Raadsvergadering
8 juli 2020

GEMEENTE WESTLAND

BEHANDELD DOOR	
afdeling/team	BV/FC
documentnr	20-0128194

VOORBLAD RAAD

ONDERWERP EN BEHANDELING		
onderwerp	Voorstel tot vaststelling van de 1e actualisatie begroting 2020	
vertrouwelijk	*Nee*	
portefeuillehouder	Wethouder Van der Stee, B.P.M.	
bijlage(n)	Voorstel: Voorstel_51066.docx 1e actualisatie 2020 def 11/6 (20-0149912) 5.A) Amendement WV inzake intrekking van het beleidskader inhuren externen VERWORPEN (G20-001470)	
agendapunt	5.	
publiceren	Nee	

BESLISPUNTEN (RAAD)
De beslispunten vindt u in het raadsvoorstel en bijbehorend raadsbesluit.

ARGUMENTEN EN RISICO'S (RAAD)
1.1 De raad wordt door middel van het in de 1e actualisatie 2020 opgenomen FMP geïnformeerd over de onontkoombare financiële effecten die van invloed zijn op de jaarschijf 2020. *1.2 Door middel van de eerste actualisatie (2020) vindt in overeenstemming met de aan de raad aangeboden P&C-kalender een tussentijdse bijstelling plaats van begrotingsjaar 2020.* *2.1 Voor tussentijdse saldi is dit de gebruikelijke gedragslijn.* *3.1 De doorwerking van de structurele mutaties is van invloed op de Begroting 2021.* *4.1 In lijn met het vastgestelde beleid in de Nota Reserves en voorzieningen vindt via de besluitvorming over de 1e actualisatie oormerking als weerstandsvermogen plaats van een beperkt deel van de reserve Versterking financiële Soliditeit.* *5.1 De betreffende investeringen maakten geen (of niet volledig) deel uit van het MIP en zijn derhalve nog niet eerder door de raad geautoriseerd.* *6.1 De raad heeft bevoegdheid tot het vaststellen en intrekken van beleidskaders.*

ALG 006

GEMEENTE WESTLAND

RAADSVOORSTEL

ONDERWERP

Eerste Actualisatie 2020

AANLEIDING

Als onderdeel van de Planning & Control-cyclus wordt de 1e Actualisatie van dienstjaar 2020 aan uw raad voorgelegd. De 1e Actualisatie bevat een bijstelling van het lopende jaar 2020. De 1e Actualisatie is in lijn met die van 2019 opgesteld en wordt als separaat P&C-document aan de raad ter vaststelling voorgelegd.

DOELSTELLING

De gemeenteraad tussentijds te informeren over afwijkingen per programma op basis van de actuele stand van zaken.

ARGUMENTATIE

1.1 De raad wordt door middel van het in de 1e actualisatie 2020 opgenomen FMP geïnformeerd over de onontkoombare financiële effecten die van invloed zijn op de jaarschijf 2020.
Voor het opstellen van de eerste actualisatie 2020 is eerst de begroting bestaand beleid geactualiseerd. Hierin zijn, met als uitgangspunt de jaarschijven 2020-2023 van de huidige begroting, onder andere verwerkt:

- De structurele autonome effecten van de ProRap 2019;
- De meerjarige consequenties naar aanleiding van het jaarrekeningresultaat 2019;
- De doorwerking van de IRap (investeringsrapportage) 2019 op basis waarvan de kapitaallasten zijn bijgesteld;
- Bijstelling van de algemene uitkering uit het gemeentefondsgemeentefonds (verwerking september- en decembercirculaire, alsmede verwachte ontwikkelingen na deze circulaires);
- Bijstelling van diverse stelposten.

1.2 Door middel van de eerste actualisatie (2020) vindt in overeenstemming met de aan de raad aangeboden P&C-kalender een tussentijdse bijstelling plaats van begrotingsjaar 2020.
In deze actualisatie vindt een eerste bijstelling plaats van het begrotingsjaar 2020. Het gaat in principe in dit verband uitsluitend om afwijkingen (naar analogie van de ProRap).

Het nadelig saldo van de eerste actualisatie 2020 bedraagt € 0,225 mln. Dit saldo wordt veroorzaakt door de ontwikkelingen binnen het Financieel Meerjaren Perspectief (FMP) en 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 genoemd nadeel aan.

Saldo 1e actualisatie 2020: € 0,2 miljoen nadelig

-	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
-	HVC Geothermie	€	0,2 miljoen	voordelig
-	Omgevingsvergunningen Wabo	€	0,4 miljoen	nadelig

-	Liquidatiesaldo Stojah	€	0,1 miljoen	voordelig
-	Generatiepact	€	0,2 miljoen	nadelig
-	Diverse posten	€	0,1 miljoen	nadelig
TOTAAL		**€**	**0,2 miljoen**	**nadelig**

2.1 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 2020:

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

Over het saldo van de 1e actualisatie ad € 0,225 mln. nadelig moet opgemerkt worden dat kosten voor het Sociaal Domein, onderdeel jeugd en kosten voor de afvalverwerking nog nader worden onderzocht (en aan uw raad voorgelegd) en derhalve niet in dit saldo zijn opgenomen.

3.1 De doorwerking van de structurele mutaties is van invloed op de Begroting 2021.
In de eerste actualisatie wordt per programma geduid welke mutaties een structurele doorwerking hebben naar de jaarschijven 2021-2024 in de Begroting 2021.
Voorgesteld wordt om deze structurele effecten ook bij de behandeling van dat document te betrekken.

4.1 In lijn met het vastgestelde beleid in de Nota Reserves en voorzieningen vindt via de besluitvorming over de 1e actualisatie oormerking als weerstandsvermogen plaats van een beperkt deel van de reserve Versterking financiële Soliditeit.
Rekening houdend met ons voorstel bij de jaarstukken om een bedrag van € 4.389.270 van het resultaat te bestemmen voor budgetoverhevelingen bedraagt de beschikbare weerstandscapaciteit nog € 23,8 mln. waarna de weerstandsratio 0,8 bedraagt. In de door de raad vastgestelde Nota Reserves en voorzieningen is op pagina 20 vastgelegd dat wordt uitgegaan van een weerstandsratio van 1,0. Om dit te bewerkstelligen stellen wij voor om, conform bestaand beleid en geheel in lijn met de genoemde beleidsnota, een bedrag van € 6,5 mln. in de reserve Versterking financiële soliditeit te oormerken als weerstandsvermogen. Het gaat in dit verband om een technische handeling waar geen middelen mee gemoeid zijn.

5.1 De betreffende investeringen maakten geen (of niet volledig) deel uit van het MIP en zijn derhalve nog niet eerder door de raad geautoriseerd.
Naast de verwerking van de bijbehorende kapitaallasten dient ook het navolgende krediet formeel beschikbaar gesteld worden:
- Budgettair neutrale investering van € 1.145.300 voor de uitvoering van de deelprojecten Wenzone en Lange watering in het kader van de convenantsgelden OWBZ.

De investering wordt door de gemeente uitgevoerd en gedekt door de convenantgelden OBWZ.

De bijstelling van de navolgende kredieten moet ook formeel beschikbaar gesteld te worden:
- Renovatie kunstgrasveld FC 's Gravenzande, verhoging van het krediet met € 167.000. Dekking komt uit het restantkrediet Kunstgrasveld Lyra (verlaging krediet met € 167.000).

- Vervanging mobiele telefoons, verhoging van het krediet met € 200.000.
  Dekking komt uit de restantkredieten voor vervanging software 2017-2018, vervanging netwerkencomponenten 2015-2018 en vervanging centrale infrastructuur 2016-2018. Deze kunnen voor een bedrag van € 200.000 in 2020 vrijvallen. De cijfermatige verwerking gebeurt in de Prorap.
- De in het MIP opgenomen investering voor een semi permanente onderwijshuisvesting Eendenburcht ad € 750.000 te verlagen met € 590.000 tot € 160.000. De vrijkomende ruimte benutten voor het beschikbaar stellen van een krediet van € 120.000 voor de tijdelijke huisvesting van de ODS Dalton (Hoogeland) en voor hieraan gerelateerde huurkosten gedurende 4 jaar vanaf 2021

Al deze bijstellingen zijn budgettair neutraal en hebben daardoor geen opwaarts effect op de schuldpositie van de gemeente.

6.1 De raad heeft bevoegdheid tot het vaststellen en intrekken van beleidskaders.
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.

GEMEENTE WESTLAND

RAADSVOORSTEL

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.

RISICO'S EN KANTTEKENINGEN

Het is nog onduidelijk welk effect de Coronacrisis op lange termijn zal hebben op de gemeentelijke financiën.

FINANCIËN

Het saldo van deze 1e actualisatie 2020 bedraagt afgerond € 0,225 nadelig. Over dit saldo moet opgemerkt worden dat de verwachte kostenoverschrijding voor het Sociaal Domein en de kostenontwikkeling voor afval niet in dit saldo zijn opgenomen.

Het voordelige beginsaldo van de begroting 2020 (inclusief wijzigingen) zoals eerder door u vastgesteld bedraagt € 0,338 mln. Het voorlopige saldo over 2020 bedraagt daarmee na vaststelling van deze 1e actualisatie € 0,113 mln. voordelig.

COMMUNICATIEPARAGRAAF

Tegelijk met het versturen van de 1e actualisatie is een persbericht uitgegaan.

EXTERN OVERLEG

Niet van toepassing.

vervolgtraject

De 1e actualisatie wordt aangeboden voor behandeling in commissie EFO/ROV van 23 juni. De behandeling in de gemeenteraad is gepland voor woensdag 8 juli 2020.

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 8 juni 2020, met de volgende bijlage(n):

- 1e actualisatie (20-0149912)

gelet op het bepaalde in artikel 192 van de gemeentewet en artikel 7 van de Financiële verordening gemeente Westland 2019;

gehoord het advies van de commissie EFO/ROV van 23 juni 2020 en gehoord de beraadslagingen van onderhavige vergadering;

besluit:

1. a. De 1e Actualisatie 2020 met een nadelig saldo van € 0,225 mln. vast te stellen;
   b. De in de 1e Actualisatie 2020 opgenomen reservemutaties, per saldo € 7.067.915 (voordelig), vast te stellen;
   c. De hieruit voorvloeiende begrotingswijziging vast te stellen;
2. Het nadelig saldo onder te brengen in het voorlopig rekeningresultaat 2020;
3. De structurele mutaties 2021 t/m 2024 uit de 1e actualisatie 2020 bij de behandeling van de Begroting 2021 te betrekken;
4. De weerstandsratio te handhaven op de als uitgangspunt gehanteerde norm van 1,0 en in dat verband binnen de reserve Versterking financiële soliditeit een bedrag van € 6,5 mln. te oormerken als weerstandsvermogen;
5. Diverse investeringskredieten beschikbaar of bij te stellen zoals opgenomen in de 1e actualisatie;
6. a. Het huidige beleidskader externe inhuur in te trekken;
   b. De norm voor de inhuur indicator te wijzigen in een streefcijfer, jaarlijks vast te stellen in de programmabegroting.

Begrotingswijziging		**nr. 20020**
Mutatie programma's:	dienstjaar 2020	
	Lasten	Baten
1 Veiligheid	403.017	
2 Verkeer vervoer waterstaat	-182.930	
3 Economie	559.527	422.300
4 Onderwijs	2.374.552	1.665.960
5 Sport, cultuur en recreatie	1.250.616	202.120
6 Sociaal Domein	1.601.942	126.000
7 Volksgezondheid en milieu	302.533	194.209
8 Volkshuisvesting RO en SV	34.576	-3.760.266
9 Bestuur en ondersteuning	2.219.369	1.461.025
10 Concernfinanciën:	1.256.843	2.215.790
- Saldo baten en lasten	**-224.992**	
Totaal programma's	9.595.053	2.527.138
Mutaties reserves:		
11 Reserves	-331.337	6.736.578
Totaal	9.263.716	9.263.716

GEMEENTE WESTLAND

RAADSBESLUIT

Aldus besloten door de raad in zijn openbare vergadering van 8 juli 2020,

de griffier,

A.P.M.A.F. Bergmans

de voorzitter,

B.R. Arends