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	21 november 2024
Nummer	2024-12-09
Datum commissievergadering	3 december 2024
Datum raadsvergadering	17 december 2024

Oplegger

Zaaknummer	699176
Onderwerp	4e periodieke begrotingswijziging 2024 (PBW4-2024)
Portefeuillehouder	F.A. Voskamp
Uiterste behandeldatum (met toelichting)	17-12-2024 Conform P&C planning is de uiterste behandeldatum door de gemeenteraad 17 december 2024.
Eerdere besluitvorming	
Samenvatting voorstel	De 4e PBW 2024 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 2024. 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 2024 van het Gemeentefonds verwerkt.
Beslispunten	De gemeenteraad besluit om in te stemmen met de 4e PBW 2024.
Bijlage(n)	
Advies commissie	De fracties CDA, CU, D66, Mijn Partij en OGP stemmen in met het voorstel. Fractie VVD begrijpt het doorschuiven van de posten “basis-communicatiemiddelen burgemeester” en “haalbaarheidsonderzoek” niet. Zij verlangt een nadere onderbouwing van het college. Het voorstel wordt als bespreekpunt doorgeleid naar de raad.

Raadsbesluit	o Akkoord / o Niet akkoord	
	Opmerking:	
	Datum van besluit gemeenteraad: 17 december 2024	
	A. de Vos griffier	F.I. Noordermeer – van Slageren voorzitter

Inleiding
De 4e PBW 2024 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 2024. 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 2024 van het Gemeentefonds verwerkt.

Aandachtspunten

- Bij de periodieke begrotingswijzigingen informeren wij u ook over de personele ontwikkelingen. De arbeidsmarkt is al langere tijd krap, wat samen met het hoge ziekteverzuim het invullen van vacatures lastig maakt. Onze gemeente heeft gelukkig al langere tijd een goede balans tussen in- en uitstroom van medewerkers en een hoge interne doorstroom. De meeste vacatures vullen we snel in, maar functies op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH), juridische zaken en management blijven moeilijk vervulbaar. Het aantrekken van vaste medewerkers en zelfs soms ook geschikte inhuur blijkt hier een uitdaging. Bij de PBW3 informeerden wij u dat wij de kosten monitoren en dat deze conform afspraak in eerste instantie worden betaald uit de salarisbegroting (vacatureruimte) en de €100.000,- inhuurbudget. Verreweg de meeste kosten hebben we op deze manier kunnen opvangen. Bij deze PBW ontvangt u een bijraming voor inhuurkosten. Onze verwachting is dat deze kosten niet meer uit bestaande (salaris)budgetten bekostigd kunnen worden. Voor wat betreft de kosten van inhuur voor juridische zaken is zicht op medewerkers in dienst per 1/1/25. Daardoor kan een groot deel van die inhuur worden afgebouwd en beëindigd.
- In de financiële verordening 2012 (die ook in december 2024 bij u als gemeenteraad voorligt ter besluitvorming) is als voorstel opgenomen om ingaande 1 januari 2025 (restant)exploitatiebudgetten maximaal twee jaar door te schuiven naar een volgend boekjaar. Dit om het doorschuiven van budgetten te verminderen.
- Op dit moment wordt gewerkt aan de lay-out van de PBW om de leesbaarheid in de toekomst te verbeteren.

Beoogd maatschappelijk effect
De begroting in lijn brengen met de werkelijkheid, waarna het proces van de Jaarrekening 2024 zo soepel mogelijk kan verlopen.

Argumenten
1. De 4e PBW 2024 is de laatste periodieke wijziging voor dit dienstjaar en daarmee de laatste mogelijkheid om de begroting aan te passen.

Kanttekeningen
1) Aan investeringskredieten is bij PBW3 reeds voor een bedrag van € 6.259.300 doorgeschoven. In PBW4 is voorgesteld om door te schuiven, aan exploitatiebudgetten een totaalbedrag van € 2.559.553.
Deze doorschuifbudgetten komen bovenop de budgetten (investeringskredieten en exploitatiebudgetten) zoals vastgesteld in de Begroting 2025.
2) *De doorrekening van de septembercirculaire 2024 geeft voor onze gemeente een negatief resultaat van € -325.061.*

Financiën
Het saldo van € 507.857 bestaat voor € 550.401 (voordelig) uit incidentele mutaties en voor € 42.544 (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.

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 sloot vervolgens met een tekort van € 126.211 en de 2e PBW 2024 met een tekort van € 1.387. De 3e PBW sloot, in tegenstelling tot de voorgaande PBW's, met een voordelig saldo van € 486.146. De 4e PBW sluit eveneens met een voordelig saldo van € 507.857.
Onderaan de streep resulteert dit in een saldo van € 1.522.238.

Communicatie en participatie
N.v.t.

Vervolgstappen

Reactie college op commissiebehandeling

1. Basis-communicatiemiddelen burgemeester:
   In de kadernota 2024/2027 is het budget ad € 15.000 opgenomen

   De omschrijving bij de mutatie was toen: *'Digitale media en traditionele middelen. Met ingang van 2024 start de nieuwe burgemeester. Dit betekent ook dat een aantal basiscommunicatiemiddelen & uitingen moeten worden aangepast inclusief foto's ed. Hiervoor zijn eenmalig extra middelen nodig'*.

   Van dit budget is nog niets uitgegeven. In de 4e PBW 2024 is een verzoek gedaan tot doorschuiven van dit budget. De daarbij opgenomen toelichting is:

   'Digitale media en traditionele middelen. Met ingang van 2024 start de nieuwe burgemeester. Dit betekent ook dat een aantal basiscommunicatiemiddelen & uitingen moeten worden aangepast inclusief foto's ed. Dit project is nog niet van de grond/gestart waardoor het budget nog onaangesproken is. De diverse aanpassingen worden wel doorgevoerd maar in het jaar 2025. Derhalve het verzoek dit budget door te schuiven naar volgend jaar'.

   Het budget is bedoeld voor de actualisatie van het visieboekje medewerkers en het Welkom in Midden-Delfland boekje voor relaties en inwoners. Aangezien er per 2024 een nieuwe burgemeester actief is in Midden-Delfland dient dit boekje geactualiseerd te worden. Bij het actualiseren van het boekje zijn andere ontwikkelingen zoals de Toekomstvisie 2050 ook relevant. Die is ondertussen door de raad vastgesteld en waar mogelijk nemen we die nu mee. Dit werk kan niet meer in 2024 worden afgerond. Vandaar het verzoek om er in 2025 ook over te kunnen beschikken.

2. Haalbaarheidsonderzoek:
   In het kader van het project Zuidhoornseweg dienen er een aantal onderzoeken, adviezen en werkzaamheden uitgevoerd te worden om de haalbaarheid vast te kunnen stellen. Er is op basis van de reguliere begroting reeds budget (€ 50.000) beschikbaar gesteld vanuit het budget voor gemeentelijke initiatieven. Van dit budget zijn tot nu toe de volgende adviezen/opdrachten uitgevoerd:

- Het opstellen van een ontwerp door BGSV Bureau voor Stedenbouw € 1.000
  - Advies omtrent tijdelijke huisvestering door DGMR € 7.000

  Totaal (€ 8.000)

   In het kader van de haalbaarheid is er echter meer benodigd om dit optimaal te kunnen onderzoeken, waardoor we een aanvullend budget van € 25.000 (€ 75.000 - € 50.000) aanvragen. Het restant van € 67.000 (€ 75.000 - € 8.000) is opgebouwd uit de volgende aspecten:

-	Bodemonderzoeken door o.a. RPS	€ 10.000	(deels uitgevoerd)
-	Juridisch advies door van der Feltz	€ 5.000	(uitgevoerd)
-	Ambtelijke ureninzet	circa € 52.000	(deels uitgevoerd)
		(Totaal € 67.000)	