



FinRap 2018



Raadsvoorstel

GEMEENTEBESTUUR

onderwerp FinRap 2018
raadsnummer 2018 67
collegevergadering d.d. 20 november 2018
raadsvergadering d.d. 19 december 2018
fatale termijn
programma Alle programma's
portefeuillehouder A. Roest

team RGFINT
registratienummer 1400321
steller HM Huijs
doorkiesnummer +31 77 3599556
e-mail h.huijs@venlo.nl
datum 16 november 2018
bijlage(n)
datum verzonden

Voorstel om te besluiten

De Financiële Rapportage (FinRap) 2018 vast te stellen

Burgemeester en wethouders van Venlo
de secretaris

Twan Beurskens

de burgemeester

Antoin Scholten

Raadsvoorstel

Samenvatting (Verplicht, maximaal een half A4)

In de FinRap wordt een financiële doorkijk gemaakt naar het einde van het jaar. De prognose betreft een actualisatie van de afgegeven prognose in de VoRap. De prognose resultaat eindejaar komt bij de FinRap 2018, inclusief de bijsturingsmaatregelen, uit op € 7,4 miljoen nadelig. Ten opzichte van de Vorap een verbetering van € 5 miljoen en een verbetering van € 2,8 miljoen ten opzichte van de vastgestelde begroting.

In onderstaande tabel is het financieel perspectief weergegeven waar de prognose onderdeel van uit maakt.

<i>Bedragen x € 1.000</i>	VoRap 2018	FinRap 2018
Financieel perspectief begroting	-10.320	-10.320
Actualisatie GRP (RB 2018-043)		109
Financieel perspectief begroting incl actualisatie GRP		-10.211
Prognose verwacht resultaat 2018		
Prognose budgettair kader sociaal domein sociaal domein	-2.728	-1.207
Prognose overig voordelig	3.635	7.193
Prognose overig nadelig	-3.051	-4.002
Dekking projecturen	0	-1.770
Totaal prognose	-2.145	214
Financieel perspectief inclusief prognose	-12.464	-9.997
Bijsturingsmaatregelen		2.566
Financieel perspectief begroting na verwerking bijsturingsmaatregelen	-12.464	-7.431

Het vastgestelde kader is dat de voordelen toegevoegd worden aan het (weerstands)vermogen en dat er bijgestuurd wordt op de nadelen. Geconcludeerd kan worden dat de doelstelling om bij te sturen op de nadelen slechts ten dele gerealiseerd wordt. De periode om nog verder bij te sturen is immers nog maar kort. De verbetering van het resultaat wordt deels veroorzaakt door 'toevallige' meevallers en aanvullende tegenvallers die bij de VoRaP nog niet voorzien waren.

De gepresenteerde cijfers zijn exclusief de bijdrage uit het fonds tekortgemeente sociaal domein ad € 21,7 miljoen voordelig en de afboeking van de Frederik Hendrik Kazerne ad € 11 miljoen. In de FinRaP worden deze mutaties verrekend met het (weerstands)vermogen middels een begrotingswijziging.

Bijlagen

Nr.	Naam	Datum
1.	FinRap 2018	..
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 (FinRap) 2018 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 2018 en een aantal technische begrotingswijzigingen. Vanwege het financieel technische karakter van de FinRap, maakt het inhoudelijk beleid er geen deel van uit.

2. Historische paragraaf (Wat is de geschiedenis van dit dossier?)

De vaststelling van de begroting 2018 (november 2017), de vaststelling van de VoRap 2018.

3. Relatie met programma

Dit voorstel heeft een relatie met alle programma's.

Met de vaststelling van begrotingswijzigingen zoals opgenomen in de Finrap 2018 wijzigt de Gemeenteraad de programmatotalen van de vastgestelde programmabegroting 2018.

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

Met behulp van de FinRap 2018 wordt uw Raad geïnformeerd over de financiële stand van zaken en wordt een prognose afgegeven over het te verwachten financiële resultaat van de jaarrekening 2018.

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

In de eerste plaats informeren we uw Raad actief over de stand van zaken en het verwachte resultaat voor 2018. Daarnaast bevat de FinRap enkele technische begrotingswijzigingen om eventuele onrechtmatigheden in de jaarrekening 2018 te voorkomen.

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

NVT

7. Welke externe partners en adviesraden zijn erbij betrokken?

NVT

8. Financiële paragraaf

De prognose resultaat eindejaar komt bij de FinRap 2018 inclusief de bijsturingsmaatregelen uit op 7,4 miljoen nadelig. Dat is ten opzichte van de VoRap een verbetering van € 5 miljoen en ten opzichte van de begroting een verbetering van € 2,8 miljoen.

In onderstaande tabel is het financieel perspectief weergegeven waar de prognose onderdeel van uit maakt.

Bedragen x € 1.000	VoRap 2018	FinRap 2018
Financieel perspectief begroting	-10.320	-10.320
Actualisatie GRP (RB 2018-043)		109
Financieel perspectief begroting incl actualisatie GRP		-10.211
Prognose verwacht resultaat 2018		
Prognose budgettair kader sociaal domein sociaal domein	-2.728	-1.207
Prognose overig voordelig	3.635	7.193
Prognose overig nadelig	-3.051	-4.002
Dekking projecturen	0	-1.770
Totaal prognose	-2.145	214
Financieel perspectief inclusief prognose	-12.464	-9.997
Bijsturingsmaatregelen		2.566
Financieel perspectief begroting na verwerking bijsturingsmaatregelen	-12.464	-7.431

Het vastgestelde kader is dat voordelen toegevoegd worden aan het (weerstand)vermogen en dat er bijgestuurd wordt op de nadelen. Geconcludeerd kan worden dat de doelstelling slechts ten dele gerealiseerd wordt. De periode om nog verder bij te sturen is immers nog maar kort.

Navolgend worden de onderdelen nader toegelicht.

Prognose budgettair kader sociaal domein

Bij de VoRap 2018 bedroeg de prognose eindejaar voor dit onderdeel nog € 2,7 miljoen nadelig. Nu bij FinRap 2018 wordt dit met incidenteel € 1,5 miljoen positief bijgesteld tot € 1,2 miljoen nadelig.

Voor een nadere toelichting en specificatie verwijzen wij u naar hoofdstuk 4.4 van de FinRap waarin uitgebreid wordt ingegaan op de prognose van het budgettair kader sociaal domein.

Prognose resultaat overig

Voor 2018 wordt een positief resultaat "overig" verwacht van € 3,2 miljoen. Dit komt met name door de incidentele voordelen op:

- Inkomensondersteuning (BUIG) € 3,1 miljoen (VoRap: € 0): Resultaat van meer uitstroom (sturing) en een hogere Rijksuitkering dan begroot (voordeel).
- Kapitaallasten € 1,1 miljoen (VoRap: € 653.000): Incidentele vrijval 2018 als gevolg van actualisatie kapitaallasten en financiering 2018.
- Omgevingsvergunningen leges € 0,6 miljoen (VoRap: € 0): Stijgende vraag naar omgevingsvergunningen met als resultaat hogere legesontvangsten.
- Gedeeltelijke vrijval van de post onvoorzien € 448.000 (VoRap: € 270.000).
- Gemeentefonds € 200.000 (VoRap: € 900.000): Lagere vrijval BTW compensatiefonds en overige ontwikkelingen uit de mei en septembercirculaire zorgen voor een lager geprognosticeerd voordeel dan bij VoRap werd voorzien.
- OZB: € 0,2 miljoen (VoRap: € 0,150 miljoen nadelig): De verwachting is dat op basis van

Raadsvoorstel - onderbouwing

de prognose van BSGW de OZB-inkomsten hoger zullen zijn dan oorspronkelijk bij de aanslagoplegging werd geprognosticeerd.

De grootste nadelen doen zich voor op de producten:

- Niet te realiseren taakstellingen € 466.000 (VoRap € 358.000): Subsidiebeheer en Deregulering en vermindering van handhaving
- Meer Maas Meer Venlo € 400.000 (VoRap € 0): de reeds gemaakte kosten voor dit project komen ten laste van het rekeningresultaat;
- Detacheringsovereenkomst WAA € 301.000 (VoRap € 0): de detacheringsovereenkomst met de WAA is verlengd, waardoor er minder rijkssubsidie wordt ontvangen;
- Straatparkeren € 477.000 (VoRap voordeel van € 354.000): dit betreft een nadeel op zowel inkomsten als gevolg van minder handhaving als minder inkomsten als gevolg van minder parkeeropbrengsten dan verwacht;
- Huisvesting primair onderwijs € 251.000 (VoRap € 181.000): dit geprognosticeerd nadeel heeft met name betrekking op de exploitatielasten leegstand overtollige onderwijsgebouwen
- Vastgoed € 270.000 (VoRap € 270.000): Dit verwacht nadeel heeft betrekking op lagere huurinkomsten en minder inkomsten van rotonde reclame.

Voor een nadere toelichting op de prognoses wordt verwezen naar de toelichtingen in hoofdstuk 2 van de FinRap bij de diverse programma's.

Problematiek dekking projecturen en personeelskostenbegroting

In de begroting 2019 – 2022 hebben wij u de problematiek dekking projecturen geschetst. Dezelfde problematiek is ook van toepassing op de begroting 2018. Verwachting is dat voor het jaar 2018 een bedrag van € 1,8 miljoen aan uren en overhead niet gedekt kan worden in relatie tot (investerings)projecten. In het jaarrekeningtraject wordt dit nadrukkelijk en inhoudelijk geanalyseerd of en zo ja voor welk bedrag uren ten laste gebracht moeten worden van uitgevoerde (investerings)projecten.

Overig

Naast bovenstaande prognosecijfers zijn de volgende ontwikkelingen relevant:

Kazernekwartier

De voorgenomen beëindiging van de overeenkomst met Fort van Venlo op het Kazernekwartier biedt ruimte voor een heroverweging van het te realiseren programma op het terrein. Om een basis te leggen voor nieuwe plannen is het wenselijk en wellicht noodzakelijk om de boekwaarde van het terrein zoals opgenomen in de grondexploitatie terug te brengen met ca. € 11 miljoen naar een reële waarde. Dit scenario wordt voorzien in 2018 en ten laste gebracht van de reserve Openbare ruimte Kazernekwartier. De financiële effecten van de inzet van deze bestemmingsreserve zijn reeds verwerkt in de financiële uitgangspunten van de begroting 2019.

De reserve is in de afgelopen jaren opgebouwd gericht op de dekking van investeringen in de openbare ruimte Kazernekwartier. Inzet van deze reserve betekent dat te zijner tijd keuzes gemaakt dienen te worden in de uitvoering van het project Kazernekwartier

Raadsvoorstel - onderbouwing

dan wel dat nieuwe middelen gezocht dienen te worden. Op basis van nadere besluitvorming zal het definitieve bedrag in het kader van de jaarrekening 2018 bepaald worden. Dit scenario is als een separate begrotingswijziging in de FinRap verwerkt.

Compensatie fonds tekortgemeenten sociaal domein

Het VNG-bestuur heeft de toewijzing van het fonds tekortgemeenten bekend gemaakt. 88 gemeenten hadden een aanvraag ingediend, daarvan krijgen 77 een compensatie. De betrokken gemeenten hadden in de jaren 2016 en 2017 een drempel overschreden van samen € 40 per inwoner. Na aftrek van de drempel bedroegen de tekorten € 308 miljoen. In het gemeentefonds is voor het jaar 2018 beschikbaar € 200 miljoen. Voor Venlo betekent dit een bijdrage van in totaal € 21,7 miljoen. Dit bedrag wordt in de decembercirculaire 2018 beschikbaar gesteld. Overeenkomstig de door u vastgestelde 'spelregels' en zoals verwoord in de begroting 2019 - 2022 wordt dit bedrag rechtstreeks toegevoegd aan het (weerstands)vermogen. In de FinRap wordt deze toevoeging middels een wijziging van de begroting aan het (weerstands)vermogen toegevoegd.

BsGW

Voor wat betreft de BsGW zijn er een aantal ontwikkelingen gaande die van invloed kunnen zijn op de jaarrekening 2018. Hierover wordt uw raad separaat geconsulteerd en dient het Algemeen Bestuur nog formele besluiten te nemen. Het gaat onder andere om ontwikkelingen zoals mogelijke tekorten van de jaarrekening BsGW, aanvulling van het eigen vermogen, CAO afspraken 2018 en mogelijk te maken kosten in het kader van wijzigingen wet Waardering Onroerende Zaken (Wet WOZ) vanaf 2022 (woning - taxaties baseren op gebruiksoppervlakte). Vanwege de onzekerheid zijn deze ontwikkelingen nog niet opgenomen in de prognosecijfers maar kunnen wel van invloed zijn op het jaarrekeningresultaat 2018.

Bijsturingsmaatregelen

Zoals eerder geschetst in dit voorstel is naar aanleiding van het verwachte tekort bij de VoRap gekeken naar maatregelen waarbij nog geen verplichtingen waren aangegaan en waarbij budgetten per direct konden worden afgeraamd middels een begrotingswijziging. Per saldo leveren deze bijsturingsmaatregelen een voordeel op van € 2,6 miljoen. Bijsturingsmaatregelen die vallen binnen het budgettair kader sociaal domein zijn onderdeel van de totaalrapportage budgettair kader sociaal domein.

Begrotingswijzigingen

Naast de prognose richting het einde van het jaar worden in de FinRap ook enkele begrotingswijzigingen en kredietmutaties voorgelegd die tot doel hebben de rechtmatigheid richting de jaarrekening te waarborgen. Per saldo zijn deze voorgestelde wijzigingen neutraal.

9. 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

..

Raadsvoorstel - onderbouwing

Inhuur externen / derden	..
Economische risico's	..
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)

NVT

Indien sprake is van inhuur externen / derden (Benoem de relevante kosten(begroting) en eventuele risico's)

NVT

10. Vervolprocedure voor de raad

NVT

Raadsbesluit

GEMEENTEBESTUUR

onderwerp FinRap 2018
raadsnummer 2018 67
raadsvergadering d.d. 19 december 2018

team RGFINT
steller HM Huijs
doorkiesnummer +31 77 3599556
e-mail h.huijs@venlo.nl
datum 9 november 2018

De raad van de gemeente Venlo;

gelezen het voorstel van het college van 20 november 2017, registratienummer 1400321;
gelet op artikel 189 en 190 van de Gemeentewet;

besluit(en) vast te stellen:

De bijgevoegde Financiële rapportage (FinRap) 2018 vast te stellen.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 19 december 2018.

De griffier



Geert van Soest

De voorzitter



Antoin Scholten

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	1
1 Inleiding.....	2
2 Samenvattend budgettair beeld	3
3 Ontwikkelingen per programma	12
3.1 Bestuur & Publieke dienstverlening	13
3.2 Openbare orde en Veiligheid	15
3.3 Participatie & werkgelegenheid	16
3.4 Zorg en Welzijn	18
3.5 Onderwijs en Jeugd	20
3.6 Economie en Toerisme.....	22
3.7 Sport- en Cultuurbevordering	24
3.8 Ontwikkeling Centrumstad	26
3.9 Verkeer en Bereikbaarheid	27
3.10 Wonen en Leefomgeving.....	29
3.11 Beheer openbare ruimte	31
3.12 Algemene middelen	33
4 Overige thema's	37
4.1 Mutaties investeringskredieten	37
4.2 Reserves en voorzieningen.....	43
4.3 Prognose Personeelsbegroting	48
4.4 Prognose decentralisaties sociaal domein.....	51
Bijlage I: Structurele doorwerking begrotingswijzigingen	58
Bijlage II: Overzicht van reserves en voorzieningen	65

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 2018, verder te noemen Finrap 2018. Deze rapportage is onderdeel van de P&C cyclus en vormt het tweede tussentijdse rapportagemoment aan de Raad. De eerste tussentijdse rapportage, de Voortgangsrapportage 2018, 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 2018, 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 financiële 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.

Samenvattend budgettair beeld

Hoofdlijn budgettair beeld

In de Voortgangsrapportage 2018 (Vorap 2018) is een geprognosticeerd jaarresultaat gepresenteerd van afgerond -/- €12,5 miljoen. Ten opzichte van de door u vastgestelde begroting was dat een verslechtering van het financieel resultaat met circa €2,1 miljoen.

Op basis daarvan hebben wij maatregelen genomen om een verdere verslechtering tegen te gaan en om te komen tot bijsturingsmaatregelen op het totaal van de geprognosticeerde nadelen. Daarin zijn wij deels geslaagd. Enerzijds hebben wij nadrukkelijk gekeken naar maatregelen waarbij nog geen verplichtingen waren aangegaan en waarbij de budgetten per direct konden worden afgeraamd middels een begrotingswijziging. Anderzijds sturing op lopende uitgaven, als voorbeeld wordt genoemd de hogere uitstroom van uitkeringsgerechtigden dan begroot. Naast (bij)sturing hebben we ook geprofiteerd van (onvoorziene) meevallers onder andere als gevolg van hogere uitkeringen van het rijk en economische ontwikkelingen.

Op basis van deze FinRap kunnen wij u melden dat er per saldo – uit de reguliere exploitatie- een verbetering van het geprognosticeerde jaarresultaat te verwachten valt. Voor 2018 verwachten wij uit te komen op een financieel resultaat van -/- €7,4 miljoen. Een verbetering van het financieel resultaat met € 5 miljoen ten opzichte van de Vorap en € 2,8 miljoen ten opzichte van de vastgestelde begroting. Het gaat om prognoses en wijzigingen gebaseerd op de afsluiting van de administratie per 30 augustus 2018, bij de jaarrekening 2018 zal het werkelijke resultaat tot uitdrukking komen.

Hierin hebben wij overigens de eenmalige meevaller van €21,7 miljoen als gevolg van het fonds tekortgemeenten sociaal domein niet meegenomen. Dit bedrag wordt rechtstreeks ten gunste gebracht van het (weerstands)vermogen. Dat geldt eveneens voor de in de begroting 2019 – 2022 aangekondigde afwaardering Frederik Hendrik Kazerne ad € 11 miljoen waarbij voorgesteld wordt deze ten laste te brengen van de bestemmingsreserve openbare ruimte kazernekwartier.

Een aantal ontwikkelingen zijn het gevolg van ontwikkelingen welke wij u ook reeds bij de begroting 2019-2022 hebben gemeld. i.c. de niet te realiseren taakstelling op deregulering en subsidiebeheer en een eenmalige afboeking van €400.000,- als gevolg van de afspraken rondom 'Meer Maas Meer Venlo'. Beide bedragen zijn verwerkt in de door u vastgestelde begroting 2019-2022 en komen

daarmee in de volgende jaren niet meer terug. Dat geldt ook voor de in de begroting 2019 – 2022 benoemde problematiek dekking projecturen à €1,8 miljoen. Tegenvallend ten opzichte van de Vorap was ook de ontwikkeling van de algemene uitkering uit het gemeentefonds, zo'n €600.000,- minder dan we voorzagen in de Vorap.

Daarnaast zijn er positieve ontwikkelingen. De een als gevolg van de intensivering van de uitstroom van uitkeringsgerechtigden naar werk en de ontvangst tegelijkertijd van een hogere rijksbijdrage voor de BUIG. De ander als gevolg van een intensieve gespreksronde binnen de organisatie waarbij bijsturings-gesprekken zijn gevoerd. Op dat moment niet verplichte activiteiten (op basis van wet- en regelgeving en aangegane overeenkomsten) zijn gestopt en de betreffende middelen zijn ingezet ten behoeve van de algemene middelen. Dit levert eenmalig een bijdrage aan het geprognosticeerde resultaat van circa €2,6 miljoen positief.

Afsluiting administratie en doorontwikkeling Planning & Control cyclus

De kwaliteit en volledigheid van het proces van de 'harde' afsluiting van de financiële processen is bepalend voor de kwaliteit van de prognoses in de FinRap. De periodieke afsluitingen zijn een belangrijk onderdeel van het jaarrekeningproces. De doorontwikkeling van de Planning & Control cyclus is een speerpunt en vindt plaats in afstemming met de auditcommissie van uw raad. Focus ligt hierbij in eerste instantie op verbetering van de interne sturing waaronder het proces van 'harde' periodieke afsluitingen van de financiële processen. De kwaliteit van de rapportages aan uw raad wordt voor een belangrijk deel bepaald door de kwaliteit van de interne sturing.

Budgettair beeld

De volgende samenvattende tabel bevat de actuele stand van de Programmabegroting 2018 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 2018.

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	actuele begroting 2018	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus	als %	prognose einde 2018	verschil met begroting na wijziging
--	------------------------------	---	--	----------------------------------	----------	---------------------------	---

Baten

01 Bestuur & Publieke Dienstverlening	6.244	-16	6.228	2.923	47%	6429	201
02 Openbare orde en Veiligheid	78		78	58	74%	78	0
03 Participatie & werkgelegenheid	50.761	1.288	52.050	33.325	64%	52.050	0
04 Zorg en Welzijn	8.260	125	8.385	5.468	65%	7.798	-587
05 Onderwijs en Jeugd	4.883	221	5.104	3.263	64%	5.057	-47
06 Economie en Toerisme	6.194	-2.056	4.138	2.098	51%	4.138	0
07 Sport- en Cultuurbevordering	3.306	-136	3.170	1.641	52%	2.960	-210
08 Ontwikkeling Centrumstad	12.549	6.559	19.108	107	1%	19.108	0
09 Verkeer en Bereikbaarheid	37.588	229	37.816	12.453	33%	37.262	-554
10 Wonen en Leefomgeving	18.834	894	19.728	4.283	22%	20.328	600
11 Beheer openbare ruimte	23.821	31	23.852	19.043	80%	23.181	-671
12 Algemene middelen	312.748	26.644	339.391	198.664	59%	340.128	737
Totaal baten begroting 2018	485.267	33.783	519.049	283.326	55%	518.517	-531

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	actuele begroting 2018	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus	als %	prognose einde 2018	verschil met begroting na wijziging
--	------------------------------	---	--	----------------------------------	----------	---------------------------	---

Lasten

01 Bestuur & Publieke Dienstverlening	10.529	-118	10.411	7.114	68%	10.631	220
02 Openbare orde en Veiligheid	8.993	437	9.430	5.698	60%	9.638	208
03 Participatie & werkgelegenheid	84.101	1.577	85.678	54.651	64%	81.283	-4.395
04 Zorg en Welzijn	136.132	1.369	137.501	84.719	62%	139.824	2.323
05 Onderwijs en Jeugd	15.792	-56	15.736	10.788	69%	15.728	-8
06 Economie en Toerisme	10.342	-1.852	8.490	3.607	42%	8.440	-50
07 Sport- en Cultuurbevordering	8.924	-281	8.643	6.513	75%	8.730	87
08 Ontwikkeling Centrumstad	24.215	6.534	30.749	11.771	38%	30.749	0
09 Verkeer en Bereikbaarheid	37.382	-62	37.321	12.692	34%	37.448	127
10 Wonen en Leefomgeving	26.137	1.865	28.002	11.018	39%	28.142	140
11 Beheer openbare ruimte	39.906	-61	39.845	25.278	63%	39.636	-210
12 Algemene middelen	82.813	24.430	107.243	71.152	66%	108.054	813
Totaal lasten begroting 2018	485.267	33.783	519.049	305.001	59%	518.303	-745

Saldo	0	0	0	-21.676		214	214
--------------	----------	----------	----------	----------------	--	------------	------------

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 prognoses 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 concernbreed budgettair neutraal. Het betreffen 'technische' wijzigingen in het kader van de rechtmatigheid, zoals bijvoorbeeld wijzigingen in de begrote verrekeningen met reserves. In hoofdstuk 3 zijn de begrotingswijzigingen per programma toegelicht.

Prognose

In deze FinRap wordt een financiële doorkijk gemaakt naar het einde van het jaar. De prognose betreft een actualisatie van de afgegeven prognose in de VoRap. De prognose resultaat eindejaar komt bij de FinRap 2018, inclusief de bijsturingsmaatregelen, uit op € 7,4 miljoen nadelig. Ten opzichte van de Vorap een verbetering van € 5 miljoen en een verbetering van € 2,8 miljoen ten opzichte van de vastgestelde begroting. Het gaat om prognoses en wijzigingen gebaseerd op de afsluiting van de administratie per 30 augustus 2018, bij de jaarrekening 2018 zal het werkelijke resultaat tot uitdrukking komen.

In onderstaande tabel is het financieel perspectief weergegeven waar de prognose onderdeel vanuit maakt.

Bedragen x € 1.000	VoRap 2018	FinRap 2018
Financieel perspectief begroting	-10.320	-10.320
Actualisatie GRP (RB 2018-043)		109
Financieel perspectief begroting incl actualisatie GRP		-10.211
Prognose verwacht resultaat 2018		
Prognose budgettair kader sociaal domein sociaal domein	-2.728	-1.207
Prognose overig voordelig	3.635	7.193
Prognose overig nadelig	-3.051	-4.002
Dekking projecturen	0	-1.770
Totaal prognose	-2.145	214
Financieel perspectief inclusief prognose	-12.464	-9.997
Bijsturingsmaatregelen		2.566
Financieel perspectief begroting na verwerking bijsturingsmaatregelen	-12.464	-7.431

Het vastgestelde kader is dat voordelen toegevoegd worden aan het (weerstand)vermogen en dat er bijgestuurd wordt op de nadelen. Hierin zijn wij deels geslaagd. Opgemerkt wordt dat in de voordelen ook voordelen cijfermatig zijn opgenomen die het gevolg zijn van sturing of effecten van beleid waaronder de grotere uitstroom dan voorzien van uitkeringsgerechtigden.

Navolgend worden de onderdelen nader toegelicht.

Prognose budgettair kader sociaal domein

Bij de Vorap 2018 bedroeg de prognose eindejaar voor dit onderdeel nog € 2,7 miljoen nadelig. Nu bij FinRap 2018 wordt dit met incidenteel € 1,5 miljoen positief bijgesteld tot € 1,2 miljoen nadelig.

Voor een nadere toelichting en specificatie verwijzen wij u naar hoofdstuk 4.4 waarin uitgebreid wordt ingegaan op de prognose van het budgettair kader sociaal domein.

Prognose resultaat overig

Voor 2018 wordt een positief resultaat “overig” verwacht van € 3,2 miljoen. Dit komt met name door de voordelen op:

- Inkomensondersteuning (BUIG) € 3,1 miljoen (VoRap: € 0): Resultaat van meer uitstroom € 1,7 miljoen en een hogere Rijksuitkering dan begroot € 1,4 miljoen;
- Kapitaallasten € 1,1 miljoen (VoRap: € 653.000): Incidentele vrijval 2018 als gevolg van actualisatie kapitaallasten en financiering 2018;
- Omgevingsvergunningen leges € 0,6 miljoen (VoRap: € 0): Stijgende vraag naar omgevingsvergunningen met als resultaat hogere legesontvangsten;
- Gedeeltelijke vrijval van de post onvoorzien € 448.000 (VoRap: € 270.000);
- Gemeentefonds € 200.000 (VoRap: € 900.000): Lagere vrijval BTW compensatiefonds en overige ontwikkelingen uit de mei- en septembercirculaire zorgen voor een lager geprognosticeerd voordeel dan bij VoRap werd voorzien;
- OnroerendZaakBelasting (OZB): € 0,2 miljoen (VoRap: € 0,150 miljoen nadelig): De verwachting is dat op basis van de prognose van BSGW de OZB-inkomsten hoger zullen zijn dan oorspronkelijk bij de aanslagoplegging werd geprognosticeerd;

De grootste nadelen doen zich voor op de producten:

- Niet te realiseren taakstellingen € 466.000 (VoRap € 358.000): Subsidiebeheer en Deregulering en vermindering van handhaving
- Meer Maas Meer Venlo € 400.000 (VoRap € 0): de reeds gemaakte kosten voor dit project komen ten laste van het rekeningresultaat;
- Detacheringsovereenkomst WAA € 301.000 (VoRap € 0): de detacheringsovereenkomst met de WAA is verlengd, waardoor er minder rijkssubsidie wordt ontvangen;
- Straatparkeren € 477.000 (VoRap voordeel van € 354.000): dit betreft een nadeel op inkomsten als gevolg van minder handhaving en minder inkomsten als gevolg van lagere parkeeropbrengsten dan verwacht;
- Huisvesting primair onderwijs € 251.000 (VoRap € 181.000): dit geprognosticeerd nadeel heeft met name betrekking op de exploitatielasten leegstand overtollige onderwijsgebouwen;
- Vastgoed € 270.000 (Vorap € 270.000): Dit verwacht nadeel heeft betrekking op lagere huurinkomsten en minder inkomsten van rotonde reclame.

Voor een nadere toelichting op de prognoses wordt verwezen naar de toelichtingen in hoofdstuk 2 bij de diverse programma's.

Problematiek dekking projecturen en personeelskostenbegroting

In de begroting 2019 – 2022 hebben wij u de problematiek dekking projecturen geschetst. Dezelfde problematiek is ook van toepassing op de begroting 2018. Verwachting is dat voor het jaar 2018 een bedrag van € 1,8 miljoen aan uren en overhead niet gedekt kan worden in relatie tot (investerings)projecten. In het jaarrekeningtraject wordt dit nadrukkelijk en inhoudelijk geanalyseerd of en zo ja voor welk bedrag uren ten laste gebracht moeten worden van uitgevoerde (investerings)projecten.

Overig

Naast bovenstaande prognosecijfers zijn de volgende ontwikkelingen relevant:

Kazernekwartier

De voorgenomen beëindiging van de overeenkomst met Fort van Venlo op het Kazernekwartier biedt ruimte voor een heroverweging van het te realiseren programma op het terrein. Om een basis te leggen voor nieuwe plannen is het wenselijk en wellicht noodzakelijk om de boekwaarde van het terrein zoals opgenomen in de grondexploitatie terug te brengen met ca. € 11 miljoen naar een reële waarde. Dit scenario wordt voorzien in 2018 en ten laste gebracht van de reserve Openbare ruimte Kazernekwartier. De financiële effecten van de inzet van deze bestemmingsreserve zijn reeds verwerkt in de financiële uitgangspunten van de begroting 2019.

De reserve is in de afgelopen jaren opgebouwd gericht op de dekking van investeringen in de openbare ruimte Kazernekwartier. Inzet van deze reserve betekent dat te zijner tijd keuzes gemaakt dienen te worden in de uitvoering van het project Kazernekwartier dan wel dat nieuwe middelen gezocht dienen te worden. Op basis van nadere besluitvorming zal het definitieve bedrag in het kader van de jaarrekening 2018 bepaald worden. Dit scenario is als een separate begrotingswijziging in deze FinRap verwerkt.

Compensatie fonds tekortgemeenten sociaal domein

Het VNG-bestuur heeft de toewijzing van het fonds tekortgemeenten bekend gemaakt. 88 gemeenten hadden een aanvraag ingediend, daarvan krijgen 77 een compensatie. De betrokken gemeenten hadden in de jaren 2016 en 2017 een drempel overschreden van samen € 40 per inwoner. Na aftrek van de drempel bedroegen de tekorten € 308 miljoen. In het gemeentefonds is voor het jaar 2018 beschikbaar € 200 miljoen. Voor Venlo betekent dit een bijdrage van in totaal € 21,7 miljoen. Dit bedrag wordt in de decembercirculaire 2018 beschikbaar gesteld. Overeenkomstig de door u vastgestelde 'spelregels' en zoals verwoord in de begroting 2019 - 2022 wordt dit bedrag rechtstreeks toegevoegd aan het

(weerstand)vermogen. In deze FinRap wordt deze toevoeging middels een wijziging van de begroting aan het (weerstand)vermogen toegevoegd.

BsGW

Voor wat betreft de BsGW zijn er een aantal ontwikkelingen gaande die van invloed kunnen zijn op de jaarrekening 2018. Hierover wordt uw raad separaat geconsulteerd en dient het Algemeen Bestuur nog formele besluiten te nemen. Het gaat onder andere om ontwikkelingen zoals mogelijke tekorten van de jaarrekening BsGW, aanvulling van het eigen vermogen, CAO afspraken 2018 en mogelijk te maken kosten in het kader van wijzigingen wet Waardering Onroerende Zaken (Wet WOZ) vanaf 2022 (woning - taxaties baseren op gebruiksoppervlakte). Vanwege de onzekerheid zijn deze ontwikkelingen nog niet opgenomen in de prognosecijfers maar kunnen wel van invloed zijn op het jaarrekeningresultaat 2018.

Bijsturingsmaatregelen

Zoals eerder geschetst in dit hoofdstuk is naar aanleiding van het verwachte tekort bij de VoRap gekeken naar maatregelen waarbij nog geen verplichtingen waren aangegaan en waarbij budgetten per direct konden worden afgeraamd middels een begrotingswijziging. Per saldo leveren deze bijsturingsmaatregelen een voordeel op van € 2,6 miljoen. Bijsturingsmaatregelen die vallen binnen het budgettair kader sociaal domein zijn onderdeel van de totaalrapportage budgettair kader sociaal domein. In onderstaand overzicht wordt op hoofdlijn weergegeven hoe dit bedrag is opgebouwd.

Bijsturingsmaatregelen

Bedragen x €1.000

Naam	Bijsturing in 2018
Bijsturing op restantbudgetten Bouwen en milieu	25
Bijsturing op onder andere service openbare ruimte en groen en verkeer	635
Bijsturing op gebied van communicatie zoals webdiensten	130
Bijsturing op onder andere Duitslandagenda en integriteitsschendingen	62
Bijsturing organisatieontwikkeling	265
Bijsturing op het budget klein onderhoud huisvesting	100
Bijsturing op uitvoeringskosten belastingen, risicomanagement en dividend Enexis	134
Bijsturing op het project implementatie omgevingswet	275
Bijsturing op diverse segmenten van infomatiemanagement	220
Bijsturing op diensten binnen het vakgebied van inkoop	25
Bijsturing op vitale sportverenigingen en subsidies	19
Bijsturing op telefonie en archief	260
Bijsturing op groot onderhoud wegen	-240
Bijsturing op crisisbeheersing en rampenbestrijding	10
Bijsturing op onder meer C2C ontwikkeling en invoeringsprogramma, speerpuntsectoren en toerisme	360
Bijsturing op pilot omgevingsplan, uitvoeringsagenda ruimtelijke structuurvisie, visie stedelijk centrum en terugvoren subsidie cultuurplatform 2016/2017	287
Totaal bijsturingsmaatregelen	2.566

3

Ontwikkelingen per programma

Dit hoofdstuk bevat per programma een financiële tabel met toelichting. De tabel bevat de actuele stand Programmabegroting 2018, de nu voorgestelde begrotingswijzigingen inclusief bijsturingsmaatregelen, 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. 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.

Een aantal begrotingswijzigingen heeft betrekking op (nagenoeg) alle programma's en zijn per saldo neutraal. Om deze toelichtingen niet in ieder programma te herhalen wordt volstaan met onderstaande centrale toelichting. In de programma's zelf wordt enkel de titel van de betreffende begrotingswijziging opgenomen en de verwijzing naar deze centrale toelichting.

Actualisatie loonkostenverdeling

Als gevolg van de organisatieontwikkeling heeft een herverdeling van de salariskosten over de programma's plaats gevonden. Deze actualisatie heeft invloed op alle programma's en is budgettair neutraal.

Aanpassingen kapitaallasten 2018

Bij de begroting 2019-2022 is geconstateerd dat er nog kapitaallasten 2018 dienen te worden geactualiseerd. Daar de Vorap 2018 reeds was vastgesteld gebeurt dit middels deze Finrap.

3.1

Bestuur & Publieke dienstverlening

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A			realisatie ultimo augustus	als %	B	
	actuele begroting 2018	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging			prognose einde 2018	verschil met begroting na wijziging
Baten							
01 Bestuur & Publieke Dienstverlening	6.244	-16	6.228	2.923	47%	6.429	201
Subtotaal batenbegroting 2018	6.244	-16	6.228	2.923		6.429	201
Lasten							
01 Bestuur & Publieke Dienstverlening	10.529	-118	10.411	7.114	68%	10.631	220
Subtotaal lastenbegroting 2018	10.529	-118	10.411	7.114		10.631	220
Saldo	-4.285	102	-4.183	-4.191		-4.202	-19

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Bijsturingsmaatregel team Realisatie en Beheer Openbare Ruimte

Uitstel van gepland onderhoud. Hierdoor nemen de lasten in 2018 met € 0,1 miljoen af en kan de onttrekking aan de voorziening met eenzelfde bedrag worden verlaagd.

Indexering beheerskosten Venray

Indexering ad € 51.000 van de beheerskosten Venray voor 2018 en verder.

Actualisatie loonkostenverdeling, lasten, € 69.000 voordelig

Zie centrale toelichting

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 1 wordt richting einde jaar een nadeel geprognosticeerd van € 19.000. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

Gemeente Venray: € 0,1 miljoen voordelig

De uitgaven met betrekking tot de werkzaamheden die voor de gemeente Venray worden uitgevoerd zullen naar verwachting € 350.000 lager zijn dan begroot; conform bestendig beleid wordt dit voordeel toegevoegd aan de reserve Regionale samenwerkingsverbanden. Als gevolg van deze toevoeging aan de reserve wordt het plafond (maximum) van de reserve overschreden. Omdat er niet meer in de reserve mag zitten dan het vastgestelde maximum wordt het meerdere boven het maximum van € 0,9 miljoen gelijkelijk verrekend tussen Venlo en Venray. Dit levert voor Venlo een positief resultaat op van € 0,1 miljoen.

Persoonsdocumenten: € 70.000 nadelig

Als gevolg van het gebruik van e-herkenning (bijvoorbeeld DiGiD) worden € 70.000 lagere inkomsten gerealiseerd dan begroot.

Accountantskosten: € 55.000 nadelig

Als gevolg van gestegen accountantskosten naar aanleiding van extra accountantswerkzaamheden voor 2018 worden € 55.000 hogere uitgaven verwacht dan begroot. U bent hierover eerder ook via de VoRap geïnformeerd.

Register niet ingezetenen: € 0,-

Er bestaat een wisselwerking tussen baten en lasten. Hogere inkomsten en uitgaven (€ 312.000) in verband met een verhoogd aantal inschrijvingen.

Rijbewijzen: € 0,-

Ook op de post rijbewijzen bestaat een wisselwerking tussen inkomsten, af te dragen leges en inhuur. Een verlaging of verhoging van de uit te geven documenten heeft invloed op alle drie de componenten en is moeilijk kwantificeerbaar. In dit geval bemerken wij een hogere afgifte van rijbewijzen in diverse categorieën (meer motorrijbewijzen en meer jongeren < 18 jr)

Reisdocumenten: € 0,-

Op het product reisdocumenten geldt ook een wisselwerking tussen inkomsten, af te dragen leges en inhuur. Een verlaging of verhoging van de uit te geven documenten heeft invloed op alle drie de componenten en is moeilijk kwantificeerbaar. Het aantal grensgemeente producten blijft achter bij de begroting.

3.2

Openbare orde en Veiligheid

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A			realisatie ultimo augustus	als %	B	
	actuele begroting 2018	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging			prognose einde 2018	verschil met begroting na wijziging
Baten							
02 Openbare orde en Veiligheid	78		78	58	74%	78	0
Subtotaal batenbegroting 2018	78		78	58		78	0
Lasten							
02 Openbare orde en Veiligheid	8.993	437	9.430	5.698	60%	9.638	208
Subtotaal lastenbegroting 2018	8.993	437	9.430	5.698		9.638	208
Saldo	-8.914	-437	-9.351	-5.640		-9.560	-208

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Schadeafhandeling woningen Bergstraat, lasten, € 41.000 nadelig

Bijdrage van de gemeente aan finale schade-afhandeling woningen Bergstraat.

Dekking voor deze hogere lasten volgt vanuit de post onvoorzien.

Actualisatie loonkostenverdeling, lasten, € 0,4 miljoen nadelig

Zie centrale toelichting

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 2 wordt richting einde jaar een nadeel geprognosticeerd van € 0,2 miljoen. Dit verwachte nadeel doet zich voor op het product:

Brandweezorg: € 0,2 miljoen nadelig

Door het besluit om geen indexering toe te passen op dit budget, ontstaat er door loon- en prijsstijgingen een tekort op dit budget van € 208.000.

3.3

Participatie & werkgelegenheid

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A				B		
	actuele begroting 2018	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus	als %	prognose einde 2018	verschil met begroting na wijziging
Baten							
o3 Participatie & werkgelegenheid	50.761	1.288	52.050	33.325	64%	52.050	0
Subtotaal batenbegroting 2018	50.761	1.288	52.050	33.325		52.050	0
Lasten							
o3 Participatie & werkgelegenheid	84.101	1.577	85.678	54.651	64%	81.283	-4.395
Subtotaal lastenbegroting 2018	84.101	1.577	85.678	54.651		81.283	-4.395
Saldo	-33.340	-289	-33.629	-21.325		-29.233	-4.395

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Actualisatie loonkostenverdeling, lasten, € 0,6 miljoen voordelig

Zie centrale toelichting

Desaldering Inkomensondersteuning 2018 ev

Het Ministerie van SZW heeft op 1-10-2018 de definitieve gebundelde uitkering (BUIG) 2018 bekend gemaakt. Om de gemeentelijke begroting aan te laten sluiten bij het toegekende definitieve budget van het Rijk moeten de ramingen voor 2018 aan zowel de uitgaven- als inkomstenkant bijgesteld worden met € 1.372.300.

Desaldering inkomsten en uitgaven Bbz 2004

Een verlaging van zowel de inkomsten als de uitgaven Bbz 2004 met € 0,1 miljoen.

Gemeentefonds / mei- en septembercirculaire 2018 - budgettair kader Sociaal domein, lasten, € 0,7 miljoen nadelig

De gemeenteraad heeft een budgettair kader Sociaal Domein vastgesteld. Gevolg hiervan is dat taakmutaties en overige mutaties in het gemeentefonds met betrekking tot het budgettair kader Sociaal Domein 1 op 1 hierop gemuteerd worden. Met dit journaal wordt dit (budgettair neutraal) geëffectueerd.

Gemeentefonds / meicirculaire 2018 - taakmutaties 2018, lasten, € 175.000 nadelig

Conform aanvraag zijn de middelen ad ca. € 175.000 Matchen op Werk door het ministerie van SZW toegekend. Deze middelen zijn gekoppeld aan bestuurlijke en regionale afspraken.

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 3 wordt richting einde jaar een voordeel geprognosticeerd van € 4,4 miljoen. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

Inkomensondersteuning (BUIG): € 3,1 miljoen voordelig

We hebben net als in 2017 het bijstandsvolume kunnen laten dalen en de uitkeringslast kunnen verminderen waardoor er nu een overschot is op het BUIG budget van € 1,7 miljoen. De voorlopige toekenning van de BUIG was € 45,8 miljoen. De definitieve toekenning is naar boven bijgesteld met € 1,4 miljoen euro tot € 47,2 miljoen.

Armoedebeleid: € 147.000 nadelig

De overschrijding van € 147.000 wordt met name veroorzaakt door gestegen kosten voor bewindvoering.

Onderdelen budgettair kader sociaal domein

Voor een nadere toelichting op de onderdelen betreffende het budgettair kader sociaal domein verwijzen wij u naar het separate hoofdstuk 4.4 waarin nader wordt ingegaan op de prognose 2018 voor het budgettair kader.

3.4 Zorg en Welzijn

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A			realisatie ultimo augustus	als %	B	
	actuele begroting 2018	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging			prognose einde 2018	verschil met begroting na wijziging
Baten							
o4 Zorg en Welzijn	8.260	125	8.385	5.468	65%	7.798	-587
Subtotaal batenbegroting 2018	8.260	125	8.385	5.468		7.798	-587
Lasten							
o4 Zorg en Welzijn	136.132	1.369	137.501	84.719	62%	139.824	2.323
Subtotaal lastenbegroting 2018	136.132	1.369	137.501	84.719		139.824	2.323
Saldo	-127.872	-1.244	-129.117	-79.251		-132.026	-2.910

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Actualisatie loonkostenverdeling, lasten, € 1,3 miljoen voordelig

Zie centrale toelichting

Aanpak leefbaarheidsvraagstukken Vastenavondkamp

De Provincie Limburg heeft voor 2018 de projectsubsidie (€ 125.000) om de leefbaarheid in het Vastenavondkamp op korte termijn te kunnen verbeteren toegekend. Deze projectsubsidie is ter voorbereiding op een langjarige subsidie vanaf 2019. Het project heeft een looptijd van 8 juni 2018 tot 1 januari 2019.

Gemeentefonds / mei- en septembercirculaire 2018 - budgettair kader Sociaal domein, lasten, € 2,48 miljoen nadelig

De gemeenteraad heeft een budgettair kader Sociaal Domein vastgesteld. Gevolg hiervan is dat taakmutaties en overige mutaties in het gemeentefonds met betrekking tot het budgettair kader Sociaal Domein 1 op 1 hierop gemuteerd worden. Met dit journaal wordt dit (budgettair neutraal) geëffectueerd.

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 4 wordt richting einde jaar een nadeel geprognosticeerd van € 2,9 miljoen. Dit verwachte nadeel bestaat voor € 2,6 miljoen uit nadelen binnen het budgettair kader sociaal domein en voor € 0,3 miljoen uit nadelen op de overige producten binnen programma 4. De verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 worden navolgend toegelicht.

Jeugdgezondheidszorg: € 0,1 miljoen nadelig

Door het besluit om geen indexering toe te passen op dit budget, ontstaat er door loon- en prijsstijgingen een tekort op dit budget van € 96.000. De loon- en prijsstijgingen betreffen het volgen van de cao-stijging bij de Veiligheidsregio.

Algemene voorzieningen WMO en Jeugd: € 0,1 miljoen nadelig

In 2018 is er een overschrijding van € 117.000 voor de maatschappelijke begeleiding van statushouders. Met de inwerkingtreding van de gewijzigde Wet inburgering (1 oktober 2017) wordt de vergoeding voor de maatschappelijke begeleiding voor inburgeringsplichtige statushouders niet langer via het COA uitbetaald. Vanaf 1 oktober 2017 keert het Gemeentefonds de bijdrage uit. Een consequentie van deze wijziging is dat vergoeding niet direct na huisvesting plaatsvindt maar pas het jaar daarop. Deze wijziging in de bekostiging is pas in de toelichting bij de meicirculaire 2018 gecommuniceerd.

Onderdelen budgettair kader sociaal domein

Voor een nadere toelichting op de onderdelen betreffende het budgettair kader sociaal domein verwijzen wij u naar het separate hoofdstuk 4.4 waarin nader wordt ingegaan op de prognose 2018 voor het budgettair kader.

3.5

Onderwijs en Jeugd

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A			realisatie ultimo augustus	als %	B	
	actuele begroting 2018	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging			prognose einde 2018	verschil met begroting na wijziging
Baten							
05 Onderwijs en Jeugd	4.883	221	5.104	3.263	64%	5.057	-47
Subtotaal batenbegroting 2018	4.883	221	5.104	3.263		5.057	-47
Lasten							
05 Onderwijs en Jeugd	15.792	-56	15.736	10.788	69%	15.728	-8
Subtotaal lastenbegroting 2018	15.792	-56	15.736	10.788		15.728	-8
Saldo	-10.909	277	-10.632	-7.525		-10.671	-39

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Onttrekking balanspost OAB

Voor de periode 2012-2015 ontvingen we jaarlijks een geormerkt OAB-budget van het rijk. In die periode hebben we een balanspost opgebouwd vanwege het feit dat we pas op het eind van ieder kalenderjaar een (voorlopige) beschikking ontvingen voor het komende jaar. Vanaf 2016 is de OAB-periode steeds jaarlijks met een jaar verlengd. Vanaf 2016 zijn we gestart met uitbreiding van het aanbod van voorschoolse educatie en zijn alle kosten voor peuterspeelzaalwerk/peuteropvang en voorschoolse educatie volledig ten laste gebracht van de geormerkte OAB-middelen. De looptijd van de huidige OAB-periode eindigt per 31-12-2018. De per die datum opgebouwde balanspost wordt dan teruggevorderd door OCW. Dit jaar investeren we extra in de borging van de kwaliteit van de voorschoolse voorzieningen en de doorlopende leer- en zorglijn tussen voor- en vroegschool. De kosten die hiermee gepaard gaan worden met deze onttrekking gedekt (zowel de baten als de lasten stijgen hiermee met € 0,2 miljoen).

Actualisatie loonkostenverdeling, lasten, € 0,2 miljoen voordelig

Zie centrale toelichting

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 5 wordt richting einde jaar een nadeel geprognosticeerd van € 39.000. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

Huisvesting primair onderwijs, € 298.000, nadelig

Het tekort is voornamelijk veroorzaakt door de volgende aspecten:

- Toepassing van de beleidsregel dat overtollig vastgoed nog twee jaar ten laste komt van het beleidsproduct leidt ertoe dat het beleidsproduct onderwijshuisvesting met energielasten wordt geconfronteerd die niet zijn begroot (€ 93.000).
- Op de calamiteitenpost is sprake van een tekort van € 116.000. Het betreft uitgaven voor werkzaamheden die noodzakelijk zijn om de voortgang van het onderwijs te garanderen (calamiteiten en uitgaven op grond van de zogenaamde spoedprocedure).
- Als gevolg van een verrekening van de verzekeringspremie van voorgaande jaren is sprake van een incidenteel tekort van € 42.000.
- Daarnaast zijn er nog enkele kleine andere posten: eenmalige extra afschrijving (€ 25.000), wijziging in reserveringen (€ 33.000) en huurderiving (€ 14.000).

Peuteropvang/OAB, € 209.000, voordelig

De aanvullende rijksuitkering VVE over 2018 hoeft niet ingezet te worden in verband met de resterende middelen uit de doeluitkering OAB.

3.6

Economie en Toerisme

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A			B			
	actuele begroting 2018	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus	als %	prognose einde 2018	verschil met begroting na wijziging
Baten							
o6 Economie en Toerisme	6.194	-2.056	4.138	2.098	51%	4.138	0
Subtotaal batenbegroting 2018	6.194	-2.056	4.138	2.098		4.138	0
Lasten							
o6 Economie en Toerisme	10.342	-1.852	8.490	3.607	42%	8.440	-50
Subtotaal lastenbegroting 2018	10.342	-1.852	8.490	3.607		8.440	-50
Saldo	-4.147	-205	-4.352	-1.509		-4.302	50

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Actualisatie exploitatie Grondbedrijf

Actualisatie van verwachte kosten en opbrengsten van (majeure) projecten grondexploitaties binnen de jaarschijf 2018 volgens de meest recente berekeningen en plannings. Als gevolg van deze begrotingswijziging dalen zowel de baten als de lasten binnen programma 6 met € 2,4 miljoen.

Maatschappelijke compensatie voor voorzieningen dorpskern Lomm, lasten, € 0,3 miljoen nadelig

De voormalige gemeente Arcen en Velden heeft in 2009 met DCM Exploitatie Lomm BV afspraken gemaakt over een vergoeding in het kader "van maatschappelijke compensatie voor voorzieningen binnen het plangebied en/of voorzieningen die ten goede komen aan de dorpskern Lomm". Deze afspraken zijn in opvolgende besluiten en overeenkomsten in stand gebleven. Het resterende budget van € 298.811,- is bij de jaarrekening 2017 in de Algemene Grondreserve gestort. Voorgesteld wordt om deze middelen over te hevelen naar een nieuw te vormen reserve 'Maatschappelijke compensatie Lomm'.

Interregproject Healthy Buildings Network

Bij collegebesluit van 17-4-2018 is ingestemd met deelname aan het Interregproject Healthy Buildings Network, waar de gemeente Venlo als leadpartner zal optreden. Het project wordt door de Europese Unie, de Provincie Limburg en het ministerie voor Economische Zaken van Noordrijn-Westfalen financieel ondersteund. De Provincie Limburg en Bundesland Nordrheinwestfalen verlenen samen een bijdrage van € 574.000,- (25%). De Euregio draagt € 1.298.000,- (50%) bij. Daarnaast zorgen de partners en Venlo als leadpartner voor de overige € 574.000,- (25%). Daarbij

komt nog een 100% gesubsidieerde bijdrage in de voucherregeling van € 150.000,- waardoor de totale projectomvang bijna € 2.600.000,- bedraagt. In totaal zijn de subsidiabele kosten voor de gemeente als leadpartner € 332.068,- voor de totale doorlooptijd van het project, nl. 4 jaar. Deze kosten worden voor 75% vergoed door de subsidie. De gemeente Venlo financiert zelf 25%, hetgeen een bedrag is van € 83.017,- verdeeld over 4 jaar. Deze cofinanciering van 25% bestaat grotendeels uit ambtelijke inzet en wordt volledig gedekt uit bestaande middelen.

Subsidie EDB

In juli 2017 heeft de provincie Limburg aan DCH Management BV opdracht gegeven om invulling te geven aan het voorzitterschap en activiteiten ten behoeve van de ontwikkeling van de Economic Development Board in Noord-Limburg. Deze opdracht behelst de periode tot juli 2018. De provincie heeft inmiddels besloten, mede op nadrukkelijk verzoek van de Regio Venlo, de verantwoordelijkheid voor het faciliteren van de EDB over te dragen aan de Regio, waarbij de gemeente Venlo als centrumgemeente en grootste belanghebbende regiogemeente gevraagd is op te treden als rechtspersoon. De provincie heeft zich bereid verklaard ten behoeve van de ondersteuning van de EDB een subsidie beschikbaar te stellen ter grootte van € 450.000,-. Deze subsidie is bedoeld voor de dekking van proces- en organisatiekosten van de EDB waaronder de voortzetting van de opdracht aan DHC Management BV.

Actualisatie loonkostenverdeling, lasten, € 0,1 miljoen voordelig

Zie centrale toelichting

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 6 wordt richting einde jaar een voordeel geprognosticeerd van € 50.000 op het product:

Regionale toeristische promotie en marketing: € 50.000 voordelig

Mogelijke onderuitputting die betrekking heeft op de bijdrage aan leisure port. Activiteiten en de bijdrage zijn tijdelijk 'on hold' gezet tot er besluitvorming heeft plaatsgevonden over de toekomst van de stichting of een eventuele opvolger. Pas dan is definitief aan te geven of er sprake is van onderuitputting dit jaar en in welke mate.

3.7

Sport- en Cultuurbevordering

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A			B			
	actuele begroting 2018	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus	als %	prognose einde 2018	verschil met begroting na wijziging
Baten							
07 Sport- en Cultuurbevordering	3.306	-136	3.170	1.641	52%	2.960	-210
Subtotaal batenbegroting 2018	3.306	-136	3.170	1.641		2.960	-210
Lasten							
07 Sport- en Cultuurbevordering	8.924	-281	8.643	6.513	75%	8.730	87
Subtotaal lastenbegroting 2018	8.924	-281	8.643	6.513		8.730	87
Saldo	-5.617	145	-5.472	-4.873		-5.770	-297

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Herschikking sportregio inkomsten Venlo

Dit betreft een technische begrotingswijziging. De bijdrage aan de Sportregio door de gemeente Venlo (momenteel € 0,51 per inwoner) wordt binnen de Sportregio budgettair neutraal herschikt.

Actualisatie loonkostenverdeling, lasten, € 0,1 miljoen voordelig

Zie centrale toelichting

Budgetten Sportontwikkeling en PIOT

Dit betreft een technische en budgettair neutrale begrotingswijziging waarbij budgetten worden herschikt tussen twee teams.

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 7 wordt richting einde jaar een nadeel geprognosticeerd van € 0,3 miljoen. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

Buiten- en binnensportaccommodaties: € 0,29 miljoen nadelig

De oorzaak zit in meerdere factoren. Minder inkomsten uit sportonderwijs en scheefgroei in de begroting die ontstaat door jaarlijkse indexering van de tarieven t.o.v. indexatie van de begrote bedragen.

Verder betaalt het onderwijs de bijdrage aan het eind van het jaar, er worden dus nog inkomsten verwacht. In de begroting 2019 is een voorstel opgenomen t.b.v. het

aanpassen van de tarieven. Dit zorgt voor een verwacht nadeel op de baten van € 160.000.

Het zwembad is dermate oud dat het correctief onderhoud structureel toeneemt waardoor verwacht wordt dat de lasten met € 80.000 worden overschreden.

Verder wordt een tiental voetbalvelden niet 'verhuurd' waardoor € 50.000 aan inkomsten wordt misgelopen.

Sport en bewegen: € 60.000 voordelig

Er wordt een voordeel van circa € 45.000 verwacht binnen sportontwikkeling en ongeveer € 15.000 restant bij de sportregio.

Culturele activiteiten en projecten: € 67.000 nadelig

Onvoorzien klein onderhoud cultureel vastgoed leidt tot overschrijding van het onderhoudsbudget. Bij het kunstencentrum is dit jaar voor een grote kostenpost asbest gesaneerd. Wat betreft Poppodium is het totaal van onderhoudscontracten op dit moment al het dubbele van het budget. Bij de Kasteellaan zijn dit jaar incidenteel meer kosten gemaakt.

3.8

Ontwikkeling Centrumstad

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A			B			
	actuele begroting 2018	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus	als %	prognose einde 2018	verschil met begroting na wijziging
Baten							
o8 Ontwikkeling Centrumstad	12.549	6.559	19.108	107	1%	19.108	0
Subtotaal batenbegroting 2018	12.549	6.559	19.108	107		19.108	0
Lasten							
o8 Ontwikkeling Centrumstad	24.215	6.534	30.749	11.771	38%	30.749	0
Subtotaal lastenbegroting 2018	24.215	6.534	30.749	11.771		30.749	0
Saldo	-11.666	25	-11.641	-11.664		-11.641	0

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Actualisatie exploitatie Grondbedrijf

Actualisatie van verwachte kosten en opbrengsten op (majeure) projecten grondexploitaties binnen de jaarschijf 2018 volgens de meest recente berekeningen en plannings. Als gevolg van deze begrotingswijziging dalen zowel de baten als de lasten binnen programma 8 met € 4 miljoen.

Actualisatie loonkostenverdeling, baten, € 0,4 miljoen nadelig, lasten € 0,2 miljoen voordelig

Zie centrale toelichting

Herschikking budgetten ivm transitie Museum van Bommel van Dam, baten, € 0,1 miljoen nadelig

In het kader van de verzelfstandiging van Museum van Bommel van Dam zijn de museumbudgetten 2018 omgezet naar transitie- en frictiekostenbudgetten. Per saldo een budgettair neutrale begrotingswijziging.

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 8 wordt richting einde jaar per saldo een nadeel van € 65.000 geprognoseerd. Deze prognose komt tot uiting op het product kunstencentrum.

Kunstencentrum: € 65.000 nadelig

Lagere huuropbrengsten na intrek Kunstencentrum in pand Goltziusstraat.

3.9

Verkeer en Bereikbaarheid

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A			realisatie ultimo augustus	als %	B	
	actuele begroting 2018	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging			prognose einde 2018	verschil met begroting na wijziging
Baten							
09 Verkeer en Bereikbaarheid	37.588	229	37.816	12.453	33%	37.262	-554
Subtotaal batenbegroting 2018	37.588	229	37.816	12.453		37.262	-554
Lasten							
09 Verkeer en Bereikbaarheid	37.382	-62	37.321	12.692	34%	37.448	127
Subtotaal lastenbegroting 2018	37.382	-62	37.321	12.692		37.448	127
Saldo	205	291	496	-239		-186	-681

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Herschikking budget inhuur teamleider, lasten, € 69.000 voordelig

Deze begrotingswijziging betreft een herschikking van het budget voor de inhuur van een interim teamleider Parkeren. Conform directiebesluit worden de kosten voor deze inhuur gedekt tot 1-7-18 uit materieel budget. Conform BBV-voorschriften vallen de lasten van teamleiding onder overhead.

Actualisatie loonkostenverdeling, lasten, € 137.000 voordelig

Zie centrale toelichting.

SHAREuregio INTERREG

In het kader van het INTERREGprogramma V A, dat gericht is op samenwerking binnen de Euregio, hebben de gemeenten Venlo, Roermond, Stadt Mönchengladbach en Kreis Viersen een consortium gevormd. Binnen dit consortium is de gemeente Venlo nadrukkelijk gevraagd om als leadpartner te opereren. Zowel de rol van leadpartner als de inhoudelijke opgave van het Interregproject zijn geheel in lijn met de beweging die met Trendsportal in gang is gezet. Dit project, SHAREuregio e-Carsharing/e-Bikesharing genaamd, legt naast samenwerking met de buurgemeenten in de Euregio haar focus op gedeelde duurzame en grensoverschrijdende mobiliteit. SHAREuregio e-Carsharing/e-Bikesharing sluit perfect aan bij het mobiliteitsproject van de Provincie Limburg MaaS, Mobility as a Service, waarvoor de Provincie Limburg evenals Land NRW een financiële bijdrage zal leveren. Het project heeft een looptijd van 3½ jaar (tot januari 2022).

Verrekening eigenaarslasten parkeergarages

Er heeft een verrekening van eigenaarslasten plaatsgevonden na de verkoop van de parkeergarages aan Q-park.

Aanpak leefbaarheidsvraagstukken Vastenavondkamp, lasten, € 68.000 voordelig

De Provincie Limburg heeft voor 2018 de projectsubsidie (€ 125.000) om de leefbaarheid in het Vastenavondkamp op korte termijn te kunnen verbeteren toegekend. Deze projectsubsidie is ter voorbereiding op een langjarige subsidie vanaf 2019. Het project heeft een looptijd van 8 juni 2018 tot 1 januari 2019.

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 9 wordt richting einde jaar per saldo een nadeel van € 0,7 miljoen geprognosticeerd. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

Parkeergarages: € 0,2 miljoen nadelig

Het budget verkoopproces parkeergarages ad. € 0,3 miljoen is als gevolg van enerzijds onvoorziene fiscale, juridische en technische onderzoekskosten en anderzijds extra inhuurkosten aanzienlijk (met € 0,1 miljoen) overschreden. Daarnaast zijn er geen inkomsten (€ 92.000 nadelig) meer te verwachten als gevolg van de verkoop van de parkeergarages. Daarnaast zijn er extra uitgaven geweest ten gevolge van werkzaamheden aan garage Nolensplein ten behoeve van de brandveiligheid (€ 25.000 nadelig).

Straatparkeren: € 0,5 miljoen nadelig

Bij de verkoop van de parkeergarages is de taakstelling opgenomen voor parkeerhandhaving om de kostendekkendheid parkeerhandhaving van 70% naar 100% te brengen. Deze taakstelling is voor 2018 niet realiseerbaar.

Verder is er gekozen voor een herprioritering ten gunste van wijkgericht handhaven in de wijk Vastenavondkamp. Mede als gevolg van een gewijzigde inzet van handhaving capaciteit, is een lagere opbrengst dan begroot het gevolg van bovenstaande (€ 0,3 miljoen nadelig).

Daarnaast blijkt dat, op de basis van de realisatie, de prognose op de inkomsten uit straatparkeren van de Vorap te positief is geweest. Het achterblijven is naar verwachting grotendeels te verklaren door het dalen van de betalingsbereidheid van 85 naar 75% en levert daarmee voor de prognose een nadeel op van € 176.000 .

3.10

Wonen en Leefomgeving

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A				als %	B	
	actuele begroting 2018	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus		prognose einde 2018	verschil met begroting na wijziging
Baten							
10 Wonen en Leefomgeving	18.834	894	19.728	4.283	22%	20.328	600
Subtotaal batenbegroting 2018	18.834	894	19.728	4.283		20.328	600
Lasten							
10 Wonen en Leefomgeving	26.137	1.865	28.002	11.018	39%	28.142	140
Subtotaal lastenbegroting 2018	26.137	1.865	28.002	11.018		28.142	140
Saldo	-7.303	-971	-8.274	-6.735		-7.814	460

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Actualisatie exploitatie Grondbedrijf

Actualisatie van verwachte kosten en opbrengsten op (majeure) projecten grondexploitaties binnen de jaarschijf 2018 volgens de meest recente berekeningen en planningen. Als gevolg van deze begrotingswijziging dalen zowel de baten als de lasten binnen programma 10 met € 1,1 miljoen.

Aanpassingen kapitaallasten 2018, lasten, € 83.000 nadelig

Zie centrale toelichting.

Aframen onttrekkingen reserve Bodemkwaliteit

De geraamde onttrekkingen uit de reserve Bodemkwaliteit worden naar beneden bijgesteld voor 2018. De aframing heeft voornamelijk te maken met de projecten “beleidstransitie” en “kennisontwikkeling” uit het Meerjarenprogramma Bodem en Ondergrond. Om de daarvoor gereserveerde bedragen doelmatig en efficiënt in te zetten is een koppeling met de duurzaamheidsontwikkelingen binnen de organisatie noodzakelijk. Deze koppeling heeft – om redenen – langer op zich laten wachten.

Actualisatie loonkostenverdeling, baten, € 1,3 miljoen voordelig, lasten, € 1,2 miljoen nadelig

Zie centrale toelichting.

Herschikking binnen project Omgevingswet

Herschikking van middelen op de implementatie van de omgevingswet door middel van projectinrichting met deelprojecten.

Afronding Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL)

Het NSL is formeel afgerond en de gemeente Venlo heeft hierbij ook aan haar verplichtingen voldaan. Binnen het stimuleren van elektrische mobiliteit bevindt zich nog een aantal kleine projecten die zich in de uitvoerende en afrondende fase bevinden.

Gemeentefonds / septembercirculaire 2018 - taakmutaties

De septembercirculaire 2018 bevat diverse taakmutaties. Deze begrotingswijziging omvat: Meer Maas Meer Venlo (DU): De gemeente Venlo ontvangt in 2018 en 2019 in totaal € 1,933 miljoen ten behoeve van de uitvoering van het integrale Hoogwaterbeschermingsprogramma (HWBP)/MIRT-verkenning Meer Maas Meer Venlo. In deze verkenning naar rivierverruiming onderzoeken Rijk en regio gezamenlijk de waterveiligheidsopgave en ruimtelijk economische opgave en kansen voor synergie door een integrale benadering in de regio Venlo.

Samenwerkingsovereenkomst herinrichting en verkoop 7 woonwagenlocaties

Voor 7 locaties hebben de gemeente en Woonwenz afspraken gemaakt over de herinrichting van deze locaties. Dit om te komen tot een veilige en handhaafbare situatie, die voldoet aan geldende regelgeving en de daaropvolgende verkoop van de heringerichte locaties aan Woonwenz .

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 10 wordt richting einde jaar een voordeel geprognosticeerd van € 0,5 miljoen. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen die navolgend worden toegelicht.

Omgevingsvergunningen leges: € 0,6 miljoen voordelig

Vanaf 1 juli is er een significante toename geweest van het aantal ingediende en verleende bouwvergunningen in de categorie bouwkosten tussen € 100.000,- en € 1.000.000,-. Dit komt onder meer door de woningbouw op Stalberg en enkele wijken in Arcen en Velden. Dat heeft geleid tot de hogere legesinkomsten ad € 0,6 miljoen.

Pilot omgevingsplan: € 0,3 miljoen voordelig

Implementatie van de Omgevingswet, onderuitputting € 300.000. Onderdelen van het traject implementatie Omgevingswet die voor 2018 waren gepland, zullen dit

jaar niet plaatsvinden. Het gaat met name om de actualisering van de Ruimtelijke Structuurvisie tot een Omgevingsvisie. Dit omdat de Ruimtelijke Structuurvisie al heeft geanticipeerd op de Omgevingswet en in de huidige experimenteerfase van die wet nog voldoet, maar ook omdat de provincie voornemens is háár ruimtelijke structuurvisie (het Provinciaal Omgevingsplan Limburg) in 2019 te herijken. De gemeentelijke visie kan daar dan te zijner tijd op aansluiten.

Groenblauwe structuurvisie (Meer Maas Meer Venlo): € 0,4 miljoen nadelig

Conform de besluitvorming van het college bij de beslispuntennotitie worden de reeds gemaakte kosten Meer Maas Meer Venlo afgeboekt ten laste van het jaarrekeningresultaat 2018.

3.11 Beheer openbare ruimte

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A				B		
	actuele begroting 2018	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus	als %	prognose einde 2018	verschil met begroting na wijziging
Baten							
11 Beheer openbare ruimte	23.821	31	23.852	19.043	80%	23.181	-671
Subtotaal batenbegroting 2018	23.821	31	23.852	19.043		23.181	-671
Lasten							
11 Beheer openbare ruimte	39.906	-61	39.845	25.278	63%	39.636	-210
Subtotaal lastenbegroting 2018	39.906	-61	39.845	25.278		39.636	-210
Saldo	-16.086	92	-15.994	-6.235		-16.455	-461

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Aanvullende dekking PKB 2018, baten, € 51.000 voordelig

Er zijn in de begroting 2018 aanvullende dekkingsmiddelen opgevoerd voor het personeelskostenbudget. Te denken valt aan regionale bijdragen, detacheringsoptbrengsten en inzet van materiële budgetten.

Aanpassingen kapitaallasten 2018, lasten, € 90.000 nadelig

Zie centrale toelichting.

Actualisatie loonkostenverdeling, lasten € 0,2 miljoen voordelig

Zie centrale toelichting.

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 11 wordt richting einde jaar een nadeel geprognoseerd van € 0,5 miljoen. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

Beheer openbare ruimte: € 0,3 miljoen nadelig

De detacheringsovereenkomst met de WAA wordt verlengd tot mei 2019. Dit heeft tot gevolg dat er 34 FTE niet in dienst wordt genomen maar gedetacheerd blijven. Dit besluit heeft tot gevolg dat er géén ontvangst (€ 0,3 miljoen nadelig) van rijkssubsidies zal zijn.

Service openbare ruimte: € 0,15 miljoen nadelig

Jaarlijks neemt het aantal begravingen af. Dit betekent dat er minder baten (€ 0,1 miljoen nadelig) zijn om de kosten te dekken.

Het beheren en in standhouden van de begraafplaatsen kost structureel meer (€ 50.000 nadelig) dan begroot.

Vastgoed: € 0,3 miljoen nadelig

Vanwege de sluiting van het AZC worden € 180.000 minder huuropbrengsten voorzien. Daarnaast worden vanuit de 'rotondereclame' naar alle verwachting € 90.000 minder inkomsten gerealiseerd.

Zieke monumentale bomen in Arcen

Het merendeel van de kastanjabomen langs de Maasstraat en de Schans te Arcen is in een vergevorderd stadium aangedaan met de kastanjabloedingsziekte. De kastanjabloedingsziekte zorgt voor rotting, waardoor boomtakken spontaan af kunnen breken of bomen zelfs om kunnen vallen. Om schade aan derden te voorkomen (algemene zorgplicht) zijn wij genoodzaakt adequaat te handelen. Het kappen van de bomen en het wegnemen van de huidige overlast van die de stobben veroorzaken worden geschat op € 15.000. Deze kosten zijn niet gebudgetteerd en maken onderdeel uit van de prognosecijfers in deze FinRap. Afhankelijk van de technische uitvoeringsmogelijkheden streven wij ernaar om de werkzaamheden nog in 2018 af te ronden. Mocht dit om technische redenen niet haalbaar zijn dan zal afronding plaatsvinden begin 2019.

3.12

Algemene middelen

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A				als %	B	
	actuele begroting 2018	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus		prognose einde 2018	verschil met begroting na wijziging
Baten							
12 Algemene middelen	312.748	26.644	339.391	198.664	59%	340.128	737
Subtotaal batenbegroting 2018	312.748	26.644	339.391	198.664		340.128	737
Lasten							
12 Algemene middelen	82.813	24.430	107.243	71.152	66%	108.054	813
Subtotaal lastenbegroting 2018	82.813	24.430	107.243	71.152		108.054	813
Saldo	229.934	2.214	232.149	127.512		232.072	-76

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Herschikking budget inhuur teamleider, lasten, € 69.000 nadelig

Dit betreft een herschikking van het budget inhuur voor de interim teamleider Parkeren. Conform directiebesluit vindt dekking voor de verlenging van de interim teamleider tot 1-7-18 plaats uit materieel budget. Conform BBV-voorschriften vallen de lasten van teamleiding onder overhead.

Aanvullende dekking PKB 2018, baten, € 125.000 voordelig, lasten, € 253.000 nadelig

Er zijn in de begroting 2018 aanvullende dekkingsmiddelen opgevoerd voor het personeelskostenbudget. Te denken valt aan regionale bijdragen, detacheringsoptbrengsten en inzet van materiële budgetten.

Maatschappelijke compensatie voor voorzieningen dorpskern Lomm, baten, € 0,3 miljoen voordelig

De voormalige gemeente Arcen en Velden heeft in 2009 met DCM Exploitatie Lomm BV afspraken gemaakt over een vergoeding in het kader "van maatschappelijke compensatie voor voorzieningen binnen het plangebied en/of voorzieningen die ten goede komen aan de dorpskern Lomm". Deze afspraken zijn in opvolgende besluiten en overeenkomsten in stand gebleven. Het resterende budget van € 298.811,- is bij de jaarrekening 2017 in de Algemene Grondreserve gestort. Voorgesteld wordt om deze middelen over te hevelen naar een nieuw te vormen reserve 'Maatschappelijke compensatie Lomm'.

Schadeafhandeling woningen Bergstraat, lasten, € 41.000 voordelig

Dit betreft de bijdrage van de gemeente aan de finale schade-afhandeling van de woningen in de Bergstraat. Dekking voor deze hogere lasten volgt vanuit de post onvoorzien.

Actualisatie loonkostenverdeling, lasten, € 2,3 miljoen nadelig

Zie centrale toelichting.

Herschikking budgetten ivm transitie Museum van Bommel van Dam, lasten, € 0,1 miljoen nadelig

In het kader van de verzelfstandiging van Museum van Bommel van Dam zijn de museumbudgetten 2018 omgezet naar transitie- en frictiekostenbudgetten. Dit is per saldo een budgettair neutrale begrotingswijziging.

Gemeentefonds / mei- en septembercirculaire 2018 - budgettair kader sociaal domein, baten, € 3,2 miljoen voordelig

De gemeenteraad heeft een budgettair kader sociaal domein vastgesteld. Gevolg hiervan is dat taakmutaties en overige mutaties in het gemeentefonds met betrekking tot het budgettair kader sociaal domein één op één hierop gemuteerd worden. Met dit journaal wordt dit (budgettair neutraal) geëffectueerd.

Gemeentefonds / mei- en septembercirculaire 2018 - taakmutaties 2018, baten, € 1,3 miljoen voordelig

De mei- en septembercirculaire 2018 bevatten diverse taakmutaties. Deze taakmutaties worden budgettair neutraal verwerkt in onze begroting. Een van de grootste posten (€ 1 miljoen in 2018) van deze taakmutaties betreft de decentralisatie uitkering voor 'Meer Maas Meer Venlo'.

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 12 wordt richting einde jaar een voordeel geprognosticeerd van € 1,8 miljoen. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

Uitkeringen gemeentefonds: € 0,2 miljoen voordelig

Bij de VoRap werd een voordeel van € 0,9 miljoen geprognosticeerd, vanwege vrijval ruimte BTW-compensatiefonds. Uit de septembercirculaire blijkt dat deze vrijval € 0,3 miljoen lager is dan op basis van de meicirculaire kon worden verwacht. Daarnaast hebben ontwikkelingen in de uitkeringsbasis (€ 0,2 miljoen nadelig) en de uitkeringsfactor (€ 0,2 miljoen) ook een nadelig effect op de

algemene uitkering uit het gemeentefonds. Voor nu resteert derhalve een geprognosticeerd voordeel van € 0,2 miljoen voordelig.

Treasury: € 0,1 miljoen voordelig

De verwachting is dat de BV Campus Greenport Venlo de komende jaren géén winst zal maken. De geraamde dividenduitkering van de BV ter hoogte van € 67.632 dient om die reden te vervallen waardoor het geprognosticeerde voordeel van de VoRap wordt bijgesteld naar € 110.000 voordelig. In de begroting 2019 is dit al structureel verwerkt.

Bezuinigingstaakstellingen: € 0,5 miljoen nadelig

De taakstellingen op subsidiebeheer van €211.000, op deregulering van €147.000 en op overhead van €83.000 zijn structureel niet te realiseren. Voor 2019 e.v. worden deze posten structureel afgeboekt (besparingsverlies begroting)

Actualisatie kapitaallasten: € 1,1 miljoen voordelig

Er vindt een bijstelling plaats van de prognose VoRap (€ 653.000 voordelig) naar € 1,1 miljoen voordelig als gevolg van een actualisatie van de kapitaallasten (-/- € 60.000), een bijstelling van het rentepercentage van 3,25% naar 3,32% en een bijstelling van het rentepercentage over de voorziening nadelige exploitatieresultaten (€ 376.000). Dit laatste betreft een voorziening gewaardeerd tegen een contante waarde. De nota grondexploitatie 2016 schrijft verplicht een percentage van 2 % voor in plaats van 3,25%.

OZB: € 0,2 miljoen voordelig

De verwachting is dat op basis van de prognose van BsGW de OZB-inkomsten hoger zullen zijn dan oorspronkelijk bij de aanslagoplegging werd geprognosticeerd.

Overige algemene dekkingsmiddelen: € 0,1 miljoen voordelig

Het voordeel betreft incidentele baten en lasten. Het betreft drie posten: de heffingsrente suppl BCF 2011 (voordeel €36.000), een abusievelijk opgevoerde verplichting in 2017 waardoor een reserveboeking in 2018 twee keer ten gunste van de exploitatie is vrijgevallen terwijl hier één factuur tegenover staat (voordeel € 60.000), en een in april 2018 ontvangen en geboekte beschikking van het UWV inzake terugbetaling van te veel ontvangen WGA uitkering 2017 en 2018 (totaal bedrag € 30.000 waarvan €23.000 betrekking heeft op jaarschijf 2017. (nadeel €23.000)).

Toeristenbelasting: € 0,2 miljoen voordelig

De prognose toeristenbelasting is gebaseerd op de realisatie van 2017. Aangezien deze hoger was dan geprognosticeerd, is de verwachting dat de inkomsten over 2018 eveneens hoger zullen zijn.

Post onvoorzien: € 448.000 voordelig

De prognose post onvoorzien is gebaseerd op de mutatie in de FinRap voor een bedrag van €41.000. Dit betreft de schadeafhandeling van een woning in de Bergstraat. Daarnaast wordt 10 % van het restantbedrag gereserveerd voor onvoorzien.

4 Overige thema's

4.1 Mutaties investeringskredieten

Bedragen x € 1.000

Kredietmutaties	2018
E-HRM	130
GVVP 2014	133
GVVP 2016	70
GVVP 2017	150
Erfpacht Simon Stevinstraat	139
Lage Loswal 't Bat herontwikkeling Q4	2.500
Van Cranenbroek	155
Gebiedsontwikkeling Manresa-Casinoweg	30
Herbegrenzing glastuinbouwconcentratiegebied Meelderbroek	30
Herinrichting woonwagenlocatie	810
GVVP 2010	550
Aanpassing locatie basisschool Al Andalous	25
Dautzenbergstraat (Stadhoudersstraat)	92
Wijk- en dorpszaken GVVP 2017	-195
Kinderboerderij	250
Totaal mutaties	4.869

Bedragen x € 1.000

Kredietmutaties a.g.v. begroting 2019-2022	2018
GVVP 2016 (Veilige Schoolomgeving)	-200
MIRT "Meer Maas Meer Venlo"	-1.779
Multimodale ontwikkeling railterminal	1.779
Totaal mutaties	-200

Bovenstaande tabel geeft weer welke mutaties er in 2018 bij deze FinRap in de investeringskredieten worden doorgevoerd.

E-HRM

Het regionaal project E-HRM bevat de technische implementatie van een HR-portal, met personeelsadministratie- en salarissysteem, en de organisatorische implementatie hiervan in de gemeenten Venlo, Venray, Horst aan de Maas en Gennep. Bij aanvang van het project is een krediet van € 150.000 beschikbaar gesteld voor projectleiding (regionaal en intern), implementatie, training en consultancy.

De regionale stuurgroep heeft besloten de implementatie van vervolgmodes meer gefaseerd uit te voeren en aansturing door de regionale projectleider te continueren. Voor 2018 worden de additionele kosten op € 129.500 geschat. Dit voorstel betreft een aanvraag voor kredietverruiming E-HRM van € 129.500.

GVVP 2014

Eind 2017 zijn er bijdragen ontvangen vanuit de BDU, de provincie en het waterschap voor verschillende deelprojecten binnen het GVVP 2014. Deze bijdragen worden verrekend met extra kosten die binnen deze deelprojecten GVVP 2014 zijn gemaakt. Hierdoor wordt het krediet GVVP 2014 van € 2.969.177 verhoogd met € 133.460 naar € 3.102.637

GVVP 2016

Eind 2017 is er een BDU bijdrage ontvangen van € 70.000 (beschikking SA-2017 00914 VAN). Deze bijdrage wordt verrekend met extra kosten die binnen het deelproject GVVP 2016 zijn gemaakt. Hierdoor wordt het krediet GVVP 2016 van € 2.180.000 verhoogd met € 70.000 naar € 2.250.000.

GVVP 2017

In 2018 is een BDU bijdrage ontvangen van € 150.000 (beschikking SA-2017 03705). Deze bijdrage wordt verrekend met extra kosten die binnen het deelproject GVVP 2017 zijn gemaakt. Hierdoor wordt het krediet GVVP 2017 van € 400.000 verhoogd met € 150.000 naar € 550.000.

Erfpacht Simon Stevin

Het betreft een perceel industriegrond gelegen aan de Simon Stevinstraat (ongenummerd) te Venlo, op bedrijventerrein Veegtes, kadastraal bekend als gemeente Venlo sectie A nummer 4269 (geheel) groot 1.192 m². Voormeld perceel heeft geruime tijd te koop gestaan op de gemeentelijke website www.venloverkoopt.nl. Het perceel zal door Bouwbedrijf J. van den Hombergh B.V. gebruikt worden voor het plaatsen van een nishut/loods en de opslag van bouwmaterialen.

Lage Loswal 't Bat herontwikkeling Q4

In verband met de bijdrage van de provincie ad. € 1,7 miljoen (Geurts gelden) en de bijdrage vanuit de grondexploitatie Q4 ad. € 0,8 miljoen dient het bestaande krediet Lage Loswal / 't Bat verhoogd te worden met € 2,5 miljoen. Het nieuwe krediet bedraagt dan € 3,7 miljoen. Het betreft een budgettair-neutrale kredietverhoging. Met de bijdrage vanuit Q4 is in de grondexploitatie Q4 rekening gehouden.

Van Cranenbroek

Uw raad wordt voorgesteld een aanvullend voorbereidingskrediet ad € 155.000 beschikbaar te stellen. Dit is ter voorfinanciering van de sloop van drie gemeentelijke opstallen op het voormalige douane emplacement aan de Keulse Barrière in aanloop naar de integrale gebiedsontwikkeling Keulse Barrière/Van Cranenbroek. Het krediet wordt gedekt door de geraamde opbrengsten uit grondverkoop. In de jaarrekening van 2017 is reeds rekening gehouden met een voorbereidingskrediet van € 250.000. In totaal is het voorbereidingskrediet na besluitvorming derhalve € 405.000.

Gebiedsontwikkeling Manresa-Casinoweg (voorbereidingskrediet)

Voorgesteld wordt om in te stemmen met het beschikbaar stellen van een voorbereidingskrediet ad € 30.000 uit de post rendabele exploitatieovereenkomsten. Het voorbereidingskrediet wordt gedekt door de exploitatiebijdrage van de initiatiefnemer Venterra BV. De exploitatiebijdrage van Venterra BV vormt daarmee het projectbudget voor de voorbereidings- c.q. samenwerkingsfase.

Herbegrenzing glastuinbouwconcentratiegebied Meelderbroek

Besloten is om in beginsel medewerking te verlenen aan het verzoek van Brookberries Belfeld om het glastuinbouwconcentratiegebied (gcg) Meelderbroek te herbegrenzen en het vervolg op te pakken in de vorm van een project. De kosten van de planontwikkeling worden gedekt uit de opbrengst van de grondverkoop. Voorgesteld wordt om voor de gemeentelijke voorbereidingskosten een voorbereidingskrediet van € 30.000 beschikbaar te stellen uit de post rendabele grondexploitaties. Dekking van deze kosten vindt plaats door een bijdrage van de ontwikkelaar in het kader van de voor deze planontwikkeling te sluiten voorovereenkomst. Deze bijdrage wordt te zijner tijd verrekend met de uiteindelijke koopsom.

Herinrichting woonwagenlocaties

Voor zeven woonwagenlocaties hebben de gemeente en Woonwenz afspraken gemaakt over de herinrichting van deze locaties. Deze afspraken zijn vastgelegd in een samenwerkingsovereenkomst.

In totaal is er voor de uitvoering van het deelproject overige woonwagenlocaties 2 x € 810.000 = € 1.620.000 beschikbaar.

Het budget wat ingebracht wordt door de gemeente is in een eerder stadium al beschikbaar gesteld. Uw raad wordt nu gevraagd om ook het budget dat conform de samenwerkingsovereenkomst door Woonwenz wordt ingebracht, toe te voegen aan het beschikbare krediet zodat er voldoende uitvoeringskrediet is om uitvoering te kunnen geven aan deze overeenkomst. Het gaat dan om 27 x

€ 30.000 = € 810.000.

Inclusief de bijdrage van Woonwenz, wordt het totale krediet € 3.774.000.

GVVP 2010

Overeengekomen is dat het Ontwikkelbedrijf Greenport (voorheen DCGV) voor een bedrag van maximaal € 550.000 bijdraagt aan het project Greenport Bikeway. Met dit bedrag dient het krediet GVVP 2010 verhoogd te worden.

Aanpassing locatie basisschool Al Andalous

Dit betreft een ophoging van het renovatiekrediet Al Andalous met een subsidiebedrag van de provincie. Tijdens het opstellen van de bouwkostenbegroting zijn toepassingen geraamd (warmte-terugwinnende ventilatie units, led-armaturen en HR-ketel) die konden rekenen op een maximale subsidiebijdrage van de provincie ad € 25.000. Om deze voorzieningen ook daadwerkelijk te kunnen treffen moet deze bijdrage worden toegevoegd aan het krediet. Het maximaal beschikbare budget komt daarmee op € 975.000.

Dautzenbergstraat (Stadhoudersstraat)

In de overeenkomst Stadhoudersstraat in Blerick zijn afspraken vastgelegd over onder meer de herinrichting van de openbare ruimte en de daaraan voor initiatiefnemer verbonden wettelijk te verhalen kosten. Uw raad wordt voorgesteld in te stemmen met het beschikbaar stellen van het voor de uitvoering van de in deze overeenkomst vastgestelde afspraken benodigde uitvoeringskrediet van € 92.000. Dekking van dit krediet is geregeld in de anterieure overeenkomst. Woonwenz betaalt op grond van de exploitatieregels als gevolg van hun bouwplan de navolgende eenmalige exploitatiebijdrage bestaande uit: de ambtelijke planbegeleidingskosten ad € 11.500 en de kosten voor de herinrichting van de openbare ruimte ad € 80.500, totaal € 92.000.

Wijk- en dorpszaken GVVP 2017

Op dit deel van het krediet liggen nog geen verplichtingen. Conform afspraak kan dit dus vrijvallen.

Kinderboerderij

Vanaf de overname van de kinderboerderij van stichting Wel.kom door Stichting Hagerhof in 2013 zijn vele gesprekken gevoerd met de Stichting over zaken als continuïteit, financiering, exploitatie en organisatorische problemen. Een en ander is nu vertaald in een business case voor een doorstart. De Stichting heeft de gemeente Venlo verzocht om tot een andere wijze van overdracht van de opstallen te komen. Niet door het betalen van een retributie in één keer (€ 250.000) maar via een recht van opstalconstructie van 20 tot 30 jaar.

Het verzoek is derhalve om de vordering ad € 250.000,- (baten en lasten) om te zetten in een balanspost opstallen kinderboerderij € 250.000,- (vaste activa). Vanuit deze mutatie zullen verdere gesprekken gevoerd worden om het geheel definitief over te dragen middels het vestigen van het recht van opstal (onder voorbehoud goedkeuring door college B&W) en het afsluiten van een overeenkomst voor het gebruik van de ondergrond. De voorgestelde overdrachtsvorm brengt wel enkele noodzakelijke boekhoudkundige correcties met zich mee. Er zal een inhaalafschrijving dienen plaats te vinden op de (nieuwe) vaste activa opstallen Kinderboerderij ad € 25.000,- die ten laste worden gebracht van de begroting. Verder is geconstateerd dat in 2013 de gemeente Venlo een intentieovereenkomst heeft afgesloten met de Stichting inzake de overname van opstallen van de kinderboerderij. Deze opstallen bestaan uit de oude kinderboerderij en het gebouw Salawaku. Bij de administratieve verwerking hiervan is het totaal van het overeengekomen overname bedrag (€ 250.000,-) opgenomen in de exploitatie. Echter tegelijkertijd had de boeking gemaakt moeten worden van desinvestering bestaand activum Salawaku. Het totale bedrag van € 250.000 had niet als (mogelijk) resultaat genomen mogen worden. Er is verzuimd de boeking van de desinvestering te maken. Deze boeking dient nu alsnog gemaakt te worden. De € 22.500,- wordt ten laste gebracht van het betreffende budget in de begroting.

GVVP 2016 (Veilige Schoolomgeving)

Er kan geen invulling worden gegeven aan afspraken over verkeerseducatie. Het budget kan eveneens niet worden ingezet voor bredere activiteiten in het kader van mobiliteit met als gevolg ook geen budget voor de uitvoering van Trendsportal. De financiële effecten van verlaging krediet zijn verwerkt in de meerjarenbegroting 2019-2022.

MIRT "Meer Maas Meer Venlo"/Multimodale ontwikkeling Railterminal

Venlo heeft besloten om uit het project Meer Maas Meer Venlo te stappen. De aan de gemeente Venlo toe te rekenen kosten werden gedekt uit een krediet van € 1,8 miljoen. Dekking van dit krediet vond plaats uit een bedrag van € 2,5 miljoen dat in de investeringsplanning was opgenomen voor verplaatsing van de jachthaven. De door de gemeente Venlo gemaakte kosten dienen in één keer ten laste te komen van het jaar 2018. De verwachting is dat het hierbij om een bedrag van € 400.000 gaat. Dit bedrag is daarom als prognose opgenomen. Door de kosten in één keer ten laste van het jaar 2018 te brengen is er weer een volledig bedrag van € 2,5 miljoen beschikbaar aan dekking. Het voorstel is om hiervan een bedrag van € 2 miljoen in te zetten voor de dekking van de verplichting die de gemeente Venlo heeft inzake de aanleg van de railterminal Greenport Venlo, een groot logistiek project van circa € 90 miljoen waarvan de uitvoering reeds is gestart. De totale bijdrage van Venlo in dit project is € 5 miljoen. De raad wordt dus voorgesteld een krediet beschikbaar te stellen van € 2 miljoen ten behoeve van de railterminal Greenport Venlo. Dekking vindt plaats via het bedrag van € 2,5 miljoen dat in de investeringsplanning is opgenomen voor verplaatsing van de jachthaven.

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

Onttrekkingen	2018	2019	2020	2021	2022
Algemene Grondreserve	920	61			
Res.Ontw.locatie vm Rabo.Arcen	-480	512			
Res. Bodemkwaliteit	-149				
Res. Maatsch. comp. Lomm	25				
Res.Kap.lst.Kazernekwartier	10.831				
Egal.res. Afvalstoffenheffing	13				
Totaal onttrekkingen	11.159	573			

Bedragen x €1.000

Toevoegingen	2018	2019	2020	2021	2022
Algemene Reserve	21.719				
Algemene Grondreserve	258	312			
Res.Ontw.locatie vm Rabo.Arcen	16				
Res. Maatsch. comp. Lomm	299				
Totaal toevoegingen	22.292	312			

4.2.2 Nieuw in te stellen Reserves en Voorzieningen

IN TE STELLEN RESERVES EN VOORZIENINGEN

Aard	Naam	Toelichting
Bestemmingsreserve Overige	Reserve Maatschappelijke compensatie Lomm	Na afsluiting van het project Hoogwatergeul Lomm resteert een bedrag van € 298.811, dat gestort wordt in de reserve Maatschappelijke compensatie Lomm ten behoeve van voorzieningen binnen het plangebied Hoogwatergeul Noord en/of de dorpskern van Lomm.
Bestemmingsreserve Overige	Reserve Herbezettingmiddelen Generatiepact	Het vormen van een bestemmingsreserve “herbezettingmiddelen generatiepact” met voeding uit de maandelijks besparing op de loonkosten van deelnemers aan het generatiepact over de periode 1-4-2018 tot en met 31-12-2018.
Voorzieningen Overige	Reparatie derde jaar WW	De ingehouden werknemerspremie opnemen in een voorziening , zodat helder is waar het derde jaar WW uit gefinancierd kan worden.

Reserve Maatschappelijke compensatie Lomm

Team Werken en bereikbaarheid.

Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Doelstelling

Treffen van voorzieningen binnen het plangebied Hoogwatergeul Noord en/of de dorpskern van Lomm.

Onderbouwing

De voormalige gemeente Arcen en Velden heeft in 2009 met DCM Exploitatie Lomm BV afspraken gemaakt over een vergoeding in het kader ‘van maatschappelijke compensatie voor voorzieningen binnen het plangebied en/of voorzieningen die ten goede komen aan de dorpskern Lomm’. Na de gemeentelijke herindeling heeft het college deze afspraken in drie opvolgende besluiten bestendigd, het laatst op 16 september 2014, onder nr. 14-9787, bij vaststelling van de realisatie-overeenkomst met DCM. Na aftrek van de ambtelijke kosten zou het resterend bedrag, middels een kredietaanvraag bij de gemeenteraad, beschikbaar komen voor voorzieningen in het projectgebied en/of de dorpskern van Lomm. Na afsluiting van het project Hoogwatergeul Lomm resteert er van deze vergoeding een bedrag van € 298.811. Dit restant is bij de jaarrekening 2017 in de Algemene Grondreserve gestort.

Deze middelen zijn bij de FinRap 2018 overgeheveld naar onderhavige reserve Maatschappelijke compensatie Lomm ten behoeve van voorzieningen binnen het plangebied Hoogwatergeul Noord en/of de dorpskern van Lomm.

Volume € 298.811.

Voeding Eenmalige voeding ad. € 298.811 vanuit de Algemene Grondreserve.

Looptijd Onbepaald.

Reserve Herbezettingmiddelen generatiepact

Team Personeel en Organisatie

Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Doelstelling

Het vormen van een bestemmingsreserve “herbezettingmiddelen generatiepact” met voeding uit de maandelijks besparing op de loonkosten van deelnemers aan het generatiepact over de periode 1-4-2018 tot en met 31-12-2018.

Onderbouwing

Met het besluit tot invoering van het generatiepact per 1 juli 2018 gingen directie en college akkoord met de voorwaarde dat de vrij gekomen financiële ruimte wordt benut voor de instroom van jongeren (en de doorstroom van medewerkers) zoals nadrukkelijk is afgesproken met het GO. Het besluit betekende ook dat het GO akkoord ging met de voorwaarde om het generatiepact budgetneutraal te realiseren, zoals afgesproken met college en directie. Door het besluit over de vertraagde herbezetting van het generatiepact creëert de gemeente een financiële buffer om te garanderen dat het generatiepact budgetneutraal wordt uitgevoerd. Dit wil niet zeggen dat de vrij gekomen gelden voor andere doeleinden worden gebruikt dan voor de instroom van jongeren. De vrijgekomen gelden zijn (voorlopig) geparkeerd. Om te voorkomen dat de middelen terugvloeien naar de algemene middelen is het noodzakelijk hiervoor een bestemmingsreserve in te stellen waar we de middelen onderbrengen, zodat deze beschikbaar blijven voor herbezetting in het kader van het generatiepact in 2019 en verder.

Volume De berekening van de noodzakelijke toevoeging aan de bestemmingsreserve is onderhanden. Indicatief bedraagt de noodzakelijke storting in de reserve tussen € 400.000 en € 450.000. Het exacte bedrag zal in de jaarrekening 2018 worden toegevoegd aan de reserve. Aangroei 2019 en verder nog niet bekend (afhankelijk van nieuwe deelnemers in 2019).

Voeding Loonkostenbesparing deelnemers generatiepact vanaf instroom in de regeling, gedurende de periode van deelname (maximaal tot AOW gerechtigde leeftijd).

Looptijd Vanaf 2018.

Voorziening Reparatie derde jaar WW

Team Personeel en Organisatie.

Aard van de voorziening Voorzieningen middelen van derden.

Doelstelling

Het vormen van een voorziening “reparatie derde jaar WW” met voeding uit de maandelijks ingehouden werknemerspremie (vanaf januari 2018).

Onderbouwing

De opbouw en de maximale duur van de WW-uitkering zijn per 1 januari 2016 verkort door wijzigingen in de Wet werk en zekerheid. In de Cao Gemeenten 2016 –2017 is afgesproken om deze versoeringen van de WW te repareren. Deze reparatie krijgt vorm door het invoeren van een reparatie-uitkering.

Deze reparatie-uitkering is opgenomen in hoofdstuk 10c van de Arbeidsvoorwaardenregeling gemeente Venlo. Om de reparatie-uitkering te bekostigen, wordt vanaf 1 januari 2018 een kostendekkende werknemerspremie geheven waarmee gemeenten zelf het derde jaar WW kunnen financieren. De werknemerspremie per 1 januari 2018 is vastgesteld op 0,1% van het salaris en de toegekende salaristoelage(n) en kan jaarlijks door het LOGA worden bijgesteld. De werknemerspremie wordt geheven van medewerkers die de AOW-gerechtigde leeftijd nog niet hebben bereikt tot het maximum-premieloon bedoeld in artikel 17 van de Wet financiering sociale verzekeringen.

Het advies van de VNG aan de werkgever is om de ingehouden werknemerspremie op te nemen in een voorziening op de gemeentebegroting, zodat helder is waar het derde jaar WW uit gefinancierd kan worden.

Volume aangroei circa € 40.000 per jaar.

Voeding exploitatie 2018 en navolgende jaren.

Looptijd vanaf 2018.

4.2.3

Reserves met een looptijd tot en met 2018

Onderstaande toelichting geeft aan welke reserves een looptijd hebben tot en met 2018 en waarvan wordt voorgesteld de looptijd te verlengen omdat de uitvoering in 2018 nog niet is afgerond.

Reserve Beeldende kunst in openbare ruimte

Looptijd 2020

Verlenging is noodzakelijk in verband met de realisatie van een kunstwerk voor de locatie Kop van Weerd in het kader van 675 jaar Venlo (2018), waarvoor reeds een subsidie van € 100.000,- is toegezegd door de Provincie. Matching door de gemeente dient plaats te vinden en is mogelijk via de reserve Beeldende Kunst in de Openbare Ruimte.

Reserve Kennisinfrastructuur

Looptijd 2021

Gelet op de economische ontwikkeling in Venlo en de Regio Venlo in relatie tot demografische en technologische ontwikkelingen wordt sterk ingezet op publiek-private samenwerkingsovereenkomst tussen het MBO/HBO en het bedrijfsleven in de regio.

De samenwerking tussen beroepsonderwijs-ondernemers-overheid in publiek-private samenwerking wordt voor de komende jaren één van de belangrijkste ontwikkelingen binnen Kennisinfra.

Reserve Ontwikkeling locatie voormalige Rabobank Arcen

Looptijd 2019

Mogelijk wordt het pand eind 2018 / begin 2019 verkocht.

Reserve Regionaal werkbedrijf

Looptijd Afhankelijk van de looptijd van het regionaal Werkbedrijf.

4.3 Prognose Personeelsbegroting

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

Personeelsbegroting per 31 augustus 2018

Bedragen * € 1.000.000

	FTE			Personeelsbegroting		
	Formatie	Bezetting	Saldo	Begroting	Realisatie	Saldo
Bestuur	11,50	11,30	0,20	2,15	1,29	0,86
Teams	949,20	882,00	67,20	69,59	44,31	25,28
Totaal	960,70	893,30	67,40	71,74	45,60	26,14

Het begrotingsbedrag betreft het totale jaar 2018 en de realisatiecijfers zijn gebaseerd op de tijdsperiode januari t/m augustus 2018. De personeelsbegroting is inclusief kosten van voormalig personeel. Er wordt nadrukkelijk gestuurd teneinde binnen de budgettaire kaders van de personeelsbegroting te blijven. Verzoeken voor extra of vervangende personele capaciteit worden op concernniveau integraal afgewogen waarbij selectief invulling kan plaatsvinden.

Ontwikkeling personeelsbegroting

Onderstaand worden enkele actuele ontwikkelingen met betrekking tot de personeelsbegroting vermeld.

- **Loonkostenindexering:** Op basis van besluitvorming in de VoRap 2018 heeft een loonkostenindexering van de budgetten plaatsgevonden gebaseerd op CAO afspraken en fiscale wetgeving.
- **Organisatiestructuur teamindeling:** In juni 2018 zijn de personele begrotingen van de teams en bestuurlijke posten vastgesteld gebaseerd op de nieuwe organisatiestructuur per 2018. Per 2018 is er sprake van een teamindeling in plaats van een afdelingenstructuur. De administratieve uitwerking van de herverdeling is als financieel neutraal voorstel in de FinRap opgenomen.

- **Generatiepact** : Met ingang van 1 juli 2018 is het generatiepact in Venlo ingevoerd onder de voorwaarde dat de vrij gekomen financiële ruimte wordt benut voor de instroom van jongeren (en de doorstroom van medewerkers) zoals nadrukkelijk is afgesproken met het GO. In 2018 heeft er geen herbezetting plaatsgevonden op de vrijgekomen formatie van de deelnemers aan het generatiepact. De middelen die daarmee zijn uitgespaard, zijn apart gezet. Om te voorkomen dat deze middelen terugvloeien naar de algemene middelen is het noodzakelijk een bestemmingsreserve in te stellen, zodat de middelen beschikbaar blijven voor herbezetting in het kader van het generatiepact in 2019 en verder.
- **Formatie en bezetting**: een aantal formatieplaatsen wordt in 2018 niet structureel bezet aangezien het personeelskostenbudget per 2019 structureel en substantieel daalt.
- **Begrotingsvoorstellen Finrap**: in de Finrap zijn voorstellen ingediend met totaaleffect op de Personeelsbegroting van + € 0,8 mln. Het betreft budgettaire neutrale voorstellen binnen de gemeentelijke begroting. De voorstellen betreffen met name uitvoering van besluiten (oa inzake transitietrajecten WAA en Museum van Bommel van Dam, implementatie omgevingswet, het project aanpak leefbaarheid Vastelaovendskamp en interregionale samenwerking). Algemeen uitgangspunt voor de voorstellen is een re allocatie van middelen voor personele inzet, zodat de middelen op de juiste plaats (teams) beschikbaar en transparant zijn. Hierdoor kunnen de budgethouders de middelen op correcte wijze inzetten voor de afgesproken doelstellingen van de programma's en producten.

Reguliere en specifieke inhuur

Reguliere inhuur is inhuur om onze reguliere taken te kunnen uitvoeren in gevallen van ziekte, het opvangen van piekbelastingen of vacatures die nog niet ingevuld zijn. Specifieke inhuur betreft personele inhuur voor specialistische deskundigheid.

De realisatie van de totale reguliere inhuur (gebudgetteerd in de Personeelsbegroting) bedraagt per 31 augustus € 3,1 miljoen. De realisatie van specifieke inhuur, gedekt uit project- en productbudgetten, bedraagt per 31 augustus € 1,5 miljoen. De realisatie van de totale inhuur specifiek en regulier bedraagt per 31 augustus dus € 4,6 miljoen. Het percentage inhuur ten opzichte van de personeelsbegroting 2018 bedraagt per 31 augustus 6,4%. Uitgaand van een gelijkblijvend inhuurvolumen tot het einde van dit jaar komt het inhuurpercentage voor 2018 uit op 9,6%. De door de gemeenteraad gestelde norm voor de totale uitgaven van inhuur 2018 in relatie tot de totale personeelsbegroting 2018 bedraagt 8,0%. Oorzaken van deze mogelijke overschrijding zijn het flexibel invullen van tijdelijke formatieplaatsen, piekbelastingen (flexibele schil) en inhuur op leidinggevende functies onder andere in het sociaal domein.

Problematiek dekking projecturen en personeelskostenbegroting

In de begroting 2019 – 2022 hebben wij u de problematiek dekking projecturen geschetst. Dezelfde problematiek is ook van toepassing op de begroting 2018. Verwachting is dat voor het jaar 2018 een bedrag van € 1,8 miljoen aan uren en overhead niet gedekt kan worden in relatie tot (investerings)projecten. In het jaarrekeningtraject wordt dit nadrukkelijk en inhoudelijk geanalyseerd of en zo ja voor welk bedrag uren ten laste gebracht moeten worden van uitgevoerde (investerings)projecten.

4.4

Prognose decentralisaties sociaal domein

Noot vooraf: in 2017 is gestart met de opgave om het sociaal domein voor wat betreft de inhoudelijke reikwijdte van het budgettair kader financieel in evenwicht te brengen. In 2018 wordt het tekort op het budgettair kader sociaal domein van 24,9 miljoen in 2017 teruggebracht tot 12,8 miljoen in 2018 (basis FinRap 2018).

In de oorspronkelijke begroting voor 2018 zijn de mei- en septembercirculaire en de taakstellingen met een omvang van 3 miljoen verwerkt. Ten opzichte van deze (bijgestelde) begroting wordt een tekort verwacht van 1.2 miljoen op het budgettair kader.

Het achterblijven van de taakstellingen van 0.9 miljoen wordt veroorzaakt doordat reeds een groot aantal verplichtingen voor 2018 in 2017 was gecontracteerd. Ten opzichte van de VoRap 2018 betekent de prognose van de FinRap 2018 op het budgettair kader een verbetering van 1.5 miljoen.

De begroting van het budgettair kader geeft vanaf 2019 een licht positief saldo. In 2019 is hiervoor echter nog eenmalig een dotatie noodzakelijk uit de algemene middelen van 2 miljoen euro. Vanaf 2020 wordt financieel evenwicht bereikt op het budgettair kader.

1. Toelichting prognose binnen kader

1.1. Toelichting samenstelling kader

Uitgangspunten budgettair kader:

- Het budgettair kader is opgebouwd uit de integratie-uitkering sociaal domein van het rijk, de inkomsten uit eigen bijdragen en is 'uitgebreid' met bestaande budgetten die beschikbaar zijn voor de uitvoering van de gewijzigde wetgeving (met name Wmo).
- Deze middelen worden in de periode 2015 tot en met 2019* geoormerkt voor de uitvoering van de Wmo, Jeugdwet en Participatiewet.
- In deze periode zullen eventuele overschotten of tekorten ten gunste respectievelijk ten laste van de reserve decentralisaties sociaal domein worden gebracht.

** In de begroting 2015 is vastgelegd dat de middelen voor een periode van minimaal drie jaar (2015 t/m 2017) worden besteed aan activiteiten binnen het sociaal domein. Bij het vaststellen van de kadernota 2018 is ingestemd met het voortzetten van het budgettair kader tot en met 2019.*

De samenstelling van het kader is in tabel 1 weergegeven. In deze tabel zijn ook de realisatiecijfers van de voorgaande jaren opgenomen.

(bedragen x € 1.000)	Realisatie 2015	Realisatie 2016	Realisatie 2017	Realisatie 2018
Integratie-uitkering sociaal domein	106.038	97.832	96.628	101.697
Bestaande budgetten	28.732	28.328	27.931	28.882
Eigen bijdragen	1.529	4.458	4.004	4.196
Dotatie t.l.v. algemene middelen	1.996	-	-	12.015
Totaal budgettair kader	138.295	130.618	128.563	146.790

Tabel 1 Beschikbare middelen budgettair kader en realisatie voorgaande jaren

1.2. Prognose FinRap 2018 kader

Het kader is verdeeld in een aantal taakvelden. In tabel 2 worden de geprognosticeerde bestedingen (VoRap en FinRap) vergeleken met de beschikbare middelen (begroting na wijziging inclusief mei- en septembercirculaire). Hierbij merken wij op dat de cijfers van de VoRap en FinRap zijn weergegeven als afwijkingen ten opzichte van de begroting. In de prognoses zijn de taakstellingen (maatregelen) opgenomen. In 2018 is sprake van taakstellingen met een omvang van 3 miljoen euro. Hiervan wordt 2.1 miljoen gerealiseerd. Het restant is nog verwerkt op diverse budgetten als taakstelling.

(x € 1.000)	Begroting (incl. mei- en september circulaires)	Prognose Vorap 2018 incl. taakstellingen (excl. mei-circulaire)	Prognose Vorap 2018 incl. taakstellingen	Nog openstaande taakstellingen	Prognose Vorap 2018 excl. taakstellingen
Bedrijfsvoering en Toegang	5.042	341	725	0	725
Huizen van de Wijk, KanDoen en Open Inloop	2.113	-709	-809	-362	-447
Wijkoverstijgend beleid	7.343	42	96	0	96
Participatie	19.134	875	1.500	0	1.500
Wmo	21.498	-484	-173	-207	34
Jeugd	27.585	-1.124	-2.359	-350	-2.009
Beschermde wonen	45.278	-1.039	300	0	300
Maatschappelijke opvang	11.135	-130	323	0	323
Subtotaal	139.127	-2.228	-397	-919	522
Loonkosten	6.865	0	0	0	0
Investeringsbudget WMO Hulpmiddelen	750	0	0	0	0
Subtotaal	7.615	0	0	0	0
Totaal	146.742	-2.228	-397	-919	522
Prognose eigen bijdragen		-500	-450	0	-450
Turn-around budget			-359		-359
Totaal incl. eigen bijdragen		-2.728	-1.206	-919	-287

Tabel 2 Prognose budgettaire kader 2018 (bedragen x1000)

Ten opzichte van de VoRap 2018 zijn de inkomsten uit de integratie-uitkering sociaal domein toegenomen met 3.3 miljoen euro. Deze middelen zijn beschikbaar gekomen bij de mei-circulaire 2018 en hebben betrekking op compensatie voor prijs- en volumestijgingen.

1.2.1. Toelichting per taakveld binnen kader

Bedrijfsvoering en toegang (725k)

Het grootste voordeel wordt behaald (700k) door een vermindering van het aantal sociale wijkteams van 12 naar 6 en een wijkteam+. Het totaal aantal uren voor het uitvoeren van de Toegang is aanzienlijk verminderd ten opzichte van 2017 terwijl het aantal afgehandelde aanmeldingen hoger ligt. Er is dus een aanzienlijke efficiëntieslag gerealiseerd.

Huizen van de Wijk, informatie & advies, KanDoen en Open Inloop (-809k)

De taakstelling van 156k voor de Huizen van de Wijk wordt in 2018 voor 99k ingevuld. Voor 2018 resteert er een taakstelling van 57k.

Voor KanDoen wordt een negatief resultaat verwacht van -425k, met als belangrijkste oorzaken:

1. Hogere tarieven voor de inzet van de professionele begeleiding;
2. Meer begeleiding: in plaats van de begrote 2 zijn er 4 teamcoaches overgenomen van de NV WAA-groep;
3. Het niet realiseren van een taakstelling van 172k.

Voor 2019 worden verdere maatregelen genomen om KanDoen binnen budget te krijgen en te houden.

Binnen de realisatie van de Open Inloop is er sprake van een tekort van -163k met als belangrijkste oorzaken:

1. Het niet realiseren van de taakstelling van 133k;
2. Hogere uitgaven voor activiteiten (30k);
3. Additionele vergoeding van begeleiding in het eerste kwartaal;
4. Minder inkomsten uit de vaste bijdrage voor de maaltijden die bij de Open inloop worden verstrekt;
5. Extra kosten van 70k door het niet hebben kunnen doorvoeren in 2018 van een voorgenomen sluiting van een locatie.

Wijkoverstijgend beleid (96k)

In het Wijkoverstijgend beleid is sprake van een voordeel van 96k als gevolg van het kritisch sturen op de budgetten.

Participatie (1.500k)

De verwachting is dat we in het re-integratiebudget 1.500k overhouden omdat we voor diverse projecten gebruik kunnen maken van derde geldstromen. Zo is de subsidie van de provincie voor het scholingsfonds toegekend. Vanwege de economische situatie is het ook gelukt om meer mensen een plek op de arbeidsmarkt te bieden zonder inzet van middelen. Hierbij kunnen we gebruik maken van het revolving fund om de uitstroom uit de bijstand te bevorderen (Aanvalsplan Venlo Werkt).

Wmo (-173k)

- Er wordt minder gebruik gemaakt van PGB's dan verwacht. Dit levert een voordeel op van 262k;
- Ten opzichte van de VoRap is het verwachte tekort op de woonvoorzieningen teruggebracht van -346k naar -50k. De ingezette maatregelen om kritischer te kijken naar het proces voor het verstrekken van een woonvoorziening hebben hier het gewenste effect. Voor 2019 worden verdere procesverbeteringen doorgevoerd;
- De kosten voor Hulp bij het Huishouden vallen 145k hoger uit dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat het budget voor Huishoudelijke Hulp gebaseerd is op de realisatie in 2016 en niet op de verwachte realisatie in 2018;
- De vervoersvoorzieningen vallen 100k hoger uit dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat het budget gebaseerd is op de realisatie in 2016 en niet op de verwachte realisatie in 2018. Het jaar 2018 laat echter ten opzichte van de realisatie 2017 voor de vervoersvoorzieningen een positieve tendens zien. Er is zowel een daling van de aantallen hulpmiddelen als van de totale kosten van levering en onderhoud.
- Het tekort op de maatwerkvoorziening Begeleiding groep is ten opzichte van de VoRap 2018 afgenomen van -152k naar -102k. Er zijn minder inwoners die gebruik maken van deze maatwerkvoorziening.
- De overige budgetten laten geen grote afwijkingen zien.

De kosten voor maatwerkvoorzieningen Wmo komen in totaal 173k hoger uit dan begroot.

Jeugd (-2.359k)

Op regionaal ingekochte jeugdzorg ontstaat vanwege een bijgestelde verdeelsleutel een nadeel van 240k.

De verwachting is dat de frictiekosten voor de Jeugd binnen het gestelde budget blijven van 3.500k

De kosten voor maatwerkvoorzieningen bij gecontracteerde aanbieders vallen hoger uit dan verwacht met als belangrijkste oorzaken:

1. Er vindt een verschuiving plaats van PGB naar ZIN;
2. De cliënten die dit jaar betaald worden vanuit de frictiekosten zijn in de loop van dit jaar ingestroomd in het gecontracteerd aanbod indien er verlenging van zorg noodzakelijk was;
3. Er is in de loop van dit jaar gebleken dat er minder dan noodzakelijk aan maatwerkvoorzieningen is ingekocht om passende zorg en ondersteuning te bieden aan jeugdigen.

De kosten voor maatwerkvoorzieningen Jeugd komen in totaal 2.6 miljoen hoger uit dan begroot. De prognose voor het jeugdbudget als geheel komt uit op een totaal van -2.4 miljoen euro.

Ten opzichte van de VoRap 2018 is dit een bijstelling van -1.3 miljoen euro.

Voor 2019 is in de begroting rekening gehouden met realistische aantallen jeugdigen die een beroep doen op een maatwerkvoorziening.

Beschermd wonen (300k)

Venlo is centrumgemeente en organiseert de maatwerkvoorziening beschermd wonen voor Noord- en Midden-Limburg. Tekorten en overschotten zijn voor rekening van de gemeente Venlo. Inhoudelijk vindt er een transformatie plaats van beschermd wonen naar beschermd thuis. Deze ontwikkeling is meegenomen bij het toepassen van de methodiek prestatiedenken. Hierdoor en door de intensieve samenwerking met zorgaanbieders en andere gemeenten is het tekort op beschermd wonen ten opzichte 2017 drastisch teruggedrongen. Het voordeel beschermd wonen wordt geprognostiseerd op 300k.

Bij de meicirculaire is een loon- en prijscompensatie beschermd wonen van ruim 1 miljoen euro opgenomen. Dit bedrag wordt ten gunste van het budget beschermd wonen gebracht.

Maatschappelijke opvang (323k)

Het budget maatschappelijk opvang laat een voordeel zien van 323k. Dit voordeel wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere personeelskosten.

Eigen bijdragen (-450k)

In de VoRap 2018 was uitgegaan van minder inkomsten vanuit de Eigen Bijdrage van -500k dan was begroot. In de FinRap is de prognose met 50k bijgesteld naar -450k.

Bijlage I: Structurele doorwerking begrotingswijzigingen

De begrotingswijzigingen die in deze FinRap zijn opgenomen, vinden allemaal hun oorsprong in 2017. Enkele wijzigingen leiden echter tot een meerjarige aanpassing van de begroting. Hieronder zijn de totale financiële gevolgen per programma voor de periode 2017-2021 in beeld gebracht.

		Bedragen x €1.000				
Pr	Naam	2018	2019	2020	2021	2022
01	Bestuur & Publieke Dienstverlening					
	werken derden/inritvergunningen	33	33	33	33	33
	Bijsturingsmaatregel team Realisatie en Beheer Openbare Ruimte	-100				
	Indexering beheerskosten Venray	51	51	51	51	51
	Totaal Baten	-16	84	84	84	84
	VNG GGU Taakmutatie meicirculaire 2018	10				
	Bijsturingsmaatregel team Realisatie en Beheer Openbare Ruimte	-100				
	Indexering beheerskosten Venray	51	51	51	51	51
	Actualisatie loonkostenverdeling	-69				
	Herschikking budget 3e geldstromen	-10				
	Totaal Lasten	-118	51	51	51	51
	Totaal 01 Bestuur & Publieke Dienstverlening	102	33	33	33	33

		Bedragen x €1.000				
Pr	Naam	2018	2019	2020	2021	2022
	Totaal Baten					
	Schadeafhandeling woningen Bergstraat	41				
	Actualisatie loonkostenverdeling	396				
	Totaal Lasten	437				
	Totaal 02 Openbare orde en Veiligheid	-437				

Bedragen x €1.000

Pr	Naam	2018	2019	2020	2021	2022
03 Participatie & werkgelegenheid						
	Aanvullende dekking PKB 2018	16				
	Desaldering Inkomensondersteuning 2018 ev	1.372	-2.811	-2.811	-2.811	-2.811
	Desaldering inkomsten en uitgaven Bbz 2004	-100				
	Totaal Baten	1.288	-2.811	-2.811	-2.811	-2.811
	Actualisatie loonkostenverdeling	-587				
	Desaldering Inkomensondersteuning 2018 ev	1.372	-2.811	-2.811	-2.811	-2.811
	Desaldering inkomsten en uitgaven Bbz 2004	-100				
	Gemeentefonds / meicirculaire 2018 - budgettair kader Sociaal domein	641				
	Gemeentefonds / meicirculaire 2018 - taakmutaties 2018	175				
	Gemeentefonds / septembercirculaire 2018 - budgettair kader Sociaal Domein	76				
	Totaal Lasten	1.577	-2.811	-2.811	-2.811	-2.811
	Totaal 03 Participatie & werkgelegenheid	-289				

Bedragen x €1.000

Pr	Naam	2018	2019	2020	2021	2022
04 Zorg en Welzijn						
	Aanpak leefbaarheidsvraagstukken Vastenavondkamp	125				
	Kinderboerderij		12	12	11	11
	Totaal Baten	125	12	12	11	11
	Aanpassingen kapitaallasten 2018	-10				
	Actualisatie loonkostenverdeling	-1.319				
	Aanpak leefbaarheidsvraagstukken Vastenavondkamp	193				
	Kinderboerderij		12	12	11	11
	Gemeentefonds / meicirculaire 2018 - budgettair kader Sociaal domein	2.613				
	Gemeentefonds / meicirculaire 2018 - taakmutaties 2018	5				
	Gemeentefonds / septembercirculaire 2018 - budgettair kader Sociaal Domein	-133	843	1.231	1.227	1.472
	Gemeentefonds / septembercirculaire 2018 - taakmutaties	20	150	150	150	150
	Totaal Lasten	1.369	1.005	1.393	1.388	1.633
	Totaal 04 Zorg en Welzijn	-1.244	-993	-1.381	-1.377	-1.622

Bedragen x €1.000

Pr	Naam	2018	2019	2020	2021	2022
05 Onderwijs en Jeugd						
	Aanvullende dekking PKB 2018	23				
	Onttrekking balanspost OAB	198				
	Totaal Baten	221				
	Aanpassingen kapitaallasten 2018	-23				
	Onttrekking balanspost OAB	198				
	Actualisatie loonkostenverdeling	-231				
	Gemeentefonds / septembercirculaire 2018 - taakmutaties		2	-56	-114	-114
	Totaal Lasten	-56	2	-56	-114	-114
	Totaal 05 Onderwijs en Jeugd	277	-2	56	114	114

Bedragen x €1.000

Pr	Naam	2018	2019	2020	2021	2022
o6 Economie en Toerisme						
	Actualisatie exploitatie Grondbedrijf	-2.427				
	Maatschappelijke compensatie voor voorzieningen dorpskern Lomm	25				
	Interregproject Healthy Buildings Network	164	351	439	585	333
	Bijsturingsmaatregel team Werken en bereikbaarheid	30				
	Subsidie EDB	141	309			
	Bijstelling opbrengstprognose BIZ	6	6	6	6	6
	Actualisatie loonkostenverdeling	6				
	Totaal Baten	-2.056	665	444	590	339
	Actualisatie exploitatie Grondbedrijf	-2.427				
	Aanpassingen kapitaallasten 2018	24				
	Maatschappelijke compensatie voor voorzieningen dorpskern Lomm	324				
	Interregproject Healthy Buildings Network	152	336	419	559	333
	Bijsturingsmaatregel team Werken en bereikbaarheid	30				
	Subsidie EDB	141	309			
	Bijstelling opbrengstprognose BIZ	6	6	6	6	6
	Actualisatie loonkostenverdeling	-101				
	Totaal Lasten	-1.852	651	425	564	339
	Totaal o6 Economie en Toerisme	-205	15	20	26	

Bedragen x €1.000

Pr	Naam	2018	2019	2020	2021	2022
o7 Sport- en Cultuurbevordering						
	Herschikking sportregio inkomsten venlo	-51	-51	-51	-51	-51
	Budgetten Sportontwikkeling en PIOT	-85				
	Totaal Baten	-136	-51	-51	-51	-51
	Aanpassingen kapitaallasten 2018	-1				
	Herschikking sportregio inkomsten venlo	-51	-51	-51	-51	-51
	Actualisatie loonkostenverdeling	-114				
	Budgetten Sportontwikkeling en PIOT	-85				
	Overhead budget sportontwikkeling	-30	-30	-30	-30	-30
	Totaal Lasten	-281	-81	-81	-81	-81
	Totaal o7 Sport- en Cultuurbevordering	145	30	30	30	30

Bedragen x €1.000

Pr	Naam	2018	2019	2020	2021	2022
o8 Ontwikkeling Centrumstad						
	Actualisatie exploitatie Grondbedrijf	-4.009				
	Actualisatie loonkostenverdeling	-356				
	Herschikking budgetten ivm transitie Museum van Bommel van Dam	93				
	FHK herontwikkeling	10.831				
	Totaal Baten	6.559				
	Actualisatie exploitatie Grondbedrijf	-4.009				
	Aanpassingen kapitaallasten 2018	-96				
	Actualisatie loonkostenverdeling	-175				
	Herschikking budgetten ivm transitie Museum van Bommel van Dam	-10				
	Deltacoördinator	-7	-16	-9		
	FHK herontwikkeling	10.831				
	Totaal Lasten	6.534	-16	-9		
	Totaal o8 Ontwikkeling Centrumstad	25	16	9		

Bedragen x €1.000

Pr	Naam	2018	2019	2020	2021	2022
o9 Verkeer en Bereikbaarheid						
	SHAREuregio INTERREG	102	920	580	410	167
	Verrekening eigenaarslasten parkeergarages	127				
	Totaal Baten	229	920	580	410	167
	Herschikking buget inhuur teamleider	-69				
	Aanpassingen kapitaallasten 2018	-24				
	herschikking kosten haven	10	10	10	10	10
	Actualisatie loonkostenverdeling	-137				
	SHAREuregio INTERREG	99	907	579	408	167
	Verrekening eigenaarslasten parkeergarages	127				
	Aanpak leefbaarheidsvraagstukken Vastenavondkamp	-68				
	Totaal Lasten	-62	917	589	418	177
	Totaal o9 Verkeer en Bereikbaarheid	291	2	-8	-8	-10

Pr	Naam	2018	2019	2020	2021	2022
10	Wonen en Leefomgeving					
	Aanvullende dekking PKB 2018	38				
	Actualisatie exploitatie Grondbedrijf	-1.111	512			
	Ramen zwangerschapsuitkeringen ter dekking van inhuurkosten	30				
	Aframes onttrekkingen reserve Bodemkwaliteit	-149				
	Actualisatie loonkostenverdeling	1.328				
	Herschikking binnen project Omgevingswet	-106	-110	-110	-110	
	Samenwerkingsovereenkomst herinrichting en verkoop 7 woonwagenlocaties	810				
	Gevelisolatieproject Kaldenkerkerweg in Tegelen	25	140			
	Afronding Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL)	50	10			
	SHAREuregio INTERREG	-25	-46	-21	-22	
	Deltacoördinator	31	74	43		
	Interregproject Healthy Buildings Network	-26	-31	-41	-55	
	Totaal Baten	894	549	-129	-187	
	Actualisatie exploitatie Grondbedrijf	-1.111	512			
	Ramen zwangerschapsuitkeringen ter dekking van inhuurkosten	30				
	Aanpassingen kapitaallasten 2018	83				
	Aframes onttrekkingen reserve Bodemkwaliteit	-149				
	Actualisatie loonkostenverdeling	1.193				
	Herschikking binnen project Omgevingswet	-145	-152	-152	-152	
	Samenwerkingsovereenkomst herinrichting en verkoop 7 woonwagenlocaties	810				
	Gevelisolatieproject Kaldenkerkerweg in Tegelen	25	140			
	Afronding Nationaal Samenwerkingsprogramma Luchtkwaliteit (NSL)	50	10			
	SHAREuregio INTERREG	-33	-56	-29	-31	
	Gemeentefonds / septembercirculaire 2018 - taakmutaties	1.100	833			
	Deltacoördinator	38	90	53		
	Interregproject Healthy Buildings Network	-26	-31	-41	-55	
	Totaal Lasten	1.865	1.347	-171	-238	
	Totaal 10 Wonen en Leefomgeving	-971	-797	42	51	

Bedragen x €1.000

Pr	Naam	2018	2019	2020	2021	2022
11	Beheer openbare ruimte					
	Erfpacht Simon Stevinstraat		4	4	4	4
	Aanvullende dekking PKB 2018	51				
	werken derden/inritvergunningen	-33	-33	-33	-33	-33
	Actualisatie loonkostenverdeling	13				
	Totaal Baten	31	-29	-29	-29	-29
	Erfpacht Simon Stevinstraat		4	4	4	4
	Aanpassingen kapitaallasten 2018	90				
	herschikking kosten haven	-10	-10	-10	-10	-10
	Herschikking exploitatiebudget voertuig landmeters	5	5	5	5	5
	Herschikking budget overheadkosten service gereedschap	31	31	31	31	31
	Actualisatie loonkostenverdeling	-177				
	Vrijval deel krediet Wijk- en dorpszaken GVVP 2017		-1	-14	-13	-13
	Totaal Lasten	-61	29	17	17	17
	Totaal 11 Beheer openbare ruimte	92	-58	-46	-46	-46

Pr	Naam	2018	2019	2020	2021	2022
12	Algemene Middelen					
	Aanvullende dekking PKB 2018	125				
	Maatschappelijke compensatie voor voorzieningen dorpskern Lomm	299				
	Herschikking binnen facilitair management	-75	-81	-91	-101	-101
	Herschikking binnen informatiemanagement	-43	-43	-43	-43	-43
	Bijsturingsmaatregel team Financiën	111				
	VNG GGU Taakmutatie meicirculaire 2018	10				
	Gemeentefonds / meicirculaire 2018 - budgettair kader Sociaal domein	3.255				
	Gemeentefonds / meicirculaire 2018 - taakmutaties 2018	179				
	Gemeentefonds / septembercirculaire 2018 - budgettair kader Sociaal Domein	-57	843	1.231	1.227	1.472
	Gemeentefonds / septembercirculaire 2018 - taakmutaties	1.120	985	94	36	36
	Gemeentefonds uitkering fonds tekort sociaal domein	21.719				
	Totaal Baten	26.644	1.704	1.191	1.118	1.363
	Herschikking budget inhuur teamleider	69				
	Aanvullende dekking PKB 2018	253				
	Actualisatie exploitatie Grondbedrijf					
	Aanpassingen kapitaallasten 2018	-44				
	WAA Digitalisering					
	Herschikking binnen facilitair management	-75	-81	-91	-101	-101
	Herschikking binnen informatiemanagement	-43	-43	-43	-43	-43
	Interregproject Healthy Buildings Network	12	15	20	26	
	Herschikking exploitatiebudget voertuig landmeters	-5	-5	-5	-5	-5
	Schadeafhandeling woningen Bergstraat	-41				
	Herschikking budget overheadkosten service gereedschap	-31	-31	-31	-31	-31
	Bijsturingsmaatregel team Financiën	111				
	Actualisatie loonkostenverdeling	2.312				
	Herschikking budgetten ivm transitie Museum van Bommel van Dam	103				
	Herschikking binnen project Omgevingswet	39	43	43	43	
	SHAREuregio INTERREG	11	22	10	11	
	Herschikking budget 3e geldstromen	10				
	Overhead budget sportontwikkeling	30	30	30	30	30
	Vrijval deel krediet Wijk- en dorpszaken GVVP 2017		1	14	13	13
	Gemeentefonds uitkering fonds tekort sociaal domein	21.719				
	Totaal Lasten	24.430	-50	-55	-58	-137
	Totaal 12 Algemene Middelen	2.214	1.754	1.245	1.176	1.501
	Totaal programma's	0	0	0	0	0

Bijlage II: Overzicht van reserves en voorzieningen

bedragen x € 1.000

Naam reserve / voorziening	Actuele begroting			Boek- waarde 31-12-2018	Mutaties 2018		Boek- waarde 31-12-2018 na FINRAP
	Rekening 1-1-2018	Mutaties 2018			Wijzigingen		
		Totaal	Onttrekking		t.o.v. begroting	Onttrekking	
I RESERVES							
A ALGEMENE RESERVES	14.989	47.094	38.601	23.482	21.977	920	44.539
1 Reserves met een Bufferfunctie							
Algemene Reserve	10.533	44.860	37.322	18.070	21.719		39.789
Algemene Grondreserve	4.457	2.234	1.279	5.412	258	920	4.750
Totaal reserves met een Bufferfunctie	14.989	47.094	38.601	23.482	21.977	920	44.539
B BESTEMMINGSRESERVES	51.284	7.897	40.883	18.298	315	10.239	8.374
1 Bestemmingsreserves Overige							
Reserve Reorganisatiekosten	310		310				
Reserve Beeld.kunst openbare ruimte	95		95				
Reserve Sam fonds							
Reserve Kennisinfrastructuur	188	55		243			243
Reserve Maatsch.opvang en verslavingszorg	617		113	504			504
Reserve Stimuleringsregeling woningbouwprojecten	53			53			53
Reserve Ontwikkeling locatie vm. Rabobank Arcen	480		480		16	-480	496
Reserve GVVP							
Reserve Arbeidsmarktbeleid regio	408	135	189	355			355
Reserve Bodemkwaliteit	1.501	842	1.235	1.108		-149	1.258
Reserve Individueel loopbaanbudget	100		100				
Reserve Regionaal Werkbedrijf	716		460	256			256
Reserve Regionale Samenwerkingsverbanden	774			774			774
Reserve Cultuurfonds							
Reserve Toeristisch Recreatief Actieprog.	65			65			65
Reserve Geluidkwaliteit	1.725		58	1.667			1.667
Reserve Parkeerfonds	476		327	150			150
Reserve Nieuwe Venlonaren	698		698				
Reserve Maatschappelijke compensatie Lomm					299	25	274
Reserve Herbezettingmiddelen Generatiepact							
Totaal Bestemmingsreserves overige	8.207	1.032	4.064	5.175	315	-605	6.094
2 Reserves met een Inkomensfunctie							
Reserve Kapitaallasten Stadskantoor	10.843		10.843				
Reserve Afschrijving activa	24.334		24.334				
Reserve Cumulatieve afschrijvingen activa	-4.724	4.724					
Reserve Kapitaallasten Kazernekwartier	8.690	2.142		10.831		10.831	
Totaal reserves met een Inkomensfunctie	39.144	6.865	35.178	10.831		10.831	
3 Egalisatiereserves							
Egalisatiereserve Afvalstoffenheffing	3.290		1.291	1.998		13	1.986
Egalisatiereserve Fondsvorming havengelden	51			51			51
Egalisatiereserve Openbare verlichting	593		350	243			243
Totaal Egalisatiereserves	3.934		1.641	2.292		13	2.280
TOTAAL RESERVES	66.274	54.991	79.484	41.780	22.292	11.159	52.913

Naam reserve / voorziening	Actuele begroting		Mutaties 2018		Boek-		Boek- waarde 31-12-2018 na FINRAP
	Rekening 1-1-2018	Mutaties 2018		Boek- waarde 31-12-2018	Wijzigingen t.o.v. begroting		
		Toevoeging	Onttrekking		Toevoeging	Onttrekking	
4 Saldo van baten en lasten							
Saldo van baten en lasten	-23.656	23.656					
Totaal saldo baten en lasten	-23.656	23.656					
TOTAAL RESERVES incl. Saldo baten en Lasten	42.617	78.647	79.484	41.780	22.292	11.159	52.913
II VOORZIENINGEN							
1 Voorzieningen Planmatig Onderhoud							
Voorziening Groot onderhoud Wegen	2.706	4.071	6.346	430			430
Voorziening Groot onderhoud Ambtelijke gebouwen	197	80	93	184			184
Voorziening Groot onderhoud Sportgebouwen	467	290	609	148			148
Voorziening Groot onderhoud Parkeergarages	183	9	90	102			102
Voorziening Groot onderh.Commer.Cult.Maatschap.Vastgoed	922	539	740	722			722
Voorziening onderhoud GRP+	10.282	2.302	8.608	3.976	-43		3.932
Voorziening onderhoud kunstwerken in openbare ruimte	174	63	97	140			140
Voorziening Groot onderhoud Civiele objecten		261	261				
Voorziening Groot onderhoud Buitensport							
Totaal voorzieningen Planmatig onderhoud	14.931	7.615	16.845	5.701	-43		5.658
2 Voorziening Middelen van derden							
Voorziening Collectie Knecht-Drenth	273	57	50	281	33		314
Voorziening Egalisatie tarief GRP	2.892		669	2.223			2.223
Voorziening Afval							
Voorziening Reparatie derde jaar WW							
Totaal voorziening Middelen van derden	3.166	57	719	2.504	33		2.537
3 Voorzieningen Overige							
Voorziening Pensioenkt.Wethouders	4.030			4.030			4.030
Voorziening Deelneming CBL Vennootschap BV							
Voorziening Deelneming Staat Vennootschap BV							
Voorziening Escrow Attero	45			45			45
Voorziening Restwerken Grondbedrijf	3.339	800	1.000	3.139	-500	1.000	1.639
Voorziening Landschapsplan DCGC	2.500			2.500			2.500
Voorziening Campus Greenport	1.124			1.124			1.124
Voorziening Voormalig personeel	491			491			491
Totaal Voorzieningen Overige	11.529	800	1.000	11.329	-500	1.000	9.829
TOTAAL VOORZIENINGEN	29.626	8.472	18.564	19.535	-510	1.000	18.025
RESERVES EN VOORZIENINGEN INCL. SALDO BATEN EN LASTEN	72.244	87.119	98.048	61.315	21.782	12.159	70.938