

1^e Actualisatie 2020

Inhoudsopgave

1	INLEIDING	3
2	FINANCIEEL MEERJARENPERSPECTIEF (FMP), JAARSCHIJF 2020	5
3	ACTUALISATIE BESTEDINGSPLANNEN	7
4	ACTUALISATIE 2020	9
	BIJLAGE 1 VOORSTEL TOT INTREKKEN BELEIDSKADER EXTERNE INHUUR	23

1 Inleiding

1.1 Aanleiding en context

Doelstelling/opzet 1e Actualisatie 2020

In deze 1^e Actualisatie vindt een bijstelling van het lopende begrotingsjaar 2020 plaats. Het document is conform de vastgestelde uitgangspunten een rapportage op afwijkingen en geen voortgangsrapportage.

Informatie per programma

In de door u vastgestelde financiële verordening Gemeente Westland 2019 is opgenomen dat de tussentijdse rapportages het saldo van baten en lasten per programma laten zien. Per programma bestaat de financiële tabel daarvoor uit de volgende onderdelen:

1. Saldo van het desbetreffende programma inclusief de hierop door de raad reeds vastgestelde begrotingswijzingen (beginstand)
2. Bedragen met effect op het begrotingssaldo: Mutaties waarbij er een voordeel of nadeel ontstaat, hetgeen leidt tot bijstelling van het begrotingssaldo. Hierbij geldt dat mutaties die lager zijn dan de vastgestelde rapportagegrens (€ 50.000) niet verder worden toegelicht.
3. Bedragen die leiden tot een bijstelling van het programmatotaal maar geen effect op het begrotingssaldo hebben. Het gaat in deze rubriek om technische mutaties:
 - a. Mutaties waarbij er sprake is van een neutraal verloop binnen de totale begroting. en er derhalve geen mutatie in het begrotingssaldo plaatsvindt. Bijvoorbeeld verrekening tussen programma's;
 - b. Mutaties die worden gedekt door een aanspraak op concernstelposten. Hoofdzakelijk gaat het daarbij om aanspraak op de stelposten inflatie en loonontwikkeling
 - c. Mutaties waarbij er sprake is van een evenredige (en derhalve neutrale) mutatie in de reserves, die een nadeel of voordeel compenseert door respectievelijk een onttrekking of toevoeging aan de reservepositie. Uiteraard voor zover deze bijstelling past binnen de eerder door uw raad genomen besluiten.

Vanwege het technische karakter van onderdeel 3 is dit per programma op hoofdlijn weergegeven.

Resultaat 1e actualisatie 2020

Het saldo van deze 1^e actualisatie 2020 bedraagt afgerond **€ 0,225 mln. nadelig**. Daarbij past de kanttekening dat ons college daar bovenop rekening houdt met een overschrijding van de begrote kosten voor het Sociaal Domein van ruim € 5 miljoen. Dat betekent dat ook in 2020 reserves ingezet zullen moeten worden ter dekking. Vanwege het verwachte structurele effect komen wij hierop in de Perspectiefbrief terug. Daarnaast voorzien wij dat net als in 2019 ook in 2020 een overschrijding van de begrote kosten zal plaatsvinden op het product afval. Op deze kostenontwikkeling komen wij na de zomer bij u terug.

Hierdoor ontstaat het volgend verwacht rekeningresultaat 2020:

Saldo begroting (inclusief begrotingswijzigingen 2020)	€ 0,338 mln. (voordelig)
1e Actualisatie 2020	€ 0,225 mln. (nadelig)
Saldo na 1e actualisatie	€ 0,113 mln. (voordelig)

In het vervolg van deze actualisatie gaan wij nader in op de onderdelen die tezamen het nadelig saldo ad € 0,225 mln. vormen.

Vervolgtraject 1e Actualisatie 2020

Wij zullen u na deze 1e Actualisatie 2020 de Perspectiefbrief 2020 aanbieden. Op onderdelen is er een sterke verbinding tussen beide documenten omdat bepaalde ontwikkelingen zowel in 2020 als in meerjarenperspectief zichtbaar zijn. Daar waar daarvan sprake is, is dat aangegeven. De formele besluitvorming over de 1^e Actualisatie 2020 vindt plaats in de raadsvergadering van 8 juli 2020.

1.2 Leeswijzer

Aansluitend aan dit beknopte inleidende hoofdstuk bevat hoofdstuk 2 het Financieel Meerjarenperspectief (FMP), waarin op basis van de bestaande begroting 2020 een technische doorrekening is gemaakt van het begrotingssaldo. Tevens bevat dit hoofdstuk op basis van de jaarrekening 2019 de jaarlijkse actualisatie van de bestedingsplannen waarin het in 2019 niet bestede deel van reserves (voor zover van toepassing en vallend binnen uw raadsbesluiten) beschikbaar wordt gesteld voor 2020.

Hoofdstuk 3 bevat de 1^e Actualisatie 2020 per programma, waarin een bijstelling plaatsvindt van het begrotingsjaar 2020. Per programma is een resumé opgenomen, waarbij ook kort de structurele effecten van de opgenomen posten worden aangegeven. Deze zijn vervolgens verwerkt in de Perspectiefbrief die u later deze maand krijgt aangeboden.

2 Financieel Meerjarenperspectief (FMP), jaarschijf 2020

Opzet FMP

Het FMP 2020-2024 is de financieel technische doorrekening van de vastgestelde begroting 2020-2023. Het FMP is onderdeel van de Perspectiefbrief, waarin de uitkomsten voor 2021-2024 zijn opgenomen. In deze 1^e actualisatie is het effect van het FMP op de begroting 2020 verwerkt. Deze technische bijstelling betreft onder andere verwerking van actuele cijfers over rentestanden, indexering, loonontwikkeling, areaaluitbreiding en dividend. Ook is de laatst bekende informatie over de Algemene Uitkering gemeentefonds verwerkt en vindt een bijstelling van het investeringsprogramma plaats. De mutaties staan in onderstaande tabel opgenomen:

Omschrijving	Bedrag in €	
Structureel effect ProRap 2019	N	246.700
Areaaluitbreiding openbaar gebied	N	300.000
Actualisering Meerjarenbegroting	N	546.700
Investeringsen	V	225.880
Rente (financiering)	V	863.456
Reservemutaties i.v.m. bijstelling investeringen en rente	V	110.664
Investeringsen	V	1.200.000
Dividend / Garantstellingen	V	30.000
Algemene uitkering: Ontwikkeling in aantallen	V	300.000
Alg. uitk.: Achterwege blijven van nacalculatie accres 2019	V	455.000
Algemene uitkering	V	755.000
Effect FMP	V	1.438.300

Actualisering meerjarenbegroting

De actualisering van de huidige meerjarenbegroting betreft de structurele doorwerking van de ProRap 2019. Het betreft dan het op peil brengen van de jaarlijkse storting in de voorziening wethouderpensioenen en de doorwerking van een verschuiving naar 2020 in de verwachte afdracht vennootschapsbelasting alsmede een tijdelijk lagere subsidie voor De Boetzelaer (heropening verwacht in 2021).

Daarnaast zijn in dit onderdeel de hogere onderhoudskosten verwerkt (€ 0,3 mln.) als gevolg van areaaluitbreiding in het openbaar gebied.

Investeringsen

Tegelijk met het opstellen van de jaarrekening 2019 stellen wij jaarlijks de lopende investeringen en ook het meerjarige investeringsprogramma (MIP) bij. Voor zover het gaat om "technische" wijzigingen zoals verschuiving in tijd, vindt verwerking van de financiële effecten daarvan plaats in het FMP.

Voor het effect dat zich op kapitaallasten voordoet, besloot u daarbij bij de Begroting 2020 een stelpost "sturen op kapitaallasten" in de begroting op te nemen. Deze stelpost is in 2020 volledig ingevuld. Verder ontstaan ook rentevoordelen in de financieringsmiddelen als gevolg van de aanhoudend lage rentestand. Dit vertaalt zich onder andere in een daling van het toe te rekenen rentepercentage aan grondexploitaties (van 1,18% naar 1,03%) en aan de investeringen (omslagpercentage van 1,8% naar 1,6%).

Naast de volledige invulling van de stelpost is de bijstelling van de kapitaallasten zodanig dat er een aanvullend positief resultaat ontstaat dat is verwerkt in het FMP.

Een deel van de bijstellingen in de kapitaallasten heeft ook een weerslag op de reserves. Het betreft hierbij wijzigingen met betrekking tot o.a. de afvalverwerking en de wijziging in de kapitaallasten van de investeringen die gedekt worden door de reserves Maatschappelijk Nut / Economisch Nut:

Investeringen afvalinzameling via reserve afval	€	-38.567
Investeringen gedekt door aanwending van reserves	€	446.310
Opslagrente boekwaarde grondbanken via egaliseringsreserve grondbanken	€	<u>-297.079</u>
Totaal	€	110.664

Dividend / Garantstellingen

De geraamde te ontvangen premie voor de garantstellingen door de gemeente wordt verhoogd met € 30.000 op basis van het totaal verleende garantstellingen bij HVC.

Algemene uitkering

De algemene uitkering wordt bijgesteld op basis van de septembercirculaire en de decembercirculaire 2019. Via een raadsinformatiebrief is de raad geïnformeerd over de stijging van de algemene uitkering bij de septembercirculaire als gevolg van meerjarige hogere accressen dan in de meicirculaire werd voorzien. Ook is de raad ingelicht over de (nadelige) gevolgen van de decembercirculaire.

Daarentegen zijn o.a. zowel het aantal inwoners als het aantal woningen op de peildatum 1 januari 2020 hoger dan verwacht.

Op basis van berichtgeving ultimo 2019 over achterblijvende rijksuitgaven hebben wij in de raadsbrief over de decembercirculaire rekening gehouden met een nadelige afrekening over het accres 2019 ad € 455.000. Intussen blijkt dat het rijk de onderuitputting uit 2019 in gaat zetten voor andere doeleinden. Daarmee blijft een afrekening over het accres 2019 achterwege, zodat het eerder opgenomen nadeel zich niet voordoet.

Recapitulatie FMP

Voor 2020 is sprake van een voordeel van ruim € 1,4 miljoen. Belangrijkste oorzaak hiervoor is de voordelige bijstelling van de kapitaallasten / financieringsresultaat. De structurele effecten zijn verwerkt in het onderdeel FMP zoals ook in de Perspectiefbrief 2020 opgenomen.

3 Actualisatie bestedingsplannen

Het is de gebruikelijke systematiek dat wij jaarlijks op basis van de daadwerkelijke uitgaven in de jaarrekening (i.c. de jaarrekening 2019) het niet bestede deel van de reeds door u geautoriseerde stortingen in/onttrekkingen aan de reserves verwerken in het eerstvolgende begrotingsjaar. Deze stortingen en onttrekkingen passen daarbij uiteraard binnen het doel waarvoor de reserve door uw raad is gevormd en eerdere besluitvorming van u. Het betreft dus uitsluitend wijzigingen door verschuiving tussen jaren en aanpassing aan de werkelijke bestedingen in geval van open-einde regelingen et cetera.

Onderstaande tabel laat zien welke in 2019 geraamde reservemutaties nu aanvullend in 2020 worden verwerkt:

	Omschrijving	Bedrag in €
1.	Algemene Reserve	1.795.410
2.	Reserve Sociaal Domein	655.814
3.	Reserve Greenport	69.867
4.	Reserve Noodfonds huisvesting PO	500.000
5.	Reserve Volkshuisvesting	1.369.011
6.	Reserve Regionale verkeersprojecten	139.571
7.	Reserve Werk en Inkomen	224.640
8.	Reserve Waterproblematiek	85.900
9.	Reserve egalisatie vastgoed	71.320
10.	Reserve Duurzaamheidsfonds	216.360
11.	Reserve Stimulering duurzame energie	113.175
12.	Reservemutaties < € 50.000	75.290
	Totaal	5.316.358

Ad 1 Algemene reserve € 1.795.410:

- € 1.695.410 t.b.v. centrumplan Monster deelgebied 2a/2b gemeentelocatie. Deze overheveling is reeds gemeld in de ProRap 2019;
- € 100.000 voor vervanging stenen in verband met gladde plateau's; eveneens reeds gemeld in de ProRap 2019.

Ad 2 Reserve Sociaal Domein € 655.814:

Het betreft overgehevelde uitgaven in het kader van:

- Kunst en cultuurdeelname kwetsbare jongeren € 50.000
- Investeringsubsidies sportverenigingen € 214.103
- Innovatieve woonvormen € 293.938
- Begeleiding crisissituaties € 16.617
- Bestrijding eenzaamheid € 81.156

In de ProRap 2019 is al melding gemaakt van een verwachte overheveling van € 440.000. De overheveling is nu uiteindelijk uitgekomen op € 655.814.

Ad 3 Reserve Greenport € 69.867:

- € 118.000 betreft opgevoerde kosten Learning community; Dit restantbudget wordt in de jaren 2020-2023 besteed (jaarlijks € 29.500);
- Afgerond € 40.400 betreft uitvoering van de beleidsnota Economie.

Ad 4 Reserve Noodfonds huisvesting PO € 500.000:

Het betreft incidentele middelen ten behoeve van schoolbesturen voor het primair onderwijs in het geval van schrijnende situaties middelen worden beschikbaar gesteld voor het onderhoud van de huisvesting.

- Ad 5 Reserve Volkshuisvesting € 1.369.011:
- € 250.000 betreft een oude verplichting voor 22 groepswoningen 's-Gravenzandseweg (bedrag afhankelijk van aantal sociale woningen);
 - € 41.136 betreft Pauzewoningen;
 - € 125.000 ten behoeve van huisvesting tijdelijke arbeidsmigranten;
 - € 952.875 voor het Masterplan wonen (sociale grondprijzen).
- Ad 6 Reserve Regionale verkeersprojecten € 139.571:
- € 46.750 voor het opstellen verkenningen voor 2 metropolitane fietspaden
 - € 92.821 ten behoeve van verkeersonderzoeken en maatregelenpakketten voor een dynamisch verkeersmodel
- Ad 7 Reserve Werk en inkomen € 224.640:
- Dit betreft extra capaciteit ten behoeve van de intensivering van de handhaving bij tijdelijke inkomensondersteuning aan burgers
- Ad 8 Reserve Waterproblematiek € 85.900:
- € 60.900 betreft de lopende EU subsidieregeling SPONGE;
 - € 25.000 betreft COASTAR Governance
- Ad 9 Reserve egalisatie vastgoed € 71.320:
- In de raadsvergadering van 19 februari 2019 is een bedrag beschikbaar gesteld voor het initiatief van Stichting Droom je Thuis. De verkoop van het perceel grond zal naar verwachting dit jaar plaatsvinden nadat de omgevingsvergunning onherroepelijk is geworden. Deze overheveling is reeds in de ProRap 2019 aangekondigd.
- Ad 10 Reserve Duurzaamheidsfonds € 216.360
- Overheveling van het resterende budget in 2019 voor de herstructurering glastuinbouw.
- Ad 11 Reserve Stimulering duurzame energie € 113.175
- Het betreft budget voor stimuleringsmaatregelen.
- Ad 12 Diverse kleine reservemutaties € 75.290:
- Reserve bruggen Hoogheemraadschap € 25.200
 - Reserve digitaliseren € 34.903 (Basisregistratie Grootchalige Topografie)
 - Reserve De waterman € 15.187

4 Actualisatie 2020

4.1 Inleiding

In dit onderdeel vindt de bijstelling van de begrotingsprogramma's plaats. Daarbij volgen wij per programma de indeling zoals in de inleiding weergegeven en sluit ieder programma af met een kort afrondend totaalbeeld.

4.2 Mutaties per programma

1: Veiligheid

	Omschrijving		Bedrag in €
	Saldo begroting incl. wijzigingen	N	9.809.664
	Mutaties 1 ^e actualisatie 2020 met financieel effect:		
1.	Posten < € 50.000	N	23.000
	Totaal mutaties met financieel effect op begrotingssaldo	N	23.000
	Neutrale / technische mutaties		
a.	Neutraal binnen begroting	N	3.900
b.	Neutrale indexering inflatie (t.l.v. stelpost)	N	244.234
c.	Neutrale indexering loonontwikkeling (t.l.v. stelpost)	N	136.917
d.	Neutraal via reserves		0
	Totaal mutaties zonder financieel effect op begrotingssaldo	N	385.051
	Saldo programma gewijzigde begroting	N	10.217.715

Recapitulatie Veiligheid

Voor 2020 zijn de mutaties beperkt nadelig.

2: Verkeer, vervoer en waterstaat

	Omschrijving		Bedrag in €
	Saldo begroting incl. wijzigingen	N	18.042.721
	Mutaties 1 ^e actualisatie 2020 met financieel effect:		
1.	Posten < € 50.000		0
	Totaal mutaties met financieel effect op begrotingssaldo		0
	Neutrale / technische mutaties		
a.	Neutraal binnen begroting		0
b.	Neutrale indexering inflatie (t.l.v. stelpost)	N	50.000
c.	Neutrale indexering loonontwikkeling (t.l.v. stelpost)	N	171.265
d.	Neutraal via reserves	V	327.000
	Totaal mutaties zonder financieel effect op begrotingssaldo	V	105.735
	Saldo programma gewijzigde begroting	N	17.936.986

Recapitulatie Verkeer, vervoer en waterstaat

Geen mutatie

3: Economie

	Omschrijving		Bedrag in €
	Saldo begroting incl. wijzigingen	N	2.018.906
	Mutaties 1^e actualisatie 2020 met financieel effect:		
1.	Posten < € 50.000	V	20.700
	Totaal mutaties met financieel effect op begrotingssaldo	V	20.700
	Neutrale / technische mutaties		
a.	Neutraal binnen begroting		0
b.	Neutrale indexering inflatie (t.l.v. stelpost)	N	0
c.	Neutrale indexering loonontwikkeling (t.l.v. stelpost)	N	64.494
d.	Neutraal via reserves		0
	Totaal mutaties zonder financieel effect op begrotingssaldo	N	64.494
	Saldo gewijzigde begroting	N	2.062.700

Recapitulatie Economie

Voor 2020 is de mutatie beperkt voordelig.

4: Onderwijs

	Omschrijving		Bedrag in €
	Saldo begroting incl. wijzigingen	N	10.553.720
	Mutaties 1^e actualisatie 2020 met financieel effect:		
1.	Posten < € 50.000	N	25.442
	Totaal mutaties met financieel effect op begrotingssaldo	N	25.442
	Neutrale / technische mutaties		
a.	Neutraal binnen begroting	N	42.143
b.	Neutrale indexering inflatie (t.l.v. stelpost)	N	184.233
c.	Neutrale indexering loonontwikkeling (t.l.v. stelpost)	N	57.301
d.	Neutraal via reserves		0
	Totaal mutaties zonder financieel effect op begrotingssaldo	N	283.677
	Saldo gewijzigde begroting	N	10.862.839

Recapitulatie Onderwijs

Voor 2020 is de mutatie beperkt nadelig.

5: Sport, cultuur en recreatie

	Omschrijving		Bedrag in €
	Saldo begroting incl. wijzigingen	N	20.271.425
	Mutaties 1^e actualisatie 2020 met financieel effect:		
1.	Dubbel geraamde deelname kunst en cultuur	V	100.000
2.	Historisch Archief Westland	N	50.000
3.	Posten < € 50.000		0
	Totaal mutaties met financieel effect op begrotingssaldo	V	50.000

	Neutrale / technische mutaties		
a.	Neutraal binnen begroting	N	190.595
b.	Neutrale indexering inflatie (t.l.v. stelpost)	N	306.382
c.	Neutrale indexering loonontwikkeling (t.l.v. stelpost)	N	185.054
d.	Neutraal via reserves	N	593.535
	Totaal mutaties zonder financieel effect op begrotingssaldo	N	1.275.566
	Saldo gewijzigde begroting	N	21.496.991

1. Dubbel geraamde deelname kunst en cultuur

In de begroting is abusievelijk een dubbele raming opgenomen voor kunst en cultuurdeelname. De raming wordt in deze 1e actualisatie gecorrigeerd.

2. Historisch archief Westland

De gemeente Westland biedt steeds meer diensten digitaal aan en communiceert meer en meer digitaal met haar bewoners. Die toenemende digitalisering vraagt om goed ingericht digitaal archiefbeheer. Het gevaar is anders dat informatie in de toekomst niet of moeilijker te raadplegen is. Bij het beheren van de digitale archieven is een belangrijke rol weggelegd voor het Historisch Archief Westland; zeker nu de nieuwe Archiefwet (verwacht in 2021) voor gaat schrijven dat belangrijke informatie na 10 jaar wordt overgebracht. Om die rol goed te kunnen vervullen heeft het Historisch Archief Westland een e-depot nodig. Om het e-depot in te richten is er in 2020 € 50.000 nodig. Dat geld is nodig voor het inhuren van deskundigheid (€ 25.000), het aanschaffen van de licenties voor een e-depot en het inrichten van een proeftuin (samen € 25.000). Op basis van de ervaringen in 2020 zal begin 2021 een plan opgesteld worden voor de jaarlijkse kosten.

Recapitulatie Sport, cultuur en recreatie

Voor 2020 is sprake van een voordeel van € 0,05 miljoen, vanwege incidenteel dubbel geraamde huur en kosten historisch archief

6: Sociaal Domein

	Omschrijving		Bedrag in €
	Saldo begroting incl. wijzigingen	N	71.771.830
	Mutaties 1^e actualisatie 2020 met financieel effect:		
1.	Veilig thuis	V	126.000
2.	Posten < € 50.000	V	41.000
	Totaal mutaties met financieel effect op begrotingssaldo	V	167.000
	Neutrale / technische mutaties		
a.	Neutraal binnen begroting	V	71.431
b.	Neutrale indexering inflatie (t.l.v. stelpost)	N	619.912
c.	Neutrale indexering loonontwikkeling (t.l.v. stelpost)	N	457.400
d.	Neutraal via reserves	N	62.600
	Totaal mutaties zonder financieel effect op begrotingssaldo	N	1.068.481
	Saldo gewijzigde begroting	N	72.673.311

1 Veilig thuis

Bij de totstandkoming van de nieuwe GR Veilig thuis bleek Westland een nadeelgemeente te zijn voor de jaarlijkse bijdrage t.o.v. de oude situatie. Regionaal is in 2018 afgesproken dat Westland

een eenmalige compensatie krijgt van € 126.000 uit het liquidatiesaldo van Stojah. Dit bedrag is in dit jaar ontvangen in plaats van in 2018.

Kostenontwikkeling Sociaal domein

De uitgaven op het Sociaal domein en dan met name de jeugdzorg, zijn afgelopen jaren fors gestegen. Daarin is de gemeente Westland niet uniek. Feitelijk krijgen we structureel te weinig geld van het Rijk om de stijgende kosten te dekken. Ook dit jaar worden wij geconfronteerd met fors hogere kosten dan begroot. Wij verwachten – los van de effecten van Corona - ruim € 5 miljoen hogere kosten dan begroot. De overschrijding van de kosten doet zich met name voor in de jeugdzorg. Het beteugelen van de kostenstijgingen in het Sociaal Domein is dan ook noodzakelijk en vraagt om stevige interventies. Als eerste stap zijn hiertoe een aantal businesscases ontwikkeld. Teneinde te komen tot de in deze businesscases geprognostiseerde structurele besparingen van ruim 2 miljoen zijn investeringen nodig op de kortere termijn. Bovendien is medewerking nodig van diverse externe partijen. Maar haast is geboden. Hoe eerder we starten hoe eerder de voordelen gerealiseerd kunnen worden. Indien in de loop van dit jaar al extra middelen benodigd zijn, komen we hierop uiterlijk bij de ProRap bij u terug. Aangezien de kostenstijging in het Sociaal Domein een structureel karakter heeft, komen wij in de Perspectiefbrief bij u terug met verdere voorstellen.

Recapitulatie Sociaal Domein

Voor 2020 is sprake van een voordeel van € 0,16 miljoen, hoofdzakelijk verklaard door de éénmalige uitkering van Stojah. Op de kostenontwikkeling in het Sociaal Domein komen wij bij de Perspectiefbrief bij u terug.

7: Volksgezondheid en milieu

	Omschrijving		Bedrag in €
	Saldo begroting incl. wijzigingen	N	2.414.243
	Mutaties 1^e actualisatie 2020 met financieel effect:		
1.	HVC Geothermie	V	200.000
2.	Posten < € 50.000	N	6.160
	Totaal mutaties met financieel effect op begrotingssaldo	V	193.840
	Neutrale / technische mutaties		
a.	Neutraal binnen begroting	V	10.869
b.	Neutrale indexering inflatie (t.l.v. stelpost)	N	149.696
c.	Neutrale indexering loonontwikkeling (t.l.v. stelpost)	N	22.621
d.	Neutraal via reserves	N	52.466
	Totaal mutaties zonder financieel effect op begrotingssaldo	N	213.914
	Saldo gewijzigde begroting	N	3.434.317

1. HVC Geothermie

Met HVC is een ontwikkelvergoeding ad € 1.000.000 afgesproken i.v.m. de verkoop van het indirecte belang in HVC Geothermie B.V. en daarmee Trias Westland. Deze vergoeding wordt in deelttermijnen uitgekeerd, ingaande vanaf 2019 tot en met 2022.

Voor 2019 is begin dit jaar een vergoeding van € 400.000 ontvangen. Voor de jaren daarna is de vergoeding € 200.000 per jaar. Via deze 1^e actualisatie wordt de opbrengst/vergoeding van € 200.000 in 2020 geraamd. De raming voor de jaren 2021 en 2022 wordt meegenomen in het budgettair kader van de Perspectiefbrief.

Daarnaast is met HVC afgesproken dat men voor een bedrag van € 0,5 mln. (5 x € 0,1 mln. over de jaren 2020 t/m 2024) zal investeren in de ontwikkeling van duurzame warmteprojecten via

Energie Transitie Partners B.V. Dit loopt niet via de begroting van de gemeente Westland en wordt derhalve budgettair niet meegenomen in deze 1e actualisatie.

Kostenontwikkeling Afval

Het afvalveld is sterk in ontwikkeling. De afgelopen jaren is een sterke kostenontwikkeling binnen het product afval zichtbaar. Uit de jaarrekening 2019 blijkt een structureel nadeel bij de afvalverwerking. Op de kostenontwikkeling op het gebied van afvalverwerking komen we later dit jaar bij uw raad terug.

Recapitulatie Volksgezondheid en milieu

Voor 2020 is er sprake van een voordeel van bijna € 0,2 mln. Dit betreft voornamelijk een ontwikkelvergoeding voor HVC Geothermie. De gevolgen van de kostenontwikkeling op het gebied van afvalverwerking worden later dit jaar aan uw raad voorgelegd.

8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

	Omschrijving		Bedrag in €
	Saldo begroting incl. wijzigingen	N	5.884.285
	Mutaties 1^o actualisatie 2020 met financieel effect:		
1.	Wabo	N	390.000
2.	Posten < € 50.000	V	111
	Totaal mutaties met financieel effect op begrotingssaldo	N	389.889
	Neutrale / technische mutaties		
a.	Neutraal binnen begroting	V	15.659
b.	Neutrale indexering inflatie (t.l.v. stelpost)	N	368
c.	Neutrale indexering loonontwikkeling (t.l.v. stelpost)	N	360.681
d.	Neutraal via reserves	N	570.292
	Totaal mutaties zonder financieel effect op begrotingssaldo	N	915.682
	Saldo gewijzigde begroting	N	7.189.856

1. WABO legesaanvragen

De legesinkomsten stijgen en dalen niet recht-evenredig met het aantal aangevraagde vergunningen. In tijden van groei stijgen de leges veel sneller dan de aantallen aangevraagde vergunningen. Indien de aantallen niet verder stijgen of dalen, dalen de leges andersom juist weer sneller. Dit heeft vooral te maken met het uitblijven van grotere projecten.

Er komen op dit moment minder grote bouwaanvragen en meer kleine bouwaanvragen binnen dan ten tijde van de 1e actualisatie 2019 geprognostiseerd. De verwachting voor 2020 is dat het totale aantal in lijn zal liggen met de realisatie van 2019.

De werkhoeveelheid is in dezelfde orde van grootte, maar de inkomsten zijn lager. De mogelijkheid om dit op te vangen is om de leges voor kleine aanvragen kostendekkend te maken

Op dit moment wordt met de basisformatie gewerkt die nodig is om de hoeveelheid vergunningen binnen de gestelde wettelijke termijnen (8 weken) af te handelen. De flexibele schil is eerder reeds afgebouwd. In deze tijd (Corona) ligt het zwaartepunt op de versnelde vergunning verlening (3 weken).

In deze cijfers is dus nog geen rekening gehouden met de Corona crisis. Het Economisch Instituut voor de Bouw (EIB) verwacht door de corona crisis 15% terugloop van de bouwproductie de komende twee jaar, echter voor de gemeente Westland is nog niet in te schatten wat dit financieel

betekent op de lange termijn, op de zeer korte termijn is er nog geen impact waarneembaar. Bij de ProRap verwachten wij een concreter beeld te hebben van de financiële impact veroorzaakt door de Coronacrisis. Voor 2021 en verder is er nog geen rekening gehouden met de gevolgen voortvloeiend uit de invoering van de omgevingswet, dit vanwege het uitstel van de omgevingswet.

Recapitulatie Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Voor 2020 is sprake van een nadeel van € 0,4 miljoen als gevolg van teruglopende WABO leges.

9: Bestuur en ondersteuning

	Omschrijving		Bedrag in €
	Saldo begroting incl. wijzigingen	N	9.855.189
	Mutaties 1^e actualisatie 2020 met financieel effect:		
1.	Verkoop vastgoed	V	179.743
2.	Posten < € 50.000	N	34.244
	Totaal mutaties met financieel effect op begrotingssaldo	V	145.499
	Neutrale / technische mutaties		
a.	Neutraal binnen begroting	V	254.269
b.	Neutrale indexering inflatie (t.l.v. stelpost)	N	52.635
c.	Neutrale indexering loonontwikkeling (t.l.v. stelpost)	N	314.056
d.	Neutraal via reserves	N	195.000
	Totaal mutaties zonder financieel effect op begrotingssaldo	N	307.422
	Saldo gewijzigde begroting	N	10.017.112

1. Verkoop vastgoed

Een van de gemeentelijke beleidsdoelen is het afstoten van overtollig vastgoed dat geen strategisch of maatschappelijk nut meer heeft. In 2020 zijn in dit verband de percelen aan de Madeweg 58 en 64 verkocht. De opbrengst bedraagt € 1,2 mln. Rekening houdend met te maken kosten en afboeking van de boekwaarden (€ 0,96 mln.) resteert per saldo een opbrengst van € 179.743.

Recapitulatie Bestuur en ondersteuning

Voor 2020 is sprake van een voordeel van € 0,15 miljoen, met name ontstaan door een incidenteel voordeel vanwege de verkoop van vastgoed.

10: Concernfinanciën en algemene dekkingsmiddelen

	Omschrijving		Bedrag in €
	Saldo begroting incl. wijzigingen	V	141.685.549
	Mutaties 1^e actualisatie 2020 met financieel effect:		
1.	Generatiepact	N	225.000
2.	Corona crisis	N	1.530.000
2.	Posten < € 50.000	N	47.000
	Totaal mutaties met financieel effect op begrotingssaldo	N	1.802.000
	Neutrale / technische mutaties		
a.	Neutraal binnen begroting	N	115.590
b.	Neutrale indexeringen inflatie t.l.v. stelpost	V	1.607.460
c.	Neutrale indexeringen loonontwikkeling t.l.v. stelpost	V	1.769.789
d.	Neutraal via reserves	N	494.000
	Totaal mutaties zonder financieel effect op begrotingssaldo	V	2.767.659
	Saldo gewijzigde begroting	V	142.651.208

1. Generatiepact

Eind 2019 is besloten om de regeling van het generatiepact met een jaar te verlengen. Dit betekent dat ook in dit jaar medewerkers toe kunnen treden tot het generatiepact. De meerkosten voor 2020 en verder bedragen € 225.000. Dit bedrag is gebaseerd op de werkelijke uitgaven die tot nu toe in 2020 zijn gedaan, aangevuld met een inschatting van de kosten van medewerkers die de rest van het jaar nog kunnen toetreden.

2. Effecten coronacrisis

Met de raad is afgesproken dat wij bij de eerste actualisatie 2020 een eerste opgave doen van de aan de coronacrisis gerelateerde kosten.

Het inschatten van de met de coronacrisis gemoeide kosten is op voorhand lastig omdat het nog onduidelijk is hoe lang de effecten van de crisis nog doorwerken op de (Westlandse) samenleving, en hoe lang de beperkende maatregelen gerelateerd aan de crisis voortduren.

Wij schatten nu in dat de kosten van de Coronacrisis voor Westland tot 1 september dit jaar circa € 1.530.000 zullen bedragen.

Later dit jaar willen wij graag met uw raad een brede aanpak van de Coronacrisis en de daaraan verbonden kosten en dekking bespreken.

b. Neutrale indexeringen t.l.v. stelpost inflatie

Bij de diverse programma's is aangegeven dat er mutaties zijn die verband houden met indexering van budgetten. Deze worden gedekt door de stelpost die daarvoor beschikbaar is. In hoofdzaak gaat het hierbij om 3 categorieën:

Subsidies

Jaarlijks worden de gesubsidieerde instellingen gecompenseerd voor de loon- en prijsstijgingen (de inflatie). De compensatie wordt gebaseerd op de afgesloten Cao van de desbetreffende sector en op basis van de prijsindex. Vanuit de stelpost inflatie wordt in de dekking voorzien.

Inflatie Grond, Weg, Waterbouw (GWW)-sector

De budgetten voor onderhoud buitenruimte (in totaal ruim € 20 miljoen) worden verhoogd voor de inflatiestijging.

Overig

Op basis van regionale afspraken kunnen Gemeenschappelijke regelingen aanspraak maken op

indexering van de gemeentelijke bijdragen voor inflatie. Voorts kunnen ook gemeentelijke budgetten die niet vallen onder de GWW-sector aanspraak maken op inflatievergoeding.

De navolgende tabel geeft weer welke bedragen daarvoor in de verschillende programma's zijn opgenomen:

Indexering	Subsidies	GWW-sector	Overig	Totaal
Veiligheid		€ 244.234	€ 244.234	
Verkeer, vervoer en waterstaat	€ 50.000		€ 50.000	
Onderwijs		€ 184.233	€ 184.233	
Sport, cultuur en recreatie	€ 103.080	€ 160.000	€ 43.302	€ 306.382
Sociaal Domein	€ 615.125		€ 4.787	€ 619.912
Volksgesondheid en milieu		€ 149.696	€ 149.696	
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening		€ 368	€ 368	
Bestuur en ondersteuning		€ 52.635	€ 52.635	
<i>Subtotaal</i>	€ 718.205	€ 210.000	€ 679.255	€ 1.607.460
Concernfinanciën en alg. dekkingsmidd.		€ 83.050	€ 83.050	
Totaal	€ 718.205	€ 210.000	€ 762.305	€ 1.690.510

De stelpost inflatie is na bovenstaande mutaties leeg.

c. Neutrale indexeringen t.l.v. stelpost loonontwikkeling

In het najaar van 2019 is een gemeentelijke cao afgesloten met een looptijd tot 1 januari 2021. Ook zijn per 1 januari 2020 enkele premies voor sociale lasten aangepast.

De loonontwikkeling door deze cao en de sociale lasten moet nog in de loonbudgetten 2020 worden verwerkt. De loonontwikkeling wordt gedekt door aanwending van de stelpost loonontwikkeling, met uitzondering van het deel van de loonontwikkeling dat ten laste wordt gebracht van de gesloten circuits (bouwgrondexploitatie, afval en riolering) en investeringen. Deze onderdelen werken namelijk neutraal uit op het begrotingssaldo.

De gemeentelijke loonkosten die betrekking hebben op het primaire proces moeten verplicht worden toegeschreven aan de programma's. De overige loonkosten worden verantwoord onder de overhead.

Onderstaande tabel geeft weer welke bedragen daarvoor in de verschillende programma's zijn opgenomen:

Indexering	Totaal
Veiligheid	€ 136.917
Verkeer, vervoer en waterstaat	€ 171.265
Economie	€ 64.494
Onderwijs	€ 57.301
Sport, cultuur en recreatie	€ 185.054
Sociaal Domein	€ 457.400
Volksgesondheid en milieu	€ 22.621
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening	€ 360.681
Bestuur en ondersteuning	€ 314.056
<i>Subtotaal</i>	€ 1.769.789
Concernfinanciën en alg. dekkingsmidd.:	
- Primaire proces	€ 72.705
- Overhead	€ 1.258.613
Totaal t.l.v. stelpost	€ 3.101.107

Recapitulatie Concernfinanciën en Algemene Dekkingsmiddelen

Voor 2020 betreft het nadelig saldo € 1,8 mln. met name vanwege de structurele kosten voor het generatiepact en de kosten voor de Corona crisis tot september.

Reserves

	Omschrijving	Bedrag
	Saldo begroting incl. wijzigingen	V 8.478.434
	Reservemutaties per programma 1^e actualisatie 2020:	
1.	Veiligheid	0
2.	Verkeer, vervoer en waterstaat	N 327.000
3.	Economie	0
4.	Onderwijs	0
5.	Sport, cultuur en recreatie	V 593.535
6.	Sociaal Domein	V 62.600
7.	Volksgezondheid en milieu	V 52.466
8.	Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing	V 570.292
9.	Bestuur en ondersteuning	V 195.000
10.	Concernfinanciën en algemene dekkingsmiddelen	V 494.000
	Totaal reservemutaties	V 1.640.893
	Saldo gewijzigde begroting	V 10.119.327

Hierna volgt per programma een toelichting op de reservemutaties.

2. Verkeer, vervoer en waterstaat

Reserve regionale verkeersprojecten (N 327.000)

Enkele activiteiten verschuiven naar latere jaren:

- Opstellen fietspadenplan naar 2021
- Gefaseerde kosten voor de Pilot maatwerkvervoer en doelgroepenvervoer naar de jaren 2021-2023

Verder worden de ramingen voor de uit te werken maatregelen van de mobiliteitsvisie en andere verkeersmaatregelen neerwaarts bijgesteld.

5. Sport, cultuur en recreatie

Reserve Zwembaden (V € 593.535)

Voor het groot onderhoud van de zwembaden is nog geen actueel grootonderhoudsplan aanwezig. De in 2020 verwachte kosten voor groot onderhoud aan de zwembaden komt in overleg met Optisport tot stand. Voor Vreeloo wordt in 2020 een bedrag geraamd van € 311.367 en voor Maesemunde € 282.168. De kosten komen ten laste van de bestemmingsreserve Zwembaden.

6. Sociaal Domein

Reserve Sociaal Domein (totaal V € 62.600)

Uitvoeringprogramma Sociaal Beleidskader (N € 497.400)

Ten behoeve van het Sociaal Beleidskader (SBK) "Kernachting Sociaal" is in de begroting 2019 voor het uitvoeringsprogramma een raming opgenomen van € 1.240.000. De raming wordt in totaal met € 497.400 bijgesteld en betreft de onderdelen:

1. Voorkomen is beter dan genezen - Westland Gezond (€ 280.000)
2. Gewoon thuis - Samenwerking zorg voor thuiswonen (€ 117.400)
3. Gewoon thuis - Aanpassingen woningen (€ 100.000)

Herindicaties Wmo (V € 560.000)

Het herindicatieproces Wmo loopt door in 2020. In 2019 is gestart met het omzetten van de indicaties van de Wmo cliënten van P*Q variant naar een indicatie gebaseerd op resultaten. Dit omzetten kost binnen Westland relatief gesproken veel tijd omdat in het verleden gekozen is voor een langdurige zachte landing. Hierdoor moet uitgebreid met cliënten gesproken worden. In 2019

is het proces van her-indiceren tijdelijk stopgezet waardoor dit niet in 2019 afgerond kon worden en de activiteiten en kosten in 2020 doorlopen.

7. Volksgezondheid en milieu

Reserve afval (V € 52.466)

Dekking van de kosten door de nog niet geraamde loonontwikkeling in 2020. Zie ook de toelichting bij Programma 10 Concernfinanciën en algemene dekkingsmiddelen, onderdeel C. Neutrale indexeringen t.l.v. stelpost loonontwikkeling

8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Bouwgrondexploitatie (V € 901.393)

De mutaties in de bouwgrondexploitatie zijn inclusief reservemutaties per saldo budgettair neutraal. Dit omdat een eventueel nadeel of voordeel leidt tot een mutatie op de boekwaarde (die is opgenomen op de balans). Het resultaat op de grondexploitatie ontstaat uiteindelijk als een (deel van een) complex is afgewikkeld en er “winst” of “verlies” moet worden genomen. De mutaties bestaan voornamelijk uit een bijstelling van de grondaankopen en de verdere uitwerking van de convenantsprojecten zoals tussen de gemeente en OBWZ is vastgelegd.

Reserve Facilitaire ontwikkelingen (N € 549.246)

De mutaties in de faciliterende projecten zijn met inbegrip van deze reservemutatie per saldo budgettair neutraal en bestaan voornamelijk uit bijstelling van de ramingen van fondsafdrachten en exploitatiebijdragen alsmede de fondsstortingen.

Reserve Omgevingswet (N € 226.495)

Er vindt een verschuiving plaats van de te maken van kosten voor invoering van de omgevingswet van 2020 naar 2021.

Reserve Waterproblematiek (V € 231.000)

De gemeenteraad heeft in zijn vergadering van oktober 2008 het waterplan “Westlands Water Nu en Later” vastgesteld met uitzondering van de financiële paragraaf. Voor de (voorbereiding)kosten en de uitvoering van het water-klimaatplan wordt jaarlijks een bestedingsplan gemaakt dat in de eerste actualisatie van de lopende begroting verwerkt wordt. De uitgaven voor 2020 betreffen onder andere kosten voor waterbeheer verkenningen, ruimtelijke projecten in het kader van waterbeheer en bodemdaling en het tijdelijk aanstellen van een bodemtrainee.

Reserve Duurzaamheidsfonds (V € 183.640)

Er vindt een verschuiving plaats van de te maken van kosten voor de herstructurering van de glastuinbouw van 2021 naar 2020.

Reserve Kwaliteitsimpulsen projecten (V € 30.000)

Specifieke interne en externe gemeentelijke werkzaamheden die betrekking hebben op de verdere uitwerking van de convenantprojecten komen ten laste van de bestemmingsreserve kwaliteitsimpulsen projecten. In 2020 worden deze kosten geraamd op € 30.000.

9. Bestuur en ondersteuning

Reserve Egalisatie vastgoed (V € 45.000)

In de raadsvergadering van 19 februari 2019 is vanuit de bestemmingsreserve Egalisatie vastgoed een bedrag beschikbaar gesteld voor het initiatief van Stichting Droom je thuis. Geconstateerd is dat op het terrein Perceel Zuyt Brugge Naaldwijk sprake is van een bodemverontreiniging. De kosten van de sanering worden geraamd op € 45.000. In lijn met eerdere besluitvorming worden ook deze kosten gedekt door aanwending van de bestemmingsreserve Egalisatie vastgoed.

Reserve Flankerende personele middelen (V € 150.000)

Calamiteitenbudget € 150.000

Bij het vaststellen van de programmabegroting 2020 is een flexibele schil van € 1 mln. voor 2020 beschikbaar gesteld om personele calamiteiten op te kunnen vangen. Het college is door de raad gemandateerd om uitgaven te doen tot een maximum van € 1 mln. waarbij het college achteraf in de P&C-documenten verantwoording aflegt over de inzet van deze middelen. Bij de jaarafsluiting wordt nagegaan of er financiële ruimte aanwezig is om de uitgaven alsnog uit het reguliere p-budget te dekken. Zo niet, dan wordt een daadwerkelijke onttrekking aan de betreffende reserve verwerkt.

Vanwege een hoog en langdurig ziekteverzuim bij het Klantcontactcentrum (KCC) en Frontoffice Burgerzaken (FOB) heeft ons college voor 2020 tot nu toe een bedrag beschikbaar gesteld van € 150.000.

10. Concernfinanciën en algemene dekkingsmiddelen

Reserve Startersleningen (V € 25.000)

De storting in de reserve vanwege de rente op annuïteitenleningen aan startersleningen wordt € 25.000 lager geraamd (op basis van de nu verstrekte leningen).

Reserve Flankerende personele middelen (V € 469.000)

Calamiteitenbudget € 65.000

Vanwege een langdurig ziekteverzuim bij de uitvoering van de Wet WOZ is een bedrag beschikbaar gesteld van € 65.000 voor de periode januari t/m augustus 2020.

Trainees € 150.000

Voor de trainees is binnen de personele exploitatiebudgetten geen dekking. Bij onvoldoende dekking uit resterende P-budgetten kunnen deze gedekt worden uit de reserve flankerende middelen. Met deze reservemutatie wordt deze onttrekking geraamd. In 2020 wordt het traineeprogramma geëvalueerd. Na deze evaluatie zal ook deze onttrekking opnieuw bekeken worden.

Project direct duidelijk € 56.000

Tijdens de begrotingsraad in november 2019 is de motie Direct Duidelijk aangenomen. Doel van deze motie is er voor te zorgen dat er in voor iedereen begrijpelijk Nederlands door de gemeente gecommuniceerd wordt. Met dit project wordt uitvoering gegeven aan deze motie. Zo wordt er een schrijfwijzer gemaakt, laten we de standaardbrieven herschrijven en kunnen medewerkers op eigen initiatief een training Duidelijke Taal volgen bij de Westlandse School. Ook zullen 20 medewerkers als trainer Duidelijke taal worden opgeleid. Hierna kunnen zij collega's over dit onderwerp trainingen geven. De kosten zijn incidenteel € 56.000.

Operational excellence: organisatieadviseur € 98.000

Voor het optimaliseren van diverse processen binnen de organisatie is er tijdelijk noodzaak voor een organisatieadviseur. De primaire taken van deze persoon behelzen het volgende:

- Optreden als Organisatieadviseur van het programma Operational Excellence, het verder vormgeven van het programma, afstemmen van aanpak en planningen
- Het regie voeren over het programma en de programma-activiteiten en daarbij zorgen voor het realiseren van de aangegeven doelstellingen van het programma
- Het volgen van ontwikkelingen in de organisatie en doen van voorstellen om de doelstellingen van het programma Operational Excellence daarin te integreren

Het programma Operational Excellence betreft een werkmethode. De gemeente wil excelleren in haar dienstverlening naar haar klanten. Dat betekent dat alles in één keer goed moet, op tijd moet en tegen zo laag mogelijke kosten.

Aantrekken, binden en boeien € 100.000

Om medewerkers aan te trekken, te binden en te boeien is in totaal een bedrag van € 100.000 nodig voor arbeidsmarktcommunicatie (€ 70.000) en het project Versterken Organisatie Onboarding (€ 30.000).

Arbeidsmarktcommunicatie gaat over het ontwikkelen van een werkgeversmerk voor de gemeente Westland. Een werkgeversmerk draagt bij aan de positionering van de gemeente op online media en in het gebruik van werving van nieuw personeel.

In het project arbeidsmarktcommunicatie valt ook het ontwikkelen van het werkgeversmerk (employer branding), doelgroepen campagnes en een technisch platform (vacature website). Wanneer arbeidsmarktcommunicatie goed wordt ingezet draagt dit bij aan de zichtbaarheid en vindbaarheid van de gemeente en van de vacatures. Een goede vacaturesite geeft een beeld van de visie en cultuur van de organisatie en is eigenlijk het visitekaartje naar een kandidaat. De doelgroepencampagnes worden ingezet voor eigentijdse invulling van vacatures en zorgen tegelijkertijd voor extra zichtbaarheid als ondersteuning voor het werkgeversmerk.

Het project Versterken Organisatie Onboarding gaat over het binden en boeien van nieuwe medewerkers aan de organisatie. Het project ontwikkelt en implementeert een onboarding aanpak (strategie) en programma. Nieuwe medewerkers krijgen straks een interactief programma aangeboden dat zal gaan bestaan uit inspiratiesessies, e-learnings, sociale elementen en een kennismaking met onze cultuur door Lef Loont-training 'Zo zijn onze manieren'. Betreft de ontwikkeling van het programma, ontwikkeling workshops en e-learnings, locatie-kosten en onvoorzien.

Fricriebudget Herplaatsingskandidaten

De geraamde frictiekosten voor herplaatsingskandidaten komen ten laste van de reserve Flankerende personele middelen in plaats van de reserve Financiële soliditeit (budgettair neutrale omzetting).

Investeringsen

Bijstelling deelprojecten Wenzone en Lange watering

In dit afrondende onderdeel vindt de budgettaire neutrale bijstelling plaats (uitgaven en inkomsten) van € 1.145.300 voor de uitvoering van de deelprojecten Wenzone en Lange watering in het kader van de convenantsgelden OWBZ.

Bijstelling investeringen Kunstgrasvelden

Bij de aanbesteding van de renovatie van het kunstgrasveld van FC 's Gravenzande is een financieel tegenvallend resultaat geboekt. Door aanvullende eisen en zich wijzigende marktomstandigheden is een totale tegenvaller van € 167.000 ontstaan. Dit kan niet binnen het daarvoor beschikbaar gestelde krediet worden opgevangen. De oplossing voor de dekking van deze overschrijding is gevonden in het investeringskrediet Kunstgrasveld Lyra.

Voorgesteld wordt om de investering kunstgrasveld FC 's Gravenzande te verhogen met € 167.000 onder gelijktijdige verlaging van het investeringskrediet Kunstgrasveld Lyra met hetzelfde bedrag.

Tijdelijke huisvesting van de ODS Dalton

In het Meerjaren Investeringsprogramma (MIP) is in 2020 een investering opgenomen van € 750.000 voor een semi permanente onderwijshuisvesting Eendenburcht te Wateringen.

Wij willen een deel van deze opgenomen investering op een andere wijze inzetten en wel ten behoeve van een tijdelijke huisvesting voor de ODS Dalton (Hoogeland).

Hiertoe stellen wij voor de in het MIP opgenomen investering voor een semi permanente onderwijshuisvesting Eendenburcht te verlagen met € 590.000 tot € 160.000.

De hierdoor vrijvallende kapitaallasten vanaf 2021 ad afgerond € 50.000 worden dan ingezet voor:

- Een door uw raad via deze 1e actualisatie beschikbaar te stellen krediet van € 120.000 voor de tijdelijke huisvesting van de ODS Dalton (Hoogeland)
- Gedurende 4 jaar vanaf 2021 een jaarlijkse huur van € 17.600 voor de tijdelijke huisvesting van de ODS Dalton (Hoogeland)

Vooraankondiging bijstelling ICT-investeringen

Eind 2019 is een onderzoek uitgevoerd naar welk type mobiele telefoon onze organisatie de komende jaren het beste in kwaliteit, beschikbaarheid, duurzaamheid (levensduur en afschrijvingstermijn) en mate van beveiliging kan ondersteunen. Uit dit onderzoek is gebleken dat het IOS platform van Apple hier als beste uit naar voren is gekomen. Dit betekent dat de vervanging van zowel het platform, het beheer als de telefoons zelf het komend jaar wordt ingezet. De huidige vervangingstermijn van de mobiele telefoon bedraagt 2 jaar. Met de nieuwe types van Apple kan deze worden verlengd naar 3 jaar omdat de mate van doorvoeren van updates en de stabiliteit voor langere periode door Apple wordt geborgd. Binnen de beschikbare investeringen van ICT is gekeken hoe de extra kosten van deze vervanging gedekt kunnen worden. Als gevolg van de nauwere samenwerking tussen vraag en aanbod van de informatievoorziening wordt er een nieuw investeringsplan voor de komende jaren opgesteld. De restantkredieten voor 'vervanging software 2017-2018, vervanging netwerkencomponenten 2015-2018 en vervanging centrale infrastructuur 2016-2018 kunnen voor een bedrag van € 200.000 in 2020 vrijvallen. Het financiële effect van de vrijval ten opzichte van de extra kosten voor de noodzakelijke vervangingsinvestering voor de mobiele telefoons zal hierdoor minimaal zijn. Voor het aanpassen van de afschrijvingstermijn zal een voorstel gedaan worden om de financiële verordening aan te passen zodat bij de ProRap een en ander verwerkt kan worden.

4.3 Totaaltabel 1e Actualisatie 2020

De onderstaande tabel geeft de recapitulatie weer van de financiële mutaties zoals in deze 1e Actualisatie 2020 opgenomen.

Omschrijving	Begroting incl. wijzigingen	FMP	Bestedings-plannen	Mutaties 1 ^e actualisatie	Gewijzigde begroting
Veiligheid	N 9.809.664	V 5.034		N 408.051	N 10.212.681
Verkeer, vervoer en waterstaat	N 18.042.721	V 341.966	N 264.771	V 105.735	N 17.859.791
Economie	N 2.018.906	N 23.566	N 69.867	N 43.794	N 2.156.133
Onderwijs	N 10.533.720	V 100.527	N 500.000	N 309.119	N 11.242.312
Sport, cultuur en recreatie	N 20.401.425	V 456.360	N 279.290	N 1.225.566	N 21.319.921
Sociaal Domein	N 71.771.830	N 252.048	N 322.413	N 901.481	N 73.247.772
Volksgezondheid en milieu	N 2.414.243	V 24.925	N 113.175	N 20.074	N 2.522.567
Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening	N 5.884.285	V 1.206.251	N 3.695.522	N 1.305.571	N 9.679.127
Bestuur en ondersteuning	N 9.885.189	N 525.101	N 71.320	N 161.923	N 10.643.533
Concernfinanciën en alg. dekking	V 142.621.549	N 6.712	0	V 965.659	V 143.580.496
<i>Totaal programma's</i>	<i>N 8.140.434</i>	<i>V 1.327.636</i>	<i>N 5.316.358</i>	<i>N 3.304.185</i>	<i>N 15.303.341</i>
Mutaties reserves	V 8.478.434	V 110.664	V 5.316.358	V 1.640.893	V 15.546.349
Saldo	V 338.000	V 1.438.300	0	N 1.663.292	V 243.008

Saldo 1^e Actualisatie 2020

Het saldo van de 1^e Actualisatie 2020 wordt hoofdzakelijk verklaard door:

- Saldo FMP	€ 1,4 miljoen	voordelig
- Kosten Corona maatregelen	- 1,5 miljoen	nadelig
- Verkoop vastgoed	- 0,2 miljoen	voordelig
- Dubbel geraamde huur	- 0,1 miljoen	voordelig
- Geothermie	- 0,2 miljoen	voordelig
- Liquidatiesaldo Stojah	- 0,1 miljoen	voordelig
- Omgevingsvergunningen Wabo	- 0,4 miljoen	nadelig
- Generatiepact	- 0,2 miljoen	nadelig
- Diverse posten	- 0,1 miljoen	nadelig
TOTAAL	€ 0,2 miljoen	nadelig

Over het saldo van de 1^e actualisatie ad € 0,225 mln. nadelig moet opgemerkt worden dat de verwachte kostenoverschrijding voor het Sociaal Domein en de kostenontwikkeling voor afval niet in dit saldo zijn opgenomen.

Bijlage 1 Voorstel tot intrekken beleidskader externe inhuur

In de “uitvoeringsregels inhuur externen” (14.0472662) heeft uw raad destijds kaders vastgesteld voor externe inhuur. Het ging hierbij om: tarief, duur, aantal uren, oud medewerkers, uitvoering, registratie, rapportage en verantwoording. Daarnaast wordt op grond van uw regels in de programmabegroting jaarlijks een indicator inhuur als norm gehanteerd voor de maximale inhuurkosten.

Op 6 november 2018 heeft uw raad met de vaststelling van het Westlandakkoord 2019-2022, het Uitvoeringsprogramma 2019 én de begroting 2019-2022 ook aangepaste / nieuwe kaders rond inhuur externen en de organisatie vastgesteld. U verzocht het college om een aantal nadere “spelregels” uit te werken.

Wij stellen voor om een beleidskader te hanteren dat naar onze mening meer recht doet aan de wettelijke rollen van raad en college. De raad is een kaderstellend bestuursorgaan dat vervolgens het college controleert in haar uitvoerende rol. Vanuit die rolverdeling bepaalt de raad welke (maatschappelijke) resultaten en effecten hij wil bereiken en welk budget hiervoor beschikbaar wordt gesteld. De rol van het college is vervolgens om binnen de door de raad gestelde kaders uitvoering te geven aan het beleid.

Wij zijn van mening dat het huidige beleidskader van uw raad in de vorm van uitvoeringsregels voor externe inhuur minder goed past bij de wettelijke rolverdeling tussen raad en college. In de bovengeschetste rolverdeling kan de rol van de raad gericht zijn op het bepalen van de gewenste resultaten en zou ons college zich horen bezig te houden met de wijze waarop dit beleid wordt uitgevoerd.

Het hanteren van een inhuur indicator voor maximale inhuurkosten, zoals jaarlijks in de programmabegroting wordt opgenomen, past overigens goed bij de rol van de raad. Ons voorstel is de norm te wijzigen in een jaarlijks te bepalen streefcijfer voor de maximale inhuurkosten. Dat biedt ons enige flexibiliteit in de bedrijfsvoering en voorkomt discussie met de accountant over eventuele rechtmatigheid van uitgaven voor externe inhuur.

Resumerend stellen wij u voor:

- Het huidige beleidskader externe inhuur in te trekken;
- De norm voor de inhuur indicator te wijzigen in een streefcijfer, jaarlijks vast te stellen in de programmabegroting.

Ons college heeft een set van spelregels opgesteld, waarbinnen de organisatie de bedrijfsvoering kan organiseren.

In deze spelregels zijn alle onderwerpen benoemd, die ook in uw beleidskader waren opgenomen. Vanzelfsprekend informeren wij u via de P&C-cyclus.