Raadsvoorstel

Onderwerp	:	**Zomernota 2022**
Zaaknummer	:	1143315
Portefeuillehouder	:	Wethouder Bram Visser
Publicatieniveau	:	Openbaar
Behandelend ambtenaar	:	Arno van der Veen / Jeroen Koenen / Ed de Jong

Gevraagd Besluit

De gemeenteraad van Molenlanden besluit:

1. de Zomernota 2022 met een voordelig resultaat van € 438.818 vast te stellen;
2. de financiële consequenties te verwerken in de financiële administratie;
3. de mutaties van investeringen (zie hoofdstuk 2.2) te verwerken in de financiële administratie;
4. de in de Zomernota 2022 aangegeven reserve-mutaties (zie hoofdstuk 2.4) vast te stellen en te verwerken in de financiële administratie;
5. de geactualiseerde grondexploitaties 2022 vast te stellen;
6. de door het college opgelegde geheimhouding op de bijlage actualisatie grondexploitaties te bekrachtigen op grond van artikel 25, lid 2 van de Gemeentewet en artikel 10, lid 2, onder b en g van de Wet openbaarheid bestuur.

Inleiding

Tweemaal per jaar biedt het college de gemeenteraad een tussentijdse rapportage aan. Hierin wordt gedurende het jaar gekeken of de beleidsmatige voornemens, waartoe in de begroting is besloten, nog conform planning worden gerealiseerd. Daarnaast wordt ook een doorkijk gegeven over de beschikbaar gestelde financiën.
In de voorliggende Zomernota 2022 worden de afwijkingen naar aanleiding van de periode januari tot en met mei 2022 aan de raad gepresenteerd. De raad wordt gevraagd om in te stemmen met de voorgestelde mutaties, waardoor de begroting cijfermatig wordt aangepast.

Conform Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dienen gemeenten de financiële doorrekening van de Grondexploitaties jaarlijks te actualiseren. Deze actualisatie is in de Zomernota aangeboden aan de raad. De raad wordt gevraagd het geactualiseerde MJIP Grondexploitaties vast te stellen.

Middels dit voorstel wordt de gemeenteraad gevraagd of de raad kan instemmen met de Zomernota 2022 en de actualisatie van het Meerjarig Investerings Programma (MJIP Grondexploitaties).

Legenda:

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

S – Structureel
I – Incidenteel
V – Voordelig
N – Nadelig

Resultaat Zomernota
Kort samengevat komt het financiële resultaat van deze Zomernota op het volgende neer:

Verwacht begrotingsresultaat oorspronkelijke begroting 2022	423.837	V
Raadsbesluit 21 december 2021:		
-Paraplubestemmingsplan mantelzorgwoningen	-10.000	N
Raadsbesluit 22 februari 2022:		
-Inclusieagenda 2022-2024	-59.500	N
Verwacht begrotingsresultaat vóór Zomernota 2022	**374.337**	V
Het financiële saldo van deze Zomernota	438.818	V
Prognose resultaat per ultimo 2022 (o.b.v. inzichten mei 2022)	**813.155**	**V**

Belangrijkste mutaties Zomernota

	Onderwerp	Mutatie		I/S *
1	Hogere bijdrage GR Serviceorganisatie Jeugd	1.755.012	-/-	S
2	Extra uitkering gemeentefonds (meicirculaire)	1.447.866	+	S
3	Decembercirculaire 2021 gemeentefonds	676.566	+	S
4	Hogere bijdrage GR Veiligheidsregio Zuid-Holland-Zuid	221.936	-/-	S
5	Opvang vluchtelingen Oekraïne	99.000	-/-	I
6	Rioolproblematiek Molenlanden	87.000	-/-	I
7	Waarderingsmethode en centrale update van gem. monumenten	49.900	-/-	I
8	Ruimtelijk perspectief Molenaarsgraaf Brandwijk	50.000	-/-	I
9	Systemen voor klant- en gebruiksvriendelijkheid	50.000	-/-	S
10	Geluidscherm rondom afvalbakken Margrietstraat Groot-Ammers	27.170	-/-	I
11	Leerlingenvervoer	150.000	+	S
12	Inzet Regisseur Landschap- en gebiedsopgaven A&V	53.750	-/-	I
13	Overgeheveld budget uit 2021 voor Cruyff Court niet nodig	100.000	+	I
14	Subsidie MFA Den Beemd	110.000	-/-	I
15	Huishoudelijke hulp en ondersteuning	150.000	+	S
16	Maatwerkbegeleiding ZIN	192.000	+	I

17	Maatwerkbegeleiding PGB	86.000	+	S
18	Eigen bijdrage Wmo	25.000	+	S
19	WMO vervoervoorziening MolenHopper	85.906	+	S
20	Moestuinonderzoek PFAS	26.251	-/-	I
21	Regionaal Maatschappelijke Agenda	47.000	+	S
22	Uitbreiding licentie zaaksysteem	165.540	-/-	S
23	Aanbesteding financieel systeem	57.000	-/-	I
24	Applicatie burgerzaken	27.000	-/-	I
25	Ontwikkelen werken bij site HRM i.v.m. uitstroom komende jaren	70.000	-/-	S
26	ICT externe hosting/afname diensten	37.500	-/-	S
27	Kosten bezuinigingen	75.000	+	S
28	Correctie uitgaven Economie en Toerisme; wordt geactiveerd	64.450	+	I
29	Extra inhuur inzake wachtlijst ruimtelijke initiatieven	140.400	-/-	I
30	Inhuur Bouw- en Woningtoezicht	146.000	-/-	I
31	Opbrengst leges omgevingsvergunningen	120.000	+	I
32	Opbrengst begraafrechten	119.000	+	I
33	Opbrengst leges bestemmingsplannen	40.000	+	I
34	Opbrengst leges Moor-meldingen	38.000	+	S
35	Huuropbrengst school Giessenburg	30.000	+	S
36	Opbrengst Dividend BNG	34.746	-/-	S
37	Opbrengst Dividend Stedin	157.406	-/-	S
38	Hogere opbrengst OZB	130.000	+	I
39	Lagere afschrijvingskosten door uitgestelde investeringen	281.273	+	I
40	Overige verschillen	53.633	-/-	I/S
	Totaal mutaties Zomernota 2022	**438.817**		

In de Zomernota treft u ook een overzicht aan van een aantal (grotere) mutaties die budgettair neutraal verlopen in relatie tot b.v. verrekeningen met reserves.

Eerdere besluiten

Het kader voor de Zomernota is artikel 5 van de Financiële verordening gemeente Molenlanden ex artikel 212 van de Gemeentewet. Daarin is onder meer geregeld dat het College de Raad met twee tussentijdse rapportages informeert over de realisatie van de lopende begroting van de gemeente, te weten de Zomernota en de Eindejaarsnota. Onderdeel van de Zomernota is de actualisatie van de grondexploitaties in het kader van de MJIP.

Beoogd effect

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

Het beoogd effect is dat met deze verantwoording voor de raad in zijn controlerende functie, en voor de inwoners en andere belanghebbenden in zijn algemeenheid, in alle openheid een goed beeld ontstaat van de omvang en beheersing van gemeentelijke inkomsten en uitgaven.

De actualisatie van de grondexploitaties vallen voornamelijk onder het programma “Wonen en leven in Molenlanden”. Dit programma bestaat o.a. uit een groot aantal grondexploitaties waarmee getracht wordt invulling te geven aan de woningbouwopgave vanuit de woonvisie met daarbij het uitgangspunt om de exploitaties minimaal budgettair neutraal te laten plaatsvinden.

Argumenten

1.1.Inzicht wordt gegeven in de voortgang van de beleidsmatige doelen.
De beleidsmatige voortgang wordt geduid via het verkeerslichtenmodel. Dit betekent dat op de facetten doel, tijd en middelen wordt aangegeven of conform begroting (groen), licht afwijkend van de begroting (oranje), of zwaar afwijkend op de begroting (rood) wordt gekoerst. Ondanks het uitbreken van de Corona-crisis is door de gemeente besloten om voorgenomen activiteiten niet stil te leggen. Het effect van dat besluit is zichtbaar in de rapportage, waar de meeste in de begroting afgesproken inspanningen nog steeds gerealiseerd lijken te worden.

1.2. Inzicht wordt gegeven in de ontwikkeling van de budgetten.
Ten aanzien van de financiën is een volledig beeld geschetst over de ontwikkeling van zowel exploitatie- als investeringsbudgetten. In de Zomernota is ook de ontwikkeling van het Corona-noodfonds (van € 3 mln.) en de van het rijk ontvangen corona-middelen aangegeven.

1.3. De meicirculaire 2022 is verwerkt
Uit de meicirculaire van het gemeentefonds blijkt dat we veel meer geld vanuit het gemeentefonds krijgen. Dit komt voornamelijk door hogere uitgaven van de rijksoverheid. Door de systematiek van ‘samen de trap op, samen de trap af’ betekent dit een toename van het gemeentefonds.
Een deel van deze extra inkomsten blijft beschikbaar voor specifieke doelen, waarvoor het gemeentefonds verhoogd is. Dit zijn o.a. het klimaatakkoord en een energietoelage voor lage inkomens. Hiervoor krijgen we € 298.839 en € 691.329.
Rekening houdend met deze mutaties aan de kostenkant in de betreffende programma’s is het voordeel voor 2022 € 1.447.866.

1.4 De structurele wijzigingen worden verwerkt in de Kadernota 2023
Het resultaat van deze zomernota van € 438.817 bestaat uit een structureel voordelig effect van € 265.565 en een incidenteel voordelig effect van € 173.252. Het structurele voordeel werkt uiteraard door in de Kadernota 2023-2026. Het structurele resultaat wordt met name veroorzaakt door enerzijds een hogere bijdrage uit het gemeentefonds n.a.v. de Meicirculaire 2022, hogere OZB-opbrengst en anderzijds hogere uitgaven voor jaarlijkse kosten software en licenties en lagere opbrengsten dividenden BNG en Stedin.

2.1. De financiële mutaties dienen verwerkt te worden in de administratie
De cijfers zullen na vaststelling in de financiële administratie worden verwerkt, zodat de wijzigingen van de exploitatie- en investeringsbudgetten voor de budgethouder zichtbaar worden.

3.1 Een geactualiseerde MeerJarig Investerings Programma is verplicht op basis van het BBV
In het kader van rechtmatigheid conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) is aangegeven dat jaarlijks de grondexploitaties geactualiseerd dienen te worden. Als basis voor die actualisatie is gebruik gemaakt van de door het college vastgestelde Nota Grondprijzen en Parameters.

4.1 Rekening is gehouden met de systematiek qua urentoerekening
In de actualisatie van het Meer Jaren Investerings Programma 2022 (grondexploitaties) is net als bij het MJIP 2021 rekening gehouden met de systematiek van urendoorrekening waarbij ook de indirecte kosten (kosten financiële coördinator en projectcontroller) alsmede de overhead zijn doorgerekend aan de hand van tijdverantwoording van een aantal benoemde functies.

5.1Geheimhouding is nodig vanwege financieel belang
In de bijlage van het MJIP is informatie opgenomen waarvan het niet wenselijk is dat deze openbaar wordt omdat dit de financiële belangen van de gemeente kan schaden.

Kanttekeningen
1.1. Het resultaat van de Zomernota 2022 wijkt af van het verwachte resultaat van de Begroting 2022
In de Begroting werd voor 2022 nog uitgegaan van een positief resultaat van € 423.837. De Zomernota 2022 geeft per saldo een voordeel aan van € 438.818, waardoor uiteindelijk een positief resultaat over 2022 wordt verwacht van € 813.155. Het resultaat in deze Zomernota is gebaseerd op inzichten per ultimo mei. Het is te verwachten dat zich de komende maanden ontwikkelingen zullen voordoen welke we nu nog niet kunnen voorzien. Deze mutaties zullen een plek krijgen in de Eindejaarsnota.

Extra uitleg bij de kosten
Positieve effect ten gunste van het begrotingssaldo
De Zomernota sluit per saldo met een voordelig effect van € 438.817. Dit positieve saldo wordt toegevoegd aan het voor 2022 voorziene positieve begrotingssaldo. Het actuele begrotingssaldo wordt hierdoor € 813.155.

MJIP 2022(grondexploitaties)
In de bijlage staat een financieel overzicht van de actualisatie van de grondexploitaties. In dit overzicht vindt u een weergave van het verschil in eindewaarde met de vorige actualisatie en de daarbij behorende winstnamen en de te vormen voorziening voor de negatieve eindwaarden. In de bijlage wordt de verschillen per grondexploitatie van een analyse voorzien.

Communicatie
De uitkomsten van de actualisatie van de grondexploitaties en de voortgang hiervan zijn met de bestuurlijke opdrachtgevers besproken. Daarnaast is er een website “Projecten Molenlanden” die openbaar is en regelmatig wordt geactualiseerd.

Vervolgstappen
De Zomernota 2022 wordt verwerkt in een begrotingswijziging 2022.

Aan de hand van de geactualiseerde grondexploitaties zullen de planeconomen samen met de projectcontroller en de projectleiders het financieel verloop monitoren.

Bijlagen:

- Zomernota 2022
- Bijlage Actualisatie grondexploitaties (GEHEIM)

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

Raadsbesluit

Onderwerp	:	Zomernota 2022
Zaaknummer	:	1143315
Portefeuillehouder	:	Wethouder Bram Visser

De raad van de gemeente Molenlanden, gelezen hebbend bovenstaand voorstel, besluit:

1. de Zomernota 2022 met een voordelig resultaat van € 438.818 vast te stellen;
2. de financiële consequenties te verwerken in de financiële administratie;
3. de mutaties van investeringen (zie hoofdstuk 2.2) te verwerken in de financiële administratie;
4. de in de Zomernota 2022 aangegeven reserve-mutaties (zie hoofdstuk 2.4) vast te stellen en te verwerken in de financiële administratie;
5. de geactualiseerde grondexploitaties 2022 vast te stellen;
6. door het college opgelegde geheimhouding op de bijlage actualisatie grondexploitaties te bekrachtigen op grond van artikel 25, lid 2 van de Gemeentewet en artikel 10, lid 2, onder b en g van de Wet openbaarheid bestuur.

Aldus besloten tijdens de openbare raadsvergadering van de gemeente Molenlanden, gehouden op 7 juli 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