2e Periodieke Begrotingswijziging 2021

P	L/B	Taakveld	Begroting 2021	Mutaties Lasten	Mutaties Baten	Begroting 2021 na mutatie	Toelichting op mutaties > € 25.000
		Beginsaldo	**0**				
1	L	Midden-Delfland en Vitale dorpen	844.410	0		844.410	
		Toerisme en recreatie	120.271			120.271	
	B	Midden-Delfland en Vitale dorpen	136.465		0	136.465	
	R	Storting in reserve	0	0		0	
		Onttrekking uit reserve	87.750		0	87.750	
2	L	Bestuurlijke samenwerking	140.086			140.086	
		Bestuursondersteuning raad	188.027	5.000		193.027	
		Bestuursorganen	555.244	0		555.244	
		Brandweer en rampenbestrijding	1.151.234	**-57.000**		1.094.234	Dit betreft een wijziging door de financiele stukken vanuit de VRH. Het jaarrekeningresultaat word teruggestort naar de gemeente en door gewijzigde wet- en regelgeving wordt een reserve opgeheven van de VRH. Hierdoor komt ook een deel van dit geld terug naar onze gemeente.
		Burgerzaken	790.326	0		790.326	
		Overige openbare orde	642.117	0		642.117	
		Raad en raadcommissie	280.909			280.909	
	B	Bestuursorganen	19.400			19.400	
		Burgerzaken	234.832		0	234.832	
		Overige openbare orde	20.981			20.981	
	R	Storting in reserve	0	0		0	
		Onttrekking uit reserve	30.828			30.828	
3	L	Afvalverzameling en -verwerking	2.411.655	0		2.411.655	
		Begraafplaatsen	184.478	113		184.591	
		Binnenhavens en waterwegen	133.545			133.545	
		Milieubeheer	804.463	0		804.463	
		Openbaar groen	1.036.785	168		1.036.953	
		Parkeren	252.824	0		252.824	
		Riolering	1.708.113	185		1.708.298	
		Speelvoorzieningen	185.417	0		185.417	
		Waterkering, afwatering en landaanwinning	208.353	0		208.353	
		Wegen	2.440.279	15.000		2.455.279	
	B	Afvalverzameling en -verwerking	2.952.927		0	2.952.927	
		Begraafplaatsen	135.784			135.784	
		Binnenhavens en waterwegen	5.000			5.000	
		Milieubeheer			0	0	
		Openbaar groen	21.636		0	21.636	
		Parkeren	26.951			26.951	
		Riolering	1.882.216			1.882.216	
		Wegen	70.268		**43.800**	114.068	Betreft een vergoeding van Engie voor de geplaatste laadpalen in de periode 2017-2020 (€ 28.800). Hiernaast zijn de inkomsten uit laadtransacties (€ 15.000) niet eerder in de begroting opgenomen.
	R	Storting in reserve	631.109	0		631.109	
		Onttrekking uit reserve	194.152		0	194.152	
4	L	Gemeenschappelijke baten/lasten onderwijs	674.880	**28.439**		703.319	Deze bijraming bestaat uit twee verschillende Rijksbijdragen: 1. Jaarlijkse Rijksbijdrage via de gemeente Den Haag voor de RMC-taken en VSV-taken. Deze middelen voorzien in de financiering om schoolverzuim aan te pakken. De gemeentelijke inzet leidt ertoe dat jongeren weer naar een school- of werkvoorziening worden begeleid. In 2021 ontvangt Midden-Delfland hiervoor€ 78.535,46. Bestaande uit € 32.544,46 RMC en € 45.991 VSV. In de ramingen staat een bedrag van € 58.086 opgenomen. Met een bijraming van € 20.449 wordt het budget neutraal structureel bijgesteld. 2. Eenmalige Rijksbijdrage via de gemeente Den Haag voor RMC/VSV i.v.m. Corona. Vanuit het Rijk is dit een eemalige stimuleringsbudget om 'uitgevallen' jongeren in het Onderwijs door Corona, te begeleiden naar een passende school- of werkvoorziening (€ 7.370).
		Huisvesting onderwijs	1.138.271	10.377		1.148.648	
	B	Gemeenschappelijke baten/lasten onderwijs	124.384		**27.819**	152.203	Zie tekst bij uitgaven in verband met budgettair neutrale post.
		Huisvesting onderwijs	186.010			186.010	
	R	Storting in reserve	0	0		0	
		Onttrekking uit reserve	330.484			330.484	
5	L	Jeugd	3.942.851	**487.336**		4.430.187	De voornaamste reden voor deze bijraming is de doorwerking van de groei aan de jeugdzorg in 2020 voor het jaar 2021 (€ 410.000). Het bij te ramen bedrag betreft een ophoging van de zorgkosten naar het huidige niveau van gebruik, aangevuld met een bedrag voor benodigde capaciteit in de uitvoering. Parallel aan de PBW wordt de raad middels een afzonderlijke raadsinformatiebrief geïnformeerd over de onderbouwing van de kosten en aanpak. Daarnaast voegt het Rijk middelen toe aan de algemene uitkering voor het bieden van perspectief en zinvolle tijdsbesteding voor jongeren (€ 14.822 voor 2020 en € 13.603 voor 2021), jongerenwerk (€ 9.908), extra begeleiding kwetsbare groepen (€ 25.104), mentale ondersteuning (€ 8.232) (ten behoeve van weerbaarheid van jongeren) en voor activiteiten en ontmoetingen tussen jongeren (€ 5.667).
		Jeugdgezondheidszorg (uniform)	561.928	7.000		568.928	
		Kinderopvang	211.017	6.069		217.086	
		Kunst	113.862	10.000		123.862	
		Maatschappelijk team	584.672	0		584.672	
		Openbaar bibliotheekwerk	379.030			379.030	
		Openbare gezondheidszorg	315.618			315.618	
		Oudheidkunde/monumenten	212.718	1.175		213.893	
		Overig sociaal cultureel werk	7.692			7.692	

		Sport	843.911	**43.308**		887.219	De OZB voor sportaccommodaties is al enkele jaren te laag geraamd (€ 19.100). Daarnaast worden de kosten voor het uitvoeren van het Sportakkoord 2021 opgevoerd (€ 20.000). Hier staat een Rijksbijdrage tegenover.
		Volksfeesten	26.659			26.659	
		Vreemdelingen	38.655	0		38.655	
		WMO	3.492.801	0		3.492.801	
		WMO en jeugd	819.792	**38.622**		858.414	Vanuit het Rijk heeft de gemeente steunmaatregelen voor Corona ontvangen. Er is budget beschikbaar gesteld tbv het bestrijden van eenzaamheid onder de ouderen. De coronamaatregelen trekken een diepe wissel op ouderen die zich veelal eenzaam voelen dan wel geen sociaal netwerk hebben.
	B	Kinderopvang					
		Kunst	8.130		0	8.130	
		Openbare gezondheidszorg	15.200			15.200	
		Oudheidkunde/monumenten	2.405			2.405	
		Overig sociaal cultureel werk	6.466			6.466	
		Sport	211.428		**57.708**	269.136	Terugbetaling renovatiekosten veld 1 SV Den Hoorn in verband met omzetting in kunstgrasveld (€ 37.708). Verder wordt een bijdrage van het Rijk ontvangen voor het uitvoeren van het Sportakkoord 2021 (€ 20.000).
		WMO	106.928		0	106.928	
		WMO en jeugd	62.945			62.945	
	R	Storting in reserve	-92.914	0		-92.914	
		Onttrekking uit reserve	446.422		0	446.422	
6	L	Bijstand	2.599.733	**552.199**		3.151.932	Het Rijk heeft de coronamaatregelen uitgebreid met de Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK). De TONK is geënt op de Participatiewet. De TONK is een tijdelijke financiële compensatie voor vaste lasten, indien een huishouden te maken heeft met een plotselinge, onvoorzienbare en onvermijdelijke terugval in inkomsten als gevolg van de coronacrisis. Het Rijk stelt hiervoor landelijk 260 miljoen beschikbaar. In het eerste kwartaal is 65 miljoen over de gemeenten verdeeld. De resterende 195 miljoen volgt later in het jaar. Voor onze gemeente gaat het nu om € 25.680. Verder is de Rijksbijdrage voor de TOZO bugettair neutraal opgenomen (€ 526.519).
		Handel, ambacht en industrie	538.651	2.315		540.966	
		Minimabeleid	972.315	0		972.315	
		Participatiefonds	478.309	0		478.309	
		Sociale werkvoorziening	245.061	0		245.061	
	B	Bijstand	2.309.929		**526.519**	2.836.448	Door de maatregelen van het Rijk om de verspreiding van het coronavirus te verminderen, derven veel zelfstandigen inkomsten. Het Rijk is daarom met de Tijdelijke ondersteuningsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gekomen. Zelfstandig ondernemers met financiele problemen kunnen een beroep doen op deze voorziening. Deze Rijksbijdrage (2e voorschot 2021) wordt budgettair neutraal opgenomen in de begroting.
		Handel, ambacht en industrie	263.928		0	263.928	
		Minimabeleid	470.890		0	470.890	
	R	Storting in reserve	-162.400	0		-162.400	
		Onttrekking uit reserve	92.563			92.563	
7	L	Bouw- en woningtoezicht	958.731			958.731	
		Grondexploitaties	5.943.628	0		5.943.628	
		Ruimtelijke ordening	705.731	**510.540**		1.216.271	Vanaf 1 januari 2022 zijn gemeenten verplicht omgevingsvergunningen te verlenen conform de nieuwe Omgevingswet. Het Plan van Aanpak brengt in kaart hoe de Omgevingswet voor Midden Delfland te implementeren is met als uitgangspunt dat we het minimaal noodzakelijk uitvoeren. Voor de uitvoering van het 'Plan van aanpak voor de implementatie Omgevingswet' zijn gelden benodigd, dit voor de inzet van incidentele personele capaciteit vanuit de algemene reserve (€ 498.540). Hiernaast onderzoeken wij momenteel een aantal potentiele woningbouwlocaties. Op een van de locaties hebben wij onderzoek door externe adviseurs nodig op het gebied van stedenbouw, bodem en geluidsbelasting (€ 12.000).
	B	Bouw- en woningtoezicht	924.956		0	924.956	
		Grondexploitaties	6.963.140		0	6.963.140	
		Ruimtelijke ordening	72.616		0	72.616	
	R	Storting in reserve	104.572	0		104.572	
		Onttrekking uit reserve	740.000		**498.540**	1.238.540	Voor de uitvoering van het 'Plan van aanpak voor de implementatie Omgevingswet' wordt de algemene reserve aangesproken om de benodigde middelen beschikbaar te maken.
A	L	Algemene baten en lasten	6.000	0		6.000	
		OZB niet woning				0	
		OZB woning	369.266	15.000		384.266	
		Treasury	953.670	0		953.670	
	B	Algemene uitkering	21.152.479		**363.586**	21.516.065	In maart is een brief van het Rijk ontvangen met daarin de financiële consequenties van de recente compensatie pakketten voor de coronakosten. Deze ontvangen wij grotendeels via de algemene uitkering (€ 163.586). Daarnaast zijn op 22 april 2021 Rijk en VNG overeengekomen dat het rijk in 2021 in totaal 613 miljoen euro beschikbaar stelt voor knelpunten en tekorten in de jeugdzorg (zoals o.a. in het AEF rapport is geconstateerd). Het betreft een incidentele bijdrage, gekoppeld aan een set afspraken tussen VNG en Kabinet gericht op onder meer het terugdringen van wachttijden en wachtlijsten. Deze afspraken zullen de komende periode worden geconcretiseerd, waarbij ook zorgaanbieders betrokken worden. Het maken van landelijke afspraken over toereikende financiering van de jeugdzorg na 2021 wordt overgelaten aan een nieuw kabinet. Van het voor 2021 beschikbaar komende bedrag, zal een deel beschikbaar worden gesteld via de algemene uitkering. Het gaat daarbij om middelen ten behoeve van het terugdringen van wachttijden en wachttijden, en middelen om “gemeenten iets meer financiële lucht te geven bij de overige taken in de jeugdzorg”. Hoewel de exacte verdeling van deze middelen over de gemeenten nog niet bekend is, kan - onder voorbehoud van een onzekerheidsmarge - een inschatting worden gemaakt van het aandeel dat de gemeente Midden-Delfland in 2021 naar verwachting ontvangt. Onze inschatting - op basis van een eerder toegepaste verdeelratio en de genoemde bestemming in de kabinetsbrief - is dat van de te verwachten rijksmiddelen tot in totaal 200.000 kan worden aangewend ter dekking van de in deze begrotingswijziging opgevoerde kosten. Daarnaast zal een bedrag beschikbaar komen ten behoeve van aanvullende acties op het gebied van wachtlijsten. Zodra bekend is hoe groot dit aandeel is, zal worden bekeken op welke wijze deze middelen worden ingezet.
		OZB niet woning	1.860.646		0	1.860.646	
		OZB woning	3.584.430		0	3.584.430	

		Treasury	3.729.960		0	3.729.960	
	R	Storting in reserve	6.367	0		6.367	
		Onttrekking uit reserve	-268.259		0	-268.259	
O	L	Overhead bestuursorgaan	670.547	**35.000**		705.547	De structuur van de ambtelijke organisatie is door de organisatieontwikkeling aangepast. Het is noodzakelijk en urgent om de huidige mandaatregeling daarop aan te passen, om het risico op onbevoegde besluiten en vertegenwoordiging te beheersen. Ook moet de mandaatregeling worden aangepast om uitvoering te geven aan een belangrijk uitgangspunt van de organisatieontwikkeling, namelijk om leiderschap dicht bij de uitvoering te brengen en mandaat zo dicht mogelijk daar waar het werk wordt uitgevoerd. Een nieuwe mandaatregeling is een absolute voorwaarde voor risicobeheersing, alsmede voor een goede, professionele en efficiënte bedrijfsvoering in lijn met het genoemde uitgangspunt. Dit moet dan ook zo snel mogelijk worden geïmplementeerd. Daarnaast is de budgethoudersregeling en regeling productverantwoordelijke sterk verouderd en ontbreekt er een organisatieverordening. Ook deze zaken willen we daarmee gelijktijdig oppakken. De aanpassing van de mandaatregeling is ook noodzakelijk in verband met wijzigingen op basis van wet- en regelgeving met betrekking tot de verplichtingen/rol van het college.
		Overhead D, C en I	2.442.988	0		2.442.988	
		Overhead ambtelijke organisatie	6.133.945	5.361		6.139.306	
		Overhead openbare werken	273.514	477		273.991	
	B	Overhead D, C en I				0	
		Overhead ambtelijke organisatie	241.322		0	241.322	
		Overhead openbare werken	4.500			4.500	
	R	Storting in reserve	-123.400	**650.000**		526.600	Dit betreft een administratieve wijziging van de omzetting van een voorziening voor Onderhoud gebouwen naar een reserve. Het bedrag wordt onttrokken aan de Algemene reserve en gestort in de nieuwe reserve Onderhoud gebouwen.
		Onttrekking uit reserve	1.635.224		**650.000**	2.285.224	Dit betreft een administratieve wijziging van de omzetting van een voorziening voor Onderhoud gebouwen naar een reserve. Het bedrag wordt onttrokken aan de Algemene reserve en gestort in de nieuwe reserve Onderhoud gebouwen.
		Totaal mutaties		**2.366.685**	**2.167.972**		
		Saldo mutaties (L-B)				-198.713	
		Subtotaal	**2e Periodieke Begrotingswijziging 2021**			**-198.713**	Dit is het saldo van de beginstand vóór de 2e Periodieke Begrotingswijziging 2021 -/- het saldo aan mutaties
	R	Onttrekking uit reserve				198.713	
			2e Periodieke Begrotingswijziging 2021			**0**	

1 = Programma 1 Vitale dorpen in Midden-Delfland® 2025
2 = Programma 2 Bestuur en veiligheid
3 = Programma 3 Beheer, verkeer en milieu
4 = Programma 4 Onderwijs
5 = Programma 5 Sociaal domein en Welzijn
6 = Programma 6 Economische en sociale zaken
7 = Programma 7 Ruimtelijke ordening, ontwikkeling en volkshuisvesting
A = Algemene dekkingsmiddelen
O = Overhead

P = Programma
L = Lasten
B = Baten
R = Reservemutaties

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 22 juni 2021

De griffier,

A. de Vos

De voorzitter,

A.J. Rodenburg