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	28 maart 2019
Nummer	2019-04-
Datum commissievergadering	9 april 2019
Datum raadvergadering	23 april 2019

OPLEGGER

Registratienummer	2019-10289 / 19Z.001672
Onderwerp	1e Periodieke Begrotingswijziging 2019
Portefeuillehouder	Hans Horlings
Uiterste behandeldatum (+reden)	26 maart 2019
Eerdere besluitvorming	
Samenvatting	Hierbij bieden wij u volgens de Planning & Controlcyclus de 1e Periodieke Begrotingswijziging 2019 (P-BGW 2019-1) aan. Deze P-BGW 2019-1 is rekening houdend met de mutaties voor mee- en tegenvallers, beleidskeuzes en bezuinigingen sluitend. Onderdeel is de doorzetting van de forse stijging van de kosten voor de jeugdhulp. Wij stellen een bezuinigingsplan voor om een sluitende begroting 2019-2023 te realiseren. Het totale bezuinigingsplan wordt meegenomen bij de begroting 2020-2023.
Te nemen besluit	1. De 1e Periodieke Begrotingswijziging 2019 vast te stellen. 2. In te stemmen de voorgestelde procedure om te komen tot een sluitende begroting 2020-2023.
Bijlagen	1e Periodieke begrotingswijziging 2019
Advies commissie	

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

Inleiding

Hierbij bieden wij u volgens de Planning & Controlcyclus de 1e Periodieke Begrotingswijziging 2019 (P-BGW 2019-1) aan. De mutaties in de P-BGW 2019-1 zijn als volgt te splitsen:

- Mee- en tegenvallers. In financiële zin is de verwachte kostenstijging voor de jeugdzorg (in lijn met de kostenontwikkeling in 2018) de belangrijkste tegenvaller;
- Gevolgen van beleidsmatige keuzes t.w.;
  . Equestrum. Subsidie van € 300.000. Dit bedrag wordt gedekt door een bijdrage van de MRDH en uit de IODS-middelen. Allebei voor € 150.000.
  . Intensivering re-integratie in kader participatiewet.
  Kosten € 307.000 worden gedekt door lagere uitgaven bijstand.
  . Inhuur t.b.v. potentiele ontwikkellocaties voor de bouw van 700 woningen
  Kosten € 273.000 worden gedekt door aanwending van de Algemene reserve. Wij streven na deze onttrekking op termijn terug te storten uit de baten van deze (grond)exploitaties.

Zonder bijsturing leiden de mutaties in P-BGW 2019-1 tot een tekort in de begroting. Een belangrijk uitgangspunt voor ons is een sluitende begroting. Aangezien wij geen voorstander zijn van het aanwenden van de Algemene reserve om het tekort incidenteel te dekken is voor het continueren van een sluitende begroting een dekkingsplan noodzakelijk.
Gelet op de omvang van het financiële tekort zijn ingrijpende keuzes onvermijdelijk. Wat ons betreft staan alle niet-verplichte uitgaven ter discussie met uitzondering van onze kernopgaven ten aanzien van behoud en ontwikkeling van het groene buitengebied en de taakvelden (Lokaal)onderwijsbeleid, Veiligheid en Woningbouw.
Voor het realiseren van een sluitende begroting zal een dekkingsplan gevolgen hebben voor de budgetten voor dienstverlening, beheer openbare buitenruimte , vergroening van de kernen, ambtelijke organisatie (personeelsbudget), jeugdzorg, energie en duurzaamheid, organiseren van evenementen, communicatiemiddelen en kostendekking leges.
Enkele bezuinigingen zijn al concreet ingevuld in de P-BGW 2019-1. Hierna onder het kopje Financiën komen wij daar nader op terug.
Voor andere onderdelen geldt dat onderzocht gaat worden welke mogelijkheden tot verdere bezuinigingen er zijn. Wij merken op dat het beleidsterrein voor de jeugdzorg hierbij voor ons een belangrijk onderwerp is. De reden daarvoor is dat de noodzaak om te komen tot forse bezuinigingen zijn oorzaak vindt in de verwachte overschrijding bij de kosten van de jeugdzorg.
De resultaten van de onderzoeken nemen wij mee in de begroting 2020-2023.

Beoogd effect

Tussentijds informeren van de gemeenteraad over de financiële ontwikkelingen en de begroting 2019 in overeenstemming te brengen met de werkelijke en geprognosticeerde lasten en baten.

Argumenten

1. Met de vaststelling van P-BGW 2019-1 worden de ramingen voor het begrotingsjaar 2019 aangepast aan de verwachte lasten en baten.

Kanttekeningen

1. De ramingen voor de lasten en de baten voor de jeugdhulp zijn nog zeer onzeker, omdat enerzijds het in maart 2019 vastgestelde Plan van Aanpak nog aan het begin van de uitvoering staat. Anderzijds zijn er van de kant van het Rijk nog geen officiële mededelingen over een stroppenpot gedaan. Wij verwachten dat hierover in de meicirculaire meer duidelijkheid wordt gegeven. Bovendien is de hoogte van de kosten sterk afhankelijk van het aantal jeugdigen dat aanspraak maakt op zorg.

Financiën

Met de mee- en tegenvallers, gevolgen van beleidsmatige keuzes en de concreet ingevulde bezuinigingen is de P-BGW 2019-1 sluitend. In P-BGW 2019-1 zijn deze mutaties verwerkt en voor de bedragen van € 25.000 en groter is een korte toelichting toegevoegd.

De belangrijkste tegenvaller betreft de budgetoverschrijding jeugdzorg. Deze is als volgt opgebouwd:

. individuele voorzieningen natura jeugd (ZIN)		€ 1.500.000 (gebaseerd op 2018)
. PGB-jeugd		€ 200.000 (gebaseerd op 2018)
. effect Plan van Aanpakkostenbeheersing jeugdhulp	-/-	€ 155.000
. verhoging budget Veilig Thuis		€ 20.000
Totaal verhoging lasten volgens P-BGW 2019-1		€ 1.565.000
. terugdraaien aanwending Algemene reserve voor Plan Aanpak		€ 155.000*
. stroppenpot	-/-	€ 500.000
Totale mutatie (verhoging) jeugdhulp volgens P-BGW 2019-1		€ 1.220.000

*: In P-BGW 2019-1 wordt de onttrekking uit de Algemene reserve voor dekking van de kosten van het Plan van Aanpak (begrotingswijziging 2019-2) teruggedraaid.

De concrete bezuinigingen/besparingen in de P-BGW 2019-1 zoals genoemd in de Inleiding zijn:

- Doorschuiven van enkele kredieten voor ICT en Openbare Werken naar 2020 of latere jaren;
- Schrappen budget voor organiseren van evenementen;
- Beperken uitwijkvoorziening automatisering;
- Beperken budget voor overige communicatiemiddelen en door verdergaande digitalisering van publicaties en bekendmakingen;
- Taakstelling op het personeelsbudget
  Hiervoor geldt dat er sprake is van hogere kosten (€ 150.000) door nieuwe CAO afspraken. Om per saldo een bezuiniging van € 50.000 te realiseren is de feitelijke bezuiniging op personeelskosten derhalve € 200.000;

In de P-BGW 2019-1 is een bedrag van respectievelijk € 50.000 en € 100.000 verwerkt. De concrete uitwerking van de taakstellingen vindt voor de begroting 2020-2023 plaats.

De mutaties in P-BGW 2019-1 zijn opgenomen op basis van de kennis op dit moment. Voor sommige posten in P-BGW 2019-1 is sprake van risico/onzekerheid. Als voorbeeld noemen wij de al eerder vermelde stroppenpot als risico voor het volledig realiseren van de voorgenomen besparing.

Een deel van de maatregelen in de P-BGW 2019-1 is als incidenteel aan te merken. De begroting 2019 is daarmee wel sluitend, maar voor de jaren 2020-2023 is nu nog sprake van een tekort variërend van ruim € 1 ton tot ruim € 4 ton. Teneinde ook voor die jaren een structureel sluitende begroting te realiseren zijn verdere structurele bezuinigingen noodzakelijk. Daartoe gaan wij de budgetten van een aantal beleidsterreinen nader onderzoeken en heroverwegen voor mogelijkheden tot verdere bezuinigingen.
De resultaten hiervan nemen wij mee in de begroting 2020-2023.

Communicatie

Via de behandeling in commissie en gemeenteraad

Vervolgstappen

Reactie college op commissiebehandeling