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	25 februari 2021
Nummer	2021-03-
Datum commissievergadering	9 maart 2021
Datum raadvergadering	23 maart 2021

OPLEGGER

Registratienummer	2021-03831 / 21Z.000459
Onderwerp	1e Periodieke begrotingswijziging (PBW) 2021
Portefeuillehouder	Frank ten Have
Uiterste behandeldatum (+reden)	Uiterlijk 23 maart 2021 ivm toezending aan GS 30 maart 2021.
Eerdere besluitvorming	
Samenvatting	De 1e PBW voor 2021 sluit met een klein positief saldo van € 6.222,-. Wij stellen voor om in te stemmen met bijgevoegde 1e PBW 2021 en het positief saldo van € 6.222,- aan de Algemene reserve toe te voegen.
Te nemen besluit	1. In te stemmen met de 1e PBW. 2. Het positief saldo van € 6.222,- aan de Algemene reserve toe te voegen.
Bijlagen	- Bijlage 1: 1e Periodieke Begrotingswijziging 2021- documentnummer: 2021-03833. - Bijlage 2: Een overzicht van investeringskredieten – documentnummer: 2021-04363. - Bijlage 3: Het verloop van de Algemene Reserve tgv 1e PBW 2021- documentnummer: 2021-03837.
Advies commissie	

Raadsbesluit	o Akkoord / o Niet akkoord opmerking: Arjan de Vos griffier Arnoud Rodenburg voorzitter

Inleiding
De 1e PBW voor 2021 sluit met een klein positief saldo van € 6.222,-.

Wij stellen voor om in te stemmen met bijgevoegde 1e PBW 2021 en het positief saldo van € 6.222,- aan de Algemene reserve toe te voegen.

Beoogd effect
Het beoogd effect van dit voorstel is de begroting 2021 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. Met vaststelling van de 1e PBW 2021 worden de ramingen voor het begrotingsjaar 2021 bijgesteld.

Kanttekeningen
1. *In de 1e PBW is een aantal mutaties niet meegenomen.*

   Extra kosten verzekeringen
   Voor de opstalverzekering hebben we – vanwege de verharde verzekeringsmarkt - te maken met een forse premiestijging waar eerder geen budget in de exploitatie beschikbaar is. De kostenverhoging bedraagt op jaarbasis ongeveer € 25.000,-. Het college besloot op 15 december 2020 hiervoor bij te ramen. Deze bijraming wordt in de 2e PBW verwerkt.

   Onderhoud gemeentehuis
   Op 17 november 2020 heeft het college opdracht gegeven om het preventieve onderhoud uit te voeren. Het weg werken van achterstallig onderhoud ad. € 55.000 paste binnen de vastgestelde begroting. Het resterend bedrag ad. € 25.161,- zou in de 1e PBW meegenomen worden om vervolgens terug te vloeien naar de algemene middelen. Deze mutatie wordt in de 2e PBW verwerkt.

   Salarislasten
   Onder het kopje "Financiën" leest u hier meer over.

Financiën
De 1e PBW voor 2021 sluit met een klein positief saldo van € 6.222,-.

Voor een specificatie op de mutaties verwijzen wij u kortheidshalve naar bijgaande begrotingswijziging. Daarin leest u ook een aantal keer dat mutaties plaatsvinden als gevolg van overleg met de provincie in het kader van begrotingstoezicht 2021. Uit dat overleg is duidelijk geworden dat het instellen van een voorziening onderhoud gebouwen zonder (vastgesteld) actueel beheerplan niet toegestaan is. Daarom wordt gebruik gemaakt van een nieuw te vormen reserve "onderhoud gebouwen". Nu wordt deze reserve (in plaats van de voorziening) gevoed door een onttrekking aan de algemene reserve. De onderhoudsbudgetten voor 2021 moeten wel worden opgenomen in de exploitatie. Dat gebeurt met deze PBW. Dit gebeurt op de programma's 3, 5 en 6 en Overhead.

Decembercirculaire
De decembercirculaire 2020 geeft een actueel beeld over de gemeentefondsuitkeringen voor 2020 en verder. De circulaire is gebaseerd op de Najaarsnota 2020 van het Rijk en de Nota van Wijziging op de ontwerpbegroting 2021 van het gemeentefonds.

De financiële gevolgen zijn voor de gemeente – samengevat – als volgt:

	2020	**2021**
Huidige begroting	€ 20.666.610	€ 21.004.417
Decembercirculaire 2020	€ 20.696.756	€ 21.152.479
Verschil	€ 30.146	€ 148.062

Het extra ontvangen bedrag van 2020 verwerken we in de jaarrekening 2020. En het extra ontvangen bedrag voor 2021 ad. € 148.062,- is nu bijgeraamd in de 1e PBW.

Storting in reserve
In het overzicht staan ook een aantal mutaties onder het taakveld "storting in reserve". Na overleg met de provincie in het kader van begrotingstoezicht 2021 is namelijk duidelijk geworden dat het instellen van een voorziening onderhoud gebouwen zonder (vastgesteld) actueel beheerplan niet toegestaan is. Daarom wordt gebruik gemaakt van een nieuw te vormen reserve "onderhoud gebouwen" (zie ook hierboven).

Kosten Jeugd
In november 2020 bent u geïnformeerd over de invoering van de zogenaamde maximale bestedingsruimte per aanbieder van 1 januari 2021 (case- en documentnummer: 20Z.005361/ 2020-32154). Bij deze 1e begrotingswijziging wordt hiervoor het bedrag van € 160.000 bijgeraamd. Over de structurele doorwerking van het tekort Jeugd over 2020 komen wij bij de 2e of 3e periodieke begrotingswijziging nog terug op basis van reële kosten.

Salarislasten
Naast bovenstaande ontwikkelingen verwachten we later dit jaar – vermoedelijk Q2 – ook mutaties op de salarislasten. Dan is waarschijnlijk duidelijk wat de effecten zijn van de nu lopende CAO onderhandelingen. Denk hierbij aan een uitkomst op het gebied van thuiswerkvergoeding. Die informatie hebben wij op dit moment nog niet. We hebben om die reden deze kosten nu niet bijgeraamd in de 1e PBW.

Communicatie
Toezending aan GS uiterlijk 30 maart 2021.

Vervolgstappen
Zie het kopje "Communicatie".

Reactie college op commissiebehandeling