Molenlanden

Raadsvoorstel

Onderwerp	:	**Begrotingswijziging 2022 en 2023 Waardlanden**
Zaaknummer	:	1156587
Portefeuillehouder	:	Wethouder Johan Quik
Publicatieniveau	:	Openbaar
Behandelend ambtenaar	:	Francis Hendriks en Willem Andeweg

Gevraagd Besluit

De gemeenteraad van Molenlanden besluit:

1. Kennis te nemen van de begrotingswijzigingen 2022 en 2023 GR Waardlanden
2. Af te zien van het indienen van een inhoudelijke reactie op de begrotingswijzing 2022, omdat deze daartoe geen aanleiding geven.
3. Een zienswijze in te dienen op de begrotingswijziging 2023 met als strekking dat de onderbouwing en informatievoorziening onvoldoende zijn.

Inleiding

Recent ontvingen we van het bestuur van de Gemeenschappelijke Regeling (GR) Waardlanden een begrotingswijziging voor 2022 en 2023. Conform de Wet gemeenschappelijke regelingen heeft de gemeente de gelegenheid een zienswijze hierop in te dienen.

Het belang van de gemeente is om aan de hand van een zienswijze invloed uit te oefenen op het (financiële) beleid van de GR Waardlanden. Daarmee geeft de raad uitvoering aan de controlerende en kaderstellende taak.

De gewijzigde begroting 2022 en 2023 is een gevolg van diverse ontwikkelingen binnen GR Waardlanden zoals prijswijzigingen van de afvalverwerkers en voortschrijdend inzicht met betrekking tot de implementatie van Diftar (hierover bent u op 13 oktober per raadsinformatiebrief geïnformeerd). GR Waardlanden geeft aan het jaar 2022 positief te kunnen afsluiten als gevolg van ontwikkelingen in de verwerkingskosten. Zonder deze verwerkingskosten komt GR Waardlanden op een balans van € 0,-- uit, door de verwerkingskosten als stelpost mee te nemen is er een winstvoorziening. Voor 2023 geeft Waardlanden aan dat het voorschot tarief voor de verwerkingskosten met €23,67 wordt verhoogd.

Eerdere besluiten

Wet gemeenschappelijke regelingen

Volgens deze wet heeft een gemeente de mogelijkheid om na publicatie van een gewijzigde begroting een zienswijze aan het Algemeen Bestuur kenbaar te maken.

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

Nota Verbonden Partijen 2021-2026:
Op 2 maart 2021 heeft de raad de Nota Verbonden Partijen vastgesteld. Hierin staan doelen en afspraken over de manier waarop we willen voortbouwen op de samenwerking met partners zoals GR'en. Daarin is bijvoorbeeld afgesproken dat de gemeenteraad besluit tot het indienen van zienswijzen bij GR'en met een hoog risicoprofiel. De GR Waardlanden valt onder deze categorie.

Beoogd effect

Het belang van de gemeente is om aan de hand van een zienswijze invloed uit te oefenen op het (financiële) beleid van de GR Waardlanden. Daarmee geeft de raad uitvoering aan de controlerende en kaderstellende taak. Dit sluit aan op de doelen die in de Nota Verbonden Partijen zijn benoemd.

Argumenten

2.1/3.1 Personeelskosten 2022 vallen lager uit als gevolg van krapte wel wordt meer ingezet op verbetering van kennis en vaardigheden
Er is krapte in het personele bestand van Waardlanden en het is moeilijk om de openstaande vacatureruimte in te vullen. Hierdoor vallen de personeelskosten lager uit en dit wordt slechts gedeeltelijke gecompenseerd door inhuur. Om de kennis en vaardigheden van het personeel van GR Waardlanden op peil te houden wordt er dit jaar wel extra geïnvesteerd in noodzakelijke opleidingen en trainingen.

2.2. Er wordt een stelpost "Egalisatie prijsmutaties' ingesteld in 2022
Om te voorkomen dat er achteraf sprake is van een enorm verschil in baten, is een stelpost "egalisatie prijsmutaties" opgenomen. In feite komt het er op neer dat het hier gaat om een groot onderdeel van het te verwachten positieve resultaat bij de jaarrekening 2022. De oorzaak zit in de verwerkingskosten die naar verwachting een stuk lager zullen uitvallen en de opbrengsten uit de sterk gestegen papierprijzen.

2.3 Het is goed verdedigbaar om pas bij de Jaarrekening 2022 de hoogte van de teruggave te bepalen.
De jaarrekening 2022 sluit naar verwachting met een positief resultaat zoals de eerder genoemde stelpost aangeeft. Dit wordt met name veroorzaakt door de lagere kosten bij lonen en salarissen en de lagere verwerkingskosten. Ondanks dit gegeven stelt Waardlanden voor om na-calculatorisch de verwachte teruggave aan de deelnemende gemeenten te verrekenen op basis van werkelijke realisatie bij de Jaarrekening. Wij vinden dit gezien het tijdstip in het jaar een goed voorstel.

2.4 De begrotingswijziging 2022 heeft voor gemeente Molenlanden nu geen financiële consequenties.
Eventuele latere (positieve) uitkomsten zullen verwerkt worden bij de Jaarrekening 2022.

2.5/3.2 Het indienen van deze begrotingswijziging 2022 en 2023 is noodzakelijk om te voldoen aan de begrotingsrechtsmatigheid.
Er wordt geen aanleiding gezien om een zienswijze in te dienen op beide wijzigingen. De ontwikkelingen zijn noodzakelijk en zijn logisch te verklaren. Verder dient deze wijziging

ervoor te zorgen dat de prognose van het jaarrekeningresultaat 2022 zo goed als mogelijk wordt gemaakt.

3.3 De verhoging van het voorschot tarief in 2023 is het gevolg van uitstel van de invoering van het nieuw afvalinzamelingssysteem (Diftar)
In 2023 was in verband met de invoering van Diftar rekening gehouden met lagere verwerkingskosten echter door het uitstel van de invoering vallen de verwerkingskosten naar verwachting hoger uit, dit als gevolg van een verminderde goede scheiding.

3.4 De begrotingswijziging 2023 heeft voor de begroting van de gemeente Molenlanden geen directe consequenties.
In de (concept) Begroting van Molenlanden 2023 zoals deze op 10 november ter besluitvorming voorligt is de verhoging van het voorschot tarief van €23,67 reeds verwerkt. Deze verhoging zal worden meegenomen in de berekening van het gemeentelijke tarief voor de afvalstoffenheffing 2023. Formele besluitvorming hierop wordt in december 2022 gevraagd.

3.5 De kwaliteit van de stukken moet beter
Geconstateerd wordt dat bij met name de begrotingswijziging 2023 de informatie vanuit Waardlanden zeer summier is. Een echter toelichting op de wijziging ontbreekt. Omwille van een tijdig besluitvormingsproces wordt dit voorstel nu voorgelegd echter voor het vervolg dienen de stukken en informatievoorziening vanuit Waardlanden beter op orde te zijn.

Kanttekeningen
2.1/3.1 De huidige marktomstandigheden maken het erg lastig om een goede verwachting te maken van de uitkomsten van een lopend begrotingsjaar.
We zien dat de onzekerheden het afgelopen jaar op veel onderdelen zijn toegenomen. Dit vraagt om extra control en monitoring om niet voor verassingen te komen staan.

Extra uitleg bij de kosten
Geen

Communicatie
Via ambtelijke communicatie zullen wij aan GR Waardlanden communiceren dat wij afzien van een inhoudelijke zienswijze.

Vervolgstappen
–

Bijlagen:
- Bijlage 1: Aanbiedingsbrief zienswijze gewijzigde begroting 2022
- Bijlage 2: Begrotingswijziging 2022 GR Waardlanden
- Bijlage 3: Aanbiedingsbrief zienwijze gewijzigde begroting 2023

Raadsbesluit

Onderwerp : Begrotingswijzigingen 2022 en 2023 Waardlanden

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

Zaaknummer : 1156587
Portefeuillehouder : Wethouder Johan Quik

De raad van de gemeente Molenlanden:

Besluit:

1. Kennis te nemen van de begrotingswijzigingen 2022 en 2023 GR Waardlanden
2. Af te zien van het indienen van een inhoudelijke reactie op de begrotingswijzing 2022, omdat deze daartoe geen aanleiding geven.
3. Een zienswijze in te dienen op de begrotingswijziging 2023 met als strekking dat de onderbouwing en informatievoorziening onvoldoende zijn.

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