

Risicoregister gemeente Westland (versie najaar 2020)									
Nr. Risicogebeurtenis	Was jaarrekening 2019 (juni 2020)				Wordt begroting 2021 (aug 2020)				Motivatie kans/onderbouwing bedrag
	Kans*	Financieel (max)	Gewogen	Digitaal	Kans*	Financieel (max)	Gewogen	Digitaal	
R220 Ontsluiting Maasdijk / Honderdland	99	€ 6.250.000	€ 6.187.500	€ 6.250.000	99	€ 6.250.000	€ 6.187.500	€ 6.250.000	Bedrag is gelijk gebleven zoals ook opgenomen in het TMPG 2019.
R241 Risico's grex deelneming OBWZ	99	€ 5.250.000	€ 5.197.500	€ 5.250.000	99	€ 5.250.000	€ 5.197.500	€ 5.250.000	Bedrag is gelijk gebleven op basis van de geactualiseerde grondexploitatie.
R207 Niet geheel terughalen boete renteconversie bij externe partijen (deelnemingen grex)	99	€ 3.000.000	€ 2.970.000	€ 3.000.000	99	€ 3.000.000	€ 2.970.000	€ 3.000.000	Bedrag is gelijk gebleven.
R259 Sociaal domein	50	€ 2.900.000	€ 1.500.000	€ 2.900.000	50	€ 2.900.000	€ 1.500.000	€ 2.900.000	Binnen het sociaal domein zit het risico op de open einde regelingen jeugd en Wmo. Het risico voor de bijstand wordt afgedekt door de reserve Werk en inkomen. Specifiek gaat het om de kans dat het beschikbare budget onvoldoende is om de vraag naar zorg op te vangen. Voor de open einde regelingen jeugd en Wmo begroten we in 2021 € 36,7 mln uitgegeven. Bij constatering van een tekort worden maatregelen genomen om zo snel mogelijk het budget weer in evenwicht te brengen met de werkelijke kosten. Er moeten voldoende middelen zijn om voor korte termijn een tekort op te vangen. Gekozen is om een tekort van 5% in eerste jaar en 2,5% in jaar erna op te kunnen vangen. Daarna zou de begroting weer in evenwicht moeten zijn gebracht met de werkelijke lasten. Het risico komt hiermee op € 2,8 mln. De kans van optreden van dit risico schatten wij in op 50%
R257 Investing in sector economie	BV	2.000.000	1.000.000	2.000.000	50	2.000.000	1.000.000	2.000.000	Onze gemeente heeft in de sector economie een investering gedaan met de intentie deze investering na verloop van enige jaren aan de marktpartij terug over te dragen, zodat deze marktpartij zelfstandig verder kan ontwikkelen. De kans dat volledig aan de afgesproken termijn tegemoet wordt gekomen is afhankelijk van de economische omstandigheden en wordt thans ingeschat op 50%.
R230 SOK Honderland	99	€ 1.800.000	€ 1.782.000	€ 1.800.000	99	€ 1.800.000	€ 1.782.000	€ 1.800.000	Bedrag is gelijk gebleven zoals ook opgenomen in het TMPG 2019.
R205 Risico's grex deelneming ONW	99	€ 1.097.000	€ 1.086.030	€ 1.097.000	99	€ 1.097.000	€ 1.086.030	€ 1.097.000	Bedrag is gelijk gebleven op basis van de geactualiseerde grondexploitatie.
R243 Oostelijke Randweg De Lier	99	€ 1.040.000	€ 1.029.600	€ 1.040.000	99	€ 1.040.000	€ 1.029.600	€ 1.040.000	Bedrag is gelijk gebleven met TMPG 2019.
R237 Asbestbranden. Kosten betreffen het opruimen van restanten e.d. Ondanks verhaalsmogelijkheden is er een kans dat de gemeente kosten maakt.	70	€ 1.000.000	€ 700.000	€ 1.000.000	70	€ 1.000.000	€ 700.000	€ 1.000.000	In Westland bevinden zich ongeveer 975 panden, groter dan 35m2 met asbestdak. Dat is ongeveer 2 x zoveel als in een gemiddelde Nederlandse gemeente. De kans is reeel dat we ook de komende jaren (minimaal tot 2024) met asbestbranden te maken blijven houden. Aanvullende opmerking: van de 975 adressen die goed waren voor 500.000m2, nog 2/3 over aan m2, zodat de kans kleiner is geworden, maar het risico nog steeds groot is. Tel daar de terugtrekkende bewegingen van de verzekeringen bij op, dan zou het bedrag bij een calamiteit zoals Wateringen wel eens niet toereikend kunnen zijn.
R251 Uitvoering vergroting rotonde Zwethlaan en subsidiebijdrage	50	€1.000.000	€ 500.000	€ 1.000.000	50	€1.000.000	€ 500.000	€ 1.000.000	De eerste subsidie-aanvraag is verstreken en deze moet opnieuw aangemeld worden, waarover vervolgens een nieuwe afweging plaatsvindt.
R229 Huurgarantie Greenport Horticultus (Lentiz)	50	€ 900.000	€ 450.000	€ 900.000	50	€ 0	€ 0	€ 0	Leegstandsrisico opheffen door afspraken met Lentiz over opnieuw gebruiken eigen huisvesting a.g.v. toezegging tegemoetkoming in verbouwingskosten van 100k.
R258 Liermolen Molensloot grond onder schoollocatie	99	€ 700.000	€ 693.000	€ 700.000	99	€ 700.000	€ 693.000	€ 700.000	Momenteel is de gemeente in overleg met de ontwikkelaar over de realisatie van een basisschool in het deelgebied Molensloot. Dit kan financiële gevolgen hebben omdat de hiervoor benodigde grond dan door de gemeente moet worden aangekocht. Het totale risicobedrag is ingeschat op € 0,7 miljoen.
R126 Het beëindigen van een langdurende subsidierelatie met een instelling waarbij een afbouwregeling volgens de AWB is vereist danwel door tussenkomst van een gerechtelijke uitspraak	50	€ 500.000	€ 250.000	€ 500.000	50	€ 500.000	€ 250.000	€ 500.000	Ongewijzigd

R202 Bijdragen derden bij grootschalige activiteiten	50	€ 500.000	€ 250.000	€ 500.000	50	€ 500.000	€ 250.000	€ 500.000	het aantal projecten met subsidie is de afgelopen jaren verlaagd; nu resteren in de MIP nog slechts ca 5 projecten in 3 jaar; bedrag per project is gemiddeld 500.000,-; Dit bedrag is gebaseerd op de actuele MIP; vertragingen veroorzaakt door nauwelijks beïnvloedbare oorzaken bij bijv. onteigening, afhankelijkheid van tempo uitvoering werkzaamheden derden, maatschappelijke ontwikkelingen e.d.
R154 Risico's Strategisch vastgoed en Projecten zoals opgenomen in MPG	99	€ 644.063	€ 637.622	€ 644.063	99	€ 343.644		€ 343.644	Betreft de algemene risico's (parameterrisico's) voor de grexen en de projectspecifieke risico's bij de grexen. Projectspectifieke risico's zijn bij het MPG 2020 aangepast en op basis hiervan is het totaal bedrag € 344.644. Het bedrag is lager vanwege de afsluiting van een aantal grondexploitaties in 2020.
Nieuw Liermolen Molensloot plankosten					75	€ 300.000	€ 225.000	€ 300.000	De actuele verwachting is dat de bijdrage die de ontwikkelaar betaalt niet voldoende is om de ambtelijke inzet en extern benodigde expertise te dekken. Met de huidige raming zal er aan het eind van het project een bedrag van € 0,3 miljoen niet gedekt zijn door de bijdrage van de ontwikkelaar. Om dit geprognotiseerde tekort te voorkomen zijn er andere (interne) afspraken gemaakt en moet er gekeken worden naar andere kostenbesparende maatregelen. Deze ontwikkelingen kunnen er voor zorgen dat het verwachte tekort lager uitvalt dan wel er geen tekort zal zijn.
R239 Faillissement van contractpartijen	50	€ 200.000	€ 100.000	€ 200.000	50	€ 200.000	€ 100.000	€ 200.000	Kans: is gebaseerd op het aantal significante faillissementen in de afgelopen jaren ; Bedrag: het niet kunnen verhalen van extra kosten, gebaseerd ervaring uit het verleden
R621 Contract onkruid op verhardingen.	75	€ 200.000	€ 150.000	€ 200.000	75	€ 200.000	€ 150.000	€ 200.000	Onderhandelingen hierover lopen nog. Het maximale bedrag dat hiermee overkomt is € 200.000. Het gaat hierbij o.a. over de extra kosten welke zijn uitgevoerd door aannemer en er door gemeente geen betaling heeft plaatsvonden.
R79 Er vindt een calamiteit plaats op een werk	70	€ 161.000	€ 112.700	€ 161.000	70	€ 161.000	€ 112.700	€ 161.000	Kans: op basis van ervaringen van eens per 2 jaar; Bedrag: betreft de optelsom van te vergoeden schadevergoeding à € 100.000 en kapitaallasten van de vervangingsinvesteringen van € 1 mln (afschrijving 25 jaar en rente 2,1%); de bedragen vallen buiten de scope van de eventuele
R74 Juridificering van bouwprojecten	90	€ 50.000	€ 45.000	€ 50.000	90	€ 50.000	€ 45.000	€ 50.000	Het betreft met name juridificering van aanbestedingsprocedures. Kans: vrijwel ieder jaar is sprake van een juridificering van aanbestedingsprocedures; Bedrag: advocaatkosten à € 50.000 op basis van ervaring
R158 Uitvoering Poelzone en subsidiebijdrage	99	€ 20.000	€ 19.800	€ 20.000	50	€ 50.000	€ 25.000	€ 50.000	Er is een risico dat we nog gelden nodig hebben voor de afkoop van het beheer en onderhoud Poelzone aan het HHD.
R71 Gevaarlijke situaties tijdens een evenement. Aansprakelijkheid indien het handelen van de gemeente niet adequaat is vormgegeven. (primaire verantwoordelijkheid ligt bij de organisatie)	30	€ 500.000	€ 150.000	€ 0	30	€ 500.000	€ 150.000	€ 0	Primaire verantwoordelijkheid ligt bij de organisatie van het evenement. Indien de gemeente het besluit neemt een evenement af te gelasten kunnen zij daarvoor aansprakelijk gesteld worden.
R99 Bij de bouw van schoolgebouwen treedt vertraging op met als gevolg verlate beschikbaarheid van faciliteiten voor kinderopvang en primair onderwijs	10	€ 500.000	€ 50.000	€ 0	10	€ 500.000	€ 50.000	€ 0	Ongewijzigd

R100 Er moet tweemaal subsidie worden verstrekt omdat de instelling van de primaire verstrekking failliet gaat	10	€ 500.000	€ 50.000	€ 0	10	€ 500.000	€ 50.000	€ 0	Ongewijzigd
R127 Het ontbreken van een subsidieplafond	10	€ 200.000	€ 20.000	€ 0	10	€ 200.000	€ 20.000	€ 0	Ongewijzigd
R195 Risico dat er kosten gemaakt moeten worden voor het opruimen van aangetroffen explosieven.	30	€ 180.000	€ 54.000	€ 0	30	€ 180.000	€ 54.000	€ 0	De bommenregeling 2015 is nog van kracht. Indien er kosten gemaakt worden voor het opsporen en ruimen van niet gesprongen explosieven, vergoedt het Rijk max. 70%. Indien de gemeente kosten maakt, komt daarvan 30% voor rekening van de gemeente. Indien kosten worden gemaakt door een externe partij, dan is het mogelijk om bij de gemeente een bijdrage in de kosten aan te vragen van max. 70%. De gemeente schiet deze kosten voor en neemt deze kosten mee in de aan te vragen vergoeding bij het Rijk. In het verleden namen wij 600.000 op dus nu 30% van 600.000. Het risico op het maken van kosten blijft gelijk met voorgaande jaren. Er is nog geen ander beleid.
R196 Onvoldoende financiële ondersteuning van de rijksoverheid bij een ramp zodat de schade (zoals milieuschade) voor rekening van gemeente Westland komt.	10	€ 1.000.000	€ 100.000	€ 0	10	€ 1.000.000	€ 100.000	€ 0	We kunnen een beroep doen op noodfondsen en andere vormen van financiële tegemoedkoming. Er bestaat echter altijd een kans dat er ook uitgaven voor rekening van gemeente Westland komen.
R260 Overdracht bodembeheertaken provincie (nieuw)	10	€ 300.000	€ 30.000	€ 0	10	€ 300.000	€ 30.000	€ 0	Onderhandelingen hierover lopen nog. Het maximale bedrag dat hiermee overkomt is € 300.000. Het gaat hierbij o.a. over de bodemsaneringszaken die over zullen komen. Het is niet zeker of de bijdragen van Rijk en provincie voor 100% kostendekkend zijn.
R132 Een van de sportinstellingen kan niet aan haar betalingsverplichtingen voldoen t.a.v. door de gemeente gegarandeerde leningen.	5	5.695.395	284.770	0	15	12.732.234	1.273.223	0	Dit bedrag is gebaseerd op de staat van gewaarborgde leningen Het risico% is verhoogd naar 15% nav gebeurtenissen rondom corona: - sponsorbedragen kunnen teruglopen - contributies kunnen teruglopen - inkomsten uit horeca zijn lager Inmiddels is er bij 2 sportverenigingen uitstel van betaling op leningen bij BNG en RABO Bank aangevraagd en verleend, dit kan gedurende het jaar oplopen als de (economisch en gezondheidszorg) ontwikkelingen rondom corona verslechteren. Het bedrag ten opzichte van jaarrekening 2019 is tevens verhoogd door een garantie van ruim €7 miljoen voor een zwembad.
R133 Een van de kinderopvanginstellingen kan niet aan haar betalingsverplichtingen voldoen t.a.v. een door de gemeente gegarandeerde lening.	5	1.919.874	95.994	0	10	1.766.489	176.649	0	Dit bedrag is gebaseerd op de staat van gewaarborgde leningen. Het risico% is verdubbeld nav gebeurtenissen rondom corona: er zijn hogere kosten gemaakt voor aanpassingen in verband met Richtlijnen RIVM.
R135 Directe garantstelling woningcorporatie: een woningbouwcorporatie kan haar betalingsverplichtingen t.a.v. door de gemeente gegarandeerde leningen niet nakomen	1	9.975.589	99.756	0	1	9.437.917	94.379	0	In Nederland hebben twee woningcorporaties een zelfstandige rating. In beide gevallen is dit AA. Deze classificatie is de basis voor de prijs die wordt gerekend voor leningen die niet door het WSW worden geborgd (niet-DAEB). Redenen voor deze hoge rating zijn onder andere het toezicht vanuit CFV en WSW, de verhouding tussen activawaarde en financiering en de courantheid van het gefinancierde vastgoed. Het meerjarig defaultpercentage voor een organisatie met een AA-rating is ongeveer 0,6%. Wij hanteren voorzichtigheidshalve een percentage van 1%.
R136 Een van de zorginstellingen kan niet aan haar betalingsverplichtingen t.a.v. een door de gemeente gegarandeerde lening voldoen	5	5.054.881	252.744	0	10	4.760.329	476.033	0	Dit bedrag is gebaseerd op de staat van gewaarborgde leningen. Het risico% is verdubbeld nav gebeurtenissen rondom corona: - er zijn hogere kosten gemaakt voor aanpassingen in verband met Richtlijnen RIVM - er kunnen minder inkomsten zijn door terughoudendheid in zorgaanvragen Er zijn inmiddels 2 zorginstellingen die naast coulance regelingen steun aangevraagd hebben bij de gemeente voor bijdrage in exploitatiekosten

R150 Achtervang garantstelling leningen WSW corporaties.	1	0	0	0	1	0	0	0	WSW heeft nog steeds een triple A status. Het Rijk geeft aan dat het risico rond WSW achtervang verwaarloosbaar is. Wij achten de kans dat door faillissement van geborgde corporaties het WSW omvalt zeer klein; voorzichtigheidshalve hanteren wij 1%, ongewijzigd ten opzichte van de vorige begroting. Het financieel risico bestaat uit de rentelasten die de gemeente heeft, wanneer zij het WSW een renteloze lening moet verschaffen, indien door het omvallen van Westlandse corporaties bij het WSW liquiditeitsproblemen ontstaan. Voor het tekort wordt voor 50% het Rijk en voor 50% de gemeente aangesproken. De vordering die daardoor op het WSW ontstaat blijft van kracht. Het saldo van de door het WSW geborgde leningen waarvoor Westland borg staat (dit is 50% van totaalsaldo) bedraagt eind 2020 ongeveer € 192,8 mln. We gaan ervan uit dat maximaal 5 jaar lang een lening wordt verstrekt aan het WSW, die woningen zal proberen uit te ponden, waarmee de gemeenten en het Rijk kunnen worden afgelost. Het actuele tarief voor een 5-jarige aflossingsvrije lening is negatief. Deze opbrengsten ramen wij niet. Wij stellen het risico op 0.
R224 Directe garantstelling Greenport Hort campus (Lentiz)	5	11.266.667	563.333	0	5	10.833.333	541.667	0	Het oorspronkelijke risicobedrag was € 13,0 mln en is verlaagd met de aflossingen die op de lening hebben plaatsgevonden naar € 10,8 mln.
R245 Garantstelling Lokale Zuivering De Vlot	30	453.468	136.040	0	30	379.595	113.879	0	In 2019 is de waterzuivering afgebouwd. De werking van de zuivering was niet naar behoren en er is geld ingezameld bij de leden van de cooperatie om de zuivering aan te passen op basis van de adviezen van het waterschap. Voor het einde van 2020 is de aanpassing gereed en dit valt binnen de wettelijke termijn tot 1 januari 2021 om dit in te regelen. Het commitment van de leden van de cooperatie is met het verschaffen van extra middelen voor de aanpassing herbevestigd.
R72 Milieuschade aan gem. eigendommen als direct gevolg van het handelen / nalaten van handelen van de gemeente	10	€ 500.000	€ 50.000	€ 0	10	€ 500.000	€ 50.000	€ 0	Er is een aansprakelijkheidsverzekering maar niet voor schade aan onze eigendommen.
R231 Fouten m.b.t. het nemen van een besluit, bestaande uit het herroepen van een vergunning/handhavingsbesluit in bezwaar of vernietiging van dergelijke besluiten in (hoger)beroep.	35	€ 200.000	€ 70.000	€ 0	35	€ 200.000	€ 70.000	€ 0	Ongewijzigd

R242 Problematiek slappe bodem	20	€ 15.000.000	€ 3.000.000	€ 0	20	€ 15.000.000	€ 3.000.000	€ 0	In zijn algemeenheid geldt dat in de gemeente een aantal woonwijken is gebouwd op slappe bodems. Verwacht wordt dat delen van de openbare ruimte (wegen, riolering en openbaar groen) zullen gaan verzakken. Dit betekent dat deze objecten extra onderhoud vergen of eerder vervangen moeten worden, wat extra kosten met zich meebrengt. Deze kosten kunnen niet binnen het huidige beheerbudget worden opgevangen, zoals gemeld in de Voortgangsrapportage CWP 2015-2019. De aanpak hiervoor is opgenomen in het nieuwe Westlandprogramma 2019-2022. Dit bedraagt in totaal ca. € 7,5 miljoen. Kans: de kans op een duurdere uitvoeringsmethode is significant en op basis de kennis uit de pilot die in 2016-2018 is uitgevoerd; op basis van de referentietabel wordt een percentage van 20% gehanteerd, gebaseerd op 50% in de komende 10 jaar; daarnaast is de frequentie een risico: er moet mogelijk eerder onderhoud plaatsvinden dan de reguliere onderhoudsintervallen; Bedrag: Afhankelijk van de keuze voor de uitvoeringsmethode wordt de totale investering voor de Bomen- en Druivenbuurt globaal ingeschat op een bedrag tussen globaal € 5 en 10 mln (€ 7,5 miljoen conform raadsmemo 9 januari 2018). De kosten van de zettingsproblematiek in de komende 10 jaar in de gehele gemeente (met name in De Lier) zijn geschat op 3 maal die investering, dus € 15 à € 30 mln. De risico's betreffen de extra kosten à globaal € 15 mln voor de zettingsarme uitvoeringsmethode ten opzichte van het reguliere groot onderhoud van eveneens € 15 mln.
R255 Tijdelijke ingebruikname Leuningjes (nieuw)	30	€ 660.000	€ 198.000	€ 0	30	€ 660.000	€ 198.000	€ 0	Gedurende de voorgenomen exploitatieperiode van 10 jaar zal een aantal maatregelen in het kader van het buitenonderhoud en wettelijke regelgeving moeten worden getroffen: a. Het achterstallig onderhoud aan het gebouw is opgelopen tot ca. € 265.000. De stichting is verantwoordelijk voor het onderhoud. Naar verwachting zal de stichting bij volwaardige exploitatie voldoende middelen weten te genereren om de investeringen te kunnen voldoen. Het is denkbaar dat door Corona, of door andere problemen met bijvoorbeeld het bestemmingsplan, de stichting niet in staat zal blijken te zijn om aan haar verplichtingen te voldoen of dat zij haar huurcontract in 2022 wenst te beëindigen. Het onderhoud vervalt in dat geval weer aan de gemeente. Er is in de begroting geen rekening gehouden met deze mogelijke uitgave. b. Om te kunnen voldoen aan de EP-normen (energieprestatie) normen voor multifunctionele gebouwen is een (geraamde) investering nodig van € 395.000 voor het aan-brengen van dakisolatie en zonnepanelensysteem. Behalve een energielabel is er geen wettelijke verplichting om het pand te laten voldoen aan de normen. De verwachting is niet dat deze verplichting er voor 2030 zal zijn. Mocht deze er voor 2030 wel komen zal de discussie ontstaan of de gemeente als gebouweigenaar of de huurder met de onderhoudsverplichting de kosten van de investering moet dragen. Omdat de scope 10 jaar is, is het gebouw de EP/BENG-investering niet waard.
R622 Effect wijzigingen programma van standaarden Openbare Ruimte op samenwerkingsovereenkomsten gebiedsontwikkelingen.	30	€ 180.000	€ 54.000	€ 0	30	€ 180.000	€ 54.000	€ 0	Onderhandelingen hierover lopen nog in diverse projecten. Het maximale bedrag dat hiermee overkomt is € 180.000. Het gaat hierbij o.a. over de extra kosten (ivm wijziging programma van standaarden) welke zijn uitgevoerd door ontwikkelaar/aannemer en er door gemeente geen betaling heeft plaatsvonden.
		€ 83.297.937	€ 29.919.389	€ 29.212.063		€ 87.971.542	€ 30.305.160	€ 28.341.644	
		bruto	€ 83.297.937			bruto	€ 87.971.542		

	≥ 50%	€ 29.212.063		≥ 50%	€ 28.341.644	
	gewogen (ter vergelijking)	€ 29.919.389		gewogen (ter vergelijking)	€ 30.305.160	

* Een kans van 99% betreft een zogenoemd samengesteld risico. Het gaat hierbij om verschillende risico's met verschillende kansen dat deze optreden.

Afgerond € 28,3 miljoen

--	--	--	--	--	--	--	--

1

2

3

4

5

6

7

8

9

10