



# FinRap 2017





# Inhoudsopgave

|  |    |
|--|----|
| Inhoudsopgave .....  | 2  |
| 1 Inleiding.....   | 3  |
| 2 Samenvattend budgettair beeld .....                          | 4  |
| 3 Ontwikkelingen per programma .....                           | 11 |
| 3.1 Bestuur & Publieke dienstverlening .....                   | 11 |
| 3.2 Openbare orde en Veiligheid .....                          | 13 |
| 3.3 Participatie & werkgelegenheid .....                       | 14 |
| 3.4 Zorg en Welzijn .....                                      | 16 |
| 3.5 Onderwijs en Jeugd.....                                    | 17 |
| 3.6 Economie en Toerisme.....                                  | 18 |
| 3.7 Sport- en Cultuurbevordering .....                         | 20 |
| 3.8 Ontwikkeling Centrumstad .....                             | 21 |
| 3.9 Verkeer en Bereikbaarheid .....                            | 23 |
| 3.10 Wonen en Leefomgeving.....                                | 24 |
| 3.11 Beheer openbare ruimte .....                              | 27 |
| 3.12 Algemene middelen .....                                   | 29 |
| 4 Overige thema's .....  | 33 |
| 4.1 Mutaties investeringskredieten .....                       | 33 |
| 4.2 Reserves en voorzieningen.....                             | 34 |
| 4.2.1 Mutaties reserves Finrap .....                           | 34 |
| 4.2.2 Reserves met een looptijd tot en met 2017.....           | 35 |
| 4.3 Prognose Personeelsbegroting .....                         | 36 |
| 4.4 Voortgang 3e Geldstromen .....                             | 39 |
| Bijlage I: Structurele doorwerking begrotingswijzigingen ..... | 40 |
| Bijlage II: Actualisatie bestaande reserves .....              | 43 |
| Te actualiseren reserves .....                                 | 43 |
| Bijlage III: Overzicht van reserves en voorzieningen .....     | 48 |

# 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 2017, verder te noemen Finrap 2017. Deze rapportage is onderdeel van de P&C cyclus en vormt het tweede tussentijdse rapportagemoment aan de Raad. De eerste tussentijdse rapportage, de Voortgangsrapportage 2017, presenteerde de voortgang op programmaniveau, zowel beleidsinhoudelijk als financieel evenals een eerste prognose richting het einde van het jaar. De 2e tussentijdse rapportage is minder uitgebreid. Via deze rapportage worden de laatste begrotingswijzigingen voor 2017, vooral van technische aard, aan uw Raad aangeboden. Het betreft dan vooral begrotingswijzigingen die een onrechtmatigheid bij de Jaarrekening kunnen voorkomen en wijzigingen in de begrote verrekeningen met reserves. Tevens doen wij enkele voorstellen tot wijziging van de begroting naar aanleiding van door ons genomen collegebesluiten. Daarnaast richten we ons ook in de nu voorliggende rapportage op de financiële uitputting ultimo augustus en de hierop gebaseerde prognose van het resultaat einde jaar.

### Leeswijzer

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

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

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

## 2

## Samenvattend budgettair beeld

Dit hoofdstuk bevat een samenvattende tabel met de actuele stand van de Programmabegroting 2017 na verwerking van de begrotingswijzigingen bij VoRap, de voorgestelde begrotingswijzigingen in deze FinRap en de realisatie per ultimo augustus. Daarnaast wordt een prognose afgegeven van het verwachte resultaat eind 2017.

Bedragen x €1.000

| Budgettair kader<br>(incl. verrekening reserves) | actuele<br>begroting<br>2017 | voorgestelde<br>begrotings<br>wijziging | bijgestelde<br>begroting na<br>wijziging | realisatie<br>ultimo<br>augustus | als<br>%   | prognose<br>einde<br>2017 | verschil met<br>begroting<br>na wijziging |
|--|------------------------------|---|--|----------------------------------|------------|---------------------------|---|
| <b>Baten</b>                                     |                              |   |  |                                  |            |                           |   |
| 01 Bestuur & Publieke dienstverl.                | 6.686                        | 80                                      | 6.766                                    | 3.348                            | 49%        | 6.799                     | 33  |
| 02 Openbare orde en Veiligheid                   | 185                          |   | 185                                      | 113                              | 61%        | 290                       | 105                                       |
| 03 Participatie & werkgelegenheid                | 48.277                       | 938                                     | 49.215                                   | 32.273                           | 66%        | 49.215                    | 0   |
| 04 Zorg en Welzijn                               | 10.703                       | 6                                       | 10.708                                   | 6.065                            | 57%        | 10.540                    | -168                                      |
| 05 Onderwijs en Jeugd                            | 5.048                        |   | 5.048                                    | 3.115                            | 62%        | 5.048                     | 0   |
| 06 Economie en Toerisme                          | 5.233                        | -542                                    | 4.692                                    | 2.278                            | 49%        | 4.572                     | -120                                      |
| 07 Sport- en Cultuurbevordering                  | 3.810                        | -444                                    | 3.366                                    | 1.838                            | 55%        | 3.216                     | -150                                      |
| 08 Ontwikkeling Centrumstad                      | 17.608                       | -5.987                                  | 11.620                                   | 257                              | 2%         | 16.420                    | 4.800                                     |
| 09 Verkeer en Bereikbaarheid                     | 6.396                        | 21                                      | 6.417                                    | 4.238                            | 66%        | 6.467                     | 50  |
| 10 Wonen en Leefomgeving                         | 19.603                       | -6.648                                  | 12.955                                   | 3.361                            | 26%        | 12.955                    | 0   |
| 11 Beheer openbare ruimte                        | 22.564                       | 241                                     | 22.805                                   | 19.449                           | 85%        | 22.785                    | -20                                       |
| 12 Algemene middelen                             | 256.773                      | 421                                     | 257.194                                  | 144.281                          | 56%        | 259.900                   | 2.706                                     |
| <b>Totaal baten begroting 2017</b>               | <b>402.885</b>               | <b>-11.913</b>                          | <b>390.972</b>                           | <b>220.617</b>                   | <b>56%</b> | <b>398.208</b>            | <b>7.236</b>                              |

Bedragen x €1.000

| Budgettair kader<br>(incl. verrekening reserves) | actuele<br>begroting<br>2017 | voorgestelde<br>begrotings<br>wijziging | bijgestelde<br>begroting na<br>wijziging | realisatie<br>ultimo<br>augustus | als<br>%   | prognose<br>einde<br>2017 | verschil met<br>begroting<br>na wijziging |
|--|------------------------------|---|--|----------------------------------|------------|---------------------------|---|
| <b>Lasten</b>                                    |                              |   |  |                                  |            |                           |   |
| 01 Bestuur & Publieke dienstverl.                | 10.394                       | 175                                     | 10.569                                   | 6.884                            | 65%        | 10.661                    | -92                                       |
| 02 Openbare orde en Veiligheid                   | 9.117                        |   | 9.117                                    | 5.896                            | 65%        | 9.172                     | -55                                       |
| 03 Participatie & werkgelegenheid                | 81.265                       | 689                                     | 81.954                                   | 50.388                           | 61%        | 83.270                    | -1.316                                    |
| 04 Zorg en Welzijn                               | 124.821                      | 916                                     | 125.736                                  | 64.971                           | 52%        | 144.003                   | -18.267                                   |
| 05 Onderwijs en Jeugd                            | 16.147                       |   | 16.147                                   | 12.294                           | 76%        | 16.434                    | -287                                      |
| 06 Economie en Toerisme                          | 9.831                        | -1.017                                  | 8.814                                    | 5.946                            | 67%        | 8.739                     | 75  |
| 07 Sport- en Cultuurbevordering                  | 9.602                        | -444                                    | 9.157                                    | 6.294                            | 69%        | 9.157                     | 0   |
| 08 Ontwikkeling Centrumstad                      | 31.081                       | -5.987                                  | 25.093                                   | 11.923                           | 48%        | 29.893                    | -4.800                                    |
| 09 Verkeer en Bereikbaarheid                     | 5.968                        | 29                                      | 5.997                                    | 4.155                            | 69%        | 6.047                     | -50                                       |
| 10 Wonen en Leefomgeving                         | 26.173                       | -6.648                                  | 19.525                                   | 8.721                            | 45%        | 19.455                    | 70  |
| 11 Beheer openbare ruimte                        | 35.792                       | 709                                     | 36.501                                   | 23.467                           | 64%        | 36.551                    | -50                                       |
| 12 Algemene middelen                             | 42.696                       | -334                                    | 42.362                                   | 31.081                           | 73%        | 42.667                    | -305                                      |
| <b>Totaal lastenbegroting 2017</b>               | <b>402.885</b>               | <b>-11.913</b>                          | <b>390.972</b>                           | <b>232.019</b>                   | <b>59%</b> | <b>416.049</b>            | <b>-25.077</b>                            |
| <b>Saldo</b>                                     |                              |   |  | <b>-11.402</b>                   |            | <b>-17.841</b>            | <b>-17.841</b>                            |

## Toelichting

Bovenstaande tabel geeft een beeld van de begroting, zowel voor als na begrotingswijzigingen bij deze FinRap, de realisatie tot en met augustus en een

prognose van het verwachte jaarrekeningresultaat. In deze FinRap komen met name de begrotingswijzigingen en de prognose aan bod. De realisatie geeft weliswaar inzicht in de inkomsten en uitgaven tot en met augustus, maar veel relevanter is de doorkijk naar het eind van het jaar. Deze is opgenomen in de prognose en komt hierna uitgebreid aan bod.

### Begrotingswijzigingen

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

### Prognose

In deze FinRap wordt een financiële doorkijk gemaakt naar het einde van het jaar. De prognose betreft een actualisatie van die in de VoRap .

De prognose resultaat eindejaar komt bij de FinRap 2017 uit op € 17,8 miljoen nadelig.

Deze is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

|  | <i>Bedragen x € 1.000</i> |                |                 |
|--|---------------------------|----------------|-----------------|
|  | VoRap                     | FinRap         | Vershil         |
| 1. Reguliere baten en lasten (excl. budgettair kader Sociaal Domein) | 353                       | 1.266          | 913 V           |
| 2. Budgettair kader Sociaal Domein                                   | -14.792                   | -19.601        | -4.809 N        |
| 3. Personeelsbegroting, ILB en organisatieontwikkeling               | -                         | 495            | 495 V           |
| <b>Totaal</b>  | <b>-14.439</b>            | <b>-17.841</b> | <b>-3.402 N</b> |

(V = voordelig; N = nadelig)

Navolgend worden de onderdelen nader toegelicht.

Ad 1: Reguliere baten en lasten (excl. budgettair kader Sociaal Domein)

Bij de VoRap 2017 bedroeg de prognose eindejaar voor dit onderdeel nog € 0,4 miljoen voordelig. Nu bij FinRap 2017 wordt dit met incidenteel € 0,9 miljoen positief bijgesteld tot € 1,3 miljoen voordelig.

Zoals ook vermeld in de VoRap voorzien wij als gevolg van een eenmalige herprogrammering van het woningbouwprogramma in Q4 en Maaswaard een eenmalige tegenvaller van € 2,6 tot € 4,8 miljoen (zie tevens programma 8 Ontwikkeling Centrumstad). Dit tekort wordt, conform de hiervoor geldende afspraken, ten laste gebracht van de algemene reserve grondbedrijf. Daarmee is

hier weliswaar sprake van een tegenvaller, welke echter niet tot uitdrukking komt in de exploitatie en daarmee dus ook niet in het rekeningresultaat. Via een separaat raadsvoorstel wordt dit aan uw raad voorgelegd.

Dit wordt met name veroorzaakt door de volgende incidentele wijzigingen ten opzichte van de VoRap 2017:

*Bedragen x € 1.000*

|   | VoRap      | FinRap       | Vershil    |          |
|---|------------|--------------|------------|----------|
| BUIG budget (lager nadeel)  | -1.700     | -600         | 1.100      | V        |
| Bijsturing nadeel beheer openbare ruimte  | -614       | -            | 614        | V        |
| Nadeel VoRap op Repro en Restaurant bijgestuurd naar nihil                      | -165       | -            | 165        | V        |
| Incidenteel lagere verplichtingen implementatie omgevingswet                    | -          | 150          | 150        | V        |
| Toename afgifte rijbewijzen   | -          | 100          | 100        | V        |
| Pensioenverplichting oud wethouders   | -          | PM           | PM         |          |
| Interne controle BTW labelling  | -          | PM           | PM         |          |
| Tegenvallende huuropbrengsten buitensport                                       | -          | -100         | -100       | N        |
| Over 2017 geen uitkering Campus Vastgoed BV                                     | -          | -120         | -120       | N        |
| Geen vrijval reserve bodem  | 125        | -            | -125       | N        |
| Besparingsverliezen ( <i>zie tevens "Taakstellingen 2017" in dit voorstel</i> ) | -          | -540         | -540       | N        |
| Lager voordeel gemeentefonds  | 2.500      | 1.900        | -600       | N        |
| Diversen ( <i>verschillen tov VoRap &lt; € 100.000</i> )                        | 207        | 476          | 269        | V        |
| <b>Totaal</b>   | <b>353</b> | <b>1.266</b> | <b>913</b> | <b>V</b> |

Per programma is een korte inhoudelijke toelichting op deze onderdelen opgenomen.

#### Ad 2: Budgettair kader Sociaal Domein

De prognose budgettair kader Sociaal Domein VoRap 2017 bedroeg € 14,8 miljoen nadelig. Het geprognosticeerde resultaat over 2017 heeft zich met € 4,8 miljoen verslechterd tot -€19,6 miljoen nadelig. Hierbij wordt opgemerkt dat het nog steeds gaat om een prognose, bij de jaarrekening 2017 zal het werkelijke resultaat tot uitdrukking komen. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar raadsvoorstel 80 "1e wijziging Programmabegroting 2018-2021".

### Ad 3: Personeelsbegroting , organisatieontwikkeling en ILB

In het kader van bijsturing en gelijksoortige kostensoorten (personele lasten) worden de personeelsbegroting, organisatieontwikkeling en individueel loopbaanbudget gezamenlijk gepresenteerd.

Het resultaat op de personeelsbegroting (uitvoering van reguliere taken) bedraagt naar verwachting € 0,8 miljoen nadelig. Deze is te verdelen in reguliere exploitatie (taken) en projecten. Het concernresultaat met betrekking tot de reguliere taken levert per saldo een nihil resultaat op, het resultaat op de projecten bedraagt € 0,8 miljoen nadelig.

De reserve Individueel Loopbaan Budget (ILB) bedraagt ca. € 1,1 miljoen. Hiervan is naar verwachting nog € 0,3 miljoen nodig voor de bekostiging van het ILB.

Het primaire nadeel op de Personeelskostenbegroting wordt daarmee afgedekt door het restant ILB-middelen c.q. de vrijval uit de reserve ILB ad € 0,8 miljoen.

In 2017 zal naar verwachting in het kader van inzet personele capaciteit in relatie tot het organisatieontwikkeltraject voor een bedrag van € 0,5 miljoen middelen vanuit het budget organisatieontwikkeling worden toegerekend aan de personeelskostenbegroting. Het betreft hier inzet van extra personele capaciteit en frictiekosten.

Het totaal te verwachten resultaat van personeelskostenbegroting, organisatieontwikkeling en ILB bedraagt derhalve € 0,5 miljoen voordelig.

#### Bezuinigingstaakstellingen 2017

In de begroting 2017-2020 is een aantal bezuinigingstaakstellingen opgenomen, tot een totaalbedrag van € 880.000. Deze bezuinigingstaakstellingen betreffen acties die worden opgelegd om een bepaald doel te bereiken, uitgedrukt in geld, maar nog niet zijn vertaald in concrete maatregelen.

Alle bezuinigingstaakstellingen zijn binnen de organisatie belegd bij een opdrachtnemer en bijna overal ligt een concrete bestuursopdracht aan ten grondslag met op te leveren resultaten, randvoorwaarden en deadlines.

Navolgende tabel presenteert de mate waarin deze bezuinigingstaakstellingen per 31 augustus gerealiseerd zijn.



|  | <b>taakstelling</b> | <b>gerealiseerd</b> | <b>restant opgave</b> |
|--|---------------------|---------------------|-----------------------|
| Deregulering/minder toezicht/bureaucratie - A8 | 252                 | 0                   | 252                   |
| Inkoop efficiency – A6                         | 128                 | 10                  | 118                   |
| Subsidiebeheer - A7                            | 250                 | 80                  | 170                   |
| Bestuursopdracht restantkredieten              | 250                 | 250                 | 0                     |
| <b>Totaal</b>                                  | <b>880</b>          | <b>340</b>          | <b>540</b>            |

#### 1. Deregulering/minder toezicht/bureaucratie.

Deregulering en vermindering van handhaving zijn in het coalitieprogramma benoemd als maatregelen die niet alleen, gegeven de maatschappelijke ontwikkelingen, gewenst zijn maar daarnaast ook nodig om budgettaire ruimte te creëren voor nieuwe ambities en bestuurlijke wensen. In oktober 2016 is een werkgroep aan de slag gegaan met deze opdracht.

In de begroting 2017 is een tweetal concrete voorstellen opgenomen (veiligheid- en handhavingbudgetten en tijdelijke formatie VTH) die in 2017 een bescheiden begin maken met de invulling van deze € 400.000,- grote taakstelling. Er resteert nog een taakstelling van € 252.000 voor 2017 en 2018, oplopend naar € 365.000 structureel (vanaf 2019).

De werkgroep rondt het onderzoeksrapport in november 2017 af. Ze komt tot de conclusie dat een verdere invulling van de taakstelling in 2017 niet haalbaar is. Dit heeft een aantal oorzaken, de voornaamste:

- Diverse bestuursopdrachten en taakstellingen van de afgelopen jaren conflicteerden. Besparingen die gedaan zijn, kwamen ten goede aan andere taakstellingen (bijv. budgettair kader sociaal domein).
- Een aantal (beleids)keuzes zijn in de afgelopen jaren gemaakt die tegen de taakstelling ingaan. Zo is het aantal camera's sterk toegenomen en is onlangs akkoord gegaan met het opvoeren van parkeertoezicht om de leefbaarheid in de verschillende schillen van de stad te vergroten.
- De op het eerste oog positieve ontwikkelingen, zoals de komst van de omgevingswet en de komst van één team waar handhaving wordt ondergebracht, zijn nog te abstract en te ver weg in tijd om daar financiële besparingen aan te koppelen.

De werkgroep heeft nog niet de mogelijkheden gevonden om de mogelijke besparingen i.v.m. deregulering in kaart te brengen. Hier ziet de werkgroep wel

nadrukkelijke kansen voor lastenverlichting zowel voor onze eigen organisatie als onze klanten.

## 2. Inkoop efficiency.

De aanbesteding van de "modernisering gemeentelijke basis administratie" heeft een structureel voordeel van € 10.000 opgeleverd, die ook daadwerkelijk ten gunste van de taakstelling inkoop is geboekt.

Daarnaast zijn nog twee aanbestedingen uitgevoerd waarbij sprake is van een besparingsvoordeel, te weten:

- Vervanging sportmaterialen: € 47.000.
- Renovatie en onderhoud sportvelden: € 83.000.

In de prognose van het product Sport is rekening gehouden met deze resultaten. Gezien de balans tussen de inkomsten en uitgaven om aan de wettelijke taken te kunnen voldoen, is het naar huidig inzicht niet verantwoord om dit als resultaat op de inkoopstaakstelling in te boeken. Bij het opmaken van de jaarrekening 2017 zal blijken in hoeverre het resultaat op dit product mogelijkheden biedt om alsnog bij te dragen aan (een deel van) de taakstelling.

## 3. Subsidiebeheer.

Deze taakstelling maakt integraal onderdeel uit van het in 2016 gestarte project herijking subsidies. Met dat project beogen we het proces van subsidieverlening te verbeteren. Daarbij moet ook een concreet beeld ontstaan van de besparingsmogelijkheden in dat proces. Met het vaststellen van de subsidieplafonds voor 2017 (collegebesluit van 13-12-2016) is aangegeven dat in totaal reeds voor ruim € 80.000 aan besparingen gerealiseerd worden. Om invulling te geven aan de resterende taakstelling van € 170.000, is een voorstel voorgelegd aan ons college in juni van dit jaar. Door het eenmalig niet indexeren van de subsidiebedragen, zou structureel voldaan kunnen worden aan de taakstelling. Dat voorstel is aangehouden door ons college i.v.m. het financiële tekort. De bedragen die vrij vallen door niet te indexeren, komen nu ten goede aan het begrotingstekort van de programmabegroting 2018.

Daarmee wordt in 2017 enkel voor een bedrag aan € 80.000 voldaan aan de taakstelling.

Een collegevoorstel wordt in november 2017 verwacht en middels een raadsinformatiebrief wordt u daarna ook op de hoogte gesteld. De verwachte richting van dat voorstel zal zijn:

- niet eerder dan na de collegevorming in 2018 te starten met een stelselwijziging, doch uiterlijk behandeling in de raad van deze wijziging in juni 2018; en
- de financiële consequenties als gevolg van de daardoor niet-haalbare taakstelling voor de jaren 2017 en 2018 te accepteren.

#### 4. Bestuursopdracht restantkredieten.

De bestuursopdracht restant investeringskredieten is volledig ingevuld. Dit is in de Vorap 2017 en meerjarenbegroting 2018-2021 verwerkt. Een nadere toelichting is daarin opgenomen.

De restantopgave van naar verwachting € 0,5 miljoen is als besparingsverlies opgenomen in de prognose.

### **Conclusie**

Het geprognosticeerde resultaat van de FinRap 2017 komt uit op € 17,8 miljoen nadelig. Dit is € 3,4 miljoen nadeliger dan verwacht bij VoRap.

Dit per saldo grotere nadeel komt enerzijds door een verdere verslechtering van de prognose budgettair kader Sociaal Domein met € 4,8 miljoen nadelig. En anderzijds door het voordelig resultaat op de reguliere baten en lasten van € 0,9 miljoen en het verwachte voordeel op de personeelsbegroting, ILB en organisatieontwikkeling van naar verwachting per saldo € 0,5 miljoen incidenteel.

De conclusie op basis van de FinRap luidt dat we voor 2017 afstevenen op een aanzienlijk tekort. In de begroting 2018 is bij de bepaling van de meerjarige financiële positie reeds rekening gehouden met het in de VoRap vermelde geprognosticeerde resultaat.

### 3

## Ontwikkelingen per programma

Dit hoofdstuk bevat per programma een financiële tabel met toelichting. De tabel bevat de actuele stand Programmabegroting 2017, de nu voorgestelde begrotingswijzigingen, de realisatie ultimo augustus, alsmede de op basis hiervan opgestelde prognose naar het eind van het jaar. De prognose is gebaseerd op de begroting inclusief de voorgestelde begrotingswijzigingen en de realisatie tot en met augustus. In de toelichting worden de begrotingswijzigingen met de grootste financiële gevolgen en de relevante prognoses toegelicht. In de toelichting op de prognose worden de afwijkingen die groter zijn dan € 50.000 (zowel voor- als nadelig) nader onderbouwd. De overige kleinere verwachte afwijkingen worden op een totaalregel zonder nadere onderbouwing gepresenteerd. Voor een prognose richting het einde van jaar op de producten die onderdeel uitmaken van het vierkant sociaal domein wordt verwezen naar paragraaf 4.4. Deze is in de programma's dus niet nader toegelicht.

### 3.1 Bestuur & Publieke dienstverlening

*Bedragen x €1.000*

| Budgettair kader<br>(incl. verrekening reserves) | actuele<br>begroting<br>2017 | A                                       |  | realisatie<br>ultimo<br>augustus | als<br>% | B                         |   |
|--|------------------------------|---|--|----------------------------------|----------|---------------------------|---|
|  |                              | voorgestelde<br>begrotings<br>wijziging | bijgestelde<br>begroting na<br>wijziging |                                  |          | prognose<br>einde<br>2017 | verschil met<br>begroting<br>na wijziging |
| <b>Baten</b>                                     |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| 01 Bestuur & Publieke dienstverl.                | 6.686                        | 80                                      | 6.766                                    | 3.348                            | 49%      | 6.799                     | 33  |
| <b>Subtotaal batenbegroting 2017</b>             | <b>6.686</b>                 | <b>80</b>                               | <b>6.766</b>                             | <b>3.348</b>                     |          | <b>6.799</b>              | <b>33</b>                                 |
| <b>Lasten</b>                                    |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| 01 Bestuur & Publieke dienstverl.                | 10.394                       | 175                                     | 10.569                                   | 6.884                            | 65%      | 10.661                    | -92                                       |
| <b>Subtotaal lastenbegroting 2017</b>            | <b>10.394</b>                | <b>175</b>                              | <b>10.569</b>                            | <b>6.884</b>                     |          | <b>10.661</b>             | <b>-92</b>                                |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>-3.708</b>                | <b>-95</b>                              | <b>-3.802</b>                            | <b>-3.536</b>                    |          | <b>-3.862</b>             | <b>-59</b>                                |

#### Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

##### *Administratieve herschikking budget personeelskosten € 95.000 nadelig*

Administratieve herschikkingen binnen budget Personeelskostenbegroting. Het betreft administratief noodzakelijke herschikkingen in relatie tot loon- en outplacementkosten, mobiliteitsbudget, banenafpraak en kosten voormalig personeel.

##### *Indexering beheerskosten Venray*

In verband met indexering van de beheerskosten worden de uitgaven en inkomsten budgettair neutraal opgehoogd met € 80.000.

### Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 1 wordt richting einde jaar een nadeel geprognosticeerd van € 0,06 miljoen. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

#### *College van B&W: PM*

De meest actuele stand van zaken aangaande de voorziening oud wethouders is als volgt: de disconteringsvoet voor de pensioenverplichting wethouders voor 2017 is bekend: 1,648%. Ten opzichte van 2016 (0,864%) is dit een forse stijging. Naar inschatting houdt dit in dat ceteris paribus de contante waarde van de verplichting lager wordt en mogelijk dus leidt tot een positieve bijstelling van de voorziening. De verwachte afwijking is nog niet exact te kwantificeren en daarom vooralsnog als PM opgenomen totdat meer hierover bekend is. Dit hangt o.a. af van de input van RAET die een nieuwe doorrekening moeten maken.

#### *Gemeenteraad: € 0,1 miljoen nadelig*

De accountantskosten voor 2017 zijn definitief € 175.000, een hoge afwijking t.o.v. de initiële begroting (€ 97.000), dit is al deels meegenomen in de VoRap (€ 150.000). Voor de toekomst wordt rekening gehouden met een structurele last ten bedrage van € 150.000.

#### *Register niet ingezetenen: € 0,1 miljoen voordelig*

Extra BSN aanvragen niet-Nederlanders afhandelen, leveren hogere inkomsten op dan begroot.

#### *Rijbewijzen: € 0,1 miljoen voordelig*

Het aantal verstrekte rijbewijzen is toegenomen. Jongeren halen eerder hun rijbewijs. Hier staat tegenover dat hiervoor ook meer kosten worden gemaakt. Per saldo een voordeel van € 100.000.

#### *Reisdocumenten: € 0,075 miljoen nadelig*

Het aantal niet-inwoners dat reisdocumenten aanvraagt is lager dan verwacht. Hier staat tegenover dat hiervoor ook minder kosten hoeven te worden gemaakt. Per saldo een nadeel van € 75.000.

#### *Persoonsdocumenten: € 0,06 miljoen nadelig*

Lagere inkomsten door afname aantal persoonsdocumenten, uittreksels. (door deregulering minder uittreksels nodig). Daar staat tegenover dat hiervoor ook minder kosten hoeven te worden gemaakt.

## 3.2

## Openbare orde en Veiligheid

Bedragen x €1.000

| Budgettair kader<br>(incl. verrekening reserves) | A                            |   |  | realisatie<br>ultimo<br>augustus | als<br>% | B                         |   |
|--|------------------------------|---|--|----------------------------------|----------|---------------------------|---|
|  | actuele<br>begroting<br>2017 | voorgestelde<br>begrotings<br>wijziging | bijgestelde<br>begroting na<br>wijziging |                                  |          | prognose<br>einde<br>2017 | verschil met<br>begroting<br>na wijziging |
| <b>Baten</b>                                     |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| 02 Openbare orde en Veiligheid                   | 185                          |   | 185                                      | 113                              | 61%      | 290                       | 105                                       |
| <b>Subtotaal batenbegroting 2017</b>             | <b>185</b>                   |   | <b>185</b>                               | <b>113</b>                       |          | <b>290</b>                | <b>105</b>                                |
| <b>Lasten</b>                                    |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| 02 Openbare orde en Veiligheid                   | 9.117                        |   | 9.117                                    | 5.896                            | 65%      | 9.172                     | -55                                       |
| <b>Subtotaal lastenbegroting 2017</b>            | <b>9.117</b>                 |   | <b>9.117</b>                             | <b>5.896</b>                     |          | <b>9.172</b>              | <b>-55</b>                                |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>-8.933</b>                |   | <b>-8.933</b>                            | <b>-5.783</b>                    |          | <b>-8.882</b>             | <b>50</b>                                 |

### Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Niet van toepassing.

### Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 2 wordt richting einde jaar een voordeel geprognosticeerd van € 0,05 miljoen. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

#### *Veiligheidsmaatregelen: € 0,07 miljoen voordelig*

Het Zorg- en veiligheidshuis heeft in 2016 een positief resultaat geboekt, met een overschot van ongeveer € 150.000. Dit bedrag heeft betrekking op de taken die vallen onder de pijler 'Veiligheid en Zorg' (onder meer de taken op het gebied van 'Jeugd en Veiligheid', multi complexe casuïstiek (MCC)/ Top X en nazorg gedetineerden). Het totale positieve resultaat wordt naar rato teruggegeven aan de deelnemende gemeenten. Venlo ontvangt op basis hiervan € 72.956 terug in 2017. Aangevuld met een kleine teruggave uit 2015 (€ 7.290) en gecorrigeerd met enkele kleinere negatieve resultaten, bedraagt het totale positieve resultaat voor Venlo € 68.000

#### *Brandweezorg: € 0,06 miljoen nadelig*

Naar aanleiding van de Bestuursrapportage 2017 van de Veiligheidsregio Limburg Noord wordt voor 2017 een aanvullend benodigd budget van € 90.000 voorzien. Hiervan betreft € 55.000 het budget veiligheid (Brandweezorg/GHOR) en de overige € 35.000 betreft het budget GGD (op product gezondheidszorg). Na zienswijze in de gemeenteraden (november 2017) neemt het Algemeen Bestuur VRLN hier in december 2017 een definitief besluit over.

### Overige afwijkingen

Verder worden een aantal kleinere afwijkingen geprognosticeerd richting eind 2017 voor een totaal van € 37.000 voordelig.

## 3.3 Participatie & werkgelegenheid

*Bedragen x €1.000*

| Budgettair kader<br>(incl. verrekening reserves) | A                            |   |  |                                  | als<br>% | B                         |   |
|--|------------------------------|---|--|----------------------------------|----------|---------------------------|---|
|  | actuele<br>begroting<br>2017 | voorgestelde<br>begrotings<br>wijziging | bijgestelde<br>begroting na<br>wijziging | realisatie<br>ultimo<br>augustus |          | prognose<br>einde<br>2017 | verschil met<br>begroting<br>na wijziging |
| <b>Baten</b>                                     |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| o3 Participatie & werkgelegenheid                | 48.277                       | 938                                     | 49.215                                   | 32.273                           | 66%      | 49.215                    | 0   |
| <b>Subtotaal batenbegroting 2017</b>             | <b>48.277</b>                | <b>938</b>                              | <b>49.215</b>                            | <b>32.273</b>                    |          | <b>49.215</b>             | <b>0</b>                                  |
| <b>Lasten</b>                                    |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| o3 Participatie & werkgelegenheid                | 81.265                       | 689                                     | 81.954                                   | 50.388                           | 61%      | 83.270                    | -1.316                                    |
| <b>Subtotaal lastenbegroting 2017</b>            | <b>81.265</b>                | <b>689</b>                              | <b>81.954</b>                            | <b>50.388</b>                    |          | <b>83.270</b>             | <b>-1.316</b>                             |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>-32.988</b>               | <b>250</b>                              | <b>-32.738</b>                           | <b>-18.115</b>                   |          | <b>-34.055</b>            | <b>-1.316</b>                             |

### Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

#### *Desaldering Inkomensondersteuning*

Het Ministerie van SZW heeft op 29-09-2017 de definitieve gebundelde uitkering PW, IOAW, IOAZ en Bbz 2004 (BUIG) 2017 bekend gemaakt. Om de gemeentelijke begroting aan te laten sluiten bij het toegekende definitieve budget van het Rijk moeten de ramingen voor 2017 aan zowel de uitgaven- als inkomstenkant bijgesteld worden met € 917.487 tot een Rijksbijdrage van € 44.878.251.

#### *Begrotingswijziging KanDoen 2017 € 0,4 miljoen voordelig*

Dit betreft de begrotingswijziging voor KanDoen voor 2017. Voorheen was er alleen budget begroot op KanDoen regio Blerick. Middels deze wijziging wordt voor alle vijf de KanDoen regio's de begroting 2017 aangepast. Daarnaast is een herstelactie op de PKB onderdeel van deze begrotingswijziging en deze is structureel verwerkt.

#### *Gemeentefonds / taakmutaties septembercirculaire 2017 € 0,15 miljoen nadelig*

Recent zijn wij middels de septembercirculaire geïnformeerd over de macro-economische ontwikkelingen en de gevolgen hiervan voor de uitkeringen uit het gemeentefonds. De septembercirculaire brengt met name de financiële effecten van de Miljoenennota van het Rijk op het gemeentefonds in beeld. Doordat er nog geen nieuw kabinet is, is de septembercirculaire 2017 beleidsarm. Toch is in de Miljoenennota 2018 door het demissionaire kabinet een aantal posten opgenomen die een doorwerking hebben naar het gemeentefonds. Het gaat dan met name om

taakmutaties: wijzigingen in werkzaamheden waarvoor compensatie via of onttrekkingen aan het gemeentefonds plaatsvinden.

#### *Desaldering volwasseneneducatie*

Het budget dat Venlo voor volwasseneneducatie van het Rijk ontvangt is naar boven bijgesteld. Het resultaat blijft budgettair neutraal. De gemeente Venlo ontvangt deze middelen namens de regio Noord Limburg.

#### Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 3 wordt richting einde jaar een nadeel geprognosticeerd van € 1,4 miljoen. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

#### *Inkomensondersteuning: € 0,6 miljoen nadelig*

De prognose FinRap valt ten opzichte van de prognose VoRap (€ 1,7 miljoen nadelig) gunstiger uit omdat het definitieve BUIG budget dat van het Rijk wordt ontvangen ongeveer € 450.000 hoger uitvalt dan het voorlopige budget. Daarnaast is de uitstroom hoger dan verwacht (ca. € 600.000) en wordt er in 2017 het voorschot vanwege de hoge asielinstream aangevraagd. Het betreft een voorschot op het toekomstig BUIG budget dat wordt verstrekt om de uitkeringskosten van statushouders te voldoen. Het voorschot dient in de jaren 2019 tot en met 2026 terugbetaald te worden. De raming van de verwachte afwijking van € 600.000 is exclusief dat voorschot, omdat de hoogte daarvan nog ongewis is.

#### *Armoedebeleid: € 0,4 miljoen voordelig*

In 2017 ontvangt Venlo € 607.000 extra voor de armoedebestrijding onder kinderen. Voor een deel van dit bedrag zijn er toezeggingen gedaan, voor een bedrag van 400.000 moet nog beleid worden ontwikkeld. Vooralsnog is 400.000 meegenomen als besparing.

#### *Onderdelen budgettair kader sociaal domein*

De prognose budgettair kader Sociaal Domein bij FinRap 2017 bedraagt € 19,6 miljoen nadelig. Hiervan heeft € 1,1 miljoen betrekking op programma 3. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar raadsvoorstel 80 "1e wijziging Programmabegroting 2018-2021".



## 3.4

## Zorg en Welzijn

Bedragen x €1.000

| Budgettair kader<br>(incl. verrekening reserves) | A                            |   |  | realisatie<br>ultimo<br>augustus | als<br>% | B                         |   |
|--|------------------------------|---|--|----------------------------------|----------|---------------------------|---|
|  | actuele<br>begroting<br>2017 | voorgestelde<br>begrotings<br>wijziging | bijgestelde<br>begroting na<br>wijziging |                                  |          | prognose<br>einde<br>2017 | verschil met<br>begroting<br>na wijziging |
| <b>Baten</b>                                     |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| o4 Zorg en Welzijn                               | 10.703                       | 6                                       | 10.708                                   | 6.065                            | 57%      | 10.540                    | -168                                      |
| <b>Subtotaal batenbegroting 2017</b>             | <b>10.703</b>                | <b>6</b>                                | <b>10.708</b>                            | <b>6.065</b>                     |          | <b>10.540</b>             | <b>-168</b>                               |
| <b>Lasten</b>                                    |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| o4 Zorg en Welzijn                               | 124.821                      | 916                                     | 125.736                                  | 64.971                           | 52%      | 144.003                   | -18.267                                   |
| <b>Subtotaal lastenbegroting 2017</b>            | <b>124.821</b>               | <b>916</b>                              | <b>125.736</b>                           | <b>64.971</b>                    |          | <b>144.003</b>            | <b>-18.267</b>                            |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>-114.118</b>              | <b>-910</b>                             | <b>-115.028</b>                          | <b>-58.906</b>                   |          | <b>-133.463</b>           | <b>-18.435</b>                            |

### Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

*Gemeentefonds / taakmutaties septembercirculaire 2017 € 0,5 miljoen nadelig*

Recent zijn wij middels de septembercirculaire geïnformeerd over de macro-economische ontwikkelingen en de gevolgen hiervan voor de uitkeringen uit het gemeentefonds. De septembercirculaire brengt met name de financiële effecten van de Miljoenennota van het Rijk op het gemeentefonds in beeld. Doordat er nog geen nieuw kabinet is, is de septembercirculaire 2017 beleidsarm. Toch is in de Miljoenennota 2018 door het demissionaire kabinet een aantal posten opgenomen die een doorwerking hebben naar het gemeentefonds. Het gaat dan met name om taakmutaties: wijzigingen in werkzaamheden waarvoor compensatie via of onttrekkingen aan het gemeentefonds plaatsvinden.

*Begrotingswijziging KanDoen 2017 € 0,4 miljoen nadelig*

Dit betreft de begrotingswijziging voor KanDoen voor 2017. Voorheen was er alleen budget begroot op KanDoen regio Blerick. Middels deze wijziging wordt voor alle vijf de KanDoen regio's de begroting 2017 aangepast. Daarnaast is een herstelactie op de PKB onderdeel van deze begrotingswijziging en deze is structureel verwerkt.

*Subsidie trainingen huiselijk geweld*

Bij de finrap 2016 is besloten dat de kosten trainingen huiselijk geweld ten laste van de reserve decentralisatie-uitkering vrouwenopvang zou worden gebracht. Daarnaast zou een subsidie-aanvraag bij de provincie worden ingediend. De provincie heeft een beschikking afgegeven voor een bedrag van € 93.175. Als gevolg hiervan ontstaat een voordeel op het product Vrouwenopvang van € 75.000. Dit bedrag zou weer teruggestort moeten worden in de reserve. Voorgesteld wordt om dit voordeel vrij te laten vallen ten gunste van het tekort sociaal domein.

### Toelichting B Prognose einde jaar

De prognose budgettair kader Sociaal Domein bij FinRap 2017 bedraagt € 19,6 miljoen nadelig. Hiervan heeft € 18,5 miljoen betrekking op programma 4. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar raadsvoorstel 80 "1e wijziging Programmabegroting 2018-2021".

Daarnaast zorgt een tweetal kleinere voordelen voor in totaal € 50.000 (voordelig) voor een positief prognoseresultaat op de overige producten binnen programma 4. Gezien de geringe omvang van deze bedragen worden deze posten hier niet nader toegelicht.

## 3.5 Onderwijs en Jeugd

*Bedragen x €1.000*

| Budgettair kader<br>(incl. verrekening reserves) | A                            |   |  | realisatie<br>ultimo<br>augustus | als<br>% | B                         |   |
|--|------------------------------|---|--|----------------------------------|----------|---------------------------|---|
|  | actuele<br>begroting<br>2017 | voorgestelde<br>begrotings<br>wijziging | bijgestelde<br>begroting na<br>wijziging |                                  |          | prognose<br>einde<br>2017 | verschil met<br>begroting<br>na wijziging |
| <b>Baten</b>                                     |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| 05 Onderwijs en Jeugd                            | 5.048                        |   | 5.048                                    | 3.115                            | 62%      | 5.048                     | 0   |
| <b>Subtotaal batenbegroting 2017</b>             | <b>5.048</b>                 |   | <b>5.048</b>                             | <b>3.115</b>                     |          | <b>5.048</b>              | <b>0</b>                                  |
| <b>Lasten</b>                                    |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| 05 Onderwijs en Jeugd                            | 16.147                       |   | 16.147                                   | 12.294                           | 76%      | 16.434                    | -287                                      |
| <b>Subtotaal lastenbegroting 2017</b>            | <b>16.147</b>                |   | <b>16.147</b>                            | <b>12.294</b>                    |          | <b>16.434</b>             | <b>-287</b>                               |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>-11.099</b>               |   | <b>-11.099</b>                           | <b>-9.179</b>                    |          | <b>-11.386</b>            | <b>-287</b>                               |

### Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

Niet van toepassing

### Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 5 wordt richting einde jaar een nadeel geprognosticeerd van € 0,3 miljoen. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

#### *Huisvesting primair onderwijs: € 0,1 miljoen nadelig*

Er is een tekort van € 106.000 aan wettelijk te vergoeden OZB aan schoolbesturen voor primair onderwijs. De noodlokalen bij basisscholen Toermalijn/Cocon staan sinds medio 2017 leeg en worden weggehaald. Hier is een bedrag mee gemoeid van € 43.000. Er rust geen boekwaarde meer op deze objecten. Op verzekeringspremies is een voordeel van € 19.000 behaald. Per saldo een nadeel van € 130.000

### *Huisvesting voortgezet onderwijs: € 0,1 miljoen nadelig*

Dit nadeel bestaat uit twee componenten. Er is een tekort van € 67.000 aan wettelijk te vergoeden OZB aan schoolbesturen voor het speciaal voortgezet onderwijs. Er is een tekort van € 33.000 omdat het aantal leerlingen in het schooljaar 2016 - 2017 is gestegen en de vergoeding voor huisvesting volgens contractuele afspraak is geïndexeerd.

### *Leerlingenvervoer: € 0,06 miljoen nadelig*

De verplaatsing van de islamitische basisschool zal in 2018 plaatsvinden. In de begroting was uitgegaan van verplaatsing eind 2016. Hierdoor is de geraamde besparing op leerlingenvervoer á € 57.000 niet haalbaar.

## 3.6 Economie en Toerisme

*Bedragen x €1.000*

| Budgettair kader<br>(incl. verrekening reserves) | A                            |   |  | realisatie<br>ultimo<br>augustus | als<br>% | B                         |   |
|--|------------------------------|---|--|----------------------------------|----------|---------------------------|---|
|  | actuele<br>begroting<br>2017 | voorgestelde<br>begrotings<br>wijziging | bijgestelde<br>begroting na<br>wijziging |                                  |          | prognose<br>einde<br>2017 | verschil met<br>begroting<br>na wijziging |
| <b>Baten</b>                                     |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| o6 Economie en Toerisme                          | 5.233                        | -542                                    | 4.692                                    | 2.278                            | 49%      | 4.572                     | -120                                      |
| <b>Subtotaal batenbegroting 2017</b>             | <b>5.233</b>                 | <b>-542</b>                             | <b>4.692</b>                             | <b>2.278</b>                     |          | <b>4.572</b>              | <b>-120</b>                               |
| <b>Lasten</b>                                    |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| o6 Economie en Toerisme                          | 9.831                        | -1.017                                  | 8.814                                    | 5.946                            | 67%      | 8.739                     | 75  |
| <b>Subtotaal lastenbegroting 2017</b>            | <b>9.831</b>                 | <b>-1.017</b>                           | <b>8.814</b>                             | <b>5.946</b>                     |          | <b>8.739</b>              | <b>75</b>                                 |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>-4.597</b>                | <b>475</b>                              | <b>-4.122</b>                            | <b>-3.668</b>                    |          | <b>-4.167</b>             | <b>-45</b>                                |

### Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

#### *Herschikking budget beheer en onderhoud Greenport € 0,5 miljoen voordelig*

Het budget beheer en onderhoud openbare ruimte Greenport wordt overgeheveld van de beleidsafdeling Ruimte en Economie naar uitvoerende afdeling Openbare en Gebouwde Omgeving.

#### *Actualisatie exploitatie Grondbedrijf*

Actualisatie verwachte kosten en opbrengsten (majeure) projecten grondexploitaties jaarschijven 2017 volgens de meest recente berekeningen en planningen. Het gaat om eerder door de raad verleende meerjarige kredieten voor grondexploitaties binnen de gesloten financiële huishouding. Uiteraard zijn deze kredieten gedekt. In deze begrotingswijziging wordt een budgettair neutrale actualisatie zichtbaar gemaakt van de baten en lasten van betreffende grondexploitaties. Deze wijziging geeft eveneens een actueel beeld van de

kasstromen van betreffende grondexploitaties waarop de financieringsbehoefte van de gemeente kan worden afgestemd.

*Meeropbrengst BIZ Venlo*

Als gevolg van bijgestelde verordening Bedrijfsinvesteringszone Venlo, met hierin opgenomen een tariefstijging, dient de opbrengstraming en de doorbetaling aan Parkmanagement bijgesteld te worden.

Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 6 wordt richting einde jaar een nadeel geprognosticeerd van € 0,05 miljoen. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

*Aanbod werklocaties: € 0,1 miljoen nadelig*

De jaarlijkse uitkering ( 2%) over het ingebrachte vermogen van de Campus Vastgoed BV zal naar verwachting over 2017 niet uitgekeerd kunnen worden.

Oorzaken dat de uitkering 2017 over ingebracht vermogen van € 6 mio van Campus Vastgoed BV niet gestand kan worden gedaan zijn volgens het Ontwikkelbedrijf gelegen in:

- Meer en beter inzicht in kosten van beheer en onderhoud van bestaande voorzieningen op Campus terrein
- Bijstelling opbrengst potentie
- Hogere Service kosten bestaand vastgoed

Op dit moment is er dus sprake van een “winstwaarschuwing” ten aanzien jaarlijkse uitkering op ingebracht vermogen in de Campus Vastgoed BV.

*Bevorderen toerisme: € 0,075 miljoen voordelig*

De uitgaven voor het totale budget toerisme worden voor dit jaar ca € 75.000 lager gerealiseerd dan begroot. Enerzijds wordt dit veroorzaakt doordat op basis van regionale afspraken een lagere subsidie is verstrekt voor de regionale promotie en anderzijds een aantal projecten geen doorgang kan vinden c.q. getemporeerd is.

## 3.7

## Sport- en Cultuurbevordering

Bedragen x €1.000

| Budgettair kader<br>(incl. verrekening reserves) | actuele<br>begroting<br>2017 | A                                       |  | realisatie<br>ultimo<br>augustus | als<br>% | B                         |   |
|--|------------------------------|---|--|----------------------------------|----------|---------------------------|---|
|  |                              | voorgestelde<br>begrotings<br>wijziging | bijgestelde<br>begroting na<br>wijziging |                                  |          | prognose<br>einde<br>2017 | verschil met<br>begroting<br>na wijziging |
| <b>Baten</b>                                     |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| 07 Sport- en Cultuurbevordering                  | 3.810                        | -444                                    | 3.366                                    | 1.838                            | 55%      | 3.216                     | -150                                      |
| <b>Subtotaal batenbegroting 2017</b>             | <b>3.810</b>                 | <b>-444</b>                             | <b>3.366</b>                             | <b>1.838</b>                     |          | <b>3.216</b>              | <b>-150</b>                               |
| <b>Lasten</b>                                    |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| 07 Sport- en Cultuurbevordering                  | 9.602                        | -444                                    | 9.157                                    | 6.294                            | 69%      | 9.157                     | 0   |
| <b>Subtotaal lastenbegroting 2017</b>            | <b>9.602</b>                 | <b>-444</b>                             | <b>9.157</b>                             | <b>6.294</b>                     |          | <b>9.157</b>              | <b>0</b>                                  |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>-5.792</b>                |   | <b>-5.792</b>                            | <b>-4.455</b>                    |          | <b>-5.941</b>             | <b>-150</b>                               |

### Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

#### *Correctie Sportontwikkeling*

Terugdraaien van dubbele verwerking uitgaven en inkomsten Sportontwikkeling. Deze boeking is budgettair neutraal.

### Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 7 wordt richting einde jaar een nadeel geprognosticeerd van € 0,15 miljoen. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

#### *Buiten- en binnensportaccommodaties: € 0,150 miljoen nadelig*

De tegenvallende huuropbrengsten bij de buitensport (€ 100.000 nadelig) en binnensport (€ 50.000 nadelig) zijn vergelijkbaar met 2016. De oorzaak is niet direct te achterhalen vanwege de huidige wijze van boeken, dit gaan we veranderen zodat we komend jaar per accommodatie de zuivere cijfers hebben.

## 3.8

## Ontwikkeling Centrumstad

Bedragen x €1.000

| Budgettair kader<br>(incl. verrekening reserves) | A                            |   |  | realisatie<br>ultimo<br>augustus | als<br>% | B                         |   |
|--|------------------------------|---|--|----------------------------------|----------|---------------------------|---|
|  | actuele<br>begroting<br>2017 | voorgestelde<br>begrotings<br>wijziging | bijgestelde<br>begroting na<br>wijziging |                                  |          | prognose<br>einde<br>2017 | verschil met<br>begroting<br>na wijziging |
| <b>Baten</b>                                     |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| o8 Ontwikkeling Centrumstad                      | 17.608                       | -5.987                                  | 11.620                                   | 257                              | 2%       | 16.420                    | 4.800                                     |
| <b>Subtotaal batenbegroting 2017</b>             | <b>17.608</b>                | <b>-5.987</b>                           | <b>11.620</b>                            | <b>257</b>                       |          | <b>16.420</b>             | <b>4.800</b>                              |
| <b>Lasten</b>                                    |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| o8 Ontwikkeling Centrumstad                      | 31.081                       | -5.987                                  | 25.093                                   | 11.923                           | 48%      | 29.893                    | -4.800                                    |
| <b>Subtotaal lastenbegroting 2017</b>            | <b>31.081</b>                | <b>-5.987</b>                           | <b>25.093</b>                            | <b>11.923</b>                    |          | <b>29.893</b>             | <b>-4.800</b>                             |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>-13.473</b>               |   | <b>-13.473</b>                           | <b>-11.665</b>                   |          | <b>-13.473</b>            | <b>0</b>                                  |

### Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

#### *Actualisatie exploitatie Grondbedrijf*

Actualisatie verwachte kosten en opbrengsten (majeure) projecten grondexploitaties jaarschijven 2017 volgens de meest recente berekeningen en plannings. Het gaat om eerder door de raad verleende meerjarige kredieten voor grondexploitaties binnen de gesloten financiële huishouding. Uiteraard zijn deze kredieten gedekt. In deze begrotingswijziging wordt een budgettair neutrale actualisatie zichtbaar gemaakt van de baten en lasten van betreffende grondexploitaties. Deze wijziging geeft eveneens een actueel beeld van de kasstromen van betreffende grondexploitaties waarop de financieringsbehoefte van de gemeente kan worden afgestemd.

#### *Beleidsbudget binnenstad*

Voorgesteld wordt om het beleidsbudget binnenstad over te hevelen van Detailhandel en Horeca naar Visie Stedelijk centrum.

### Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 8 wordt richting einde jaar per saldo een nihil resultaat geprognoseerd. Deze prognose is opgebouwd uit een tweetal onderdelen (stijging van zowel baten als lasten) die per saldo binnen het programma neutraal zijn.

#### *Venlo Centrum/Maaswaard*

De gebiedsontwikkelingen Q4 en Maaswaard zijn reeds langlopende trajecten en in verschillende stadia van uitvoering. In beide gebiedsontwikkelingen zijn al diverse deellootaties met succes afgerond en hebben Venlo een nieuw elan gegeven en het stedelijk centrum verrijkt met nieuwe en betere voorzieningen en stedelijke

woonmilieus, uniek voor de regio. Tegelijkertijd is een groot deel van het woningbouwprogramma nog niet gerealiseerd. In de periode 2008-2015 leidde de economische recessie de aandacht af van de demografische ontwikkeling in deze regio en de effecten hiervan op de woningmarkt. En juist daar ligt de kiem voor de huidige stagnatie. Een groot deel van het woningbouwprogramma in Q4 en Maaswaard, ruim 85% appartementen, is niet meer passend in aantal en/of in woningtype bij de demografische ontwikkeling en woonwensen in deze stad en regio.

Om de gebiedsontwikkelingen Q4 en Maaswaard weer actueel en uitvoerbaar te maken is de afgelopen maanden een uitvoerig en zorgvuldig traject doorlopen. Op de eerste plaats is een nulmeting uitgevoerd ten aanzien van het beoogde programma, de mate van juridisch gebondenheid aan derden en tot slot de financiële huishouding per deellocatie. Om vervolgens te onderzoeken of en wanneer een herprogrammering kan worden ingezet, hoe deze eruit moet komen te zien en welke financiële gevolgen dit heeft voor de betreffende grondexploitaties. Het beeld is dat het woonprogramma met circa 60% teruggebracht zal moeten worden in 2017 en mogelijk tot 65 % in 2018. Het aandeel appartementen zakt met bijna 70% in 2017 en mogelijk tot 83% in 2018.

In de paragraaf Grondbeleid van de jaarrekening 2016 is reeds melding gemaakt van de herprogrammering van het woningbouwprogramma. Op basis van nader onderzoek zijn de consequenties nu voor zover mogelijk in beeld. Per saldo leidt dit tot minder inkomsten in de grondexploitaties. In 2017 leidt dit tot een verwacht tekort van € 3,4 mln. Voor 2018 is het afhankelijk welke deellocaties alsnog worden opgepakt, danwel waar een herprogrammering plaatsvindt. Voor 2018 wordt een bandbreedte van € 0,7 miljoen overschot tot een extra aanvullend tekort van € 1,4 miljoen aangehouden. Voor de totale herprogrammering moet dus rekening worden gehouden met een tekort in een bandbreedte van € 2,6 tot 4,8 miljoen, waarvoor in 2017 een voorziening gevormd zou moeten worden. Deze kosten worden, op het moment dat deze in beeld zijn, ten laste van de algemene grondreserve gebracht.

## 3.9

## Verkeer en Bereikbaarheid

Bedragen x €1.000

| Budgettair kader<br>(incl. verrekening reserves) | A                            |   |  | realisatie<br>ultimo<br>augustus | als<br>% | B                         |   |
|--|------------------------------|---|--|----------------------------------|----------|---------------------------|---|
|  | actuele<br>begroting<br>2017 | voorgestelde<br>begrotings<br>wijziging | bijgestelde<br>begroting na<br>wijziging |                                  |          | prognose<br>einde<br>2017 | verschil met<br>begroting<br>na wijziging |
| <b>Baten</b>                                     |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| 09 Verkeer en Bereikbaarheid                     | 6.396                        | 21                                      | 6.417                                    | 4.238                            | 66%      | 6.467                     | 50  |
| <b>Subtotaal batenbegroting 2017</b>             | <b>6.396</b>                 | <b>21</b>                               | <b>6.417</b>                             | <b>4.238</b>                     |          | <b>6.467</b>              | <b>50</b>                                 |
| <b>Lasten</b>                                    |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| 09 Verkeer en Bereikbaarheid                     | 5.968                        | 29                                      | 5.997                                    | 4.155                            | 69%      | 6.047                     | -50                                       |
| <b>Subtotaal lastenbegroting 2017</b>            | <b>5.968</b>                 | <b>29</b>                               | <b>5.997</b>                             | <b>4.155</b>                     |          | <b>6.047</b>              | <b>-50</b>                                |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>428</b>                   | <b>-8</b>                               | <b>420</b>                               | <b>83</b>                        |          | <b>420</b>                | <b>0</b>                                  |

### Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

*Convenantgelden verkeerseducatie € 8.000 nadelig*

Budgetoverdracht vanuit OGO naar R&E ivm verschuiving van de uitvoering van taken. Het betreft de gelden voor het afsluiten van de jaarlijks terugkomende subsidie voor de lokale afdeling van VVN Venlo met betrekking tot het jaarlijks afhandelen van de gemeentelijke gelden voor de Vebo en Vevo aangesloten scholen. De jaarlijks ontvangen gelden zijn structureel hoger dan de huidige begroting, vandaar dat de begroten lasten en baten ook meteen in lijn worden gebracht met de realisatie.

### Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 9 wordt richting einde jaar per saldo een nihil resultaat geprognoseerd. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

*Parkeergarages: € 0,2 miljoen nadelig*

Binnen de exploitatie van de parkeergarages blijven met name de inkomsten van de Maaswaardgarage achter. In de exploitatieberekening van deze garage is rekening gehouden met vastgoedontwikkeling welke vooralsnog niet heeft plaatsgevonden. Daar tegenover staat dat de Roermondsepoort meer inkomsten gaat genereren dan begroot.

*Straatparkeren: € 0,2 miljoen voordelig*

De verwachting is dat de inkomsten van de naheffingsaanslagen conform prognose wordt gehaald. Daarnaast worden meer inkomsten verwacht op het product



straatparkeren doordat o.a. er meer bezoekers zijn gekomen in de binnenstad. Dit leidt tot een verwachte meeropbrengst van € 250.000

Voor onderhoud van flexibele afsluiting is geen budget opgenomen. Toch worden we geconfronteerd met de kosten ervan. Deze zijn structureel. Dit leidt tot verwachte meerkosten van € 50.000.

## 3.10 Wonen en Leefomgeving

*Bedragen x €1.000*

| Budgettair kader<br>(incl. verrekening reserves) | A                            |   |  | realisatie<br>ultimo<br>augustus | als<br>% | B                         |   |
|--|------------------------------|---|--|----------------------------------|----------|---------------------------|---|
|  | actuele<br>begroting<br>2017 | voorgestelde<br>begrotings<br>wijziging | bijgestelde<br>begroting na<br>wijziging |                                  |          | prognose<br>einde<br>2017 | verschil met<br>begroting<br>na wijziging |
| <b>Baten</b>                                     |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| 10 Wonen en Leefomgeving                         | 19.603                       | -6.648                                  | 12.955                                   | 3.361                            | 26%      | 12.955                    | 0   |
| <b>Subtotaal batenbegroting 2017</b>             | <b>19.603</b>                | <b>-6.648</b>                           | <b>12.955</b>                            | <b>3.361</b>                     |          | <b>12.955</b>             | <b>0</b>                                  |
| <b>Lasten</b>                                    |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| 10 Wonen en Leefomgeving                         | 26.173                       | -6.648                                  | 19.525                                   | 8.721                            | 45%      | 19.455                    | 70  |
| <b>Subtotaal lastenbegroting 2017</b>            | <b>26.173</b>                | <b>-6.648</b>                           | <b>19.525</b>                            | <b>8.721</b>                     |          | <b>19.455</b>             | <b>70</b>                                 |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>-6.570</b>                |   | <b>-6.570</b>                            | <b>-5.360</b>                    |          | <b>-6.500</b>             | <b>70</b>                                 |

### Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

#### *Actualisatie exploitatie Grondbedrijf*

Actualisatie verwachte kosten en opbrengsten (majeure) projecten grondexploitaties jaarschijven 2017 volgens de meest recente berekeningen en plannings. Het gaat om eerder door de raad verleende meerjarige kredieten voor grondexploitaties binnen de gesloten financiële huishouding. Uiteraard zijn deze kredieten gedekt. In deze begrotingswijziging wordt een budgettair neutrale actualisatie zichtbaar gemaakt van de baten en lasten van betreffende grondexploitaties. Deze wijziging geeft eveneens een actueel beeld van de kasstromen van betreffende grondexploitaties waarop de financieringsbehoefte van de gemeente kan worden afgestemd.

#### *Aframing onttrekkingen reserve Bodem 2017*

Er dient voor een bedrag van € 95.000,- te worden afgeraamd van de begrote onttrekkingen uit de reserve Bodem. € 40.000 dient ter dekking van de eventuele kosten die voortvloeien uit het vastgestelde ambitieniveau voor VOCl-Blerick. In 2017 is hier geen gebruik van gemaakt. Mogelijk dat hier in 2018 wel aanspraak op wordt gedaan. Verder dienen de budgetten Beleidstransitie en kennisontwikkeling te worden afgeraamd ten behoeve van de afronding van het Meerjarenprogramma Bodem de komende jaren. Reden dat de vermelde budgetten nog niet zijn uitgegeven is gelegen in het feit dat het Meerjarenprogramma Bodem ook ten doel heeft om – anticiperend op de toekomsite omgevingswet – zaken integraal te

benaderen. Het omdenken van sectoraal naar integraal is een cultuuromslag. Deze laat zich lastig plannen en heeft tijd nodig. Op dit moment wordt er gekeken of een aantal projecten binnen de gemeenten hier gezamenlijk stappen in kan zetten. Deze projecten zijn het milieubeleidsplan, ambitieweb en het meerjarenprogramma. Deze programma's hebben een gezamenlijke deler omdat ze allen behoefte hebben aan tools die de bewustwording vergroten. Thans worden gesprekken gevoerd hoe hier samen in op te trekken.

#### *Aframen onttrekking reserve Geluid 2017*

In januari 2017 heeft het Ministerie van I&M een besluit genomen om een projectsubsidie aan de gemeente Venlo te verlenen voor het saneren van 64 woningen binnen het geluidsaneringsproject Kaldenkerkerweg in Tegelen. De hoogte van deze subsidie is nog onbekend, omdat het project nog in de voorbereidingsfase zit. Door het inzetten van de verworven projectsubsidie is uiteindelijk van het gereserveerde budget uit de reserve Geluid minder geld nodig voor het saneren van woningen in de periode 2017-2018. Het budget uit de reserve Geluid is een gelabeld budget (ISV) dat jaarlijks wordt ingezet om aan de wettelijke taak te kunnen voldoen, namelijk het saneren van A-lijst/B-lijst woningen. Het is belangrijk dat dit gereserveerde bedrag (€ 230.000,00) weer terug vloeit in de reserve Geluid, omdat de gemeente ongeveer € 8 miljoen euro tekort komt om alle formele saneringswoningen (destijds door ministerie van VROM bepaald) te kunnen saneren. Daarom wordt steeds bij het ministerie van I&M gelobbyd om voor een projectsubsidie in aanmerking te kunnen komen om het genoemde tekort zo laag mogelijk te houden. Van belang is ook dat het budget Geluid niet voor andere doeleinden wordt ingezet dan waarvoor het destijds is gereserveerd, omdat anders het aanvragen van projectsubsidies in gevaar komt. De financiële verantwoording verloopt uiteindelijk via SiSa.

Naast bovenstaande begrotingswijziging doen zich verder enkel kleinere wijzigingen voor. Deze zijn budgettair neutraal.

#### Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 10 wordt richting einde jaar een voordeel geprognosticeerd van € 0,1 miljoen. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen die navolgend worden toegelicht.

#### *Overige vergunningen VTH: € 0,2 miljoen nadelig*

Bij het actualiseren van bestemmingsplannen wordt gebruik gemaakt van standaardbepalingen. Hierdoor kunnen bepalingen afwijken van de bestemmingsbepalingen in het voorgaande plan. Dit kan leiden tot planschadeverzoeken. Planschadeverzoeken worden juridisch getoetst op

ontvankelijkheid en gegrondheid. Bij gegrondheid wordt meestal planschade toegekend. De reeds in 2016 verwachte planschade van € 200.000 wordt in 2017 uitgekeerd en zal daarom naar verwachting tot een overschrijding leiden. Uitgangspunt ten aanzien van planschades blijft om deze te voorkomen of te verhalen op initiatiefnemers en bij gemeentelijke initiatieven aan de voorkant te ramen.

*Pilot omgevingsplan: € 0,15 miljoen voordelig*

De implementatie van de omgevingswet en de pilot omgevingsplan hebben nog niet tot omvangrijke financiële verplichtingen gezorgd, aangezien er tot nu toe beperkt externe (betaalde) deskundigheid is ingehuurd en geen externe opdrachten zijn weggezet. Dus zoveel mogelijk gewerkt met eigen medewerkers. Verder is de voorbereiding en uitwerking van de omgevingswet vertraagd vanwege een nog niet uitgekristalliseerde landelijke uitrol van de implementatie. Voor 2018 zijn wij voornemens om het Omgevingsplan (gebiedsdekkend voor geheel Venlo) te gaan aanbesteden. Dan is het zeer waarschijnlijk dat wel het volledige budget zal worden aangesproken.

*Omgevingsvergunningen niet leges: € 0,12 miljoen voordelig*

Op 11 april heeft het College het uitvoeringsprogramma VTH 2017 vastgesteld en ingestemd met de tijdelijke formatie-uitbreiding van 1,35 fte (komt overeen met € 90.000,-) van de afdeling OGO met ingang van 1 januari 2017 voor 3 jaar. De gevraagde formatie-uitbreiding van 1,35 fte voor 2017, 2018 en 2019 is gefinancierd uit het budget “diensten en uitbestedingen toezicht en handhaving regionaal” en wordt ingezet voor het taakveld “Toezicht en handhaving Bouwen en RO”. In juni is in het kader van een vraag om bezuinigingsvoorstellen een beslisnotitie opgesteld, waar het inhuurbudget voor 2017 was opgenomen. Half september werd duidelijk dat het College deze post niet als bezuinigingsoptie heeft overgenomen. Op dat moment is de werving voor de inhuur van een bouwtoezichthouder gestart. Het lukt daardoor niet meer om het volledige bedrag nuttig te besteden dit jaar. Naar verwachting wordt dit jaar nog maximaal € 40.000 aan de gewenste inhuur besteed, als gevolg waarvan in 2017 minstens € 50.000 onbenut zal blijven. Vanwege minder capaciteit die beschikbaar is voor bodemtoezicht zal er in 2017 minder toezicht worden uitgeoefend. Voor 2017 kan een bedrag van € 70.000 worden afgeraamd, zodat een bedrag resteert van € 37.000. Er is minder toezicht uitgeoefend vanwege capaciteitsproblemen waardoor een andere prioritering nodig was.

Door gewijzigd horecabeleid (het laten vervallen van de nachtvergunningen) is het horecatoezicht arbeidsintensiever geworden. In de eerste maanden van 2017 waren bijna de helft van de beschikbare uren voor het jaar 2017 al ingezet. Het huidige horecatoezicht leidt naar het einde van het jaar toe naar verwachting tot een dubbele inzet aan uren voor horecatoezicht. Door keuzes te maken en

prioriteiten binnen de handhavingstaken te stellen, wordt ingezet op een zo breed mogelijke inzet. Desondanks kan de grotere inzet bij horecatoezicht er toe leiden dat andere toezicht- en handhavingstaken niet uitgevoerd worden in 2017.

## 3.11 Beheer openbare ruimte

Bedragen x €1.000

| Budgettair kader<br>(incl. verrekening reserves) | A                            |   |  | realisatie<br>ultimo<br>augustus | als<br>% | B                         |   |
|--|------------------------------|---|--|----------------------------------|----------|---------------------------|---|
|  | actuele<br>begroting<br>2017 | voorgestelde<br>begrotings<br>wijziging | bijgestelde<br>begroting na<br>wijziging |                                  |          | prognose<br>einde<br>2017 | verschil met<br>begroting<br>na wijziging |
| <b>Baten</b>                                     |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| <sup>11</sup> Beheer openbare ruimte             | 22.564                       | 241                                     | 22.805                                   | 19.449                           | 85%      | 22.785                    | -20                                       |
| <b>Subtotaal batenbegroting 2017</b>             | <b>22.564</b>                | <b>241</b>                              | <b>22.805</b>                            | <b>19.449</b>                    |          | <b>22.785</b>             | <b>-20</b>                                |
| <b>Lasten</b>                                    |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| <sup>11</sup> Beheer openbare ruimte             | 35.792                       | 709                                     | 36.501                                   | 23.467                           | 64%      | 36.551                    | -50                                       |
| <b>Subtotaal lastenbegroting 2017</b>            | <b>35.792</b>                | <b>709</b>                              | <b>36.501</b>                            | <b>23.467</b>                    |          | <b>36.551</b>             | <b>-50</b>                                |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>-13.228</b>               | <b>-468</b>                             | <b>-13.696</b>                           | <b>-4.018</b>                    |          | <b>-13.766</b>            | <b>-70</b>                                |

### Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

#### *Herschikking budget beheer en onderhoud Greenport € 0,5 miljoen nadelig*

Het budget beheer en onderhoud openbare ruimte Greenport wordt overgeheveld van de beleidsafdeling Ruimte en Economie naar uitvoerende afdeling Openbare en Gebouwde Omgeving.

#### *Convenantgelden verkeerseducatie € 8.000 voordelig*

Budgetoverdracht vanuit OGO naar R&E ivm verschuiving van de uitvoering van taken. Het betreft de gelden voor het afsluiten van de jaarlijks terugkomende subsidie voor de lokale afdeling van VVN Venlo met betrekking tot het jaarlijks afhandelen van de gemeentelijke gelden voor de Vebo en Vevo aangesloten scholen. De jaarlijks ontvangen gelden zijn structureel hoger dan de huidige begroting, vandaar dat de begroten lasten en baten ook meteen in lijn worden gebracht met de realisatie.

#### *Naheffing energielasten openbare verlichting*

Er is een naheffingsaanslag ontvangen voor energiebelasting voor de jaren 2013-2015 met betrekking tot de openbare verlichting. Hiermee is geen rekening gehouden in de begroting. Voorgesteld wordt daarom om dit bedrag te onttrekken uit de egalisatiereserve openbare verlichting. Deze reserve is ingesteld om fluctuaties in energielasten op te vangen.

### Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 11 wordt richting einde jaar een nadeel geprognosticeerd van € 0,1 miljoen. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

#### *Beheer openbare ruimte: PM*

Mede overeenkomstig de (herziene) prognose VoRap zijn voorstellen ingediend voor de begroting 2018 en verder. Nu is in september en oktober informatie ontvangen, welke mogelijk een positieve invloed hebben op de verwachte afwijking ten opzichte van totaal begroting. Deze informatie betreft enerzijds het in de begroting 2017 bij R&E beschikbare basisbedrag van € 408.500 voor het onderhoud van (voorheen) TPN, thans het werklandschap Greenport. Anderzijds blijkt volledige besteding van het budget van € 400.000 bij OGO voor wijkgericht werken niet haalbaar, omdat een groot deel van 2017 eerst nodig was voor het leggen van contacten met inwoners, buurt- en wijkraden, vervolgens in samenspraak te komen tot projecten en aansluitend de benodigde voorbereiding. De genoemde bedragen zullen in 2017 incidenteel ingezet worden om sturing te geven aan verlaging van de afgegeven prognoses bij de VORAP. De beheer- en onderhoudstaken met betrekking tot werklandschap Greenport zijn inmiddels wel opgenomen in het meerjarig bestek. Samen met de reeds ingezette werkwijze voor werkgericht werken is er op structurele basis geen voordeel te verwachten.

#### *Service openbare ruimte: € 0,05 miljoen nadelig*

De inkomsten bij begraven blijven achter, gemiddeld genomen passen de inkomsten van 2017 prima binnen het beeld van de afgelopen 5 jaar. De begrote inkomsten van 2017 zijn echter veel te positief, zoals het er nu uitziet zullen we om en nabij de 400.000 uitkomen. In het totaal begraven zit weinig rek om dit aan de uitgaven kant op te vangen.

#### *Registraties: € 0,05 miljoen nadelig*

Op de materiële budgetten van Geo-informatie zal een overschot zijn van circa € 15.000 als gevolg van strakke sturing en incidenteel minder noodzakelijke mutaties in de registraties Naamgeving Openbare Ruimte, Bedrijfsnummering en Wet Kenbaarheid Publieksrechtelijke Beperkingen. Zoals in de VoRap al aangegeven zal het "Gegevenshuis" (samenwerking Venlo-Venray) leiden tot een overschrijding van circa € 65.000. Hierdoor zal het totaal aan overschrijding op het product "registraties" leiden tot een overschrijding van circa € 50.000.

#### *Overige afwijkingen*

Verder wordt een kleinere afwijking geprognosticeerd richting eind 2017 voor een totaal van € 30.000 voordelig.

## 3.12 Algemene middelen

Bedragen x €1.000

| Budgettair kader<br>(incl. verrekening reserves) | A                            |   |  | realisatie<br>ultimo<br>augustus | als<br>% | B                         |   |
|--|------------------------------|---|--|----------------------------------|----------|---------------------------|---|
|  | actuele<br>begroting<br>2017 | voorgestelde<br>begrotings<br>wijziging | bijgestelde<br>begroting na<br>wijziging |                                  |          | prognose<br>einde<br>2017 | verschil met<br>begroting<br>na wijziging |
| <b>Baten</b>                                     |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| Algemene middelen                                | 256.773                      | 421                                     | 257.194                                  | 144.281                          | 56%      | 259.900                   | 2.706                                     |
| <b>Subtotaal baten begroting 2017</b>            | <b>256.773</b>               | <b>421</b>                              | <b>257.194</b>                           | <b>144.281</b>                   |          | <b>259.900</b>            | <b>2.706</b>                              |
| <b>Lasten</b>                                    |                              |   |  |                                  |          |                           |   |
| Algemene middelen                                | 42.696                       | -334                                    | 42.362                                   | 31.081                           | 73%      | 42.667                    | -305                                      |
| <b>Subtotaal lasten begroting 2017</b>           | <b>42.696</b>                | <b>-334</b>                             | <b>42.362</b>                            | <b>31.081</b>                    |          | <b>42.667</b>             | <b>-305</b>                               |
| <b>Saldo</b>                                     | <b>214.077</b>               | <b>755</b>                              | <b>214.832</b>                           | <b>113.200</b>                   |          | <b>217.233</b>            | <b>2.401</b>                              |

### Toelichting A Voorgestelde begrotingswijziging

*Gemeentefonds / taakmutaties septembercirculaire 2017 € 0,66 miljoen voordelig*

Recent zijn wij middels de septembercirculaire geïnformeerd over de macro-economische ontwikkelingen en de gevolgen hiervan voor de uitkeringen uit het gemeentefonds. De septembercirculaire brengt met name de financiële effecten van de Miljoenennota van het Rijk op het gemeentefonds in beeld. Doordat er nog geen nieuw kabinet is, is de septembercirculaire 2017 beleidsarm. Toch is in de Miljoenennota 2018 door het demissionaire kabinet een aantal posten opgenomen die een doorwerking hebben naar het gemeentefonds. Het gaat dan met name om taakmutaties: wijzigingen in werkzaamheden waarvoor compensatie via of onttrekkingen aan het gemeentefonds plaatsvinden.

*Overheveling budget Personeelskosten € 0,1 miljoen voordelig*

Administratieve herschikkingen binnen budget Personeelskostenbegroting. Het betreft administratief noodzakelijke herschikkingen in relatie tot loon- en outplacementkosten, mobiliteitsbudget, banenafpraak en kosten voormalig personeel.

*Herschikking schoonmaakbudget*

Met bijgaand neutraal herschikkingsvoorstel wordt schoonmaakbudget binnen organisatieproduct huisvesting ingezet om de batendering binnen organisatieproduct facility management op te vangen.

### Toelichting B Prognose einde jaar

Binnen programma 12 wordt richting einde jaar een voordeel geprognoseerd van € 2,4 miljoen. Deze prognose is opgebouwd uit een aantal onderdelen waarvan de verwachte afwijkingen groter dan € 50.000 navolgend worden toegelicht.

#### *Uitkeringen gemeentefonds: € 1,9 miljoen voordelig*

Op basis van de meicirculaire 2017 werd bij de VoRap nog rekening gehouden met een geprognoseerd voordeel van € 2,5 miljoen. Op basis van de septembercirculaire valt het accres over 2017 (en daarmee de prognose eindejaar) lager uit. Het geprognoseerd voordeel op het gemeentefonds over 2017 daalt met € 0,6 miljoen naar € 1,9 miljoen.

#### *Treasury: € 0,9 miljoen voordelig*

De pensioenregeling voor de politieke ambtsdragers is geregeld in de Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers (APPA). Gemeenten en provincies zijn op grond van artikel 44 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (Bbv) verplicht een APPA-voorziening op te nemen. Naast het verplicht opnemen van een pensioenvoorziening heeft de gemeente de keuze de gelden te beleggen in een Appa-beleggingsfonds. Deze belegging zou tot doel hebben om:

- a) Het vermogen beschikbaar te hebben voor het moment dat aanspraak wordt gemaakt op (een deel van) de voorziening en
- b) Het vermogen te laten renderen, zodat de aangroei van de pensioenverplichting (deels) wordt gecompenseerd door het rendement op dit fonds.

De intrinsieke waarde van de participaties in het Appa beleggingsfonds is ruim €675.000 hoger dan de verkrijgingsprijs. Dit resultaat mag door de BBV boekhoudvoorschriften niet genomen worden. Het resultaat mag pas genomen worden bij realisatie, dit houdt in bij verkoop van de participaties. Om het beleggingsresultaat jaarlijks beter te kunnen matchen met de opbouw van de pensioenvoorziening wordt voorgesteld jaarlijks in december alle participaties te verkopen en tegelijkertijd voor het gehele bedrag opnieuw participaties aan te kopen. Hiermee wordt het resultaat gerealiseerd en mag dit verantwoord worden in de winst & verliesrekening. Navraag bij de beheerder van het Appa fonds heeft uitgewezen dat deze jaarlijkse verkoop- en kooptransactie geen nadelig effect heeft op de waarde van het fonds en dat aan deze transactie ook geen kosten zijn verbonden. Aangezien sinds de aanschaf van de participaties geen rendement is 'gerealiseerd' betekent dit dat bij verkoop van de participaties in 2017 het volledige resultaat over de hele periode 2007-2017 vrijvalt. Rekenend met de waarde per 31-12-2016 levert dit dus een incidenteel voordelig resultaat op van € 675.000. Vanaf 2018 zal het jaarlijkse rendement in de W&V verantwoord worden. Aangezien het rendement in de afgelopen jaren (2015 -/- €4.000 en 2016 €10.000) zeer minimaal is geweest wordt geadviseerd geen structureel rendement voor de jaren 2018 en verder te begroten.

Daarnaast wordt een voordeel op de kapitaallasten 2017 van € 200.000 geprognoseerd.

#### *Personeelsbegroting en Individueel Loopbaarbudget (ILB)*

Het resultaat op de personeelsbegroting bedraagt € 0,8 miljoen nadelig. Deze is te verdelen in reguliere exploitatie en projecten. Het concernresultaat PKB m.b.t. de reguliere organisatieproducten bedraagt nihil, het resultaat op de projecten bedraagt € 0,8 miljoen nadelig.

De reserve Individueel Loopbaar Budget (ILB) bedraagt ca. € 1,1 miljoen. De verwachte uitputting van het ILB in het laatste kwartaal is € 300.000. Dit is gebaseerd op de verwachte aanwending voor berekening generatiepact en voor ontwikkelingsgerichte opleidingen van de medewerkers. De omvang van de reserve bedraagt € 1,1 miljoen. Het restant bedraagt naar verwachting daarmee € 0,8 miljoen en valt bij de jaarrekening 2017 vrij.

Het primaire nadeel op de personeelsbegroting wordt daarmee afgedekt door het restant ILB-middelen c.q. de vrijval uit de reserve ILB ad € 0,8 miljoen.

Voor meer informatie over de personeelsbegroting, formatie en bezetting wordt verwezen naar paragraaf 4.3 Prognose Personeelsbegroting.

#### *Informatiemanagement: € 0,5 miljoen nadelig*

€ 149.000 heeft betrekking op niet correct geraamde baten. Deze worden dus niet gerealiseerd. Daarnaast is vanuit het ICT NML directiebestuur de toekomstvisie geaccordeerd (begroting/ kadernota). Dit zal voor een technische stabielere ict omgeving zorgen. Voor 2017 betekent dit een overschrijding van het budget voor ICT NML van € 327.000

#### *Bezuinigingstaakstellingen: € 0,5 miljoen nadelig*

De bezuinigingstaakstelling inkoop zal naar verwachting grotendeels niet gerealiseerd worden. Van de € 128.000 per begin van het jaar is € 10.000 ingevuld, resterend € 118.000. Er zijn daarnaast twee aanbestedingen uitgevoerd waarbij sprake is van een aanbestedingsvoordeel (Vervanging sportmaterialen, € 47.000 en renovatie en onderhoud sportvelden, € 83.000). Of deze voordelen administratief verwerkt kunnen worden ten gunste van de taakstelling moet nader worden onderzocht voor de jaarrekening 2017. Daarnaast blijkt het niet mogelijk te zijn de bezuinigingstaakstelling Deregulering/minder toezicht/bureaucratie - A8 te realiseren in 2017 (€ 252.000) evenals de bezuinigingstaakstelling Subsidiebeheer - A7 (€ 170.000).



*Toeristenbelasting: € 0,4 miljoen voordelig*

Na afloop van het 2e kwartaal 2017 zijn de definitieve overnachtingen over 2016 door BsGW gerapporteerd. Hieruit blijkt dat het aantal werkelijke overnachtingen in 2016 fors hoger waren dan geraamd. Hierop is eveneens de prognose voor 2017 aangepast.

Het structurele effect hiertoe van € 110.000 hogere baten zal in de VoRap 2018 verwerkt worden.

*Uitvoeringskosten WOZ: € 0,2 miljoen nadelig*

Aanzuivering Eigen Vermogen BsGW tot het niveau van het benodigde weerstandsvermogen. Als gevolg van de forse toename van de proceskosten is de laatste jaren het eigen vermogen negatief geraakt. Proceskosten zijn door zgn. WOZ-bureaus ingediende kosten die zij conform wetgeving in rekening mogen brengen bij BsGW. Deze bureaus maken namens burgers bezwaar tegen de door BsGW vastgestelde WOZ-waarden. In totaal gaat het hierbij om een bedrag ad € 1,6 miljoen waarvan het aandeel voor Venlo € 190.000 is.

*OZB gebruikers: € 0,15 miljoen nadelig*

Bij het opmaken van de jaarrekening 2016 zijn nog enkele grote bezwaren inzake de WOZ - waarde en is de zogenaamde woondelenvrijstelling afgewikkeld (de overheveling van panden van zorginstellingen van niet - woningen naar woningen). Dit heeft een negatief structureel effect dat nog niet was verwerkt en dus doorwerkt naar 2017 voor 0,15 miljoen

*Interne controle BTW labelling*

De BTW labels aan onze producten worden getoetst door een extern gespecialiseerd bedrijf (EFK). Indien hieruit blijkt dat toegekende BTW labels onjuist zijn, kan dit leiden tot een (met terugwerkende kracht) wijziging van de BTW-aangifte(n). Hieruit kunnen nog financiële effecten volgen. De financiële omvang van dit risico is onbekend: e.e.a. zal bij het vaststellen van de jaarrekening 2017 bekend (en verwerkt) zijn.

*Overige afwijkingen*

Verder wordt een aantal kleinere afwijkingen geprognosticeerd richting eind 2017 voor een totaal van € 57.000 voordelig.

## 4 Overige thema's

### 4.1 Mutaties investeringskredieten

| Bedragen x € 1.000                                  |              |
|---|--------------|
| <b>Kredietmutaties</b>                              | <b>2017</b>  |
| De Vaert fase 2                                     | 30           |
| Aanvullend krediet Martinushof                      | 30           |
| Herontwikkeling Dautzenbergstraat-Stadhoudersstraat | 32           |
| Verkeersregelininstallaties 2015                    | 24           |
| GVVP 2015   | 1.550        |
| GVVP 2014   | -50          |
| <b>Totaal mutaties</b>                              | <b>1.616</b> |

Bovenstaande tabel geeft weer welke mutaties er in 2017 bij deze FinRap in de investeringskredieten worden doorgevoerd.

#### *De Vaert fase 2*

In het bestemmingsplan De Vaert zullen in twee fases in totaal 34 nieuwe woningen gebouwd worden. Inmiddels is fase 1 ver gevorderd in uitgifte. Door projectontwikkelaar Projon is een ontwerp uitwerkingsplan De Vaert fase 2 ingediend. Wij stellen u voor om ter zake een voorbereidingskrediet ad € 30.000 beschikbaar te stellen uit de post “voorbereidingskosten projecten” ad. € 1 miljoen t.b.v. de gemeentelijke voorbereidingswerkzaamheden tot aan het sluiten van een exploitatieovereenkomst. Deze kosten zullen middels een exploitatie- bijdrage verhaald worden op de initiatiefnemer.

#### *Aanvullend krediet Martinushof*

Bij besluit van 13 juni 2017 heeft het college ingestemd met verlenging van de voorovereenkomst m.b.t. het herontwikkelingsplan voor de locatie Martinushof tot 1 februari 2018. Hierin is vastgelegd dat de benodigde aanvullende ambtelijke begeleidingskosten ad. € 30.000 worden verhaald op de initiatiefnemer. Voorgesteld wordt derhalve een aanvullend voorbereidingskrediet te voteren van € 30.000 gedekt door een bijdrage van de initiatiefnemer.

#### *Herontwikkeling Dautzenbergstraat-Stadhoudersstraat*

Het college heeft bij besluit van 12 september 2017 ingestemd met de gemeentelijke investeringen in dit gebied. Deze hebben betrekking op de voorgenomen opwaardering van het openbaar gebied. Voorgesteld wordt de kosten van deze werkzaamheden te maximaleren tot het bedrag dat vrijvalt uit de verkoop van de gemeentelijke gronden (ca. € 32.000).

### Verkeersregelininstallaties 2015

De extra kosten van € 24.429 aan deelproject A73/Groetweg/Shakespearelaan worden gedekt door een bijdrage van het Rijk ad. € 23.141 en een ontvangen subsidie van de provincie ad. € 1.288. Het krediet Verkeersregelininstallaties 2015 ophogen met € 24.429.

### GVVP 2015/2014

Het krediet GVVP 2015 wordt enerzijds verhoogd met een bijdrage van de provincie ad. € 1.500.000 en anderzijds met een overheveling van € 50.000 van het krediet GVVP 2014. E.e.a. conform realisatieovereenkomst van 29 juni 2017 N271 kom Lomm. Het krediet GVVP 2015 komt hiermee op € 3.530.000 en het krediet GVVP 2014 op € 2.969.177.

## 4.2 Reserves en voorzieningen

### 4.2.1 Mutaties reserves Finrap

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

*Bedragen x €1.000*

|                                | 2017       | 2018       | 2019       | 2020       | 2021       |
|--------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Onttrekkingen</b>           |            |            |            |            |            |
| Res. Stim.reg.woningbouwproj.  | 38         |            |            |            |            |
| Res.Ontw.locatie vm Rabo.Arcen | 14         |            |            |            |            |
| Res. Bodemkwaliteit            | -95        |            |            |            |            |
| Res. Geluidkwaliteit           | -230       |            |            |            |            |
| Reserve Nieuwe Venlonaren      |            | 151        |            |            |            |
| Egal.res. Openbare Verlichting | 185        |            | -50        | -50        | -50        |
| <b>Totaal omtrekkingen</b>     | <b>-88</b> | <b>151</b> | <b>-50</b> | <b>-50</b> | <b>-50</b> |

*Bedragen x €1.000*

|                            | 2017 | 2018       | 2019 | 2020 | 2021 |
|----------------------------|------|------------|------|------|------|
| <b>Toevoegingen</b>        |      |            |      |      |      |
| Reserve Nieuwe Venlonaren  |      | 151        |      |      |      |
| <b>Totaal toevoegingen</b> |      | <b>151</b> |      |      |      |

## 4.2.2

### Reserves met een looptijd tot en met 2017

Onderstaande toelichting geeft aan welke reserves een looptijd hebben tot en met 2017, maar waarvan wordt voorgesteld de looptijd te verlengen omdat de uitvoering in 2017 nog niet is afgerond.

#### **Reserve Beeldende kunst in openbare ruimte**

##### **Looptijd 2020**

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

#### **Reserve Kennisinfrastructuur**

##### **Looptijd 2021**

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

De samenwerking tussen beroepsonderwijs-ondernemers-overheid in publiek-private samenwerking wordt voor de komende jaren één van de belangrijkste ontwikkelingen binnen Kennisinfra. Deze ontwikkeling levert een bijdrage aan de economische versterking. Voor versterking en doorontwikkeling van het huidige opleidingsaanbod en cross sectorale ontwikkelingen, passend bij de economische speerpunten, zal continue aandacht en ontwikkeling noodzakelijk zijn.

#### **Reserve Ontwikkeling locatie voormalige Rabobank Arcen**

##### **Looptijd 2019**

Mogelijk wordt het pand eind 2018 / begin 2019 verkocht.

#### **Reserve Regionaal werkbedrijf**

**Looptijd** afhankelijk van de looptijd van het regionaal Werkbedrijf.

## 4.3

### Prognose Personeelsbegroting

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

#### Personeelsbegroting per 31 augustus 2017

Bedragen \* € 1.000.000

|               | FTE           |               |              | Personeelsbegroting |              |              |
|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------------|--------------|--------------|
|               | Formatie      | Bezetting     | Saldo        | Begroting           | Realisatie   | Saldo        |
| Bestuur       | 11,10         | 10,30         | 0,80         | 2,14                | 1,29         | 0,85         |
| Afdelingen    | 939,90        | 928,70        | 11,20        | 70,06               | 43,36        | 26,70        |
| <b>Totaal</b> | <b>951,00</b> | <b>939,00</b> | <b>12,00</b> | <b>72,20</b>        | <b>44,65</b> | <b>27,55</b> |

Het begrotingsbedrag betreft het totale jaar 2017 en de realisatiecijfers zijn gebaseerd op de tijdsperiode januari t/m augustus 2017. Kosten van voormalig personeel zijn hierin opgenomen.

#### Ontwikkeling Personeelsbegroting

Zoals bekend staat er druk op het totaal van de personeelskosten. Wij stellen alles in het werk om te blijven binnen de budgettaire kaders van de Personeelskostenbegroting (PKB). Dit betekent dat wij ook dit jaar stevig moeten (bij)sturen. Dit betekent dat wij een selectieve verplichtingenstop hanteren ten aanzien van het vervullen van vacatures en inhuur. Er wordt zal maximaal gestuurd op het bezetten van vacatures door bestaand personeel. Daarnaast is middels besluitvorming in de Vorap materieel budget ingezet ter dekking van onze ambtelijke inzet. De organisatie heeft de afgelopen jaren onder bijzondere druk gepresteerd waarbij de omvang van het takenpakket en vraag in de tijd is toegenomen. Dit is meermaals onderwerp van gesprek geweest tussen ambtelijke top, college en raad, waarbij uw raad ook recent haar zorgen hierover heeft uitgesproken. Door het management is maximaal gebruik gemaakt van flexibiliteit en materiële budgetten om onder spanning toch te kunnen leveren gegeven de toegenomen werkaanbod / vraag. 'Ongedekt' werk dient voorkomen te worden. Met name het ongedekte deel van de formatie uit projecten is een reëel risico.

### **Prognose Personeelsbegroting, ILB en organisatieontwikkeling**

In het kader van bijsturing en gelijksoortige kostensoorten (personele lasten) worden de personeelsbegroting, organisatieontwikkeling en individueel loopbaanbudget gezamenlijk gepresenteerd in het samenvattend budgettair beeld.

Het resultaat op de personeelsbegroting (uitvoering van reguliere taken) bedraagt naar verwachting € 0,8 miljoen nadelig. Deze is te verdelen in reguliere exploitatie (taken) en projecten. Het concernresultaat met betrekking tot de reguliere taken levert per saldo een nihil resultaat op, het resultaat op de projecten bedraagt € 0,8 miljoen nadelig.

De reserve Individueel Loopbaan Budget (ILB) bedraagt ca. € 1,1 miljoen. Hiervan is naar verwachting nog € 0,3 miljoen nodig voor de bekostiging van het ILB.

Het primaire nadeel op de Personeelskostenbegroting wordt daarmee afgedekt door het restant ILB-middelen c.q. de vrijval uit de reserve ILB ad € 0,8 miljoen.

Het Individueel Loopbaan Budget betreft een CAO verplichting inzake opleidingen voor medewerkers welke per 2017 afloopt en het restant vrij valt. Er is in de organisatie vanuit P&O beleid en instrumentarium actief gestuurd op het inzetten van de beschikbare individuele loopbaanbudgetten ter stimulering van de ontwikkeling van medewerkers (expertise en talenten).

In 2017 zal naar verwachting in het kader van inzet personele capaciteit in relatie tot het organisatieontwikkeltraject voor een bedrag van € 0,5 miljoen middelen vanuit het budget organisatieontwikkeling worden toegerekend aan de personeelskostenbegroting. Het betreft hier inzet van extra personele capaciteit en frictiekosten.

Het totaal te verwachten resultaat van Personeelskostenbegroting, organisatieontwikkeling en ILB bedraagt derhalve € 0,5 miljoen voordelig.

### **Reguliere inhuur**

Reguliere inhuur is inhuur om onze reguliere taken te kunnen uitvoeren. Indien voor de uitvoering van deze reguliere taken inhuur nodig is, dan gaat het daarbij om de vervanging van personen in verband met ziekte, het opvangen van piekbelastingen of vacatures die nog niet ingevuld zijn, met andere woorden de flexibele schil. Specifieke inhuur betreft personele inhuur voor externe deskundigheid.

De realisatie van de totale reguliere inhuur ( gebudgetteerd in de Personeelsbegroting) bedraagt per 31 augustus € 3,5 miljoen. De realisatie van specifieke inhuur gedekt uit project- en productbudgetten bedraagt per 31 augustus € 0,9 miljoen. De realisatie van de totale inhuur specifiek en regulier)

bedraagt ultimo 31 augustus € 4,5 miljoen. Het percentage inhuur ten opzichte van de Personeelsbegroting voor het gehele jaar 2017 bedraagt per 31 augustus **6,2%**. De door de Raad gestelde norm voor de totale uitgaven van inhuur 2017 in relatie tot de totale Personeelsbegroting 2017 bedraagt **8,0%**. Zoals in bovenstaande tekst vermeld zijn directe sturing en selectiviteit inzake inhuur noodzakelijk. Enerzijds om het risico op mogelijk tekorten te beperken en anderzijds om de mogelijke overschrijding in relatie tot het vastgestelde normeringspercentage van 8% te beperken. Uitgaan van een gelijkblijvend inhuur volume ten opzichte van de personeelsbegroting zou betekenen dat het inhuurpercentage voor 2017 uit gaat komen op **9,3%**. Oorzaken van de overschrijding in relatie tot de vastgestelde norm zijn het flexibel invullen van tijdelijke formatieplaatsen en piekbelastingen (flexibele schil) en tijdelijke invulling van leidinggevende functies in het organisatieontwikkeltraject.

## 4.4 Voortgang 3e Geldstromen

In deze paragraaf wordt u geïnformeerd over de stand van zaken met betrekking 3e geldstromen in het jaar 2017.

In onderstaande tabel staan de resultaten over 2017 tm medio oktober (exclusief majeure projecten die in separate RIB aan Raad worden gerapporteerd). Gezien het feit dat subsidietrajecten vaak een lange doorlooptijd kennen en hierbij ook verschillende stadia zijn te onderkennen, (aanvraag, toekenning, uitvoering, verantwoording, vaststelling) zijn deze stadia ook gebruikt in deze tabel. Dit onderscheid is nodig omdat bij ieder stadium de bedragen anders kunnen uitvallen waardoor het moeilijk is om hiervoor een indicator te hanteren die recht doet aan de realiteit.

| <b>Subsidies jaarschijf 2017</b>   |               |
|--|---------------|
| <b>Status</b>  | <b>Bedrag</b> |
| Aangevraagd, nog niet toegekend  | € 3.649.083   |
| Aangevraagd en toegekend in 2017   | € 12.031.057  |
| Aangevraagd, toegekend, verantwoord en vastgesteld in 2017   | € 624.709     |
| Lopende trajecten (ook uit vorige jaren) waarvan de uitvoering en/of afrekening nog moet plaatsvinden maar wel een toekenningsbeschikking is ontvangen | € 22.213.734  |
| Afgewezen  | € 2.811.007   |

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

| <b>Verdeling naar subsidieverstrekker</b> |                |
|---|----------------|
| <b>Bron</b>                               | <b>Aandeel</b> |
| Provinciale subsidieregelingen            | 75%            |
| Nationale subsidieregelingen              | 5%             |
| Europese subsidieregelingen               | 20%            |



# Bijlage I: Structurele doorwerking begrotingswijzigingen

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

Bedragen x €1.000

| Pr  | Naam  | 2017       | 2018         | 2019        | 2020        | 2021        |
|---|---|------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>01 Bestuur &amp; Publieke dienstverl.</b>        |   |            |              |             |             |             |
|   | Indexering beheerskosten Venray                       | 80         | 80           | 80          | 80          | 80          |
|   | <b>Totaal Baten</b>                                   | <b>80</b>  | <b>80</b>    | <b>80</b>   | <b>80</b>   | <b>80</b>   |
|   | Overheveling budget Personeelskosten                  | 95         |              |             |             |             |
|   | Indexering beheerskosten Venray                       | 80         | 80           | 80          | 80          | 80          |
|   | <b>Totaal Lasten</b>                                  | <b>175</b> | <b>80</b>    | <b>80</b>   | <b>80</b>   | <b>80</b>   |
| <b>Totaal 01 Bestuur &amp; Publieke dienstverl.</b> |   | <b>-95</b> |              |             |             |             |
| <b>Totaal Baten</b>                                 |   |            |              |             |             |             |
| <b>Totaal Lasten</b>                                |   |            |              |             |             |             |
| <b>Totaal 02 Openbare orde en Veiligheid</b>        |   |            |              |             |             |             |
| <b>03 Participatie &amp; werkgelegenheid</b>        |   |            |              |             |             |             |
|   | Desaldering Inkomensondersteuning                     | 917        | 974          | 974         | 974         | 974         |
|   | Desaldering volwasseneducatie                         | 21         | -221         | -221        | -221        | -221        |
|   | Gemeentefonds / taakmutaties septembercirculaire 2017 |            | 151          |             |             |             |
|   | <b>Totaal Baten</b>                                   | <b>938</b> | <b>903</b>   | <b>752</b>  | <b>752</b>  | <b>752</b>  |
|   | Desaldering Inkomensondersteuning                     | 917        | 974          | 974         | 974         | 974         |
|   | Begrotingswijziging KanDoen 2017                      | -400       | 223          | 223         | 223         | 223         |
|   | Desaldering volwasseneducatie                         | 21         | -221         | -221        | -221        | -221        |
|   | Gemeentefonds / taakmutaties septembercirculaire 2017 | 151        | 151          |             |             |             |
|   | <b>Totaal Lasten</b>                                  | <b>689</b> | <b>1.126</b> | <b>975</b>  | <b>975</b>  | <b>975</b>  |
| <b>Totaal 03 Participatie &amp; werkgelegenheid</b> |   | <b>250</b> | <b>-223</b>  | <b>-223</b> | <b>-223</b> | <b>-223</b> |
| <b>04 Zorg en Welzijn</b>                           |   |            |              |             |             |             |
|   | Subsidie trainingen huiselijk geweld                  | 93         |              |             |             |             |
|   | Begrotingswijziging KanDoen 2017                      | -88        |              |             |             |             |
|   | <b>Totaal Baten</b>                                   | <b>6</b>   |              |             |             |             |
|   | Subsidie trainingen huiselijk geweld                  | 93         |              |             |             |             |
|   | Begrotingswijziging KanDoen 2017                      | 313        | -223         | -223        | -223        | -223        |
|   | Gemeentefonds / taakmutaties septembercirculaire 2017 | 510        | 16           | 13          | 13          | 13          |
|   | <b>Totaal Lasten</b>                                  | <b>916</b> | <b>-207</b>  | <b>-210</b> | <b>-210</b> | <b>-210</b> |

|                                  |             |            |            |            |            |
|----------------------------------|-------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Totaal 04 Zorg en Welzijn</b> | <b>-910</b> | <b>207</b> | <b>210</b> | <b>210</b> | <b>210</b> |
|----------------------------------|-------------|------------|------------|------------|------------|

---

**Totaal Baten**

---

**Totaal Lasten**

---

**Totaal 05 Onderwijs en Jeugd**

**06 Economie en Toerisme**

|   |             |           |           |           |           |
|---|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Actualisatie exploitatie Grondbedrijf             | -535        |           |           |           |           |
| Herschikking budget beheer en onderhoud Greenport | -67         | -68       | -68       | -68       | -68       |
| Meeropbrengst BIZ Venlo                           | 60          | 60        | 60        | 60        | 60        |
| <b>Totaal Baten</b>                               | <b>-542</b> | <b>-8</b> | <b>-8</b> | <b>-8</b> | <b>-8</b> |

|   |               |             |             |             |             |
|---|---------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Actualisatie exploitatie Grondbedrijf             | -535          |             |             |             |             |
| Herschikking budget beheer en onderhoud Greenport | -542          | -617        | -651        | -685        | -720        |
| Meeropbrengst BIZ Venlo                           | 60            | 60          | 60          | 60          | 60          |
| <b>Totaal Lasten</b>                              | <b>-1.017</b> | <b>-557</b> | <b>-591</b> | <b>-625</b> | <b>-660</b> |

|                                       |            |            |            |            |            |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Totaal 06 Economie en Toerisme</b> | <b>475</b> | <b>549</b> | <b>583</b> | <b>617</b> | <b>651</b> |
|---------------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|

**07 Sport- en Cultuurbevordering**

|                             |             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Correctie Sportontwikkeling | -444        | -444        | -444        | -444        | -444        |
| <b>Totaal Baten</b>         | <b>-444</b> | <b>-444</b> | <b>-444</b> | <b>-444</b> | <b>-444</b> |

|                             |             |             |             |             |             |
|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Correctie Sportontwikkeling | -444        | -444        | -444        | -444        | -444        |
| <b>Totaal Lasten</b>        | <b>-444</b> | <b>-444</b> | <b>-444</b> | <b>-444</b> | <b>-444</b> |

**Totaal 07 Sport- en Cultuurbevordering**

**08 Ontwikkeling Centrumstad**

|                                       |               |  |  |  |  |
|---------------------------------------|---------------|--|--|--|--|
| Actualisatie exploitatie Grondbedrijf | -5.987        |  |  |  |  |
| <b>Totaal Baten</b>                   | <b>-5.987</b> |  |  |  |  |

|                                       |               |  |  |  |  |
|---------------------------------------|---------------|--|--|--|--|
| Actualisatie exploitatie Grondbedrijf | -5.987        |  |  |  |  |
| <b>Totaal Lasten</b>                  | <b>-5.987</b> |  |  |  |  |

**Totaal 08 Ontwikkeling Centrumstad**

**09 Verkeer en Bereikbaarheid**

|                                  |           |           |           |           |           |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Convenantgelden verkeerseducatie | 21        | 21        | 21        | 21        | 21        |
| <b>Totaal Baten</b>              | <b>21</b> | <b>21</b> | <b>21</b> | <b>21</b> | <b>21</b> |

|                                  |           |           |           |           |           |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Convenantgelden verkeerseducatie | 29        | 29        | 29        | 29        | 29        |
| <b>Totaal Lasten</b>             | <b>29</b> | <b>29</b> | <b>29</b> | <b>29</b> | <b>29</b> |

|  |           |           |           |           |           |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| <b>Totaal 09 Verkeer en Bereikbaarheid</b> | <b>-8</b> | <b>-7</b> | <b>-7</b> | <b>-7</b> | <b>-7</b> |
|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|

**10 Wonen en Leefomgeving**

|   |               |           |  |  |  |
|---|---------------|-----------|--|--|--|
| Desaldering diverse subsidies                   | -91           | 74        |  |  |  |
| Subsidie stimuleringsregeling woningbouwproject | 38            |           |  |  |  |
| Aframing ontrekkingen reserve Bodem 2017        | -95           |           |  |  |  |
| Aframen ontrekking reserve Geluid 2017          | -230          |           |  |  |  |
| Actualisatie exploitatie Grondbedrijf           | -6.270        |           |  |  |  |
| <b>Totaal Baten</b>                             | <b>-6.648</b> | <b>74</b> |  |  |  |
| Desaldering diverse subsidies                   | -91           | 74        |  |  |  |
| Subsidie stimuleringsregeling woningbouwproject | 38            |           |  |  |  |
| Aframing ontrekkingen reserve Bodem 2017        | -95           |           |  |  |  |
| Aframen ontrekking reserve Geluid 2017          | -230          |           |  |  |  |
| Actualisatie exploitatie Grondbedrijf           | -6.270        |           |  |  |  |
| <b>Totaal Lasten</b>                            | <b>-6.648</b> | <b>74</b> |  |  |  |

**Totaal 10 Wonen en Leefomgeving****11 Beheer openbare ruimte**

|   |            |            |            |            |            |
|---|------------|------------|------------|------------|------------|
| Herschikking budget beheer en onderhoud Greenport | 67         | 68         | 68         | 68         | 68         |
| naheffing energielasten openbare verlichting      | 185        |            | -50        | -50        | -50        |
| Convenantgelden verkeerseducatie                  | -11        | -11        | -11        | -11        | -11        |
| <b>Totaal Baten</b>                               | <b>241</b> | <b>57</b>  | <b>7</b>   | <b>7</b>   | <b>7</b>   |
| Herschikking budget beheer en onderhoud Greenport | 542        | 617        | 651        | 685        | 720        |
| naheffing energielasten openbare verlichting      | 185        |            | -50        | -50        | -50        |
| Convenantgelden verkeerseducatie                  | -18        | -18        | -18        | -18        | -18        |
| <b>Totaal Lasten</b>                              | <b>709</b> | <b>599</b> | <b>583</b> | <b>617</b> | <b>651</b> |

**Totaal 11 Beheer openbare ruimte****12 Algemene Middelen**

|   |             |             |             |             |             |
|---|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Corrigeren personeelsbegroting MO                     | -89         | -91         | -91         | -91         | -91         |
| Gemeentefonds / taakmutaties septembercirculaire 2017 | 660         | 16          | 13          | 13          | 13          |
| Herschikking schoonmaakbudget                         | -150        | -74         | -69         | -59         | -49         |
| <b>Totaal Baten</b>                                   | <b>421</b>  | <b>-149</b> | <b>-147</b> | <b>-137</b> | <b>-127</b> |
| Corrigeren personeelsbegroting MO                     | -89         | -91         | -91         | -91         | -91         |
| Herschikking schoonmaakbudget                         | -150        | -74         | -69         | -59         | -49         |
| Overheveling budget Personeelskosten                  | -95         |             |             |             |             |
| <b>Totaal Lasten</b>                                  | <b>-334</b> | <b>-165</b> | <b>-160</b> | <b>-150</b> | <b>-140</b> |

**Totaal 12 Algemene Middelen****Totaal programma's**

# Bijlage II: Actualisatie bestaande reserves

Onderstaande reserves worden geactualiseerd m.b.t. doelstelling, onderbouwing of looptijd.

## Te actualiseren reserves

### **1.0420.0037 Reserve Regionaal werkbedrijf**

**Afdeling** Samen Leven en Werken

**Besluit instelling reserve** RB 2014-074 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 is een 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. Daarnaast worden de financiële middelen ingezet voor de uitvoering van de taken van het Werkbedrijf.

**Volume** In drie tranches € 1.000.000

**Voeding** Via een decentralisatie uitkering ingaande 2014

**Looptijd** afhankelijk van de looptijd van het regionaal Werkbedrijf.

**1.0420.0005 Reserve Reorganisatiekosten****Afdeling** Directie**Besluit instelling reserve** RB 2013-081 Vorap 2013**Aard van de reserve** Overige Bestemmingsreserves.**Doelstelling**

Dekking voor de kosten van de lopende reorganisatie.

**Onderbouwing**

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

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

**Plafond:** € 5.600.000**Voeding****Looptijd** 2018

**1.0420.0006 Reserve Beeldende kunst in openbare ruimte**

**Afdeling** Ruimte & Economie

**Besluit instelling reserve** RB 2005-44 d.d. 27 april 2005.

**Aard van de reserve** Overige bestemmingsreserve.

**Doelstelling**

Bekostiging van realisatie van beeldende kunst in de openbare ruimte.

**Onderbouwing**

Om Venlo een sprankelende uitstraling te geven en een aantrekkelijk cultureel klimaat te realiseren is het wenselijk om de kunstproductie, met name de beeldende kunst in de openbare ruimte, te stimuleren.

Essentieel hierbij is dat er voldoende financiële middelen beschikbaar zijn.

In dit verband is door de raad d.d. 27 april 2005 o.a. vastgesteld de Percentageregeling Beeldende Kunst in de Openbare Ruimte. Deze percentage-regeling is in 2010 voor vier jaar on hold gezet. Dit is daarna stilzwijgend verlengd en staat nog steeds on-hold.

**Volume** N.v.t.

**Voeding** Na het on-hold zetten van de percentage-regeling wordt de reserve niet meer gevoed.

**Looptijd** 2020.

**1.0420.0012 Reserve Kennisinfrastructuur**

**Afdeling** Ruimte & Economie

**Besluit instelling reserve** RB 2008-033 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. Vanaf 2014 zijn enkele belangrijke ontwikkelingen daadwerkelijk ingezet. 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 is gevuld.

**Volume** N.v.t.

**Voeding** Resultaat kadernota 2009.

**Looptijd** 2021.

## **1.0420.0022 Reserve Ontwikkeling locatie voormalige Rabobank Arcen**

**Afdeling** Ruimte & Economie

**Besluit instelling reserve** RB 2010-060 Jaarrekening 2009.

**Aard van de reserve** Overige 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 een 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. Mogelijk wordt het pand eind 2018 / begin 2019 verkocht.

### **Volume**

**Voeding** Rente wordt toegevoegd.

**Looptijd** 2019.



# Bijlage III: Overzicht van reserves en voorzieningen

bedragen x € 1.000

| Naam reserve / voorziening                                  | Actuele begroting    |               |               | Boek-<br>waarde<br>31-12-2017 | Mutaties 2017                   |             | Boek-<br>waarde<br>31-12-2017<br>na FINRAP |
|---|----------------------|---------------|---------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------|--|
|   | Rekening<br>1-1-2017 | Mutaties 2017 |               |                               | Wijzigingen<br>t.o.v. begroting |             |  |
|   |                      | Totaal        |               | Toevoeging                    | Onttrekking                     |             |  |
|   | Toevoeging           |               | Onttrekking   |                               |                                 |             |  |
| <b>I RESERVES</b>   |                      |               |               |                               |                                 |             |  |
| <b>A ALGEMENE RESERVES</b>                                  | <b>26.432</b>        | <b>2.006</b>  | <b>12.055</b> | <b>16.383</b>                 |                                 |             | <b>16.383</b>                              |
| <b>1 Reserves met een Bufferfunctie</b>                     |                      |               |               |                               |                                 |             |  |
| Algemene Reserve  | 20.520               | 796           | 10.783        | 10.533                        |                                 |             | 10.533                                     |
| Algemene Grondreserve                                       | 5.912                | 1.210         | 1.272         | 5.850                         |                                 |             | 5.850                                      |
| <b>Totaal reserves met een Bufferfunctie</b>                | <b>26.432</b>        | <b>2.006</b>  | <b>12.055</b> | <b>16.383</b>                 |                                 |             | <b>16.383</b>                              |
| <b>B BESTEMMINGSRESERVES</b>                                | <b>51.935</b>        | <b>10.804</b> | <b>14.346</b> | <b>48.393</b>                 | <b>151</b>                      | <b>-88</b>  | <b>48.632</b>                              |
| <b>1 Overige Bestemmingsreserves</b>                        |                      |               |               |                               |                                 |             |  |
| Reserve Reorganisatiekosten                                 | 370                  | 35            | 405           |                               |                                 |             |  |
| Reserve Beeld.kunst openbare ruimte                         | 95                   |               |               | 95                            |                                 |             | 95   |
| Reserve Sam fonds   | 42                   |               | 42            |                               |                                 |             |  |
| Reserve Expeditie Venlo                                     |                      | 75            | 75            |                               |                                 |             |  |
| Reserve Kennisinfrastructuur                                | 188                  |               |               | 188                           |                                 |             | 188  |
| Reserve Maatsch.opvang en verslavingszorg                   | 1.007                |               | 407           | 600                           |                                 |             | 600  |
| Reserve Stimuleringsregeling woningbouwprojecten            | 91                   |               |               | 91                            |                                 | 38          | 53   |
| Reserve Kazernekwartier vervroegde afschrijving maatsch.nut | 4.736                |               | 4.736         |                               |                                 |             |  |
| Reserve Ontwikkeling locatie vm. Rabobank Arcen             | 466                  | 14            | 466           | 14                            |                                 | 14          |  |
| Reserve GVVP  |                      |               |               |                               |                                 |             |  |
| Reserve Arbeidsmarktbeleid regio                            | 269                  | 189           | 457           |                               |                                 |             |  |
| Reserve Bodemkwaliteit                                      | 1.301                | 843           | 771           | 1.373                         |                                 | -95         | 1.468                                      |
| Reserve Decentralisatie uitk. Vrouwenopvang                 | 42                   |               | 42            |                               |                                 |             |  |
| Reserve Individueel loopbaanbudget                          | 1.099                |               | 1.099         |                               |                                 |             |  |
| Reserve Decentralisaties                                    |                      |               |               |                               |                                 |             |  |
| Reserve Regionaal Werkbedrijf                               | 780                  |               | 272           | 508                           |                                 |             | 508  |
| Reserve Regionale Samenwerkingsverbanden                    | 550                  |               | 65            | 486                           |                                 |             | 486  |
| Reserve Cultuurfonds  |                      |               |               |                               |                                 |             |  |
| Reserve Toeristisch Recreatief Actieprog.                   | 65                   |               |               | 65                            |                                 |             | 65   |
| Reserve Geluidkwaliteit                                     | 1.735                |               | 322           | 1.413                         |                                 | -230        | 1.643                                      |
| Reserve Huishoudelijke hulp toelage                         | 2.047                |               | 2.047         |                               |                                 |             |  |
| Reserve Parkeerbonds  |                      | 500           | 150           | 350                           |                                 |             | 350  |
| Reserve Nieuwe Venlonaren                                   |                      | 459           |               | 459                           | 151                             |             | 610  |
| <b>Totaal overige Bestemmingsreserves</b>                   | <b>14.884</b>        | <b>2.114</b>  | <b>11.356</b> | <b>5.642</b>                  | <b>151</b>                      | <b>-273</b> | <b>6.065</b>                               |
| <b>2 Reserves met een Inkomensfunctie</b>                   |                      |               |               |                               |                                 |             |  |
| Reserve Kapitaallasten Stadskantoor                         | 12.146               |               | 1.303         | 10.843                        |                                 |             | 10.843                                     |
| Reserve Afschrijving activa                                 | 24.334               |               |               | 24.334                        |                                 |             | 24.334                                     |
| Reserve Cumulatieve afschrijvingen activa                   | -4.141               |               | 583           | -4.724                        |                                 |             | -4.724                                     |
| Reserve Kapitaallasten Kazernekwartier                      |                      | 8.690         |               | 8.690                         |                                 |             | 8.690                                      |
| <b>Totaal reserves met een Inkomensfunctie</b>              | <b>32.340</b>        | <b>8.690</b>  | <b>1.886</b>  | <b>39.144</b>                 |                                 |             | <b>39.144</b>                              |
| <b>3 Egalisatiereserves</b>                                 |                      |               |               |                               |                                 |             |  |
| Egalisatiereserve Afvalstoffenheffing                       | 4.242                |               | 1.026         | 3.216                         |                                 |             | 3.216                                      |
| Egalisatiereserve Fondsvorming havengelden                  | 51                   |               |               | 51                            |                                 |             | 51   |
| Egalisatiereserve Openbare verlichting                      | 418                  |               | 77            | 341                           |                                 | 185         | 156  |
| <b>Totaal Egalisatiereserves</b>                            | <b>4.712</b>         |               | <b>1.104</b>  | <b>3.608</b>                  |                                 | <b>185</b>  | <b>3.423</b>                               |
| <b>TOTAAL RESERVES</b>                                      | <b>78.367</b>        | <b>12.810</b> | <b>26.401</b> | <b>64.776</b>                 | <b>151</b>                      | <b>-88</b>  | <b>65.015</b>                              |

| Naam reserve / voorziening                                   | Actuele begroting    |               |               | Mutaties 2017                 |                                 | Boek-<br>waarde<br>31-12-2017<br>na FINRAP |               |
|--|----------------------|---------------|---------------|-------------------------------|---------------------------------|--|---------------|
|  | Rekening<br>1-1-2017 | Mutaties 2017 |               | Boek-<br>waarde<br>31-12-2017 | Wijzigingen<br>t.o.v. begroting |  |               |
|  |                      | Totaal        |               |                               | Toevoeging                      |  | Onttrekking   |
|  |                      | Toevoeging    | Onttrekking   |                               |                                 |  |               |
| <b>4 Saldo van baten en lasten</b>                           |                      |               |               |                               |                                 |  |               |
| Saldo van baten en lasten                                    | -9.614               | 9.614         |               |                               |                                 |  |               |
| <b>Totaal saldo baten en lasten</b>                          | -9.614               | 9.614         |               |                               |                                 |  |               |
| <b>TOTAAL RESERVES incl. Saldo baten en Lasten</b>           | <b>68.753</b>        | <b>22.424</b> | <b>26.401</b> | <b>64.776</b>                 | <b>151</b>                      | <b>-88</b>                                 | <b>65.015</b> |
| <b>II VOORZIENINGEN</b>                                      |                      |               |               |                               |                                 |  |               |
| <b>1 Voorzieningen Planmatig Onderhoud</b>                   |                      |               |               |                               |                                 |  |               |
| Voorziening Groot onderhoud Wegen                            | 2.344                | 3.159         | 5.503         |                               |                                 |  |               |
| Voorziening Groot onderhoud Ambtelijke gebouwen              | 173                  | 80            | 69            | 184                           |                                 |  | 184           |
| Voorziening Groot onderhoud Sportgebouwen                    | 277                  | 367           | 496           | 148                           |                                 |  | 148           |
| Voorziening Groot onderhoud Parkeergarages                   | 165                  | 55            | 53            | 167                           |                                 |  | 167           |
| Voorziening Groot onderh.Commer.Cult.Maatschap.Vastgoed      | 629                  | 539           | 450           | 719                           |                                 |  | 719           |
| Voorziening onderhoud GRP+                                   | 10.382               | 2.327         | 6.724         | 5.985                         |                                 |  | 5.985         |
| Voorziening onderhoud kunstwerken in openbare ruimte         | 144                  | 60            | 62            | 143                           |                                 |  | 143           |
| <b>Totaal voorzieningen Planmatig onderhoud</b>              | <b>14.114</b>        | <b>6.586</b>  | <b>13.356</b> | <b>7.344</b>                  |                                 |  | <b>7.344</b>  |
| <b>2 Voorziening Middelen van derden</b>                     |                      |               |               |                               |                                 |  |               |
| Voorziening Collectie Knecht-Drenth                          | 216                  | 57            | 188           | 86                            |                                 |  | 86            |
| Voorziening Egalisatie tarief GRP                            | 2.388                |               | 314           | 2.074                         |                                 |  | 2.074         |
| <b>Totaal voorziening Middelen van derden</b>                | <b>2.604</b>         | <b>57</b>     | <b>502</b>    | <b>2.160</b>                  |                                 |  | <b>2.160</b>  |
| <b>3 Voorzieningen Overige</b>                               |                      |               |               |                               |                                 |  |               |
| Voorziening Pensioenkst.Wethouders                           | 4.267                |               |               | 4.267                         |                                 |  | 4.267         |
| Voorziening Vord.verkoop Vennootschap BV                     | 105                  |               |               | 105                           |                                 |  | 105           |
| Voorziening Deelneming CBL Vennootschap BV                   |                      |               |               |                               |                                 |  |               |
| Voorziening Deelneming Staat Vennootschap BV                 |                      |               |               |                               |                                 |  |               |
| Voorziening Green Park Venlo                                 | 4.677                |               | 4.677         |                               |                                 |  |               |
| Voorziening Escrow Attero                                    | 45                   |               |               | 45                            |                                 |  | 45            |
| Voorziening Restwerken Grondbedrijf                          | 4.025                | 300           | 1.500         | 2.825                         | -1.300                          |  | 4.125         |
| Voorziening Villa Flora                                      | 285                  |               | 285           |                               |                                 |  |               |
| Voorziening Landschapsplan DCGC                              | 2.500                |               |               | 2.500                         |                                 |  | 2.500         |
| <b>Totaal Voorzieningen Overige</b>                          | <b>15.904</b>        | <b>300</b>    | <b>6.462</b>  | <b>9.742</b>                  | <b>-1.300</b>                   |  | <b>11.042</b> |
| <b>TOTAAL VOORZIENINGEN</b>                                  | <b>32.622</b>        | <b>6.944</b>  | <b>20.320</b> | <b>19.246</b>                 | <b>-1.300</b>                   |  | <b>20.546</b> |
| <b>RESERVES EN VOORZIENINGEN INCL. SALDO BATEN EN LASTEN</b> | <b>101.375</b>       | <b>29.367</b> | <b>46.721</b> | <b>84.022</b>                 | <b>151</b>                      | <b>-1.388</b>                              | <b>85.561</b> |