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	29 augustus 2024
Nummer	2024-09-05 f
Datum commissievergadering	10 september 2024
Datum raadsvergadering	24 september 2024

Oplegger

Zaaknummer	666469
Onderwerp	3e periodieke begrotingswijziging 2024 | PBW3-2024
Portefeuillehouder	F.A. Voskamp
Uiterste behandeldatum (met toelichting)	24-09-2024 Conform P&C cyclus is de uiterste behandeldatum 24 september 2024.
Eerdere besluitvorming	
Samenvatting voorstel	De 3e PBW 2024 is de derde periodieke wijziging voor dit dienstjaar. Alle ontvangen mutaties zijn verwerkt en deze PBW 2024-3 laat, in tegenstelling tot de voorgaande PBW 2024-2, een positief saldo zien. Met betrekking tot PBW 2024-3 gaat het om een voordelig saldo van € 486.146. In de paragraaf financiën leest u daar meer over.
Beslispunten	De gemeenteraad besluit om: 1. In te stemmen met de 3e PBW 2024. 2. Begrotingswijziging 2024-203 vast te stellen.
Bijlage(n)	PBW3 - Totaaloverzicht
Advies commissie	De commissie stemt in met het voorstel en geleidt het als een hamerstuk door naar de raad.

Raadsbesluit	o Akkoord / o Niet akkoord	
	Opmerking:	
	Datum van besluit gemeenteraad: 24 september 2024	
	A. de Vos griffier	F.I. Noordermeer – van Slageren voorzitter

Inleiding
De raad heeft de begroting 2024 en verder vastgesteld. In grote lijnen loopt alles nog volgens planning. Toch kan het zijn dat er wijzigingen nodig zijn op wat de raad heeft vastgesteld. Dat kan bijvoorbeeld omdat er sprake is van nieuw inzicht of nieuwe wetgeving. Deze wijzigingen verwerken wij in de 3e PBW 2024.
Op 31 juli jl. hebben wij de organisatie gevraagd om deze wijzigingen aan te leveren. Het resultaat van de aangeleverde mutaties hebben wij in de 3e PBW verwerkt.
In tegenstelling tot voorgaande PBW's is er voor PBW3 een positief eindsaldo.
De 3e PBW voor 2024 sluit met een saldo van € 486.146. In de paragraaf financiën leest u daar meer over.

Beoogd maatschappelijk effect
Het beoogd effect van dit voorstel is de begroting 2024 in lijn te brengen met de werkelijke en geprognosticeerde lasten en baten en u te informeren over de ontwikkeling van de budgetten.
Ook geven we u hiermee inzicht in de (financiële gevolgen van de) actuele ontwikkelingen op beleidsniveau

Argumenten
1. Deze PBW bevat de aangeleverde mutaties van de afdelingen in exploitatiebudgetten, investeringskredieten en reserves. Overeenkomstig de "Financiële verordening gemeente Midden-Delfland 2023" zijn de mutatiebedragen per taakveld groter dan € 25.000 toegelicht.
2. Door deze wijzigingen te verwerken in de 3e PBW zorgen wij dat de begroting actueel en rechtmatig is en blijft.

Kanttekeningen
nvt

Financiën
Het saldo van € 486.146 bestaat voor € 490.170 (voordelig) uit incidentele mutaties en voor € 4.024 (nadelig) aan structurele mutaties. Voor een nadere toelichting op de mutaties verwijzen we kortheidshalve naar bijgaand mutatieoverzicht. Dit overzicht is tot stand gekomen op basis van de aanlevering door de afdelingen.

De grotere mutaties in de 3e PBW zijn apart benoemd;
(> € 25.000 of kleiner indien het een relevante toevoeging betreft)

De grotere mutaties in de 3e PBW zijn apart benoemd;
(> € 25.000 of kleiner indien het een relevante toevoeging betreft)

Toelichting	Bedrag	Resultaat
Verbonden Partijen; *Verhoging bijdrage VRH 2024 (De bijdrage voor het jaar 2025 zal in aanvulling op de € 40.000 worden verhoogd met € 36.000).*	€ 40.000	Nadelig
Overige openbare orde; *Bijdrage aan aanpak ondermijning*	€ 50.000	Nadelig
Binnenhavens en waterwegen; *Kapitaallasten inzake doorschuifkredieten zoals opgenomen in de jaarrekening 2023 en aanpassing afschrijftermijnen.*	€ 170.497	Voordelig
Wegen; *Kapitaallasten inzake doorschuifkredieten zoals opgenomen in de jaarrekening 2023 en aanpassing afschrijftermijnen.*	€ 312.927	Voordelig
Openbaar groen; *Groeiplaatsverbetering van bomen en voor kap en vervanging van bomen*	€ 50.758	Nadelig
Speelvoorzieningen;	€ 51.407	Voordelig

Kapitaallasten inzake doorschuifkredieten zoals opgenomen in de jaarrekening 2023 en aanpassing afschrijftermijnen.		
Gemeenschappelijke baten/lasten onderwijs; *Onderhoud ten behoeven van VVE 't Lint*	€ 130.000	Nadelig
Jeugd; *Als gevolg van prijsindexatie van 5,5% stijging de kosten voor jeugdzorg. Daarnaast nemen de aantallen jeugdigen in de jeugdzorg nog steeds niet af maar toe. Dat is een combinatie van nieuwe instroom en benodigde verlengingen van reeds ingezette zorg. Voor het verlagen van de werkdruk in de uitvoering van de jeugdbescherming en jeugdreclassering door de gecertificeerde instellingen (GI's) is in de Meicirculaire €18.321 beschikbaar gekomen.*	€ 56.078	Nadelig
WMO; *Voor Begeleid Wonen/Beschermd Thuis ontvangen we als gemeente sinds 2022 een bijdrage als gevolg van de transformatie. De bijbehorende regelgeving laat echter op zich wachten waardoor er al enige jaren budget wordt doorgeschoven. In 2024 vinden voorbereidende activititen plaats en in 2025 wordt een deel van de activiteiten gedecentraliseerd..*	€ 383.000	Voordelig
Ruimtelijke ordening; *Meicirculaire 2024, labelen toegekende middelen aan omgevingswet.*	€ 103.419	Nadelig
Overhead Informatievoorziening en voorlichting; *Kapitaallasten doorschuif JR'23 en aanpassing afschrijftermijnen*	€ 76.327	Nadelig
Overhead ambtelijke organisatie; *Mobiliteitstraject medewerker.* *De betreffende aanstelling zou via rechtswege in het 4e kwartaal aflopen. Begin 2024 is door de leidinggevende besloten om niet te verlengen. Aan de medewerker wordt een mobiliteitstraject aangeboden om WW te voorkomen. Als Gemeente Midden-Delfland zijn wij eigen risicodragend voor WW. Gezien het feit dat er slechts incidenteel medewerkers uitstromen naar de WW wordt er geen budget voor gereserveerd. De kosten voor WW liggen in lijn met de uitgaven van dit traject. Het mobiliteitstraject zet in op duurzame uitstroom van de medewerker binnen de arbeidsmarkt en sluit aan bij onze visie op goed werkgeverschap.*	€ 83.933	Nadelig

Aandachtspunten

Vanaf 2023 informeren wij u bij de periodieke begrotingswijzigingen over de personele ontwikkelingen. Dit doen we omdat de arbeidsmarkt al langere tijd krap is, het ziekteverzuim landelijk fors is en het invullen van vacatures niet op alle domeinen eenvoudig gaat. Kort samengevat zijn het grillige ontwikkelingen. Dit speelt ook bij onze gemeente. We hebben inmiddels nu al langere tijd gelukkig een gezonde(re) balans van in- en uitstroom. De meeste vacatures krijgen we relatief vlot en goed vervuld. Een aantal vacatures blijft echter moeilijk vervulbaar. Dit is met name op het terrein van VTH (vergunningverlening, toezicht en handhaving) en juridische zaken. Zowel het werven van vaste medewerkers blijkt tot nu toe lastig, als ook passende inhuur. De inzet voor vierde kwartaal is het werven van vaste medewerkers zodat de balans tussen inhuur en vast binnen deze domeinen weer genormaliseerd is. Daarnaast gaan we tijdelijk versterken op juridische capaciteit binnen VTH (vergunningen, toezicht en handhaving). Vooruitlopend op de keuzes die gemaakt worden bij het nieuwe nog vast te stellen VTH beleid, willen we de processen beter in beeld hebben én waar mogelijk verbeteren en tegelijkertijd de werkvoorraad behapbaarder maken. Bij het voorstel voor het nieuwe beleid, krijgt u tevens keuzes voorgelegd voor een structurele oplossing.

Inhuurkosten worden in eerste instantie bekostigd uit de salarisbegroting (vacatureruimte) en de €100.000,- inhuurbudget. Hoewel de kosten van inhuur beduidend hoger liggen dan kosten voor eigen medewerkers, verwachten we vooralsnog dat we deze kosten kunnen opvangen binnen de beschikbare budgetten. We monitoren de ontwikkeling van deze kosten. Indien nodig ontvangt u een voorstel voor bijraming.

Bij de tweede periodieke begrotingswijziging informeerden wij u over het op hoge ziekte verzuim over de eerste maanden van dit jaar. Gelukkig is het ziekteverzuimpercentage in het tweede kwartaal gedaald, maar het is alsnog hoog vergeleken met voorgaande jaren. We hebben aandacht voor het gedeelte van het verzuim dat beïnvloedbaar is (vanuit de werkgever) en willen daar ook de komende jaren met extra aandacht voor vitaliteit verder op inzetten.

Doorschuifbudgetten en kredieten
Conform de wens van de gemeenteraad leggen wij extra nadruk op 'doorschuifbudgetten en kredieten'. Dit om te voorkomen dat deze pas in de Jaarrekening 2024 aan het licht komen en hier pas medio 2025 over besloten kan worden. Onderstaand overzicht bevat enkel investeringskredieten. Er zijn nog geen budgetten doorgeschoven. Deze volgen bij de 4e PBW.

Cat.	Oorzaak	Bedrag
A	Beoordeeld maar gezien staat kapitaalgoed vervanging nog niet nodig	€ -
B	Gestart maar uitgave valt over jaargrens	€ 2.350.000
C	Project doorgeschoven vanwege externe afhankelijkheid	€ -
D	Project doorgeschoven vanwege andere oorzaken	€ 3.909.300
		€ 6.259.300

Verloop Begroting 2024 en Periodieke begrotingswijzigingen
De vaststelling van de primitieve Begroting 2024 resulteerde in een positief saldo van € 210.684. Vanuit de septembercirculaire 2023 kwam daar via de 1e begrotingswijziging 2024 € 445.149 bij. De 1e PBW 2024 sluit vervolgens met een tekort van € 126.211 en de 2e PBW 2024 met een tekort van € 1.387. De 3e PBW sluit, in tegenstelling tot de voorgaande PBW's, met een voordelig saldo van € 486.146.

Toelichting	Mutatie algemene reserve
Begroting 2024	€ 210.684
1e Begrotingswijziging 2024	€ 445.149
1e PBW 2024	€ -126.211
2e PBW 2024	€ -1.387
3e PBW 2024	€ 486.146
SALDO	**€ 1.014.381**

Communicatie en participatie
Nvt.

Vervolgstappen

Reactie college op commissiebehandeling