

Datum	20 maart 2025
Nummer	2025-04-05 c
Datum commissievergadering	1 april 2025
Datum raadsvergadering	15 april 2025

Oplegger

Zaaknummer	786688
Onderwerp	1e periodieke begrotingswijziging 2025 (PBW1)
Portefeuillehouder	F.A. Voskamp
Uiterste behandeldatum (met toelichting)	15-04-2025
Eerdere besluitvorming	
Samenvatting voorstel	De raad heeft de begroting 2025 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 2025-1. Op 31 januari 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 2025 sluit met een negatief saldo van € 758.866. In de paragraaf financiën leest u daar meer over.
Beslispunten	De gemeenteraad besluit om: 1. In te stemmen met de 1e PBW 2025 2. Begrotingswijziging 2025-09 vast te stellen.
Bijlage(n)	
Advies commissie	De commissie stemt in met het voorstel en geleidt het als een hamerstuk naar de raad.

Raadsbesluit	o Akkoord / o Niet akkoord	
	Opmerking:	
	Datum van besluit gemeenteraad: 15 april 2025	
	A. de Vos griffier	F.I. Noordermeer – van Slageren voorzitter

Inleiding

De raad heeft de begroting 2025 en verder vastgesteld. Nieuw inzicht, nieuwe wetgeving of onvoorziene kosten kunnen reden zijn voor wijzigingen.

Op 31 januari 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. Dit is inclusief de structurele mutaties die voortvloeien uit de vastgestelde PBW3 en PBW4 uit 2024. Daarnaast leest u een flinke mutatie in het sociaal domein als gevolg van de toezichthoudende rol van de provincie*. Deze lichten wij hieronder in de paragraaf financiën toe. De 1e PBW voor 2025 sluit grotendeels daardoor met een negatief saldo van € 758.866.

**zie ook de toezichtbriefprovincie en de reactie daarop. Besproken in auditcommissie januari en onderdeel van de commissiestukken van januari*

Beoogd maatschappelijk effect

Het beoogd effect van dit voorstel is de begroting 2025 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 2025" zijn de mutatiebedragen 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

1. Er is een negatief saldo voor de 1e PBW. Het saldo (begroting 2025) wordt zodoende negatief € -396.312.
2. De opgave om meerjarig structureel sluitende begroting te behalen is hiermee vergroot.

Financiën

In het bijgevoegd document, leest u het overzicht. Aanvullend bieden we iets nieuws aan. Op verzoek hebben wij gekeken hoe wij de presentatie van de PBW's inzichtelijker en beter leesbaar kunnen maken voor (college en) raad. Tijdens de auditcommissie hebben wij een paar mogelijkheden gepresenteerd. We hebben afgesproken om deze periodieke begrotingswijziging zowel op de 'oude' manier met behulp van een (geoptimaliseerde) excel aan te bieden, daarnaast ook online in LIAS aan te bieden. Daarmee brengen we de PBW's in lijn met de aanbieding van de begroting. De online versie is te bekijken via de volgende link:

[Homepage | PBGW-1 2025](#) We nodigen u uit om hier de informatie te lezen.

Verloop Begroting 2025 en Periodieke begrotingswijzigingen

De vaststelling van de primitieve Begroting 2025 resulteerde in een positief saldo van € 1.100.212. Hierna volgden een aantal begrotingswijzigingen:

- 1e Begrotingswijziging 2025: € - 202.826 (*sept.circ. IHP, GGD*)
- 2e Begrotingswijziging 2025: € - 212.000 (*beheerplan gebouwen*)
- 3e Begrotingswijziging 2025: € 25.774 (*AZC*)
- 4e Begrotingswijziging 2025: € - 250.606 (*HV VV Schipluiden*)
- 7e Begrotingswijziging 2025: € - 98.000 (*VTH inhuur*)

De 1e PBW sluit met een negatief saldo van € - 758.866.

Onderaan de streep resulteert dit in een negatief saldo van € - 396.312.

Hieronder leest u een aantal aandachtspunten.

Aandachtspunten:

1. **structurele mutaties uit 2024 zijn verwerkt.** Als gebruikelijk worden de structurele mutaties uit PBW3 + PBW4 van het voorgaande jaar, in PBW1 in de meerjarenbegroting opgenomen. De totaalsom hiervan is: € 46.000 nadelig.
2. **terugdraaiing bezuiniging op aanwijzing provincie.** De belangrijkste wijziging is de (gedeeltelijke) terugdraaiing van een eerder voorgenomen bezuiniging van € 517.788 (structureel). De provincie heeft dit, vanuit haar toezichthoudende rol, opgelegd omdat zij de onderbouwing van deze bezuiniging onvoldoende concreet vindt. Hierbij heeft zij het volledige sociaal domein betrokken zonder onderscheid tussen taakvelden. Omdat deze bezuiniging niet is meegenomen in het toezicht, moeten we deze muteren in de begroting. We plaatsen daarbij een kanttekening: een deel van de besparingen achten wij wél haalbaar en onderbouwbaar en draaien we niet terug. Voor de aframingen op de open-einde regelingen Wmo en Jeugd geldt echter dat we deze met de huidige cijfers niet als realistisch kunnen onderbouwen. Wel zijn maatregelen voor kostenbeheersing volop in ontwikkeling, zoals de Regionale aanpak kostenbeheersing jeugd en diverse beleidsmaatregelen binnen het beleidskader jeugd.
3. **Arbeidsmarktontwikkeling en inhuur.** Sinds enige tijd informeren wij u via de PBW's ook over de arbeidsmarktontwikkeling en personele bezetting. Juist omdat deze zo'n grote invloed heeft op alle domeinen. De arbeidsmarkt is al langere tijd krap. Daarnaast is er landelijk gezien van een stijgende lijn in het ziekteverzuim. Beide ontwikkelingen zijn ook merkbaar voor onze gemeente. Desondanks vullen we de meeste vacatures snel en goed in. Over de hele breedte is sprake van een goede, gezonde balans tussen in- en uitstroom van medewerkers en een hoge interne doorstroom. Op een aantal domeinen blijft personele bezetting echter problematisch. Dit is op dit moment met name merkbaar in het ruimtelijk domein. Het aantrekken van vaste medewerkers en zelfs soms ook geschikte inhuur blijkt hier een uitdaging. Op het gebied van inhuur zijn er naast de ontwikkelingen als gevolg van de Wet Dba ook enkele andere ontwikkelingen. De inhuur bij juridische zaken is afgebouwd, de functies zijn per 1 januari weer bemenst met vaste medewerkers. Ook stopt de inhuur op een van onze directiefuncties, ook daar is een vaste medewerker geplaatst. We verwachten wel extra kosten te gaan maken voor het vervangen van een van onze teamleiders, deze is langere periode niet aan het werk. Deze kosten ramen we niet meteen bij, maar monitoren we. Inhuurkosten worden in eerste instantie betaald uit de salarisbegroting (vacatureruimte) en de €100.000,- inhuurbudget.
4. **De opgave om meerjarig structureel sluitende begroting te behalen is hiermee vergroot.** Evident is dat met deze mutaties de opgave om te komen tot een positief meerjarenbeeld forser is geworden. We werken op dit moment stevig aan een overzicht met bezuinigings- of dekkingsmogelijkheden.

Communicatie en participatie

-

Vervolgstappen

-

Reactie college op commissiebehandeling