

FinRap 2014

Financiële rapportage 3^e kwartaal 2014

Voorwoord

Voor u ligt de Financiële rapportage 3^e kwartaal 2014, afgekort de FinRap 2014. In de FinRap wordt gerapporteerd over de financiële realisatie van de programma's en programmalijnen per 30 september 2014 en wordt een actuele prognose gegeven van de verwachte uitkomsten einde jaar op basis van deze realisatie.

Ten opzichte van de VoRap wordt nu niet opnieuw gerapporteerd over de beleidsmatige afwijkingen ten opzichte van de in de Programmabegroting 2014-2017 opgenomen doelstellingen. Dat zal pas weer in de Programmarekening aan de orde zijn. Verder is de opzet wel nagenoeg gelijk aan die van de VoRap.

De FinRap als rapportagemoment is opgesteld vanuit een tweetal gedachten. De eerste is om zo een extra moment te creëren in het najaar waarop we nog eens goed kijken naar de actuele begroting en de gevolgen voor het komende Jaarrekeningproces. Er is daarom vooral gelet op begrotingswijzigingen die een onrechtmatigheid bij Jaarrekening kunnen voorkomen en op wijzigingen in de begrote verrekening met reserves. Die laatste categorie moet er voor zorgen dat het Jaarrekeningbeeld niet vertroebeld wordt door vrijval in het resultaat omdat verzuimd wordt dotaties of onttrekkingen aan de bestemmingsreserves juist te begroten. De tweede gedachte is om een actualisatie te kunnen geven van de eerder in de VoRap genoemde prognose einde jaar op basis van de stand per 30 september 2014.

Ook in deze FinRap wordt gewerkt met een prognose (in dit geval tekort) einde jaar die niet voorzien is van een begrotingswijziging om deze op 0 te zetten. Dat is net als in de VoRap een bewuste keuze en houdt verband met de budgettaire regels die worden toegepast. De prognose zoals deze nu is opgesteld is een inschatting, gebaseerd op de informatie op peildatum 30 september. Er kunnen zich met andere woorden nog altijd andere meevallers of tegenvallers voordoen dan nu ingeschat. Voorafgaand aan de jaarrekening verrekenen van dit verwachte resultaat met de Algemene Reserve is op grond van de budgettaire spelregels dan ook niet opportuun. Als dit tekort zich bij Jaarrekening voordoet zal deze alsdan met de Algemene Reserve worden verrekend. Kortom: de druk om de knelpunten te mitigeren of te compenseren houdt tot het einde van het jaar aan.

Inhoudsopgave

Voorwoord.....	2
1. Inleiding.....	4
2. Samenvattend budgettair beeld.....	5
3. Ontwikkelingen per programma.....	8
3.1 Stad van actieve mensen	8
3.2 Innovatieve en excellente stad	11
3.3 Centrum Euregio – “Hoofdstad en vitaal hart”.....	12
3.4 Veelzijdige stad in het groen	14
3.5 Dienstverlening	16
3.6 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	18
4. Overige thema’s	20
4.1 Mutaties investeringskredieten	20
4.2 Reserves en voorzieningen	20
4.2.1 Mutaties reserves Financiële rapportage 3e kwartaal.....	20
4.2.2 Nieuw in te stellen reserves.....	22
4.2.3 Reserves met looptijd tot en met 2014	22
5. Structurele doorwerking begrotingswijzigingen.....	25
Bijlage I: Nieuw in te stellen reserves en actualisatie bestaande reserves.....	26
Nieuw in te stellen reserves:	27
Te actualiseren reserves:.....	31
Bijlage II: Overzicht van reserves en voorzieningen	40
Bijlage III: Overzicht begrotingswijzigingen Financiële rapportage 3e kwartaal.....	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 3e kwartaal 2014, verder te noemen Finrap 2014. Deze rapportage is onderdeel van de P&C cyclus en vormt het tweede tussentijdse rapportagemoment aan de Raad. De eerste tussentijdse rapportage, de Voortgangsrapportage 2014, presenteerde de voortgang op programma(lijn)niveau, zowel beleidsinhoudelijk als financieel. De 2e tussentijdse rapportage is minder uitgebreid. Via deze rapportage worden de laatste begrotingswijzigingen voor 2014, vooral van technische aard, aan de gemeenteraad aangeboden. Het betreft dan vooral begrotingswijzigingen die een onrechtmatigheid bij de Jaarrekening kunnen voorkomen, wijzigingen in de begrote verrekeningen met reserves en de financiële vertaling van B&W besluiten van de afgelopen maanden. Daarnaast richten we ons in de nu voorliggende rapportage op de financiële uitputting ultimo het 3e kwartaal en de hierop gebaseerde prognose van het resultaat einde jaar. De prognose is niet per programma toegelicht, maar uitsluitend in het samenvattend budgettair beeld in hoofdstuk 2.

Voor de herkenbaarheid is de opzet van de FinRap verder gelijk aan die van de Vorap 2014, aangevuld met een paragraaf waarin de structurele doorwerking van de begrotingswijzigingen is opgenomen.

Leeswijzer

In hoofdstuk 2 wordt een samenvattend budgettair beeld gepresenteerd waarin de ingediende begrotingswijzigingen zijn verwerkt. Daarnaast wordt ingegaan op de actualisatie van de prognose richting het einde van het jaar die in de Vorap was afgegeven. Hoofdstuk 3 geeft vervolgens een weergave van de ontwikkelingen per programma per 30 september. In hoofdstuk 4 komen de overige thema's aan bod zoals mutaties in investeringskredieten en de reserves en voorzieningen.

Tot slot wordt in hoofdstuk 5 de structurele doorwerking van de begrotingswijzigingen per programma in de jaarschijven 2015-2018 gepresenteerd.

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

2. Samenvattend budgetair beeld

Dit hoofdstuk bevat een samenvattende tabel met de actuele stand van de Programmabegroting 2014 na verwerking van de begrotingswijzigingen bij VoRap, de voorgestelde begrotingswijzigingen in deze FinRap en de realisatie per ultimo september.

Daarnaast wordt in een samenvattende tabel de aansluiting gepresenteerd vanaf de ontwerpbegroting 2014, naar de actuele begroting en vervolgens naar de nieuwe begroting na vaststelling van de begrotingswijzigingen bij deze FinRap, vooral op basis van de onvermijdelijke ontwikkelingen in 2014.

Tabel 2.1: Samenvattend budgetair beeld voor 2014

(N= nadelig; V= voordelig)

(bedragen x € 1.000)	A	B		C	D (=A+C)
	actuele begroting 2014	realisatie ultimo september	als %	voorgestelde begrotings wijziging	begroting na FinRap
Budgetair kader (incl. verrekening reserves)					
Baten					
Programma 1: Stad van actieve mensen	69.778	57.294	82%	8.860 V	78.637
Programma 2: Innovatieve en excellente stad	16.232	2.198	14%	86 V	16.318
Programma 3: Centrum Euregio: Hoofdstad en vitaal hart	25.732	14.534	56%	-87 N	25.665
Programma 4: Veelzijdige stad in het groen	36.770	26.242	71%	-984 N	35.787
Programma 5: Dienstverlening	16.711	2.327	14%	-100 N	16.611
Algemene dekkingsmiddelen	167.625	127.056	76%	1.128 V	168.753
Subtotaal baten begroting 2014	332.849	229.651	69%	8.923 V	341.772
Lasten					
Programma 1: Stad van actieve mensen	135.661	101.848	75%	9.158 N	144.818
Programma 2: Innovatieve en excellente stad	20.125	3.409	17%	-78 V	20.048
Programma 3: Centrum Euregio: Hoofdstad en vitaal hart	34.103	15.270	45%	-110 V	33.994
Programma 4: Veelzijdige stad in het groen	97.430	62.465	64%	-877 V	96.554
Programma 5: Dienstverlening	33.613	11.438	34%	-29 V	33.584
Algemene dekkingsmiddelen	11.916	7.649	64%	859 N	12.774
Subtotaal lasten begroting 2014	332.849	202.080	61%	8.923 N	341.772
Saldo na verrekening met reserves	0	27.570 V		0	0

Toelichting realisatie

Na afloop van het derde kwartaal loopt de realisatie op de baten iets voor op de realisatie van de lasten. Wat vooral opvalt is de relatief lage uitputting op de lasten bij de programma's "Innovatieve en excellente stad" en "Dienstverlening" en in mindere mate bij het programma "Centrum Euregio". Dit heeft, zoals reeds eerder bij de VoRap gemeld, met name te maken met de grondexploitaties die in deze programma's meelopen.

Daarnaast dient opgemerkt te worden dat er voor € 8,9 miljoen aan begrotingswijzigingen (kolom B) aan uw Raad worden voorgelegd die nog niet in de actuele begrotingsstand (kolom A) zijn meegenomen. De basis voor de begrotingswijzigingen betreft collegebesluiten die het afgelopen jaar zijn genomen maar financieel nog verwerkt moeten worden en overige begrotingswijzigingen die gericht zijn op het voorkomen van onrechtmatigheden in de Jaarrekening. Per saldo sluit de begrotingswijziging Finrap 'op € 0'.

De voorgestelde begrotingswijzigingen worden verder inhoudelijk in de betreffende programma's toegelicht.

Prognose

In het traject van totstandkoming van deze FinRap is op basis van de stand van zaken tot en met het 3^e kwartaal een financiële doorkijk gemaakt naar het einde van het jaar. Hoewel de doelstelling van de FinRap voornamelijk is gericht op de noodzakelijke begrotingwijzigingen ter voorkoming van rechtmatigheidsfouten, is tevens een actualisatie gedaan van de prognose zoals deze was opgenomen in de VoRap. Onderstaand is een samenvattende toelichting op hoofdlijnen op de prognose opgenomen.

In de VoRap is een tekort over 2014 van € 2 miljoen geprognoseerd. Hierin was nog geen rekening gehouden met de BUIG en de personeelskostenbegroting. Op basis van de realisatie tot en met het 3^e kwartaal heeft een actualisatie van de prognose plaatsgevonden. Voornaamste conclusie die volgt uit de actualisatie is dat het totaal verwachte tekort naar verwachting nagenoeg gelijk blijft. Wel zijn er op onderdelen nieuwe inzichten ontstaan. Aanvullend op de prognose bij de VoRap worden hierna de meest relevante onderdelen toegelicht:

- Na bekendmaking van het definitieve BUIG-budget is, zoals aangekondigd in de VoRap, een nieuwe doorrekening van de uitkeringslasten gemaakt. Ondanks de verhoging van de rijksbijdrage wordt een tekort verwacht van € 1,9 miljoen.
- Als gevolg van het traject organisatieontwikkeling is een groot aantal medewerkers geplaatst op een nieuwe functie, danwel benoemd als herplaatsingskandidaat. Hierdoor ontstaan er zowel op afdelingsniveau als concernbreed afwijkingen ten opzichte van de begroting. Als bij het samenstellen van de jaarrekening 2014 tekorten ontstaan als gevolg van de organisatieontwikkeling, kunnen deze mogelijk (deels) opgevangen worden door de reserve reorganisatiekosten, danwel mogelijke overschotten op de budgetten voor expeditie, ook een onderdeel van de organisatieontwikkeling.
- Het voordeel op de WMO valt hoger uit dan verwacht bij de VoRap. Voorsnog wordt uitgegaan van een voordeel van € 3,4 miljoen. Conform Programmabegroting 2015-2018 worden de besparingen die bereikt worden op de uitvoering van de WMO, gereserveerd voor risico's die voortvloeien uit de uitvoering van de drie decentralisaties in het sociaal domein. Het voordeel is dus niet van invloed op het verwachte jaarrekeningresultaat.
- Daarnaast doen zich mogelijk nog enkele incidentele voordelen voor die de prognose positief beïnvloeden. Voorbeelden hiervan zijn de goodwill BSGW en leerlingenvervoer.

De prognose zoals deze nu is opgesteld is een inschatting, gebaseerd op de informatie op peildatum 30 september. Er kunnen zich met andere woorden nog altijd andere meevallers of tegenvallers voordoen dan nu ingeschat. Voorafgaand aan de jaarrekening verrekenen van dit verwachte resultaat met de Algemene Reserve is op grond van de budgettaire spelregels dan ook niet opportuun. Als dit tekort zich bij Jaarrekening voordoet zal deze alsdan met de Algemene Reserve worden verrekend.

Kortom: de druk om de knelpunten te mitigeren of te compenseren houdt tot het einde van het jaar aan.

Tabel 2.2: Ontwikkeling budgettair kader 2014

V = Voordelig, N = Nadelig
(bedragen x € 1.000)

Budgettair kader	2014
Baten	
Stand ontwerpbegroting 2014	304.994
Raadsbesluiten na vaststelling begroting (incl. Vorap)	27.855
<i>Subtotaal baten begroting 2014</i>	<i>332.849</i>
Ontwikkelingen FinRap 2014	
Begrotingswijzigingen FinRap 2014	8.923 V
<i>Subtotaal nieuwe ontwikkelingen baten</i>	<i>8.923 V</i>
Totaal batenniveau na FinRap 2014	341.772
Budgettair kader	
2014	
Lasten	
Stand ontwerpbegroting 2014	304.994
Raadsbesluiten na vaststelling begroting (incl. Vorap)	27.855
<i>Subtotaal lasten begroting 2014</i>	<i>332.849</i>
Ontwikkelingen FinRap 2014	
Begrotingswijzigingen FinRap 2014	8.923 N
<i>Subtotaal nieuwe ontwikkelingen lasten</i>	<i>8.923 N</i>
Totaal lastenniveau na FinRap 2014	341.772
Saldo begroting na FinRap	0

Toelichting

De actuele stand van de totale lasten en baten is als gevolg van reeds genomen raadsbesluiten verhoogd met € 27,9 miljoen ten opzichte van de ontwerpbegroting 2014-2017. Dit is de actuele stand van de begroting waarvan in deze rapportage wordt uitgegaan. In de verdere toelichting worden de in de tabel opgenomen begrotingswijzigingen FinRap 2014 toegelicht.

Begrotingswijzigingen FinRap

De begrote baten en lasten 2014 worden na vaststelling van de FinRap verhoogd met € 8,9 miljoen. De grootste aanpassing heeft betrekking op de bijstelling van baten en lasten BUIG-budget. Deze worden als gevolg van een bijstelling van de rijksbijdrage verhoogd met € 7,3 miljoen. De overige bijstellingen zijn geringer in omvang en zijn toegelicht bij het desbetreffende programma en in bijlage III Overzicht begrotingswijzigingen.

3. Ontwikkelingen per programma

Dit hoofdstuk bevat per programma een financiële tabel met toelichting. De tabel bevat de actuele stand Programmabegroting 2014, de voorgestelde begrotingswijzigingen en de realisatie ultimo september.

In de toelichting op de tabellen worden de voorstellen tot begrotingswijziging inhoudelijk nader toegelicht.

3.1 Stad van actieve mensen

Budgettaire ontwikkelingen programma

Tabel 3.1: Budgettaire voortgang programma 1
Programma 1: Stad van actieve mensen

(bedragen x € 1.000)

	A	B		C	D (=A+C)
	actuele begroting 2014	realisatie ultimo september	als %	voorgestelde begrotings wijziging	begroting na FinRap
Budgettair kader					
Baten					
1.1. Arbeidsparticipatie	60.929	53.082	87%	7.460 V	68.388
1.2. Talentontwikkeling	4.821	1.964	41%	0	4.821
1.3. Sociale en maatschappelijke participatie	1.923	300	16%	0	1.923
1.4. Zelfredzaamheid en gezondheid	2.105	1.948	93%	1.400 V	3.505
Subtotaal baten begroting 2014	69.778	57.294	82%	8.860 V	78.637
Lasten					
1.1. Arbeidsparticipatie	70.786	62.207	88%	7.574 N	78.360
1.2. Talentontwikkeling	13.662	7.589	56%	-158 V	13.504
1.3. Sociale en maatschappelijke participatie	24.362	16.165	66%	1.854 N	26.217
1.4. Zelfredzaamheid en gezondheid	26.850	15.888	59%	-113 V	26.737
Subtotaal lasten begroting 2014	135.661	101.848	75%	9.158 N	144.818
Saldo na verrekening met reserves	-65.883 N	-44.554 N		-298 N	-66.181 N

Toelichting

Realisatie ultimo september

De realisatie van de lasten laat per ultimo september een lineair beeld zien, terwijl de realisatie van de baten iets voor ligt ten opzichte van een lineaire ontwikkeling.

Begrotingswijzigingen

Binnen Programma 1 wordt een totale begrotingswijziging voorgesteld van € 0,3 miljoen nadelig (kolom C). De per saldo grootste mutaties per programmaliijn en de majeure beleidsprioriteiten worden hierna toegelicht. Voor de volledige toelichting wordt verwezen naar bijlage III in deze FinRap.

Programma 1: Stad van actieve mensen
Voorgestelde begrotingswijzigingen
(bedragen x € 1.000)

	Baten	Lasten	Saldo
1.1. Arbeidsparticipatie	7.460	7.574	-114 N
1.2. Talentontwikkeling	0	-158	158 V
1.3. Sociale en maatschappelijke participatie	0	1.854	-1.854 N
1.4. Zelfredzaamheid en gezondheid	1.400	-113	1.513 V
Totaal voorstelde begrotingswijziging Programma 1	8.860	9.158	-298 N

1.1. Arbeidsparticipatie (saldo € 114.000 nadelig)

Het saldo op programmalijn 1.1 wordt voornamelijk veroorzaakt door de volgende mutaties:

- Voor 2014 heeft het Ministerie van Sociale Zaken Werkgelegenheid (SZW) op 24 september 2014 het definitieve BUIG-budget bekend gemaakt. Om de gemeentelijke begroting aan te laten sluiten bij het toegekende definitieve BUIG budget 2014 van het Rijk moeten de ramingen aan zowel de uitgaven- als inkomstenkant bijgesteld worden met € 7,3 miljoen.
- Het regionale Werkbedrijf in oprichting is een nieuw instrument in het kader van het aan de Participatiewet gelieerde sociaal akkoord van 11 april 2013. Aan het Werkbedrijf nemen naast de gemeenten ook de sociale partners en het UWV deel. Om de werving en selectie van zowel arbeidskrachten als banen te faciliteren, stelt het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid per arbeidsmarktregio een bedrag van € 1,0 miljoen euro beschikbaar, uit te betalen in 3 tranches (2014, 2015 en 2016). Venlo is als centrumgemeente ontvanger en beheerder van deze middelen, welke bedoeld zijn voor de schaalgrootte van de 7 gemeenten die samen de regio Venlo/Noord-Limburg vormen. Deze middelen worden gestort in de nieuw in te stellen reserve Regionaal werkbedrijf. Voor 2015 gaat het om een bedrag van € 0,1 miljoen. Dit voorstel is budgettair neutraal. De storting in de reserve is geraamd op programmalijn 1.1. De ontvangsten van het ministerie vallen binnen de Algemene dekkingsmiddelen.

1.2 Talentontwikkeling (saldo € 158.000 voordelig)

Het saldo op programmalijn 1.2 wordt veroorzaakt door een mutatie op de lasten van het leerlingenvervoer. Er wordt per jaareinde een flink overschot voorzien, waardoor nu is besloten een deel van dit overschot in te zetten voor de realisatie van de openstaande bedrijfsvoeringstaakstelling bij MO.

1.3. Sociale en maatschappelijke participatie (saldo €1,9 miljoen nadelig)

Het saldo op programmalijn 1.3 wordt voornamelijk veroorzaakt door de volgende mutaties:

- In verband met de benodigde en gewenste zachte landing (onderdeel coalitieakkoord), zullen de reeds gereserveerde middelen uit de Egalisatiereserve WMO te weten € 1,4 miljoen, gestort worden in een nieuwe reserve Decentralisaties. De storting in de reserve loopt via programmalijn 1.3, de onttrekking uit de reserve WMO via programmalijn 1.4. Dit leidt op beide programmalijnen tot een saldo van € 1,4 miljoen.
- Via het gemeentefonds ontvangt de gemeente Venlo middelen voor het uitvoeren van extra taken op het gebied van bijzondere bijstand. Uitgegaan is van het scenario dat deze zogenaamde taakmutaties en decentralisatie-uitkeringen ten gunste komen van de betreffende beleidsterreinen. De lasten van de budgetten binnen programmalijn 1.3 zijn daarom verhoogd met € 0,5 miljoen.

1.4. Zelfredzaamheid en gezondheid (saldo € 1,5 miljoen voordelig)

Het saldo op programmalijn 1.4 wordt voornamelijk veroorzaakt door de volgende mutaties:

- In verband met de benodigde en gewenste zachte landing (onderdeel coalitieakkoord), zullen de reeds gereserveerde middelen uit de Egalisatiereserve WMO te weten € 1.400.000, gestort worden in de reserve Decentralisaties. De storting in de reserve loopt via programmalijn 1.3, de onttrekking uit de reserve WMO via programmalijn 1.4. Dit leidt op beide programmalijnen tot een saldo van € 1,4 miljoen.
- Het restantsaldo van € 0,1 miljoen betreft een aantal kleinere begrotingswijzigingen die over alle programma's heen budgettair neutraal verlopen.

3.2 Innovatieve en excellente stad

Budgettaire ontwikkelingen programma

Tabel 3.2: Budgettaire voortgang programma 2
Programma 2: Innovatieve en excellente stad

(bedragen x € 1.000)	A actuele begroting 2014	B realisatie ultimo september	als %	C voorgestelde begrotings wijziging	D (=A+C) begroting na FinRap
Budgettair kader					
Baten					
2.1. Kennisinfrastructuur	764	64	8%	-31 N	733
2.2. Onderscheidende vestigingsplaatsfactoren	15.313	1.979	13%	117 V	15.430
2.3. Toegevoegde waarde op speerpunten	155	155	100%	0	155
Subtotaal baten begroting 2014	16.232	2.198	14%	86 V	16.318
Lasten					
2.1. Kennisinfrastructuur	1.680	594	35%	-31 V	1.649
2.2. Onderscheidende vestigingsplaatsfactoren	17.998	2.432	14%	-47 V	17.952
2.3. Toegevoegde waarde op speerpunten	447	383	86%	0	447
Subtotaal lasten begroting 2014	20.125	3.409	17%	-78 V	20.048
Saldo na verrekening met reserves	-3.893 N	-1.211 N		164 V	-3.730 N

Toelichting

Realisatie ultimo september

De realisatie op zowel de baten als de lasten loopt flink achter op een lineaire ontwikkeling. Dit wordt met name veroorzaakt door programmaliijn 2.1 en 2.2. Op deze programmaliijn worden grondexploitaties verantwoord, die pas in het jaarrekeningtraject volledig in de baten en lasten worden verantwoord.

Begrotingswijzigingen

Binnen Programma 2 wordt een totale begrotingswijziging voorgesteld van € 164.000 voordelig (kolom C). De per saldo grootste mutaties per programmaliijn worden hierna toegelicht. Voor de volledige toelichting wordt verwezen naar bijlage III in deze FinRap.

Programma 2: Innovatieve en excellente stad

Voorgestelde begrotingswijzigingen

(bedragen x € 1.000)

	Baten	Lasten	Saldo
2.1. Kennisinfrastructuur	-31	-31	0
2.2. Onderscheidende vestigingsplaatsfactoren	117	-47	164 V
2.3. Toegevoegde waarde op speerpunten	0	0	0
Totaal voorstelde begrotingswijziging Programma 2	86	-78	164 V

2.2 Onderscheidende vestigingsplaatsfactoren (saldo € 164.000 voordelig)

Het saldo op programmaliijn 2.2 wordt voornamelijk veroorzaakt door de volgende mutaties:

- De budgetten voor onderhoud en beheer van de openbare ruimte Trade Port Noord 2014 en 2015 worden overgeheveld van programmaliijn 2.2 naar programmaliijn 4.2. Per saldo verloopt de wijziging budgettair neutraal.

3.3 Centrum Euregio – “Hoofdstad en vitaal hart”

Budgettaire ontwikkelingen programma

Tabel 3.3: Budgettaire voortgang programma 3
Programma 3: Centrum Euregio - "Hoofdstad en vitaal hart"

(bedragen x € 1.000)	A actuele begroting 2014	B realisatie ultimo september	als %	C voorgestelde begrotings wijziging	D (=A+C) begroting na FinRap
Budgettair kader					
Baten					
3.1. Verstedelijkte grootstedelijke functies	19.440	9.790	50%	-67 N	19.373
3.2. Ruimtelijke kwaliteit centrum	6.242	4.736	76%	0	6.242
3.3. Branding	42	0	0%	0	42
3.4. Venlo, een gastvrije regio	8	8	103%	0	8
Subtotaal baten begroting 2014	25.732	14.534	56%	-67 N	25.665
Lasten					
3.1. Verstedelijkte grootstedelijke functies	26.412	10.804	41%	-67 V	26.345
3.2. Ruimtelijke kwaliteit centrum	6.626	3.724	56%	-43 V	6.584
3.3. Branding	509	468	92%	0	509
3.4. Venlo, een gastvrije regio	556	275	49%	0	556
Subtotaal lasten begroting 2014	34.103	15.270	45%	-110 V	33.994
Saldo na verrekening met reserves	-8.371 N	-736 N		43 V	-8.329 N

Toelichting

Realisatie ultimo september

De realisatie na negen maanden laat aan de batenkant een achterstand zien ten opzichte van een lineaire ontwikkeling. Het betreft vooral programmaliijn 3.1. Op deze programmaliijn worden grondexploitaties verantwoord. Deze worden pas in het jaarrekeningtraject volledig in de baten en lasten verantwoord. De totale lasten lopen overigens ook ruim achter bij een lineaire ontwikkeling. Dit heeft deels ook te maken met een achterstand in het doorbelasten van uren aan projecten.

Begrotingswijzigingen

Binnen Programma 3 wordt een totale begrotingswijziging voorgesteld van € 43.000 voordelig (kolom C). De per saldo grootste mutaties per programmaliijn worden hierna toegelicht. Voor de volledige toelichting wordt verwezen naar bijlage III in deze FinRap.

Programma 3: Centrum Euregio - "Hoofdstad en vitaal hart"

Voorgestelde begrotingswijzigingen

(bedragen x € 1.000)

	Baten	Lasten	Saldo
3.1. Verstedelijkte grootstedelijke functies	-67	-67	0
3.2. Ruimtelijke kwaliteit centrum	0	-43	43 V
3.3. Branding	0	0	0
3.4. Venlo, een gastvrije regio	0	0	0
Totaal voorstelde begrotingswijziging Programma 3	-67	-110	43 V

3.2 Ruimtelijke kwaliteit centrum (saldo € 43.000 voordelig)

De straat parkeerapparatuur is technisch aan vervanging toe. Hiervoor zijn al vervangingskredieten beschikbaar ter hoogte van € 1.283.000. Er is een afweging gemaakt of er wordt overgegaan tot de aanschaf van nieuwe parkeerautomaten of de huidige

parkeerautomaten te upgraden om aan de nieuwste staat van techniek te kunnen voldoen. Om doelmatigheidsredenen is gekozen voor een upgrade van de huidige parkeerautomaten in plaats van het aanschaffen van nieuwe. Hierdoor is naar verwachting een bedrag van €0,9 miljoen minder nodig, wat leidt tot een voordeel op de kapitaallasten van €43.000. Het voordeel wordt ingezet ter invulling van de inkoopstaakstelling op programma Algemene dekkingsmiddelen

3.4 Veelzijdige stad in het groen

Budgettaire ontwikkelingen programma

Tabel 3.4: Budgettaire voortgang programma 4
Programma 4: Veelzijdige stad in het groen

(bedragen x € 1.000)	A actuele begroting 2014	B realisatie ultimo september	als %	C voorgestelde begrotings wijziging	D (=A+C) begroting na FinRap
Budgettair kader					
Baten					
4.1. Kwaliteit woon- en leefomgeving	7.912	3.359	42%	-649 N	7.263
4.2. Vitale gemeenschappen	24.952	20.695	83%	-335 N	24.617
4.3. Complementariteit voorzieningen	3.906	2.188	56%	0	3.906
Subtotaal baten begroting 2014	36.770	26.242	71%	-984 N	35.787
Lasten					
4.1. Kwaliteit woon- en leefomgeving	18.827	8.723	46%	-713 V	18.114
4.2. Vitale gemeenschappen	68.145	48.009	67%	-213 V	68.932
4.3. Complementariteit voorzieningen	9.459	7.733	82%	49 N	9.508
Subtotaal lasten begroting 2014	97.430	62.465	64%	-877 V	96.554
Saldo na verrekening met reserves	-60.660	-36.224 N		-107 N	-60.767 N

Toelichting

Realisatie ultimo september

De realisatie van de baten laat per ultimo september een nagenoeg lineair beeld zien terwijl de lasten iets afwijken van een lineaire ontwikkeling. De oorzaak hiervoor is met name te vinden binnen programmalijn 4.1.

Begrotingswijzigingen

Binnen Programma 4 wordt een totale begrotingswijziging voorgesteld van € 107.000 nadelig (kolom C). De per saldo grootste mutaties per programmalijn worden hierna toegelicht. Voor de volledige toelichting wordt verwezen naar bijlage III in deze FinRap.

Programma 4: Veelzijdige stad in het groen

Voorgestelde begrotingswijzigingen

(bedragen x € 1.000)

	Baten	Lasten	Saldo
4.1. Kwaliteit woon- en leefomgeving	-649	-713	64 V
4.2. Vitale gemeenschappen	-335	-213	-122 N
4.3. Complementariteit voorzieningen	0	49	-49 N
Totaal voorstelde begrotingswijziging Programma 4	-984	-877	-107 N

4.1 Kwaliteit woon- en leefomgeving (saldo €64.000 voordelig)

- In het derde kwartaal is een meer realistische inschatting gemaakt van het begrote budget geluid 2014. De geraamde onttrekking aan de reserve zal daardoor in 2014 niet worden gerealiseerd maar wordt opgenomen in de begroting voor 2015. De onttrekking zal dan alsnog worden gerealiseerd. Dit leidt tot een aanpassing op zowel de baten als de lasten van € 403.000.
- De geraamde onttrekking uit de bestemmingsreserve Groen dient verlaagd te worden met € 155.000 in verband met vertraging uitvoering project: 'Schandelo-'t Hanik'. Dit leidt

tot een aanpassing op zowel de baten als de lasten. In 2015 wordt deze raming weer in de begroting opgenomen.

- Als gevolg van herverdeling van het beschikbare budget ten behoeve van de 'Stimuleringsregeling Woningbouw' over de jaren 2014 en 2015 wordt voorgesteld om het in de begroting 2014 opgenomen budget van €91.000 terug te storten in de gelijknamige bestemmingsreserve. In 2015 dient dit bedrag vervolgens weer te worden onttrokken aan genoemde bestemmingsreserve. Ook dit leidt tot een budgettair neutrale wijziging.
- Voorgesteld wordt om het budget met betrekking tot de bijdrage in de exploitatie van natuurgebieden: 'Zwartwater', 'Jammerdaal' en 'Maascorridor' over te hevelen van product 'Verstrekken Snelle Subsidies' naar product 'Openbaar Groen'. Deze bijdrage is gebaseerd op een overeenkomst met het Limburgs Landschap. Door herschikking wordt dit budget samengevoegd met het budget met betrekking tot de beheersovereenkomst Groote Heide. De mutatie leidt tot een voordeel van €70.000 op programmalijn 4.1. en een nadeel op programmalijn 4.2.

4.2 Vitale gemeenschappen (saldo €122.000 nadelig)

- Op een tweetal begrotingsposten binnen het product 'Onderwijs huisvesting & accommodaties' bestaat in 2014 incidenteel ruimte als gevolg van enerzijds realisatie taakstelling onderwijs huisvesting die €43.000 hoger is dan begroot. Ten tweede is de begrote huur voor de huisvesting Vijverhofschool Tegelen (€248.000) dit jaar nog niet nodig, maar was wel al begroot. Voorgesteld wordt een bedrag van €155.000 te doteren aan de voorziening onderhoud schoolgebouwen en het restant te gebruiken ter invulling van de openstaande bedrijfsvoeringstaakstelling van MO.
- Onder project 'Rijnbeekpark' zijn in eerste instantie kosten en opbrengsten verantwoord voor werkzaamheden in de openbare ruimte ten behoeve van het project 'Rijnbeek'. De uitvoering is in de praktijk anders verlopen dan de oorspronkelijke opzet. Door deze gewijzigde opzet zijn er hiervoor in de afgelopen jaren nauwelijks werkzaamheden verricht. Dit project is financieel in 2013 afgerond en kan nu worden afgesloten. De lasten worden afgeraamd met €291.000, de baten met €335.000 waardoor er een nadeel van €44.000 ontstaat.
- De budgetten voor onderhoud en beheer van de openbare ruimte Trade Port Noord 2014 en 2015 worden overgeheveld van programmalijn 2.2 naar programmalijn 4.2. Op programmalijn 4.2. leidt dit tot een nadeel van €164.000. Per saldo verloopt de wijziging budgettair neutraal.
- Voorgesteld wordt om het budget met betrekking tot de bijdrage in de exploitatie van natuurgebieden: 'Zwartwater', 'Jammerdaal' en 'Maascorridor' over te hevelen van product: 'Verstrekken Snelle Subsidies' naar product: 'Openbaar Groen'. Deze bijdrage is gebaseerd op een overeenkomst met het Limburgs Landschap. Door herschikking wordt dit budget samen gevoegd met het budget met betrekking tot de beheersovereenkomst Groote Heide. De mutatie leidt tot een voordeel van €70.000 op programmalijn 4.1. en een nadeel op programmalijn 4.2.

4.3. Complementariteit voorzieningen (saldo €49.000 nadelig)

Reallocatie van de budgetten binnen het sportbedrijf leidt tot een nadeel op programmalijn

4.3. Over alle programma's gezien verloopt de wijziging echter budgettair neutraal.

3.5 Dienstverlening

Budgettaire ontwikkelingen programma

Tabel 3.5: Budgettaire voortgang programma 5
Programma 5: Dienstverlening

(bedragen x € 1.000)

	A actuele begroting 2014	B realisatie ultimo september	als %	C voorgestelde begrotings wijziging	D (=A+C) begroting na FinRap
Budgettair kader					
Baten					
5.1. Klant voorop	2.894	1.847	64%	-100 N	2.794
5.2. Professionaliteit van de organisatie	12.512	35	0%	0	12.512
5.3. Ondernemen in dienstverlening	608	418	69%	0	608
5.4. Vertrouwen in het bestuur	697	27	4%	0	697
Subtotaal baten begroting 2014	16.711	2.327	14%	-100 N	16.611
Lasten					
5.1. Klant voorop	6.367	3.503	55%	26 N	6.394
5.2. Professionaliteit van de organisatie	21.405	4.455	21%	0	21.405
5.3. Ondernemen in dienstverlening	697	518	74%	3 N	700
5.4. Vertrouwen in het bestuur	5.144	2.963	58%	-59 V	5.086
Subtotaal lasten begroting 2014	33.613	11.438	34%	-29 V	33.584
Saldo na verrekening met reserves	-16.902 N	-9.111 N		-71 N	-16.973 N

Toelichting

Realisatie ultimo september

Na driekwart jaar laten de baten een weinig lineair verloop zien. Dit komt vooral door de nog niet op programmalijn 5.2 gerealiseerde baten.

Ook de lasten lopen sterk achter ten opzichte van een lineair patroon. Ook hier is dat vooral debet aan programmalijn 5.2. Op deze programmalijn worden grondexploitaties verantwoord. Deze worden pas in het jaarrekeningtraject volledig in de baten en lasten verantwoord.

Begrotingswijzigingen

Binnen Programma 5 wordt een totale begrotingswijziging voorgesteld van € 71.000 nadelig (kolom C). De per saldo grootste mutaties per programmalijn worden hierna toegelicht. Voor de volledige toelichting wordt verwezen naar bijlage III in deze FinRap.

Programma 5: Dienstverlening

Voorgestelde begrotingswijzigingen

(bedragen x € 1.000)

	Baten	Lasten	Saldo
5.1. Klant voorop	-100	26	-126 N
5.2. Professionaliteit van de organisatie	0	0	0
5.3. Ondernemen in dienstverlening	0	3	-3 N
5.4. Vertrouwen in het bestuur	0	-59	59 V
Totaal voorstelde begrotingswijziging Programma 5	-100	-29	-71 N

5.1. Klant voorop (saldo € 126.000 nadelig)

- Bij de inrichting van de kapitaallasten op het product reisdocumenten is een verkeerde afschrijvingstermijn gehanteerd. Via deze budgettaire aanpassing wordt dit gecorrigeerd. Dit leidt tot een nadeel van € 26.000.

- De rijksbijdrage voor de Registratie van Niet Ingezetenen (RNI) wordt overgeheveld naar programma Algemene dekkingsmiddelen omdat hier ook de uitgaven zijn geraamd. Dit leidt op programmalijn 5.1. tot een nadeel van € 100.000. Per saldo is de wijziging budgettair neutraal.

5.3. Ondernemen in dienstverlening (saldo € 3.000 nadelig)

Deze prognose is te gering in omvang en wordt hier niet nader toegelicht. Totaal verwachte afwijking is € 3.000 nadelig.

5.4. Vertrouwen in het bestuur (saldo € 59.000 voordelig)

De taakstellingen papierloos werken en ondersteuning raad worden gedeeltelijk ingevuld door het inzetten van overschotten op diverse budgetten. Per saldo is de wijziging neutraal. Echter op programmalijn 5.4. en programma Algemene dekkingsmiddelen ontstaan afwijkingen van € 59.000.

3.6 Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Budgettaire ontwikkelingen Algemene dekkingsmiddelen

Tabel 3.6: Budgettaire voortgang Algemene dekkingsmiddelen
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

(bedragen x € 1.000)	A actuele begroting 2014	B realisatie ultimo september	als %	C voorgestelde begrotings wijziging	D (=A+C) begroting na FinRap
Budgettair kader					
Baten					
Lokale heffingen	33.326	33.296	100%	0	33.326
Gemeentefonds	120.017	89.753	75%	780 V	120.797
Overige financiële middelen	1.824	1.260	69%	0	1.824
Post onvoorzien	0	0	0%	0	0
Overige algemene dekkingsmiddelen	4.852	441	9%	0	4.852
Onttrekkingen aan reserves	7.606	2.305	30%	348 V	7.954
Subtotaal baten begroting 2014	167.625	127.056	76%	1.128 V	168.753
Lasten					
Lokale heffingen	869	580	67%	0	869
Gemeentefonds	0	0	0%	0	0
Overige financiële middelen	1.334	908	68%	0	1.334
Post onvoorzien	439	0	0%	0	439
Overige algemene dekkingsmiddelen	-990	1.119	-113%	343 N	-647
Toevoegingen aan reserves	10.264	5.041	49%	516 N	10.780
Subtotaal lasten begroting 2014	11.916	7.649	64%	859 N	12.774
Saldo na verrekening met reserves	155.709 V	119.406 V		270 V	155.979 V

Toelichting realisatie

De realisatie van de baten per 30 september laat een nagenoeg lineair verloop zien, al is dat voornamelijk te danken aan de volledige realisatie van de lokale heffingen. De realisatie van de lasten loopt iets achter bij een lineaire ontwikkeling, voornamelijk als gevolg van het nog niet volledig realiseren van de toevoegingen aan de reserves.

Begrotingswijzigingen

Binnen de algemene dekkingsmiddelen wordt een totale begrotingswijziging voorgesteld van €270.000 voordelig (kolom C). De per saldo grootste mutaties per programmalijn worden hierna toegelicht. Voor de volledige toelichting wordt verwezen naar bijlage III in deze FinRap.

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Voorgestelde begrotingswijzigingen

(bedragen x € 1.000)

	Baten	Lasten	Saldo
Lokale heffingen	0	0	0
Gemeentefonds	780	0	780 V
Overige financiële middelen	0	0	0
Post onvoorzien	0	0	0
Overige algemene dekkingsmiddelen	0	343	-343 N
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	348	516	-168 N
Totaal voorstelde begrotingswijziging AD	1.128	859	270 V

Gemeentefonds (€ 780.000 voordelig)

De uitwerking van de septembercirculaire van het gemeentefonds en middelen die via een decentralisatie uitkering (ten behoeve van het regionaal werkbedrijf) via het gemeentefonds worden ontvangen leveren per saldo een voordeel op van € 780.000. Deze middelen worden via de programma's verdeeld en deels toegevoegd aan de nieuw in te stellen reserve Regionaal Werkbedrijf. Per saldo leidt de septembercirculaire tot een voordeel van € 196.000.

Overige algemene dekkingsmiddelen (€ 859.000 nadelig)

De nadelige begrotingswijziging van € 859.000 wordt met name veroorzaakt door de invulling van openstaande, in voorgaande jaren op stelpost ingeboekte taakstellingen. Doordat deze openstaande taakstellingen nu specifiek aan producten zijn toegewezen worden de voordelen binnen de programma's zichtbaar. De lasten binnen de programma's worden hiermee dus evenredig verlaagd.

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves (€ 168.000 nadelig)

Om een openstaande taakstelling op de bedrijfsvoering voor het jaar 2014 te kunnen realiseren wordt eenmalig € 348.000 aan de algemene grondreserve onttrokken.

Daarnaast wordt een dotatie aan de reserve individuele loopbaanbudgetten ad € 516.000 (nadelig) voorgesteld. Door deze dotatie aan de reserve per jaareinde te realiseren blijven de middelen die bestemd zijn voor de loopbaanontwikkeling van het personeel hiervoor ook in komende jaren beschikbaar.

4 Overige thema's

In dit hoofdstuk wordt ingegaan een aantal bijzondere thema's en aandachtspunten, zoals de ontwikkelingen binnen het Meerjaren InvesteringsPlan (MIP) en de stand van zaken m.b.t. de reserves.

4.1 Mutaties investeringskredieten

	2014	2015	2016	2017	2018
Kredietmutaties:					
14-501 ICT Samenwerking Noord en Midden-Limburg	-1.233				
14-506 Basiskaart Grootschalige Topografie (BGT)	275			25	
14-508 Onderhoudsvoorziening parkeergarages	-200	200			
14-509 Upgrade Strada	-340	-42			
14-520 Venlosche Boys aanvulling krediet kleedlokalen	12				
14-529 Verbetering Maasstraat		85			
14-530 Cranenbroek		30			
14-533 Voorovereenkomst locatie Vilgert	95				
14-543 Poppodium werken derden	500				
Totaal mutaties	-892	273		25	

Bovenstaande tabel geeft schematisch in de jaren weer welke mutaties er bij deze FinRap in de investeringskredieten worden doorgevoerd. Voor een nadere toelichting op bovenstaande kredietmutaties wordt verwezen naar bijlage III onderdeel Investeringskredieten.

4.2 Reserves en voorzieningen

In de begroting worden - conform de richtlijnen uit het BBV - de voorgestelde dotaties en onttrekkingen aan de reserves separaat opgenomen. In de begrotingsvoorstellen bij voorliggende FinRap worden de wijzigingen hierop aan de Raad voorgelegd. Op grond van het BBV is het niet toegestaan om bij jaarrekening meer te doteren of te onttrekken dan vooraf door de Raad is goedgekeurd.

Daarnaast is door de Raad aan een aantal reserves een specifieke looptijd gekoppeld. Een aantal reserves heeft een looptijd tot en met 2014 en zal, zonder aangepast besluit, bij de jaarrekening 2014 opgeheven worden. In het kader van de FinRap 2014 heeft een inventarisatie plaatsgevonden van deze reserves. In paragraaf 4.2.2 zal hier nader op worden ingegaan.

4.2.1 Mutaties reserves Financiële rapportage 3e kwartaal

In onderstaande tabel zijn de voorgestelde wijzigingen weergegeven zoals deze zijn opgenomen in voorliggende FinRap. Deze zijn inhoudelijk toegelicht bij het betreffende programma.

Tabel 4.2 Wijzigingen in begrote onttrekkingen en toevoegingen bestemmingsreserves

		(Bedragen x € 1.000)
Nr.	Omschrijving	Bedrag
	Onttrekkingen	
14-512	Reserve Bodem-geluid gelden	-403
14-524	Reserve WMO	1.400
14-534	Reserve C2C	110
14-541	Reserve Kennisinfrastructuur	-75
14-542	Reserve Stimuleringsregeling woningbouwprojecten	-91
14-545	Reserve Natuur- en Groenproject in en om de stad	-155
14-546	Algemene Grondreserve	348
14-547	Reserve Regionaal Werkbedrijf	25
	Totaal Onttrekkingen	1.159
	Toevoegingen	
14-511	Egalisatiereserve Fondsvorming Havengelden	60
14-514	Reserve Decentralisaties	1.400
14-514	Egalisatiereserve Openbare verlichting	71
14-547	Reserve Regionaal Werkbedrijf	114
14-548	Reserve Regionale Samenwerkingsverbanden	216
14-550	Reserve Individueel loopbaanbudget	516
	Totaal Toevoegingen	2.377

4.2.2 Nieuw in te stellen reserves

Voorgesteld wordt onderstaande nieuwe reserves in te stellen. In Bijlage I zijn de nadere toelichtingen op beide reserves opgenomen.

Reserve Regionaal werkbedrijf

Het regionale Werkbedrijf in oprichting is een nieuw instrument in het kader van het aan de Participatiewet gelieerde sociaal akkoord van 11 april 2013. Aan het Werkbedrijf nemen naast de gemeenten ook de sociale partners en het UWV deel. Taak en functie van het Werkbedrijf zijn het ten behoeve van een inclusieve arbeidsmarkt faciliteren en stimuleren van matching van het aanbod aan arbeidsgehandicapten op de vraag om arbeidskrachten van werkgevers. Sociale partners hebben met elkaar afgesproken in de komende 10 jaar landelijk 125.000 banen daarvoor open te stellen. Wanneer dit niet wordt gerealiseerd, zal er een dwingende Quotumwet in werking treden.

Om de werving en selectie van zowel arbeidskrachten als banen te faciliteren, stelt het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid per arbeidsmarktregio een bedrag van € 1 miljoen euro per arbeidsmarktregio beschikbaar, uit te betalen in 3 tranches (2014, 2015 en 2016). Venlo is als centrumgemeente ontvanger en beheerder van deze middelen, welke bedoeld zijn voor de schaalgrootte van de 7 gemeenten die samen de regio Venlo/Noord-Limburg vormen.

Met deze middelen kan het Werkbedrijf worden gefaciliteerd en gepositioneerd, kunnen in de eerste fase aanloopkosten worden voldaan en kan een marktwerkingsplan worden opgesteld en uitgevoerd. Zeker in deze opstartfase en moeilijke economische situatie, zijn dergelijke opstartmiddelen hard nodig om het regionale Werkbedrijf een fatsoenlijke start en positie mee te kunnen geven.

Reserve Regionale samenwerkingsverbanden

De reserve 'Regionale samenwerkingsverbanden' is bestemd voor de regionale samenwerkingsverbanden die door de afdeling SLW reeds zijn opgezet dan wel in de nabije toekomst tot een bepaalde vorm van samenwerking zullen leiden.

Om samenwerkingsverbanden te kunnen ontwikkelen en bestendigen zal er naast een deel ontwikkelingskosten (acquisitie) ook sprake zijn van een aantal zaken waarvoor van tevoren (deels) niet is voorzien wat de financiële effecten/consequenties kunnen zijn.

Reserve Implementatiemiddelen decentralisaties

Om de decentralisatieopgaven te kunnen uitvoeren en om de effecten en resultaten die zijn verwoord in de Sociale Structuurvisie te kunnen bereiken, worden nieuwe 'instrumenten' ontwikkeld en beproefd, bijvoorbeeld het concept *Huis van de Wijk* en *sociale wijkteams*. We moeten tijdig klaar zijn met de implementatie; indien dit niet het geval is, zijn wij niet in staat om los van de zeer forse taakstellingen op de decentralisatieopgaven, de bij de begroting 2012 opgelegde bezuiniging op de huidige WMO, te realiseren.

Deze reserve is reeds bij VoRap 2013 ingesteld onder de noemer 'reserve Decentralisaties'. Omdat de naam van de reserve geen recht doet aan de reserve nu bij FinRap het voorstel om deze reserve op deze wijze in te stellen en de reserve decentralisaties te herzien.

4.2.3 Reserves met looptijd tot en met 2014

Onderstaande toelichting geeft aan welke reserves een looptijd hebben tot en met 2014. Voor een aantal reserves wordt voorgesteld de looptijd te verlengen omdat de uitvoering in 2014 nog niet is afgerond. De rest vervalt per 31 december van dit jaar.

Reserve Natuur- en groenprojecten in en om de stad

De uitvoering van de geplande groen- en natuurprojecten vergt meer tijd waardoor de looptijd van de reserve verlengd dient te worden.

Reserve Digitalisering integratie telefonische dienstverlening

Reserve opheffen bij jaarrekening 2014. Per einde 2014 resteert een saldo van ongeveer € 30.000 in deze reserve. Dit restsaldo zal vrijvallen ten gunste van de algemene middelen. Het verwachte voordeel is reeds in de prognose opgenomen.

Reserve Expeditie Venlo

De expeditie Venlo is nog niet tot een einde gebracht, waardoor de looptijd van de reserve verlengd dient te worden.

Reserve Dependance universiteit Maastricht

De looptijd voor deze reserve dient verlengd te worden.

Reserve Brandpreventie Gemeentelijke Gebouwen

Deze reserve kan bij de jaarrekening 2014 opgeheven worden. Deze reserve is volledig uitgeput per 31-12-2014.

Reserve Kennisinstructuur

In 2014 t/m 2017 zullen enkele belangrijke ontwikkelingen daadwerkelijk worden uitgevoerd. Hiervoor is aanwending van de in de periode 2009-2012 opgebouwde reserve noodzakelijk. De looptijd van deze reserve dient dan ook verlengd te worden.

Reserve Gebiedsontwikkeling Venlo Oost

In verband met vertraagde bouw MFA Op de Berg dient de looptijd van deze reserve te worden verlengd.

Reserve Gebiedsontwikkeling Vossener Klingerberg

Reserve opheffen bij jaarrekening 2014.

Reserve Ontwikkeling locatie voormalige Rabobank Arcen

In verband met het achterblijven van de verkoop van de voormalige Rabobank dient de looptijd van deze reserve te worden verlengd.

Reserve Kwaliteitsimpuls binnenstad

In verband met nog af te ronden deelprojecten en de activiteiten in relatie tot "Venlo beste Binnenstad" dient de looptijd van deze reserve te worden verlengd.

Reserve Gemeenschapshuizen

Reserve opheffen bij jaarrekening 2014. Deze reserve is volledig uitgeput per 31-12-2014.

Reserve Bommenregeling

Afwikkeling van bommenregeling 2011-2014 zal in 2015 worden verwacht, waardoor de looptijd van deze reserve dient te worden verlengd.

Reserve C2C

Reserve opheffen bij jaarrekening 2014. Deze reserve is volledig uitgeput per 31-12-2014.

Reserve Decentralisaties

De looptijd van deze reserve die initieel is vastgesteld op 2014, dient te worden verlengd en tekstueel te worden aangepast.

Reserve BTW-compensatiefonds

Reserve opheffen bij jaarrekening 2014. Deze reserve is volledig uitgeput per 31-12-2014.

Egalisatiereserve WMO

Reserve opheffen bij jaarrekening 2014. Deze reserve is volledig uitgeput per 31-12-2014.

De per 31-12-14 resterende saldi in de op te heffen reserves (ongeveer €30.000) worden meegenomen in het resultaat van de Jaarrekening 2014.

5 Structurele doorwerking begrotingswijzigingen

Een aantal voorgestelde begrotingswijzigingen leidt naast een aanpassing van de jaarschijf 2014 ook tot een aanpassing van de meerjarenbegroting. Omdat we met ingang van 2015 werken met een nieuwe programmastructuur, zijn de structurele gevolgen per programma in niet in voorgaande hoofdstukken verwerkt. De structurele gevolgen 2015-2018 van de begrotingswijzigingen zijn per saldo gering en leiden jaarlijks tot een voordeel van € 16.000.

Per programma hebben de begrotingswijzigingen het volgende effect:

		<i>Bedragen x € 1.000</i>				
nr. omschrijving programma	nr. omschrijving voorstel	Baten/ lasten	2015	2016	2017	2018
01 Bestuur & Publieke Dienstverlening	14-502 Raadsondersteuning taakstelling	Lasten	-67	-67	-67	-67
	14-516 Kapitaallasten reisdocumenten	Lasten	25	24	22	21
Totaal 01 Bestuur & Publieke Dienstverlening			42	43	45	46
02 Openbare Orde en Veiligheid	14-518 Overheveling formatieplaatsen MO - PDV	Lasten	-8	-9	-9	-9
Totaal 02 Openbare Orde en Veiligheid			9	9	9	9
03 Participatie & Werkgelegenheid	14-523 BUIG budget 2014	Baten	8.887	8.462	8.462	8.462
		Lasten	6.887	8.462	8.462	8.462
	14-547 Reserve Regionaal Werkbedrijf	Lasten	488	487		
		Onttrekking reserves Storting reserves	488 429	487 457		
Totaal 03 Participatie & Werkgelegenheid			-429	-457		
04 Zorg & Welzijn	14-510 Overtollig vastgoed correctie	Lasten	-3	-3	-3	-3
Totaal 04 Zorg & Welzijn			3	3	3	3
05 Onderwijs & Jeugd	14-519 Reallocatie budgetten Sportbedrijf	Lasten				
Totaal 05 Onderwijs & Jeugd						
06 Economie en Toerisme	14-541 Hervreiding kennisinfra	Lasten	75			
	14-544 Overheveling budget Trade Port Noord naar Openbare en Gebouwde Omgeving	Lasten	75	-260		
Totaal 06 Economie en Toerisme			260			
07 Sport- en Cultuurbevordering	14-510 Overtollig vastgoed correctie	Lasten	-6	-6	-6	-6
	14-519 Reallocatie budgetten Sportbedrijf	Lasten				
	14-520 Venlosche Boys aanvulling krediet kleedlokalen	Baten	1	1	1	1
		Lasten	1	1	1	1
14-539 Aanpassing RE naar PDV	Lasten	2	2	2	2	
Totaal 07 Sport- en Cultuurbevordering			4	4	4	4
08 Ontwikkeling Centrumstad	14-529 Verbetering Maasstraat	Lasten	85			
	14-539 Aanpassing RE naar PDV	Onttrekking reserves	85			
		Lasten	-2	-2	-2	-2
14-546 Taakstelling Ruimte & Economie	Lasten		-3	-9	-9	
Totaal 08 Ontwikkeling Centrumstad			2	5	11	11
09 Verkeer en Bereikbaarheid	14-507 Inflatiecorrectie parkeer garage Maaswaard	Baten	-19			
		Lasten	-6			
	14-509 Upgrade Strada	Onttrekking reserves	13			
		Lasten	-52	-56	-54	-52
14-511 Reserve Fondsvorming Havengelden	Lasten					
Totaal 09 Verkeer en Bereikbaarheid			52	56	54	52
10 Wonen en Leefomgeving	14-510 Overtollig vastgoed correctie	Lasten				
	14-512 Aanpassen reserve Geluid	Lasten	403			
	14-532 Verduurzaming particuliere woningen	Onttrekking reserves	403			
		Baten	20			
	14-537 Zwarte water	Lasten	20			
		Lasten	-71	-71	-71	-71
	14-542 Hervreiding stimuleringsgelden	Lasten	91			
Onttrekking reserves		91				
14-545 Schandelo - 't Hanik	Lasten	155				
Onttrekking reserves	155					
Totaal 10 Wonen en Leefomgeving			71	71	71	71
11 Beheer Openbare Ruimte	14-506 Basiskaart Grootchalige Topografie (BGT)	Lasten	55	53	51	49
	14-510 Overtollig vastgoed correctie	Lasten	9	9	9	9
	14-515 Uitstallingsstandplaatsen	Baten				
	14-537 Zwarte water	Lasten	71	71	71	71
	14-544 Overheveling budget Trade Port Noord naar Openbare en Gebouwde Omgeving	Lasten	260			
Totaal 11 Beheer Openbare Ruimte			-395	-133	-131	-128
12 Algemene Middelen	14-501 ICT Samenwerking Noord en Midden-Limburg	Lasten				
	14-502 Raadsondersteuning taakstelling	Lasten	67	67	67	67
	14-506 Basiskaart Grootchalige Topografie (BGT)	Lasten	-57	-55	-53	-50
	14-509 Upgrade Strada	Lasten	52	56	54	52
	14-516 Kapitaallasten reisdocumenten	Lasten	-25	-24	-22	-21
	14-518 Overheveling formatieplaatsen MO - PDV	Lasten	9	9	9	9
	14-521 Vervroegd uitreden 2 medewerkers Sportbedrijf	Lasten	-14	-14	-14	-14
	14-536 Beleidsondersteunende medewerker	Lasten				
	14-546 Taakstelling Ruimte & Economie	Lasten	71	3	9	9
		Onttrekking reserves	71			
	14-547 Reserve Regionaal Werkbedrijf	Baten	429	457		
Totaal 12 Algemene Middelen			396	415	-50	-52
Totaal Baten			7.318	8.920	8.463	8.463
Totaal Lasten			8.254	8.934	8.447	8.447
Totaal Onttrekking reserves			1.381	487		
Totaal Storting reserves			429	457		
Totaal begrotingswijzigingen			16	16	16	16

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

Nieuw in te stellen reserves:

- Reserve Regionaal werkbedrijf
- Reserve Regionale samenwerkingsverbanden
- Reserve Implementatiemiddelen decentralisaties

Te actualiseren reserves:

- Reserve Natuur- en groenprojecten in en om de stad
- Reserve Dependance Universiteit Maastricht
- Reserve Kennisinstructuur
- Reserve Ontwikkeling locatie voormalige Rabobank Arcen
- Reserve Bommenregeling
- Reserve Gebiedsontwikkeling Venlo-Oost
- Reserve Kwaliteitsimpuls binnenstad
- Reserve Expeditie Venlo
- Reserve Decentralisaties

Nieuw in te stellen reserves:

Reserve Regionaal werkbedrijf

Afdeling Samen Leven en Werken

Besluit instelling reserve

FinRap 2014

Aard van de reserve:

Overige Bestemmingsreserve

Doelstelling

Taak en functie van het regionaal werkbedrijf zijn het ten behoeve van een inclusieve arbeidsmarkt faciliteren en stimuleren van matching van het aanbod aan arbeidsgehandicapten op de vraag om arbeidskrachten van werkgevers.

Onderbouwing

Het regionale Werkbedrijf in oprichting is een nieuw instrument in het kader van het aan de Participatiewet gelieerde sociaal akkoord van 11 april 2013. Aan het Werkbedrijf nemen naast de gemeenten ook de sociale partners en het UWV deel. Taak en functie van het Werkbedrijf zijn het ten behoeve van een inclusieve arbeidsmarkt faciliteren en stimuleren van matching van het aanbod aan arbeidsgehandicapten op de vraag om arbeidskrachten van werkgevers. Sociale partners hebben met elkaar afgesproken in de komende 10 jaar landelijk 125.000 banen daarvoor open te stellen. Wanneer dit niet wordt gerealiseerd, zal er een dwingende Quotumwet in werking treden.

Om de werving en selectie van zowel arbeidskrachten als banen te faciliteren, stelt het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid per arbeidsmarktregio een bedrag van € 1 miljoen euro per arbeidsmarktregio beschikbaar, uit te betalen in 3 tranches (2014, 2015 en 2016). Venlo is als centrumgemeente ontvanger en beheerder van deze middelen, welke bedoeld zijn voor de schaalgrootte van de 7 gemeenten die samen de regio Venlo/Noord-Limburg vormen.

Met deze middelen kan het Werkbedrijf worden gefaciliteerd en gepositioneerd, kunnen in de eerste fase aanloopkosten worden voldaan en kan een marktbeperkingsplan worden opgesteld en uitgevoerd. Zeker in deze opstartfase en moeilijke economische situatie, zijn dergelijke opstartmiddelen hard nodig om het regionale Werkbedrijf een fatsoenlijke start en positie mee te kunnen geven.

Volume

In drie tranches € 1.000.000

Voeding

Via een decentralisatie uitkering ingaande 2014

Looptijd

Deze is tot en met 2017.

Reserve Regionale samenwerkingsverbanden

Afdeling Samen Leven en Werken

Besluit instelling reserve

FinRap 2014

Aard van de reserve:

Overige Bestemmingsreserve

Doelstelling

Dekking financiële consequenties regionale samenwerkingsverbanden

Onderbouwing

De reserve 'Regionale samenwerkingsverbanden' is bestemd voor de regionale samenwerkingsverbanden die door de afdeling SLW reeds zijn opgezet dan wel in de nabije toekomst tot een bepaalde vorm van samenwerking zullen leiden.

Om samenwerkingsverbanden te kunnen ontwikkelen en bestendigen zal er naast een deel ontwikkelingskosten (acquisitie) ook sprake zijn van een aantal zaken waarvoor van tevoren (deels) niet is voorzien wat de financiële effecten/consequenties kunnen zijn. Dit heeft o.a. betrekking op de volgende zaken:

1. Ontbinding van contracten
Bij eventuele ontbinding van contracten en/of samenwerkingsvormen zal dit ongetwijfeld leiden tot vermindering van werkzaamheden en dus het ontstaan van extra kosten zowel incidentele directe kosten als structurele kosten.
2. Prestatieafspraken
Binnen de samenwerkingsverbanden zal steeds vaker een prestatie afspraak worden gemaakt die afhankelijk van de realisatie zal kunnen leiden tot onzekere financiële resultaten.(bijvoorbeeld middels een bonus/malus constructie). Het niet realiseren van afgesproken targets is vaak van tevoren moeilijk te voorspellen. Als er zich gedurende de uitvoering van de afgesproken taken calamiteiten voordoen is het van belang om hier snel en adequaat op te kunnen reageren.
3. Regionale samenwerking
Binnen de afdeling SLW zijn miv 2014 in totaal ruim 30 medewerkers bezig met regionale werkzaamheden (sociaal rechercheurs, samenwerking op het gebied van werk-, inkomen- en zorgactiviteiten bij de gemeenten Venray, Bergen en Gennep). Naar verwachting zal de uitvoering van regionale taken en regionale samenwerking verder worden uitgebreid. De hierbij behorende risico's zullen dan ook dermate toenemen in relatie tot (niet) realiseren afgesproken targets, ontbinden contracten.
4. Acquisitie
Inspanningen om samenwerkingsverbanden te onderhouden en te komen tot nieuwe vormen van samenwerking zullen leiden tot additionele kosten (kosten komen voor de baten).
5. Piekbelastingen
Onzekere economische ontwikkelingen en rijksontwikkelingen zullen er toe leiden dat er de komende jaren sprake zal zijn van piekbelasting(en) die in tijd en qua omvang moeilijk zijn te voorspellen. Om dit op te vangen zullen er snel en adequaat maatregelen moeten worden genomen o.a. in de vorm van specialistische (tijdelijke) inhuur op het gebied van beleidsontwikkeling, implementatie en 1e lijns-ondersteuning.

Volume

Voorlopig wordt uitgegaan van een maximum van € 900.000 uitgaande van 50% van het huidig (stand 01-01-2014) aantal medewerkers (30) dat regionale werkzaamheden verricht

maal een gemiddeld loonkostensom van € 60.000. Jaarlijks zal op basis van de risico's die zich in het voorgaande jaar hebben vertaald in financiële gevolgen een inschatting worden gemaakt voor de komende jaren. Daar zullen dotaties dan wel/niet worden aangepast.

Voeding

De voeding zal plaatsvinden vanuit de financiële resultaten binnen de diverse samenwerkingsverbanden. Voor 2014 wordt voorgesteld om een eerste dotatie te verrichten van € 215.814.

Looptijd

Vooralsnog wordt uitgegaan van een looptijd tot en met 2015, daarna wordt geëvalueerd of de samenwerkingsverbanden, en daarmee de reserve in stand gehouden dient te worden.

Reserve Implementatiemiddelen decentralisaties

Afdeling Samen Leven en Werken

Besluit instelling reserve

Finrap 2014

Aard van de reserve

Overige bestemmingsreserve

Doelstelling

Dekking van de thema's "Huis van de wijk", "Sociale wijkteams" en "Venlo verbindt" transparant vanuit beschikbaar gestelde middelen.

Onderbouwing

De reserve Implementatiemiddelen decentralisatie is bestemd voor de thema's "*Huis van de Wijk*", "*sociale wijkteams*" en "*Venlo Verbindt*"

Om de decentralisatieopgaven te kunnen uitvoeren en om de effecten en resultaten die zijn verwoord in de Sociale Structuurvisie te kunnen bereiken, worden nieuwe 'instrumenten' ontwikkeld en beproefd, bijvoorbeeld het concept *Huis van de Wijk* en *sociale wijkteams*. We moeten tijdig klaar zijn met de implementatie; indien dit niet het geval is, zijn wij niet in staat om los van de zeer forse taakstellingen op de decentralisatieopgaven, de bij de begroting 2012 opgelegde bezuiniging op de huidige WMO, te realiseren.

Tussen nu en 1 januari 2015 wordt het takenpakket van de gemeenten in het sociaal domein fors uitgebreid door de decentralisatie van taken vanuit rijk, provincie en zorgverzekeringswet. Het betreft:

- 1 alle taken op het gebied van de zorg voor de jeugd worden gebundeld in de nieuwe Jeugdwet (per 1 januari 2015);
- 2 de decentralisatie van de functies Begeleiding (collectief en individueel) en Persoonlijke Verzorging van Awbz naar de Wmo (per 1 januari 2015);
- 3 de Participatiewet (per 1 januari 2014)

Gemeenten moeten zich hierop voorbereiden. Met de Sociale Structuurvisie hebben de definitiefase afgesloten en stappen we over naar de ontwerpfase. De ontwerpfase wordt afgesloten met beleidskaders (WAT gaan we doen). Maar gezien de harde einddata starten we gelijktijdig de eerste werkzaamheden van de voorbereidingsfase op. Zo kunnen we naadloos doorschakelen en het broodnodige tempo behouden.

Volume € 1.000.000

Voeding Restant beschikbare middelen van 2014 omtrent de thema's "Huis van de wijk", "Sociale wijkteams" en "Venlo verbindt".

Looptijd tot en met 2017

Te actualiseren reserves:

Reserve Decentralisaties

Afdeling Samen Leven & Werken en Maatschappelijk Ontwikkeling

Besluit instelling reserve

RB 2013-081 VoRap 2013

Aard van de reserve

Overige bestemmingsreserve

Doelstelling

Deze middelen zijn nodig om de zachte landing van de te decentraliseren rijkstaken te realiseren en om de noodzakelijke incidentele aanloopkosten (extra inzet ten behoeve leefzorgplannen en overige capaciteit) te dekken. De hiervoor benodigde invoeringskosten hebben betrekking op de onderdelen Jeugdzorg, Participatiewet en de nieuwe WMO.

Onderbouwing

Vanaf 1 januari 2015 wordt het takenpakket van de gemeenten in het sociaal domein fors uitgebreid door de decentralisatie van taken vanuit het rijk, provincie en zorgverzekeringswet. Het betreft:

- Alle taken op het gebied van de zorg voor de jeugd worden gebundeld in de nieuwe Jeugdwet
- De decentralisatie van de functies Begeleiding (collectief en individueel) en Persoonlijke Verzorging van Awbz naar de Wmo
- de Participatiewet

In verband met de benodigde en gewenste zachte landing (onderdeel coalitieakkoord), zullen hiervoor middelen gestort worden in een nieuwe reserve Decentralisaties.

De voeding van deze reserve bestaat uit:

1. Toevoeging egalisatiereserve WMO 2013 (1,4 mln)
2. Toevoeging resultaat WMO 2014
3. Eventuele overschotten Rijksmiddelen 2015, 2016 en 2017 worden toegevoegd aan deze reserve.

In de reguliere P&C cyclus worden door B&W voorstellen gedaan met daarin een specificatie van de posten die vanuit deze reserve dienen te worden gedekt.

Volume Maximaal € 10 miljoen. Deze behoefte zal continu worden gemonitord en waar nodig wordt plafond bijgesteld.

Voeding Vanuit egalisatiereserve WMO en resultaten van de hierboven genoemde activiteiten (zoals vastgesteld in de jaarrekening 2014).

Looptijd tm 2017

Reserve Natuur- en groenprojecten in en om de stad

Afdeling Ruimte & Economie

Besluit instelling reserve

RB 2004-98 d.d. 14 juli 2004.

Aard van de reserve

Overige bestemmingsreserve.

Doelstelling

De netto opbrengst uit verkoop van Maascorridor gebieden storten in een bestemmingsreserve ter bekostiging van natuur- en groenprojecten in en om de stad.

Onderbouwing

In bovenvermeld raadsbesluit is opgenomen dat de bestedingsvoorwaarden worden uitgewerkt in de Integrale Natuurvisie Venlo, deeltraject Realisatie en financieringsstrategie (inmiddels door de raad d.d. 21-12-2005 vastgesteld). Hierin is het volgende opgenomen: "De bestemmingsreserve is bedoeld voor de planontwikkeling en -uitvoering van groen- en natuurprojecten in de komende 10 jaar". Indien groen- en natuurprojecten een langere doorlooptijd vragen, wordt de looptijd van deze bestemmingsreserve verlengd.

Volume

N.v.t.

Voeding

Eenmalige storting € 1.000.000 opbrengst grondverkoop aan het Limburgs Landschap RB 2004-98
Incidentele baten.

Looptijd

2017

Reserve Dependance Universiteit Maastricht

Afdeling Ruimte & Economie

Besluit instelling reserve

RB 2007-37 Kadernota 2008.

Aard van de reserve

Overige bestemmingsreserve.

Doelstelling

Het verzorgen van 2 mastersopleidingen in Venlo, als dependance van de Universiteit van Maastricht.

Onderbouwing

Het verzorgen van twee mastersopleidingen in Venlo, als dependance van de Universiteit van Maastricht, betekent het binnen handbereik aanbieden van de benodigde kennis die onontbeerlijk is bij de ontwikkeling van Greenport. In eerste instantie is ingezet op een gelijke verdeling van de hiermee gepaard gaande kosten over Provincie en Gemeente Venlo. De gemeente zal voor het benodigde bedrag een reserve vormen.

Volume

N.v.t.

Voeding

Extra dividend besluit bij vaststelling jaarrekening 2006 RB 2007-43.

Looptijd

2016

Reserve Kennisinfrastructuur

Afdeling Ruimte & Economie

Besluit instelling reserve

RB 2008-33 Kadernota 2009.

Aard van de reserve

Overige bestemmingsreserve.

Doelstelling

De ontwikkeling van de kennisinfrastructuur in Venlo heeft in de afgelopen jaren geleid tot commitment en beweging bij andere overheden en onderwijsinstellingen. In 2012 heeft de gemeenteraad van Venlo maar ook de regio Venlo kennisinfrastructuur tot speerpunt van beleid benoemd. In 2014 tm 2017 zullen enkele belangrijke ontwikkelingen daadwerkelijk worden uitgevoerd. Hiervoor is aanwending van de in de periode 2009-2012 opgebouwde reserve noodzakelijk.

Onderbouwing

Een bestemmingsreserve ter grootte van € 700.000 in te richten die over een periode van 4 jaar wordt gevuld.

Volume

N.v.t.

Voeding

Resultaat kadernota 2009.

Looptijd

2017

Reserve Ontwikkeling locatie voormalige Rabobank Arcen

Afdeling Ruimte en Economie

Besluit instelling reserve

RB 2010-60 Jaarrekening 2009.

Aard van de reserve

Gebonden bestemmingsreserve.

Doelstelling

Deze bestemmingsreserve is gevormd ter dekking van de uitgaven in verband met de ontwikkeling van de locatie van de voormalige Rabobank Arcen.

Onderbouwing

Voorlopige exploitatieopzet locatie voormalige Rabobank laat tekort zien. Om te komen tot rendabele exploitatie is deze bestemmingsreserve gevormd. In verband met het achterblijven van de verkoop van de voormalige Rabobank is de looptijd naar achteren geschoven.

Volume

€ 349.000.

Rente wordt toegevoegd.

Voeding

N.v.t.

Looptijd

2017

Reserve Bommenregeling

Afdeling Ruimte & Economie

Besluit instelling reserve

RB 2012-076 Comptabiliteitsbesluit 2012.

Aard van de reserve

Gebonden bestemmingsreserve.

Doelstelling

Middelen uit het gemeentefonds worden in de jaren 2011 tm 2014 gestort in deze bestemmingsreserve "Bommenregeling" en vervolgens op basis van evenredigheid worden toegerekend naar projecten ter dekking van kosten voor het opsporen en ruimen van bommen en explosieven.

Onderbouwing

De gemeente Venlo was geschrapt van de zogenaamde lijst van veel-gebruikers in het kader van de "bommenregeling". Hier heeft de gemeente bezwaar tegen aangetekend. Dit bezwaar is door het ministerie gehonoreerd, waardoor Venlo over de periode 2011-2014 alsnog via het gemeentefonds middelen ontvangt voor het opsporen en ruimen van bommen en explosieven. Afwikkeling van bommenregeling 2011-2014 zal in 2015 worden verwacht.

Volume

€ 1.214.000.

Voeding

Gemeentefonds

Looptijd

2011-2015

Reserve Gebiedsontwikkeling Venlo-Oost

Afdeling Ruimte & Economie

Besluit instelling reserve

RB 2009-96 Prorap 2009-II.

Aard van de reserve

Gebonden bestemmingsreserve.

Doelstelling

Reserve dient ter dekking van de gebiedsontwikkeling Venlo-Oost.

Onderbouwing

In samenhang met de uitvoering van de gebiedsontwikkeling in Venlo-Oost is besloten om de decentralisatie uitkering 40+ wijken ad € 2 miljoen te storten in deze bestemmingsreserve. In verband met vertraagde bouw MFA Op de Berg is de looptijd van deze reserve verlengd.

Volume

Voeding

Septembercirculaire 2009.

Looptijd

2017

Reserve Kwaliteitsimpuls binnenstad

Afdeling Ruimte en Economie

Besluit instelling reserve

Prorap 2010-II.

Aard van de reserve

Overige bestemmingsreserve.

Doelstelling

Kwaliteitsimpuls voor de binnenstad.

Onderbouwing

In het coalitieprogramma van begin 2010 is vastgelegd in 2010 € 1.500.000,= beschikbaar te stellen voor de binnenstad. De realisering van dit project "Kwaliteitsimpuls Binnenstad" zal plaatsvinden in de periode 2010-2014. In verband met nog af te ronden deelprojecten en de activiteiten in relatie tot "Venlo beste Binnenstad" wordt de looptijd naar achteren geschoven.

Volume

€ 1.500.000.

Voeding

Coalitieprogramma van begin 2010.

Looptijd

2017

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.

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

2015

Bijlage II: Overzicht van reserves en voorzieningen

Naam reserve / voorziening	(bedragen x € 1.000)						
	Boek- waarde 01-01-2014	Actuele begroting		Boek- waarde 31-12-2014	Mutaties 2014		Boek- waarde 31-12-2014 na FinRap
		Mutaties 2014			Wijzigingen		
		Totaal	Totaal		t.o.v. begroting	t.o.v. begroting	
Rek.	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	Toevoeging	Onttrekking	
I RESERVES							
A ALGEMENE RESERVES	24.167	6.463	1.849	28.781		348	28.433
1 Reserves met een Bufferfunctie							
Algemene Reserve	14.910	4.533	404	19.040			19.040
Algemene Grondreserve	9.256	1.930	1.445	9.741		348	9.393
Totaal reserves met een Bufferfunctie	24.167	6.463	1.849	28.781		348	28.433
B BESTEMMINGRESERVES	62.097	9.838	13.149	58.786	2.377	811	60.352
1 Overige Bestemmingsreserves							
Reserve Bovenwijkse voorzieningen	678	129	533	274			274
Reserve Nieuwbouw stadskantoor	10.664	2.572	1.345	11.891			11.891
Reserve Natuur- en Groenproject In en om de stad	295		295			-155	155
Reserve Dig.tel. Dienstverlening	62		62				
Reserve Beeld.kunst openbare ruimte	258		149	109			109
Reserve GVVP							
Reserve Expeditie Venlo	2.089		1.936	153			153
Reserve Dependance Universiteit Maastricht	500		500				
Reserve Brandpreventie Gemeentelijke gebouwen	9		9				
Reserve Woonwagenlocaties	751		751				
Reserve Kennisinfrastuctuur	145	54	134	65		-75	140
Reserve Vrouwenopvang	211			211			211
Reserve Maatsch.opvang en verslavingszorg	1.023		272	751			751
Reserve Stimuleringsregeling woningbouwprojecten	91		91			-91	91
Reserve Gebiedsontwikkeling Venlo-Oost	1.500			1.500			1.500
Reserve Gebiedsontwikkeling Vossener-Klinterberg	137		137				
Reserve Besluit Woninggebonden Subsidies BWS	281		178	103			103
Reserve Nationaal Actieplan Sport en Beweging	62		62				
Reserve Multifunctionele accomm. A & V	9.334	974		10.308			10.308
Reserve Ontw. Locatie vm Rabobank Arcen	415	19	433				
Reserve Kwaliteitsimpuls binnenstad	185	70	155	100			100
Reserve Arbeidsmarktbeleid regio	1.055		1.055				
Reserve Bodem-geluid gelden	2.435	1.021	1.300	2.156		-403	2.559
Reserve Gemeenschapshuizen	75		75				
Reserve Decentralisatie uitk. Vrouwenopvang	143			143			143
Reserve FLO levensloop brandweerpersoneel	152		141	12			12
Reserve Bommenregeling		578	578				
Reserve Milieustation	423		42	381			381
Reserve Kazernekwartier vervr.afschrijving maatschappelijk nut							
Reserve Individueel loopbaanbudget	590		516	74	516		590
Reserve C2C	110			110		110	
Reserve Reorganisatiekosten		2.101	197	1.903			1.903
Reserve Decentralisaties	665		665		1.400		1.400
Reserve Zwembad de Wisselslag		665		665			665
Reserve SAM fonds							
Reserve Regionaal Werkbedrijf					114	25	89
Reserve Regionale Samenwerkingsverbanden					216		216
Reserve Implementatiemiddelen decentralisatie							
Totaal overige Bestemmingsreserves	34.338	8.182	11.612	30.909	2.246	-589	33.744
2 Reserves met een Inkomensfunctie							
Reserve BTW-compensatiefonds	98		98				
Reserve Afschrijving activa	20.876	853	515	21.214			21.214
Reserve Kapitaallasten Stadskantoor							
Totaal reserves met een Inkomensfunctie	20.974	853	613	21.214			21.214
3 Egalisatiereserves tarief gerelateerd							
Egalisatiereserve Afvalstoffenheffing	3.152	451	236	3.366			3.366
Egalisatiereserve BTW-compensatie GRP+	122		-38	160			160
Egalisatiereserve GRP+	1.573		592	981			981
Egalisatiereserve Fondsvorming Havengelden					60		60
Totaal Egalisatiereserves tarief gerelateerd	4.847	451	790	4.507	60		4.567
4 Egalisatiereserves exploitatie							
Egalisatiereserve WMO	1.400			1.400		1.400	
Egalisatiereserve Openbare verlichting	413	221		635	71		706
Egalisatiereserve Verkiezingen	125	130	134	121			121
Totaal Egalisatiereserves exploitatie	1.938	352	134	2.156	71	1.400	827
TOTAAL RESERVES	86.264	16.301	14.999	87.567	2.377	1.159	88.785
5 Saldo van baten en lasten							
Saldo van baten en lasten							
Totaal saldo baten en lasten							
TOTAAL RESERVES incl. Saldo baten en Lasten	86.264	16.301	14.999	87.567	2.377	1.159	88.785

(bedragen x € 1.000)

Naam reserve / voorziening	Actuele begroting			Mutaties 2014		Boek- waarde 31-12-2014 na FiRap	
	Boek- waarde 01-01-2014 Rek.	Mutaties 2014 Totaal		Boek- waarde 31-12-2014	Wijzigingen t.o.v. begroting		
		Toevoeging	Onttrekking		Toevoeging		Onttrekking
II VOORZIENINGEN							
1 Voorzieningen Planmatig Onderhoud							
Voorziening Groot onderhoud Wegen	1.404	3.188	3.907	686		686	
Voorziening Groot onderhoud Ambtelijke gebouwen	81	320	340	61		61	
Voorziening Groot onderhoud Schoolgebouwen	246	301	494	53	155	208	
Voorziening Groot onderhoud Sportgebouwen	94	501	488	106		106	
Voorziening Groot onderhoud Parkeergarages	209	210	416	4		204	
Voorziening Groot onderh.Commer.Cult.Maatschap.Vastgoed	54	593	597	50		50	
Voorziening onderhoud GRP+	10.411	2.658	8.828	4.241		4.241	
Voorziening onderhoud Bodemsanering (VOCL)	195	103	289	10		10	
Voorziening onderhoud kunstwerken in openbare ruimte	99	66	52	113	1	114	
Totaal voorzieningen Planmatig onderhoud	12.794	7.941	15.411	5.324	156	-200	5.680
2 Voorziening Middelen van derden							
Voorziening collectie Knecht-Drenth	228	57		285			285
Totaal voorziening Middelen van derden	228	57		285			285
3 Voorzieningen Overige							
Voorziening Pensioenst.Wethouders	3.323			3.323			3.323
Voorziening Nadelig exploit.result.Grondbedrijf	23.374	1.445	500	24.319			24.319
Voorziening FLO	65		65				
Voorziening Vord.verkoop Vennootschap BV	1.469			1.469			1.469
Voorziening Deelneming CBL Vennootschap BV	0			0			0
Voorziening Deelneming Staat Vennootschap BV	0			0			0
Voorziening Limburg liquiditeiten fonds	360			360			360
Voorziening Kredietrisico deelneming TPN-Groot	75			75			75
Voorziening Green Park Venlo	1.173			1.173			1.173
Totaal Voorzieningen Overige	29.839	1.445	565	30.719			30.719
TOTAAL VOORZIENINGEN	42.861	9.443	15.977	36.328	156	-200	36.684
RESERVES EN VOORZIENINGEN INCL. SALDO BATEN EN LAS	129.125	25.744	30.975	123.894	2.533	959	125.469

Bijlage III: Overzicht begrotingswijzigingen Financiële rapportage 3e kwartaal

Bedragen x € 1.000

nr.	omschrijving	Baten/ lasten	progr.1	progr.2	progr.3	progr.4	progr.5	AD	Totaal
14-500	Gemeentefonds septembercirculaire 2014	Baten Lasten	439					666 31	666 470
14-501	ICT Samenwerking Noord en Midden-Limburg	Lasten							
14-502	Raadsondersteuning taakstelling	Lasten					-59	59	
14-503	Invulling taakstelling Maatschappelijke Ontwikkeling	Lasten				-137		325	
14-505	Tijdelijke formatie Beschermd Wonen	Lasten	-18					18	
14-506	Basiskaart Grootchalige Topografie (BGT)	Lasten				6		-6	
14-509	Upgrade Strada	Lasten			-43			43	
14-510	Overblijvend vastgoed correctie	Lasten				-3	3		
14-511	Reserve Fondsvorming Havengelden	Baten Lasten Storting reserves		20 -40 60					20 -40 60
14-512	Aanpassen reserve Geluid	Lasten Onttrekking reserves				-403 -403			-403 -403
14-513	Rijnbeekpark	Baten Lasten				-335 -291			-335 -291
14-514	Subsidie Openbare Verlichting	Lasten Storting reserves				-71 71			-71 71
14-516	Kapitaallasten reisdocumenten	Lasten					26	-26	
14-517	Overheveling inkomsten naar OW050101	Baten Lasten					-100	-100	-100 -100
14-518	Overheveling formatieplaatsen MO - PDV	Lasten				-15		15	
14-519	Reallocatie budgetten Sportbedrijf	Lasten	-49			49			
14-521	Vervroegd uittreden 2 medewerkers Sportbedrijf	Lasten						-3	-3
14-523	BUIG budget 2014	Baten Lasten	7.328 7.328						7.328 7.328
14-524	Reserve Decentralisatie	Onttrekking reserves Storting reserves	1.400 1.400						1.400 1.400
14-525	Participatiebudget 2014	Baten Lasten	26 26						26 26
14-527	WSW 2014 aanvullende subsidie	Baten Lasten	82 82						82 82
14-528	Subsidie Kloosterdorp Steyl	Baten Lasten			-67 -67				-67 -67
14-532	Verduurzaming particuliere woningen	Baten Lasten		30 30					30 30
14-534	Cradle 2 Cradle Leerschool Twente	Lasten Onttrekking reserves		110 110					110 110
14-538	Bijdrage Greenpark inzake POP-subsidie	Baten Lasten		67 67					67 67
14-540	Cradle 2 Cradle BIZZ	Baten Lasten		-66 -66					-66 -66
14-541	Herverdeling kennisinfra	Lasten Onttrekking reserves		-75 -75					-75 -75
14-542	Herverdeling stimuleringsgelden	Lasten Onttrekking reserves				-91 -91			-91 -91
14-544	Overheveling budget Trade Port Noord naar Openbare en Gebouwde Omgeving	Lasten		-164		164			
14-545	Schandelo - t Hanik	Lasten Onttrekking reserves				-155 -155			-155 -155
14-546	Taakstelling Ruimte & Economie	Lasten Onttrekking reserves						348 348	348 348
14-547	Reserve Regionaal Werkbedrijf	Baten Lasten Onttrekking reserves Storting reserves		25 25 114				114	114 25 25 114
14-548	Reserve Regionale Samenwerkingsverbanden	Lasten Storting reserves		-216 216					-216 216
14-549	Invulling stelpost Directie	Lasten						156	156
14-550	Opleidingskosten 2014	Lasten Storting reserves						-516 516	-516 516
		Totaal Baten	7.435	51	-67	-335	-100	780	7.764
		Totaal Lasten	7.428	-138	-110	-948	-29	343	6.546
		Totaal Onttrekking reserves	1.425	35		-649		348	1.159
		Totaal Storting reserves	1.730	60		71		516	2.377
Totaal begrotingswijzigingen				-298	164	43	-107	-71	270

Budgettaire aanpassingen

14-500 Gemeentefonds septembercirculaire 2014

De omvang van het gemeentefonds stijgt met name door een toename van het accres en bijstelling van landelijke volume aantallen. Accres is de koppeling van de algemene uitkering aan de hoogte van de rijksuitgaven, het zogenaamde "samen de trap op en samen de trap af met het Rijk" principe. De totale stijging van de uitkering uit het gemeentefonds 2014 bedraagt € 666.000.

Hier staan een aantal taakmutaties in 2014 tegenover. Het totale bedrag aan taakmutaties bedraagt € 471.000. Een taakmutatie is een toename of afname van budget in het kader van de Financiële Verhoudingswet als gevolg van nieuwe of vervallen taken.

De grootste taakmutatie betreft de koopkrachttegemoetkoming (€ 489.000). Huishoudens met een inkomen tot 110% van het sociaal minimum hebben in 2014 recht op een koopkrachttegemoetkoming. De uitvoering van deze maatregel wordt belegd bij de gemeente

en voor een beperkte doelgroep bij de Sociale Verzekeringsbank. De gemeente ontvangt via deze decentralisatie-uitkering compensatie voor de uitkeringslasten en uitvoeringskosten van deze eenmalige Koopkrachttegemoetkoming 2014.

14-501 ICT Samenwerking Noord en Midden-Limburg

Het college heeft medio 2010 opdracht gegeven om een haalbaarheidsstudie te verrichten naar een intergemeentelijke samenwerking op het vlak van ICT. Aanleiding hiervoor was om te onderzoeken of we door middel van samenwerking efficiënter en effectiever onze ICT kunnen inrichten en beheren. Ook willen we voorbereid zijn op de toenemende taken vanuit wet- en regelgeving en de toenemende complexiteit van ICT.

Aan dit onderzoek hebben zes gemeenten deelgenomen. Het resultaat was een rapport waarin wordt geadviseerd om de gemeenten Venlo, Roermond en Weert gezamenlijk hun ICT infrastructuur te gaan delen en beheren. In September 2012 is op basis van dit rapport en onderliggende businesscase door de colleges van de drie gemeenten besloten samen te gaan werken. Daarbij is besloten om een lichte gemeenschappelijke regeling op te stellen. In dit voorstel is verwerkt dat de financiële inbreng van de Gemeente Venlo in de Regionale samenwerking ICT conform businesscase 2012 wordt doorgevoerd.

Bij de samenwerking is overeengekomen dat de Gemeente Venlo zijn ICT investeringen en exploitatiebudgetten met betrekking tot infrastructuur inbrengt in de gemeenschappelijke regeling. In dit voorstel wordt deze inbrengen financieel uitgewerkt. Dit betekent dat de kapitaallasten van deze inbreng tot uitdrukking moeten komen in de begroting van de Gemeente Venlo. De kapitaallasten kunnen worden opgevangen binnen het kapitaallastenplafond.

De samenwerking is geëffectueerd op 1-1-2014 wat een voordeel oplevert van € 450.000 structureel. Dit financiële voordeel is al in de meerjarenbegroting geraamd. Doordat de samenwerking later is aangegaan dan waar in de businesscase vanuit is gegaan (2012) hebben we te maken met een boekhoudkundig effect.

14-502 Raadsondersteuning

Bij de vaststelling van de begroting 2014-2017 heeft de Gemeenteraad een verzamelamendement aangenomen waarin twee taakstellingen zijn opgelegd met betrekking tot de raadsondersteuning. De eerste taakstelling betreft een taakstelling van € 100.000 met betrekking tot papierloos werken. De tweede taakstelling betreft een taakstelling van € 70.000 (in 2014) oplopend naar € 100.000 (vanaf 2015) met betrekking tot een brede ondersteuning van de Gemeenteraad. In totaal dus een structurele opgave van € 200.000.

In dit voorstel wordt besloten om drie maatregelen te treffen, die hier financieel nader zijn uitgewerkt.

De drie maatregelen betreffen het aframen van de structurele onderuitputting van budgetten, de digitalisering van de besluitvorming en het opzeggen van het contract met betrekking tot de raadsnotulering. Volgens het onderzoek leveren deze maatregelen in 2014 een besparing op van bijna € 50.000. Vanaf 2015 loopt deze besparing op tot structureel € 66.000. De besparing als gevolg van de digitalisering van de bestuurlijke besluitvorming (papierloos werken) is voor 2015 ingeboekt voor € 34.000. Hierdoor komt de totale structurele besparing vanaf 2015 uit op € 100.000.

Het restant van de taakstelling wordt niet gerealiseerd. Daarnaast wordt middels dit voorstel invulling gegeven aan twee openstaande stelposten met betrekking tot de raadsgriffie. Deze stelposten worden afgeraamd door middel van het inzetten van de structurele onderuitputting op de diverse budgetten (budgettair neutraal).

14-503 Invulling taakstelling

Op een viertal begrotingsposten binnen de begroting van MO ontstaat in 2014 incidenteel ruimte. Deels wordt deze ruimte gebruikt als invulling van de Bedrijfsvoeringstaakstelling MO. Het resterende deel (€ 155.000) wordt binnen het product MO 0304

Onderwijshuisvesting gerealiseerd van de baten en lasten naar de voorziening Schoolgebouwen. Dit als gevolg van latere (verplichte) onderhoudswerkzaamheden aan de schoolgebouwen.

14-505 Formatie Bescherm Wonen

Voor de centrumtaak Bescherm Wonen wordt de formatie van MO tijdelijk uitgebreid met 1 Beleidsadviseur A Beschermd wonen. Dit om extra capaciteit te verwerven die nodig is om de extra opgave die de Gemeente Venlo heeft gekregen te kunnen uitvoeren, zoals beschreven in B&W voorstel 14-10025.

14-507 Inflatiecorrectie Parkeergarage Maaswaard

Bij het opstellen van de begroting 2015 is inflatie berekend over budgetten van parkeergarage Maaswaard. Door de vertraging van het Stadskantoor zijn deze budgetten komen te vervallen. Verzuimd is om de berekende inflatie ook te laten vervallen. Het voorstel is om deze alsnog te corrigeren.

14-510 Overtollig vastgoed

Enkele vastgoedobjecten zijn overgeheveld naar 'overtollig vastgoed'. Met deze budgettaire neutrale aanpassing wordt ook de begroting overgeboekt naar 'overtollig vastgoed'.

14-511 Reserve Fondsvorming havengelden

Met ingang van 2014 is de Reserve fondsvorming havengelden ingesteld. Echter de dotatie in de reserve is nog niet in de begroting opgenomen. De storting in de reserve zal maximaal €60.000 zijn in 2014.

14-512 Reserve Bodem en geluid

In het vierde kwartaal is een meer realistische inschatting gemaakt van het begrote budget geluid 2014. Een deel van het begrote budget zal naar 2015 doorgeschoven worden.

14-513 Project Rijnbeekpark

Onder project 'Rijnbeekpark' zijn in eerste instantie kosten en opbrengsten verantwoord voor werkzaamheden in de openbare ruimte ten behoeve van het project 'Rijnbeek'. De uitvoering is in de praktijk anders verlopen dan de oorspronkelijke opzet. Door deze gewijzigde opzet zijn er in de afgelopen jaren nauwelijks werkzaamheden hiervoor verricht. Dit project is financieel in 2013 afgerond en kan nu worden afgesloten.

14-514 Subsidie Openbare Verlichting

De uitgaven voor technische ondersteuning lopen iets achter ten opzichte van wat is begroot. Dit is enerzijds als gevolg van het verschuiven van werkzaamheden in de tijd en anderzijds als gevolg van beschikbare capaciteit. Deze kosten zullen echter in de volgende fasen wel worden gemaakt. Als gevolg hiervan zal in 2014 een extra dotatie groot €71.200,- aan de egalisatie reserve plaatsvinden. In de VoRap 2015 zal het aangepaste kostenverloop worden verwerkt.

14-515 Vaststelling uitstalstandplaatsenbeleid

Aan het Mgr. Nolensplein is op vijf plaatsen verkoop vanuit uitstallingen direct grenzend aan kiosken toegestaan. De uitstal standplaatsvergunning is een wat 'schimmige' figuur. Deze uitstalstandplaats wordt nu vastgelegd in beleid en algemene verhuurvoorwaarden.

14-516 Kapitaallasten reisdocumenten

Bij de inrichting van de kapitaallasten is per abuis een verkeerde afschrijvingstermijn gehanteerd. Via deze budgettaire aanpassing wordt dit gecorrigeerd.

14-517 Overheveling inkomsten naar OW050101

De inkomsten van RNI worden overgeheveld aan het product: 'OW050101'. Bij budgettaire aanpassing: '15-077' (begroting 15-18/VoRap 2014) had dit mee genomen moeten worden. Dit gebeurt nu alsnog op deze manier.

14-518 Overheveling formatieplaatsen MO – PDV

Naar aanleiding van het besluit van de fijn structuur, hebben de betrokken afdelingshoofden en de gemeentesecretaris overleg gehad en is gekozen om de functie beleidsmedewerker B te laten landen bij de afdeling Publieke Dienst Verlening in plaats van Maatschappelijke Ontwikkeling zoals in het bouwplan is voorgesteld.

14-519 Reallocatie budgetten sportbedrijf

Deze budget neutrale begrotingswijziging is bedoeld om de budgetten van het sportbedrijf aan de juiste producten te koppelen.

14-521 Vervroegd uittreden 2 medewerkers Sportbedrijf

Een tweetal medewerkers van het sportbedrijf zal vervroegd uit dienst treden. Het betreft hier een voorfinanciering van €90.000, met een terugverdienmodel voor twee jaar.

14-523 BUIG

Voor 2014 heeft het Ministerie van Sociale Zaken Werkgelegenheid (SZW) op 24 september 2014 het definitieve BUIG-budget bekend gemaakt. Om de gemeentelijke begroting aan te laten sluiten bij het toegekende definitieve BUIG budget 2014 van het Rijk moeten de ramingen aan zowel de uitgaven- als inkomstenkant bijgesteld worden tot een Rijksbijdrage van € 40.356.299. Voor 2015 heeft het Ministerie van SZW op 26 september 2014 het voorlopige BUIG-budget bekend gemaakt, voor een bedrag van € 38.970.673. Middels deze begrotingswijziging zal dit ook, zowel aan de uitgaven- als inkomstenkant bijgesteld worden. Ook wordt dit voor de jaren 2016 e.v. budgetneutraal doorgevoerd.

14-524 Reserve Decentralisaties

In verband met de benodigde en gewenste zachte landing (onderdeel coalitieakkoord), zullen de middelen, te weten € 1.400.000, uit de Egalisatiereserve WMO gestort worden in een nieuwe reserve Decentralisaties.

14-525 Participatiebudget 2014

Per beschikking 10 oktober 2014 is het participatiebudget 2014 definitief vastgesteld, te weten € 4.735.947. Middels deze begrotingswijziging worden de bedragen aan zowel de inkomsten- als uitgavenkant bijgesteld.

14-526 Projectleider ESF

Een beleidsmedewerker van de afdeling Samen Leven en Werken is voor een periode van twee jaar beschikbaar gesteld voor de invulling formatie projectleider ESF samenwerking arbeidsmarktregio Noord Limburg.

14-527 WSW 2014

Bij beschikking 19 september 2014 is er een aanvullende subsidie: 'WSW 2014' verleend van € 81.588. Dit bedrag van € 81.588 kan worden bijgeraamd aan de inkomsten- en uitgavenkant tot een totaalbedrag van € 17.473.263.

14-528 Subsidie Kloosterdorp Steyl

In het kader van het provinciale Subsidiekader restauratie en stimulering herbestemming monumenten, heeft de provincie bij de eindafrekening van de restauratiewerkzaamheden aan de zolderruimte van het Missiemuseum Steyl de subsidie voor een bedrag van € 67.360 lager vastgesteld. Dit bedrag wordt verrekend met het Missiehuis en loopt derhalve budgettair neutraal.

14-531 Voorziening Onderhoud KOR

ten behoeve van toekomstig onderhoud aan kunstwerken (kunstwerk Venlona) wordt eenmalig € 1.000,- vanuit het budget Kunst in de Openbare Ruimte overgeheveld naar de Voorziening Onderhoud Kunstwerken in de openbare ruimte.

14-532 Verduurzaming particuliere woningen

De provincie Limburg heeft € 50.000 subsidie beschikbaar gesteld voor een pilot met betrekking tot verduurzaming van tenminste 200 woningen. Doel van de Limburgse pilots is om leerervaringen op te doen over ondersteunen van particuliere woningeigenaren met een effectief ontzorgingspakket voor energiebesparing en opwekking van duurzame energie. Het ontzorgingspakket voor de woningeigenaar bevat tevens aspecten als financiering en aandacht voor asbest, binnenluchtkwaliteit en levensloopbestendigheid.

14-534 C2C Leerstoel Twente

Het college heeft op 24 juni 2014 ingestemd met de subsidieverlening aan het Expolab C2C met betrekking tot doelstelling drie van het Businessplan C2C: 'een leerstoel C2C met ten minste één track op een masteropleiding'. In de meerjarenbegroting was voor doelstelling drie voor het jaar 2013 als het ware een dubbel bedrag opgenomen, voor de Mastertrack aan de Universiteit van Twente. Dit was bedoeld voor de jaren 2013 en 2014. Het deel voor 2014 is daarom vorig jaar ondergebracht in de bestemmingsreserve Leerstoel Twente. Voorgesteld wordt om dit bedrag van € 110.000 nu vrij te maken voor de subsidie 2014. Het gaat hier overigens om een contractuele verplichting die aangegaan is met de Universiteit Twente. Het betreft een budgettair neutrale begrotingswijziging.

14-536 Formatiewijziging R&E

Bij DT-besluit van 14 april 2014 is ingestemd met wijziging van het formatieplan van Ruimte en Economie. De wijziging omvat het inleveren van 1,0 fte strategisch beleidsadviseur B en het opvoeren van 1 fte Beleidsondersteunend medewerker. Hiernaast wordt voorgesteld om bij Ruimte en Economie anderhalf fte in te leveren: een halve fte Beleidsadviseur A Regio en één fte Beleidsadviseur Planoloog Buitengebied. De financiële ruimte die hierdoor ontstaat zal gebruikt worden ter dekking van de kosten van de 60+regeling en de resterende bedrijfsvoeringstaakstellingen van Ruimte en Economie .

14-537 Overeenkomst Exploitatiebijdrage Zwart Water (e.a.)

Voorgesteld wordt om het budget met betrekking tot de bijdrage in de exploitatie van natuurgebieden: 'Zwartwater', 'Jammerdaal' en 'Maascorridor' over te hevelen van product: 'Verstrekken Snelle Subsidies' naar product: 'Openbaar Groen'. Deze bijdrage is gebaseerd op een overeenkomst met het Limburgs Landschap. Door herschikking wordt dit budget samen met het budget met betrekking tot de beheersovereenkomst Groote Heide onder één product en budgethouder gebracht.

14-538 Bijdrage Greenpark

Ten behoeve van de ontwikkeling Greenpark wordt een bijdrage aan Europees POP-project met betrekking tot recreatieve ontwikkeling Floriade-Greenpark € 66.854 in de begroting 2014 opgenomen. Deze bijdrage wordt in z'n geheel terugontvangen van Greenpark. Betreft derhalve een budgettair neutrale begrotingswijziging.

14-539 Herschikking cultuursubsidies

Er dient nog een kleine correctie gemaakt te worden met betrekking tot de herschikking van budgetten die voortvloeien uit de gewijzigde taakverdeling tussen de afdelingen Ruimte en Economie en Publieke Dienst Verlening in het kader van subsidiering van kleinere culturele instellingen.

14-540 C2C BIZZ-payment claim

In boekjaar 2014 is voor een bedrag van €66.000 minder Europese subsidie C2C BIZZ ontvangen en doorbetaald ten opzichte van de oorspronkelijke ramingen. Het betreft hier een budget neutrale wijziging.

14-541 Kennisinfra.

Als gevolg van herverdeling van het beschikbare budget ten behoeve van kennisinfra over de jaren 2014 en 2015 wordt voorgesteld om van het in de begroting 2014 opgenomen budget €255.000 een bedrag van €75.000 terug te storten in de bestemmingsreserve: 'Kennisinfrastructuur'. In 2015 dient dit bedrag vervolgens weer overeenkomstig de doelstelling te worden onttrokken aan genoemde bestemmingsreserve.

14-542 Stimuleringsregeling Woningbouw

Als gevolg van herverdeling van het beschikbare budget ten behoeve van de 'Stimuleringsregeling Woningbouw' over de jaren 2014 en 2015 wordt voorgesteld om het in de begroting 2014 opgenomen budget van €91.000 terug te storten in de gelijknamige bestemmingsreserve. In 2015 dient dit bedrag vervolgens weer te worden onttrokken aan genoemde bestemmingsreserve.

14-544 Onderhoud TPN

De budgetten voor onderhoud en beheer van de openbare ruimte Trade Port Noord 2014 en 2015 worden overgeheveld van de afdeling Ruimte en Economie naar de afdeling Openbare en Gebouwde Omgeving aangezien bij de laatstgenoemde afdeling het onderhoud en beheer daadwerkelijk wordt uitgevoerd. In afwachting van verdere ontwikkelingen in de Noord West Hoek blijft het budget vanaf 2016 voorshands bij de afdeling Ruimte en Economie.

14-545 Schandelo - 't Hanik

Geraamde onttrekking uit de bestemmingsreserve Groen dient verlaagd te worden met 155.000 in verband met vertraging uitvoering project: 'Schandelo-'t Hanik'. Dit betreft een budget neutrale begrotingswijziging. In 2015 wordt deze raming weer in de begroting opgenomen.

14-546 Taakstellingen R&E

Voor 2014 wordt de resterende bedrijfsvoeringstaakstelling van €413.665 ingevuld middels aanwending van de stelpost GVVP van €65.725, alsmede een onttrekking uit de algemene grondreserve van €347.940. Voor 2015 wordt de taakstelling €70.937 ingevuld middels een onttrekking uit de algemene grondreserve. De vanaf 2016 resterende taakstelling wordt ingevuld met een verlaging van het budget: "Locatie-onderzoeken".

14-547 Reserve regionaal werkbedrijf

Het regionale Werkbedrijf in oprichting is een nieuw instrument in het kader van het aan de Participatiewet gelieerde sociaal akkoord van 11 april 2013. Aan het Werkbedrijf nemen naast de gemeenten ook de sociale partners en het UWV deel. Taak en functie van het Werkbedrijf zijn het ten behoeve van een inclusieve arbeidsmarkt faciliteren en stimuleren van matching van het aanbod aan arbeidsgehandicapten op de vraag om arbeidskrachten van werkgevers. Sociale partners hebben met elkaar afgesproken in de komende 10 jaar landelijk 125.000 banen daarvoor open te stellen. Wanneer dit niet wordt gerealiseerd, zal er een dwingende Quotumwet in werking treden.

Om de werving en selectie van zowel arbeidskrachten als banen te faciliteren, stelt het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid per arbeidsmarktregio een bedrag van € 1 miljoen euro per arbeidsmarktregio beschikbaar, uit te betalen in 3 tranches (2014, 2015 en 2016). Venlo is als centrumgemeente ontvanger en beheerder van deze middelen, welke bedoeld zijn voor de schaalgrootte van de 7 gemeenten die samen de regio Venlo/Noord-Limburg vormen.

Met deze middelen kan het Werkbedrijf worden gefaciliteerd en gepositioneerd, kunnen in de eerste fase aanloopkosten worden voldaan en kan een marktbeperkingsplan worden opgesteld en uitgevoerd. Zeker in deze opstartfase en moeilijke economische situatie, zijn dergelijke opstartmiddelen hard nodig om het regionale Werkbedrijf een fatsoenlijke start en positie mee te kunnen geven. Deze middelen worden gestort in de nieuw in te stellen reserve Regionaal werkbedrijf. De geraamde meerjarige onttrekkingen worden gelijk meegenomen. Dit voorstel is budgettair neutraal.

14-548 Reserve regionale samenwerkingsverbanden

Voorgesteld wordt een reserve Regionale samenwerkingsverbanden in te stellen, ter dekking van financiële consequenties regionale samenwerkingsverbanden. Op basis van huidige inzichten wordt hierbij uitgegaan van een maximum van € 900.000 voor deze reserve.

14-549 Invulling stelpost directie

Het restant saldo dat volgt uit de voorgestelde begrotingswijzigingen in de Finrap ter hoogte van € 156.000, wordt ten gunste gebracht van een nog openstaande stelpost directie.

14-550 Opleidingskosten 2014

Voor de jaren 2013, 2014 en 2015 wordt per medewerker jaarlijks een budget van € 500,- beschikbaar gesteld als individueel loopbaanbudget. De realisatie heeft in 2013 en 2014 nog niet plaatsgevonden. Omdat deze middelen bestemd zijn voor de ontwikkeling van alle medewerkers (individueel) dienen deze middelen beschikbaar te blijven voor de jaren 2015, 2016 en 2017. Voorgesteld wordt de geraamde onttrekking uit de reserve Individuele loopbaanbudgetten in 2014 niet te realiseren (ad € 516.000) en de beschikbaar gestelde middelen voor 2014 toe te voegen aan de reserve Individuele Loopbaanbudgetten (ad € 516.000). De beschikbaar gestelde middelen blijven hierdoor beschikbaar voor uitvoering in de jaren 2015 en verder.

Investeringsvoorstellen

14-501 ICT Samenwerking Noord en Midden-Limburg

Het college heeft medio 2010 opdracht gegeven om een haalbaarheidsstudie te verrichten naar een intergemeentelijke samenwerking op het vlak van ICT. Aanleiding hiervoor was om te onderzoeken of we door middel van samenwerking efficiënter en effectiever onze ICT kunnen inrichten en beheren. Ook willen we voorbereid zijn op de toenemende taken vanuit wet- en regelgeving en de toenemende complexiteit van ICT.

Aan dit onderzoek hebben zes gemeenten deelgenomen. Het resultaat was een rapport waarin wordt geadviseerd om de gemeenten Venlo, Roermond en Weert hun ICT infrastructuur gezamenlijk te gaan delen en beheren. In September 2012 is op basis van dit rapport en onderliggende business case door de colleges van de drie gemeenten tot samenwerken besloten. Daarbij is besloten om een lichte gemeenschappelijke regeling op te stellen. In dit voorstel is verwerkt dat de financiële inbreng van de gemeente Venlo in de Regionale samenwerking ICT conform business case 2012 wordt doorgevoerd.

Bij de samenwerking is overeengekomen dat de Gemeente Venlo zijn ICT investeringen en exploitatiebudgetten m.b.t. infrastructuur inbrengt in de gemeenschappelijke regeling. In dit voorstel werken we deze inbrengen financieel uit. Dit betekent dat de kapitaallasten van deze inbreng tot uitdrukking moeten komen in de begroting van Venlo. De kapitaallasten kunnen worden opgevangen binnen het kapitaallastenplafond.

De samenwerking is geëffectueerd op 1-1-2014 wat een voordeel oplevert van € 450.000 structureel. Dit financiële voordeel is al in de meerjarenbegroting geraamd. Doordat de samenwerking later is aangegaan dan waar in de business case vanuit is gegaan (2012) hebben we te maken met een boekhoudkundig effect.

14-506 Basiskaart Grootschalige Topografie (BGT)

Ten behoeve van de uitvoering van de implementatie BGT (basiskaart grootschalige topografie) worden een aantal restantkredieten samengevoegd in een nieuw te vormen krediet "BGT". Het betreft de samenvoeging van krediet Luchtfoto's €48.000, restantkrediet WOZ-objectenkaart €32.000 en restantkrediet Expeditie virtueel spoor ad. €230.000. Verder wordt voorgesteld om het resultaat van de projectsubsidie Glastuinbouwconcentratiegebieden €276.000 in te zetten zodat er een krediet BGT ontstaat ad. €585.000 voor de uitvoering van de wettelijke taak. Daarnaast zal van de subsidie Glastuinbouwconcentratiegebieden €25.000 worden toegevoegd aan het GRP 2017 ter dekking van extra kosten die gemaakt moeten worden om te voldoen aan de subsidievoorwaarden.

14-508 Onderhoudsvoorziening parkeergarages

Als gevolg van vertraging van het onderhoud aan de verlichting in de parkeergarage wordt voorgesteld om een deel van het krediet te verschuiven van 2014 naar 2015. Het krediet wordt gedekt uit de voorziening groot onderhoud parkeergarages.

14-509 Upgrade Strada

De straat parkeerapparatuur is technisch aan vervanging toe. Hiervoor zijn al vervangingskredieten beschikbaar ter hoogte van € 1.283.000,-. Er is een afweging gemaakt of er over gegaan wordt tot de aanschaf van nieuwe parkeerautomaten of de huidige parkeerautomaten te upgraden om aan de nieuwste staat van techniek te kunnen voldoen. Om doelmatigheidsredenen is gekozen voor een upgrade van de huidige parkeerautomaten. Gebleken is dat er een "upgrade pakket" beschikbaar is bij de huidige leverancier. Hierbij kan de huidige apparatuur naar de nieuwste stand van techniek worden gebracht, passend binnen het beschikbare krediet, waarbij zelfs minder krediet noodzakelijk is. Naar verwachting is een bedrag van € 900.000,- nodig.

14-520 Venlosche Boys aanvulling krediet kleedlokalen

In de begroting 2013 is een krediet (€ 150.000,-) opgenomen voor het renoveren van de oude kleedlokalen bij de Venlosche Boys (onder het clubhuis). In overleg en na goedkeuring van de club is gekozen voor realisatie van een volautomatisch legionellasysteem (i.p.v. standaard een halfautomatisch systeem). De kosten hiervan pasten niet in het beschikbare budget. De club heeft in ruil voor een huurverhoging (€ 900,-) een budget ingebracht van € 11.600,- om dit systeem wel te realiseren. Op deze wijze is de legionellapreventie gewaarborgd zonder dat er logboeken bijgehouden moeten worden door de club.

14-529 Verbetering Maasstraat

In november 2010 is de Maasboulevard geopend, waarmee circa 21.000m² winkelruimte is toegevoegd aan de Venlose binnenstad. Vanaf 2011 wordt er op verzoek van CBRE (Vastgoedbeheerder Maasboulevard) met alle belanghebbenden onder begeleiding van een architect en deskundigen op het gebied van retail gesproken over aanpassingen aan de Maasboulevard om het economisch functioneren te verbeteren.

In januari 2013 heeft CBRE een totaalpakket aan maatregelen gepresenteerd welke ze graag willen uitvoeren. Onderdelen hiervan betreffen ook aanpassingen aan de openbare ruimte. CBRE heeft aangegeven zelf deze kosten voor de herinrichting van het openbaar gebied te dragen, mits de gemeente Venlo ook bereid is aanvullend te investeren in de verbetering van de bereikbaarheid van de Maasboulevard. In overleg met CBRE zijn concrete afspraken gemaakt ten aanzien van de te verrichten werkzaamheden en de daarbij geldende randvoorwaarden. Deze zijn vastgelegd in een samenwerkingsovereenkomst.

Uw college heeft op 2 juli 2013 besloten om akkoord te gaan met dit voorstel en te investeren in de routing van de openbare ruimte van de binnenstad.

De totale kosten voor de herinrichting van de Markt en de Steenstraat worden geraamd op zo'n € 317.000,-. Deze kosten zijn voor een bedrag van € 232.000,- gedekt door reeds daarvoor gevoteerde middelen (krediet 2013 ad. € 132.000,- en Onderhoud wegen ad. € 100.000,-). Voor de overige dekking wordt voor een bedrag van € 10.000,- een beroep gedaan op de bestemmingsreserve Kwaliteitsimpuls Binnenstad. Daarnaast voor een bedrag van € 75.000,- op de bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen, aangezien de herinrichting van de Markt een bovenwijkse karakter heeft, waar in feite de hele stad profijt van heeft.

Het bij collegebesluit van 3 juli 2013 gevoteerde krediet ad. € 132.000,- dient derhalve te worden verhoogd met € 85.000,-.

14-530 Cranenbroek

Ter voorbereiding van de te sluiten anterieure exploitatieovereenkomst en de verkoop van bouwrijpe grond door de gemeente Venlo t.b.v. de vestiging van een Van Cranenbroekwinkel aan de Keulse Barrière hebben Van Cranenbroek en de gemeente Venlo onderling afspraken gemaakt met betrekking tot de voorbereidingsfase van het project, met name ten aanzien van de financiële en procesmatige aspecten, de onderlinge taken en verplichtingen. Met deze voorovereenkomst wordt vastgelegd dat de initiatiefnemer een bedrag ad € 30.000, aan de gemeente betaalt als voorschot op de totaal geraamde gemeentelijke begeleidingskosten, tot de datum van het sluiten van de anterieure overeenkomst. Hiervoor wordt conform bestendig beleid een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld ad € 30.000 uit de post rendabele exploitatie-overeenkomsten van het grondbedrijf. Het krediet wordt gedekt door de bijdrage van Van Cranenbroek.

14-533 Voorovereenkomst locatie Vilgert

Ten behoeve van de woningbouwontwikkeling aan de Vilgert 43 te Velden (5 kavels) zijn uitgangspunten voor de ontwikkeling ingekaderd in een voorovereenkomst tussen de gemeenten en Holding Volleberg BV. De voorovereenkomst heeft eveneens tot doel de gemeentelijke kosten in de voorbereidingsfase van de planontwikkeling veilig te stellen. In de hierop volgende anterieure overeenkomst worden afspraken gemaakt met betrekking tot de vervolgfases. Wij stellen u voor om een krediet beschikbaar te stellen ad € 95.000 uit de post "rendabele exploitatie-overeenkomsten" van het grondbedrijf t.b.v. de gemeentelijke werkzaamheden met betrekking tot woningbouwplan aan de Vilgert 43. Het krediet wordt gedekt door de bijdrage van Holding Vollenberg BV.

14-543 Poppodium werken derden

In het bestek voor de bouw van het Poppodium, dat door de gemeente in de markt is gezet, zijn op verzoek van Grenswerk werkzaamheden meegenomen die tot de inrichting van het gebouw behoren. Dit is gedaan om deze werkzaamheden als onderdeel van het grote bestek goedkoper te kunnen inkopen. Inrichting is een verantwoordelijkheid van de huurder. De gemeente Venlo brengt deze kosten bij Grenswerk in rekening. Omdat in de voorbereidingsfase de nieuwe entiteit "Poppodium Venlo Grenswerk" nog niet bestond en er voor de inrichting alvast advieswerkzaamheden moesten worden ingehuurd is dit vooruitlopend op de oprichting van de entiteit door de gemeente Venlo gedaan. De gemaakte kosten hiervoor zullen door de gemeente Venlo bij Grenswerk worden verrekend. Tijdens de bouw zijn er op verzoek van Grenswerk enkele aanpassingen in het gebouw aangebracht die tot de inrichting behoren maar om technische en financiële redenen door de aannemer van het casco zijn uitgevoerd en bij de gemeente Venlo (als opdrachtgever van het casco) in rekening zijn gebracht. Ook deze kosten worden gefactureerd bij Grenswerk. In totaal is er op basis van de bovengenoemde zaken voor ongeveer € 500.000,- aan werkzaamheden uitgevoerd welke bij Grenswerk in rekening zullen worden gebracht. Het krediet zal hierdoor met een gelijk bedrag verhoogd worden. Het is een kostenneutrale begrotingswijziging omdat de gemaakte kosten in rekening worden gebracht bij Grenswerk.