

Raadsvoorstel

GEMEENTEBESTUUR

onderwerp FinRap 2016
raadsnummer 2016 80
collegevergadering d.d. 29 november 2016
raadsvergadering d.d. 21 december 2016
fatale termijn
programma Alle programma's
portefeuillehouder W. van den Beucken

team ABFIP
registratienummer 1046615
steller LMA Aerts- Hendriks
doorkiesnummer +31 77 3596886
e-mail l.hendriks@venlo.nl
datum 15 november 2016
bijlage(n) Financiële rapportage 2016
datum verzonden

Voorstel om te besluiten

1. Vaststellen van de bijgevoegde Financiële Rapportage 2016 (FinRap 2016)
2. Instemmen met de voorgestelde bijsturingsmaatregelen als zich daadwerkelijk een tekort voordoet bij de jaarrekening:
 - a. Inzet van het efficiency- en aanbestedingsvoordeel afval van € 1 miljoen ten gunste van de algemene middelen
 - b. Terugdraaien van het begrotingsbesluit waarin het voordeel op de kapitaallasten 2016 ingezet werd ter dekking van de meerjarige taakstelling kapitaallasten. Dit leidt tot noodzakelijke nieuwe beleidsmatige afwegingen in 2017-2020.

Burgemeester en wethouders van Venlo
de secretaris



Piet Lucassen

de burgemeester



Antoin Scholten

Raadsvoorstel

Samenvatting (Verplicht, maximaal een half A4)

Inleiding

Voor u ligt de Financiële rapportage 2016, verder te noemen Finrap 2016. Deze rapportage is onderdeel van de P&C cyclus en vormt het tweede tussentijdse rapportagemoment aan de Raad. De Finrap bevat prognose van het verwachte resultaat 2016. Daarnaast is een aantal begrotingswijzigingen verwerkt, vooral van technische aard.

Vanwege het financieel technische karakter van de Finrap, maakt het inhoudelijk beleid er geen deel van uit.

Resultaat Finrap 2016

In de FinRap hebben wij een prognose opgesteld van het te verwachten jaarrekeningresultaat op basis van de realisatie tot en met augustus. De prognose in de FinRap is het vervolg op de prognose die we in de VoRap hebben afgegeven. De gepresenteerde prognose in de VoRap was voor ons college aanleiding tot het treffen van een aantal maatregelen. Zonder bijsturing zouden we immers afstevenen op een fors tekort in de jaarrekening 2016. Met inachtneming van de maatregelen, hebben wij het verwachte negatieve jaarrekeningresultaat kunnen reduceren. Desondanks blijft de verwachting overeind dat we in de jaarrekening een nadelig resultaat presenteren. Hierbij wordt aangetekend dat hierin enkele substantiële 'tegenvallers' verwerkt zijn. Genoemd worden het totaal van de financiële consequenties parkeervoorzieningen 2016 (€ 2,8 miljoen) zoals verwoord in de VoRap en het raadsvoorstel 16-65 Bereikbaarheid en parkeren in een gastvrije stad en de wetwijziging Individueel Keuzebudget (€ 2 miljoen). Deze problematiek heeft in 2016 dusdanig grote financiële consequenties met zich meegebracht, dat deze niet meer zijn op te vangen door bijsturing op andere producten, zonder beleidsmatige keuzes te moeten maken die gevolgen hebben voor de stad en haar inwoners.

De resterende maanden van 2016, met ingang van september, blijven de bijsturingsmaatregelen onverkort gelden, om het geprognosticeerde tekort zoveel mogelijk te minimaliseren.

In de FinRap is onderstaande prognose opgenomen:

	<i>Bedragen x € 1.000</i>
	Prognose FinRap
Organisatieproducten	-54
Personeelsbegroting	-514
Totaal	-567
Kader sociaal domein	-4.306
Dekking reserve sociaal domein	4.306
Totaal	0
Individueel keuze budget	-2.070
Totaal	-2.070

Bijstellingsmaatregelen

In de prognose hebben wij een tweetal maatregelen opgenomen waarvan wij voorstellen de inzet afhankelijk te laten zijn van het daadwerkelijke jaarrekeningresultaat 2016. Het betreft het inzetten van het efficiency- en aanbestedingsvoordeel op het product Afval ten gunste

Raadsvoorstel

van de algemene middelen ter hoogte van € 1 miljoen en het terugdraaien van het versneld afschrijven van activa met maatschappelijk nut, waardoor het voordeel op de kapitaallasten ter hoogte van € 1,7 miljoen in 2016 beschikbaar blijft ter dekking van het verwachte tekort.

De voorgestelde begrotingswijzigingen in de Finrap zijn per saldo budgettair neutraal. Het betreft dan vooral begrotingswijzigingen die een onrechtmatigheid bij de Jaarrekening kunnen voorkomen en wijzigingen in de begrote verrekeningen met reserves.

Vervolgtraject

De raadsbehandeling van de Finrap staat gepland op 7 december (beeldvorming), 14 december (oordeelsvorming) en 21 december (besluitvorming).

Bijlagen

Nr.	Naam	Datum
1.	Financiële rapportage 2016 (FinRap 2016)	..
2.
3.
4.
5.

Onderbouwing

Algemene toelichting

1. Wat is kernopgave (Wat is de belangrijkste opdracht voor de gemeenteraad?)

Door middel van de Financiële rapportage 2016 wordt de Gemeenteraad op de hoogte gebracht van de financiële voortgang van de vastgestelde programma's. De Finrap bevat een prognose van het verwachte resultaat 2016 en een aantal begrotingswijzigingen, vooral van technische aard.

Vanwege het financieel technische karakter van de Finrap, maakt het inhoudelijk beleid er geen deel van uit.

2. Relatie met programma

De Finrap heeft een relatie met alle programma's.

Met de vaststelling van begrotingswijzigingen zoals opgenomen in de Finrap 2016 wijzigt de Gemeenteraad de programmatotalen van de vastgestelde programmabegroting 2016.

3. Wat is het beoogde maatschappelijke resultaat (Wat wilt u bereiken?)

Met behulp van de Financiële rapportage 2016 wordt de gemeenteraad geïnformeerd over de financiële stand van zaken tot en met augustus en wordt tevens een prognose afgegeven over het te verwachten financiële resultaat bij de Jaarrekening.

4. Wat en waarom? (Waarom is dit voorstel nodig?)

In de eerste plaats informeren we uw Raad actief over de financiële uitputting ultimo augustus en het verwachte resultaat voor 2016. Daarnaast richten we ons op aanpassing van de begroting 2016 om mogelijke onrechtmatigheden in de Jaarrekening te voorkomen.

5. Afweging / argumentatie (Welke politieke keuzevraagstukken dienen zich aan? Zijn er reële alternatieven? Welke belangenafweging moet daarbij door de raad worden gemaakt?)

nvt

6. Welke externe partners en adviesraden zijn erbij betrokken?

nvt

7. Financiële paragraaf

Prognose

In de FinRap hebben wij een prognose opgesteld van het te verwachten jaarrekeningresultaat op basis van de realisatie tot en met augustus. De prognose in de FinRap is het vervolg op de prognose die we in de VoRap hebben afgegeven. De gepresenteerde prognose in de VoRap was voor ons college aanleiding tot het treffen van een aantal maatregelen. Zonder bijsturing zouden we immers afstevenen op een fors tekort in de jaarrekening 2016. Met inachtneming van de maatregelen, hebben wij het verwachte nadelig jaarrekeningresultaat kunnen reduceren. Desondanks blijft de verwachting overeind dat we in de jaarrekening een nadelig resultaat presenteren. Hierbij wordt aangetekend dat hierin enkele substantiële 'tegenvallers' verwerkt zijn. Genoemd worden het totaal van de financiële consequenties parkeervoorzieningen 2016 (€ 2,8

Raadsvoorstel - onderbouwing

miljoen) zoals verwoord in de VoRap en het raadsvoorstel 16-65 Bereikbaarheid en parkeren in een gastvrije stad en de wetswijziging Individueel Keuzebudget (€ 2 miljoen). Deze problematiek heeft in 2016 dusdanig grote financiële consequenties met zich meegebracht, dat deze niet meer zijn op te vangen door bijsturing op andere producten, zonder beleidsmatige keuzes te moeten maken die gevolgen hebben voor de stad en haar inwoners.

De resterende maanden van 2016, met ingang van september, blijven de bijsturingsmaatregelen onverkort gelden, om het geprognosticeerde tekort zoveel mogelijk te minimaliseren.

In de FinRap is onderstaande prognose opgenomen:

<i>Bedragen x € 1.000</i>	
Prognose FinRap	
Organisatieproducten	-54
Personeelsbegroting	-514
Totaal	-567
Kader sociaal domein	-4.306
Dekking reserve sociaal domein	4.306
Totaal	0
Individueel keuze budget	-2.070
Totaal	-2.070

In de prognose hebben wij een tweetal maatregelen opgenomen waarvan wij voorstellen de inzet afhankelijk te laten zijn van het daadwerkelijke jaarrekeningresultaat 2016. Het betreft het inzetten van het efficiency- en aanbestedingsvoordeel ter hoogte van € 1 miljoen op het product Afval ten gunste van de algemene middelen en het terugdraaien van het begrotingsbesluit met betrekking tot het versneld afschrijven van activa met maatschappelijk nut. Dit leidt tot een voordeel van € 1,7 miljoen dat kan worden ingezet ter dekking van het tekort.

Voor een nadere toelichting op de prognose wordt verwezen naar hoofdstuk 2 van de FinRap 2016.

Begrotingswijzigingen

De voorgestelde begrotingswijzigingen in de Finrap zijn per saldo budgettair neutraal. Het betreft dan vooral begrotingswijzigingen die een onrechtmatigheid bij de Jaarrekening kunnen voorkomen en wijzigingen in de begrote verrekeningen met reserves.

8. Risicoparagraaf (welke risico's spelen een rol bij de besluitvorming?)

Wel of geen risico	Wel of niet
Juridische aspecten en wettelijk kader	..
Financiële risico's en aspecten	..
Economische risico's	..

Raadsvoorstel - onderbouwing

Maatschappelijke risico's	..
Exploitatie, realisatie, ontwikkeling, beheer, bouw- en planschade	..
Afbreukrisico's en mogelijke contractschade (in relatie tot externe partners)	..
Overige strategische risico's	..

Toelichting (Benoem de relevante, strategische risico's)

..

9. Vervolprocedure voor de raad

De raadsbehandeling van de Finrap staat gepland op 7 december (beeldvorming), 14 december (oordeelsvorming) en 21 december (besluitvorming).

Raadsbesluit

GEMEENTEBESTUUR

onderwerp FinRap 2016
raadsnummer 2016 80
raadsvergadering d.d. 21 december 2016

team ABFIP
steller LMA Aerts- Hendriks
doorkiesnummer +31 77 3596886
e-mail l.hendriks@venlo.nl
datum 15 november 2016

De raad van de gemeente Venlo;

gelezen het voorstel van het college van 29 november 2016, registratienummer 1046615;
gelet op artikel 149 van de Gemeentewet of op artikel ;
gezien het advies van ;
overwegende dat ;

besluit(en) vast te stellen:

1. Bijgevoegde Financiële Rapportage 2016 (FinRap 2016)
2. De voorgestelde bijsturingsmaatregelen als zich daadwerkelijk een tekort voordoet bij de jaarrekening:
 - a. Inzet van het efficiency- en aanbestedingsvoordeel afval van € 1 miljoen ten gunste van de egaliseringsreserve Afvalstoffenheffing.
 - b. Terugdraaien van het begrotingsbesluit waarin het voordeel op de kapitaallasten 2016 ingezet werd ter dekking van de meerjarige taakstelling kapitaallasten. Dit leidt tot noodzakelijke nieuwe beleidsmatige afwegingen in 2017-2020.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 21 december 2016.

De griffier



Geert van Soest

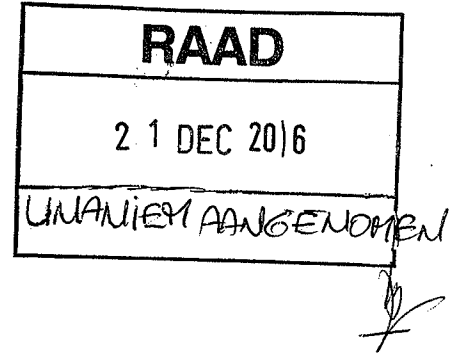
De voorzitter



Antoin Scholten



GEMEENTERAAD



AMENDEMENT

De gemeenteraad van Venlo in vergadering bijeen op 21 december 2016,

Wijzig het besluit behorend bij de vaststelling van de "Finrap 2016", RV 2016-80

In overweging nemende dat;

- Het belangrijk is voor de coöperatieve houding van burgers dat de financiële afspraken tussen burger en overheid inzake de afvalstoffenheffing nageleefd worden.
- Uitspraak van de Rechtbank Gelderland d.d. 12-07-2016 aantoon dat met de afvalstoffenheffing gerealiseerde winsten moeten worden gestort in een daarvoor bestemde voorziening indien deze minderkosten waren te verwachten
- Deze niet mogen worden toegevoegd aan de algemene middelen.
- De gemeente daarmee risico's loopt op claims van burgers
- Overschotten in de egaliseringsreserve volgens daarvoor geldende werkafspraken in mindering gebracht worden bij burgers (in 2018 e.v.).

Link naar uitspraak Rechtbank Gelderland d.d. 12-07-2016:

<http://deeplink.rechtspraak.nl/uitspraak?id=ECLI:NL:RBGEL:2016:3641>

Besluit:

Besluit punt 1 in het voorliggende raadsbesluit 2016-80 te wijzigen in:

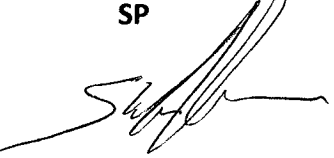
1. Inzet van het efficiency- en aanbestedingsvoordeel afval van € 1 miljoen ten gunste van de egaliseringsreserve Afvalstoffenheffing.

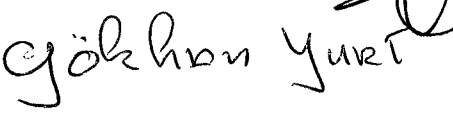

John Spinkema
PvdA

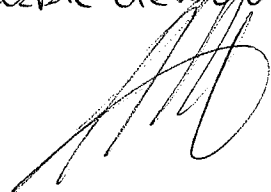

Luud Pieko
VenLokaal


Kim Thommassen
D66


Ineke Hendrickx
GroenLink S


Stefan Hugues
SP


Gökhan Yurt
lokale democraten



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	1
1 Inleiding.....	2
2 Samenvattend budgettair beeld	3
3 Ontwikkelingen per programma.....	8
3.1 Bestuur & Publieke dienstverlening.....	8
3.2 Openbare orde en Veiligheid.....	10
3.3 Participatie & werkgelegenheid	11
3.4 Zorg en Welzijn.....	13
3.5 Onderwijs en Jeugd.....	15
3.6 Economie en Toerisme	16
3.7 Sport- en Cultuurbevordering.....	17
3.8 Ontwikkeling Centrumstad	18
3.9 Verkeer en Bereikbaarheid.....	19
3.10 Wonen en Leefomgeving.....	21
3.11 Beheer openbare ruimte.....	23
3.12 Algemene middelen	25
4 Overige thema's.....	31
4.1 Mutaties investeringskredieten	31
4.2 Reserves en voorzieningen	34
4.3 Prognose Personeelsbegroting	35
4.4 Prognose decentralisaties sociaal domein	37
4.5 Voortgang 3e Geldstromen.....	45
Bijlage I: Structurele doorwerking begrotingswijzigingen	47
Bijlage II: Actualisatie bestaande reserves	51
Bijlage III: Overzicht van reserves en voorzieningen	53

1

Inleiding

Dit hoofdstuk bevat een beknopte toelichting op het doel en de inhoud van de FinRap. Daarnaast wordt ingegaan op de structuur van de FinRap.

Voor u ligt de Financiële rapportage 2016, verder te noemen Finrap 2016. Deze rapportage is onderdeel van de P&C cyclus en vormt het tweede tussentijdse rapportagemoment aan de Raad. De eerste tussentijdse rapportage, de Voortgangsrapportage 2016, presenteerde de voortgang op programmaniveau, zowel beleidsinhoudelijk als financieel evenals een eerste prognose richting het einde van het jaar. De 2e tussentijdse rapportage is minder uitgebreid. Via deze rapportage worden de laatste begrotingswijzigingen voor 2016, vooral van technische aard, aan uw Raad aangeboden. Het betreft dan vooral begrotingswijzigingen die een onrechtmatigheid bij de Jaarrekening kunnen voorkomen en wijzigingen in de begrote verrekeningen met reserves. Tevens doen wij enkele voorstellen tot wijziging van de begroting naar aanleiding van door ons genomen collegebesluiten. Daarnaast richten we ons ook in de nu voorliggende rapportage op de financiële uitputting ultimo augustus en de hierop gebaseerde prognose van het resultaat einde jaar.

Leeswijzer

In hoofdstuk 2 wordt een samenvattend budgettair beeld gepresenteerd waarin de ingediende begrotingswijzigingen zijn verwerkt. Daarnaast wordt ingegaan op de prognose richting het einde van het jaar.

Hoofdstuk 3 geeft vervolgens een weergave van de ontwikkelingen per programma per 31 augustus. In hoofdstuk 4 komen de overige thema's aan bod zoals mutaties in investeringskredieten, de reserves en voorzieningen, een prognose op de personeelsbegroting en de 3 decentralisaties in het sociaal domein.

In de bijlagen zijn de structurele doorwerking van de begrotingswijzigingen, de te actualiseren reserves en de staat van reserves en voorzieningen opgenomen.

2

Samenvattend budgettair beeld

Dit hoofdstuk bevat een samenvattende tabel met de actuele stand van de Programmabegroting 2016 na verwerking van de begrotingswijzigingen bij VoRap, de voorgestelde begrotingswijzigingen in deze FinRap en de realisatie per ultimo augustus. Daarnaast wordt een prognose afgegeven van het verwachte resultaat eind 2016.

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	actuele begroting 2016	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus	als %	prognose einde 2016	verschil met begroting na wijziging
Baten							
01 Bestuur & Publieke dienstverl.	6.330	-221	6.109	3.806	60%	5.707	-402
02 Openbare orde en Veiligheid	116		116	6	6%	116	0
03 Participatie & werkgelegenheid	47.827	184	48.011	32.135	67%	48.011	0
04 Zorg en Welzijn	10.416	4.948	15.363	5.299	51%	18.169	2.806
05 Onderwijs en Jeugd	4.540		4.540	2.913	64%	4.599	59
06 Economie en Toerisme	8.834	2.124	10.958	988	11%	11.208	250
07 Sport- en Cultuurbevordering	3.238		3.238	1.679	52%	3.273	35
08 Ontwikkeling Centrumstad	14.366	-7.483	6.883	1.219	8%	6.808	-75
09 Verkeer en Bereikbaarheid	8.241		8.241	4.256	52%	6.856	-1.385
10 Wonen en Leefomgeving	19.212	-7.315	11.897	3.526	18%	10.502	-1.395
11 Beheer openbare ruimte	25.491	-3.461	22.030	18.852	74%	23.380	1.350
12 Algemene middelen	259.270	-1.023	258.248	143.105	55%	259.940	1.692
Totaal baten begroting 2016	407.879	-12.247	395.632	217.785	53%	398.569	2.935

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	actuele begroting 2016	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus	als %	prognose einde 2016	verschil met begroting na wijziging
Lasten							
01 Bestuur & Publieke dienstverl.	18.153	-255	17.898	11.230	62%	17.331	567
02 Openbare orde en Veiligheid	10.582		10.582	6.440	61%	10.287	295
03 Participatie & werkgelegenheid	86.561	166	86.727	56.393	65%	87.360	-633
04 Zorg en Welzijn	129.114	5.501	134.616	63.862	49%	136.794	-2.178
05 Onderwijs en Jeugd	15.785		15.785	9.102	58%	16.075	-290
06 Economie en Toerisme	11.678	2.068	13.746	2.989	26%	13.516	230
07 Sport- en Cultuurbevordering	11.733	345	12.079	7.274	62%	12.479	-400
08 Ontwikkeling Centrumstad	28.947	-7.452	21.495	15.827	55%	21.426	69
09 Verkeer en Bereikbaarheid	6.699	330	7.029	3.711	55%	8.429	-1.400
10 Wonen en Leefomgeving	30.303	-7.361	22.942	10.890	36%	22.859	83
11 Beheer openbare ruimte	39.516	2.355	41.871	27.156	69%	41.730	141
12 Algemene middelen	18.832	-7.944	10.888	7.868	42%	12.944	-2.056
Totaal lastenbegroting 2016	407.904	-12.247	395.657	222.740	55%	401.230	5.572
Saldo	-25		-25	-4.956		-2.661	-2.637

Toelichting

Bovenstaande tabel geeft een beeld van de begroting, zowel voor als na begrotingswijzigingen bij deze Finrap, de realisatie tot en met augustus en een prognose van het verwachte jaarrekeningresultaat. In deze Finrap komen met name de begrotingswijzigingen en de prognose aan bod. De realisatie geeft weliswaar inzicht in de inkomsten en uitgaven tot en met augustus, maar veel relevanter is de doorkijk naar het eind van het jaar. Deze is opgenomen in de prognose en komt hierna uitgebreid aan bod.

Begrotingswijzigingen

De voorgestelde begrotingswijzigingen in de Finrap zijn per saldo budgettair neutraal. Het betreft voornamelijk technische wijzigingen die een onrechtmatigheid bij de jaarrekening kunnen voorkomen en wijzigingen in de begrote verrekeringen met reserves. Wel leiden de wijzigingen tot mutaties op programmaniveau. In hoofdstuk 3 zijn de gevolgen van de begrotingswijzigingen per programma toegelicht.

Prognose

In het traject van totstandkoming van deze FinRap is op basis van de stand van zaken tot en met augustus een financiële doorkijk gemaakt naar het einde van het jaar. Hierover hebben wij u ook al in de VoRap geïnformeerd waarbij de peildatum gebaseerd was op april 2016. De gepresenteerde prognose in de VoRap, was voor ons college aanleiding tot het treffen van een aantal maatregelen. Zonder bijsturing zouden we immers afsteveneren op een fors tekort in de jaarrekening 2016.

Naast de gebruikelijke sturing en toepassing van de door uw raad vastgestelde financiële spelregels, hebben wij na de behandeling van de VoRap nog een aantal extra maatregelen doorgevoerd:

- De noodzaak tot invulling van vacatures wordt in alle gevallen kritisch beoordeeld. Hierbij wordt de stelregel gehanteerd dat vacatures in principe niet of tijdelijk niet ingevuld worden, tenzij de absolute noodzaak aangetoond kan worden.
- Er wordt zeer terughoudend omgegaan met het aangaan van nieuwe verplichtingen. Uitgaven zijn en worden waar mogelijk uitgesteld tot 2017.
- Voordelen op concernniveau die niet waren begroot, worden ingezet ter dekking van het geprognosticeerde tekort
- In deze FinRap stellen wij voor bij een nadelig jaarrekeningresultaat het efficiency- en aanbestedingsvoordeel op afval van € 1 miljoen en het voordeel op de kapitaallasten 2016 van € 1,7 miljoen in te zetten ter dekking van het geprognosticeerde tekort.

Met inachtneming van bovenstaande maatregelen, hebben wij een aantal tekorten die we in de VoRap voorzagen, kunnen reduceren. Op peildatum augustus blijft de prognose desondanks nadelig. Hierbij wordt aangetekend dat hierin enkele substantiële ‘tegenvallers’ verwerkt zijn. Genoemd worden het totaal van de financiële consequenties parkeervoorzieningen 2016 (€ 2,8 miljoen) zoals verwoord in de VoRap en het raadsvoorstel 16-65 Bereikbaarheid en parkeren in een gastvrije stad en de wetswijziging Individueel Keuzebudget (€ 2 miljoen). Deze problematiek heeft in 2016 dusdanig grote financiële consequenties met zich meegebracht, dat deze niet meer zijn op te vangen door bijsturing op andere producten, zonder beleidsmatige keuzes te moeten maken die gevolgen hebben voor de stad en haar inwoners.

De resterende maanden van 2016, met ingang van september, zijn en blijven de hiervoor beschreven maatregelen onverkort van kracht, om het geprognosticeerde tekort zoveel mogelijk te minimaliseren.

Hierna wordt in hoofdlijnen een toelichting gegeven op de prognose. Een verdere uitwerking is opgenomen in de programmatoelichtingen.

Organisatieproducten

Daar waar we in de VoRap op de organisatieproducten nog een tekort verwachtten van € 4 miljoen, hebben wij dit vrijwel volledig kunnen reduceren, mede als gevolg van de hiervoor beschreven maatregelen.

De grootste afwijkingen hebben betrekking op onderstaande posten:

bedragen in € 1.000.000	
Verwachte afwijkingen > € 0,5 miljoen	
Parkeren	-2,80
Besparingsverliezen taakstellingen	-1,81
Omgevingsvergunningen leges	-1,40
Terugdraaien versnelde afschrijving activa	1,70
Maatregel afvalstoffenheffing	1,00
Gemeentefonds	0,80
Overige afwijkingen < € 0,5 miljoen	2,46

BUIG

De BUIG komt in tegenstelling tot in de VoRap niet meer voor in het overzicht met grootste afwijkingen. Ten opzichte van de VoRap laat de BUIG een substantiële verbetering zien. In de VoRap werd nog een tekort geprognosticeerd van € 1,3 miljoen. Dit is nu teruggebracht naar € 0,3 miljoen.

Personeelsbegroting

Op de personeelskostenbegroting verwachten wij een tekort van € 0,5 miljoen. Dit tekort wordt onder andere veroorzaakt door extra inhuur die heeft moeten plaatsvinden op dossiers als bijvoorbeeld parkeren. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de paragraaf Prognose personeelsbegroting in hoofdstuk 4.

Budgettair kader sociaal domein

De gemeenteraad heeft t/m 2017 een budgettair kader voor wat betreft de gedecentraliseerde Rijkstaken op het vlak van de WMO, Jeugd en Participatie vastgesteld (de decentralisaties). Hier heeft u een ontwerp eis vastgesteld waarbij resultaten op deze taken binnen dit budgettaire kader worden opgevangen. De financiële opgave in 2016 is substantieel en bedraagt € 9,5 miljoen. Wij hebben dit jaar € 5,2 miljoen opgevangen. Ten opzichte van de totale opgave resteert dan nog een verwacht nadeel in 2016 van € 4,3 miljoen. Dit nadeel wordt opgevangen in de bestaande reserve Decentralisaties (omvang € 7,5 miljoen). Voor meer informatie wordt verwezen naar de paragraaf Sociaal domein in hoofdstuk 4.

Individueel keuzebudget

Per 2017 zal het Individueel Keuzebudget (IKB) worden ingevoerd. Er is sprake van een éénmalige last van 7 maanden vakantiegeld vanuit het jaar voorafgaand aan de invoering van het IKB. Als gevolg van wet- en regelgeving moeten wij hiervoor een voorziening vormen bij jaarrekening 2016. Het betreft voor Venlo een bedrag van afgerond € 2 miljoen.

Bijstellingsmaatregelen

In de prognose hebben wij een tweetal maatregelen opgenomen waarvan wij voorstellen de inzet afhankelijk te laten zijn van het daadwerkelijke jaarrekeningresultaat 2016. Het betreft het inzetten van het efficiency- en aanbestedingsvoordeel op het product Afval ten gunste van de algemene middelen en het terugdraaien van het begrotingsbesluit met betrekking tot het versneld afschrijven van activa met maatschappelijk nut.

Maatregel afval

Evenals in de VoRap maakt een efficiency- en aanbestedingsvoordeel van € 1 miljoen op het product Afval onderdeel uit van de prognose. Bij behandeling van de VoRap heeft uw raad besloten deze afweging door te schuiven naar de FinRap. Zoals ook in de VoRap aangegeven geeft de landelijke wet- en regelgeving de raad de bevoegdheid om voordelen die ontstaan uit efficiency- en of aanbestedingsvoordelen afval op rekeningbasis, vrij te laten vallen ten gunste van de algemene middelen. Dit voorstel heeft geen invloed op de verlaging van de tarieven afvalstoffenheffing per huishouden met € 25 jaarlijks, in 2016, 2017 en 2018.

Wij stellen voor bij een nadelig jaarrekeningresultaat het bedrag van € 1 miljoen te laten vrijvallen ten gunste van de algemene middelen.

Terugdraaien besluit inzet voordeel kapitaallasten 2016

In de Vorap 2016 en de Programmabegroting 2017-2020 is het voorstel verwerkt om het voordeel op de kapitaallasten ter hoogte van € 1,7 miljoen in 2016, in te zetten voor extra afschrijvingen. Het structurele voordeel dat hierdoor ontstaat, zou ingezet worden ter realisatie van de taakstelling op de kapitaallasten in 2017-2020. Gezien de opgave zijn we van mening dat de voordelen die zich in 2016 voordoen, eerst ingezet moeten worden om het tekort af te dekken, alvorens deze in te zetten voor toekomstige jaren. Wij stellen daarom voor om een tekort bij de jaarrekening 2016 te dekken uit het voordeel op de kapitaallasten in 2016. Consequentie hiervan is dat in 2017 en verdere jaren nieuwe beleidsinhoudelijke heroverwegingen gemaakt moeten worden.

Conclusie

Door het treffen van een aantal bijsturingsmaatregelen zijn wij erin geslaagd een aantal tekorten die we in de VoRap verwachtten te reduceren. Desondanks prognosticeren wij op basis van de peildatum ultimo augustus een nadelig jaarrekeningresultaat. Hierbij wordt aangetekend dat hierin enkele substantiële ‘tegenvallers’ verwerkt zijn. Genoemd worden het totaal van de financiële consequenties parkeervoorzieningen 2016 zoals verwoord in de VoRap en het raadsvoorstel 16-65 Bereikbaarheid en parkeren in een gastvrije stad en de wetswijziging Individueel Keuzebudget. Deze problematiek heeft in 2016 dusdanig grote financiële consequenties met zich meegebracht, dat deze niet meer zijn op te vangen door bijsturing op andere producten, zonder beleidsmatige keuzes te moeten maken die gevolgen hebben voor de stad en haar inwoners.

De resterende maanden van 2016, met ingang van september, zijn en blijven de hiervoor beschreven maatregelen onverkort van kracht, om het geprognosticeerde tekort zoveel mogelijk te minimaliseren.

Als zich bij de jaarrekening 2016 inderdaad een tekort voordoet, kunnen wij dit reduceren door de inzet van behaalde efficiency- en aanbestedingsvoordelen op afval en het inzetten van het kapitaallastenvoordeel 2016. Dit heeft echter wel tot gevolg dat de voorziene verlaging van structurele kapitaallasten geen doorgang kan vinden, waardoor in 2017 en verdere jaren nieuwe beleidsmatige afwegingen gemaakt moeten worden.

In onze meerjarenbegroting hebben we reeds structurele dekking gevonden voor een aantal knelpunten die zich nu nog voordoen in de prognose 2016. Denk hierbij bijvoorbeeld aan parkeren en besparingsverliezen op taakstellingen.

3

Ontwikkelingen per programma

Dit hoofdstuk bevat per programma een financiële tabel met toelichting. De tabel bevat de actuele stand Programmabegroting 2016, de nu voorgestelde begrotingswijzigingen, de realisatie ultimo augustus, alsmede de op basis hiervan opgestelde prognose naar het eind van het jaar. De prognose is gebaseerd op de begroting inclusief de voorgestelde begrotingswijzigingen en de realisatie tot en met augustus. In de toelichting worden de begrotingswijzigingen met de grootste financiële gevolgen en de relevante prognoses toegelicht. In de toelichting op de prognose worden de afwijkingen die groter zijn dan € 50.000 (zowel voor- als nadelig) nader onderbouwd. De overige kleinere verwachte afwijkingen worden op een totaalregel zonder nadere onderbouwing gepresenteerd. Voor een prognose richting het einde van jaar op de producten die onderdeel uitmaken van het vierkant sociaal domein wordt verwezen naar paragraaf 4.4. Deze is in de programma's dus niet nader toegelicht.

3.1 Bestuur & Publieke dienstverlening

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A			realisatie ultimo augustus	als %	B	
	actuele begroting 2016	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging			prognose einde 2016	verschil met begroting na wijziging
Baten							
01 Bestuur & Publieke dienstverl.	6.330	-221	6.109	3.806	60%	5.707	-402
Subtotaal batenbegroting 2016	6.330	-221	6.109	3.806		5.707	-402
Lasten							
01 Bestuur & Publieke dienstverl.	18.153	-255	17.898	11.230	62%	17.331	567
Subtotaal lastenbegroting 2016	18.153	-255	17.898	11.230		17.331	567
Saldo	-11.824	34	-11.789	-7.424		-11.624	165

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Werken voor derden

Op het budget werken voor derden zijn de lasten gelijk aan de baten. Voor 2016 is zowel aan de baten- als aan de lastenkant is een neerwaartse bijstelling nodig á € 246.000 omdat vanuit de praktijk blijkt dat wij voor dit bedrag (structureel) minder uitgaven en dus ook minder inkomsten genereren.

Naast bovenstaande begrotingswijziging doen zich verder enkel kleinere, of binnen programma 1 budgettair neutrale wijzigingen voor.

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 1 wordt richting einde jaar een voordeel geprognosticeerd van € 165.000. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

Ondersteuning bestuur

De verwachting is dat eind 2016 € 74.000 resteert als gevolg van:

- A. Beperkt thematisch onderzoek (€ 25.000)
- B. Een (voordelige) eenmalige verrekening van € 16.000 op de contributie Stedennetwerk G32.
- C. Aflopende contractafspraken t.a.v. een bijdrage aan de Tijdelijke Bestuurscommissie Verenigingsgebouw € 33.000.

Persoonsdocumenten

De gemeente realiseert minder inkomsten omdat het aantal aanvragen voor een uittreksel afneemt. Oorzaak hiervan is dat voor steeds minder handelingen een uittreksel nodig is en dat er voor afnemers geautomatiseerde koppelingen met de basisregistraties beschikbaar zijn. Hierdoor wordt verwacht per einde 2016 € 71.000 minder aan baten te realiseren.

Reisdocumenten

Baten (niet-inwoners) blijven achter op de begroting (€ 339.000), waarin uitgegaan is van 10.000 aanvragen in 2016. Door een beperking in personele capaciteit (o.a. door een relatief hoog ziekteverzuim en beperkte beschikbaarheid van personeel met de juiste specifieke kwalificaties) zal het aantal aanvragen hoogstens 6.000 bedragen. Daar minder documenten worden verstrekt staan daar lagere lasten tegenover (€ 392.000). De afdeling onderzoekt alternatieven om in de toekomst te kunnen voldoen aan de hogere vraag.

Verkiezingen

Voor het referendum zijn uiteindelijk minder uitgaven (€ 64.000) gerealiseerd dan begroot.

Overige afwijkingen

Verder worden een aantal kleinere afwijkingen geprognosticeerd richting eind 2016 voor een totaal van € 45.000 voordelig.

3.2

Openbare orde en Veiligheid

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A			realisatie ultimo augustus	als %	B	
	actuele begroting 2016	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging			prognose einde 2016	verschil met begroting na wijziging
Baten							
02 Openbare orde en Veiligheid	116		116	6	6%	116	0
Subtotaal batenbegroting 2016	116		116	6		116	0
Lasten							
02 Openbare orde en Veiligheid	10.582		10.582	6.440	61%	10.287	295
Subtotaal lastenbegroting 2016	10.582		10.582	6.440		10.287	295
Saldo	-10.466		-10.466	-6.433		-10.171	295

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Niet van toepassing.

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 2 wordt richting einde jaar een voordeel geprognosticeerd van € 295.000. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

Brandweezorg

Op het product brandweezorg wordt richting het einde van het jaar een voordeel op de lasten verwacht van € 191.000.

Veiligheidsmaatregelen

Op het product veiligheidsmaatregelen, onderdeel straatcoaches, wordt richting het einde van jaar een onderuitputting op de lasten verwacht van € 70.000.

Overige afwijkingen

Verder worden een aantal kleinere afwijkingen geprognosticeerd richting eind 2016 voor een totaal van € 34.000 voordelig.

3.3

Participatie & werkgelegenheid

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A			realisatie ultimo augustus	als %	B	
	actuele begroting 2016	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging			prognose einde 2016	verschil met begroting na wijziging
Baten							
03 Participatie & werkgelegenheid	47.827	184	48.011	32.135	67%	48.011	0
Subtotaal batenbegroting 2016	47.827	184	48.011	32.135		48.011	0
Lasten							
03 Participatie & werkgelegenheid	86.561	166	86.727	56.393	65%	87.360	-633
Subtotaal lastenbegroting 2016	86.561	166	86.727	56.393		87.360	-633
Saldo	-38.734	18	-38.716	-24.257		-39.349	-633

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Desaldering Inkomensondersteuning

Het Ministerie van SZW heeft op 28-09-2016 de definitieve gebundelde uitkering Pw, LOAW, LOAZ en Bbz 2004 (BUIG) bekend gemaakt. Om de gemeentelijke begroting aan te laten sluiten bij het toegekende definitieve budget van het Rijk moeten de ramingen aan zowel de baten- als lastenkant positief bijgesteld worden met € 178.000.

Naast bovenstaande begrotingswijziging doen zich binnen programma 3 verder enkele kleinere wijzigingen voor, met name als gevolg van verschuivingen in personeel van de ene naar de andere afdeling.

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 3 wordt richting einde jaar een nadeel geprognosticeerd van € 633.000. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

Onderdelen vierkant sociaal domein

Tekorten en voordelen, die vallen binnen het vierkant sociaal domein, betreffen:

- tekort op de gemeenschappelijke regeling WAA van € 2,4 miljoen;
- voordeel van € 2,1 miljoen op het re-integratiebudget. Dat is € 0,5 miljoen meer dan bij de Vorap werd meldt doordat gelden vanuit het scholingsfonds van de provincie zijn gebruikt.

In totaal een nadeel van € 300.000 op de onderdelen vierkant sociaal domein binnen programma 3. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar paragraaf 4.4.

Armoedebeleid

De kosten bijzondere bijstand lopen jaarlijks op doordat er steeds meer mensen in de schulden terecht komen en daardoor ook steeds meer mensen onder bewindvoering komen te staan. De kantonrechter beslist of er een bewind wordt toegekend. Wanneer er bewind is toegekend en deze mensen hebben een laag inkomen dan moeten wij (we hebben daar geen keuze in) bijzondere bijstand betalen. Per maand lopen deze kosten nogal op tot minimaal € 100,- per persoon per maand. De verwachting is dat dit per jaareinde resulteert in een tekort van € 300.000.

Jeugdwerkloosheid

Het Venlose deel uit de reserve Arbeidsmarktbeleid Regio kan vrijvallen vanwege de afrekening van dit ESF-project uit 2011- 2013. Dit levert een eenmalig voordelig resultaat op van € 237.000.

Inkomensondersteuning

Vanaf begin 2016 zien we dat de economische ontwikkelingen zijn invloed hebben op het aantal bijstandsuitkeringen. In de eerste helft van 2016 is het bestand vrij stabiel gebleven. Vergeleken met de landelijke stijging van 3 % is dit een goede prestatie. De BUIG vertoont toch nog steeds een tekort. Op grond van de verdeelsystematiek voor de BUIG wordt objectief het aantal bijstandsuitkeringen dat we in Venlo zouden moeten hebben, vastgesteld. Het model gaat uit van minder uitkeringen dan we daadwerkelijk verstrekken. In 2016 zouden we volgens het model 2.975 bijstandsuitkeringen kunnen verstrekken. In werkelijkheid verstrekten we medio 2016 3.293 uitkeringen. Venlo is in die zin een zogeheten nadeelgemeente. Daarnaast bieden we huisvesting aan vluchtelingen met een verblijfsstatus. Zij komen veelal in aanmerking voor een bijstandsuitkering. Dit zorgt voor extra instroom in de bijstand.

Ondanks het hogere BUIG-budget in 2016 en de maatregelen uit het 'Actieplan beperken tekort BUIG' is het niet de verwachting dat er op korte termijn ruimte komt in dit budget. Wel hebben we kunnen realiseren dat de kosten van de uitkering in Venlo lager zijn dan het landelijk gemiddelde. Het geprognosticeerde tekort is daarom kleiner dan bij de Vorap gemeld. Voor de BUIG wordt nu een tekort van € 300.000 geprognosticeerd.

Overige afwijkingen

Verder worden een aantal kleinere afwijkingen geprognosticeerd richting eind 2016 voor een totaal van € 30.000 voordelig.

3.4 Zorg en Welzijn

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A			realisatie ultimo augustus	als %	B	
	actuele begroting 2016	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging			prognose einde 2016	verschil met begroting na wijziging
Baten							
o4 Zorg en Welzijn	10.416	4.948	15.363	5.299	51%	18.169	2.806
Subtotaal batenbegroting 2016	10.416	4.948	15.363	5.299		18.169	2.806
Lasten							
o4 Zorg en Welzijn	129.114	5.501	134.616	63.862	49%	136.794	-2.178
Subtotaal lastenbegroting 2016	129.114	5.501	134.616	63.862		136.794	-2.178
Saldo	-118.699	-553	-119.252	-58.562		-118.625	628

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Reserve beschermd wonen

Op basis van een door ons genomen collegebesluit stellen wij uw Raad voor de reserve Beschermd wonen te laten vervallen en deze toe te voegen aan de reserve Decentralisaties. Alle toekomstige overschotten en tekorten beschermd wonen gaan ten bate of ten laste van de reserve Decentralisaties. Dit betekent dat € 4,7 miljoen van de reserve Beschermd Wonen naar de reserve Decentralisaties wordt overgeheveld.

Afboeken activa maatschappelijk nut / restantkredieten

In de begroting 2017 zijn de restantkredieten kritisch beoordeeld. Dit heeft geresulteerd in het afsluiten / verlagen van een aantal kredieten en levert een voordeel op de kapitaallasten op. Op enkele restantkredieten hadden reeds uitgaven plaatsgevonden. Deze moeten nu versneld afgeschreven worden. Dekking voor deze afschrijving wordt gevonden door een aanpassing van de financieringslasten en door de versnelde afschrijving op investeringen met een maatschappelijk nut te verlagen.

Bij de Vorap is aangegeven dat het (restant) project MFA op den Berg kan vervallen. De reeds gemaakte kosten mogen niet geactiveerd worden en moeten in een keer dit jaar verantwoord worden. Dit zorgt incidenteel voor de verhoging van € 475.000 (versnelde afschrijving) op programma 4. Deze kosten worden gedekt door een verlaging van een budget binnen programma 12.

Reserve decentralisatie-uitkering vrouwenopvang

Er wordt een bedrag van € 75.000 onttrokken aan de reserve decentralisatie-uitkeringen vrouwenopvang voor de training van deskundigheidsbevordering Veilig Thuis lokale teams. Op dit moment ligt er een subsidieverzoek bij de

provincie voor dit project. Eventuele subsidie van de provincie wordt toegevoegd aan deze reserve.

Daarnaast is geconstateerd dat het restant van de reserve ter hoogte van € 68.000 kan vrijvallen ten gunste van de middelen binnen het sociaal domein.

Bijdrage Beschermingstafel

Deze wijziging betreft de bijdrage voor de kosten van de voorzitter van de Beschermingstafel á € 90.000. Zowel de lasten als de baten worden met dit bedrag verhoogd.

Naast bovenstaande begrotingswijziging doen zich verder enkel kleinere, of binnen programma 4 budgettair neutrale wijzigingen voor.

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 4 wordt richting einde jaar een voordeel geprognosticeerd van € 0,6 miljoen.

Onderdelen sociaal domein

In dit programma is de onttrekking uit de reserve decentralisaties geraamd ter dekking van het totaal verwachte nadeel in het sociaal domein 2016 (€ 4,3 miljoen). Overige onderdelen van het sociaal domein worden nader toegelicht in paragraaf 4.4.

De overige producten zorgen daarmee voor een verwacht voordeel van € 0,5 miljoen. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

Preventieve gezondheidszorg

Op dit product wordt een onderuitputting van € 73.000 verwacht als gevolg van het uitstellen van de aanstelling van een gezondheidsmakelaar in Blerick en diverse overige zaken.

Zelf- en samenredzaamheid

Op dit product wordt een onderuitputting van € 84.000 verwacht op gemeenschapsaccommodaties en € 60.000 lagere dotatie onderhoudsvoorziening gemeenschapsaccommodaties Zuidpilaar en Egelantier; € 15.000 onderuitputting op wijkgericht werken; € 34.000 onderuitputting op Verenigingsondersteuning (totaal € 193.000).

Overige afwijkingen

Verder worden een aantal kleinere afwijkingen geprognosticeerd richting eind 2016 voor een totaal van € 53.000 voordelig.

3.5 Onderwijs en Jeugd

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	actuele begroting 2016	A		realisatie ultimo augustus	als %	B	
		voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging			prognose einde 2016	verschil met begroting na wijziging
Baten							
05 Onderwijs en Jeugd	4.540		4.540	2.913	64%	4.599	59
Subtotaal batenbegroting 2016	4.540		4.540	2.913		4.599	59
Lasten							
05 Onderwijs en Jeugd	15.785		15.785	9.102	58%	16.075	-290
Subtotaal lastenbegroting 2016	15.785		15.785	9.102		16.075	-290
Saldo	-11.245		-11.245	-6.189		-11.476	-231

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Niet van toepassing

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 5 wordt richting einde jaar een nadeel geprognosticeerd van € 231.000. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

Huisvesting primair onderwijs

In het kader van de onderwijswetgeving is de gemeente gehouden de aan de schoolbesturen opgelegde aanslagen OZB te vergoeden. Voor 2016 wordt een tekort van € 140.000 verwacht. Op grond van onderwijswetgeving bekostigt de gemeente voorzieningen die, gelet op de voortgang van het onderwijs, geen uitstel kunnen lijden. U moet daarbij denken aan schades (vandalisme etc.) en calamiteiten. Daarnaast wordt voor 2016 een tekort voorzien van € 70.000, doordat naast de gevolgen van inbraken en vandalisme is voorzien is in tijdelijke huisvesting van de Wijnberg en asbestsanering.

Leerlingenvervoer

Het extra aanbod van statushouders en het leerlingenvervoer wat hiermee is gemoeid zorgt ervoor dat per jaareinde een nadeel van € 80.000 wordt verwacht.

VVE/Peuterspeelzaalwerk

De gemeente Venlo ontvangt vanaf 2016 een niet geormerkte rijksvergoeding waarop in 2016 nog geen uitgaven zullen plaatsvinden. Dit levert per jaareinde een voordeel op van € 59.000.

3.6 Economie en Toerisme

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A			realisatie ultimo augustus	als %	B	
	actuele begroting 2016	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging			prognose einde 2016	verschil met begroting na wijziging
Baten							
o6 Economie en Toerisme	8.834	2.124	10.958	988	11%	11.208	250
Subtotaal batenbegroting 2016	8.834	2.124	10.958	988		11.208	250
Lasten							
o6 Economie en Toerisme	11.678	2.068	13.746	2.989	26%	13.516	230
Subtotaal lastenbegroting 2016	11.678	2.068	13.746	2.989		13.516	230
Saldo	-2.845	56	-2.788	-2.002		-2.308	480

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Actualisatie grondexploitaties 2016

Actualisatie verwachte kosten en opbrengsten (majeure) projecten grondexploitaties jaarschijven 2016 volgens de meest recente berekeningen en planningen. Het gaat om eerder door de raad verleende meerjarige kredieten voor grondexploitaties binnen de gesloten financiële huishouding. Uiteraard zijn deze kredieten gedekt. In deze begrotingswijziging wordt een budgettair neutrale actualisatie zichtbaar gemaakt van de baten en lasten van betreffende grondexploitaties. Deze wijziging geeft eveneens een actueel beeld van de kasstromen van betreffende grondexploitaties waarop de financieringsbehoefte van de gemeente kan worden afgestemd.

Herschikking budget beheer en onderhoud TPN 2016

Het budget beheer en onderhoud openbare ruimte TPN wordt conform collegebesluit rondom het nieuwe Businessplan overgeheveld van de beleidsafdeling Ruimte en Economie naar uitvoerende afdeling Openbare en Gebouwde Omgeving. Hiervan wordt 38% ingezet voor groen, 47% voor civiel en 15% voor water. Voor 2016 bedraagt dit budget € 108.000. De lasten verschuiven van programma 6 naar programma 11.

Naast bovenstaande begrotingswijziging doen zich verder enkel kleinere, of binnen programma 6 budgettair neutrale wijzigingen voor.

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 6 wordt richting einde jaar een voordeel geprognoseerd van € 480.000. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

Aanbod werklocaties

Op basis van de meest recente liquiditeitsplanning van TPN zullen de rente-opbrengsten in 2016 voor de kredietfaciliteit € 250.000 hoger zijn dan geraamd. De extra rente inkomst is uiteraard wel afhankelijk van de uitvoering van de planning bij TPN.

Versterken positie Middelbaar Beroepsonderwijs (MBO)

Het betreft hier een incidentele onderuitputting van het budget van € 50.000.

Overige afwijkingen

Verder worden een aantal kleinere afwijkingen geprognoseerd richting eind 2016 voor een totaal van € 180.000 voordelig.

3.7 Sport- en Cultuurbevordering

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A			realisatie ultimo augustus	als %	B	
	actuele begroting 2016	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging			prognose einde 2016	verschil met begroting na wijziging
Baten							
07 Sport- en Cultuurbevordering	3.238		3.238	1.679	52%	3.273	35
Subtotaal batenbegroting 2016	3.238		3.238	1.679		3.273	35
Lasten							
07 Sport- en Cultuurbevordering	11.733	345	12.079	7.274	62%	12.479	-400
Subtotaal lastenbegroting 2016	11.733	345	12.079	7.274		12.479	-400
Saldo	-8.496	-345	-8.841	-5.595		-9.206	-365

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Afboeken activa maatschappelijk nut / restantkredieten

In de begroting 2017 zijn de restantkredieten kritisch beoordeeld. Dit heeft geresulteerd in het afsluiten / verlagen van een aantal kredieten en levert een voordeel op de kapitaallasten op. Op enkele restantkredieten hadden reeds uitgaven plaatsgevonden. Deze moeten nu versneld afgeschreven worden. Dekking voor deze afschrijving wordt gevonden door een aanpassing van de

financieringslasten en door de versnelde afschrijving op investeringen met een maatschappelijk nut te verlagen.

Deze wijziging leidt tot een verlaging van de lasten op programma 12 en een verhoging van de lasten op de overige programma's. De verhoging op programma 7 is € 378.000.

Naast bovenstaande begrotingswijziging doen zich verder enkel kleinere, of binnen programma 7 budgettair neutrale wijzigingen voor.

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 7 wordt richting einde jaar een nadeel geprognosticeerd van € 365.000. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

Binnensportaccommodaties

De gemeente Venlo heeft in 2016 nog afrekeningen energie over de jaren 2013, 2014 en 2015 ontvangen betreffende het zwembad de wisselag (nagekomen lasten). Dit levert naar verwachting een nadeel richting einde van het jaar op van € 400.000. Voor 2016 is het termijnbedrag inmiddels aangepast met de nieuwe leverancier.

Overige afwijkingen

Verder worden een aantal kleinere afwijkingen geprognosticeerd richting eind 2016 voor een totaal van € 35.000 voordelig.

3.8 Ontwikkeling Centrumstad

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A			realisatie ultimo augustus	als %	B	
	actuele begroting 2016	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging			prognose einde 2016	verschil met begroting na wijziging
Baten							
o8 Ontwikkeling Centrumstad	14.366	-7.483	6.883	1.219	8%	6.808	-75
Subtotaal batenbegroting 2016	14.366	-7.483	6.883	1.219		6.808	-75
Lasten							
o8 Ontwikkeling Centrumstad	28.947	-7.452	21.495	15.827	55%	21.426	69
Subtotaal lastenbegroting 2016	28.947	-7.452	21.495	15.827		21.426	69
Saldo	-14.582	-31	-14.612	-14.608		-14.618	-6

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Actualisatie grondexploitaties 2016

Actualisatie verwachte kosten en opbrengsten (majeure) projecten grondexploitaties jaarschijven 2016 volgens de meest recente berekeningen en planningen. Het gaat om eerder door de raad verleende meerjarige kredieten voor grondexploitaties binnen de gesloten financiële huishouding. Uiteraard zijn deze kredieten gedekt. In deze begrotingswijziging wordt een budgettair neutrale actualisatie zichtbaar gemaakt van de baten en lasten van betreffende grondexploitaties. Deze wijziging geeft eveneens een actueel beeld van de kasstromen van betreffende grondexploitaties waarop de financieringsbehoefte van de gemeente kan worden afgestemd.

Naast bovenstaande begrotingswijziging doen zich verder enkel kleinere, of binnen programma 8 budgettair neutrale wijzigingen voor.

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 8 wordt richting einde jaar een nadeel geprognosticeerd van € 6.000. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

Kunstencentrum

Vanwege het feit dat geen huuropbrengsten meer worden ontvangen van het pand Arsenaalplein wordt een nadeel van € 50.000 geprognosticeerd.

Overige afwijkingen

Verder worden een aantal kleinere afwijkingen geprognosticeerd richting eind 2016 voor een totaal van € 44.000 voordelig.

3.9 Verkeer en Bereikbaarheid

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A			realisatie ultimo augustus	als %	B	
	actuele begroting 2016	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging			prognose einde 2016	verschil met begroting na wijziging
Baten							
og Verkeer en Bereikbaarheid	8.241		8.241	4.256	52%	6.856	-1.385
Subtotaal batenbegroting 2016	8.241		8.241	4.256		6.856	-1.385
Lasten							
og Verkeer en Bereikbaarheid	6.699	330	7.029	3.711	55%	8.429	-1.400
Subtotaal lastenbegroting 2016	6.699	330	7.029	3.711		8.429	-1.400
Saldo	1.542	-330	1.212	545		-1.573	-2.785

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Afboeken activa maatschappelijk nut / restantkredieten

In de begroting 2017 zijn de restantkredieten kritisch beoordeeld. Dit heeft geresulteerd in het afsluiten / verlagen van een aantal kredieten en levert een voordeel op de kapitaallasten op. Op enkele restantkredieten hadden reeds uitgaven plaatsgevonden. Deze moeten nu versneld afgeschreven worden. Dekking voor deze afschrijving wordt gevonden door een aanpassing van de financieringslasten en door de versnelde afschrijving op investeringen met een maatschappelijk nut te verlagen.

Deze wijziging leidt tot een verlaging van de lasten op programma 12 en een verhoging van de lasten op de overige programma's. De verhoging op programma 9 is € 330.000.

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 9 wordt richting einde jaar een nadeel geprognosticeerd van € 2,785 miljoen. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

Parkeren

De inkomsten voor parkeergarages, straatparkeren en naheffingsaanlagen zijn structureel te hoog opgenomen in de begroting. In afwachting van het parkeerbehoefte onderzoek is in voorgaande jaren de begroting steeds incidenteel bijgesteld. Boekjaar 2015 is als ijk-jaar genomen bij de bepaling van de "lucht" in de begroting. Om met een realistische begroting verder te gaan is het noodzakelijk om de inkomsten voor parkeren € 1 miljoen en voor handhaving € 400.000 bij te stellen.

Het sluiten van garage Roermondse Poort heeft consequenties voor de exploitatie van het parkeerproduct. De inkomsten uit de garages zullen gedeeltelijk vervallen en variabele kosten worden zoveel mogelijk stopgezet. Op dit moment wordt er gewerkt aan besluitvorming rond het gehele dossier parkeren. Het verwachte effect op het resultaat van 2016 van het product parkeren bedraagt € 1,05 miljoen. Dit komt bovenop het in de VoRap reeds aangekondigde effect van € 300.000,- als gevolg van de sluiting van garage Arsenaal.

Daarnaast is in 2016 geen budget binnen de huidige begroting van het product parkeren aanwezig voor extra verkeersmaatregelen op drukke dagen. De kosten zijn berekend op € 50.000.

Totaal verwachte nadeel op parkeren komt hiermee voor 2016 op € 2,8 miljoen.

Overige afwijkingen

Verder worden een aantal kleinere afwijkingen geprognosticeerd richting eind 2016 voor een totaal van € 15.000 voordelig.

3.10 Wonen en Leefomgeving

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A			realisatie ultimo augustus	als %	B	
	actuele begroting 2016	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging			prognose einde 2016	verschil met begroting na wijziging
Baten							
10 Wonen en Leefomgeving	19.212	-7.315	11.897	3.526	18%	10.502	-1.395
Subtotaal batenbegroting 2016	19.212	-7.315	11.897	3.526		10.502	-1.395
Lasten							
10 Wonen en Leefomgeving	30.303	-7.361	22.942	10.890	36%	22.859	83
Subtotaal lastenbegroting 2016	30.303	-7.361	22.942	10.890		22.859	83
Saldo	-11.091	46	-11.045	-7.365		-12.357	-1.312

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Actualisatie grondexploitaties 2016

Actualisatie verwachte kosten en opbrengsten (majeure) projecten grondexploitaties jaarschijven 2016 volgens de meest recente berekeningen en plannings. Het gaat om eerder door de raad verleende meerjarige kredieten voor grondexploitaties binnen de gesloten financiële huishouding. Uiteraard zijn deze kredieten gedekt. In deze begrotingswijziging wordt een budgettair neutrale actualisatie zichtbaar gemaakt van de baten en lasten van betreffende grondexploitaties. Deze wijziging geeft eveneens een actueel beeld van de kasstromen van betreffende grondexploitaties waarop de financieringsbehoefte van de gemeente kan worden afgestemd.

Reserve Stimuleringsregeling woningbouw

De middelen in de reserve Stimuleringsregeling Woningbouw dienen beschikbaar te blijven voor uitkering in de komende jaren. Een deel van de projecten die aan de regeling gekoppeld zijn, is namelijk nog in uitvoering. Op het moment dat een woning verkocht is binnen een van de projecten van de regeling, dan keren we de subsidie uit. Het in de begroting 2016 opgenomen bedrag wordt naar alle waarschijnlijkheid niet dit jaar uitgegeven, maar zal in de loop van de komende jaren uitgekeerd worden. Het gaat hier om een bedrag van € 91.000. Er is inmiddels verantwoording richting het Rijk afgelegd voor de tijdelijke stimuleringsregeling woningbouw.

Aframen onttrekking reserve Geluid

In november 2014 heeft het Ministerie van I&M een projectsubsidie van € 500.000 verleend (met terugbetalingsverplichting) voor het saneren van 60-100 woningen binnen het geluidsaneringsproject Roermondseweg-Grotestraat in Tegelen.

Dit project is in uitvoering en moet uiterlijk 31-12-2016 zijn afgerond.

Een groot gedeelte van het gereserveerde budget uit de reserve Geluid (gelabeld) dat jaarlijks wordt ingezet om aan de wettelijke taak te kunnen voldoen, namelijk het saneren van A-lijst/B-lijst woningen is nu toegepast om het geluidsaneringsproject Roermondseweg-Grotestraat in Tegelen te kunnen realiseren.

Door het inzetten van de verworven projectsubsidie is er uiteindelijk minder geld nodig voor het saneren van woningen in 2016 vanuit de reserve Geluid, omdat eerst het geld van de subsidie volledig moet worden benut. De middelen, ter hoogte van € 90.000 blijven nu beschikbaar in de reserve Geluid.

Herschikking provinciale subsidie monumenten

In verband met vertraagde afrekening van enkele provinciale subsidies monumenten dienen de in de begroting 2016 opgenomen subsidie-ontvangsten evenals de doorbetalingen doorgeschoven te worden naar 2017 en 2019.

Naast bovenstaande begrotingswijziging doen zich verder enkel kleinere, of binnen programma 10 budgettair neutrale wijzigingen voor.

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 10 wordt richting einde jaar een nadeel geprognoseerd van € 1,312 miljoen. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

Omgevingsvergunningen niet leges

Op dit product wordt een incidenteel voordeel verwacht van € 68.000.

Omgevingsvergunningen leges

Op basis van een inschatting van de meest recente gegevens verwachten wij een nadelig resultaat van € 1,4 miljoen. Een aantal grote projecten die we in 2016 hadden verwacht als verleende vergunning, is nog niet ingediend (o.a. Holland Casino, Kazerneterrein en Océ). Overigens is vanaf 2017 een gewijzigde legessystematiek voorgesteld waarmee we verwachten dat afwijkingen van de begroting minder extreem zijn.

Overige vergunningen VTH

Bij het actualiseren van bestemmingsplannen wordt gebruik gemaakt van standaardbepalingen. Hierdoor kunnen bepalingen afwijken van de bestemmingsbepalingen in het voorgaande plan. Dit kan leiden tot planschadeverzoeken. Planschadeverzoeken worden juridisch getoetst op ontvankelijkheid en gegrondheid. Bij gegrondheid wordt meestal planschade toegekend. Uitgekeerde vergoedingen worden, voor zover mogelijk, verhaald bij de

initiatiefnemers. Voor het jaar 2016 wordt verwacht dat er voor een bedrag van € 183.000 aan planschade uitgekeerd dient te worden, dat niet verhaald kan worden.

Overige afwijkingen

Verder worden een aantal kleinere afwijkingen geprognoseerd richting eind 2016 voor een totaal van € 202.000 voordelig.

3.11 Beheer openbare ruimte

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A			realisatie ultimo augustus	als %	B	
	actuele begroting 2016	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging			prognose einde 2016	verschil met begroting na wijziging
Baten							
11 Beheer openbare ruimte	25.491	-3.461	22.030	18.852	74%	23.380	1.350
Subtotaal batenbegroting 2016	25.491	-3.461	22.030	18.852		23.380	1.350
Lasten							
11 Beheer openbare ruimte	39.516	2.355	41.871	27.156	69%	41.730	141
Subtotaal lastenbegroting 2016	39.516	2.355	41.871	27.156		41.730	141
Saldo	-14.025	-5.816	-19.841	-8.304		-18.350	1.491

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Reserve openbare ruimte Kazernekwartier

In verband met verraagde besluitvorming Kazernekwartier vindt onttrekking uit reserve Openbare Ruimte Kazernekwartier dit jaar niet plaats. Tevens is het met ingang van 2017 niet meer toegestaan om vervroegd af te schrijven op investeringen met maatschappelijk nut. Naar aanleiding hiervan zal bij de Vorap 2017 een nieuw budgettair neutraal dekkingsvoorstel worden gedaan voor de investeringen in de openbare ruimte Kazernekwartier.

Afboeken activa maatschappelijk nut / restantkredieten

In de begroting 2017 zijn de restantkredieten kritisch beoordeeld. Dit heeft geresulteerd in het afsluiten / verlagen van een aantal kredieten en levert een voordeel op de kapitaallasten op. Op enkele restantkredieten hadden reeds uitgaven plaatsgevonden. Deze moeten nu versneld afgeschreven worden. Dekking voor deze afschrijving wordt gevonden door een aanpassing van de financieringslasten en door de versnelde afschrijving op investeringen met een maatschappelijk nut te verlagen.

Deze wijziging leidt tot een verlaging van de lasten op programma 12 en een verhoging van de lasten op de overige programma's. De verhoging op programma 11 is € 1 miljoen.

Herschikking budget beheer en onderhoud TPN 2016

Het budget beheer en onderhoud openbare ruimte TPN wordt conform collegebesluit rondom het nieuwe Businessplan overgeheveld van de beleidsafdeling Ruimte en Economie naar uitvoerende afdeling Openbare en Gebouwde Omgeving. Hiervan wordt 38% ingezet voor groen, 47% voor civiel en 15% voor water. Voor 2016 bedraagt dit budget € 108.000. De lasten verschuiven van programma 6 naar programma 11.

Naast bovenstaande begrotingswijziging doen zich verder enkel kleinere, of binnen programma 11 budgettaire neutrale wijzigingen voor.

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 11 wordt richting einde jaar een voordeel geprognoseerd van € 1,491 miljoen. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

Vastgoed

De inkomsten op het gebied van reclame in de openbare ruimte, opstalrechten en erfpachten zijn toegenomen door een toename van het aantal contracten. Dit levert structureel meer inkomsten op (€ 200.000,-). Meerjarig is dit in een begrotingsvoorstel opgenomen. Voor 2016 zijn dit niet geraamde extra inkomsten. In 2016 worden ook extra inkomsten (€ 150.000,-) verwacht op verkoop reststroken en innen (achterstallige) pacht/huurinkomsten

De energielasten van kunst in de openbare ruimte (fontein en verlichting) zijn toegenomen door steeds meer voorzieningen die energie vragen. Het areaal is door de jaren heen toegenomen maar de begroting is hier niet op aangepast. De belasting op vastgoed is gestegen maar dit is niet doorvertaald in de begroting. Meerjarig is dit in een begrotingsvoorstel opgenomen. Voor 2016 zijn dit niet geraamde extra kosten van € 200.000.

Service openbare ruimte

Door als beheermaatregel bij meldingen openbare ruimte terughoudend te zijn in het vervangen en repareren van objecten in de openbare ruimte verwachten we dit jaar incidenteel € 261.000,- te kunnen besparen.

Beheer openbare ruimte

Evenals in de VoRap maakt een efficiency- en aanbestedings voordeel van € 1 miljoen op het product Afval onderdeel uit van de prognose. Bij behandeling van de VoRap heeft uw raad besloten deze afweging door te schuiven naar de FinRap. Zoals ook in de VoRap aangegeven, geeft de landelijke wet- en regelgeving de raad de bevoegdheid om voordelen die ontstaan uit efficiency- en of

aanbestedingsvoordelen afval op rekeningbasis, vrij te laten vallen ten gunste van de algemene middelen. Dit voorstel heeft geen invloed op de verlaging van de tarieven afvalstoffenheffing per huishouden met € 25 jaarlijks, in 2016, 2017 en 2018. Wij stellen voor bij een negatief jaarrekeningresultaat het bedrag van € 1 miljoen te laten vrijvallen ten gunste van de algemene middelen.

Registraties

Na afronding van enkele projecten, waaronder het project maatwerkafspraken BAG, kunnen enkele restantkredieten vrijvallen. Dit levert per jaareinde een voordeel op van € 80.000.

3.12 Algemene middelen

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	actuele begroting 2016	A		realisatie ultimo augustus	als %	B	
		voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging			prognose einde 2016	verschil met begroting na wijziging
Baten							
12 Algemene middelen	259.270	-1.023	258.248	143.105	55%	259.940	1.692
Subtotaal batenbegroting 2016	259.270	-1.023	258.248	143.105		259.940	1.692
Lasten							
12 Algemene middelen	18.832	-7.944	10.888	7.868	42%	12.944	-2.056
Subtotaal lastenbegroting 2016	18.832	-7.944	10.888	7.868		12.944	-2.056
Saldo	240.439	6.921	247.360	135.237		246.996	-364

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Reserve openbare ruimte Kazernekwartier

In verband met vertraagde besluitvorming Kazernekwartier vindt onttrekking uit reserve Openbare Ruimte Kazernekwartier dit jaar niet plaats. Tevens is het met ingang van 2017 niet meer toegestaan om vervroegd af te schrijven op investeringen met maatschappelijk nut. Naar aanleiding hiervan zal bij de Vorap 2017 een nieuw budgettair neutraal dekkingsvoorstel worden gedaan voor de investeringen in de openbare ruimte Kazernekwartier.

Afboeken activa maatschappelijk nut / restantkredieten

In de begroting 2017 zijn de restantkredieten kritisch beoordeeld. Dit heeft geresulteerd in het afsluiten / verlagen van een aantal kredieten en levert een voordeel op de kapitaallasten op. Op enkele restantkredieten hadden reeds uitgaven plaatsgevonden. Deze moeten nu versneld afgeschreven worden. Dekking voor deze afschrijving wordt gevonden door een aanpassing van de

financieringslasten en door de versnelde afschrijving op investeringen met een maatschappelijk nut te verlagen.

Deze wijziging leidt tot een verlaging van de lasten op programma 12 van € 2,2 miljoen en een verhoging van de lasten op de overige programma's.

Nieuwbouw Stads kantoor

Gedurende de totale ontwerp- en realisatieperiode van het nieuwe stads kantoor is uw raad via rapportages op de hoogte gesteld over de financiële status van het project. Ondanks het feit dat het oorspronkelijke krediet voor het stads kantoor daarbij een aantal maal naar beneden is bijgesteld kon gemeld worden dat de realisatie van het project binnen de daarvoor gestelde kaders kon plaatsvinden.

De financiële eindafronding van het project zal in het voorjaar van 2017 plaatsvinden omdat op dat moment de laatste termijn aan de hoofdaannemer betaald zal worden. Deze termijn is precies één jaar na de oplevering van het gebouw die in april 2016 heeft plaatsgevonden. Dit betekent dat uw raad in de zomer van 2017 geïnformeerd zal worden over het totale financiële eindresultaat van het project.

Vooruitlopend op deze eindrapportage treft u in de FinRap 2016 echter een mutatie aan die betrekking heeft op de inzet van de vrijval kapitaallast van het krediet stads kantoor. De uitleg hiervoor is de volgende:

Voor het project nieuwbouw stads kantoor/parkeergarage Maaswaard heeft uw raad een krediet vastgesteld. Dit krediet veroorzaakt een kapitaallast (rente en aflossing) die opgenomen is in de jaarlijkse begroting. Het betreft hierbij een kapitaallast die gedurende de totale gebruiksperiode van het kantoor in de meerjarenbegroting (financieel raamwerk) is voorzien. In 2005 (raadsvoorstel 123) heeft uw gemeenteraad ingestemd met het principe dat, indien sprake zou zijn van vertraging van het nieuwe stads kantoor, de gereserveerde dekkingsmiddelen (kapitaallasten) binnen het project stads kantoor beschikbaar blijven en worden gestort worden in de door de gemeenteraad vastgestelde bestemmingsreserve stads kantoor. Afgelopen jaar is de vrijval kapitaallast echter teruggevloeid (in het kader van het kapitaallastplafond) naar de algemene middelen en niet voor het project beschikbaar gebleven. Gezien het feit dat het nieuwe stads kantoor dit jaar is opgeleverd zal ook dit jaar sprake zijn van een vrijval van de reeds gereserveerde kapitaallast. Via de FinRap 2016 wordt er nu echter administratief én budgettair neutraal voor gezorgd dat deze vrijval daadwerkelijk (conform raadsbesluit 2005/123) in de reserve stads kantoor worden gestort.

Gezamenlijk met het door uw raad vastgestelde krediet voor het stads kantoor én de door uw raad vastgestelde bestemmingsreserve stads kantoor kan medio 2017 het project volledig budgettair neutraal afgerond worden. Zoals eerder aangegeven zal uw raad medio 2017 een voorstel ontvangen om het project dan ook daadwerkelijk binnen het financiële kader van het project af te sluiten.

Realisatie taakstellingen

Een tweetal taakstellingen wordt via begrotingswijzigingen in deze FinRap deels gerealiseerd.

Het restantbudget in 2016 ter hoogte van € 38.000 van de Venlose bijdrage aan het samenwerkingsverband Regio Venlo kan in 2016 eenmalig worden ingezet voor de taakstelling efficiency door regionale samenwerking.

Op het product Beheer groen is een voordeel van € 65.000 gerealiseerd dat wordt ingezet voor de taakstelling Inkoop efficiency.

Post onvoorzien

In deze FinRap wordt voor een tweetal thema's een beroep gedaan op de post onvoorzien:

1. Integriteitsonderzoek

Een budget van € 26.000 van de post onvoorzien wordt aangewend ten behoeve van een integriteitsonderzoek.

2. Procesmatige en financiële afronding van de Commissie van Wijzen VVV

In het kader van het onderzoek van de commissie van Wijzen van VVV wordt een bedrag van € 142.000 ten laste gebracht van de post onvoorzien. Dit bedrag bestaat voor een groot deel uit de kosten die zijn gemoeid met het werk van Hypercube. Daarnaast is er juridisch advies ingewonnen rondom de (on)mogelijkheden de BVO te steunen zonder terecht te komen in een conflict m.b.t. tot staatssteun én de wijze waarop de termsheet voor de lening correct vormgegeven moest worden (Houthouff Buruma & Windt Le Grand). Dat laatste heeft meer inzet gevergd dan vooraf was ingeschat. Om helemaal tegemoet te komen aan de wensen van de gemeenteraad is ook gebruik gemaakt van de diensten van Montesquieu, die ons heeft geadviseerd m.b.t. de kredietwaardigheid van de BVO in relatie tot de lening en de vormgeving daarvan. Een drietal kleinere posten (een beoordeling van het rapport Hypercube tegen de achtergrond van de bevindingen van de commissie van Wijzen en twee avondbijeenkomsten) maken het bedrag vol.

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 12 wordt richting einde jaar een nadeel geprognoseerd van € 0,4 miljoen. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

Facility management

Een deel van het verwachte tekort van € 140.000 wordt veroorzaakt door de catering. Voorheen waren de inkomsten van het restaurant t.b.v. de catering. Nu

zijn deze inkomsten voor de cateraar. Dit tekort wordt echter opgevangen door de onderschrijving op uitgaven van de catering. Het overige deel van het tekort wordt veroorzaakt door de inkomsten op de repro. Deze lopen al jaren terug i.v.m. het steeds meer digitaal werken.

Huisvesting

Het tekort (€ 180.000) wordt veroorzaakt door de exploitatie van de ambtelijke huisvesting. Dit komt door het feit dat het Stadskantoor later in gebruik is genomen dan oorspronkelijk voorzien (september 2014). Op basis hiervan is de begroting vastgesteld. Bij de ingebruikname van het nieuwe Stadskantoor zijn de Garnizoenweg 3 (kazerneterrein), Daelweg 10 en Prinsessesingel 30 (stadswinkel) vervallen. In de begroting 2016 staat echter voor deze panden € 0 opgenomen. Er is wel geld opgenomen in de begroting voor de exploitatie van het nieuwe Stadskantoor, maar dit is niet voldoende om de exploitatiekosten (en tijdelijk dubbele lasten i.v.m. de verhuizing) van de hiervoor genoemde panden te kunnen bekostigen.

Informatiemanagement

De kosten voor Scanning on Demand (wat ook uit dit budget betaald wordt) zijn lager door de later ingebruikname van het stadskantoor. Dit resulteert in een overschot van 100.000 euro.

Taakstellingen

Bij Kadernota 2017 en VoRap 2016 bent u reeds geïnformeerd over het niet kunnen realiseren van een aantal openstaande bezuinigingstaakstellingen. Het beeld sinds de VoRap is licht positiever geworden omdat een klein deel van de openstaande bezuinigingstaakstellingen alsnog is gerealiseerd. Per saldo leidt dit voor het geheel aan openstaande bezuinigingstaakstellingen tot een verwacht besparingsverlies van € 1,8 miljoen per jaareinde.

Treasury

Verkoop Vennootschap BV is opgericht om claims naar aanleiding van garanties die bij de verkoop van Essent aan RWE zijn afgegeven, af te handelen. Binnen Verkoop Vennootschap resteerde vorig jaar nog een bedrag van €440 miljoen garantievermogen. Door RWE was voor €113 miljoen aan claims ingediend. Aangezien de termijn voor het indienen van claims 30 september 2015 was verstreken is er in 2015 een bedrag van €327 miljoen vrijgevallen. Dit is vorig jaar uitgekeerd. Voor de gemeente Venlo betekende dit een incidenteel voordeel van €1,1 miljoen in 2015. Over de ingediende claims ad € 113 miljoen is nu dus bericht ontvangen dat er voor € 29,8 miljoen een compromis is bereikt. Dit houdt in dat er nu wederom € 83,1 miljoen vrijvalt in de vorm van een agio-uitkering. Voor Venlo

betekent dit een incidenteel voordeel van € 277.000 in 2016. Het bedrag is inmiddels ontvangen.

OZB

OZB bouwprojecten/ areaal-uitbreiding samen met de eindafrekening goodwill nieuwe toetreders tot de BsGW leiden tot een verwacht voordeel van € 755.000. Venlo heeft als één van de drie 'founding fathers' recht op een vergoeding bij toetreding van nieuwe deelnemers. Naar aanleiding van de eindafrekening is nog een bedrag van € 400.000 te ontvangen over de periode 2017-2020. Aangezien de toetreding al heeft plaatsgevonden in de voorgaande jaren kunnen de nog te ontvangen opbrengsten in 2016 worden verantwoord.

Overige algemene dekkingsmiddelen

Ten aanzien van het Individueel Loopbaanbudget is de verwachting dit jaar met de helft van het budget uit te komen, dat wil zeggen een verwachte onderschrijding van € 270.000 per jaareinde. Dit kan ten gunste komen van de algemene middelen en gaat niet terug naar de reserve ILB.

Uitkeringen gemeentefonds

Naar aanleiding van de ontwikkelingen van de septembercirculaire wordt een netto resultaat van € 0,8 miljoen geprognosticeerd op de uitkeringen uit het gemeentefonds. Hierover is uw Raad via een separate RIB geïnformeerd.

Individueel Keuzebudget (IKB)

Per 1 januari 2017 wordt op basis van CAO afspraken het individueel keuzebudget (IKB) ingevoerd bij gemeenten. Hierdoor is er sprake van een éénmalige last van 7 maanden vakantiegeld vanuit het jaar voorafgaand aan de invoering van het IKB. Dit betekent voor 2016 een éénmalige extra last van 7 maanden vakantiegeld. Per saldo een nadeel van € 2,07 miljoen.

Personeelsbegroting

De personeelsbegroting inclusief projecturen sluit naar verwachting per jaareinde met een tekort van € 0,5 miljoen. Voor een nadere toelichting verwijzen wij u naar paragraaf 4.3.

Terugdraaien besluit inzet voordeel kapitaallasten 2016

In de Vorap 2016 en de Programmabegroting 2017-2020 is het voorstel verwerkt om het voordeel op de kapitaallasten ter hoogte van € 2 miljoen in 2016, in te zetten voor extra afschrijvingen. Het structurele voordeel dat hierdoor ontstaat, zou ingezet worden ter realisatie van de taakstelling op de kapitaallasten in 2017-2020.

Gezien de opgave zijn we van mening dat de voordelen die zich in 2016 voordoen, eerst ingezet moeten worden om het tekort af te dekken, alvorens deze in te zetten voor toekomstige jaren. Wij stellen daarom voor om een tekort bij de jaarrekening 2016 te dekken uit het voordeel op de kapitaallasten in 2016. Consequentie hiervan is dat in 2017 en verdere jaren nieuwe beleidsinhoudelijke heroverwegingen gemaakt moeten worden.

Overige afwijkingen

Verder worden een aantal kleinere afwijkingen geprognosticeerd richting eind 2016 voor een totaal van € 110.000 voordelig.

4 Overige thema's

4.1 Mutaties investeringskredieten

Bedragen x € 1.000

Kredietmutaties	2016
Herontwikkeling locatie Martinushof	30
Planmatig onderhoud schoolgebouwen	67
Nieuwbouw stadskantoor	2.615
Versnellingsagenda Instandhouding 2016	234
Versnellingsagenda Watertaken 2016	2.554
XI Instandhouding 2012	-25
X Watertaken 2012	-144
X Watertaken 2013	-45
XI Instandhouding 2014	-211
X Watertaken 2014	-92
XI Instandhouding 2015	-269
XI Instandhouding 2016	-11
X Watertaken 2016	11
Overgang financieel systeem*	-39
Actieprogramma VSB P&C*	-3
Aankoop Leaseauto's*	-12
MFA op den Berg*	-4.889
Sporthal Gulick levensduurverlengend*	-200
Vervanging camera's 2012*	
Reconstructie groenvoorziening 2012*	-27
Reconstructie groenvoorziening 2014*	-2
Vervanging tractoren 2014*	-70
Reconstructie groenvoorziening 2015*	-2
Vervanging tractoren 2015*	-45
Vervanging transporters OGO 2015*	-85
Aanhangwagen stoomcleaner*	
Schandelo - 't Hanik*	-8
Aanpassingen Maasboulevard*	-66
Poppodium*	-60
VB tunnel Vierpaardjes*	-300
Totaal mutaties	-1.093

* zie toelichting overige kredieten

Bovenstaande tabel geeft weer welke mutaties er in 2016 bij deze FinRap in de investeringskredieten worden doorgevoerd.

Herontwikkeling locatie Martinushof

Het college heeft op 13-9-2016 ingestemd met het aangaan van een (voor)overeenkomst ter voorbereiding van een herontwikkelingsplan voor de locatie Martinushof te Tegelen en de bijbehorende transformatie van het winkelgebied Centrum Tegelen. In deze voorbereidingsovereenkomst is opgenomen dat - als bijdrage aan de gemeentelijke begeleidingskosten voor de looptijd van deze overeenkomst - de initiatiefnemer een voorschot is verschuldigd op de exploitatiebijdrage op grond van de grondexploitatieregels. Daarom wordt voorgesteld om een voorbereidingskrediet te voteren van € 30.000, gedekt door een bijdrage van de initiatiefnemer.

Planmatig onderhoud schoolgebouwen

Enkele onderhoudswerkzaamheden in 2015 welke ten laste komen van de voorziening schoolgebouwen zijn vertraagd. Deze zijn dus in 2016 uitgevoerd. Dit is wel verwerkt in de onttrekking van 2015 maar nog niet in de onttrekking van 2016. Dit leidt tot een hogere onttrekking in 2016 aan de Voorziening schoolgebouwen met € 67.000 conform vastgesteld MJOP. Conform MJOP sluit de voorziening na 2016 op € 0. Zoals aangekondigd in december 2015 bij de vaststelling van het MJOP, wordt de Voorziening Planmatig onderhoud schoolgebouwen, i.v.m. de decentralisatieopgave onderwijshuisvesting, afgesloten bij jaarrekening 2016 en zal deze worden opgeheven.

Nieuwbouw stadskantoor

Gedurende de totale ontwerp- en realisatieperiode van het nieuwe stadskantoor is uw raad via rapportages op de hoogte gesteld over de financiële status van het project. Ondanks het feit dat het oorspronkelijke krediet voor het stadskantoor daarbij een aantal maal naar beneden is bijgesteld kon gemeld worden dat de realisatie van het project binnen de daarvoor gestelde kaders kon plaatsvinden.

De financiële eind afronding van het project zal in het voorjaar van 2017 plaatsvinden omdat op dat moment de laatste termijn aan de hoofdaannemer betaald zal worden. Deze termijn is precies één jaar naar de oplevering van het gebouw die in april 2016 heeft plaatsgevonden. Dit betekent dat uw raad in de zomer van 2017 geïnformeerd zal worden over het totale financiële eindresultaat van het project.

Vooruitlopend op deze eindrapportage treft u in de FinRap 2016 echter een mutatie aan die betrekking heeft op de inzet van de vrijval kapitaallast van het krediet stadskantoor. De uitleg hiervoor is de volgende:

Voor het project nieuwbouw stadskantoor/parkeergarage Maaswaard heeft uw raad een krediet vastgesteld. Dit krediet veroorzaakt een kapitaallast (rente en aflossing) die opgenomen is in de jaarlijkse begroting. Het betreft hierbij een

kapitaallast die gedurende de totale gebruiksperiode van het kantoor in de meerjarenbegroting (financieel raamwerk) voorzien. In 2005 (raadsvoorstel 123) heeft uw gemeenteraad ingestemd met het principe dat, indien sprake zou zijn van vertraging van het nieuwe stadskantoor, de gereserveerde dekkingsmiddelen (kapitaallasten) binnen het project stadskantoor beschikbaar blijven en worden gestort worden in de door de gemeenteraad vastgestelde bestemmingsreserve stadskantoor. Afgelopen jaar is de vrijval kapitaallast echter teruggevloeid (in het kader van het kapitaallastenplafond) naar de algemene middelen en niet voor het project beschikbaar gebleven. Gezien het feit dat het nieuwe stadskantoor dit jaar is opgeleverd zal ook dit jaar sprake zijn van een vrijval van de reeds gereserveerde kapitaallast. Via de FinRap 2016 wordt er nu echter administratief én budgettair neutraal voor gezorgd dat deze vrijval daadwerkelijk (conform raadsbesluit 2005/123) in de reserve stadskantoor worden gestort.

Gezamenlijk met het door uw raad vastgestelde krediet voor het stadskantoor én de door uw raad vastgestelde bestemmingsreserve stadskantoor kan medio 2017 het project volledig budgettair neutraal afgerond worden. Zoals eerder aangegeven zal uw raad medio 2017 een voorstel ontvangen om het project dan ook daadwerkelijk binnen het financiële kader van het project af te sluiten.

Versnellingsagenda 2016

Het betreft het inrichten van het krediet GRP 2016 Versnellingsagenda groot € 2,8 miljoen. Deze is gesplitst in 160031 XI Instandhouding € 234.000,- en 160032 X Watertaken € 2,6 miljoen. Daarnaast is sprake van een correctie binnen de jaarschijven. Hierbij gaat het om instandhouding-Watertaken 2012-2013-2014-2015 voor een totaal bedrag van € 786.000 welke verschoven wordt naar jaarschijf 2016 Instandhouding-Watertaken. Het restant van € 2 miljoen wordt onttrokken aan de Voorziening onderhoud GRP+.

XI Instandhouding 2016 / X Watertaken 2016

De inflatie correctie 2016 in het GRP is volledig op het krediet XI Instandhouding 2016 geboekt. Een bedrag van € 10.990,- dient gecorrigeerd te worden naar het krediet X Watertaken 2016.

** Overige kredieten*

In de vorap 2016/ begroting 2017 zijn de restantkredieten kritisch beoordeeld. Dit heeft geresulteerd in het afsluiten/verlagen van een aantal kredieten en levert een voordeel op de kapitaallasten op. De daadwerkelijke verlaging van deze kredieten en het voordeel op de kapitaallasten wordt in deze Finrap verwerkt. Er is echter geen rekening mee gehouden dat er op enkele restantkredieten reeds uitgaven hadden plaatsgevonden die versneld afgeschreven moeten worden. Dekking voor deze afschrijving wordt gevonden door een aanpassing van de financieringslasten

en de versnelde afschrijving op investeringen met een maatschappelijk nut te verlagen.

4.2 Reserves en voorzieningen

4.2.1 Mutaties reserves Finrap

De voorgestelde begrotingswijzigingen in deze Finrap leiden tot onderstaande mutaties in de reserves. In bijlage III is de volledige en actuele staat van de reserves en voorzieningen opgenomen.

Bedragen x €1.000

	2016	2017	2018	2019	2020
Ottrekkingen					
Res. Stim.reg.woningbouwproj.	-91				
Res. Kazerne vervroegde afschr	-4.736				
Res. Bodemkwaliteit	-60				
Res.Decentr.uitk.vro	143				
Res. Geluidkwaliteit	-90				
Res.Beschermd wonen	4.715				
Res. Kapitaallasten Stadskant.	-1.103	163	161	159	156
Egal.res. Afvalstoffenheffing	1.275				
Totaal ottrekkingen	53	163	161	159	156

Bedragen x €1.000

	2016	2017	2018	2019	2020
Toevoegingen					
Res. Decentralisaties	4.715				
Reserve Cultuurfonds	-85	-85	-85	-85	-85
Res. Kapitaallasten Stadskant.	363				
Egal.res. Afvalstoffenheffing	1.275				
Egal.res.Fonds.havengelden	51				
Totaal toevoegingen	6.319	-85	-85	-85	-85

4.2.2 Reserves met een looptijd tot en met 2016

Onderstaande toelichting geeft aan welke reserves een looptijd hebben tot en met 2016, maar waarvan wordt voorgesteld de looptijd te verlengen omdat de uitvoering in 2016 nog niet is afgerond.

Reserve Arbeidsmarktbeleid regio

De uitvoeringsperiode ten behoeve van het voorkomen en bestrijden van werkloosheid in de regio Noord en Midden Limburg dient verlengd te worden, vooralsnog tot en met 2020. Deze gelden worden besteed aan regionale projecten op het gebied van het voorkomen en bestrijden van de werkloosheid. De Gemeente Venlo is centrumgemeente van de arbeidsmarktregio Noord-Limburg.

Reserve Reorganisatiekosten

Vanwege het feit dat de reorganisatie nog niet volledig is afgerond (afroning personele consequenties) dient de looptijd van de reserve voornamelijk tot en met 2017 verlengd te worden.

De looptijd van de reserves Beschermd wonen (wordt samengevoegd met de reserve Decentralisaties), de reserve Multifunctionele Accommodatie Arcen en Velden, de reserve Dependance Universiteit Maastricht en de reserve Besluit Woninggebonden Subsidies BWS loopt af per 31-12-2016. Deze reserves zullen dan ook bij jaarrekening worden opgeheven.

P4.3 Prognose Personeelsbegroting

In onderstaande tabel worden het budget en de realisatie van de Personeelsbegroting gepresenteerd:

Personeelsbegroting peildatum per 31 augustus 2016

Bedragen * € 1.000.000

Venlo	FTE		Loonkosten		Personeelsgebonden		Totaal		Saldo
	Formatie	Bezetting	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Saldo
Bestuur	11	12	2,08	1,36	0,03	0,00	2,11	1,36	0,75
Afdelingen	961	923	64,52	40,77	3,26	4,27	67,79	45,04	22,75
Totaal	972	935	66,60	42,12	3,29	4,27	69,90	46,39	23,50

Het begrotingsbedrag betreft het totale jaar 2016 inclusief de voorlopige begrotingsbesluiten. De realisatiecijfers zijn gebaseerd op de tijdsperiode januari tot en met augustus (inclusief vakantiegeld). Kosten van voormalig personeel zijn hierin opgenomen.

Ontwikkeling Personeelsbegroting

In de afgelopen periode zijn de budgetten in de Personeelsbegroting geactualiseerd op basis van de door het College genomen begrotingsbesluiten. Het betreft hier primair de financiële verwerking van het formatieplan decentralisaties en de indexering van de budgetten naar het actuele loonkostenprijsspeel (gebaseerd op wetgeving en CAO afspraken).

Reguliere inhuur

Reguliere inhuur maakt onderdeel uit van het Personeelsgebonden budget. Reguliere inhuur is inhuur om onze reguliere taken te kunnen uitvoeren. Indien voor de uitvoering van deze reguliere taken inhuur nodig is, dan gaat het daarbij om de vervanging van personen in verband met ziekte, het opvangen van piekbelastingen of vacatures die nog niet ingevuld zijn, met andere woorden de flexibele schil. De realisatie van de totale reguliere inhuur ten laste van de Personeelsbegroting bedraagt per 31 augustus € 4,7 miljoen. Het percentage inhuur ten opzichte van de Personeelsbegroting voor 2016 bedraagt per 31 augustus 2016 6,7%. De realisatie van de totale inhuur (specifiek en regulier) bedraagt ultimo augustus 2016 € 7,3 miljoen. Inhuur met betrekking tot regionale samenwerkingsverbanden en decentralisaties maken deel uit van dit van dit bedrag.

Prognose personeelsbegroting uitvoering reguliere taken

De prognose op de Personeelsbegroting 2016 met betrekking tot de uitvoering van reguliere taken is een prognose van de personele lasten en baten tot einde jaar. De realisatiecijfers tot en met augustus zijn door de afdelingen op basis van actuele inzichten geprognosticeerd naar einde jaar. De prognose per ultimo 2016 leidt naar verwachting tot positief resultaat van € 0,8 miljoen (exclusief incidentele last invoering IKB). In verband met versnelde afbouw van het mobiliteitscentrum zijn er op diverse plekken in de organisatie plaatsingen van mobiliteitskandidaten. In enkele gevallen (bijvoorbeeld bij dienstverbanden waarbij pensionering nabij is) leidt dit voor de afdelingen tot een incidentele overschrijding op de personeelsbegroting. De afdelingen sturen er strak op om op concernniveau binnen de toegekende Personeelsbegroting te blijven.

Prognose declarabele uren projecten

Een aantal uren in de begroting is opgenomen als declarabele uren binnen projecten en grondexploitaties. Tegenover de kosten van deze uren staan opbrengsten, of de uren worden net als de overige projectkosten over meerdere jaren afgeschreven. Op het moment dat uren niet gedeclareerd kunnen worden, wordt ook de verwachte dekking niet gerealiseerd en leidt dit tot een financieel nadeel. Op basis van de huidige inzichten wordt een nadeel verwacht van € 1,3 miljoen. In de organisatie is inmiddels de opdracht uitgezet om dit vraagstuk op te pakken en te komen tot een structurele oplossing.

Prognose personeelsbegroting incidenteel IKB

Per 2017 zal het Individueel Keuzebudget (IKB) worden ingevoerd. Er is sprake van een éénmalige last van 7 maanden vakantiegeld vanuit *het jaar voorafgaand* aan de invoering van het IKB. Het betreft voor Venlo een bedrag van afgerond € 2 miljoen.

4.4

Prognose decentralisaties sociaal domein

De door de raad aangegeven hoofddoelstelling voor het sociaal domein is: passende zorg en ondersteuning binnen de financiële kaders. Het budgettair kader in het sociaal domein is opgebouwd uit de integratie-uitkering sociaal domein, bestaande budgetten en eigen bijdragen. Het verloop van dit kader 2016 sinds de voortgangsrapportage 2016 is als volgt:

(bedragen x € 1.000)	integratie- uitkering sociaal domein	bestaande budgetten	eigen bijdragen	totaal kader
Omvang kader in Vorap 2016	97.826	27.626	5.375	130.827
Mutaties circulaires gemeentefonds *	6	118		124
Uitbreiding kader		823		823
Budgettair kader 2016	97.832	28.567	5.375	131.774

* Dit betreft de septembercirculaire 2016 alsmede een nagekomen correctie n.a.v. de meicirculaire 2016.

In de begroting 2016 heeft een uitbreiding van het kader plaatsgevonden. Destijds zijn een aantal posten die 'met name betrekking hebben op de WMO en dus ten goede komen voor de uitvoering van de betreffende taken' toegevoegd aan het kader. Van een aantal taken/subsidies is in de begroting 2016 aangegeven dat deze nog niet in beeld waren en daarom als PM post zijn opgevoerd. Inmiddels zijn de betreffende posten ook in beeld en worden deze worden deze posten alsnog toegevoegd aan het budgettair kader. Het betreft de volgende posten:

(bedragen x € 1.000)	budget 2016
Verwijsindex risico-jongeren	30
Jongereninfopunt (Jongin)	60
Maatschappelijke opvang lokaal	733
Totaal aan kader toe te voegen bestaande budgetten	823

Deze uitbreiding van het kader betekent overigens niet dat hiermede een deel van het verwachte tekort in het sociaal domein wordt opgevangen. Immers bij de in het kader op te nemen posten horen ook uitgaven en verplichtingen. Opname in het kader maakt wel de integrale benadering beter mogelijk.

Het budgettair kader vertoont na verwerking van de effecten van de septembercirculaire 2016 de volgende ontwikkeling:

(bedragen x € 1.000)	realisatie 2015	begroting 2016	begroting 2017	begroting 2018
Integratie-uitkering sociaal domein *	106.037	97.832	93.634	94.031
Bestaande budgetten	28.732	28.567	27.879	28.103
Eigen bijdragen	1.530	5.375	5.375	5.375
Aanvullende bijdrage WAA **	1.996	0	0	0
Budgettair kader	138.295	131.774	126.888	127.509

* Incl. de compensatie/cumulatie regeling van € 723.000 (eenmalig in 2016).

**In 2015 is ten laste van de algemene middelen eenmalig een bedrag van € 1.996.000 toegevoegd aan het budgettair kader.

Het in 2016 beschikbare begrote kader is € 6,5 miljoen lager dan de in 2015 beschikbare middelen. In 2017 dalen de beschikbare middelen nogmaals met € 4,9 miljoen ten opzichte van 2016. Dat wordt in beide jaren met name veroorzaakt door de daling van de integratie-uitkering sociaal domein vanuit het rijk op basis van het objectieve verdeelmodel, dat fors nadelig uitpakt voor Venlo. Verder werd in 2015 de WAA structureel aan het kader toegevoegd met een eenmalige toevoeging van € 2 miljoen voor het tekort op de WAA in 2015. .

Om dergelijke grote schommelingen op te vangen heeft de raad voor de periode 2015 tot en met 2017 een reserve decentralisaties ingesteld. Het voorstel is om de in 2015 gevormde reserve beschermd wonen (voor de regionale taak beschermd wonen) toe te voegen aan de reserve decentralisaties. Met de gemeenten in de regio Noord- en Midden-Limburg is inmiddels afgesproken dat Venlo verantwoordelijk is voor mee- en tegenvallers van 2015 en komende jaren. Daarmee is de reserve decentralisaties beschikbaar voor schommelingen in zowel de Venlose taken als de regionale taken. Na toevoeging van het saldo van de reserve beschermd wonen van eind 2015 bedraagt de reserve decentralisaties € 7,5 miljoen.

Beschikbare budgetten 2016

Het voor 2016 beschikbare kader is als volgt verdeeld over de taakvelden:

(bedragen x € 1.000)	begroting 2016
<i>Regionale taken als centrumgemeente:</i>	
Beschermd wonen (incl. Venlo)	41.405
Maatschappelijke opvang (incl. Venlo)	11.215
<i>Lokale taken:</i>	
WMO	36.280
Jeugdzorg	22.990
Participatie (WSW en re-integratie)	19.884
Totaal exploitatiebudgetten	131.774

Prognose 2016

Voor het sociale domein wordt een prognose verwacht van € 134,6 miljoen. Dit is € 4,3 miljoen meer dan de in 2016 beschikbare middelen. Van de financiële opgave voor 2016 is € 5,2 miljoen opgevangen. In deze prognose en financiële opgave is rekening gehouden met het tekort van de gemeenschappelijke regeling WAA van € 2,4 miljoen. Verder zijn in de prognose ook nog nagekomen afrekeningen jeugdzorg over 2015 verwerkt van circa € 600.000.

Deze posten komen bovenop de daling van de in 2016 beschikbare middelen van € 6,5 miljoen. De financiële opgave voor 2016 bedraagt hierdoor maar liefst € 9,5 miljoen. Daarvan is in 2016 € 5,2 miljoen opgevangen.

(bedragen x € 1.000)	begroting 2016	prognose 2016	afwijking 2016	
<i>Regionale taken als centrumgemeente:</i>				
Beschermd wonen (incl. Venlo)	41.405	40.905	500	1
Maatschappelijke opvang (incl. Venlo)	11.215	10.157	1.058	2
<i>Lokale taken:</i>				
WMO	36.280	34.585	1.695	3
Jeugdzorg	22.990	28.869	- 5.879	4
Participatie (WSW en re-integratie)	19.884	20.064	- 180	5
Totaal	131.774	134.580	- 2.806	
Verwacht lagere inkomsten eigen bijdragen	- 1.500		- 1.500	6
Totaal	130.274	134.580	- 4.306	

In 2015 verliep de facturatie door de zorgaanbieders en de verwerking van die facturatie door de gemeente niet optimaal. De gemeente heeft in 2016 een inhaalslag gerealiseerd op het verwerken van de facturen van zorgaanbieders. Er is op dit moment geen sprake van achterstanden in de verwerking van de facturen. We constateren echter dat zorgaanbieders niet altijd tijdig factureren hetgeen leidt tot een grillig facturatiepatroon. De zorgaanbieders zijn en worden hier op aangesproken. Ook de ontwikkeling van de PGB's die via de SVB worden afgewikkeld, laat een grillig verloop zien.

Toelichting op afwijkingen:

1. Bij beschermd wonen wordt uitgegaan van een stabiel aantal cliënten in 2016 ten opzichte van 2015. De totale lasten worden voor 2016 geraamd op € 40,9 miljoen. Dat betekent een voordeel van € 500.000 ten opzichte van de van het rijk ontvangen middelen voor de uitvoering van deze taak.

2. Lagere verwachte uitgaven van € 915.000 op basis van huidig aantal cliënten en huidig aanbod voor maatschappelijke opvang. In deze Finrap wordt voorgesteld de uitgaven voor trainingen huiselijk geweld ad € 75.000 te dekken uit de reserve maatschappelijke opvang en verslavingszorg. Daarnaast wordt voorgesteld om de reserve vrouwenopvang vrij te laten vallen (voordeel € 68.000), omdat deze niet meer nodig is.

3. De positieve afwijking bij WMO is als volgt opgebouwd:

- Lagere uitgaven voor perceptiekosten van in totaal € 824.000 (waarvan € 240.000 betrekking heeft op personeelskosten). Van dit voordeel wordt € 461.000 toegerekend aan de WMO en € 363.000 aan jeugdzorg.
- Een onderschrijding van € 835.000 op het Venlose deel van het budget voor de Huishoudelijke Hulp Toelage-regeling waarvan minder gebruik wordt gemaakt dan verwacht.
- De regeling tegemoetkoming zorgkosten werd in 2015 zeer beperkt gebruikt. Indien de regeling in 2016 ongewijzigd wordt doorgezet, wordt een onderuitputting van € 550.000 verwacht.
- Onderschrijdingen van € 268.000 op de budgetten voor mantelzorg, vrijwilligers en subsidies welzijn, € 178.000 op hulpmiddelen WMO, € 50.000 op bewonersondersteuning en € 40.000 op subsidies maatschappelijke participatie.
- Op de voor KanDoen beschikbare budgetten wordt een onderschrijding van € 150.000 verwacht. Hiervan wordt € 30.000 toegerekend aan WMO en € 120.000 aan participatie.

- Naast de hiervoor benoemde voordelen constateren we dat de daling van de specifiek voor de maatwerkvoorzieningen WMO beschikbare budgetten met ruim € 2,1 miljoen als gevolg van de afname van de integratie-uitkering sociaal domein (onderdeel WMO) en daling van de decentralisatie-uitkering WMO slechts deels wordt opgevangen door minder maatwerkvoorzieningen en lagere inkooprijzen. Per saldo leidt dit tot een nadeel van € 717.000.

4. Het verwachte tekort op jeugdzorg is als volgt opgebouwd:

- Lagere uitgaven voor perceptiekosten van in totaal € 824.000 (waarvan € 240.000 betrekking heeft op personeelskosten). Van dit voordeel wordt € 461.000 toegerekend aan de WMO en € 363.000 aan jeugdzorg.
- In 2015 werd op de jeugdzorg een tekort gerealiseerd van bijna € 2,7 miljoen. Daar komt in 2016 een daling van de rijksuitkering jeugdzorg van € 2,5 miljoen bovenop waardoor de financiële opgave voor de jeugdzorg in 2016 € 5,2 miljoen bedroeg. Van die € 5,2 miljoen zal in 2016 door prijsvoordelen op de inkoop slechts € 0,6 miljoen worden opgevangen. De daling bij de Vorap van het gebruik van het aantal voorzieningen verwachten we nu niet meer. Het bij de Vorap hiervoor opgevoerde voordeel van € 1,2 miljoen vervalt daarom.
- In 2016 zijn, na het sluiten van de jaarrekening 2015, nog facturen ontvangen met betrekking tot werkzaamheden (DBC's) die zijn verricht in 2015 en feitelijk eind 2015 als een nog te betalen post inzake onderhanden werk opgenomen hadden moeten worden. Deze posten leiden in 2016 tot extra lasten van € 0,6 miljoen. Daarnaast moet ook over 2016 rekening worden gehouden met dit onderhanden werk. Voor 2016 wordt hiervoor € 1 miljoen geraamd. In totaal leidt dit tot een toename van de lasten met € 1,6 miljoen.

5. Ook voor 2016 wordt een bijdrage in het tekort van de gemeenschappelijke regeling WAA voorzien. Op basis van ervaringen uit voorgaande jaren en de meerjarenraming van de WAA wordt rekening gehouden met een aandeel van Venlo in het tekort 2016 van € 2,4 miljoen. Ten opzichte van de Vorap betekent dit een daling van € 100.000.

In het verleden werd een deel van de kosten op de UNI-uitkeringen (rechtmatig) ten laste gebracht van het re-integratiebudget. Vanaf 2016 is dit losgelaten en worden deze kosten voor 100% toegekend aan de BUIG. Hierdoor houden we in 2016 € 2,1 miljoen van het re-integratiebudget over. Dat is € 500.000 meer dan bij de Vorap werd gemeld doordat gelden vanuit het scholingsfonds van de provincie zijn gebruikt.

Op de voor KanDoen beschikbare budgetten wordt een onderschrijding van € 150.000 verwacht. Hiervan wordt € 120.000 toegerekend aan participatie (en € 30.000 aan WMO).

6. Op basis van de gerealiseerde eigen bijdragen voor WMO en beschermd wonen tot en met september 2016 wordt uitgegaan van € 1 miljoen minder inkomsten uit eigen bijdragen bij de WMO en € 0,5 miljoen minder inkomsten uit eigen bijdragen bij beschermd wonen. Dit wordt vooral veroorzaakt door het stapelingseffect en de maximering van de eigen bijdrage per inwoner afhankelijk van het inkomen.

In de Vorap werd in totaal uitgegaan van een tekort van € 2,4 miljoen. De actuele prognose in deze Finrap is met € 4,3 miljoen beduidend hoger. Hierbij merken we echter op dat het eerder benoemde grillige facturatiepatroon en de onzekerheden met betrekking tot de PGB's die via de SVB worden uitbetaald, de sturing op de uitgaven en daarmee ook het afgeven van een prognose bemoeilijken. Bij het opmaken van de jaarrekening over 2016 zal pas echt duidelijk worden wat het financiële resultaat op het budgettair kader zal zijn.

Het zijn met name de ontwikkelingen bij de jeugdzorg (toename van het verwachte tekort met € 2,4 miljoen) die leiden tot de toename van het tekort. Op het taakveld jeugdzorg zijn zowel op korte als op lange termijn interventies noodzakelijk om het tekort terug te brengen. Ten behoeve van de uitvoering van deze interventies is een 'taskforce jeugd' geformeerd die uitvoering geeft aan de interventies.

De reserve decentralisaties die na toevoeging van het saldo van de reserve beschermd wonen € 7,5 miljoen bedraagt, is beschikbaar om de hiervoor vermelde afwijking, het tekort van € 4,3 miljoen, op te vangen. Dit betekent dat er voor 2017 nog € 3,2 miljoen reserve beschikbaar is.

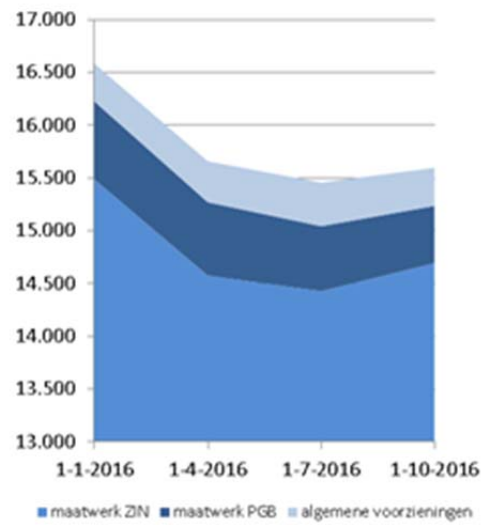
Voortgang transformatieagenda

Om de daling van de beschikbare middelen op te vangen en tekorten te voorkomen is een transformatieproces gestart. De belangrijkste thema's voor dit transformatieproces zijn samengebracht in de zgn. transformatieagenda. Hierover bent u geïnformeerd via RIB 2016 91. Met behulp van deze agenda vindt sturing en prioritering op de verschillende thema's plaats. In de voorjaarsrapportage 2016 zijn de eerste zichtbare resultaten van dit proces benoemd, zoals de daling van het aantal maatwerkvoorzieningen en een daling van de prijzen.

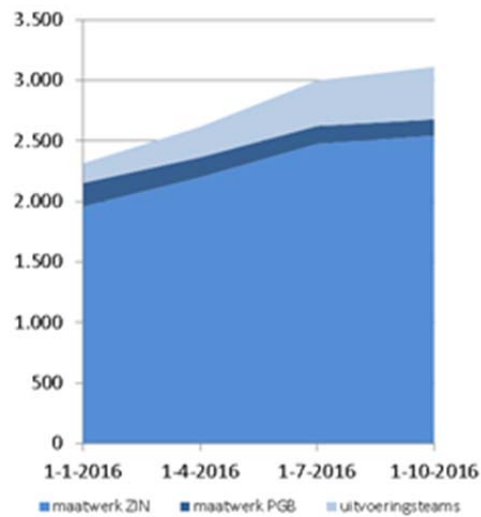
Op basis van de huidige inzichten stagneert de daling bij de Wmo enigszins. Bij jeugd laten de actuele cijfers geen daling van het aantal maatwerkvoorzieningen meer zien. Zoals eerder is opgemerkt heeft dit geleid tot een bijstelling van de prognose voor 2016. Bij de twee maal per jaar uit te brengen rapportage van de monitor zal ook de voortgang van de transformatieagenda worden aangegeven. In december ontvangt u de tweede rapportage van 2016.

Ontwikkeling aantal voorzieningen in 2016:

WMO:

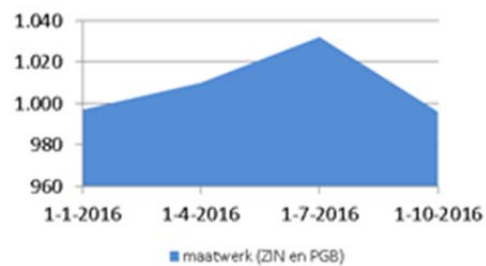


Jeugd*:

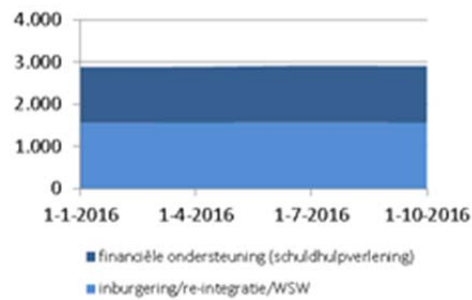


*De aantallen zijn niet volledig; de trend is wel significant.

Beschermd wonen:



Participatie:



De verwerking van de facturatie door zorgaanbieders (incl. de controle van die facturatie) verloopt steeds beter. De facturatie door de zorgaanbieders blijft nog achter. Dit vormt, met name gericht op de jaarafsluiting, een aandachtspunt voor het laatste kwartaal van 2016.

De bronbestanden voor de monitor 3D zijn nog niet op orde, waardoor de financiële verplichtingen op basis van afgegeven zorgbeschikkingen nog niet helder zijn. Het op orde krijgen van die bronbestanden heeft de hoogste prioriteit en er worden grote stappen gezet om dit eind 2016 op orde te hebben. Hierdoor neemt de betrouwbaarheid van de in de monitor 3D opgenomen gegevens toe en nemen ook de sturingsmogelijkheden toe. Er is inmiddels een nieuw regiesysteem ingevoerd. Met behulp van dit systeem kunnen alle professionals de dienstverlening aan de individuele burger volgen, van melding tot realisatie van zorg en ondersteuning.

Om het hiervoor gepresenteerde tekort verder in te lopen zal ook in het laatste kwartaal van 2016 worden ingezet op:

- (door)ontwikkeling van de monitor 3D (o.a. ontwikkeling en implementatie effectindicatoren);
- doorontwikkeling beheersorganisatie (m.n. verbetering processen zoals verwerking facturatie, op orde krijgen brongegevens);
- uitvoering beleidsplan jeugd waarbij de geformeerde 'taskforce jeugd' aan de slag gaat met interventies zoals controle woonplaatsbeginsel, vergroting kostenbewustzijn bij eigen organisatie en zorgaanbieders, inzet gezinscoaches als algemene voorziening etc.;
- beleid eigen bijdragen (voorstellen bijstelling beleid voor 2017);
- beschermd wonen (uitwerking visie op regionale taken);
- koers WAA (onderzoek naar mogelijke scenario's voor integratie uitvoering WSW en Participatiewet).

Naast deze specifiek benoemde prioriteiten wordt ook in het laatste kwartaal van 2016 ingezet op de verschuiving van dure maatwerkvoorzieningen naar goedkopere maatwerkvoorzieningen en algemene voorzieningen via inzet op preventie, het benutten van de eigen kracht van inwoners en hun sociale omgeving en het scherp

(her)indiceren via leefzorgplannen. Hierbij vormt het in mei 2016 vastgestelde beleidsplan maatschappelijke participatie 2016-2017 een belangrijke leidraad.

Mede door de reserve decentralisatie en de inspanningen om bij te sturen is het in Venlo nog steeds mogelijk om al onze inwoners, die dit nodig hebben, te ondersteunen en van zorg te voorzien.

4.5 Voortgang 3e Geldstromen

In deze paragraaf wordt u geïnformeerd over de stand van zaken met betrekking 3e geldstromen in het jaar 2016.

In het najaar 2015 zijn we begonnen met de integratie van derde geldstromen in de planning & control cyclus. Dit is voor het eerst gebeurd in de financiële rapportage en daarna ook doorvertaald naar de jaarrekening. Op deze wijze geven wij vanaf eind 2015 invulling aan de motie om de raad twee keer per jaar hierover te informeren. Daarnaast is de raad in 2015 ook nog twee keer separaat geïnformeerd middels een raadsinformatiebrief omdat deze lijn al in het voorjaar 2015 was ingezet. Na het overgangsjaar 2015 waarin middels twee sporen werd gerapporteerd (zowel raadsinformatiebriefen als separate paragraaf in financiële rapportage en jaarrekening), wordt vanaf 2016 gerapporteerd via de aparte paragraaf in de planning en control cyclus. Dit doen we in deze financiële rapportage en in de jaarrekening.

In onderstaande tabel staan de resultaten over 2015. Gezien het feit dat subsidietrajecten vaak een lange doorlooptijd kennen en hierbij ook verschillende stadia zijn te onderkennen, (aanvraag, toekenning, uitvoering, verantwoording, vaststelling) zijn deze stadia ook gebruikt in deze tabel. Dit onderscheid is nodig omdat bij ieder stadium de bedragen anders kunnen uitvallen waardoor het moeilijk is om hiervoor een indicator te hanteren die recht doet aan de realiteit.

Subsidies stand van zaken jaarschijf 2016	
Status	Bedrag
Aangevraagd, nog niet toegekend	€ 12.004.220
Aangevraagd en toegekend 2016	€ 185.637
Aangevraagd, toegekend, verantwoord en vastgesteld (afgerekend) 2016	€ 1.615.303
Lopende trajecten (ook uit vorige jaren) waarvan uitvoering en/of afrekening nog moet plaatsvinden maar wel een toekenningsbeschikking is ontvangen	€ 26.193.491
Afgewezen 2016	€ 4.135.500
Totaal	€ 44.134.151

De globale verdeling van bovengenoemde bedragen naar de diverse bronnen van subsidie staat hieronder weergegeven.

Bron	Aandeel
Europa	18%
Rijk	12%
Provincie	70%
Fondsen	0%

Bijlage I: Structurele doorwerking begrotingswijzigingen

De begrotingswijzigingen die in deze Finrap zijn opgenomen, vinden allemaal hun oorsprong in 2016. Enkele wijzigingen leiden echter tot een meerjarige aanpassing van de begroting. Hieronder zijn de totale financiële gevolgen per programma voor de periode 2016-2020 in beeld gebracht.

Bedragen x €1.000

Pr	Naam	2016	2017	2018	2019	2020
01 Bestuur & Publieke dienstverl.						
	Werken voor derden	-246	-296	-296	-296	-296
	Functie Beleidsadviseur Arbeidsmarktbeleid	-11	-43	-43		
	Indexatie beheerskosten samenwerking Venlo-Venray	36				
	Totaal Baten	-221	-339	-339	-296	-296
	Werken voor derden	-246	-296	-296	-296	-296
	Herschikken landmeetapparatuur	-5	-5	-11	-10	-10
	Functie Beleidsadviseur Arbeidsmarktbeleid	-22	-86	-86	-86	-86
	Taakstelling efficiency door regionale samenwerking (B1)	-38				
	Indexatie beheerskosten samenwerking Venlo-Venray	36				
	Overgang juridische en administratieve medewerkers team Staf SLW naar team Juridische Zaken A&B	20				
	Totaal Lasten	-255	-387	-392	-392	-391
	Totaal 01 Bestuur & Publieke dienstverl.	34	48	53	96	96
Totaal Baten						
Totaal Lasten						
Totaal						
03 Participatie & werkgelegenheid						
	Desaldering Inkomensondersteuning	178	178	178	178	178
	Functie Beleidsadviseur Arbeidsmarktbeleid	5	22	22		
	Totaal Baten	184	200	200	178	178
	Desaldering Inkomensondersteuning	178	178	178	178	178
	Functie Beleidsadviseur Arbeidsmarktbeleid	11	43	43	43	43
	Septemercirculaire 2016 / Integratie-uitkering Sociaal Domein	-4	-3	-3	-3	-3
	Overgang juridische en administratieve medewerkers team Staf SLW naar team Juridische Zaken A&B	-20	-40	-40	-40	-40
	Totaal Lasten	166	178	178	178	179
	Totaal 03 Participatie & werkgelegenheid	18	22	22		

o4 Zorg en Welzijn

Reserve beschermd wonen	4.715				
Reserve decentralisatie-uitkering vrouwenopvang	143				
Bijdrage Beschermingstafel	90				
Totaal Baten	4.948				
Herschikking vastgoed scholen	-6	-6	-6	-6	-5
Afboeken activa maatschappelijk nut / restantkredieten	475		-230	-227	-224
Reserve beschermd wonen	4.715				
Reserve decentralisatie-uitkering vrouwenopvang	143				
Bijdrage Beschermingstafel	90				
Septemercirculaire 2016 / Integratie-uitkering Sociaal Domein	10	-1.312	-1.258	-1.248	-1.196
Septemercirculaire 2016 / taakmutaties	74	-373	-373	-373	-374
Totaal Lasten	5.501	-1.691	-1.867	-1.854	-1.799
Totaal o4 Zorg en Welzijn	-553	1.691	1.867	1.854	1.799

Totaal Baten					
Septemercirculaire 2016 / taakmutaties			-189	-189	-189
Totaal Lasten			-189	-189	-189

Totaal o5 Onderwijs en Jeugd **189** **189** **189**

o6 Economie en Toerisme

Subsidie Interreg C2C BIZZ	72				
Opbrengst BIZ Venlo	50				
Actualisatie grondexploitaties 2016	1.997				
Functie Beleidsadviseur Arbeidsmarktbeleid	5	22	22		
Totaal Baten	2.124	22	22		
Subsidie Interreg C2C BIZZ	72				
Aanvulling pilot Zero Based Budgetting	46	47	24	24	24
Opbrengst BIZ Venlo	50				
Herschikking budget beheer en onderhoud TPN 2016	-108				
Actualisatie grondexploitaties 2016	1.997				
Functie Beleidsadviseur Arbeidsmarktbeleid	11	43	43	43	43
Totaal Lasten	2.068	90	67	67	67
Totaal o6 Economie en Toerisme	56	-68	-45	-67	-67

Totaal Baten					
Herschikking vastgoed scholen	-32	-31	-30	-29	-28
Afboeken activa maatschappelijk nut / restantkredieten	378	-85	-83	-80	-78
Totaal Lasten	345	-116	-113	-110	-106

Totaal o7 Sport- en Cultuurbevordering **-345** **116** **113** **110** **106**

o8 Ontwikkeling Centrumstad

Actualisatie grondexploitaties 2016	-7.483				
Totaal Baten	-7.483				
Herschikking vastgoed scholen	32	31	30	29	28
Afboeken activa maatschappelijk nut / restantkredieten	-1	-11	-10	-10	-10
Actualisatie grondexploitaties 2016	-7.483				
Totaal Lasten	-7.452	21	20	19	19
Totaal o8 Ontwikkeling Centrumstad	-31	-21	-20	-19	-19

Totaal Baten

Afboeken activa maatschappelijk nut / restantkredieten	330	-33	-32	-31	-30
Totaal Lasten	330	-33	-32	-31	-30

Totaal og Verkeer en Bereikbaarheid	-330	33	32	31	30
--	-------------	-----------	-----------	-----------	-----------

10 Wonen en Leefomgeving

Interregproject Cultuurgeschiedenis Digitaal	19	98			
Actualisatie grondexploitaties 2016	-7.005				
Aframen en herschikken onttrekking reserve Bodem 2016	-60				
Aframen onttrekking reserve Geluid	-90				
Reserve Stimuleringsregeling woningbouw	-91				
Herschikking provinciale subsidie monumenten	-89	48		41	
Totaal Baten	-7.315	146		41	
Interregproject Cultuurgeschiedenis Digitaal	19	98			
Personele aanpassingen OGO					
Aanvulling pilot Zero Based Budgetting	-46	-47	-24	-24	-24
Actualisatie grondexploitaties 2016	-7.005				
Aframen en herschikken onttrekking reserve Bodem 2016	-60				
Aframen onttrekking reserve Geluid	-90				
Reserve Stimuleringsregeling woningbouw	-91				
Herschikking provinciale subsidie monumenten	-89	48		41	
Totaal Lasten	-7.361	98	-24	17	-24
Totaal 10 Wonen en Leefomgeving	46	47	24	24	24

11 Beheer openbare ruimte

Herschikking mutatie reserve	1.275				
Reserve openbare ruimte Kazernekwartier	-4.736				
Totaal Baten	-3.461				
Herschikking mutatie reserve	1.275				
Herschikking vastgoed scholen	6	6	6	6	5
Afboeken activa maatschappelijk nut / restantkredieten	1.026	-133	-130	-126	-121
Herschikken landmeetapparatuur	5	5	11	10	10
Herschikking budget beheer en onderhoud TPN 2016	108				
Invulling taakstelling inkoop	-65				
Totaal Lasten	2.355	-122	-114	-110	-105
Totaal 11 Beheer openbare ruimte	-5.816	122	114	110	105

12 Algemene Middelen

Afboeken activa maatschappelijk nut / restantkredieten					
Nieuwbouw Stadskantoor	-1.103	163	161	159	156
Septemercirculaire 2016 / Integratie-uitkering Sociaal Domein	7	-1.315	-1.261	-1.251	-1.198
Septemercirculaire 2016 / taakmutaties	74	-373	-562	-562	-563
Totaal Baten	-1.023	-1.525	-1.662	-1.655	-1.605
Afboeken activa maatschappelijk nut / restantkredieten	-2.207	262	485	475	463
Herschikking budget Personeelsbegroting					
Invulling taakstelling inkoop	65				
Nieuwbouw Stadskantoor	-1.103	163	161	159	156
Overgang juridische en administratieve medewerkers team Staf SLW naar team Juridische Zaken A&B		40	40	40	40
Personele aanpassingen OGO					
Reserve openbare ruimte Kazernekwartier	-4.736				
Taakstelling efficiency door regionale samenwerking (B1)	38				
Totaal Lasten	-7.944	466	686	674	659
Totaal 12 Algemene Middelen	6.921	-1.991	-2.348	-2.328	-2.264

Totaal programma's

Bijlage II: Actualisatie bestaande reserves

Te actualiseren reserves

Reserve Reorganisatiekosten

Afdeling Directie

Besluit instelling reserve

RB 2013-081 Vorap 2013

Aard van de reserve

Overige Bestemmingsreserves.

Doelstelling

Dekking voor de kosten van de lopende reorganisatie.

Onderbouwing

Met de vaststelling door het college van het rapport 'De Bakens Verzet' is begin dit jaar invulling gegeven aan de doorontwikkeling van de organisatie en hebben alle afdelingen een bouwopdracht gekregen die invulling gaat geven aan de koerswijziging van de organisatie: werken in logische ketens van beleid en uitvoering, verdergaande regionalisering, gesteld staan voor de uitvoering van de decentralisaties en goed kunnen inspelen op de toenemende complexiteit van de omgeving en eisen van een nieuwe generatie burgers en medewerkers. Momenteel ronden de afdelingen hun bouwopdrachten af en komt er inzicht in de personele gevolgen van de reorganisatie (lees de reductie van de formatie) de invulling van de personele taakstellingen en de kosten van boventalligheid.

Voor de onvermijdelijke hiermee samenhangende kosten zal een bestemmingsreserve moeten worden getroffen. De benodigde omvang is berekend op € 5,6 miljoen.

Plafond: € 5.600.000

Voeding

Looptijd t/m 2017

Reserve Arbeidsmarktbeleid regio

Afdeling Samen Leven en Werken

Besluit instelling reserve

RB 2010-115 Prorap 2010-III.

Aard van de reserve

Overige bestemmingsreserve.

Doelstelling

Voorkomen en bestrijden van werkloosheid in de regio Noord en Midden Limburg. Deze gelden worden besteed aan regionale projecten op het gebied van het voorkomen en bestrijden van de werkloosheid. De Gemeente Venlo is centrumgemeente van de arbeidsmarktregio Noord-Limburg.

Onderbouwing

Via de decentralisatie uitkering wordt door het rijk aan Venlo als centrumgemeente aanvullende middelen beschikbaar gesteld om werkloosheid in de regio te voorkomen en te bestrijden.

Volume € 1.234.000

Voeding

Gelden ter voorkoming en bestrijding van werkloosheid vanuit het ministerie van SZW en provincie.

Looptijd 2013-2020

Bijlage III: Overzicht van reserves en voorzieningen

(bedragen x € 1.000)

Naam reserve / voorziening	Actuele begroting		Mutaties 2016		Boek- waarde 31-12-2016 na FINRAP	
	Rekening 1-1-2016	Mutaties 2016		Boek- waarde 31-12-2016		Wijzigingen t.o.v. begroting
		Totaal				
		Toevoeging	Onttrekking			
I RESERVES						
A ALGEMENE RESERVES	25.003	4.697	2.756	26.945	26.945	
1 Reserves met een Bufferfunctie						
Algemene Reserve	17.642	3.170	292	20.520	20.520	
Algemene Grondreserve	7.362	1.527	2.464	6.425	6.425	
Totaal reserves met een Bufferfunctie	25.003	4.697	2.756	26.945	26.945	
B BESTEMMINGSRESERVES	57.650	5.315	13.842	49.123	6.319	
1 Overige Bestemmingsreserves					53	
Reserve Reorganisatiekosten	398	535	842	91	91	
Reserve Beeld.kunst openbare ruimte	95			95	95	
Reserve Sam fonds	26		26			
Reserve Expeditie Venlo	610	365	975	-	-	
Reserve Dependance Universiteit Maastricht	500		500			
Reserve Kennisinfrastructuur	188			188	188	
Reserve Bovenwijkse voorzieningen	103	3	106			
Reserve Maatsch.opvang en verslavingszorg	1.014		54	959	959	
Reserve Stimuleringsregeling woningbouwprojecten	91		91		-91	
Reserve Kazernekwartier vervroegde afschrijving maatsch.nut	745	3.991	4.736		-4.736	
Reserve Besluit Woninggebonden Subsidies (BWS)	57		47	10	10	
Reserve Multifunctionele accomm. A & V	46		46			
Reserve Ontwikkeling locatie vm. Rabobank Arcen	452	15	467			
Reserve GVVP						
Reserve Kwaliteitsimpuls binnenstad	36		36			
Reserve Arbeidsmarktbeleid regio	499	100	261	338	338	
Reserve Bodemkwaliteit	1.265	844	1.007	1.102	-60	
Reserve Decentralisatie uitk. Vrouwenopvang	143			143	143	
Reserve Individueel loopbaanbudget	1.032	168	508	692	692	
Reserve Decentralisaties	2.788			2.788	4.715	
Reserve Regionaal Werkbedrijf	478	457	390	545	545	
Reserve Regionale Samenwerkingsverbanden	451		65	386	386	
Reserve Cultuurfonds		85		85	-85	
Reserve Toeristisch Recreatief Actieprog.	65			65	65	
Reserve Geluidkwaliteit	1.869		376	1.493	-90	
Reserve Huishoudelijke hulp toelage	1.302		1.302			
Reserve Beschermde wonen	4.715			4.715	4.715	
Totaal overige Bestemmingsreserves	18.966	6.563	11.835	13.695	4.630	
2 Reserves met een Inkomensfunctie					-119	
Reserve Kapitaallasten Stadskantoor	12.007		1.327	10.680	363	
Reserves Afschrijving activa	24.334			24.334	-1.103	
Reserve Cumulatieve afschrijving activa	-3.637		503	-4.140	12.146	
Totaal reserves met een Inkomensfunctie	32.705		1.830	30.875	32.341	
3 Egalisatiereserves						
Egalisatiereserve Afvalstoffenheffing	5.379	-1.275		4.103	1.275	
Egalisatiereserve Fondsvorming havengelden	51			51	1.275	
Egalisatiereserve Openbare verlichting	549	27	178	399	102	
Totaal Egalisatiereserves	5.979	-1.248	178	4.554	1.326	
TOTAAL RESERVES	82.654	10.012	16.598	76.068	6.319	
					53	
					82.334	

(bedragen x € 1.000)

Naam reserve / voorziening	Actuele begroting		Mutaties 2016		Boek- waarde 31-12-2016	Wijzigingen t.o.v. begroting	Boek- waarde 31-12-2016 na FINRAP
	Rekening 1-1-2016	Mutaties 2016 Totaal		Boek- waarde 31-12-2016			
		Toevoeging	Onttrekking				
			Toevoeging	Onttrekking			
5 Saldo van baten en lasten							
Saldo van baten en lasten	346		346				
Totaal saldo baten en lasten	346		346				
TOTAAL RESERVES incl. Saldo baten en Lasten	83.000	10.012	16.944	76.068	6.319	53	82.334
II VOORZIENINGEN							
1 Voorzieningen Planmatig Onderhoud							
Voorziening Groot onderhoud Wegen	2.553	2.850	4.650	753			753
Voorziening Groot onderhoud Ambtelijke gebouwen	46	568	590	24			24
Voorziening Groot onderhoud Schoolgebouwen	101		35	67		67	
Voorziening Groot onderhoud Sportgebouwen	158	784	716	227			227
Voorziening Groot onderhoud Parkeergarages	285	284	408	161			161
Voorziening Groot onderh.Commer.Cult.Maatschap.Vastgoed	358	1.058	1.000	415			415
Voorziening onderhoud GRP+	10.430	2.300	7.070	5.660		2.002	3.658
Voorziening onderhoud kunstwerken in openbare ruimte	153	60	70	143			143
Totaal voorzieningen Planmatig onderhoud	14.085	7.904	14.539	7.450		2.069	5.381
2 Voorziening Middelen van derden							
Voorziening Collectie Knecht-Drenth	159	57		216			216
Voorziening Egalisatie tarief GRP	2.103		310	1.793			1.793
Totaal voorziening Middelen van derden	2.262	57	310	2.010			2.010
3 Voorzieningen Overige							
Voorziening Pensioenkst.Wethouders	3.452			3.452			3.452
Voorziening Vord.verkoop Vennootschap BV	381			381			381
Voorziening Deelneming CBL Vennootschap BV							
Voorziening Deelneming Staat Vennootschap BV							
Voorziening Green Park Venlo	3.928			3.928			3.928
Voorziening Escrow Attero	45			45			45
Voorziening Restwerken Grondbedrijf	4.249	300	2.000	2.549			2.549
Voorziening Villa Flora	285			285			285
Voorziening Landschapsplan DCGC	2.500			2.500			2.500
Totaal Voorzieningen Overige	14.840	300	2.000	13.140			13.140
TOTAAL VOORZIENINGEN	31.186	8.262	16.849	22.599		2.069	20.531
RESERVES EN VOORZIENINGEN INCL. SALDO BATEN EN LASTEN	114.186	18.274	33.793	98.668	6.319	2.122	102.865