

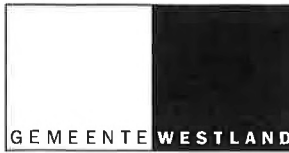


**VOORBLAD RAAD**

| ONDERWERP EN BEHANDELING |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |  |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
| onderwerp                | Voorstel tot vaststelling van de Jaarstukken 2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |  |
| vertrouwelijk            | Nee                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| portefeuillehouder       | Wethouder Van der Stee, B.P.M.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |  |
| bijlage(n)               | Voorstel: Voorstel_55921.docx<br>boekwerk jaarstukken 2020 6/7 (20-0320859)<br>voorstellen budgetoverhevelingen 2020 naar 2021 6/7 (21-0164428)<br>begrotingswijziging 2021 nav resultaatbestemming Jaarrekening 2020 6/7 (21-0164249)<br>risicoregister bij Jaarrekening 2020 (21-0036004)<br>Schrijven college d.d. 06-07-21 inzake bestuurlijke reactie accountantsverslag 2020 (21-0209905)<br>14.A) Amendement PvdA inzake volkshuisvesting (G21-001463)<br>Controleverklaring jrk 2020 Westland (G21-001524)<br>Controleverklaring w.g. jrk 2020 Westland (G21-001525)<br>Accountantsverslag 2020 13-07-2021 (Gemeente Westland) (G21-001526)<br>Brief controleverklaring jrk 2020 Westland (G21-001527)<br>Jaarstukken Westland 2020 (G21-001528) |  |
| agendapunt               | 14.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |
| publiceren               | Nee                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |  |

| BESLISPUNTEN (RAAD)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ol style="list-style-type: none"> <li>De jaarverantwoording 2020 bestaande uit het jaarverslag en de jaarrekening 2020, sluitend met een voordelig saldo van € 14,428 mln. vast te stellen.</li> <li>In te stemmen met het per saldo muteren van de investeringskredieten voor een bedrag van € 7,942 mln. voor de in paragraaf 2.2.4 van het jaarverslag opgenomen investeringen.</li> <li>De reserves Sociaal maatschappelijke visie en Provisie garantstellingen op te heffen en de naam van de reserve risicobeheersing sociaal domein onderdeel participatie te wijzigen in reserve sociaal domein onderdeel participatie (werk en re-integratie); .</li> <li>In te stemmen met de overheveling van incidentele budgetten van 2020 naar 2021 via resultaatbestemming voor een bedrag van € 8,648 mln. vanuit het jaarrekeningsaldo 2020 en voor een bedrag van € 4,760 mln. vanuit de Algemene reserve en met het vaststellen van bijgevoegde begrotingswijziging 2020 (zie bijlagen).</li> <li>Het voordelige resultaat 2020 na resultaatbestemming van € 7,850 mln. toe te voegen aan de Algemene reserve.</li> </ol> |

| ARGUMENTEN EN RISICO'S (RAAD)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ol style="list-style-type: none"> <li>Met het vaststellen van de Jaarstukken 2020 waarin het college verantwoording aflegt over het gevoerde beleid en de behaalde resultaten wordt het begrotingsjaar 2020 formeel afgesloten.</li> <li>De raad heeft het budgetrecht inzake investeringskredieten. Aanpassingen van investeringskredieten dienen daarom door de raad te worden vastgesteld.</li> <li>Opheffing van reserves die geen saldo meer bevatten en verder niet meer nodig zijn.</li> <li>De overheveling van budgetten is gewenst omdat het gaat om reeds opgestarte maar nog niet afgeronde werkzaamheden en om nog niet gerealiseerde activiteiten, waarvan de uitvoering wel noodzakelijk wordt geacht.</li> <li>Zoals gebruikelijk wordt het resultaat na resultaatbestemming verrekend met de Algemene reserve.</li> </ol> |

14  
RAAD

7 JULI 2021

GEMEENTE WESTLAND

## RAADSVOORSTEL

## ONDERWERP

Voorstel tot vaststelling van de Jaarstukken 2020

## AANLEIDING

Hierbij bieden wij u de jaarstukken 2020 aan. Het bijbehorende rapport van bevindingen van de accountant wordt zo spoedig mogelijk nagezonden.

In de jaarstukken treft u een jaarverslag aan met een beleidsmatige verantwoording per programma, alsmede een jaarrekening ter verantwoording van het gevoerde financiële beleid en de behaalde resultaten. Korthedshalve verwijzen wij hier naar.

Eind 2019 legden wij de begroting 2020 e.v. ter besluitvorming aan u voor. Het jaar 2020 zou een jaar worden waarin wij veel van onze ambities wilden waarmaken. De uitdagingen in Westland zijn talrijk en onze inzet is het vinden van een nieuwe balans. De druk op de ruimte is enorm: meer groen, meer woningbouw, meer infrastructuur en meer ruimte voor bedrijvigheid is wenselijk, maar lastig te realiseren in onze dichtbebouwde gemeente. Met het tot stand komen van de toekomstvisie, de woonvisie, de energievisie, de economische visie en de mobiliteitsvisie ligt er een helder perspectief voor Westland en een uitstekende basis om samenhangende keuzes te maken. Niet alleen financieel, maar ook ruimtelijk.

In het eerste hoofdstuk van de begroting 2020 schreven wij "Wij staan voor deze ambitie in een wereld die razendsnel verandert". Op het moment dat de begroting door uw raad werd vastgesteld kon niemand voorzien hoe drastisch die verandering in werkelijkheid zou uitpakken. Daar waar wij in november 2019 nog meldden dat het traject van herschikken van bestaande middelen (oud voor nieuw) onvermijdelijk was en we samen met u hiertoe voorbereidingen troffen, zaten we een paar maanden later in een ongekennde crisissituatie. Om te voorkomen dat de gezondheidscrisis zou omslaan in een diepe economische crisis, kozen we in overleg met u in juni 2020 voor stevige investeringen bovenop hetgeen we in de begroting 2020 al hadden voorzien.

Bij het opstellen van de prorap in de zomer van 2020 zagen we het aantal besmettingen dalen en werden de maatregelen versoepeld. De verwachting was dat er snel een einde zou komen aan het verplichte thuis werken en dat we de weg 'terug naar het normaal' zouden kunnen inslaan. Ambtelijk werden zaken die in de eerste helft van 2020 in de vertraging waren gekomen opgepakt om zodoende achterstanden in te lopen. In de prorap voorzagen we daarom een klein nadelig saldo. Inmiddels weten we dat de werkelijkheid er heel anders uitzag. In plaats van terug naar normaal kwamen we in een tweede golf terecht en werden er door het kabinet strenge maatregelen uitgevaardigd. Het aanvankelijke optimisme dat we middels een inhaalslag nog veel van onze ambities zouden kunnen waarmaken, klapte om. De voortgang van veel zaken stagneerde vooral als gevolg van de beperkende kabinetsmaatregelen ter bestrijding van de pandemie, maar ook vanwege problemen bij ketenpartners en marktpartijen en de onmogelijkheid om fysieke bijeenkomsten te organiseren.

Het jaar 2020 kenmerkte zich door een enorme hectiek en werkdruk, zowel ambtelijk als bestuurlijk. We moesten de Coronacrisis het hoofd bieden met tal van fysieke maatregelen (bebording op de stranden en bij speeltuinen, het afsluiten van parkeerplaatsen bij de stranden, de handhaving van de 1,5 meter maatregelen), we probeerden uitvoering te geven aan hetgeen we ons bij de begroting 2020 hadden voorgenomen, we zetten in op extra investeringen én we probeerden aan alle

## RAADSVOORSTEL

kanten de samenleving 'in de lucht te houden' met lokale en landelijke steunmaatregelen.

Er is in 2020 enorm veel werk verzet. De prioriteit heeft vrijwel het hele jaar gelegen bij het bestrijden van de Coronacrisis. Omdat vanuit het rijk veel extra middelen beschikbaar zijn gesteld, zijn er bij de aanpak van de coronacrisis geen grote financiële problemen ontstaan. We sluiten het jaar 2020 af met een positief saldo van € 14,4 mln., maar bijna de helft van dit saldo bestaat uit zaken die door de crisis zijn vertraagd en in 2021 alsnog tot uitvoering moeten komen. Het 'echte' overschot van € 7,8 mln. is grotendeels het gevolg van financiële ontwikkelingen die zich eind 2020 voordeden, zoals de decembercirculaire, de verhoging van het rijksbudget voor de bijstand, duidelijkheid over de vennootschapsbelasting en extra inkomsten uit verkoop van gronden en gebouwen. Gezien de extra incidentele middelen die we beschikbaar hebben gesteld voor het bestrijden van de crisis, is de toevoeging van de ruim € 7 mln. aan de algemene reserve een welkome aanvulling en kunnen we nog steeds bogen op een solide financiële positie. Te meer daar we voorlopig nog wel te maken zullen houden met de coronacrisis en de naweeën daarvan.

De analyse van de belangrijkste verschillen tussen begroting en jaarrekening is opgenomen in hoofdstuk 1 van de jaarstukken (paragraaf Financiële hoofdlijnen). Met de vaststelling van de jaarstukken door uw raad voldoet de gemeente aan de wettelijke voorschriften voor wat betreft de jaarrekening. De behandeling van de jaarstukken in uw raad is gepland op woensdag 7 juli 2021. De bestuurlijke planning voorziet verder nog in het stellen van schriftelijke vragen uiterlijk op 14 juni en een verzamelcommissie EFO op 29 juni. Op grond van deze planning kunnen de jaarstukken naar verwachting tijdig, d.w.z. voor 15 juli, bij de toezichthouder (de provincie Zuid-Holland) worden ingediend.

Ieder jaar wordt het begrotingsjaar afgesloten middels het afleggen van verantwoording over de resultaten voor dat jaar in de Jaarstukken. Door het vaststellen van de jaarstukken (bestaande uit het deel jaarverslag en een deel jaarrekening) wordt feitelijk het begrotingsjaar 2020 afgesloten.

### DOELSTELLING

Vaststellen van het resultaat en de verantwoording over het begrotingsjaar 2020 door middel van het vaststellen van het Jaarverslag en de Jaarrekening 2020.

Op grond van artikel 197 van de Gemeentewet dient het college van burgemeester en wethouders jaarlijks verantwoording af te leggen over het gevoerde financiële beleid door overlegging van de rekening (jaarstukken) aan de gemeenteraad.

### ARGUMENTATIE

1. *Met het vaststellen van de Jaarstukken 2020 waarin het college verantwoording aflegt over het gevoerde beleid en de behaalde resultaten wordt het begrotingsjaar 2020 formeel afgesloten.*

De planning- en controlcyclus 2020 begon met de Voorjaarsnota 2019 en bevatte verder de Programmabegroting 2020-2023, de eerste actualisatie 2020, de Programmarapportage 2020 en nu als sluitstuk de Jaarstukken 2020 bestaande uit het jaarverslag 2020 en de jaarrekening 2020. In de Jaarstukken 2020 legt het college verantwoording af over het gevoerde beleid en de behaalde resultaten in 2020.



RAADSVOORSTEL

Het financiële resultaat over 2020 is € 14,428 mln. voordelig voor resultaatbestemming en € 7,850 mln. voordelig na resultaatbestemming. Dit bedrag kan alsdan aan de Algemene reserve worden toegevoegd.

2. *De kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV schrijft voor dat de raad de begrotingsafwijkingen die in formele zin onrechtmatig zijn maar niet meetellen voor het oordeel over de rechtmatigheid bij het vaststellen van de jaarrekening expliciet autoriseert.*

De richtlijnen inzake de begrotingsrechtmatigheid in de kadernota rechtmatigheid van het BBV schrijven voor dat via de jaarrekening formeel wordt ingestemd met de uitgaven die uitkomen boven de (bijgestelde) begroting. In 2020 was hier geen sprake van.

3. *De raad heeft het budgetrecht inzake investeringskredieten. Aanpassingen van investeringskredieten dienen daarom door de raad te worden vastgesteld.*

In paragraaf 2.2.4 van de jaarstukken worden voorstellen gedaan voor de bijstelling van de investeringskredieten voor per saldo een bedrag van € 7,492 mln. (voordelig). Het voteren of bijstellen van kredieten is een bevoegdheid van de raad.

De bijstelling op de uitgaven en inkomsten van de lopende investeringsportefeuille als gevolg van o.a. over- en onderschrijding van het krediet, liquiditeitenplanningen en afsluitdata, geeft het volgende beeld:

| Bedragen in € mln.                       |                      |                       |                       |
|------------------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Programma                                | Bijstelling uitgaven | Bijstelling inkomsten | Bijstelling per saldo |
| 1. Veiligheid                            | 0                    | 0                     | 0                     |
| 2. Verkeer en vervoer                    | 3,845 V              | 0,363 V               | 4,208 V               |
| 3. Economie                              | 0,241 N              | 0                     | 0,241 N               |
| 4. Onderwijs                             | 0,023 N              | 0                     | 0,023 N               |
| 5. Sport, cultuur en recreatie           | 0,202 V              | 0,503 V               | 0,705 V               |
| 6. Sociaal domein                        | 0                    | 0                     | 0                     |
| 7. Volksgezondheid en milieu             | 2,241 V              | 0,202 V               | 2,443 V               |
| 8. Volkshuisvesting, RO en SV            | 0,100 V              | 0                     | 0,100 V               |
| 9. Bestuur en organisatie                | 0                    | 0                     | 0                     |
| 10. Concernfinanciën en algemene dekking | 0,300 V              | 0                     | 0,300 V               |
| Totaal                                   | 6,424 V              | 1,068 V               | 7,492 V               |

Op basis van de bijgestelde liquiditeitenplanning vanaf 2021 worden voor enkele investeringen aanpassingen verwacht ná 2020. De substantiële afwijkingen (> € 100.000) op kredieten (zowel uitgaven als op inkomsten) worden hieronder toegelicht:

Programma Verkeer en vervoer:

*Directe verbinding tussen de Maasdijk (N220) en Honderdland*

Doordat de weg in zeer zettingsgevoelig gebied wordt aangelegd is er in de raming rekening gehouden met het feit dat er voor de weg een kostbare fundering zou worden gelegd. Nader onderzoek heeft uitgewezen dat er een alternatieve constructie kan worden toegepast. De raming valt hierdoor circa € 1 mln. voordeliger uit. Daarnaast is er in de oorspronkelijk inschatting van het budget ook vanuit gegaan dat er grondaankopen nodig waren voor de aanleg van de verbindingsweg. Dit blijkt uiteindelijk niet nodig en hierdoor is aanvullend € 1,5 mln. bespaard.

*Aanleg rotonde Coldenhovelaan*

Deze investering is nagenoeg gereed. De raming wordt aangepast vanwege een nog te ontvangen subsidie van de MRDH (afgerond € 445.000).

## RAADSVORSTEL

### *Verhardingen – 2020*

Bij het uitvoeringsprogramma Nette begraafplaatsen is het urgent om een groot aantal paden te vervangen vanwege de staat van onderhoud. Het grootste probleem manifesteert zich op de begraafplaats Naaldwijk. Daar zullen voor de korte termijn maatregelen genomen moeten worden om de slechtste delen af te sluiten. Om de problemen adequaat aan te pakken stellen wij voor om € 0,85 mln. vanuit de bestaande investering "Verhardingen – 2020" om te bouwen naar een nieuw krediet voor het vervangen paden begraafplaatsen (onderdeel van het programma 7 – Volksgezondheid en milieu).

### Programma Economie:

#### *Gebiedsontwikkeling Boomawatering*

Als gevolg van meerkosten voor woonrijpmaken en beheer en onderhoud dient het krediet te worden verhoogd met € 0,219 mln.

### Programma Sport, cultuur en recreatie:

#### *Vervanging kunstgrasvelden 2020*

De begrote inkomsten bij deze investering worden bijgesteld met € 0,135 mln. vanwege een ontvangen SPUK-bijdrage (specifieke uitkering stimulering sport)

### *Investerings Leefomgevingsfonds*

De investeringen die gedekt zijn door aanwending van de reserve Leefomgevingsfonds vallen per saldo € 0,415 mln. lager uit dan geraamd.

### *Gebiedsontwikkeling Poelzone BCF*

De geraamde inkomsten worden administratief bijgesteld met € 0,129 mln. vanwege in eerdere jaren ontvangen maar nog niet in de ramingen verwerkte bijdrage.

### Programma Volksgezondheid en milieu

#### *Vervanging Riolering vrijval 2018*

In het kader van een realistische en haalbare (liquiditeiten)planning van de uitvoering van de maatregelen van het GGP UP 2021-2028 wordt voorgesteld om een aantal projecten te temporiseren. Hierdoor kan dit krediet worden afgeraamd met € 1,256 mln.

### *Zettingsproblematiek - riolering - fase 4 en fase 5*

Bij projecten van de zettingsproblematiek is beoogd om werk-met-werk te maken door zowel het riool als de verharding gecombineerd aan te pakken. Bij enkele fasen van dit project lijkt de rioolopgave nu kleiner te worden dan eerder gepland, zoals bij fase 4 en 5 (Frankenthaler en in latere fase Muskaat / Maroc). Hierdoor zal naar verwachting een kostenverschuiving optreden van riool naar verharding. De mate waarin moet nog verder worden onderzocht. In deze investerings-rapportage worden de beschikbare rioolkredieten afgeraamd met in totaal € 1 mln. In het geactualiseerde MIP (Meerjarig Investeringsprogramma) is het (nog niet beschikbaar gestelde) verhardingskrediet bijgesteld. Bij een volgend P&C moment zal mogelijk een aanvullend voorstel worden aangeboden.

### *Operationeel programma waterplan- jaarschijf 2019 en jaarschijf 2020*

In het kader van een realistische en haalbare (liquiditeiten)planning van de uitvoering van de maatregelen van het GGP UP 2021-2028 wordt voorgesteld om een aantal projecten te temporiseren. Hierdoor kan dit krediet worden afgeraamd met € 0,877 mln.

## RAADSVORSTEL

### Programma Volkshuisvesting, RO en SV

#### *Vorbereidingskosten Centrumlocatie Monster*

Het krediet van € 583.000 voor de voorbereidingskosten kan met € 0,1 mln. worden afge-  
raamd.

### Programma Concernfinanciën en algemene dekkingsmiddelen

#### *Vervanging primaire softwarepakketten 2019*

Het krediet terzake wordt afgeraamd met € 0,3 mln. in verband met de overgang naar  
SAAS (software as a service; online software).

Het vorenstaande resulteert uiteindelijk in het volgende voorstel zoals dat terugkomt in het  
bij deze jaarrekening behorende raadsvoorstel:

De lopende investeringen bij te stellen voor een bedrag van per saldo € 7,492 mln. (voor-  
delig).

4. *Opheffing van reserves die geen saldo meer bevatten of verder niet meer nodig zijn.*

Het is een gebruikelijke gedraglijn om "lege" reserves daadwerkelijk te laten vervallen.  
Hiermee wordt een bijdrage geleverd aan het overzichtelijk houden van het totaal aan re-  
serves en voorzieningen. Bij de herziening van de Nota Reserves & Voorzieningen (raads-  
besluit maart 2021) is deze lijn nog eens bevestigd. Overeenkomstig het raadsvoorstel  
(dd. 16 maart jl., no. 21-0051906) wordt nu voorgesteld om bij Jaarrekening 2020 de vol-  
gende reserve op te heffen (evt. saldi worden overgeheveld naar de algemene reserve) :

- Reserve Sociaal maatschappelijke visie;

De Reserve Provisie garantstellingen is bij de prorap 2020 al overgeboekt naar de reserve  
Volkshuisvesting en daarmee opgeheven.

Daarnaast wordt voorgesteld de naamgeving van de reserve Risicobeheersing Sociaal do-  
mein onderdeel participatie te wijzigen in Reserve sociaal domein onderdeel participatie  
(werk en re-integratie). Reden hiervoor vormt het gegeven dat deze reserve niet (meer) als  
risicobeheersing dient maar als doel heeft het voorkomen en opvangen van tekorten bij de  
uitvoering van de Participatiewet, onderdeel werk en re-integratie. Omzetting of opheffing  
van risicoreserves is in lijn met de recent gewijzigde Nota Reserves en Voorzieningen.

Op basis van voortschrijdend inzicht (financieel comptabele redenen) blijkt dat een aantal  
reserves niet bij jaarrekening 2020 kan worden opgeheven maar dat bij de 1<sup>e</sup> Actualisatie  
2021 mogelijk is. Dit geldt voor de volgende reserves:

- Bestemmingsreserve Greenport
- Reserve exploitatiekosten zwembad De Waterman
- Reserve stimuleringsregeling duurzame energie
- Reserve garantielonen (fusie)
- Reserve Blijversleningen
- Reserve bruggen Hoogheemraadschap Delfland
- Reserve Egalisatie beheerplannen

5. *De overheveling van budgetten is gewenst omdat het gaat om reeds opgestarte maar nog  
niet afgeronde werkzaamheden en om nog niet gerealiseerde activiteiten, waarvan de uit-  
voering wel noodzakelijk wordt geacht.*

## RAADSVOORSTEL

Omdat er vaak sprake is van een rechtstreeks verband tussen het saldo van de jaarrekening en de niet bestede budgetten en er in sommige gevallen al gestart is met de werkzaamheden of een aanbesteding plaatsgevonden kan hebben, doen wij ook dit jaar een voorstel om budgetten naar het volgende boekjaar over te hevelen via de zogenaamde resultaatbestemming. Een en ander is in lijn met artikel 10 van de financiële verordening. Voor een deel betreft het voorstellen waarvoor dekking was afgesproken vanuit de algemene reserve. Waar dit het geval was zijn de bedoelde bedragen in 2020 niet onttrokken aan de algemene reserve maar zal dit in 2021 alsnog gebeuren.

Dit betreft de volgende voorstellen voor de exploitatie:

| Niet gerealiseerde werkzaamheden                                        |                                   |                                                            |                     |
|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------|
| Taakveld                                                                | Omschrijving                      | Onderwerp                                                  | Bedrag              |
| <b>Plan van Aanpak Jaarstukken 2020 - resultaat bestemming</b>          |                                   |                                                            |                     |
| 1.2                                                                     | Openbare orde & veiligheid        | Project Weerbare bloemenveiling                            | 238.337,00          |
| 3.1                                                                     | Economie                          | Gebiedssamenwerking PZH                                    | 67.000,00           |
| 4.3                                                                     | onderwijsbeleid en leerlingzaken  | Talenten ontwikkelen                                       | 205.000,00          |
| 5.1                                                                     | Sportbeleid en activering         | Compensatie OZB Westlandse sportverenigingen               | 167.500,00          |
| 5.2                                                                     | Sportaccommodaties                | Investeringsubsidies sportverenigingen                     | 170.000,00          |
| 5.2                                                                     | Sportaccommodaties                | Groene sportvelden algemeen                                | 249.999,00          |
| 5.4                                                                     | Dienstverlening                   | historisch archief en -streekarchief wegwerken achterstand | 576.900,00          |
| 5.5                                                                     | Cultureel Erfgoed                 | Afstoting div kunstwerken Westland '20                     | 4.666,00            |
| 6.1                                                                     | Samenkracht en burgerparticipatie | Statushouders en asielzoekers                              | 220.510,00          |
| 6.2                                                                     | wijkteams                         | Interne detacheringen t.l.v. materieel budget              | 275.000,00          |
| 6.3                                                                     | Inkomensregelingen                | Tijd. Overbruggingsreg. Zelfstandige ondernemers (TOZO)    | 856.825,00          |
| 6.5                                                                     | Arbeidsparticipatie               | Wet inburgering (statushouders - ondertussengroep)         | 120.000,00          |
| 6.71                                                                    | Maatwerkdienstverlening           | Voorkomen schulden en armoedebestrijding                   | 97.614,00           |
| 6.81                                                                    | Geëscaleerde zorg 18+             | Interne detacheringen tlv materieel budget                 | 100.000,00          |
| 8.                                                                      | Programma ruimte                  | Inv. Omg.wet, deelvisies voorzieningen, groen/blauw, wonen | 100.000,00          |
| 8.2                                                                     | Programma ruimte                  | Alg. kosten planontwikkeling (realisatie centrumplannen)   | 1.000.000,00        |
| 8.3                                                                     | Wonen en bouwen                   | Huisvesting tijdelijke arbeidsmigranten                    | 125.000,00          |
| 0.4                                                                     | Overhead                          | Onderhoud software                                         | 188.000,00          |
| 0.4                                                                     | Overhead                          | ICT Regie en change                                        | 518.000,00          |
| 0.4                                                                     | Overhead                          | Budgetten personeel                                        | 1.065.000,00        |
| 4.2, 5.2,                                                               | Programma's 4,5 en 9              | Vervanging speeltoestellen (gymtoestellen)                 | 232.500,00          |
| <b>Subtotaal Plan van Aanpak Jaarstukken 2020 - resultaatbestemming</b> |                                   |                                                            | <b>6.577.851,00</b> |

En de volgende voorstellen voor dekking uit de algemene reserve:



RAADSVOORSTEL

|                                                                              |                                   |                                                                      |                     |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------|
| <b>Algemene reserve</b>                                                      |                                   |                                                                      |                     |
| 1.2                                                                          | Openbare orde & veiligheid        | Aanpak ondermijning                                                  | 233.892,00          |
| 2.1                                                                          | Verkeer en vervoer                | WEGEN Project gladde plateau's                                       | 90.000,00           |
| 2.1                                                                          | Verkeer en vervoer                | Bijdr. integrale visie A4 Veilingroute geb.uitwerking Greenport 3.0. | 148.871,00          |
| 3.1                                                                          | Economie                          | bijzondere leerstoel ecosystemen (voorheen kennis en innovatiefon    | 50.000,00           |
| 3.1                                                                          | Economie                          | MKB Fonds 2019                                                       | 275.699,00          |
| 5.5                                                                          | Cultureel Erfgoed                 | Afstoting div kunstwerken Westland '20                               | 6.309,00            |
| 6.1                                                                          | Samenkracht en burgerparticipatie | Statushouders en asielzoekers                                        | 174.490,00          |
| 6.71                                                                         | Maatwerkdienstverlening           | Voorkomen schulden en armoedebestrijding                             | 210.000,00          |
| 6.82                                                                         | Geëscaleerde zorg 18-             | Versterking jeugdhulp in gezinsvormen                                | 70.000,00           |
| 8.1                                                                          | Structuurvisies/structuurplannen  | Visie Centrum Wateringen                                             | 26.649,00           |
| 8.1                                                                          | Structuurvisies/structuurplannen  | Structuurvisie centrum Poeldijk                                      | 48.458,00           |
| 8.2                                                                          | Programma ruimte                  | Alg. kosten planontwikkeling (locatie gem.huis Monster)              | 955.410,00          |
| 8.3                                                                          | Wonen en bouwen                   | Creatieve maatregelen wonen                                          | 832.820,00          |
| 8.3                                                                          | Wonen en bouwen                   | Huisvesting tijdelijke arbeidsmigranten                              | 320.787,00          |
| 4.2, 5.2,                                                                    | Programma's 4,5 en 9              | Vervanging speeltoestellen (gymtoestellen)                           | 189.000,00          |
| 0.4                                                                          | Overhead                          | Budgetten personeel                                                  | 1.128.000,00        |
| <b>Subtotaal Plan van Aanpak Jaarstukken 2020 - dekking uit Alg. reserve</b> |                                   |                                                                      | <b>4.760.385,00</b> |

N.b.: de bedragen in rood betreffen onderwerpen waarvan zowel uit de resultaatbestemming als de algemene reserve dekking komt.

In de bijlage resultaatbestemming (no. 21-0164428) bij dit voorstel, treft u de toelichtingen op de bedragen waarvan het wenselijk is dat deze worden overgeheveld naar 2021.

6. Zoals gebruikelijk wordt het resultaat na resultaatbestemming verrekend met de Algemene reserve.

Het resultaat dat resteert na resultaatbestemming (oftewel nadat het totaal van de overheveling van budgetten gedekt uit het resultaat) wordt zoals te doen gebruikelijk verrekend met de algemene reserve. De algemene reserve komt daarmee uit op: € 35,984 mln.

RISICO'S EN KANTTEKENINGEN

De beschikbare weerstandscapaciteit (in de Algemene reserve voor resultaatbestemming) is met € 25,6 mln. ultimo 2020 (rekening houdend met beklemden bedragen i.v.m. voorgenomen onttrekkingen) lager dan de benodigde weerstandscapaciteit van € 28,4 mln. (het risicoregister waaruit dit blijkt treft u als bijlage (doc.no. 21-0036004) bij dit raadsvoorstel). De ratio is daardoor 0,9 en lager dan de minimale 1,0 die benodigd is. Dat betekent dat een deel van de reserve financiële soliditeit moet worden geoormerkt als weerstandsvermogen, hetgeen in het verleden ook gebruikelijk was en in lijn is met de door uw raad vastgestelde Nota Reserves en Voorzieningen. Op basis van de huidige cijfers zou het hierbij gaan om een te oormerken bedrag van € 2,8 miljoen. Een voorstel hiertoe maakt indien noodzakelijk deel uit van de Eerste Actualisatie 2021.

FINANCIËN

De gemeente sluit het begrotingsjaar 2020 af met een voordelig resultaat van € 14,428 mln. na verrekening met reserves. Doordat daarop de voorstellen tot budgetoverheveling vanuit de exploitatie (voor € 6,577 mln.), in mindering worden gebracht (de zogenaamde resultaatbestemming), is het uiteindelijk met de Algemene reserve te verrekenen resultaat € 7,850 mln. voordelig. De Algemene reserve neemt hierdoor toe tot € 35,984 mln.



## RAADSVORSTEL

### COMMUNICATIEPARAGRAAF

In de jaarrekening legt het college van B&W verantwoording af over de besteding van de gelden. De begroting van de gemeente bedroeg in 2020 € 316 miljoen. Het jaar is afgesloten met een incidenteel positief resultaat van € 14,428 miljoen. Dat er geld is overgebleven is, hangt voor een groot deel samen met het feit dat door de beperkingen rond corona, geplande projecten vertraging hebben opgelopen. De tekorten in het sociaal domein (o.a. jeugdzorg en de uitvoering van de Wet Maatschappelijke Ondersteuning) zijn ook dit jaar weer zorgwekkend. Dit komt omdat het Rijk de gemeente niet adequaat compenseert voor de taken die zij moet uitvoeren.

Tegelijk met de aanbidding van de jaarstukken aan uw raad is een persbericht verspreid. De jaarstukken 2020 worden daarnaast op de gemeentelijke website geplaatst.

### EXTERN OVERLEG

N.v.t.

### VERVOLGTRAJECT

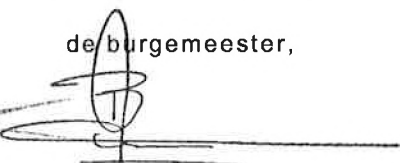
De jaarstukken worden direct na vaststelling door de raad aangeboden aan de provincie Zuid-Holland en het CBS.

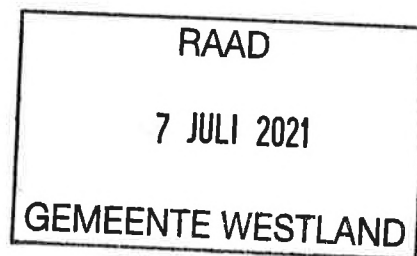
Burgemeester en wethouders van Westland,

de secretaris,

de burgemeester,

  
A.C. Spindler

  
B.R. Arends



## RAADSBESLUIT

De raad van de gemeente Westland;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 1 juni 2021, met de volgende bijlage(n):

- Jaarstukken 2020 (20-0320859)
- Bijlage resultaatbestemming (21-0164428)
- Begrotingswijziging (21-0164249)
- Het risicoregister (21-0036004)

gelet op het bepaalde in artikelen 108, 147 2e lid, 198 en 202 van Gemeentewet en artikel 10 van de financiële verordening 2021;

gehoord het advies van de commissie EFO van 29 juni 2021 en gehoord de beraadslagingen van onderhavige vergadering;

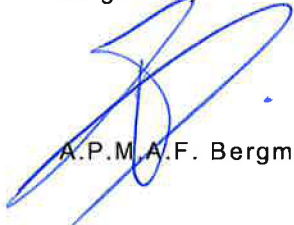
### **besluit:**

1. De jaarverantwoording 2020 bestaande uit het jaarverslag en de jaarrekening 2020, sluitend met een positief saldo van € 14,428 mln. vast te stellen;
2. In te stemmen met het per saldo muteren van de investeringskredieten voor een bedrag van € 7,942 mln. voor de in paragraaf 2.2.4 van het jaarverslag opgenomen investeringen.
3. De reserves Sociaal maatschappelijke visie en Provisie garantstellingen op te heffen en de naam van de reserve risicobeheersing sociaal domein onderdeel participatie te wijzigen in reserve sociaal domein onderdeel participatie (werk en re-integratie).
4. In te stemmen met de overheveling van incidentele budgetten van 2020 naar 2021 via resultaatbestemming voor een bedrag van € 6,577 mln. vanuit het jaarrekeningsaldo 2020 en voor een bedrag van € 4,760 mln. vanuit de Algemene reserve en met het vaststellen van bijgevoegde begrotingswijziging 2021 (21-0164249).
5. Het voordelige resultaat 2020 na resultaatbestemming van € 7,850 mln., toe te voegen aan de Algemene reserve,

één en ander onder voorbehoud van ontvangst van een goedkeurende accountantsverklaring.

Aldus besloten door de raad in zijn openbare vergadering van 7 juli 2021.

de griffier



A.P.M. A.F. Bergmans

de voorzitter,



B.R. Arends

