Molenlanden

Raadsvoorstel

Onderwerp	:	**Begroting 2027**
Zaaknummer	:	1290383
Portefeuillehouder	:	Wethouder Pieter Jacob Leenman
Publicatieniveau	:	Openbaar
Behandelend ambtenaar	:	Arno van der Veen

Gevraagd Besluit

De gemeenteraad van Molenlanden besluit
1. De Begroting 2027 vast te stellen;
2. De programma indeling vast te stellen;
3. De mutaties van reserves, zoals opgenomen in hoofdstuk 3.5 Mutaties algemene reserve en 3.9 Stand en verloop van de reserves en voorzieningen, 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.

Inleiding

De gemeente stelt jaarlijks een begroting op. De begroting is het kader waarin de raad middelen vaststelt. De Begroting 2027 is opgesteld in lijn met de Kadernota en het Collegeprogramma. Daarnaast zijn in de Kadernota 2027 de financiële uitgangspunten voor opstelling van de Begroting 2027-2030 opgenomen.

De Kadernota 2027 liet een negatief beeld zien. De in deze Begroting 2027 gepresenteerde meerjarenraming ziet er echter gunstiger uit en in het eerste jaar zelfs positief. Desondanks is het meerjarige beeld negatief.

Bedragen x €	2027	2028	2029	2030
Begrotingssaldo	454.000	-796.000	-1.478.000	-563.000
Structureel begrotingssaldo*	17.000	-923.000	-1.517.000	-604.000

*De toezichthouder Provincie Zuid-Holland corrigeert het begrotingssaldo. Uitgaven die de Provincie als structureel aanmerkt worden boekhoudkundig gedekt uit een reserve. Deze reservemutaties worden niet gezien als structureel dekkingsmiddel. Dit zijn echter gelden die eerder meerjarig beschikbaar zijn gesteld en boekhoudkundig via een reserve over de jaren worden verdeeld.

Het college start in het najaar van 2026 met het Veranderprogramma: een afwegingskader met een doorgerekende lijst van maatregelen om in te spelen op het negatieve saldo vanaf 2028.

Eerdere besluiten

Op 7 juli 2026 is de Kadernota 2027 vastgesteld. Daarbij zijn enkele moties aangenomen die in deze begroting verwerkt zijn. Het gaat om:

M2026-15 Alblasserwaard 750
De Alblasserwaard bestaat 750 jaar in 2027. Hiervoor is een bijdrage van € 25.000 voor de festiviteiten in de begroting verwerkt ten laste van de algemene reserve.

M2026-16 Overheveling kosten graven voor onbepaalde tijd, historische en bijzondere graven
Om de kosten die samenhangen met graven uitgegeven voor onbepaalde tijd en historische of bijzondere graven niet langer toe te rekenen aan de begraafrechten is deze motie aangenomen. Deze kosten zijn niet onder een ander onderdeel binnen de begroting ondergebracht omdat de voorschriften dit niet toelaten. Wat we wel gedaan hebben is deze kosten buiten de berekening van de kostendekkendheid te houden. Dit is in de paragraaf lokale heffingen terug te vinden.

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

M2026-18 Infobordjes bij iedere kern Molenlanden
Met deze motie is gevraagd om in de Begroting 2027 een begrotingspost op te nemen om in iedere kern informatiebordjes te plaatsen. Dit is ingevuld door een budget van € 15.000 op te nemen. In de motie werd gevraagd dit ten laste van de algemene reserve te brengen maar we hebben een bestaand budget in de exploitatie verhoogd.

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 en het coalitieprogramma
In de Kadernota lag de nadruk op nieuwe beleidsontwikkelingen en financiële ontwikkelingen bij Gemeenschappelijke regelingen. Deze informatie is inmiddels nader uitgewerkt en aangevuld met onderdelen uit het coalitieakkoord. Daarnaast zijn de bestaande beleidspunten met bijbehorende budgetten geactualiseerd.

1.2. De gemiddelde stijging van de woonlasten is vier procent
De lokale lastendruk voor een gemiddeld meerpersoonshuishouden stijgt met vier procent. De Onroerend zaakbelasting stijgt alleen met inflatie (2,1%). De rioolheffing en afvalstoffenheffing nemen toe met 3% plus inflatie. De gemiddelde woonlasten zijn € 1.140 voor een meerpersoonshuishouden. In de inleiding van de begroting en in de paragraaf lokale heffingen is dit verder toegelicht.

1.3. De septembercirculaire 2026 is verwerkt
De septembercirculaire 2026 met informatie over de ontwikkelingen van het gemeentefonds is verschenen op Prinsjesdag. De positieve effecten van deze circulaire zijn in deze begroting meerjarig verwerkt.

1.4. Begrotingsadvies Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG)
De VNG adviseert de gemeenten om hun begroting voor 2027 structureel en reëel sluitend te maken. Vanaf 2028 wordt geadviseerd om voor jeugdzorg en huishoudelijke hulp in de Wmo met stelposten te werken. Zo kunnen gemeenten omgaan met financiële onzekerheid zonder nu al te hoeven bezuinigen op andere terreinen. Deze begroting voldoet aan dit advies.

2.1. De programma indeling is niet gewijzigd
Iedere coalitieperiode wordt de begroting opnieuw verdeeld over de vrij in te vullen programma's. Er is in deze begroting gekozen om de indeling ongewijzigd te laten.

3.1. De onttrekkingen uit de reserves worden toegekend
In hoofdstuk 3.5 Mutaties algemene reserve zijn de voorgenomen toevoegingen en onttrekkingen aan de algemene reserve opgenomen. Hoofdstuk 3.9 Stand en verloop van de reserves en voorzieningen laat dit van alle reserves zien. Bij het vaststellen van de begroting wordt door de raad aangegeven voor welke bedragen de reserves in het lopende jaar aangesproken mogen worden. Hiermee machtigt de gemeenteraad het college van B&W tot het doen van uitgaven tot het maximum van de begrote onttrekkingen.

4.1. Investeringsbudgetten worden beschikbaar gesteld
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. De geplande investeringen in 2027 zijn € 13.798.000.

5.1 Sturingsprofielen verbonden partijen zijn ongewijzigd
De sturingsprofielen zijn ongewijzigd. Desondanks vragen we jaarlijks om vaststelling van de sturingsprofielen. De maatschappelijke en financiële impact zijn dusdanig dat we dit voortdurend onder de aandacht houden.

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

Kanttekeningen

1.1 Het structurele begrotingssaldo is minimaal

Als toezichthouder beoordeelt de provincie Zuid-Holland de begroting van de gemeenten. Een belangrijk onderdeel is dat de incidentele baten en lasten uit het begrotingssaldo gehaald worden. Hiermee berekent de provincie het structurele saldo. Deze mag niet negatief zijn in 2027 om onder repressief toezicht te vallen. Het structurele saldo is in 2027 € 17.000 positief. Dit betekent dat als uw Raad een amendement aanneemt met een financieel effect groter dan € 17.000 we uit oogpunt van de provincie een negatieve begroting hebben. Wij vragen u hier rekening mee te houden bij de voorbereiding van uw eventuele amendementen en daarbij na te denken over een passend dekkingsvoorstel.

1.2 Er is onzekerheid over de inkomsten vanuit het Rijk

Het saldo van de meerjarenbegroting wordt sterk beïnvloed door de rijksuitkeringen. Deze afhankelijkheid kan ook betekenen dat in latere jaren mogelijk een tegenvallende ontwikkeling in de rijksuitkeringen ontstaat.

1.3 De Algemene Reserve is sterk, maar in de toekomst hard nodig

De reservepositie van Molenlanden is nog steeds sterk. Buiten 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. Het gaat met name over Integraal Huisvestingsplan Onderwijs (IHP). Alleen met de kapitaallasten van de scholen die in de jaarschijven 2028-2030 opgeleverd worden is via een stelpost rekening gehouden.

In de begroting is terug te vinden dat de weerstandsratio en solvabiliteit erg goed zijn.

Communicatie

De Begroting 2027 zal officieel worden gepubliceerd en ook bekend worden gemaakt via de website en gemeentepagina. Hiervoor is onder andere de ‘Begroting in Een Oogopslag’ opgesteld. Deze is in het boek van de begroting opgenomen.

Vervolgstappen

De commissievergadering is al op woensdag 28 oktober. Het streven is om de schriftelijke technische vragen dan op tijd beantwoord te hebben. Voor de vragen die dan nog onbeantwoord zijn hebben we deze keer een tweede vragenronde zodat we alles voor de raadsvergadering kunnen beantwoorden.

Uiterlijk 15 november wordt de begroting ingediend bij de toezichthouder, de Provincie Zuid-Holland.

In december 2026 worden de belastingverordeningen voor 2027 ter vaststelling aangeboden. Deze worden gebaseerd op de Begroting 2027.

Bijlagen:

- Begroting 2027

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

Raadsbesluit

Onderwerp	:	**Begroting 2027**
Zaaknummer	:	1290383
Portefeuillehouder	:	Wethouder Pieter Jacob Leenman

De raad van de gemeente Molenlanden:

Gelet op het bijbehorende raadsvoorstel;

Besluit

1. De Begroting 2027 vast te stellen;
2. De programma indeling vast te stellen;
3. De mutaties van reserves, zoals opgenomen in hoofdstuk 3.5 Mutaties algemene reserve en 3.9 Stand en verloop van de reserves en voorzieningen, 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.

Aldus besloten tijdens de openbare raadsvergadering van de gemeente Molenlanden,
gehouden op 12 november 2026.

de griffier,	de voorzitter,
Arno Vermeulen	Theo Segers

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