RAADSVOORSTEL

ONDERWERP

ProRap 2022

AANLEIDING

Als vervolg op de eind juni vastgestelde 1e Actualisatie 2022 stellen wij in het najaar een programmarapportage op. Deze ProRap is een afwijkingenrapportage waarin het college per programma zowel de inhoudelijke als financiële afwijkingen nader toelicht.

In de ProRap besteedt het college ook aandacht aan bijstellingen van afwijkingen op de totaalkredieten van investeringen. Deze bijstelling van afwijkingen op de totaalkredieten vindt plaats conform de gangbare systematiek en is erop gericht om begrotingsonrechtmatigheid bij de jaarrekening voor dit onderdeel te voorkomen.

De planning is dat uw raad de ProRap in de begrotingsraad op 9 november aanstaande behandelt, tegelijkertijd met de begroting 2023-2026. Op deze wijze kan de raad de uitkomsten van de ProRap 2022, betrekken bij de behandeling van de begroting 2023.

DOELSTELLING

De doelstelling van de ProRap 2022 is om de gemeenteraad tussentijds te informeren over afwijkingen per programma op basis van de actuele stand van zaken voor het dienstjaar 2022.

ARGUMENTATIE

1. ***Door tussentijdse informatievoorziening over de inhoudelijke en financiële afwijkingen ten opzichte van de begroting 2022 wordt de gemeenteraad in staat gesteld om bij te sturen. Door middel van de ProRap (2022) vindt in overeenstemming met de aan de raad aangeboden P&C-kalender een tussentijdse bijstelling plaats van begrotingsjaar 2022.***

Het positieve financiële resultaat vanuit de Jaarrekening 2021 zet zich voort in 2022. Dit komt voornamelijk doordat het rijk meer middelen aan de gemeenten heeft verstrekt en doordat de ambtelijke capaciteit ontbreekt om alle activiteiten uit te voeren.

Inhoudelijke afwijkingen

Opvang vluchtelingen Oekraïne

Vanwege de oorlog in Oekraïne is er in eerste instantie sprake geweest van crisisopvang, die grotendeels heeft plaatsgevonden in een hotel en vakantiewoningen, maar er vindt een verschuiving plaats naar langdurende opvang. Daartoe is het noodzakelijk structurele locaties te ontwikkelen. Voor investeringen in woonunits zullen vanaf 2023 periodieke vergoedingen van het Rijk worden ontvangen. Voor de betreffende locaties zullen voor het einde van het jaar investeringskredieten worden aangevraagd. Meer toelichting hierover staat in programma 6.

Omgevingswet

In het laatste kwartaal van 2022 zal bekend worden of de Omgevingswet per 1 januari 2023 van kracht wordt. Meer toelichting hierover staat in programma 8.

Huisvesting arbeidsmigranten

Het college zet voor de huisvesting van arbeidsmigranten vooral in op het mogelijk maken van de realisatie van een tweetal grootschalige oplossingen in de gebiedsontwikkelingen ABC en Flora. Daarnaast is de inzet van het college gericht op het mogelijk maken van kleinschalige locaties op particuliere tuinderspercelen. Andere marktinitiatieven die in de vorige bestuursperiode in gang waren gezet worden, afhankelijk van de planfase waarin deze zich bevinden, bezien op inpasbaarheid in de omgeving en de mate waarin de schaal van het initiatief daarbij past. Dit in goed overleg met de initiatiefnemers. Meer toelichting hierover staat in programma 8.

Grondbanken OBWZ en ONW

Door vertraging in besluitvorming en contractvorming, zoals onder andere voor het bestemmingsplan Westmade-Noord en de aanbesteding van Waelcampus, worden in 2022 minder aan- en verkopen verwacht.

Vooraankondiging overheveling van budgetten

In de ProRap 2022 is aangegeven dat door diverse factoren een aantal werkzaamheden in 2022 niet kan worden uitgevoerd of afgerond. Dit betekent dat ook de bijbehorende budgetten niet in 2022 worden besteed. De posten zijn voor -zover nu bekend- in het kader van een actieve informatievoorziening in deze ProRap van een toelichting voorzien.
Voor zover mogelijk worden in een komende slotwijziging voor 2022 deze vooraankondigingen vertaald in een begrotingswijziging. In de overige gevallen ontvangt u daarvoor bij de jaarrekening 2022 een voorstel tot overheveling van budgetten.

Financiële afwijkingen

In deze ProRap vindt een tweede bijstelling plaats van het begrotingsjaar 2022.

Het voornaamste nadeel in deze ProRap betreft extra kosten voor de inkomensvoorzieningen. Er zitten in deze ProRap echter ook diverse voordelen. De inkomsten vanuit het gemeentefonds vallen € 6,2 miljoen hoger uit. Deze bijstelling wordt veroorzaakt door:

a) de uitkomsten uit de meicirculaire (€ 3.873.000 voordelig).

In de kaderbrief van 30 juni 2022 hebben wij u hierover geïnformeerd.

b) de effecten van de septembercirculaire; de uitkering stijgt per saldo met € 2.313.000.

Daarnaast zijn de opbrengsten van de OZB hoger dan verwacht, met name doordat zowel de areaaluitbreiding als de WOZ-waarde van niet-woningen hoger zijn uitgevallen dan eerder aangenomen.
Verder zijn ook de legesopbrengsten hoger dan verwacht. Dit heeft te maken met het loslaten van de reisbeperkingen, meer ingeschreven woningzoekenden en de registratie van niet-Ingezetenen.

Per saldo sluit de ProRap met een voordeel van € 6,737 miljoen. Dit saldo wordt veroorzaakt door de voor- en nadelen zoals deze zijn genoemd bij de verschillende programma's. In onderstaande tabel treft u een globale specificatie van de opbouw van het saldo aan.

	Pr.nr.	Mutaties ProRap met effect op saldo vanaf € 100.000 bedragen * € 1.000	V/N	2022
1	1	Correctie bijdrage VRH	V	138
2	1	Aanpak ondermijning	V	100
3	2	Eindafrekening project gele plateaus	V	109

4	6	Inkomensvoorzieningen	N	938
5	6	SKT	N	300
6	7	GGD / Veilig Thuis	V	107
7	7	Westland Energie Akkoord	V	150
9	9	Voorziening wachtgelden wethouders	N	261
10	9	Leges	V	341
11	9	Garantie leegstand	N	120
12	10	Raming inkomsten OZB	V	835
13	10	Algemene uitkering	V	6.186
14	10	Stelpost verlagen rente-afhankelijkheid	V	155
15	10	Algemene baten en lasten	V	100
div	div	Diverse mutaties kleiner dan € 100.000	V	183
		Totaal	**V**	**6.737**

Diverse mutaties zoals genoemd in de ProRap leiden ook tot een mutatie in de reserves. Deze mutaties zijn budgettair neutraal van aard en hebben geen effect op het saldo.
In totaal wordt in deze ProRap per saldo circa € 5,671 miljoen minder aan de reserves onttrokken. In de navolgende tabel treft u een globale specificatie van de reservemutaties.

	Pr.nr.	Reservemutaties ProRap 2022 bedragen * € 1.000	2022
1	2	Reserve regionale verkeersprojecten; verschuiven verkeersprojecten	-1.000
2	2	Reserve wegen; beheerplan wegen	-300
3	5	Reserve steunfonds corona; cultuurimpuls	250
4	6	Reserve sociaal domein; overige kosten schuldhulpverlening	-74
5	6	Reserve volkshuisvesting; verschuiving kosten prikkelarme woning	-35
6	6	Reserve steunfonds corona; coronasteun bijzondere bijstand	73
7	8	Reserve facilitaire ontwikkelingen; de Rozenhof	-80
8	8	Algemene reserve en reserve volkshuisvesting; huisvesting arbeidsmigranten	-445
9	8	Reserve duurzaamheidsfonds; subsidieregeling VORM	-2.393
10	8	Reserve bovenwijkse voorzieningen; verschuiving bijdrage	685
11	8	Reserve centrumplannen; centrumplannen	-4.100
12	8	Reserve versterking financiële soliditeit; verkenningen ruimtelijke ordening	-150
13	8	Reserve waterproblematiek; diverse projecten	-102
14	9	Omzetten voorziening groot onderhoud naar reserve	250
15	9	Reserve groot onderhoud; aanvullende raming	900
16	9	Reserve steunfonds corona; coronakosten verkiezingen	165
17	10	Reserve financiële soliditeit; restant corona steunpakketten	-538
18	10	Reserve masterplan digitaliseren; digitale transformatie	500
19	10	Reserve flankerende personele middelen; inhuur vervanging langdurig zieken	723

	Totaal	**-5.671**

2. ***Voor tussentijdse saldi is dit de gebruikelijke gedragslijn.***

Het is gebruikelijk dat de saldi van de 1e Actualisatie en de ProRap worden ondergebracht in het voorlopig rekeningsaldo van het betreffende dienstjaar.
Hierdoor ontstaat het volgend verwacht rekeningresultaat 2022:

Saldo primaire begroting	€	0,000	mln. (voordelig)
1e Actualisatie 2022	€	1,666	mln. (voordelig)
ProRap 2022	€	6,737	mln. (voordelig)
Verwacht resultaat 2022	€	8,403	mln. (voordelig)

3. ***De betreffende bijstellingen op investeringen zijn nog niet eerder door de raad geautoriseerd.***

In deze ProRap zijn ook bijstellingen verwerkt als gevolg van afwijkingen op reeds door uw raad beschikbaar gestelde totaalkredieten. Deze bijstellingen worden thans verwerkt om aan de eis van begrotingsrechtmatigheid te kunnen voldoen.
De budgettaire consequenties (de neerwaartse bijstelling van de kapitaallasten) vinden vanaf 2023 plaats.
De bijstellingen van de investeringsbedragen betreffen in totaal een verlaging van de uitgaven ad
€ 6.760.566 en verhoging van de inkomsten ad € 529.822.

De navolgende bijstellingen op investeringskredieten worden voorgesteld:

	Omschrijving	Investeringsbedrag x € 1.000
1.	Reddingsbrigade Strandpost Monster	206
2.	Verkeersituatie Secretaris Verhoeffweg	123
3.	Metropolitane snelfietspad Naaldwijk - Rotterdam	159
4.	Capaciteitsverruiming Middel Broekweg	-172
5.	Verhardingen	100
6.	Bruggen en kunstwerken	-496
7.	GRP vervangingswerken	-2.227
8.	Riolering vrij verval	-1.120
9.	Gebiedsontwikkeling Poelzone	-1.126
10.	Zettingsproblematiek	-1.789
11.	Vervangen inzamelmiddelen	-160
12.	Prinsenbos	250
13.	Calamiteitenberging Westland	-1.421
14.	Vervanging speelplaatsen	300
15.	Isolatiemaatregelen geluidbelasting Maasdijk	-169
16.	Plaberum	-159
17.	Voorbereidingskosten centrumlocatie Monster	438

Diversen kleinere aanpassingen	-27
Totaal bijstelling investeringen	**-7.290**

De kredietbijstellingen groter dan € 50.000 zijn toegelicht in hoofdstuk 2 Bijstelling investeringen van de ProRap.

risico's en kanttekeningen

Evenals vorig jaar willen we u dit jaar voor de decemberraad een aanvullende bijstelling van de jaarschijf 2022 voorleggen in de vorm van een slotwijziging, waarbij afwijkingen groter dan € 100.000 aan u ter autorisatie worden voorgelegd in een raadsvoorstel met begrotingswijziging. In het raadsvoorstel worden de niet budgettair neutrale mutaties toegelicht.
Deze slotwijziging heeft als doel om onrechtmatigheden en grote afwijkingen in de jaarrekening te voorkomen. Vanwege de voorbereidingstijd van organisatie en college kan de slotwijziging niet eerder dan medio november worden verstrekt.

financiën

De 1e actualisatie 2022 sloot met een voordeel van € 1.665.664.
Dit voordeel wordt nu aangevuld met het saldo van deze ProRap (€ 6,858 mln. voordelig)

Hierdoor ontstaat het volgend verwacht rekeningresultaat 2022:

Saldo primaire begroting	€	0,000	mln. (voordelig)
1e Actualisatie 2022	€	1,666	mln. (voordelig)
ProRap 2022	€	6,737	mln. (voordelig)
Verwacht resultaat 2022	€	8,403	mln. (voordelig)

communicatieparagraaf

Er wordt geen persbericht verstuurd over de ProRap.

extern overleg

N.v.t.

vervolgtraject

De ProRap 2022 wordt betrokken bij de behandeling van de begroting 2023. Hiermee wordt tegemoetgekomen aan een verzoek van de raad. Op 1 november vindt de behandeling plaats in de verzamelcommissie Bestuur en economie. Op 9 november is de besluitvorming in de raad voorzien (in de begrotingsraad).
Medio november zal de technische slotwijziging voor de decemberraad worden toegezonden.

Burgemeester en wethouders van Westland,

de secretaris,	de burgemeester,
A.C. Spindler	B.R. Arends

GEMEENTE WESTLAND

RAADSbesluit

De raad van de gemeente Westland;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 18 oktober 2022, met de volgende bijlage(n):

- ProRap 2022 (Corsa 22-0180788)

gelet op het bepaalde in artikel 192 van Gemeentewet;

gehoord het advies van de verzamelcommissie Bestuur en economie van 1 november 2022 en gehoord de beraadslagingen van onderhavige vergadering;

besluit:

1. a. De ProRap 2022 met een voordelig saldo van € 6,737 mln. vast te stellen;
   b. De in de ProRap 2022 opgenomen reservemutaties, per saldo € 5,671 mln., vast te stellen;
   c. De hieruit voorvloeiende begrotingswijziging met nummer 22030 vast te stellen;
2. Het voordelig resultaat van deze ProRap van € 6,737 miljoen samen te voegen met het resultaat na de 1e actualisatie 2022 ad € 1,666 miljoen (voordelig) en als zodanig onder te brengen in het voorlopig rekeningresultaat 2022;
3. Diverse investeringskredieten bij te stellen overeenkomstig het hoofdstuk met betrekking tot de voortgang van het investeringsprogramma (verlaging van de uitgaven ad € 6.760.566 en verhoging van de inkomsten ad € 529.822).

Begrotingswijziging			**nr. 22030**
Mutatie programma's:		dienstjaar 2022	
		Las-ten	Baten
1 Veiligheid		-472.220	-238.187
2 Verkeer vervoer waterstaat		-1.153.378	28.526
3 Economie			-20.754
4 Onderwijs		-77.235	99.674
5 Sport, cultuur en recreatie		255.777	44.234
6 Sociaal domein		11.798.576	2.781.616
7 Volksgezondheid en milieu		1.136.713	1.322.736
8 Volkshuisvesting RO en SV		-45.089.165	-38.645.761
9 Bestuur en ondersteuning		1.931.415	803.540
10 Concernfinanciën:		-3.905.361	10.657.696
- Saldo baten en lasten		**6.737.190**	
Totaal programma's		-28.837.688	-23.166.680
Mutaties reserves:			
11 Reserves		5.396.057	-274.951
Totaal		-23.441.631	-23.441.631

Aldus besloten door de raad in zijn openbare vergadering van 9 november 2022,

de plv. griffier	de voorzitter
P. van Oosten	B.R. Arends