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

Datum	1 maart 2023
Nummer	2023-03-05 d
Datum commissievergadering	14 maart 2023
Datum raadvergadering	28 maart 2023

OPLEGGER

Registratienummer	0000360493
Onderwerp	1e periodieke begrotingswijziging 2023
Portefeuillehouder	F.A. Voskamp
Uiterste behandeldatum (+reden)	28 maart 2023 Conform de P&C cyclus is 28 maart 2023 de behandeldatum gemeenteraad.
Eerdere besluitvorming	
Samenvatting voorstel	**Besluit** De gemeenteraad besluit om: 1) In te stemmen met de 1e PBW 2023 2) Begrotingswijziging 2023-5 vast te stellen **Argumenten** 1) Deze PBW bevat de aangeleverde mutaties van de afdelingen in exploitatiebudgetten, investeringskredieten en reserves. Overeenkomstig de "Financiële verordening gemeente Midden-Delfland 2019" zijn de mutatiebedragen per taakveld groter dan € 25.000 toegelicht. 2) Door deze wijzigingen te verwerken in de 1e PBW zorgen wij dat de begroting actueel en rechtmatig is en blijft. **Kanttekeningen** -
Bijlagen	
Advies commissie	De commissie stemt in met het voorstel en geleidt het als een hamerstuk door naar de raad. De raad wordt graag in het bezit gesteld van de analyse over het doorschuiven van budgetten van geplande werkzaamheden. Voor de overige inhoudelijke opmerkingen, gemaakt door de commissie, wordt verwezen naar het verslag van de commissievergadering.

Raadsbesluit	o Akkoord / o Niet akkoord opmerking:	
	A. de Vos griffier	A.P.J van Hemmen voorzitter

Advies

Het college van burgemeester en wethouders adviseert de gemeenteraad om:

1) In te stemmen met de 1e PBW 2023
2) Begrotingswijziging 2023-5 vast te stellen

Inleiding

De raad heeft de begroting 2023 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 PBW 2023-1.
Op 3 februari jl. hebben wij de organisatie gevraagd om deze wijzigingen aan te leveren. Het resultaat van de aangeleverde mutaties hebben wij in de 1e PBW verwerkt.
De 1e PBW voor 2023 sluit met een negatief saldo van € 47.095. In de paragraaf financiën leest u daar meer over.

Beoogd effect

Het beoogd effect van dit voorstel is de begroting 2023 in lijn te brengen met de werkelijke en geprognosticeerde lasten en baten en de raad te informeren over de ontwikkeling van de budgetten. Ook geven we de raad 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 2019" zijn de mutatiebedragen per taakveld groter dan € 25.000 toegelicht.
2) Door deze wijzigingen te verwerken in de 1e PBW zorgen wij dat de begroting actueel en rechtmatig is en blijft.

Kanttekeningen

-

Financiën

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.

Het nadelige saldo van € 47.095 bestaat voor € 258.325 (voordelig) uit incidentele mutaties en voor € 308.420 (nadelig) aan structurele mutaties.

De wijzigingen in de 1e PBW bestaan uit de volgende grotere mutaties;
(> € 25.000 of kleiner indien het een relevante toevoeging betreft)

Toelichting	Bedrag	Resultaat
Verhoging van de algemene uitkering n.a.v. de decembercirculaire 2022	€ 347.801	Voordelig
Subsidie wegen *Subsidie "Verkeersveiligheid (SPUK) Midden-Delfland 2027" voor herinrichting kruising Boumare-Burgemeester Groot Enzerinksingel*	€ 77.200	Voordelig
Reserve vrijval GGD tbv maatschappelijk team	€ 34.500	Voordelig
Indexering WMO vervoer regiotaxi. *Indexering 2023 13,7 % als gevolg van stijging salarislasten en brandstofkosten. Daarnaast wordt een toename van het aantal vervoerskilometers verwacht.*	€ 26.700	Nadelig

Subsidie JGZ *De subsidie Jeugdgezondheidszorg is onder invloed van prijsstijgingen met 4% gestegen.*	€ 27.000	Nadelig
Softwareonderhoud *Vanwege de inflatie zijn ook de kosten voor sofwareonderhoud voor de overige (niet Centric) applicaties hoger dan normaal geïndexeerd. Hierdoor moeten we rekening houden met een geraamde kosten verhoging van gemiddeld 8%. Dit komt neer op een verhoging van €34.000. Daarnaast is onze mid-office component (Enable-U) gemigreerd naar een cloudoplossing. Het beheer hiervan en de uitwijk hiervoor brengen hogere kosten met zich mee (€15.000,-). Tot slot is een kleinere bijraming nodig voor de kosten van onze beveiligde emailoplossing (Bastion). Het gaat hier om een bijraming van € 5.000,-.*	€ 50.000	Nadelig
Salarisbegroting en Piketvergoeding *Per abuis zijn er twee functies niet meegenomen in de salarisbegroting 2023. Het gaat om de deeltijd functies Junior klantmanager schuldhulpverlening en Administratief medewerker schuldhulpverlening. Daarnaast is een verhoging van de piketvergoeding nodig*	€ 110.000	Nadelig

Hiernaast wordt voorgesteld om een aantal investeringskredieten in 2023 door te schuiven naar het volgende jaar. Het totaalbedrag hiervan: € 3.212.166.

Dit heeft geen effect op het resultaat van deze begrotingswijziging, omdat het voordeel op de kapitaallasten pas optreedt in het jaar na afronding van de investering.

Status-update aan gemeenteraad over de transitie naar Office 365

In november is de raad akkoord gegaan met de transitie naar Office 365. Deze transitie is nodig voor de modernisering van de wijze waarop medewerkers met kantoorapplicaties hen werk doen en samenwerken. Onderdeel van dit besluit is dat het college de raad informeert over de voortgang van deze transitie.
De uitvoering van de werkzaamheden verloopt volgens planning. In onderstaand schema ziet u het totaal aan projecten, de planning en de status. Op dit moment werken we aan de inrichting van de authenticatie en identificatie. Dit heeft tot doel dat medewerkers in de Office 365 omgeving alleen bij de informatie en applicaties kunnen komen waarvoor zij geauthentiseerd zijn. Deze inrichting hangt samen met de nieuwe inrichting van de Azure AD (active directory) waarmee eenmalige aanmelding, meervoudige verificatie en voorwaardelijke toegang geboden wordt.

Project	**Status**	**Planning**
Exchange Online/Teams basis	Afgerond	Q2 2021 t/m Q4 2021
Roadmap opstellen	Afgerond	Q3 2021 t/m Q1 2022
Endpoint manager Fase 1	Afgerond	Q4 2021 t/m Q2 2022
Enterprise apps	Afgerond	Q1 2022 t/m Q3 2022
Authenticatie en Identificatie	In uitvoering	Q1 2023 t/m Q3 2023
Azure AD	In uitvoering	Q4 2022 t/m Q3 2023
Adoptie traject	In voorbereiding	Q3 2022 t/m Q3 2025
Transitie ondersteuning	In voorbereiding	Q3 2022 o/m Q3 2025
Teams vervolg (Onedrive inrichting)	on hold	Q4 2023 t/m Q3/4 2024
Security	on hold	Q4 2024 t/m Q3 2025

Ontwikkeling arbeidsmarkt, loonkosten en kosten inhuur

De arbeidsmarkt is nog steeds krap en de uitstroom was afgelopen jaar hoog. Op veel functies hebben we goede, nieuwe medewerkers aangenomen en inmiddels zijn de meeste van die vacatures ingevuld. Op dit moment is er nog steeds veel beweging op de arbeidsmarkt, maar is bij onze organisatie wel sprake van een gezonder niveau van in-, door- en uitstroom.

Op een aantal functies is invulling van de vacature nog steeds zeer lastig. Ook met bijvoorbeeld specifieke en actieve recruitment door gespecialiseerde bureaus, blijven resultaten uit. Deze vacatures staan lang open, soms tussen 6 en 12 maanden. Met name de vacatures op schaalniveau 9/10 en hoger zijn moeilijk(er) vervulbaar. Administratieve en uitvoerende functies zijn sneller in te vullen. Het is niet dat vacatures onvervulbaar zijn met een vaste medewerker, we moeten echter wel veel geduld hebben. Op deze functies is inhuur ter overbrugging onvermijdelijk en de periode van inhuur op deze functies is daardoor ook langer. Dit leidt tot een stijging van de inhuurkosten en deze kunnen niet volledig uit loonkosten/vacaturegelden worden bekostigd. We verwachten ook dat het inhuurbudget hiervoor ontoereikend gaat zijn.

De dag na collegebehandeling van deze periodieke begrotingswijziging (22 februari 2023), is duidelijk geworden dat de werkgevers en de bonden een principeakkoord hebben bereikt over de nieuwe cao gemeenten. Tot daarvoor was onduidelijk wanneer de nieuwe cao zou worden vastgesteld en welke exacte financiële gevolgen dit zou hebben. De cao onderhandelingen lagen stil na het laatste bod van de VNG van 16 november 2022. Dit bod hield een salarisverhoging in van 5% voor 2023 en 3% voor 2024, een uitbreiding van de vakantie met 2 dagen en een verhoging van de thuiswerkvergoeding. De vakbonden constateerden dat de afstand te groot is en zij wilden niet verder onderhandelen.

Op het moment van verzenden van dit voorstel aan u is dus bekend geworden dat er een principeakkoord is en dat deze wordt voorgelegd aan de achterbannen. Na bekrachtiging (medio april) wordt de tekst van de nieuwe cao vastgesteld. In het principe akkoord staat een salarisstijging, waarbij de nadruk ligt op medewerkers in de eerste schalen van het loongebouw. Daarmee varieert de salarisstijging van 12% in schaal 5 tot bijna 7% in schaal 11. Wat dit financieel betekent voor onze gemeente rekenen wij door zodra wij de volledige informatie hebben. Dit verwerken wij in de tweede periodieke begrotingswijziging.

Bovenstaande ontwikkelingen zorgen voor een lastig te voorspellen verloop van de loonkostenontwikkeling aankomend jaar. Op dit moment in het jaar is nog geen grote mutatie nodig op salariskosten of inhuur. Wij verwachten echter wel een toename van de kosten. We houden u op de hoogte via de periodieke begrotingswijzigingen.

Verloop Begroting 2023 en Periodieke begrotingswijzigingen
De vaststelling van de primitieve Begroting 2023 resulteerde in een positief saldo van € 150.714. Vanuit de septembercirculaire 2022 ging daar via de 1e begrotingswijziging 2023 € 59.895 af. De 2e begrotingswijziging vanuit de keuzelijst resulteerde in een tekort van € 2.189.404. De 1e PBW 2023 sluit vervolgens met een tekort van € 47.095.

Toelichting	Mutatie algemene reserve
Begroting 2023	€ 150.714
1e Begrotingswijziging 2023	€ -59.895
2e Begrotingswijziging 2023	€ - 2.189.404
1e PBW 2023	€ -47.095
SALDO	**€ -2.145.680**

Vervolgstappen

Consequenties

Reactie college op commissiebehandeling