

The text 'Finrap 2015' is overlaid on the bottom half of the image. It is written in a white, bold, sans-serif font. The text is positioned over a semi-transparent dark blue rectangular area that covers the lower portion of the photograph. The background of the entire page is a photograph of a crowded outdoor festival or picnic in a park. Many people, including families with children, are sitting on blankets on the grass. There are large trees in the background and some festival stalls visible on the right side. The sky is blue with some clouds.

Financiële rapportage 2015

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
1 Inleiding.....	3
2 Samenvattend budgettair beeld	4
3 Ontwikkelingen per programma	7
3.1 Bestuur & Publieke dienstverlening	7
3.2 Openbare orde en Veiligheid	8
3.3 Participatie & werkgelegenheid	9
3.4 Zorg en Welzijn	10
3.5 Onderwijs en Jeugd.....	12
3.6 Economie en Toerisme.....	13
3.7 Sport- en Cultuurbevordering	14
3.8 Ontwikkeling Centrumstad	15
3.9 Verkeer en Bereikbaarheid	16
3.10 Wonen en Leefomgeving.....	17
3.11 Beheer openbare ruimte	19
3.12 Algemene middelen	20
4 Overige thema's	24
4.1 Mutaties investeringskredieten	24
4.2 Reserves en voorzieningen.....	26
4.3 Prognose Personeelsbegroting	28
4.4 Prognose drie decentralisaties	29
Bijlage I: Structurele doorwerking begrotingswijzigingen	31
Bijlage II: Nieuw in te stellen reserves en actualisatie bestaande reserves.....	35
Bijlage III: Overzicht van reserves en voorzieningen	42

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 2015, verder te noemen Finrap 2015. Deze rapportage is onderdeel van de P&C cyclus en vormt het tweede tussentijdse rapportagemoment aan de Raad. De eerste tussentijdse rapportage, de Voortgangsrapportage 2015, presenteerde de voortgang op programmaniveau, zowel beleidsinhoudelijk als financieel. De 2e tussentijdse rapportage is minder uitgebreid. Via deze rapportage worden de laatste begrotingswijzigingen voor 2015, vooral van technische aard, aan de gemeenteraad aangeboden. Het betreft dan vooral begrotingswijzigingen die een onrechtmatigheid bij de Jaarrekening kunnen voorkomen en wijzigingen in de begrote verrekeningen met reserves. Tevens doet het college van B&W enkele voorstellen tot wijziging van de begroting naar aanleiding van collegebesluiten. Daarnaast richten we ons in de nu voorliggende rapportage op de financiële uitputting ultimo augustus en de hierop gebaseerde prognose van het resultaat einde jaar. De prognose is mede gebaseerd op de managementgesprekken die de directie met de afdelingsmanagers heeft gevoerd.

Leeswijzer

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

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

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

2

Samenvattend budgettair beeld

Dit hoofdstuk bevat een samenvattende tabel met de actuele stand van de Programmabegroting 2015 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 2015.

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	actuele begroting 2015	voorgestelde begrotingswijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus	als %	prognose einde 2015	verschil met begroting na wijziging
Baten							
01 Bestuur & Publieke dienstverl.	5.755	-123	5.632	2.832	50%	5.632	0
02 Openbare orde en Veiligheid	26	22	48	92	190%	48	0
03 Participatie & werkgelegenheid	43.791	104	43.896	27.635	63%	43.896	0
04 Zorg en Welzijn	4.494	183	4.678	3.034	65%	5.020	342
05 Onderwijs en Jeugd	4.288	34	4.322	2.718	63%	4.322	0
06 Economie en Toerisme	4.814	96	4.910	1.259	26%	4.910	0
07 Sport- en Cultuurbevordering	4.548	27	4.575	3.389	74%	4.745	170
08 Ontwikkeling Centrumstad	8.048	-5.168	2.880	782	27%	2.880	0
09 Verkeer en Bereikbaarheid	7.678	108	7.786	5.096	65%	7.486	-300
10 Wonen en Leefomgeving	18.330	23.212	41.542	3.151	8%	41.542	0
11 Beheer openbare ruimte	28.840	50	28.890	27.017	94%	29.240	350
12 Algemene middelen	280.126	-324	279.802	159.015	57%	281.918	2.116
Totaal baten begroting 2015	410.739	18.222	428.961	236.020	55%	431.639	2.678

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	actuele begroting 2015	voorgestelde begrotingswijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus	als %	prognose einde 2015	verschil met begroting na wijziging
Lasten							
01 Bestuur & Publieke dienstverl.	17.288	-438	16.850	10.350	61%	16.876	-26
02 Openbare orde en Veiligheid	10.635	-134	10.501	5.696	54%	10.306	195
03 Participatie & werkgelegenheid	84.861	169	85.030	57.169	67%	87.203	-2.173
04 Zorg en Welzijn	130.576	97	130.674	44.976	34%	130.786	-112
05 Onderwijs en Jeugd	16.113	35	16.148	9.288	58%	16.148	0
06 Economie en Toerisme	8.086	587	8.674	1.656	19%	8.674	0
07 Sport- en Cultuurbesteding	13.132	-41	13.092	9.189	70%	13.197	-100
08 Ontwikkeling Centrumstad	18.565	-5.166	13.399	8.304	62%	13.399	0
09 Verkeer en Bereikbaarheid	7.611	148	7.759	3.994	51%	7.759	0
10 Wonen en Leefomgeving	28.268	22.527	50.795	8.302	16%	50.795	0
11 Beheer openbare ruimte	49.677	-52	49.625	33.852	68%	49.825	-200
12 Algemene middelen	25.925	491	26.415	21.490	81%	27.416	-488
Totaal lastenbegroting 2015	410.739	18.222	428.961	214.265	50%	431.865	-2.904
Saldo				21.755		-226	-226

Toelichting

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

Begrotingswijzigingen Finrap

De voorgestelde begrotingswijzigingen in de Finrap zijn per saldo budgettair neutraal. Het betreft voornamelijk technische wijzigingen die een onrechtmatigheid bij de jaarrekening kunnen voorkomen en wijzigingen in de begrote verrekeningen met reserves. Tevens doet het college van B&W enkele voorstellen tot wijziging van de begroting naar aanleiding van collegebesluiten. Wel leiden de wijzigingen tot mutaties op programmaniveau. In hoofdstuk 3 zijn de gevolgen van de begrotingswijzigingen per programma toegelicht.

Prognose

In het traject van totstandkoming van deze Finrap is op basis van de stand van zaken tot en met augustus een financiële doorkijk gemaakt naar het einde van het jaar. Input voor de prognose waren onder andere de uitkomsten van de managementgeprekken tussen directie en afdelingshoofden. De prognose leidt tot een verwacht tekort bij de jaarrekening van € 0,2 miljoen.

De grootste afwijkingen in de prognose hebben betrekking op de volgende posten:

bedragen x € 1.000

Verwachte afwijkingen > € 250.000	Bedrag
BUIG	-2.173
Treasury	1.333
Declarabele uren projecten	-940
Gemeentefonds	783
Uitvoeringsoplossingen VoRap	-621
Vrijval post onvoorzien	519
Vastgoed	350
Straatparkeren	-300
Overige afwijkingen	824
Totaal prognose	-226

De laatste maanden van het jaar kunnen zich nog ontwikkelingen voordoen die van invloed zijn op het uiteindelijke resultaat. In dit kader wijzen wij met name op de ontwikkelingen in de Noord-west hoek, de opvang en huisvesting van vluchtelingen en statushouders en de decentralisaties in het sociaal domein.

Voor de Noord-west hoek worden momenteel gesprekken gevoerd met de provincie, echter op dit moment kan nog niet aangegeven worden of dit leidt tot het treffen van voorzieningen bij de jaarrekening en zo ja, van welke omvang deze dan zijn.

Ook de actuele problematiek rond vluchtelingen en statushouders kan van invloed zijn op het jaarrekeningresultaat. Over de omvang kunnen nu echter nog geen inschattingen afgegeven worden.

Tenslotte zijn de decentralisaties sociaal domein niet in de prognose opgenomen. In paragraaf 4.4. is hierover een nadere toelichting opgenomen.

3 Ontwikkelingen per programma

Dit hoofdstuk bevat per programma een financiële tabel met toelichting. De tabel bevat de actuele stand Programmabegroting 2015, de nu voorgestelde begrotingswijzigingen, de realisatie ultimo augustus, alsmede de op basis hiervan opgestelde prognose naar het eind van het jaar. De prognose is gebaseerd op de begroting inclusief de voorgestelde begrotingswijzigingen en de realisatie tot en met augustus. De komende maanden wordt nog zoveel mogelijk bijgestuurd op de prognose. Door nu in te grijpen, wordt geprobeerd een aantal budgetoverschrijdingen te voorkomen. In de toelichting worden de begrotingswijzigingen met de grootste financiële gevolgen en de relevante prognoses toegelicht.

3.1 Bestuur & Publieke dienstverlening

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A				als %	B	
	actuele begroting 2015	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus		prognose einde 2015	verschil met begroting na wijziging
Baten							
o1 Bestuur & Publieke dienstverl.	5.755	-123	5.632	2.832	50%	5.632	0
Subtotaal batenbegroting 2015	5.755	-123	5.632	2.832		5.632	0
Lasten							
o1 Bestuur & Publieke dienstverl.	17.288	-438	16.850	10.350	61%	16.876	-26
Subtotaal lastenbegroting 2015	17.288	-438	16.850	10.350		16.876	-26
Saldo	-11.533	315	-11.218	-7.518		-11.244	-26

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Doorontwikkeling productboom

Na invoering van de nieuwe productboom zijn een aantal weeffouten ontstaan. Herstel hiervan leidt tot een herschikking van budgetten ad. € 291.000 tussen programma 1 (voordelig) en programma 12 (nadelig). Over beide programma's bezien is de mutatie budgettair neutraal.

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

Toelichting B Prognose einde jaar

De prognose richting einde van het jaar laat een nadeel op de lasten van programma 1 zien van € 26.000. Dit wordt met name veroorzaakt door verwachte meevallers als gevolg van minder juridische ondersteuning en minder kosten voor representatie (totaal € 105.000) en een geprognosticeerd nadeel als gevolg van het niet kunnen realiseren van de taakstellingen 'papierloos werken Raad' en 'ondersteuning Raad' (totaal € 131.000).

3.2 Openbare orde en Veiligheid

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A				als %	B	
	actuele begroting 2015	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus		prognose einde 2015	verschil met begroting na wijziging
Baten							
02 Openbare orde en Veiligheid	26	22	48	92	190%	48	0
Subtotaal batenbegroting 2015	26	22	48	92		48	0
Lasten							
02 Openbare orde en Veiligheid	10.635	-134	10.501	5.696	54%	10.306	195
Subtotaal lastenbegroting 2015	10.635	-134	10.501	5.696		10.306	195
Saldo	-10.609	157	-10.453	-5.604		-10.258	195

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Herschikken budget drugspreventie

Per 1 oktober is het meerjarige project drugspreventie jeugd van start gegaan. Bij dit project is sprake van een cofinanciering tussen gemeente (50%) en provincie (50%). In de begroting 2015 was de totale eigen bijdrage gemeente Venlo opgenomen. Deze bijdrage wordt herverdeeld over de jaarschijven 2015 t/m 2017. Daarnaast worden de provinciale bijdrage en de hieraan gekoppelde uitgaven meerjarig in de begroting opgenomen. Dit voorstel is over de jaren 2015 t/m 2017 budgettair neutraal.

Toelichting B Prognose einde jaar

De prognose richting einde van het jaar laat een voordeel op de lasten van programma 2 zien van € 195.000. De verwachte lagere lasten worden veroorzaakt door een lagere bijdrage aan de Veiligheidsregio, onderdeel Brandweerzorg.

3.3 Participatie & werkgelegenheid

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A				als %	B	
	actuele begroting 2015	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus		prognose einde 2015	verschil met begroting na wijziging
Baten							
03 Participatie & werkgelegenheid	43.791	104	43.896	27.635	63%	43.896	0
Subtotaal batenbegroting 2015	43.791	104	43.896	27.635		43.896	0
Lasten							
03 Participatie & werkgelegenheid	84.861	169	85.030	57.169	67%	87.203	-2.173
Subtotaal lastenbegroting 2015	84.861	169	85.030	57.169		87.203	-2.173
Saldo	-41.070	-64	-41.134	-29.534		-43.307	-2.173

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Septembercirculaire 2015/gemeentefonds

Via de septembercirculaire 2015 zijn wij geïnformeerd over de financiële gevolgen van de miljoenennota op het gemeentefonds. Over de programma's heen ontstaan als gevolg van diverse taakmutaties voor- en nadelen. Binnen programma 3 komen extra middelen ad. € 132.000 beschikbaar voor aanpak jeugdwerkloosheid.

Werkgeversservicepunt

Regiogemeenten (inclusief Venlo) en sw-bedrijven betalen een bijdrage aan Werkgeversservicepunt. Daarvoor wordt een kwartiermaker ingehuurd en het Werkgeversservicepunt vormgegeven. Zowel de te ontvangen bijdragen (€ 104.000) als de te betalen inhuur (€ 76.000) zijn nog niet begroot. Het saldo wordt gestort in de reserve Regionaal werkbedrijf.

Bijdrage werkplein aan veiligheidsarrangement Maaslijn 2015-2016

De bijdrage aan het veiligheidsarrangement Maaslijn ad. € 20.000 wordt gedekt uit de post onvoorzien (programma 12). Per saldo betreft dit een neutrale wijziging over programma 3 en 12 heen.

Toelichting B Prognose einde jaar

De prognose richting einde van het jaar laat een nadeel op de lasten van programma 3 zien van € 2,2 miljoen. Dit wordt veroorzaakt door verwachte hogere uitgaven op het BUIG-budget. Begin 2015 is een prognose opgesteld over het te verwachte tekort op het BUIG-budget. Dit tekort werd op dat moment geprognoseerd op € 2.200.000 en is gemeld als een risico in de begroting 2015-2018. Het bedrag was gebaseerd op de te verwachte uitkeringen en uitvoeringskosten afgezet tegen het beschikbare budget van het Ministerie SZW. Deze beschikbare middelen zijn in 2015 minder dan in 2014 als gevolg van een daling van het macrobudget, dat als gevolg van de gehanteerde verdeelsystematiek door werkt voor Venlo. Om dit tekort tot een absoluut minimum terug te dringen is medio 2015 een actieplan BUIG vastgesteld. Het is een divers palet aan maatregelen om stevig te sturen op de uitgaven voor uitkeringen, inbegrepen debiteureninkomsten. Hiervoor zijn ruim € 600.000 extra uitvoeringskosten gemaakt (o.a. intensivering fraudebestrijding). Deze extra kosten zullen voor een belangrijk deel naar verwachting pas in 2016 e.v. renderen.

Desondanks laten de meest actuele cijfers (begin november 2015) nu reeds een stevige daling zien van het tekort op de uitgaven voor uitkeringen naar € 1.573.000 waarmee de eerste resultaten van het ingezette actieplan in beeld komen.

3.4 Zorg en Welzijn

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A				als %	B	
	actuele begroting 2015	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus		prognose einde 2015	verschil met begroting na wijziging
Baten							
o4 Zorg en Welzijn	4.494	183	4.678	3.034	65%	5.020	342
Subtotaal batenbegroting 2015	4.494	183	4.678	3.034		5.020	342
Lasten							
o4 Zorg en Welzijn	130.576	97	130.674	44.976	34%	130.786	-112
Subtotaal lastenbegroting 2015	130.576	97	130.674	44.976		130.786	-112
Saldo	-126.082	86	-125.996	-41.941		-125.766	230

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Septembercirculaire 2015/gemeentefonds

Via de septembercirculaire 2015 zijn wij geïnformeerd over de financiële gevolgen van de miljoenennota op het gemeentefonds. Over de programma's heen ontstaan

als gevolg van diverse taakmutaties voor- en nadelen. De mutatie in programma 4 ad. € 155.000 betreft groot aantal kleinere mutaties door het hele programma heen. Vanwege deze veelvoud aan mutaties worden deze hier niet nader toegelicht.

Herschikking veiligheidshuis

Bij de inrichting van de nieuwe productboom zijn enkele budgetten ad. € 69.000 met betrekking tot het veiligheidshuis op het verkeerde programma geland. Deze begrotingswijziging is een correctie daarop. In programma 12 worden voor hetzelfde bedrag budgetten gemuteerd, waardoor de wijziging per saldo budgettair neutraal is.

Huishoudelijke Hulp Toelage

In verband met de regionale taak voor het uitvoeren van de Huishoudelijke Hulp Toelage dienen de resterende middelen ad. € 2,592 miljoen die hiervoor bestemd zijn toegevoegd te worden aan de nieuw in te stellen Reserve Huishoudelijke Hulp Toelage. Op deze manier worden de middelen zeker gesteld om het beoogde doel te realiseren.

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

Toelichting B Prognose einde jaar

De prognose richting einde van het jaar laat een voordeel op de baten van programma 4 zien van € 342.000 en een nadeel op de lasten van € 112.000. Het verwachte voordeel op de baten wordt veroorzaakt door een voordeel (€ 130.000) op gemeenschapsaccommodaties doordat een stichting over 2013 en 2014 huur betaald heeft, waarvoor de gemeente hen een hogere subsidie heeft verstrekt. Daarnaast is uit gegevens over statushouders 2013 en 2014 gebleken dat te weinig middelen bij het COA zijn opgevraagd t.b.v. de begeleiding van statushouders. Deze middelen zijn in 2015 alsnog aangevraagd en ontvangen (€ 103.000). Verder ontvangen we ook middelen voor de begeleiding van statushouders in 2015 (€ 100.000). Het verwachte nadeel ontstaat uit het saldo van enkele verwachte voordelen (€ 80.000 contactmoment adolescenten en € 136.000 preventieve gezondheidszorg) en een nadeel ad € 328.000 op gemeenschapsaccommodaties (€ 119.000) dat met name veroorzaakt wordt doordat de gemeente een stichting subsidie verstrekt heeft vanwege huur over 2013 en 2014. Daarnaast zijn er in 2015 incidentele uitgaven in het kader van voorbereiding accommodatiebeleid, die passen binnen het budget. Beschikbare ruimte kan vanaf 2016 benut worden in het kader van accommodatiebeleid. De COA middelen over 2015 zullen volledig ingezet worden voor de begeleiding van statushouders in 2015 (€ 100.000). De incidentele COA-middelen over 2013 en 2014

zullen waarschijnlijk t.b.v. een bestuursopdracht rondom statushouders (€ 103.000) ingezet worden.

3.5 Onderwijs en Jeugd

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A				als %	B	
	actuele begroting 2015	voorgestelde begrotingswijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus		prognose einde 2015	verschil met begroting na wijziging
Baten							
05 Onderwijs en Jeugd	4.288	34	4.322	2.718	63%	4.322	0
Subtotaal batenbegroting 2015	4.288	34	4.322	2.718		4.322	0
Lasten							
05 Onderwijs en Jeugd	16.113	35	16.148	9.288	58%	16.148	0
Subtotaal lastenbegroting 2015	16.113	35	16.148	9.288		16.148	0
Saldo	-11.825	-1	-11.826	-6.570		-11.826	0

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Binnen Programma 5 wordt een totale begrotingswijziging voorgesteld van € 500. Dit zijn enkel kleinere, of over de programma's heen budgettair neutrale wijzigingen die hier niet nader worden toegelicht.

Toelichting B Prognose einde jaar

Voor programma 5 worden richting einde van het jaar geen afwijkingen geprognosticeerd.

3.6

Economie en Toerisme

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A				als %	B	
	actuele begroting 2015	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus		prognose einde 2015	verschil met begroting na wijziging
Baten							
o6 Economie en Toerisme	4.814	96	4.910	1.259	26%	4.910	0
Subtotaal batenbegroting 2015	4.814	96	4.910	1.259		4.910	0
Lasten							
o6 Economie en Toerisme	8.086	587	8.674	1.656	19%	8.674	0
Subtotaal lastenbegroting 2015	8.086	587	8.674	1.656		8.674	0
Saldo	-3.272	-491	-3.763	-397		-3.763	0

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Herrubriceren Voorzieningen Nadelige exploitatie resultaten en Limburg Liquiditeiten Fonds

Conform BBV dienen voorzieningen die een relatie hebben met een vordering zichtbaar gepresenteerd te worden op de balans. Om die reden worden beide voorzieningen geherrubriceerd van Voorziening naar de post Overige vorderingen. Ook in de programma's 10 en 12 leidt deze wijziging tot mutaties. Per saldo is de wijziging budgettair neutraal.

Actualiseren grondexploitaties

Actualisatie grondexploitaties leidt tot aanpassing van de zowel de baten als de lasten (€ 858.000) in de begroting 2015. Een en ander is budgettair neutraal.

Bestuursconvenant Vrachtwagenparkeerplaats

Het krediet voor de bijdrage van Rijk en Provincie is oorspronkelijk verwerkt met een bedrag van € 1,337 miljoen. Vanwege de lagere bijdrage van het Rijk (btw-component wordt niet gesubsidieerd) zal dit krediet naar beneden bijgesteld moeten worden tot € 1,209 miljoen. De lagere bijdrage van het Rijk heeft géén gevolgen voor de uitvoering van het convenant. De baten en lasten ad. € 1,209 miljoen waren nog niet in de begroting opgenomen.

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

Toelichting B Prognose einde jaar

Voor programma 6 worden richting einde van het jaar geen afwijkingen geprognosticeerd.

3.7 Sport- en Cultuurbevordering

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A				als %	B	
	actuele begroting 2015	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus		prognose einde 2015	verschil met begroting na wijziging
Baten							
07 Sport- en Cultuurbevordering	4.548	27	4.575	3.389	74%	4.745	170
Subtotaal batenbegroting 2015	4.548	27	4.575	3.389		4.745	170
Lasten							
07 Sport- en Cultuurbevordering	13.132	-41	13.092	9.189	70%	13.197	-100
Subtotaal lastenbegroting 2015	13.132	-41	13.092	9.189		13.197	-100
Saldo	-8.585	68	-8.517	-5.800		-8.452	70

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Binnen Programma 7 wordt een totale begrotingswijziging voorgesteld van € 68.000. Dit zijn enkel kleinere, of over de programma's heen budgettair neutrale wijzigingen die hier niet nader worden toegelicht.

Toelichting B Prognose einde jaar

De prognose richting einde van het jaar laat een voordeel op de baten van programma 7 zien van € 170.000 en een nadeel op de lasten van € 100.000. Het verwachte voordeel op de baten is een gevolg van bijdragen van o.a. de regiogemeenten en de bijdragen van deelnemers aan Club extra en naschoolse activiteiten. Het verwachte nadeel op de lasten wordt veroorzaakt door uitgaven binnen de sportregio. Deze uitgaven worden o.a. gedaan voor de regionale projecten: Iedereen kan sporten (IKS) en Clubtotaal.

3.8

Ontwikkeling Centrumstad

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A				als %	B	
	actuele begroting 2015	voorgestelde begrotingswijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus		prognose einde 2015	verschil met begroting na wijziging
Baten							
o8 Ontwikkeling Centrumstad	8.048	-5.168	2.880	782	27%	2.880	0
Subtotaal batenbegroting 2015	8.048	-5.168	2.880	782		2.880	0
Lasten							
o8 Ontwikkeling Centrumstad	18.565	-5.166	13.399	8.304	62%	13.399	0
Subtotaal lastenbegroting 2015	18.565	-5.166	13.399	8.304		13.399	0
Saldo	-10.518	-2	-10.520	-7.522		-10.520	0

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Actualiseren grondexploitaties

Actualisatie grondexploitaties leidt tot aanpassing van zowel de baten als de lasten (5,138 miljoen) in de begroting 2015. Een en ander is budgettair neutraal.

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

Toelichting B Prognose einde jaar

Voor programma 8 worden richting einde van het jaar geen afwijkingen geprognosticeerd.

3.9

Verkeer en Bereikbaarheid

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A				als %	B	
	actuele begroting 2015	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus		prognose einde 2015	verschil met begroting na wijziging
Baten							
og Verkeer en Bereikbaarheid	7.678	108	7.786	5.096	65%	7.486	-300
Subtotaal batenbegroting 2015	7.678	108	7.786	5.096		7.486	-300
Lasten							
og Verkeer en Bereikbaarheid	7.611	148	7.759	3.994	51%	7.759	0
Subtotaal lastenbegroting 2015	7.611	148	7.759	3.994		7.759	0
Saldo	67	-40	27	1.102		-273	-300

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Binnen Programma 9 wordt een totale begrotingswijziging voorgesteld van € 40.000. Dit zijn enkel kleinere, of over de programma's heen budgettair neutrale wijzigingen die hier niet nader worden toegelicht.

Toelichting B Prognose einde jaar

De prognose richting einde van het jaar laat een nadeel op de baten van programma 9 zien van € 300.000. Dit verwachte nadeel bestaat enerzijds uit lagere inkomsten straatparkeren van € 100.000. Reden hiervoor is te vinden in het feit dat er minder parkeercontrole plaats vindt op straat en daarmee langzaam maar zeker de betalingsbereidheid van parkeerders achteruit gaat. Daarnaast bestaat het nadeel uit lagere inkomsten naheffingsaanslagen van € 200.000. De reden hiervoor is een lager aantal opgelegde naheffingsaanslagen en de invordering van naheffingsaanslagen van buitenlandse kentekenhouders is vrijwel niet meer mogelijk.

3.10

Wonen en Leefomgeving

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A				als %	B	
	actuele begroting 2015	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus		prognose einde 2015	verschil met begroting na wijziging
Baten							
10 Wonen en Leefomgeving	18.330	23.212	41.542	3.151	8%	41.542	0
Subtotaal batenbegroting 2015	18.330	23.212	41.542	3.151		41.542	0
Lasten							
10 Wonen en Leefomgeving	28.268	22.527	50.795	8.302	16%	50.795	0
Subtotaal lastenbegroting 2015	28.268	22.527	50.795	8.302		50.795	0
Saldo	-9.938	685	-9.253	-5.151		-9.253	0

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Herrubriceren Voorzieningen Nadelige exploitatie resultaten en Limburg Liquiditeiten Fonds

Conform BBV dienen voorzieningen die een relatie hebben met een vordering zichtbaar gepresenteerd te worden op de balans. Om die reden worden beide voorzieningen geherrubriceerd van Voorziening naar de post Overige vorderingen. Ook in de programma's 6 en 12 leidt deze wijziging tot mutaties. Per saldo is de wijziging budgettair neutraal.

Wijziging VOCL financiële voorziening

Een aantal jaren geleden is door de gemeente Venlo een financiële voorziening ingesteld. Die was toen onder meer bedoeld voor 'eeuwigdurende nazorg'. Toen was het idee dat de gemeente tot in lengte van jaren een monitoringssysteem zou moeten onderhouden en mogelijk ook nog geld nodig zou hebben om verdere verspreiding van de vlek tegen te gaan. Die 'eeuwigdurende nazorg' blijkt niet meer aan de orde.

Op dit moment bevindt zich € 399.000 in de voorziening onderhoud bodemsanering VOCL. Het voorstel is om € 200.000 in de reserve Bodemkwaliteit te storten om eventuele kosten die voortvloeien uit het eerder toegelichte ambitieniveau te kunnen dekken en € 152.000 in te zetten voor de taakstelling inkoop efficiency. Het resterend bedrag van € 47.000 komt ten gunste van de algemene middelen.

Actualiseren grondexploitaties

Actualisatie grondexploitaties leidt tot aanpassing van zowel de baten als de lasten (€ 3,692 miljoen) in de begroting 2015. Een en ander is budgettair neutraal.

Overheveling budget reserve bodem naar 2016

Op 17 maart 2015 is door het I&M, IPO, VNG en het UvW het “Convenant bodem en ondergrond 2016-2020 ondertekend. Dit convenant is het vervolg op het eerste bodemconvenant dat op 10 juli 2009 door de partijen werd ondertekend (“Convenant bodemontwikkelingsbeleid en aanpak spoedlocaties 2010-2015)

In het eerste convenant Bodemontwikkelingsbeleid en aanpak spoedlocaties 2010-2015 waren opgaven beschreven met betrekking tot het implementeren van de RO van de ondergrond. Een vereiste om dit op lokaal niveau te kunnen implementeren is een landelijke structuurvisie op de ondergrond (STRONG). Deze structuurvisie, die door de ministeries van I&M en EZ wordt opgesteld, is nog niet beschikbaar. Derhalve zijn de hiervoor in het meerjarenprogramma 2010 – 2015 geraamde uitgaven nog niet gerealiseerd. Daarnaast is met partners in de regio een nieuw afwegingskader ontwikkeld voor de toets of er sprake is van ecologische risico's. Dit afwegingskader is recent opgeleverd, zodat ook nog niet alle daarvoor geraamde uitgaven zijn gerealiseerd. Dientengevolge dienen de budgetten ad. €258.000 te worden afgeraamd en overgeheveld te worden naar de reserve Bodem en zullen – gezamenlijk met de door het rijk voor het nieuwe convenant beschikbaar gestelde middelen - worden aangewend ter financiering van het meerjarenprogramma bodem en ondergrond 2016-2020.

Overheveling budget reserve geluid

Daar reguliere projecten i.v.m. sanering geluid niet zullen worden gerealiseerd in 2015, dient € 363.000 overgeheveld te worden naar 2016. Dit is nodig vanwege de subsidie van € 500.000 voor geluidsanering die wij in november 2014 hebben ontvangen. Aan deze subsidiebeschikking ligt namelijk de verplichting dat wij met dit geld vóór 2017 minimaal 60 woningen moeten hebben gesaneerd (dit minimum aantal is géén verplichting). Dit betekent gezien de personele invulling om deze projecten te kunnen uitvoeren, er géén ruimte is om de reguliere projecten (wettelijke taak sanering verkeerslawaaï) waarvoor onze Reserve is bedoeld, uit te voeren. Binnen programma 10 is dit een budgettair neutrale begrotingswijziging.

Overheveling budget geluidssaneringproject Roermondseweg-Grotestraat in Tegelen naar 2016

De subsidie van € 500.000 voor projecten geluidsanering die in november 2014 is ontvangen, wordt ingezet voor het geluidsaneringsproject Roermondseweg-Grotestraat in Tegelen (60 woningen). Dit budget is verdeeld over de jaren 2015 (€ 250.000) en 2016 (250.000). Door de selectie en aanbestedingsprocedure is de uitvoering van dit geluidsaneringsproject pas in september 2015 gestart .Als

gevolg van de late start dient in 2015 € 160.000,00 van deze projectsubsidie te worden overgeheveld naar 2016. Hier is sprake van een gelabeld budget dat alléén voor dit project bestemd is.

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

Toelichting B Prognose einde jaar

Voor programma 10 worden richting einde van het jaar geen afwijkingen geprognosticeerd.

3.11 Beheer openbare ruimte

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A			B			
	actuele begroting 2015	voorgestelde begrotingswijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus	als %	prognose einde 2015	verschil met begroting na wijziging
Baten							
11 Beheer openbare ruimte	28.840	50	28.890	27.017	94%	29.240	350
Subtotaal batenbegroting 2015	28.840	50	28.890	27.017		29.240	350
Lasten							
11 Beheer openbare ruimte	49.677	-52	49.625	33.852	68%	49.825	-200
Subtotaal lastenbegroting 2015	49.677	-52	49.625	33.852		49.825	-200
Saldo	-20.837	102	-20.735	-6.834		-20.585	150

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Binnen Programma 11 wordt een totale begrotingswijziging voorgesteld van € 102.000. Dit zijn enkel kleinere, of over de programma's heen budgettair neutrale wijzigingen die hier niet nader worden toegelicht.

Toelichting B Prognose einde jaar

De prognose richting einde van het jaar laat een voordeel op de baten van programma 11 zien van € 350.000 en een nadeel op de lasten van € 200.000. De verwachte hogere baten worden met name veroorzaakt door een meevaller als gevolg van een eenmalige grote verkoopactie van groen- en reststroken, een extra afrekening reclamebord inkomsten en de verlengde verhuur van het AZC terrein

aan de Weselseweg aan het COA. De hoger verwachte lasten zijn het gevolg van een aanslag van de BsGW over het gemeentelijk vastgoed.

3.12

Algemene middelen

Bedragen x €1.000

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	A				als %	B	
	actuele begroting 2015	voorgestelde begrotings wijziging	bijgestelde begroting na wijziging	realisatie ultimo augustus		prognose einde 2015	verschil met begroting na wijziging
Baten							
12 Algemene middelen	280.126	-324	279.802	159.015	57%	281.918	2.116
Subtotaal batenbegroting 2015	280.126	-324	279.802	159.015		281.918	2.116
Lasten							
12 Algemene middelen	25.925	491	26.415	21.490	81%	26.898	-488
Subtotaal lastenbegroting 2015	25.925	491	26.415	21.490		26.898	-488
Saldo	254.202	-815	253.387	137.526		255.020	1.628

Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Septembercirculaire 2015/gemeentefonds

Via de septembercirculaire 2015 zijn wij geïnformeerd over de financiële gevolgen van de miljoenennota op het gemeentefonds. Over de programma's heen ontstaan als gevolg van diverse taakmutaties voor- en nadelen. Binnen programma 12 komen extra middelen ad. €23.000 beschikbaar, voornamelijk voor de integratieuitkering Sociaal domein.

Herschikking veiligheidshuis

Bij de inrichting van de nieuwe productboom zijn enkele budgetten ad. € 69.000 met betrekking tot het veiligheidshuis op het verkeerde programma geland. Deze begrotingswijziging is een correctie daarop. In programma 12 worden voor hetzelfde bedrag budgetten gemuteerd, waardoor de wijziging per saldo budgettair neutraal is.

Afloop formatie met kanttekening (cfm amendement 5 november 2010)

De beoogde uit- en doorstroom van de formatie met kanttekening (oa voormalig ID'ers) verloopt voorspoediger dan eerder begroot. Middels dit voorstel zal de meerjarige begroting met € 62.000 worden verlaagd. Conform het amendement van 5 november 2010 vallen middelen vrij tgv algemene middelen. In de

verwerking zijn de direct samenhangende posten (oa geraamde ontvangsten) ook meegenomen.

Doorontwikkeling productboom

Na invoering van de nieuwe productboom zijn een aantal weeffouten ontstaan. Herstel hiervan leidt tot een herschikking van budgetten ad. 291.000 tussen programma 1 en programma 12. Over beide programma's bezien is de mutatie budgettair neutraal.

Inkooptaakstelling 2015

De bezuinigingstaakstelling Inkoop Efficiency uit het coalitieakkoord wordt volledig gerealiseerd in 2015. In 2015 zijn er zelfs meer inkoopvoordelen behaald (totaal € 545.000) en ingezet voor de bezuinigingstaakstelling dan dat de initiële taakstelling groot was voor 2015 (€ 500.000). Het gerealiseerde surplus komt ten gunste van de algemene middelen. Op basis van een procentuele verdeelsleutel, gebaseerd op het beïnvloedbare inkoopvolume per afdeling, is iedere afdeling verantwoordelijk gemaakt voor de realisatie van een deel van de openstaande inkooptaakstelling in 2015. Alle afdelingen zijn hiermee voortvarend aan de slag gegaan en zijn er in geslaagd de openstaande taakstelling voor 2015 volledig te realiseren met zelfs het eerder genoemde surplus tot gevolg. De voor- en nadelen van deze realisatie hebben zijn weerslag op nagenoeg alle programma's. Vanwege de versplintering van deze realisatie over alle programma's wordt hier verder niet op ingegaan.

Wijziging VOCL financiële voorziening

Een aantal jaren geleden is door de gemeente Venlo een financiële voorziening ingesteld. Die was toen onder meer bedoeld voor 'eeuwigdurende nazorg'. Toen was het idee dat de gemeente tot in lengte van jaren een monitoringssysteem zou moeten onderhouden en mogelijk ook nog geld nodig zou hebben om verdere verspreiding van de vlek tegen te gaan. Die 'eeuwigdurende nazorg' blijkt niet meer aan de orde.

Op dit moment bevindt zich € 399.000 in de voorziening onderhoud bodemsanering VOCL. Het voorstel is om € 200.000 in de reserve Bodemkwaliteit te storten om eventuele kosten die voortvloeien uit het eerder toegelichte ambitieniveau te kunnen dekken en € 152.000 in te zetten voor de taakstelling inkoop efficiency. Het resterend bedrag van € 47.000 komt ten gunste van de algemene middelen.

Bijdrage werkplein aan veiligheidsarrangement Maaslijn 2015-2016

De bijdrage aan het veiligheidsarrangement Maaslijn ad. € 20.000 wordt gedekt uit de post onvoorzien. Per saldo betreft dit een neutrale wijziging over programma 3 en 12 heen.

Naast bovenstaande begrotingswijzigingen doen zich verder enkel kleinere, of binnen programma 12 budgettaire neutrale wijzigingen voor.

Toelichting B Prognose einde jaar

De prognose richting einde van het jaar laat een voordeel op de baten van programma 12 zien van € 2,116 miljoen en een nadeel op de lasten van € 488.000. De verwachte hogere baten zijn een gevolg van de uitkering van de inconveniëntentoeslag over 2013 door Enexis en de liquidatie van de 'Verkoop Vennootschap B.V.' (vanuit de Essentgelden). Per saldo levert dit de gemeente Venlo extra baten op voor een bedrag van € 1,333 miljoen. Daarnaast wordt op basis van de septembercirculaire geprognosticeerd dat in 2015 € 783.000 extra wordt ontvangen uit het gemeentefonds. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door accres. Met andere woorden: de gemeente ontvangt meer geld als gevolg van stijgende Rijksuitgaven en de koppeling van het gemeentefonds aan de Rijksuitgaven ("samen de trap op, samen de trap af").

Het verwachte nadelige saldo op de lasten ontstaat enerzijds door het per jaareinde laten vrijvallen van de 'post onvoorzien' (€ 519.000 voordelig).

Op het moment dat risico's uit de risicoparaagraaf zich daadwerkelijk voordoen, kan de post onvoorzien worden ingezet om het tekort op te vangen. Door het geëffectueerde risico op het BUIG-budget is conform het beleid Risico-management en Weerstandsvermogen deze post vrijgevallen.

Anderzijds ontstaat als gevolg van kosten die nog niet zijn gemaakt door de uitgestelde verhuizing naar het nieuwe stadskantoor een voordeel ad € 658.000. Zo is de aanbesteding van nieuwe koffieautomaten nog niet opgestart en hoeven verzekeringspremies nog niet te worden betaald. Daarnaast kent de gemeente Venlo ook een steeds verdergaande vorm van digitalisering waardoor minder uitgegeven wordt aan drukwerk en reprografie. Het verwachte voordeel wordt volledig teniet gedaan als gevolg van de uitvoeringsoplossingen uit de VoRap (€ 621.000 nadelig), het verwachte tekort ad € 103.000 op de totale personeelsbegroting en € 940.000 op de declarabele uren projecten. Zie voor een nadere toelichting op de personeelsbegroting en de uren paragraaf 4.3. Het saldo van de taakstelling uit de Vorap hebben wij meegenomen in de totale prognose. De verwachte voordelen die bij de diverse programma's zijn benoemd, worden ingezet ter reducering van het tekort uit de Vorap.

Taakstelling baten derde geldstromen

Door ons is toegezegd dat naast de Raadsinformatiebrieven derde geldstromen die uw Raad ontvangt ook in de P&C cyclus zal worden stilgestaan bij dit thema. In deze alinea's treft u een verkorte weergave aan van de stand van zaken tot en met

oktober 2015. Voor een uitgebreidere toelichting op de verschillende onderdelen verwijzen we u naar de RIB van November 2015.

Op dit moment zijn er voor €26,8 miljoen aan subsidiemiddelen die vallen in de categorie lopende trajecten. Dit zijn grotendeels aanvragen die al in eerdere jaarschijven zijn gedaan en beschikt maar waarvan de uitvoering en/of einddeclaratie (inclusief vaststelling) nog dient plaats te vinden. In 2015 is voor een bedrag van € 3,2 miljoen aan subsidies toegekend. In 2015 is een bedrag van €1,7 miljoen aan subsidies vastgesteld en € 16,2 miljoen aan subsidie aanvragen afgewezen. Dit laatste bedrag lijkt redelijk hoog maar 99,5% hiervan heeft betrekking op 1 subsidieaanvraag (inhoudelijke toelichting hierop in de RIB derde geldstromen van november 2015). De aanvragen die in 2015 zijn gedaan en waarvoor nog geen toekenning of afwijzing heeft plaatsgevonden vertegenwoordigen een portefeuille van € 669.000.

4 Overige thema's

4.1 Mutaties investeringskredieten

Bedragen x € 1.000

Kredietmutaties	2015
Maasveldstraat-Paul Guillaumestraat	68
Lambertuskerk Blerick	58
TPW restexploitatie	-128
Digitalisering bouwdoossiers 2010	500
Verhuizing Keramiekcentrum	-570
Actieprogramma VSB P&C	-123
VOCL Bodemsanering	-399
Planmatig onderhoud Parkeergarages 2015	-200
GVVP 2012	35
GVVP 2014	109
X Watertaken 2011	-81
XI Instandhouding 2012	81
Nedinsco optimalisatie ontwikkeling	-147
Ontsluiting parkeergarage Maaswaard	250
Totaal mutaties	-547

Bovenstaande tabel geeft weer welke mutaties er in 2015 bij deze Finrap in de investeringskredieten worden doorgevoerd. Navolgend worden mutaties > € 200.000 toegelicht.

Digitalisering bouwdoossiers 2010

Het beschikbare krediet is alleen toereikend voor de digitalisering van de bouwdoossiers. Om ook de digitalisering van de milieu- en bodemdossiers mogelijk te maken dient het krediet aangevuld te worden met € 500.000. De actualisatie van dit krediet kan worden betaald uit de jaarlijks beschikbare gelden voor de zogenaamde VVGB bedrijven. De aanvulling van het krediet kan dus kostenneutraal plaatsvinden.

Verhuizing Keramiekcentrum

De besturen van Stichting Keramiekcentrum de Tiendschuur Tegelen en van Stichting Kloosterdorp Steyl hebben in goed overleg geconcludeerd dat vestiging van de Tiendschuur in het kloostercomplex van Missiemuseum St. Gregor niet realiseerbaar is in de gegeven omstandigheden. Het eerder vastgesteld krediet t.b.v. de verhuizing kan vervallen en de bijbehorende dekking van dit krediet dient teruggedraaid te worden. Dit betreft een budgettair neutrale begrotingswijziging.

VOCL Bodemsanering

Een aantal jaren geleden is door de gemeente Venlo een financiële voorziening ingesteld. Die was toen onder meer bedoeld voor 'eeuwigdurende nazorg'. Toen was het idee dat de gemeente tot in lengte van jaren een monitoringssysteem zou moeten onderhouden en mogelijk ook nog geld nodig zou hebben om verdere verspreiding van de vlek tegen te gaan. Die 'eeuwigdurende nazorg' blijkt niet meer aan de orde. Op dit moment bevindt zich € 399.000 in de voorziening onderhoud bodemsanering VOCL. Het voorstel is om € 200.000 in de reserve Bodemkwaliteit te storten om eventuele kosten die voortvloeien uit het eerder toegelichte ambitieniveau te kunnen dekken en € 152.000 in te zetten voor de taakstelling inkoop efficiency. Het resterend bedrag van € 47.000 komt ten gunste van de algemene middelen.

Planmatig onderhoud parkeergarages

Omdat het uitgaven patroon afwijkt van wat is geraamd voor 2015 moet het krediet worden afgeraamd met € 200.000. Ook de onttrekking aan de voorziening onderhoud parkeergarages dient te worden afgeraamd.

Ontsluiting parkeergarage Maaswaard

Als gevolg van onvoorzien meerwerk dient het krediet Ontsluiting parkeergarage Maaswaard verhoogd te worden met € 250.000. Hiervan wordt € 103.000 gedekt door de bestemmingsreserve Bommenregeling en de overige € 147.000 door verlaging van het restantkrediet Nedinsco optimalisatie ontwikkeling.

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

	2015	2016	2017	2018	2019
Onttrekkingen					
Res. Reorganisatiekosten	-956	-365	-75	-75	-75
Res. Beeld.kunst.openb.ruimte	14				
Res. Expeditie Venlo	956	365	75	75	75
Res. Depend.Uni. Maastricht	-100	100			
Res. Kennisinfrastructuur	-188				
Res. Maatsch. opv. en versl.	-105				
Res. Stim.reg.woningbouwproj.	-91	91			
Res. Kwal.imp.binnenstad	-30	30			
Res. Bodemkwaliteit	-258				
Res. Geluidkwaliteit	-363				
Totaal onttrekkingen	-1.121	221			

Bedragen x €1.000

	2015	2016	2017	2018	2019
Toevoegingen					
Res. Reorganisatiekosten	-956	-365	-75	-75	-75
Res. Expeditie Venlo	956	365	75	75	75
Res. Arbeidsmarktbel.regio	338	100			
Res. Bodemkwaliteit	200				
Res.Regionaal werkbedrijf	29				
Res.Huishoudelijke Hulp Toelag	2.592				
Egal.res.Fonds.havengelden	80				
Egal.res. Openbare Verlichting	-113				
Totaal toevoegingen	3.125	100			

4.2.2

Nieuw in te stellen reserves

Reserve Beschermd Wonen

Voor 2016 zal de gemeente Venlo gekort worden op het budget Beschermd Wonen. Daarom is het van belang om een reserve in te richten voor middelen Beschermd Wonen die eventueel in 2015 overgehouden worden. Deze reserve moet apart van de reserve voor de middelen voor de 3D's ingericht worden omdat de middelen bedoeld zijn voor de gehele regio Noord en Midden Limburg.

Reserve Huishoudelijke hulp toelage

Eind 2014 heeft Venlo namens de regio Noord Limburg een plan van aanpak ingediend voor de Huishoudelijke Hulp Toelage (HHT). Dit plan is door het Rijk goedgekeurd waarna Venlo voor de hele regio Noord Limburg middelen heeft ontvangen (m.u.v. Mook en Middelaar). De middelen zijn toegekend voor 2015 en 2016. In verband met de regionale taak voor het uitvoeren van de Huishoudelijke Hulp dienen deze middelen apart gehouden te worden.

4.2.3

Reserves met een looptijd tot en met 2015

Onderstaande toelichting geeft aan welke reserves een looptijd hebben tot en met 2015, maar waarvan wordt voorgesteld de looptijd te verlengen omdat de uitvoering in 2015 nog niet is afgerond.

Reserve Expeditie Venlo

Als gevolg van de latere ingebruikname van het nieuwe stadskantoor dient de looptijd van de reserve Expeditie Venlo verlengd te worden.

Reserve MFA Arcen en Velden

Het MFA zal in 2015 nog niet gereed zijn waardoor de looptijd van de reserve verlengd dient te worden.

Reserve arbeidsmarktbeleid regio

Deze gelden zijn bedoeld voor het voorkomen en bestrijden van werkloosheid in de regio Noord en Midden Limburg. Per 31-12-2015 zijn nog niet alle regio middelen besteed en de daaraan gekoppelde doelstellingen gerealiseerd. De looptijd van de reserve dient als gevolg hiervan verlengd te worden.

Reserve bodem

De reserve bodem heeft een looptijd tot en met 2015. Door het nieuw gesloten convenant bodem ontvangt de gemeente Venlo in ieder geval 5 jaar langer jaarlijks een rijksbijdrage voor bodemsaneringen. Vanwege deze reden dient de looptijd van de reserve verlengd te worden.

Reserve individueel loopbaanbudget

De periode waarin gebruik gemaakt kan worden van het Individueel Loopbaanbudget is in 2014 verlengd waardoor nu ook de looptijd van de reserve verlengd dient te worden.

4.3 Prognose Personeelsbegroting

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

Tabel: Personeelsbegroting per 31 augustus 2015

Bedragen * € 1.000.000

Venlo	FTE		Loonkosten		Personeelsgebonden		Totaal	
	Formatie	Bezetting	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	Realisatie
Bestuur	11,03	11,16	2,11	1,32	0,03	0	2,14	1,32
Afdelingen	958,45	920,81	62,67	38,35	1,15	3,64	63,82	41,99
Totaal	969,48	931,97	64,78	39,67	1,18	3,64	65,96	43,31

Het begrotingsbedrag betreft het totale jaar 2015 inclusief de voorlopige begrotingsbesluiten. De realisatiecijfers zijn gebaseerd op de tijdsperiode januari tot en met augustus (inclusief vakantiegeld). Kosten van voormalig personeel zijn hierin opgenomen.

Ontwikkeling Personeelsbegroting

In de afgelopen periode zijn de budgetten in de Personeelsbegroting geactualiseerd op basis van de door het College genomen begrotingsbesluiten. Het betreft hier primair de financiële verwerking van het voorlopige formatieplan 3D, indexering van de budgetten naar het actuele loonkostenprijsspeil (gebaseerd op wetgeving en CAO afspraken) en het begroten van incidentele reorganisatiekosten ten behoeve van structurele besparingen in formatie en budgetten

Reguliere inhuur

Reguliere inhuur maakt onderdeel uit van het Personeelsgebonden budget. Reguliere inhuur is inhuur om onze reguliere taken te kunnen uitvoeren. Indien voor de uitvoering van deze reguliere taken inhuur nodig is, dan gaat het daarbij om de vervanging van personen in verband met ziekte, het opvangen van piekbelastingen of vacatures die nog niet ingevuld zijn, met andere woorden de flexibele schil. De realisatie van de totale reguliere inhuur ten laste van de Personeelsbegroting bedraagt per 31 augustus € 4,69 miljoen. Het percentage inhuur ten opzichte van de Personeelsbegroting voor 2015 bedraagt per 31 augustus 2015 7,1%.

De realisatie van de totale inhuur (specifiek en regulier) bedraagt ultimo augustus 2015 € 7,01 miljoen. Inhuur met betrekking tot regionale samenwerkingsverbanden en decentralisaties maken deel uit van dit bedrag.

Prognose personeelsbegroting

De prognose op de Personeelsbegroting 2015 is een prognose van de personele lasten en baten tot einde jaar. De realisatiecijfers tot en met augustus zijn door de afdelingen op basis van actuele inzichten geprognosticeerd naar einde jaar. De prognose per ultimo 2015 leidt naar verwachting tot een mogelijke overschrijding van € 0,1 miljoen. Ten opzichte van de begroting van € 65,96 miljoen bedraagt de procentuele overschrijding 0,2%. De mogelijke overschrijding kent een relatie met de gedeeltelijke terugbetaling door afdelingen van reorganisatiekosten en het hanteren van een noodzakelijke flexibele schil in relatie tot verdere afbouw van formatie conform bouwopdrachten. De afdelingen sturen er strak op om binnen de toegekende Personeelsbegroting te blijven.

Prognose declarabele uren projecten

Een aantal uren in de begroting is opgenomen als declarabele uren binnen projecten en grondexploitaties. Tegenover de kosten van deze uren staan opbrengsten, of de uren worden net als de overige projectkosten over meerdere jaren afgeschreven. Op het moment dat uren niet gedeclareerd kunnen worden, wordt ook de verwachte dekking niet gerealiseerd en leidt dit tot een financieel nadeel. Op basis van de huidige inzichten wordt een nadeel verwacht van €940.000. In de organisatie is inmiddels de opdracht uitgezet om dit vraagstuk op te pakken en te komen tot een structurele oplossing.

4.4

Prognose drie decentralisaties

In juni is een tussenrapportage decentralisaties sociaal domein opgesteld en aangeboden aan de raad. Dit was een eerste inzicht m.b.t. de uitvoering van de drie decentralisaties, namelijk de WMO, de jeugdwet en de participatiewet. Op basis van de inzichten toen bleek dat we verwachten de decentralisaties in het sociaal domein in 2015 binnen de begroting te kunnen uitvoeren. Er werd zelfs een licht positief financieel resultaat geprognosticeerd, omdat geen rekening was gehouden in de begroting met de raming van extra eigen bijdragen. Inmiddels heeft het Rijk de herschikking van de budgetten kenbaar gemaakt, waaruit voor 2015 een korting blijkt voor Venlo (nadeelgemeente). Ook zijn de kosten voor het Regionaal Kompas onderdeel gaan uitmaken van het budgettair kader en ook daar wordt een tekort voorzien. Per saldo leidt dit tot een verwacht tekort van € 2,9 miljoen, welke opgevangen kan worden binnen de beschikbare reserve 3D.

Het geprognosticeerde resultaat heeft een grote mate van onzekerheid omdat:

- Het inzicht deels gebaseerd is op gedateerde AWBZ bestanden van het Rijk;
- Omdat de zorgadministratie bij de zorgaanbieders en gemeente nog niet synchroon lopen;
- Herbeoordelingen zorg nog niet zijn afgerond;
- Facturen en leefzorgplannen nog niet volledig ingevoerd zijn in de financiële systemen;
- Kantelingseffecten niet meegenomen omdat deze vooralsnog moeilijk te kwantificeren zijn.

Bijlage I: Structurele doorwerking begrotingswijzigingen

De begrotingswijzigingen die in deze Finrap zijn opgenomen, vinden allemaal hun oorsprong in 2015.

Enkele wijzigingen leiden echter tot een meerjarige aanpassing van de begroting. Hieronder zijn de totale financiële gevolgen per programma voor de periode 2015-2019 in beeld gebracht.

Pr Lasten/Baten	Naam	2015	2016	2017	2018	2019
01 Baten	Corr.middelen loondispensatie	123	123	123	123	123
Totaal Baten		123	123	123	123	123
Lasten	Doorontwikkeling teamproducten afdeling Advies & Beheer	-291	-291	-291	-291	-291
	Uitwerking CAO afspraken	13				
	Stelpost Advies & Beheer	-1	-1	-1	-1	-1
	Corr.middelen loondispensatie	-123	-123	-123	-123	-123
	Inkooptaakstelling 2015	-36				
Totaal Lasten		-438	-415	-415	-415	-415
Totaal 01 Bestuur & Publieke dienstverl.		-315	-292	-292	-292	-292
02 Baten	Herschikken budget drugspreventie	-22	-90	-67		
Totaal Baten		-22	-90	-67		
Lasten	Herschikken budget drugspreventie	-134	179	134		
Totaal Lasten		-134	179	134		
Totaal 02 Openbare orde en Veiligheid		-157	90	67		
03 Baten	Werkgeversservicepunt	-104				
	Afrekening ESF 2011-2013 (2011ESFN524)					
Totaal Baten		-104				
Lasten	Septembercirculaire 2015 / gemeentefonds	132	161	83	88	100
	Werkgeversservicepunt	104				
	Afrekening ESF 2011-2013 (2011ESFN524)					
	Bijdrage werkplein aan veiligheidsarrangement Maaslijn 2015-2016	20				
	Invullen taakstelling inkoop Samen Leven en Werken	-88				
Totaal Lasten		169	161	83	88	100
Totaal 03 Participatie & werkgelegenheid		64	161	83	88	100
04 Baten	Extra inhuur personeel Veilig Thuis	-129				
	Subsidie gemeenschapshuis de Vilgaard	-40	-40	-40	-40	-40
	Herschikking Veiligheidshuis	-14	53	41	10	10
Totaal Baten		-183	12	1	-30	-30
Lasten	Extra inhuur personeel Veilig Thuis	129				
	Septembercirculaire 2015 / gemeentefonds	-155	-116	278	258	259
	Subsidie gemeenschapshuis de Vilgaard	40	40	40	40	40
	Herschikking Veiligheidshuis	84	17	28	28	28
	Reserve Huishoudelijke hulp toelage					
Totaal Lasten		97	-59	346	327	327
Totaal 04 Zorg en Welzijn		-86	-47	347	296	297
05 Baten	Vooruitontvangen VVE/OAB	-34				
Totaal Baten		-34				
Lasten	Vooruitontvangen VVE/OAB	34				
	Regio Plan Sport administratieve correctie	45				
	Inkooptaakstelling 2015	-45				
Totaal Lasten		35				
Totaal 05 Onderwijs en Jeugd		1				
06 Baten	Herverdeling kennisinfrastructuur	188				
	Herverdeling Dependence Universiteit Maastricht	100	-100			
	Actualiseren grondexploitaties	858				
	C2C Interreg BIZZ subsidie	-34				
	Bestuursconvenant Vrachtwagenparkeerplaats	-1.209				
Totaal Baten		-96	-100			
Lasten	Herrubriceren Voorz Nad.expl.result.en Limb.liquiditeitenfonds	500				
	Herverdeling kennisinfrastructuur	-188				
	Herverdeling Dependence Universiteit Maastricht	-100	100			
	Actualiseren grondexploitaties	-858				
	C2C Interreg BIZZ subsidie	34				
	Bestuursconvenant Vrachtwagenparkeerplaats	1.209				
	Inkooptaakstelling 2015 R&E	-9				
Totaal Lasten		587	100			
Totaal 06 Economie en Toerisme		491				
07 Baten	Herverdeling Kunst Openbare Ruimte	-27				
Totaal Baten		-27				
Lasten	Regio Plan Sport administratieve correctie	-45				
	Herverdeling Kunst Openbare Ruimte	27				
	Inkooptaakstelling 2015	-23				
	Afstel verhuizing Tiendschuur naar Steijl					
Totaal Lasten		-41				
Totaal 07 Sport- en Cultuurbesteding		-68				

Pr Lasten/Baten	Naam	2015	2016	2017	2018	2019
08 Baten	Herverdeling Beste Binnenstad	30	-30			
	Actualiseren grondexploitaties	5.595				
	Grondbedrijf herschikken hoofdrekeningen	-457				-98
Totaal Baten		5.168	-30			-98
Lasten	Uitwerking CAO afspraken	2				
	Herrubriceren Voorz Nad.expl.result.en Limb.liquiditeitenfonds					5.564
	Herverdeling Beste Binnenstad	-30	30			
	Actualiseren grondexploitaties	-5.595				
	Grondbedrijf herschikken hoofdrekeningen	457				98
Totaal Lasten		-5.166	30			5.662
Totaal 08 Ontwikkeling Centrumstad		2				5.564
09 Baten	dotatie egalisatie tarieven haven	-80				
	Nieuwe samenwerkingsovereenkomst RMO Noord-Limburg	-28	-28	-28	-28	-28
Totaal Baten		-108	-28	-28	-28	-28
Lasten	Herschikking uren parkeren	37				
	dotatie egalisatie tarieven haven	80				
	Nieuwe samenwerkingsovereenkomst RMO Noord-Limburg	28	28	28	28	28
	Verhoging krediet Ontsluiting parkeergarage Maaswaard	4	9	9	9	9
Totaal Lasten		148	37	37	37	37
Totaal 09 Verkeer en Bereikbaarheid		40	9	9	9	9
10 Baten	Herschikking budget	10				
	Herrubriceren Voorz Nad.expl.result.en Limb.liquiditeitenfonds	-27.184				
	Herverdeling Stimuleringsregeling Woningbouw	91	-91			
	Actualiseren grondexploitaties	4.037				
	Overheveling budget Reserve Bodem naar 2016	258				
	Overheveling budget Reserve Geluid	363				
	Geluidssaneringsproject Roermondseweg-Grotestraat in Tegelen naar	160	-160			
	Restauratie en herbestemming cultureel erfgoed	-5	-27			
	Glasba(n)kregeling	-73	-53			
	Grondbedrijf herschikken hoofdrekeningen	-345	-80	-122	-35	-10
	Herinrichtingskosten parkeerterrein Lambertuskerk Blerick	-58				
	Wijziging VOCL financiële voorziening	-399				
	Woningbouw Maasveldstraat-Paul Guillaumestraat	-68				
Totaal Baten		-23.212	-411	-122	-35	-10
Lasten	Herschikking budget	-10				
	Herschikken uren team Geo-informatie voorziening	41				
	Septembercirculaire 2015 / gemeentefonds		-63	-56	-56	-56
	Herrubriceren Voorz Nad.expl.result.en Limb.liquiditeitenfonds	26.684				-5.564
	Herverdeling Stimuleringsregeling Woningbouw	-91	91			
	Actualiseren grondexploitaties	-4.037				
	Overheveling budget Reserve Bodem naar 2016	-258				
	Overheveling budget Reserve Geluid	-363				
	Geluidssaneringsproject Roermondseweg-Grotestraat in Tegelen naar	-160	160			
	Restauratie en herbestemming cultureel erfgoed	5	27			
	Glasba(n)kregeling	73	53			
	Grondbedrijf herschikken hoofdrekeningen	345	80	122	35	10
	Actualisatie krediet digitalisering bouwdoossiers					
	Herinrichtingskosten parkeerterrein Lambertuskerk Blerick	58				
	Wijziging VOCL financiële voorziening	200				
	Woningbouw Maasveldstraat-Paul Guillaumestraat	68				
	Inkooptaakstelling 2015 R&E	-27				
Totaal Lasten		22.527	348	66	-21	-5.610
Totaal 10 Wonen en Leefomgeving		-685	-63	-56	-56	-5.620
11 Baten	adoptiebeleid rotondes	-50	-50	-50	-50	-50
Totaal Baten		-50	-50	-50	-50	-50
Lasten	Verkoop Fred Hendrikstraat 6 Blerick		-1	-1	-1	-1
	Herschikking uren parkeren	-37				
	Herschikken uren team Geo-informatie voorziening	-41				
	adoptiebeleid rotondes	25	25	25	25	25
	aanpassen dotatie Egalisatiereserve Openbare verlichting					
Totaal Lasten		-52	24	24	24	24
Totaal 11 Beheer openbare ruimte		-102	-26	-26	-26	-26

Pr Lasten/Baten	Naam	2015	2016	2017	2018	2019
12 Baten	Septembercirculaire 2015 / gemeentefonds	40	35	-288	-274	-286
	Herrubriceren Voorz Nad.expl.result.en Limb.liquiditeitenfonds	-68				
	Afloop formatie met kanttekening (cf amendement 5 nov 2010)	352	315	239	239	239
Totaal Baten		324	350	-49	-35	-47
Lasten	Doorontwikkeling teamproducten afdeling Advies & Beheer	291	291	291	291	291
	Uitwerking CAO afspraken	-15				
	Stelpost Advies & Beheer	1	1	1	1	1
	Septembercirculaire 2015 / gemeentefonds	-17	-17	-17	-17	-17
	Herrubriceren Voorz Nad.expl.result.en Limb.liquiditeitenfonds	68				
	Afloop formatie met kanttekening (cf amendement 5 nov 2010)	-414	-359	-284	-254	-254
	Inkooptaakstelling 2015	103				
	Herschikking Veiligheidshuis	-69	-69	-69	-38	-38
	Omzetten kapitaallasten P&C software naar reguliere exploitatielaste					
	Wijziging VOCL financiële voorziening	152				
	Aanpassing krediet Optimalisatie Nedinsco	-4	-9	-9	-9	-9
	Inkooptaakstelling 2015 R&E	36				
	Bijdrage werkplein aan veiligheidsarrangement Maaslijn 2015-2016	-20				
	Invullen taakstelling inkoop Samen Leven en Werken	88				
	Uitvoeringsoplossing Finrap	290	-18	5	42	42
Totaal Lasten		491	-180	-82	17	16
Totaal 12 Algemene middelen		815	169	-131	-19	-31
Eindtotaal						

Bijlage II: Nieuw in te stellen reserves en actualisatie bestaande reserves

Nieuw in te stellen reserves

Reserve Beschermd Wonen

Afdeling : **Maatschappelijke Ontwikkeling**

Besluit instelling reserve

Finrap 2015

Aard van de reserve

Overige bestemmingsreserve

Doelstelling

Deze reserve is bedoeld om eventuele tekorten vanaf 2016 op te kunnen vangen. In verband met de regionale taak, dienen deze middelen apart gehouden te worden.

Onderbouwing

Voor 2016 zal de gemeente Venlo gekort worden op het budget Beschermd Wonen. Daarom is het van belang om een reserve in te richten voor middelen Beschermd Wonen die we eventueel in 2015 overhouden. Deze reserve moet apart van de reserve voor de middelen voor de 3D's ingericht worden. Want de middelen voor Beschermd Wonen zijn bedoeld voor de gehele regio Noord en Midden Limburg (m.u.v. Mook & Middelaar en Genneep). De andere middelen 3D zijn bedoeld voor de lokale taak WMO. We kunnen tekorten op de lokale WMO niet verevenen met middelen die bedoeld zijn voor de gehele regio. Andersom kunnen wij tekorten op het budget Beschermd Wonen ook niet verevenen met middelen die bedoeld zijn voor de lokale WMO.

Deze reserve moet ten minste voor de jaren 2015 en 2016 ingericht worden.

Volume

PM, afhankelijk van de voeding.

Voeding

Vanuit het resultaat Beschermd wonen bij de jaarrekening.

Looptijd

Vooralsnog t/m 2016

Reserve Huishoudelijke hulp toelage

Afdeling : Samen Leven en Werken

Besluit instelling reserve

Finrap 2015

Aard van de reserve

Overige bestemmingsreserve

Doelstelling

In verband met de regionale taak voor het uitvoeren van de Huishoudelijke Hulp dienen deze middelen apart gehouden te worden.

Onderbouwing

Eind 2014 heeft Venlo namens de regio Noord Limburg een plan van aanpak ingediend voor de Huishoudelijke Hulp Toelage (HHT). Dit plan is door het Rijk goedgekeurd en we hebben voor de hele regio Noord Limburg middelen ontvangen (m.u.v. Mook en Middelaar). De middelen zijn toegekend voor 2015 en 2016.

Al tijdens het opstellen van het plan van aanpak zijn we gestart met inrichten van een uitvoeringsbureau. Omdat we hier een aantal obstakels in zijn tegengekomen kon vanaf mei 2015 de bestaande WMO klanten met huishoudelijke hulp gebruik maken van de HHT. Onlangs zijn daar nieuwe doelgroepen aan toegevoegd, waaronder mantelzorgers. De uitgaven voor de HHT zullen hierdoor gaan toenemen. Hoe groot deze toename zal zijn, is niet in te schatten.

Na deze eerste fase gaan we verder met het plan. Dit betekent dat er een arbeidspool ingericht gaat worden voor de huishoudelijke hulpen waarvoor ontslag dreigt. Voor deze fase zal een kwartiermaker/kartrekker worden geworven. De verwachting is dat er op korte termijn grote stappen gezet zullen worden. Hoe groot het beroep op het budget zal zijn, is ook niet in te schatten.

De verantwoording over de uitvoering van het plan vindt aan de gemeenteraad plaats. Het risico bestaat dat niet ingezette middelen na afloop van het plan van aanpak teruggestort moeten worden aan het Rijk.

Daarom is het van belang om een reserve in te richten voor middelen Huishoudelijke Hulp Toelage die we in 2015 overhouden. Deze reserve moet apart van de reserve voor de middelen voor de 3D's ingericht worden. Want de middelen voor de Huishoudelijke Hulp Toelage zijn bedoeld voor de gehele regio Noord Limburg (m.u.v. Mook & Middelaar). De andere middelen 3D zijn bedoeld voor lokale taken. We kunnen tekorten op de lokale WMO niet verevenen met middelen die bedoeld zijn voor de gehele regio. Andersom kunnen wij tekorten op het budget Huishoudelijke Hulp Toelage ook niet verevenen met middelen die bedoeld zijn voor de lokale WMO.

Het risico bestaat dat resterende middelen teruggegeven moeten worden aan het Rijk.

Volume

PM, afhankelijk van de voeding.

Voeding

Vanuit het resultaat Huishoudelijke Hulp Toelage bij de jaarrekening.

Looptijd

t/m 2017

Te actualiseren reserves

Reserve Expeditie Venlo

Afdeling Directie

Besluit instelling reserve

RB 2007-37 kadernota 2008.

Aard van de reserve

Overige bestemmingsreserve.

Doelstelling

Aanvankelijk beoogde deze reserve realisatie van het programma Andere Overheid van het Rijk en onze ambities voor de periode van 2006-2010. In de jaarrekening 2011 is met uw raad gedeeld dat het verandertraject Expeditie Venlo op specifieke onderdelen aangepast c.q. versnellingen behoeven. De grote veranderopgaven zullen in 2013, 2014 en 2015 worden uitgevoerd. De laatste uitgaven die gedaan dienen te worden hangen samen met de ingebruikname van het nieuwe stadskantoor.

Onderbouwing

De thema's die in de lijn van het programma Andere Overheid van het Rijk en onze ambities voor de periode 2006-2010 centraal stonden zijn betere dienstverlening, vermindering van bureaucratie, vergroten van onze slagvaardigheid en een andere manier van werken aangepast aan de veranderde rollen van de overheid en van burgers en hun organisatie. Op dit moment wordt de organisatie klaargestoomd voor toekomstige opgaven als decentralisatie van rijkstaken, aanstaande bezuinigingen en de regionale ambities die de gemeente Venlo als centrumgemeente heeft. Belangrijke uitgangspunten voor de verdere organisatie inrichting blijven een doeltreffende en doelmatige concern-brede bedrijfsvoering. Inzet is dat tegenover deze extra inspanning (lasten) op termijn ook baten en lagere uitgaven als gevolg van reductie van het aantal formatieplaatsen en minder directe uitgaven staan.

Volume N.v.t.

Voeding

Looptijd tot en met 2019

Reserve Multifunctionele accommodaties Arcen en Velden

Afdeling Maatschappelijke ontwikkeling

Besluit instelling reserve

RB 2010-60 Jaarrekening 2009.

Aard van de reserve

Gebonden bestemmingsreserve

Doelstelling

Deze reserve is bedoeld om de toekomstige exploitatielasten van de Multifunctionele Accommodatie Arcen (MFA) en de Brede Maatschappelijke Voorziening Velden (BMV) af te dekken.

Onderbouwing

Voor de realisatie van de beide accommodaties is een totaal dekkingsplan opgesteld waarbij middelen zijn aangegeven voor de dekking van exploitatiekosten. Onderhavige reserve maakt onderdeel uit van het dekkingsplan. De middelen uit de reserve worden in 2015 grotendeels ingezet voor het vervroegd afschrijven van activa met maatschappelijk nut, waarbij de vrijvallende afschrijvingskosten van die activa ter dekking dienen. Een restant bedrag van € 600.000 zal in de reserve beschikbaar blijven omdat als gevolg van lagere projectkosten voor de realisatie van de BMV minder dekking nodig is. Middels nadere besluitvorming in (het voorjaar van) 2015 zal worden voorgesteld deze middelen in te zetten ten behoeve van de taakstelling 'fysieke projecten'. Het resterende bedrag zal in 2016 onttrokken worden.

Volume

De reserve bevat eind 2014 voldoende volume om de dekking van de exploitatiekosten van de MFA en BMV in 2015 te kunnen realiseren.

Voeding

Verkoopopbrengsten landbouwgrond, Masterplan, flankerende plannen, gymnastiekzaal, Vollenberg, Ruimte voor Ruimte, en overige dotaties.

Looptijd

Tot 2017.

Reserve Arbeidsmarktbeleid regio

Afdeling Samen Leven en Werken

Besluit instelling reserve

Prorap 2010-III.

Aard van de reserve

Overige bestemmingsreserve.

Doelstelling

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

Onderbouwing

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

Volume € 1.234.000

Voeding

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

Looptijd 2013-2016

Reserve Bodem gelden

Afdeling Openbare en Gebouwde Omgeving

Besluit instelling reserve

RB 2011-54 Prorap 2011-I

Aard van de reserve

Overige bestemmingsreserve

Doelstelling

Op 17 maart 2015 is het ‘Convenant bodem en ondergrond 2016-2020’ ondertekend. Dit convenant is een vervolg op het eerdere bodemconvenant uit 2009 en richt zich op de afronding van de bodemsaneringsoperatie en op een beleidstransitie die zich kenmerkt door de zinsnede ‘van saneren naar beheren’. Om uitvoering te kunnen geven aan de convenantafspraken zullen deze worden vertaald in het nog op te stellen ‘meerjarenprogramma bodem en ondergrond 2016-2020. Na goedkeuring van het meerjarenprogramma zullen in de VORAP van 2016 de onttrekkingen worden geraamd.

Onderbouwing

In het “Convenant bodem en ondergrond 2016-2020” is vastgelegd welke prestaties de bevoegde gezagen Wet Bodembescherming zullen gaan leveren tot 2021. Het is een bestuurlijke afspraak tussen (Wbb bevoegd gezag -) gemeenten, provincies, de waterschappen en het rijk. De financiële middelen die we van het Rijk krijgen om invulling te geven aan de convenantafspraken zijn hier indirect aan gekoppeld.

Volume

De middelen die nodig zijn om het “Meerjarenprogramma bodem en ondergrond 2016-2020 Gemeente Venlo” uit te voeren zullen in het programma uitgewerkt worden.

Voor de uitvoering van de convenantafspraken wordt door het rijk in totaal €4.220.471,--. Daarnaast zal het restant uit het huidige programmaperiode worden aangewend om het nieuwe programma te financieren.

Voeding

€ 844.094,- jaarlijks voor de periode van 5 jaar

Dit betekent in totaal voor de gehele programmaperiode minimaal € 4.220.471,-- beschikbaar is.

Dit bedrag wordt aangevuld met het restant van het huidige Meerjarenprogramma aanpak bodemverontreiniging 2010-2015

Looptijd

De doorloop tijd van de Reserve Bodem is momenteel voorzien tot en met 2015. Om het nieuw op te stellen meerjarenprogramma bodem en ondergrond 2016-2020 te kunnen financieren dient de doorlooptijd van de reserve Bodem tot minimaal 2021 te worden verlengd.

Reserve Individueel Loopbaanbudget

Afdeling Advies & Beheer

Besluit instelling reserve

RB 2013-85 Finrap 2013.

Aard van de reserve

Bestemmingsreserve.

Doelstelling

Middelen welke op basis van CAO afspraken bestemd zijn als Individueel Loopbaanbudget (ILB) maar nog niet zijn uitgegeven, dienen tot en met 2017 voor deze doeleinden beschikbaar te blijven.

Onderbouwing

In de CAO is afgesproken dat voor de jaren 2013, 2014 en 2015 per medewerker jaarlijks een individueel loopbaanbudget ter beschikking wordt gesteld. De realisatie heeft in 2013 en 2014 niet plaatsgevonden. Omdat deze middelen bestemd zijn voor de ontwikkeling van de individuele medewerker, dienen deze middelen beschikbaar te blijven voor de jaren 2015, 2016 en 2017.

Volume

Maximaal € 1.200.000.

Voeding

In 2013 is € 590.000 gedoteerd aan de reserve en in 2014 € 516.000.

Looptijd

2013-2017.

Bijlage III: Overzicht van reserves en voorzieningen

(Bedragen x € 1.000)

Naam reserve / voorziening	Boekwaarde 01-01-2015	Actuele Vastgestelde begroting		Boekwaarde 31-12-2015	Mutaties 2015 na vastgestelde begroting		Boekwaarde 31-12-2015
	Rekening	Toevoeging	Onttrekking		Toevoeging	Onttrekking	
I RESERVES							
A ALGEMENE RESERVES	22.242	7.454	6.104	23.592			23.592
1 Reserves met een Bufferfunctie							
Algemene Reserve	14.753	5.255	2.171	17.837			17.837
Algemene Grondreserve	7.489	2.199	3.933	5.755			5.755
Totaal reserves met een Bufferfunctie	22.242	7.454	6.104	23.592			23.592
B BESTEMMINGSRESERVES	66.639	17.700	35.930	48.409	3.125	-1.121	52.654
1 Overige Bestemmingsreserves							
Reserve Nieuwbouw stadskantoor	11.891		11.891				
Reserve Natuur- en Groenproject In en om de stad	154		155	-1			-1
Reserve Reorganisatiekosten	1.903	1.500	3.117	286	-965	-965	286
Reserve Beeld kunst openbare ruimte	109			109		14	95
Reserve Sam fonds							
Reserve Expeditie Venlo	153		153		965	965	
Reserve Dependance Universiteit Maastricht	500		500			-100	100
Reserve Kennisinfrastructuur	199		199			-188	188
Reserve Bovenwijkse voorzieningen	273	12	285				
Reserve Vrouwenopvang	211		211				
Reserve Maatsch opvang en verslavingszorg	1.023		169	854		-105	959
Reserve Stimuleringsregeling woningbouwprojecten	91		91			-91	91
Reserve Gebiedsontwikkeling Venlo-Oost	1.500		1.500				
Reserve Kazemekwartier vervroegde afschrijving maatsch.nut		745		745			745
Reserve Besluit Woninggebonden Subsidies (BWS)	128		105	23			23
Reserve Multifunctionele accomm. A & V	10.308		10.262	46			46
Reserve Ontwikkeling locatie vm. Rabobank Arcen	432	19	451				
Reserve GVP							
Reserve Kwaliteitsimpuls binnenstad	145		145			-30	30
Reserve Arbeidsmarktbeleid regio	312		312		338		338
Reserve Bodemkwaliteit	3.269	828	3.654	443	200	-258	901
Reserve Decentralisatie uitk. Vrouwenopvang	143		143				143
Reserve Milieustation	381		381				
Reserve Individueel loopbaanbudget	1.106		74	1.032			1.032
Reserve Decentralisaties	5.417		5.417				5.417
Reserve Regionaal Werkbedrijf	114	472	556	30	29		59
Reserve Regionale Samenwerkingsverbanden	172		172				
Reserve Implementatiemiddelen decentralisaties	285		285				
Reserve Cultuurfonds							
Reserve Toeristisch Recreatief Actieprog.	65		65				65
Reserve Geluidkwaliteit	1.873		420	1.452		-363	1.815
Reserve Huishoudelijke hulp toelage					2.592		2.592
Reserve Beschermwd wonen							
Totaal overige Bestemmingsreserves	40.219	5.514	35.088	10.645	3.159	-1.121	14.924
2 Reserves met een Inkomensfunctie							
Reserve Kapitaallasten Stadskantoor		12.007		12.007			12.007
Reserves Afschrijving activa	24.334			24.334			24.334
Reserve Cumulatieve afschrijving activa	-3.121		552	-3.673			-3.673
Totaal reserves met een Inkomensfunctie	21.214	12.007	552	32.668			32.668
3 Egalisatiereserves							
Egalisatiereserve Afvalstoffenheffing	4.406	65		4.471			4.471
Egalisatiereserve GRP+							
Egalisatiereserve Fondsvorming havengelden	51		51	80			131
Egalisatiereserve Openbare verlichting	628	113	168	573	-113		459
Egalisatiereserve Verkiezingen	121		121				
Totaal Egalisatiereserves	5.206	179	290	5.095	-33		5.062
	88.881	25.154	42.034	72.000	3.125	-1.121	76.246
4 Saldo van baten en lasten							
Saldo van baten en lasten							
Totaal saldo baten en lasten							
TOTAAL RESERVES incl. Saldo baten en lasten	88.881	25.154	42.034	72.000	3.125	-1.121	76.246

(Bedragen x € 1.000)

Naam reserve / voorziening	Boekwaarde 01-01-2015	Actuele Vastgestelde begroting		Boekwaarde 31-12-2015	Mutaties 2015 na vastgestelde begroting		Boekwaarde 31-12-2015
	Rekening	Toevoeging	Onttrekking		Toevoeging	Onttrekking	
II VOORZIENINGEN							
1 Voorzieningen Planmatig Onderhoud							
Voorziening Groot onderhoud Wegen	1.844	2.655	3.776	723			723
Voorziening Groot onderhoud Ambtelijke gebouwen	131	173	263	41			41
Voorziening Groot onderhoud Schoolgebouwen	236		202	35			35
Voorziening Groot onderhoud Sportgebouwen	106	504	475	135			135
Voorziening Groot onderhoud Parkeergarages	239	210	462	-12		-200	188
Voorziening Groot onderh. Commer. Cult. Maatschap Vastgoed	189	898	918	169	8		178
Voorziening onderhoud GRP+	10.135	2.270	6.186	6.219			6.219
Voorziening onderhoud Bodemsanering (VOCL)	299	100	399				
Voorziening onderhoud kunstwerken in openbare ruimte	127	60	61	127			127
Totaal voorzieningen Planmatig onderhoud	13.307	6.871	12.741	7.437	8	-200	7.645
2 Voorziening Middelen van derden							
Voorziening Collectie Knecht-Drenth	239	57		296			296
Voorziening Egalisatie tarief GRP	1.742	31	561	1.212			1.212
Totaal voorziening Middelen van derden	1.981	89	561	1.509			1.509
3 Voorzieningen Overige							
Voorziening Pensioenkst. Wethouders	2.930			2.930			2.930
Voorziening Nadelig exploit. result. Grondbedrijf *	27.184	1.612	500	28.296	-1.612	26.684	
Voorziening Vord. verkoop Vennootschap BV	1.469			1.469			1.469
Voorziening Deelneming CBL Vennootschap BV							
Voorziening Deelneming Staat Vennootschap BV							
Voorziening Limburg liquiditeiten fonds *	68			68		68	
Voorziening Green Park Venlo	3.928			3.928			3.928
Voorziening Escrow Attero	45			45			45
Voorziening Restwerken Grondbedrijf	1.849			1.849			1.849
Voorziening Villa Flora	285			285			285
Totaal Voorzieningen Overige	37.757	1.612	500	38.869	-1.612	26.752	10.505
TOTAAL VOORZIENINGEN	53.045	8.572	13.802	47.814	-1.604	26.552	19.659
RESERVES EN VOORZIENINGEN incl. saldo Baten en Lasten	141.925	33.725	55.836	119.814	1.522	25.431	95.905

* Conform BBV dienen voorzieningen die relatie hebben met een vordering zichtbaar gepresenteerd te worden op de balans.
Om die reden wordt de voorziening geherrubriceerd van Voorziening naar de post Overige vorderingen.