



# Memo

**AAN** : de commissie EFO  
**VAN** : Wethouders Van der Stee en Vreugdenhil  
**C.C.** :  
**DATUM** : 5 juli 2019  
**BETREFT** : Aanvullingen op antwoorden in verzamelcommissie EFO 2 juli

---

## Inleiding

Op dinsdag 2 juli jl. heeft de verzamelcommissie EFO vragen gesteld over de jaarstukken 2018. Tijdens deze vergadering is een tweetal vragen niet volledig beantwoord en is een toezegging gedaan. Door middel van dit memo wordt u hierover verder geïnformeerd.

## Kosten huishoudelijke hulp

De fractie van Westland Verstandig heeft gevraagd naar het ontstaan van de lagere uitgaven huishoudelijke hulp en in hoeverre deze middelen in 2019 nog inzetbaar zijn om de problemen met de Wmo huishoudelijke hulp te helpen oplossen.

Het voordelig saldo huishoudelijk hulp van € 575.000 wordt veroorzaakt door een hogere uitkering vanuit het Rijk. De uitgaven huishoudelijke hulp zijn ten opzichte van 2017 niet gestegen, maar door de hogere uitkering van het Rijk is er een voordelig saldo ontstaan in 2018.

Alle saldi van het sociaal domein zijn verrekend met de reserve sociaal domein, zowel de plus bij hulp bij het huishouden als de min op jeugdzorg. Per saldo is er bij de jaarrekening 2018 meer onttrokken uit de reserve dan er is gestort. Met andere woorden het overschot op hulp bij huishouden is gestort in de reserve sociaal domein en hiermee gebruikt om tekorten in het sociaal domein te dekken.

## Erratum hard-copy-boekwerk (in relatie tot actuele pdf-versie jaarstukken)

Hierbij het toegezegde overzicht.

## **Mutaties boekwerk (niet verwerkt in hard-copy)**

Deel boekwerk	Paginanummer	Onderdeel	Opgenomen	Moet zijn
Jaarverslag	192 I-A	Uitzettingen < 1 jaar	31.849	33.849
Jaarverslag	193 I-B	Netto gecorrigeerde schuldquote onderdeel A	126,7%	126,0%
Jaarverslag	193 I-B	Netto gecorrigeerde schuldquote Totaal	119,4%	118,7%
Jaarverslag	194	Effectieve schuldquote	50,7%	50,0%
Jaarverslag	205	Garantstellingen per 31-12	339,24	338,7
Jaarrekening	263	Toelichting MVA – investeringen met economisch nut – correctie 1-1-2018 totaalstelling	457	-457
Jaarrekening	270	Toelichting overlopende activa – nog te ontvangen voorschotbedragen 31-12-2018	1.432	1.331
Jaarrekening	270	Toelichting overlopende activa – nog te	5.243	5.344



		ontvangen bedragen 31-12-2018		
Jaarrekening	271	Toelichting overlopende activa – sub- taal overige Nederlandse overheidsli- chamen	1.204	1.103
Jaarrekening	274	Resultaatbestemming 2018	2.473	2.542
Jaarrekening	280	Verloop van de voorzieningen – af- koopsommen grafrechten van aanwen- ding naar vrijval	0	212

#### Reserves zonder bestedingsplan

De fractie van Westland Verstandig heeft gevraagd om inzicht in de reserves zonder volledig be-  
stedingsplan.

In aanvulling op hetgeen in de commissie reeds namens het college is aangegeven: de gevraagde  
informatie is voorhanden in de begroting 2019. De relevante passages zijn te uwer informatie op-  
genomen in bijlage 1 bij dit memo.

# **BIJLAGE 1**

## **PASSAGES UIT BEGROTING 2019 (pagina 228-230)**

### **Uitgezonderde reserves (onvoldoende onderbouwd bestedingsplan)**

Bovenwijkse voorzieningen	Flankerende personele middelen
Centrumplannen	Overdracht eigendom provinciale wegen
Volkshuisvesting	Waterproblematiek
Gar.reg. en risico clusterfinanciering aardwarmte	Regionale verkeersprojecten
Riolering	Kwaliteitsimpulsen projecten
Provisie garantstelling	Noodfonds huisvesting primair onderwijs
Nieuwbouw gemeentewerf	

### Toelichting

(....)

#### *Uitgezonderde reserves (open-einde of gesloten systeem)*

Hieronder vallen de reserves die samenhangen met een open-einde-regeling of als een gesloten systeem worden beschouwd. De laatstgenoemde categorie betreft reserves waarvoor door de Raad is bepaald dat de werkelijke overschotten of tekorten in de exploitatie van een bepaald jaar direct verrekend worden met de betreffende reserve, ongeacht de in de begroting hiervoor opgenomen raming.

#### *Uitgezonderde reserves (onvoldoende onderbouwd bestedingsplan)*

Hieronder is een aantal reserves opgenomen zonder een voldoende onderbouwd bestedingsplan. Bij deze reserves geldt dat op grond van de in de Nota Reserves en Voorzieningen opgenomen beleidsregels deze reserves formeel zouden moeten vervallen. Gezien de aard van de reserves is dat ongewenst en er wordt voorgesteld om de reserves te handhaven.

Er zijn uitsluitend mutaties geraamd in de begroting voor zover die voortvloeien uit eerdere raadsbesluiten met een doorwerking naar 2019 (en verder). Eventuele nieuwe mutaties zullen te allen tijde voor het einde van het verslagjaar aan de Raad worden voorgelegd.

Het betreft de bestedingsplannen van de reserves:

1. Bovenwijkse voorzieningen: mutaties vinden plaats op basis van het jaarlijkse MPG
2. Volkshuisvesting: naast de geormerkte bedragen vindt verdere invulling plaats op basis van de ontwikkeling op de woningmarkt
3. Centrumplannen: De reserve is gevormd voor het realiseren van centrumplannen
4. Flankerende personele middelen: opgebouwd uit in het verleden niet bestede organisatiebudgetten in afwachting van duidelijkheid over de gewenste ontwikkeling van de organisatie. Nu die ontwikkelrichting helder is, wordt de reserve ingezet als dekking voor de verdere professionalisering van de organisatie, zowel kwantitatief als kwalitatief. Het gaat daarbij o.a. om organisatiebrede ontwikkeltrajecten zoals Lef Loont, individuele ontwikkeling van medewerkers, een eigentijds HR-beleid, traineeships et cetera.
5. Garantierегeling en risico clusterfinanciering aardwarmte: In de raadsvergadering van 15 juli 2014 is besloten het college te mandateren om – op voorstel van de Stuurgroep van de Westland Agenda – uitgaven te doen overeenkomstig het doel van de bestemmingsreserve. Het college legt hierover verantwoording af bij het eerstvolgende rapportagemoment.
6. Riolering: de beschikbare gelden in de reserve zijn ontstaan uit ontvangen uitkeringen van het Rijk. Naast de reeds in de begroting opgenomen bedragen kunnen projecten zoals bijvoorbeeld “Handhaving op de riolering”, die niet kunnen worden gedekt uit de voorziening riolering, uit deze reserve worden onttrokken.

7. Waterproblematiek: De invulling van de besteding is gebaseerd op het Waterplan Westland. Dit betreft een meerjarig plan waarbij de lasten afhankelijk van het tempo van de ruimtelijke ontwikkelingen kunnen verschuiven tussen de verschillende jaarschijven.
8. Overdracht eigendom provinciale wegen: van de provincie zijn gelden verkregen voor de overgedragen N465, de Zwartendijk.
9. Kwaliteitsimpulsen projecten: Op basis van convenant afspraken Westlandse Zoom resteert nog een reserve voor kosten voor o.a. kwalitatieve impulsen en kosten voor het realiseren van groen/blauwe verbindingen tussen de deelprojecten.
10. Regionale verkeersprojecten: gevormd uit de vervallen inwonersbijdrage aan de Metropool Regio Den Haag Haaglanden (MRDH) t.b.v. het mobiliteitsfonds in 2018 om niet-subsidiabele projecten te kunnen realiseren. Hierbij gaat het vooral om verkeersveiligheidsprojecten, fietsvoorzieningen, Openbaar Vervoer onderzoeken, studie en bijdragen voor samenwerking.
11. Noodfonds huisvesting primair onderwijs: noodfonds waarop schoolbesturen bij schrijnende situaties ten behoeve van het onderhoud van de huisvesting een beroep op kunnen doen.
12. Nieuwbouw gemeentewerf; gedeeltelijke dekking van de eventuele bouw van een centrale gemeentewerf inclusief milieustraat.
13. Provisie garantstelling: dit is de zogenaamde "safe harbour premie" in verband met staatssteunregels, die gemeente in rekening brengt bij de garantstelling voor leningen die door ONW en OBWZ worden gesloten.