwikkelingen nader toegelicht.

**Communicatie**

Niet van toepassing.

**Bijlagen**

1. Bestuursrapportage 2024
2. Begrotingswijziging Bestuursrapportage 2024
3. Powerpoint presentatie Bestuursrapportage 2024