Gemeente Midden-Delfland
Anna van Raesfeltstraat 37, Postbus 1, 2636 ZG Schipluiden
T (015) 380 41 11, F (015) 380 99 92
E gemeente@middendelfland.nl, I www.middendelfland.nl
cittaslow

Datum	20 november 2025
Nummer	2025-12-05 e
Datum commissievergadering	2 december 2025
Datum raadsvergadering	16 december 2025

Oplegger

Zaaknummer	971291
Onderwerp	4e periodieke begrotingswijziging 2025 (PBW4-2025)
Portefeuillehouder	F.A. Voskamp
Uiterste behandeldatum (met toelichting)	16-12-2025 Conform P&C planning is de uiterste behandeldatum door de gemeenteraad 16 december 2025.
Eerdere besluitvorming	
Samenvatting voorstel	De 4e PBW 2025 is de laatste periodieke wijziging voor dit dienstjaar en daarmee de laatste mogelijkheid om de begroting in lijn te brengen met de werkelijk inkomsten en uitgaven. Dit is met name van belang als voorbereiding voor de Jaarrekening 2025. Het heeft invloed op het saldo, de verklaringen en op de rechtmatigheid. Tevens informeert het college middels de periodiek begrotingswijziging over de voortgang van de planning en uitvoering van de goedgekeurde investeringskredieten. In deze PBW is de Septembercirculaire 2025 van het Gemeentefonds verwerkt.
Beslispunten	De gemeenteraad besluit om: 1. In te stemmen met de 4e PBW 2025.
Bijlage(n)	
Advies commissie	De commissie stemt in met het voorstel en geleidt als hamerstuk door naar de raad.

Raadsbesluit	o Akkoord / o Niet akkoord	
	Opmerking:	
	Datum van besluit gemeenteraad: 16 december 2025	
	A. de Vos griffier	F.I. Noordermeer – van Slageren voorzitter

Inleiding
De 4e PBW 2025 is de laatste periodieke wijziging voor dit dienstjaar en daarmee de laatste mogelijkheid om de begroting in lijn te brengen met de werkelijk inkomsten en uitgaven. Dit is met name van belang als voorbereiding voor de Jaarrekening 2025. Het heeft invloed op het saldo, de verklaringen en op de rechtmatigheid.
Ook informeren wij u via de periodieke begrotingswijzigingen over de voortgang van de planning en uitvoering van de goedgekeurde investeringskredieten.
In deze PBW is de Septembercirculaire 2025 van het Gemeentefonds verwerkt.
In het bijgevoegde document, leest u het mutatieoverzicht (budgetten én kredieten)

Aandachtspunten
Bij de periodieke begrotingswijzigingen informeren wij u ook over de personele ontwikkelingen.

Werk en Welzijn
Het ziekteverzuim is in het derde kwartaal van 2025 opnieuw gedaald met ruim een halve procent ten opzichte van het tweede kwartaal en met bijna twee procent ten opzichte van het eerste kwartaal van 2025. De daling komt mede voort uit re-integratie of uitdiensttreding van langdurig zieken, maar ook het ingezette beleid op werk en welzijn heeft invloed op deze daling.

De arbeidsmarkt laat ook in het derde kwartaal een positieve ontwikkeling zien. Het aantal vacatures daalde van 14 naar 8. Deze trend zien we ook bij andere gemeenten. De arbeidsmarkt lijkt hiermee te stabiliseren. De meeste vacatures kunnen we snel weer invullen, op enkel domeinen is dit (zeer) moeilijk en is inhuur noodzakelijk.

Het aantal inhuurkrachten is in het derde kwartaal afgenomen. Inhuur betrof vooral specifieke expertise die intern niet beschikbaar was of tijdelijke vervanging bij ziekte en vacatures. Door de daling van ziekteverzuim en vacatures neemt de behoefte aan inhuur verder af. Eén leidinggevende vacature is bewust tijdelijk ingevuld. Dit biedt ruimte voor een herverdeling van teams en afdelingen. Dit is nodig om de reductie op leidinggevende capaciteit te realiseren.

Beoogd maatschappelijk effect
De begroting in lijn brengen met de werkelijkheid, waarna het proces van de Jaarrekening 2025 zo soepel mogelijk kan verlopen.

Argumenten
1. De 4e PBW 2025 is de laatste periodieke wijziging voor dit dienstjaar en daarmee de laatste mogelijkheid om de begroting aan te passen.
2. De doorrekening van de septembercirculaire 2025 geeft voor onze gemeente een positief resultaat van € 929.025.
3. Er is een positief eindsaldo. Het saldo was negatief € -180.544, inclusief het resultaat van PBW4 wordt het saldo € 432.157.

Kanttekeningen
1. Aan investeringskredieten (onbenut) is bij PBW4 voor een bedrag van € 1.007.838 doorgeschoven, aan exploitatiebudgetten in PBW4 gaat het om in totaal € 1.684.390. Deze bedragen zijn opnieuw fors en komen in 2026 (en later) bovenop de al geraamde investeringskredieten en exploitatiebudgetten.
2. Conform de financiële verordening worden enkel bedrag > € 10.000 doorgeschoven.
3. Enkele mutaties zijn structureel aangeleverd. Vanwege het doorkruizen van het begrotingsproces is dit in PBW4 (én PBW3) niet mogelijk. Deze structurele mutaties worden nu incidenteel verwerkt en bij PBW2 2026 opnieuw opgevoerd.

Financiën
In het bijgevoegde document, leest u het mutatieoverzicht (budgetten én kredieten). De online versie is te bekijken via de volgende link:
Homepage | PBGW-4 2025

De voornaamste mutaties van grotere omvang zijn:

1. € 929.025 baten: septembercirculaire 2025
2. € 350.000 lasten: inhuur budget werkzaamheden behorende bij de legesinkomsten.
3. € 232.068 lasten: kapitaallasten informatievoorziening
4. € 146.000 baten: BUIG rijksbijdrage
5. € 105.000 baten: hogere inkomsten OZB niet-woningen
6. € 85.000 lasten: werkzaamheden Provincie N223

Verloop Begroting 2025 en Periodieke begrotingswijzigingen
De vaststelling van de primitieve Begroting 2025 resulteerde in een positief saldo van € 1.100.212.
Hierna volgden een aantal begrotingswijzigingen:

- 1e Begrotingswijziging 2025: € - 202.826 *(sept.circ. IHP, GGD)*
- 2e Begrotingswijziging 2025: € - 212.000 *(beheerplan gebouwen)*
- 3e Begrotingswijziging 2025: € 25.774 *(AZC)*
- 4e Begrotingswijziging 2025: € - 250.606 *(HV VV Schipluiden)*
- 7e Begrotingswijziging 2025: € - 98.000 *(VTH inhuur)*
- 1e periodieke begrotingswijziging 2025: € -758.866
- 2e periodieke begrotingswijziging 2025: € 464.818
- 3e periodieke begrotingswijziging 2025: € -249.050.

De 4e PBW sluit met een positief saldo van € 612.701.
Onderaan de streep resulteert dit in een positief saldo van € 432.157.

Communicatie en participatie

N.v.t.

Vervolgstappen

-

Reactie college op commissiebehandeling