

Agendapunt:

Meppel, 1 oktober 2024

Aan de Gemeenteraad.

Vertrouwelijkheid:

Openbaar

Raadsvoorstel nr.

2008912

Onderwerp:

Financiële tussenrapportage 2024

Voorgesteld besluit:

De Financiële tussenrapportage 2024 vast te stellen en daarmee:

- a. De financiële afwijkingen per programma vast te stellen en de begroting 2024 met een positief saldo van € 3.202.000 te wijzigen conform de begrotingswijziging in de bijlage.
- b. De gewijzigde investeringskredieten te autoriseren zoals opgenomen in de begrotingswijziging in de bijlage.

Inleiding:

De financiële tussenrapportage 2024 geeft een beeld van de ontwikkeling van de exploitatie en investeringen. Dit ten opzichte van de actuele begroting van het lopende jaar.

Beoogd (maatschappelijk) effect

De raad tussentijds informeren over de financiële afwijkingen van de lopende begroting 2024.

Argumenten

1.1 Met de financiële tussenrapportage legt het college verantwoording af

Met de financiële tussenrapportage 2024 legt het college tussentijds verantwoording af over het lopende begrotingsjaar. Het budgetrecht ligt bij de gemeenteraad. Via de voorgestelde begrotingswijziging wordt de begroting geactualiseerd.

1.2 Investeringskredieten moeten door de raad worden geautoriseerd.

Bijstellingen van de investeringskredieten en nieuwe kredieten moeten door de gemeenteraad worden geautoriseerd.

Kanttekeningen

1.1 Nog geen zekerheid jaarrekeningresultaat 2024

Ook na het opstellen van deze rapportage kunnen zich nog ontwikkelingen voordoen met financiële impact. Zo is de septembercirculaire van het gemeentefonds nog niet verwerkt in deze rapportage. Denk verder aan de ontwikkeling van de grondexploitaties en het verloop van de open einde regelingen van het Sociaal domein.

1.2 Vooral incidentele meevallers

De financiële tussenrapportage geeft hetzelfde beeld als afgelopen jaren. De voordelen zijn vooral incidenteel. Daar tegenover staan een aantal nadelen die wel structureel zijn. Deze zien we ook terug in de programmabegroting 2025-2028.

Integrale afstemming

De financiële tussenrapportage is in samenwerking met de programma-verantwoordelijken, budgethouders en financieel adviseurs opgesteld.

Financiën

Het begrotingssaldo 2024 voor behandeling van deze financiële tussenrapportage was € 2.052.000 positief. Door de positieve bijstelling van deze rapportage verandert het verwachte financieel resultaat voor dit jaar naar € 5.254.000 positief. We merken op dat de voordelen met name een incidenteel karakter hebben.

Effecten overige programma's

In de financiële tussenrapportage zijn de effecten per programma opgenomen.

Communicatie

N.v.t.

Uitvoering

De financiële tussenrapportage 2024 is op vrijdag 4 oktober 2024 digitaal beschikbaar gesteld voor de gemeenteraad.

Effecten op pijlers duurzaamheid

Zie voornamelijk programma 11.

Bijlagen

1. Financiële tussenrapportage 2024 (online beschikbaar via <https://meppel.begrotingsapp.nl/>)
2. Begrotingswijziging

Burgemeester en wethouders,
de secretaris, de burgemeester,

A.J. Kastelein C. Bijl