Molenlanden

Raadsvoorstel

Onderwerp	:	**Begroting 2023**
Zaaknummer	:	1155497
Portefeuillehouder	:	Wethouder Bram Visser
Publicatieniveau	:	Openbaar
Behandelend ambtenaar	:	Jacco Klootwijk

Gevraagd Besluit

De gemeenteraad van Molenlanden besluit

1. De Begroting 2023 vast te stellen;
2. De indeling van de programma's zoals opgenomen in de Begroting 2023 vast te stellen;
3. De mutaties in de Algemene Reserve, zoals opgenomen in hoofdstuk 3.5 Mutaties algemene reserve, vast te stellen;
4. De investeringen, zoals opgenomen in hoofdstuk 3.10 Investeringen, vast te stellen;
5. De sturingsprofielen van de verbonden partijen vast te stellen zoals opgenomen in de paragraaf verbonden partijen;
6. In te stemmen met een korting op de woonlasten van € 35 per huishouden en deze te dekken uit de Algemene Reserve.

Inleiding

De gemeente stelt jaarlijks een begroting op. De begroting is het kader waarin de raad doelen en middelen opneemt die het college uitvoert. De begroting is opgesteld in lijn met het collegeprogramma en de vertaling hiervan in de door de raad vastgestelde kadernota. In de Kadernota 2023 heeft u zich uitgesproken over de koers en de ambities van de gemeente. Daarnaast zijn hierin de financiële uitgangspunten voor opstelling van de begroting 2023-2026 opgenomen. Dit is de basis geweest voor de begroting die wij u via dit voorstel aanbieden.

Eerdere besluiten

Op 7 juli 2022 is de Kadernota 2023 vastgesteld.

Beoogd effect

Om de in de begroting opgenomen taken en ambities met de daaraan gekoppelde budgetten uit te voeren is het van belang dat er een door de raad vastgestelde begroting is. De vastgestelde begroting is het mandaat voor het college voor de uitvoering daarvan.

Argumenten

1.1. De begroting is de nadere uitwerking van de kadernota

In de Kadernota 2023 lag de focus de maatschappelijke opgaven (de 1e W-vraag, ‘wat willen we bereiken’). In de Begroting 2023-2026 is ook de 2e W-vraag ‘wat gaan we ervoor doen?’ nader uitgewerkt en heeft een verdere financiële vertaalslag plaatsgevonden:

Bedragen x € 1.000	2023	2024	2025	2026
Stand Kadernota	1.067	779	825	321
Stand begroting	559	488	268	284

De Begroting 2023 heeft een positief resultaat van € 559.000 en ook meerjarig laat de begroting een positief saldo zien.

Gemeente Molenlanden • Postbus 5 • 2970 AA Bleskensgraaf
www.molenlanden.nl • info@molenlanden.nl • 088 75 15 000

1.2 De septembercirculaire 2022 is verwerkt
De septembercirculaire 2022 met informatie over de ontwikkelingen van het gemeentefonds is verschenen op 20 september. De positieve effecten van deze circulaire zijn in deze Begroting 2023 meerjarig verwerkt.

2.1 De gemeenteraad dient formeel de indeling van de programma`s vast te stellen.
De gemeenteraad is eerder geïnformeerd over de wijziging van de programma-indeling via een raadsinformatiebrief.

3.1 In de jaarschijven 2024-2026 wordt een dotatie aan de Algemene Reserve voorzien
Daar waar in 2023 nog een beroep op de Algemene Reserve wordt gedaan om tot een positief begrotingssaldo te komen, zal in de meerjarenraming de Algemene Reserve in de jaarschijven 2024-2026 weer toenemen door dotaties.

3.2. Delegatie aan het college ten aanzien van mutaties in de Algemene Reserve is nodig voor de uitvoering.
In hoofdstuk 3.5 Mutaties algemene reserve zijn de voorgenomen toevoegingen en onttrekkingen aan de algemene reserve opgenomen. Bij het vaststellen van de begroting wordt door de raad aangegeven voor welke bedragen de reserves in het lopende jaar aangesproken mogen worden. Hiermee delegeert de gemeenteraad het college van B&W tot het doen van uitgaven tot het maximum van de begrote onttrekkingen.

4.1 De gemeenteraad dient formeel de investeringskredieten vast te stellen
In hoofdstuk 3.10 Investeringen zijn de voorgenomen investeringen opgenomen. Bij het vaststellen van de begroting wordt door de raad aangegeven voor welke investeringen krediet wordt verstrekt.

5.1 In lijn van de nota Verbonden partijen stelt de gemeenteraad ieder jaar de sturingsprofielen voor de verbonden partijen vast

6.1 De gemiddelde stijging van de woonlasten wordt beperkt
De lokale lastendruk voor een gemiddeld huishouden ontwikkelt zich in Molenlanden voor een meerpersoonshuishouden als volgt:

Woonlasten			
	2022	**2023**	**Verschil**
Afvalstoffenheffing	340	370	9%
Rioolheffing eigenaar	95	100	5%
Rioolheffing gebruiker	132	139	5%
OZB eigenaar	309	316	2%
Compensatie	-50	-35	
Totaal	826	890	8%

Om de stijging van de lasten te beperken, wordt ook voor 2022 een tegemoetkoming van € 35 per huishouden toegekend. Deze lasten komen ten laste van de Algemene Reserve.

Kanttekeningen

1.1 Er is onzekerheid over de inkomsten vanuit het Rijk
Het positieve saldo van de meerjarenbegroting wordt sterk beïnvloed door de hogere rijksuitkeringen. Deze afhankelijkheid kan ook betekenen dat in latere jaren mogelijk een tegenvallende ontwikkeling in de rijksuitkeringen leidt tot een negatief saldo.

1.2 Reserves worden ingezet om tot een positief begrotingssaldo te komen
De algemene reserve wordt ook in deze begroting ingezet als dekkingsmiddel, bijvoorbeeld voor de compensatie van de woonlasten. Deze reservemutaties zijn nodig om tot een positief begrotingssaldo te komen. Dit blijkt ook uit de volgende tabel:

Gemeente Molenlanden • Postbus 5 • 2970 AA Bleskensgraaf
www.molenlanden.nl • info@molenlanden.nl • 088 75 15 000

Bedragen x € 1.000	2023	2024	2025	2026
Saldo van baten en lasten	-1.987	6.207	6.454	1.670
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	2.546	-5.719	-6.186	-1.386
Begrotingssaldo na bestemming	559	488	268	284
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-2.033	5.259	5.759	1.759
Structureel begrotingssaldo	-1.474	5.747	6.027	2.043

1.3. De Algemene Reserve vertoont in de afgelopen jaren een dalende trend
Alhoewel de reservepositie van Molenlanden onverminderd sterk is, vertoont deze in de afgelopen jaren wel een dalende trend. Naast de in de begroting verwerkte ontwikkelingen zijn er ook een aantal eerder genomen besluiten waarvan de financiële effecten nog niet of niet volledig in deze planperiode zichtbaar zijn. Dit geldt bijvoorbeeld voor de investeringen die voortvloeien uit het Integraal HuisvestingsPlan, het accommodatiebeleid, en de energietransitie/klimaatadaptatie. Gezien de beperkte ruimte in de exploitatie, zal hiervoor mogelijk ook de algemene reserve aangesproken moeten worden.

Communicatie

De begroting 2023 zal officieel worden gepubliceerd en ook bekend worden gemaakt via de website en gemeentepagina. Hiervoor is onder andere het ‘Begroting in Een Oogopslag’ opgesteld. Deze is als aparte bijlage opgenomen.

Vervolgstappen

Uiterlijk 15 november wordt de Begroting 2023 ingediend bij de toezichthouder, de Provincie Zuid-Holland. In december 2022 worden de belastingverordeningen voor 2023 ter vaststelling worden aangeboden. Deze worden gebaseerd op de Begroting 2023.

Bijlagen:

- Begroting 2023
- Begroting in Eén oogopslag 2023

Gemeente Molenlanden • Postbus 5 • 2970 AA Bleskensgraaf
www.molenlanden.nl • info@molenlanden.nl • 088 75 15 000

Raadsbesluit

Onderwerp	:	Begroting 2023
Zaaknummer	:	1155497
Portefeuillehouder	:	Wethouder Bram Visser

De raad van de gemeente Molenlanden:

Gelet op het bijbehorende raadsvoorstel;

Besluit:

De gemeenteraad van Molenlanden besluit

1. De Begroting 2023 vast te stellen;
2. De indeling van de programma's zoals opgenomen in de Begroting 2023 vast te stellen;
3. De mutaties in de Algemene Reserve, zoals opgenomen in hoofdstuk 3.5 Mutaties algemene reserve, vast te stellen;
4. De investeringen, zoals opgenomen in hoofdstuk 3.10 Investeringen, vast te stellen;
5. De sturingsprofielen van de verbonden partijen vast te stellen zoals opgenomen in de paragraaf verbonden partijen;
6. In te stemmen met een korting op de woonlasten van € 35 per huishouden en deze te dekken uit de Algemene Reserve.

Aldus besloten tijdens de openbare raadsvergadering van de gemeente Molenlanden,
gehouden op 10 november 2022

de griffier,	de voorzitter,
Marjolein Teunissen	Theo Segers

Gemeente Molenlanden • Postbus 5 • 2970 AA Bleskensgraaf
www.molenlanden.nl • info@molenlanden.nl • 088 75 15 000