Gemeente Meppel

Raadsvoorstel

Agendapunt	Vertrouwelijkheid	Datum vastgesteld	Registratienummer
[door griffie]]	Openbaar	[college/Agenda'cie]	3530958

Onderwerp
Financiële tussenrapportage 2025

Voorgesteld raadsbesluit
De Financiële tussenrapportage 2025 vast te stellen en daarmee:
a. De financiële afwijkingen per programma vast te stellen en de begroting 2025 met een positief saldo van € 4.921.000 te wijzigen conform de begrotingswijziging in de bijlage.
b. Het gewijzigde investeringskrediet te autoriseren zoals opgenomen in de begrotingswijziging in de bijlage.

Inleiding en context
De financiële tussenrapportage 2025 geeft een beeld van de ontwikkeling van de exploitatie en investeringen. Dit ten opzichte van de actuele begroting van het lopende jaar.

Beoogd effect
De raad tussentijds informeren over de financiële afwijkingen van de lopende begroting 2025.

Toelichting en argumenten
1.1 Met de financiële tussenrapportage legt het college verantwoording af
Met het vaststellen van de financiële tussenrapportage 2025 legt het college tussentijds verantwoording af over het lopende begrotingsjaar. Er wordt inzicht gegeven in de financiële afwijkingen ten opzichte van de actuele begroting 2025.

1.2 Budgetrecht ligt bij de gemeenteraad
Het vaststellen van (wijzigingen op) de begroting is onderdeel van het budgetrecht van de raad. Via de voorgestelde begrotingswijziging wordt de begroting geactualiseerd.

1.3 Investeringskredieten moeten door de raad worden geautoriseerd.
Bijstellingen van de investeringskredieten moeten door de gemeenteraad worden geautoriseerd.

Kanttekeningen en alternatieven
1.1 Nog geen zekerheid jaarrekeningresultaat 2025
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. Daarin zit onder andere de toezegging van het Rijk om de tekorten Jeugdhulp 2023 en 2024 te compenseren. 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. Het saldo van de bijstelling volgt uit met name incidentele bijstellingen die op het moment van het opstellen van de bestuursrapportage nog niet bekend waren. De structurele effecten zijn per saldo bijna budgetneutraal en al meegenomen in de programmabegroting 2026-2029.

Financiële middelen en effecten
Het begrotingssaldo 2025 voor behandeling van deze financiële tussenrapportage was € 6.424.000 positief. Door de positieve bijstelling van deze rapportage verandert het verwachte financieel resultaat voor dit jaar naar € 11.345.000 positief. We merken op dat de voordelen met name een incidenteel karakter hebben.

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

Communicatie en participatie
N.v.t.

Uitvoering / vervolgproces
De financiële tussenrapportage 2025 is op vrijdag 3 oktober 2025 digitaal beschikbaar gesteld voor de gemeenteraad.

Bijlagen
1. Financiële tussenrapportage 2025 (online beschikbaar via https://meppel.begrotingsapp.nl/)
2. Begrotingswijziging

Burgemeester en wethouders,

de secretaris,	de burgemeester,
A.J. Kastelein	A. Maathuis