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	1 september 2022
Nummer	2022-09-
Datum commissievergadering	13 september 2022
Datum raadvergadering	27 september 2022

OPLEGGER

Registratienummer	000096461
Onderwerp	2e periodieke begrotingswijziging (halfjaarrapportage) 2022 (PBW2-H-2022)
Portefeuillehouder	F.J.M. ten Have
Uiterste behandeldatum (+reden)	27 september 2022
Eerdere besluitvorming	Niet van toepassing
Samenvatting voorstel	**Besluit** De gemeenteraad besluit om: 1) In te stemmen met de 2e PBW 2022. 2) Het voordelige saldo van € 372.447 aan de Algemene reserve toe te voegen. 3) Begrotingswijziging 2022-9 vast te stellen **Argumenten** 1) De Halfjaarsrapportage geeft de raad inzicht in de werkelijke cijfers van het eerste halfjaar. 2) Deze PBW bevat de aangeleverde mutaties van de afdelingen in exploitatiebudgetten, investeringskredieten en reserves. 3) Door deze wijzigingen te verwerken in de 2e PBW zorgen wij dat de begroting actueel en rechtmatig is en blijft. **Kanttekeningen** 1) Voorgestelde mutaties zijn op basis van budgetuitputting t/m eerste halfjaar, onvoorziene wijzigingen kunnen nog in tweede halfjaar optreden.
Bijlagen	1 Overzicht 2 Begrotingswijziging 2022-09
Advies commissie	

Raadsbesluit	o Akkoord / o Niet akkoord opmerking: Arjan de Vos griffier Bram van Hemmen voorzitter

Advies
Het college van burgemeester en wethouders adviseert de gemeenteraad om:
1) In te stemmen met de 2e PBW 2022.
2) Het voordelige saldo van € 372.447 aan de Algemene reserve toe te voegen.
3) Begrotingswijziging 2022-9 vast te stellen

Inleiding
De 2e PBW 2022 is de tweede periodieke wijziging voor dit dienstjaar. Daarnaast laten we bij deze PBW de bij- en/of aframingen zien, voor wat betreft budgetuitputting in het 1e halfjaar en verwachting voor het 2e halfjaar. Alle ontvangen mutaties zijn verwerkt en deze PBW 2022-2 laat een positief saldo zien van € 372.447.

Beoogd effect
Het beoogd effect van dit voorstel is de begroting 2022 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) De Halfjaarsrapportage geeft de raad inzicht in de mutaties voor wat betreft budgetuitputting in het 1e halfjaar en verwachting voor het 2e halfjaar.
2) 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.
3) Door deze wijzigingen te verwerken in de 2e PBW zorgen wij dat de begroting actueel en rechtmatig is en blijft.

Kanttekeningen
1) Voorgestelde mutaties zijn op basis van budgetuitputting t/m eerste halfjaar, onvoorziene wijzigingen kunnen nog in tweede halfjaar optreden.

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 voordelige saldo van € 372.447 bestaat voor € 381.467 (voordelig) uit incidentele mutaties en voor € 9.021 (nadelig) aan structurele mutaties.

De wijzigingen in de 2e PBW bestaan uit de volgende grotere mutaties;
(> € 25.000 of kleiner indien het een relevante toevoeging betreft)

Toelichting	Bedrag	Resultaat
Storting wachtgeld 2022 *In verband met het vertrek van de burgemeester en wethouder. Deze storting voor het wachtgeld is noodzakelijk voor het jaar 2022. Het recht op wachtgeld loopt langer door. Bijraming voor verdere jaren is nodig indien het de betrokkenen niet lukt om op een andere toereikende wijze in de inkomsten te voorzien. Zoals gebruikelijk zullen we op het einde van het jaar op basis van de dan bekende gegevens de raming voor de voorziening wachtgelden definitief vaststellen.*	€ 81.485	Nadelig
Verhoging budgetten op basis van de consumentenprijs index	€ 249.195	Nadelig

Wegens hoge inflatie zijn budgetten niet meer toereikend en worden ze verhoogd op basis van de consumentenprijs index vanuit de meicirculaire 2022. Bij de meicirculaire is hiervoor in de Algemene uitkering compensatie ontvangen.		
Leerlingenvervoer *Leerlingenvervoer. Door een stijging van het aantal leerlingen en algehele stijging van vervoerskosten zijn de kosten voor leerlingenvervoer gestegen. Hiermee is in de begroting onvoldoende rekening gehouden. Mogelijk is er verdere kostenstijging aan de orde gezien de instroom van enkele dure cliënten miv dit schooljaar. Mocht dit zo zijn dan komen we hier bij de 3e PBGW op terug.*	€ 45.000	Nadelig
NPO Gelden *De inkomsten zijn via de jaarrekening doorgeschoven, de uitgaven moeten volgen.*	€ 71.879	Nadelig
WMO *Door de ontwikkeling van het stijgende aantal cliënten gedurende de afgelopen jaren en de jaarlijkse indexering zien we al een tijdje een toename van de zorgkosten van huishoudelijke hulp en Begeleiding ZIN. De stijging in de kosten zijn steeds incidenteel bijgeraamd.*	€ 200.000	Nadelig
WMO *De laatste jaren zien we een toename van de woonvoorzieningen. Dit heeft met name te maken met een aantal dure woningaanpassingen. Ook dit jaar is er weer een dure woningaanpassing.*	€ 50.000	Nadelig
Brede regeling combinatiefuncties *Voor 2020 t/m 2022 heeft de gemeente een aanvraag ingediend voor de Brede Regeling Combinatiefunctie. Deze bijdrage wordt ingezet voor de inzet van de Stichting Welzijn Midden Delfland. Het geld is bestemd voor activiteiten en coördinerende uren. In de meicirculaire 2022 is net als in de jaren 2020 en 2021 een bedrag van € 57.097 beschikbaar gesteld.*	€ 57.097	Nadelig
Stijging energieprijzen *De gemeenten kunnen dit jaar een eenmalige tegemoetkoming voor de gestegen energieprijzen toekennen aan huishoudens met een laag inkomen. Hiervoor is eenmalig een budget beschikbaar gesteld via de algemene uitkering. Voor de gemeente Midden Delfland betreft dit een bedrag van € 339.851. Van dit budget zal ook een deel (€ 60.000) worden bestemd ter dekking voor het aanstellen van een tijdelijke medewerker Bijzondere bijstand.*	€ 279.851	Nadelig
Medewerker bijzondere bijstand *Uitvoeringskosten ad € 60.000 t.b.v. eenmalige tegemoetkoming voor de gestegen energieprijzen toekennen aan huishoudens met een laag inkomen. (zie ook hierboven).*	€ 60.000	Nadelig
Bijstand *Vanwege de na-ijlende T-2 financieringssystematiek vanuit het Rijk sluiten de inkomsten in de begroting niet altijd met de werkelijke kosten in een jaar. Daarbij is ondanks de krappe arbeidsmarkt het bijstandsbestand in 2022 met circa 10 uitkeringen gestegen. Dit heeft o.a. te maken met de instroom van statushouders en een toename in het aantal verhuizingen vanuit de regio. Daarnaast is er een verzwaring in de problematiek bij de uitkeringsgerechtigden zichtbaar, waardoor uitstroom naar werk een langere adem vergt. Dit leidt tot de voorgestelde mutatie op de begroting. Naar verwachting kan een verdere overschrijding bij de 3PBW aan de orde komen, waarbij we dan een meer uitgebreide toelichting zullen geven.*	€ 175.000	Nadelig
Wet Kwaliteitsborging	€ 35.712	Nadelig

Voor de noodzakelijke voorbereidingen die de gemeenten nog moeten treffen tot de inwerkingtreding van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb), ontvangen gemeenten in 2022 een bijdrage van € 25 miljoen, in aanvulling op de € 10 miljoen die eerder in 2021 is verstrekt. Voor Midden-Delfland betreft dit een bijdrage van € 35.712.		
Personeel: uitvoering collegebesluit *Bijraming conform collegebesluit "Tijdelijke externe inhuur junior medewerker bedrijfsvoering".*	€ 50.000	Nadelig
Vergoeding Gasunie *Vergoeding Gasunie project Warmteling jaren 2021 en 2022.*	€ 106.428	Voordelig
Bijdrage BUIG *Aanpassing Rijksbijdrage BUIG n.a.v. nader voorlopig Budget*	€ 28.721	Voordelig
Algemene uitkering *Algemene uitkering obv de meicirculaire 2022*	€1.567.243	Voordelig
Dividend BNG Verwerking dividend BNG	€ 48.294	Voordelig

Aandachtspunten

- **Omgevingswet**
  Vanuit het gemeentefonds draagt het Rijk in totaal € 150 miljoen bij aan de transitiekosten die gemeenten hebben gemaakt in aanloop naar de invoering van de Omgevingswet. Conform aankondiging in de meicirculaire bedraagt dit voor Midden-Delfland in 2022 € 218.050. In de septembercirculaire volgen definitieve bedragen.
  Over de middelen voor de jaren 2023 tot en met 2025 volgt meer informatie in een latere circulaire.

Verloop Begroting 2022 en Periodieke begrotingswijzigingen

Bij vaststelling van de Begroting 2022 was een onttrekking aan de algemene reserve van € 398.279 noodzakelijk om deze sluitend te maken. Vanuit de septembercirculaire 2021 kon de 1e begrotingswijziging 2022 a € 898.486 de eerdere onttrekking neutraliseren en daarnaast bijdragen aan een storting in de algemene reserve. De 1e PBW 2022 sloot vervolgens met een tekort van € 947.403. De 8e begrotingswijziging 2022 bevat het voordeel aan kapitaallasten van € 307.962, vanwege het doorschuiven van kredieten bij de jaarrekening 2021. De 2e PBW 2022 sluit positief, met het voordeel van € 372.447.

Toelichting	Mutatie algemene reserve
Begroting 2022	€ - 398.279
1e Begrotingswijziging 2022	€ 898.486
PBW 2022-1	€ - 947.403
8e begrotingswijziging 2022	€ 307.962
PBW 2022-2	€ 372.447
SALDO	**€ 233.213**

Vervolgstappen

Consequenties

Reactie college op commissiebehandeling