

## Baten en lasten in de jaarrekening per programma

Wij sluiten het jaar 2020 af met een positief rekeningresultaat van € 14,0 miljoen.

In deze paragraaf worden de verschillen groter dan € 100.000 op programmaniveau toegelicht. Het betreft hier het verschil tussen de rekening en de begroting na wijziging.

### **Afwijkingen in personeelskosten en kapitaallasten**

Het resultaat van de personeelskostenbegroting wordt in de paragraaf bedrijfsvoering toegelicht.

Het resultaat op de kapitaallasten wordt in de paragraaf Centrale toelichting kapitaallasten centraal toegelicht.

De toelichting op de financiële impact van de coronacrisis is opgenomen in de Paragraaf Covid-19.

## 1. Gezond en actief Venlo

bedragen x € 1.000

|                                    | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %    | Vershil |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|------|---------|
| Baten                              | 61.929                           | 80.848                         | 74.411           | 92%  | -6.438  |
| Lasten                             | 237.138                          | 258.335                        | 252.237          | 98%  | 6.098   |
| Saldo baten en lasten              | -175.209                         | -177.487                       | -177.827         | 100% | -340    |
| Onttrekkingen aan reserves (baten) | 62                               | 1.014                          | 610              | 60%  | -404    |
| Toevoegingen aan reserves (lasten) | 15                               | 1.092                          | 1.084            | 99%  | 8       |
| Saldo verrekening met reserves     | 47                               | -78                            | -474             | 611% | -397    |
| Totaal resultaat                   | -175.162                         | -177.565                       | -178.301         | 100% | -736    |

bedragen x € 1.000

| Programmalijn Gezond en Vitaal | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %    | Vershil |
|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|------|---------|
| Baten                          | 3.708                            | 3.161                          | 2.063            | 65%  | -1.098  |
| Lasten                         | 13.728                           | 13.794                         | 14.013           | 102% | -218    |
| Saldo Gezond en Vitaal         | -10.020                          | -10.633                        | -11.950          | 112% | -1.316  |

### **Binnensportaccommodaties € 836.000 nadeel (baten) en € 176.000 nadeel (lasten)**

De huuropbrengsten zijn lager als gevolg van de tijdelijke sluiting van de locaties. Het college heeft besloten om tijdens de sluiting geen huur te innen. Daarnaast vallen de energielasten aanzienlijk hoger uit door een plotselinge stijging van de gasprijzen.

### **Buitensportaccommodaties € 245.000 nadeel (baten) en € 139.000 nadeel (lasten)**

De huuropbrengsten zijn lager als gevolg van de tijdelijke sluiting van de locaties. Het college heeft besloten om tijdens de sluiting geen huur te innen. De hogere energielasten (stijging kosten gas) i.c.m. het niet aanpassen van de sporttarieven in 2020 zorgen voor een nadelig resultaat op de lasten.

bedragen x € 1.000

| Programmalijn Meedoen | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %   | Vershil |
|-----------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|-----|---------|
| Baten                 | 44.000                           | 61.687                         | 58.637           | 95% | -3.050  |
| Lasten                | 86.617                           | 104.622                        | 100.819          | 96% | 3.803   |
| Saldo Meedoen         | -42.617                          | -42.935                        | -42.182          | 98% | 753     |

### **Inkomensondersteuning 195.000 nadeel (baten) en 376.000 voordeel (lasten) en 628.000 nadeel IOAW (lasten)**

De jaarrekening 2020 laat een opvallend resultaat zien, doordat in het corona-jaar 2020 de realisatie op dit enorme budget voor bijstandsuitkeringen de afwijking ruim binnen de 1% blijft. De inspanningen daarvoor zijn ook in 2020 niet gering geweest, zeker omdat er onder invloed van corona er sprake was van economische teruggang met veel onzekerheid voor zowel werkgevers als werknemers.

Het aantal uitkeringsgerechtigden is, als je naar de begin en eindcijfers kijkt, nagenoeg gelijk gebleven. Eind december 2019 verstrekten Venlo 8 bijstandsuitkeringen minder dan eind 2020. Venlo doet het met dit gelijkblijvende volume relatief gezien goed, daar waar in den lande en ook in de omringende gemeenten, duidelijke stijgingen merkbaar zijn.

De trend uit eerdere jaren dat het relatieve aandeel van de IOAW-regeling (voor oudere werkloze werkzoekenden) op het totaal aan bijstandsuitgaven blijft toenemen, blijft ook dit jaar in financieel negatieve zin merkbaar. Deze stijging is verklaarbaar vanuit het verhogen van de AOW-gerechtigde leeftijd.

***Leningen BBZ 2.082.000 nadeel (baten) 3.330.000 voordeel (lasten)***

Waar het product leningen BBZ betreft, is een batig saldo van ruim 3 miljoen euro. Op dit product zijn in 2020 ook de ontvangsten en uitgaven in het kader van de corona-gerelateerde TOZO-regeling verantwoord. Het saldo van deze regeling blijft gereserveerd voor 2021. Niet bestede middelen vloeien terug naar het Rijk.

***Wet Sociale Werkvoorziening 581.000 nadeel (lasten)***

De overschrijding ad 618.000 geeft een vertekend beeld, want gecompenseerd voor corona-effecten is er de facto op dit product sprake van een onderschrijding. De Wsw wordt in Venlo uitgevoerd door KanDoen voor Wsw-werknemers met lage loonwaarde en door de WAA voor Wsw-werknemers met hoge loonwaarde. In Venlo is er voor gekozen de corona-middelen separaat onder het programma Algemeen te verantwoorden, maar wanneer deze specifieke corona-compensatie (ad 1,1 miljoen, waarvan ruim 700.000 tbv WAA en kleine 400.000 tbv KanDoen) voor het benodigde inzicht wordt toegedeeld aan deze post, is er sprake van een voordeel van ruim 100K

***Arbeidsmarkttoeleiding 137.000 voordeel (lasten) en 111.000 nadeel (baten)***

Onder invloed van corona hebben de merendeels regionale projecten (zoals MDT Future en regionale samenwerking GGZ) in 2020 vertraging opgelopen. Deze projecten lopen door in 2021 en de in 2020 beschikbare, maar niet-uitgegeven middelen blijven behouden via de reserve Arbeidsmarktbeleid Regio

***ESF-verantwoording: 67.000 nadeel (baten) ESF-SITS 140.000 nadeel (baten) & 139.000 voordeel (lasten)***

De definitieve subsidie voor het ESF-SITS project Venlose Aanpak Statushouders is lager dan begroot, met name door lagere uitvoer van activiteiten. Voor wat betreft de baten is sprake van een na betaalde subsidie tbv ESF-project Elk Talent Telt van 125.000. Overigens is doordat de uitgaven achter zijn gebleven, de onttrekking aan de op de balans gereserveerde middelen lager geweest.

***Re-integratie 542.000 voordeel (lasten)***

Feitelijk is er sprake van een klein nadeel op dit product omdat de eerder doorgevoerde taakstelling op dit budget niet binnen zo een korte tijd kon worden gerealiseerd. Dit nadeel wordt teniet gedaan als gevolg van een incidenteel BTW waardoor sprake is van een voordelig resultaat van 542.000.

**Werkgeversservicepunt 166.000 nadeel (baten)**

In 2020 zijn eenmalig de bijdragen van de deelnemende partijen (ad 108K) in het Werkgeversservicepunt niet in rekening gebracht, maar gedekt uit de via de reserve regionaal werkbedrijf opgebouwde overschotten over de jaren 2017 t/m 2019. Daarnaast zijn de uitgaven lager geweest als gevolg van de corona-crisis

**Arbeidsmarktbeleid Regio 107.000 voordeel (baten) + 378.000 voordeel (lasten)**

Het voordeel op de baten betreft grotendeels een niet begrote subsidie voor de inzet van een voor de regio Noord-Limburg bedoelde regiocoördinator. Doordat op deze post de realisatie hoger is dan de begroting, worden deze middelen via storting in de reserve Arbeidsmarktbeleid ten behoeve van regionale inzet beschikbaar gehouden.

Het voordeel op de lastenkant ziet met name op de onderbenutting binnen het regionale project Perspectief op Werk. Tevens zit er een voordeel in omdat ten behoeve van het project Matchen op Werk minder uitgaven zijn gedaan. De in 2020 niet bestede regionale middelen worden via storting in de reserve Arbeidsmarktbeleid beschikbaar gehouden voor regionale inzet.

**Werkgeversservicepunt 166.000 nadeel (baten)**

De bijdragen van de deelnemende gemeenten in het Werkgeversservicepunt (108.000) zijn in 2020 eenmalig niet in rekening gebracht maar gedekt uit de via de reserve Regionaal Werkbedrijf opgebouwde overschotten over de jaren 2017-2019.

**Armoedebeleid 199.000 nadeel (lasten) (waarvan 341.000 op armoedebeleid en 142.000 voordeel op schuldhelpverlening)**

Op het armoedebeleid is in 2020 bijna 8% meer uitgegeven dan begroot. Grotendeels blijkt dit door een groter dan voorzien beroep op bijzondere bijstand, alsmede een groter dan verwacht gebruik van de individuele inkomenstoeslag. Dat het gebruik van schuldhelpverlening in 2020 ten gevolge van corona achterbleef (iets waarvan we verwachten in 2021 nog de inhaaleffecten te zullen gaan merken), dempt deze overschrijding slechts gering.

**Gemeenschapsaccommodaties 80.000 nadeel (baten) + 260.000 nadeel (lasten)**

Met betrekking tot de baten is structureel sprake van een tekort op de huuropbrengsten van de gemeenschapsaccommodaties. De afgelopen jaren is dit tekort gedekt geweest door additionele opbrengsten. Als gevolg van een begrotingswijziging is vanaf 2020 geen sprake meer van die additionele opbrengsten om het tekort mee te dekken. Aan de lastenkant is in 2020 noodsteun verstrekt aan gemeenschapsaccommodaties.

bedragen x € 1.000

| Programmalijn Ontplooiing | Begroting voor wijziging 2020 | Begroting na wijziging 2020 | Rekening 2020 | %   | Verschil |
|---------------------------|-------------------------------|-----------------------------|---------------|-----|----------|
| Baten                     | 6.280                         | 6.897                       | 5.724         | 83% | -1.173   |
| Lasten                    | 17.464                        | 17.497                      | 15.924        | 91% | 1.574    |
| Saldo Ontplooiing         | -11.184                       | -10.600                     | -10.200       | 96% | 400      |

### **Leerlingenvervoer 220.000 voordeel (lasten)**

Om de toegankelijkheid van het onderwijs te waarborgen zijn gemeenten verplicht om passende vervoersvoorzieningen aan te bieden. In 2020 is ingezet op het intensiever bevorderen van de zelfredzaamheid en zelfstandigheid van leerlingen met een vervoersvoorziening. Dit gebeurt in nauwe samenwerking met ouders en scholen.

Gedurende de periode dat de scholen gesloten waren vanwege de corona crisis zijn een aantal vervoersbewegingen vervallen. Dit heeft samen geleid tot het gemelde voordeel van 220.000.

### **Inburgering 118.000 voordeel (lasten)**

De invoering van de Wet Inburgering is uitgesteld van juli 2021 naar januari 2022. Als voorbereiding op de invoering van deze nieuwe wet was gepland om in 2020 een proeftuin in te richten. Door het uitstel van de invoeringsdatum van de wet naar 2022 is de urgentie vervallen om deze proeftuin in 2020 uit te voeren. Zodoende laat het budget inburgering nu een onderbesteding zien van € 118.000. Besloten is om de voorbereiding op de nieuwe wet voort te zetten, maar om de proeftuin door te schuiven naar 2021. Eind 2020 is bekend geworden dat de taakstelling huisvesting statushouders in 2021 verdubbeld ten opzichte van 2020, met als gevolg dat de nieuwe groep inburgeraars fors groter zal zijn. Wij zullen middels een resultaatsbestemming bij de jaarrekening 2020 aanvragen, om de in 2020 door het Rijk verstrekte middelen, te mogen inzetten in 2021.

Tot slot wordt de grote verschuiving in baten en lasten (per saldo € 0,00) verklaard door onderwijsachterstanden- beleid (€ 1.200.000,-) en Vouwasseneducatie (€ 160.000,-). Per saldo is het resultaat voor 2020 nul, maar dit zijn meerjarige middelen, die deels doorgeschoven zijn.

*bedragen x € 1.000*

| Programmalijn Zelfredzaamheid | Begroting voor wijziging 2020 | Begroting na wijziging 2020 | Rekening 2020 | %    | Verschil |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|---------------|------|----------|
| Baten                         | 8.002                         | 10.118                      | 8.597         | 85%  | -1.521   |
| Lasten                        | 119.344                       | 123.514                     | 122.566       | 99%  | 948      |
| Saldo Zelfredzaamheid         | -111.342                      | -113.396                    | -113.969      | 101% | -573     |

### **Wijkteams Algemeen, 409.000 nadeel op de baten, en 1.385.000 nadeel op de lasten**

Wijkteams algemeen bestaat uit diverse jeugd- en WMO producten en de organisatiekosten van de wijkteams. Per saldo is er, exclusief corona inkomsten, een nadeel. Binnen dit product zijn er fors veel verschuivingen. Hieronder worden de belangrijkste afwijkingen toegelicht.

#### *Jeugd:*

- Landelijke jeugdzorg 457.000 nadeel: de inzet van landelijke jeugdzorg is lastig te voorspellen en moeilijk op instroom te sturen. Het gaat om weinig voorkomende vormen van jeugdzorg met relatief hoge kosten per jeugdige, vandaar dat de cijfers per jaar behoorlijk kunnen fluctueren. Extra instroom heeft over 2020 geresulteerd in een tekort.

- Regionale jeugdvoorzieningen 464.000 voordeel: de regionale jeugdvoorzieningen blijken voor 2020 te ruim begroot omdat de kosten minder hoog zijn dan verwacht. Het aantal jongeren in de JeugdzorgPlus is stabiel gebleven. In de crisishulpverlening is er minder instroom dan verwacht.
- Jeugd maatwerk gecontracteerd prestatie-aanbod nadeel 152.000. Door te sturen op de afspraken met aanbieders zij we er in geslaagd binnen de gemaakte afspraken te blijven. We zien als gevolg van corona echter wel dat jeugdigen gemiddeld langer in hulpverlening zijn geweest. Daarnaast hebben we in individuele gevallen maatwerkafspraken gemaakt wanneer een bovengemiddelde intensiteit voor de hulpinzet nodig was. Door deze aanvullende afspraken (372.000,-), frictiekosten en een kansendossier voor 125.000 is er uiteindelijk sprake van 152.000.
- Jeugd maatwerk, niet-gecontracteerd aanbod 552.000 nadeel. We ontvangen soms zorgvragen die niet inhoudelijk passen binnen het gecontracteerde aanbod. De afwijking is ontstaan door onder andere de intensiteit van deze casuïstiek en een langere duur van een traject. Daardoor is de uitstroom van jeugdigen uit niet-gecontracteerd aanbod beperkt geweest.
- Subsidie gecertificeerde instellingen 67.000 voordeel: we voeren regionaal de subsidieregeling voor de gecertificeerde instellingen voor jeugdbescherming en jeugdreclassering uit. We zien dat er in 2020 minder instroom is dan waar we rekening mee hebben gehouden.
- Woonplaatsbeginsel jeugd 94.000 voordeel: de kosten voor het woonplaatsbeginsel jeugd bestaan uit jeugdigen die vanwege een verhuizing onder verantwoordelijkheid van de gemeente Venlo komen te vallen of die juist vertrekken. Er is landelijk afgesproken dat gemeenten in de eerste periode de lopende verplichtingen overnemen. Deze kosten zijn lastig te voorspellen en kunnen per jaar aanzienlijk fluctueren.

#### Wmo

- Wmo eigen bijdrage: nadeel van 357.000 op de baten: het CAK heeft over de maanden april en mei geen eigen bijdrage geïnd, op basis van een extra maatregel van de Minister van Volksgezondheid, Welzijn en Sport (VWS) ten gevolge van corona(maatregelen). Het Rijk heeft gemeenten hiervoor gecompenseerd, Venlo ontving € 170.400 via het gemeentefonds. Daarnaast zijn de inkomsten lager als gevolg van de invoering van het abonnementstarief.
- WMO doelgroepenvervoer 157.000 voordeel: de vervoersvolumes blijven als gevolg van Corona behoorlijk achter en daarmee ontstaat er een voordeel van € 490.000. Om te zorgen voor instandhouding en continuïteit van de vervoersbedrijven ten tijde van Corona, heeft de gemeente op basis van een besluit van bestuur Omnibuzz, de vervoerders een bedrag van € 333.000 betaald (zie Covid paragraaf).
- Hulpmiddelen Wmo (rolstoelen, vervoers- en woonvoorzieningen) 102.000 voordeel: in 2020 is sprake van een incidenteel voordeel van € 102.000. Dit is met name het gevolg van Corona. Minder mensen hebben een beroep gedaan op verstrekking van Wmo-hulpmiddelen.
- Hulp bij het huishouden Wmo 690.000 nadeel (638.000 nadeel op de lasten en 52.000 nadeel op de inkomsten). Als gevolg van de invoering van het abonnementstarief hebben we sinds medio 2019 te maken met een stijging van het aantal nieuwe cliënten voor hhh. Deze lijn heeft zich in 2020 doorgezet. Daarnaast hebben we ook te maken met een stijgende groep thuiswonende ouderen. Voor 2020 was als gevolg van deze ontwikkelingen bij de Vorap een nadeel voorzien van € 1.100.000. Als gevolg van corona zijn er echter minder uren geleverd, vooral in de maanden april tot en met augustus. Het nadeel is daarmee uiteindelijk 690.000.

- Begeleiding individueel 393.000 nadeel: het nadeel is opgebouwd uit aantal zaken. De meerkosten coronamaatregelen zorgaanbieders voor 130.000 zijn hierin opgenomen. Van het rijk is hiervoor compensatie ontvangen en opgenomen in de algemene middelen (zie daartoe de Covid paragraaf). De extra kosten prestatie-afspraken zorgaanbieders zijn een gevolg van doorstroom Beschermd Wonen naar Begeleiding individueel. Tegenover het nadeel in dit product staat een voordeel in het product Beschermd Wonen voor een bedrag van 126.000. Tot slot zijn de kosten van het regionale proces Sturing en Inkoop Wmo , voor een bedrag van 104.000 hierin opgenomen.
- PGB Wmo: voordeel 482.000 op de lasten. Dit voordeel wordt veroorzaakt door een 2-tal aspecten. Enerzijds is het aantal PGB's over de volle breedte van Wmo voorzieningen gedaald. Dit komt ook doordat meer inwoners voor ZIN kiezen. Daarnaast is er deels sprake van verzilvering van pgb's uit de jaren 2018 en 2019.

Overige wijkteams algemeen:

- Sociale Wijkteams (organisatie) 131.000 voordeel: het voordeel treedt op door een besparing op de ict, minder activiteiten als gevolg van Corona, en minder inzet van specialistische advisering.
- Bijstelling Sociaal Domein: de financiële programmabrede opgave van 690.000 is, rekening houdend met de dekking van vanuit het Rijk voor de corona gerelateerde kosten (programma Algemene Middelen), binnen het programma Gezond & Actief opgevangen.

#### ***Zelf- en samenredzaamheid voordeel 101.000 (lasten)***

Activiteiten met partners en inwoners in Vastenavondkamp zijn als gevolg van corona vertraagd. De bijdrage van de provincie wordt doorgezet naar 2021, wanneer de activiteiten alsnog worden ingezet. (126.000 nadeel baten en 161.000 voordeel lasten). De activiteiten wijkgericht werken/wijkoverleggen zijn vertraagd door Corona (voordeel lasten 66.000).

#### ***Maatschappelijk opvang 114.000 voordeel (baten) en 555.446 nadeel (lasten)***

De meerinkomsten betreffen inkomsten die de gemeente Venlo ontvangt voor het Centrum Seksueel Geweld en mensenhandel zorgcoördinatie. Hier vervult de gemeente Venlo een kassiersfunctie. De opgehaalde middelen worden doorgesluisd naar de betreffende initiatieven.

Het resultaat op de lasten is tot stand gekomen door een voordeel op lokale opvang van € 210.000 doordat initiatieven deels niet zijn gestart vanwege Covid-19 of dat andere financieringsbronnen zijn aangesproken. Daarnaast is een positief resultaat van €534.000 behaald op vrouwenopvang. De aanbesteding slachtoffers van huiselijk geweld in 2020 heeft niet tot het gewenste resultaat kunnen leiden. Daarom is een sobere tussenoplossing gerealiseerd zodat in voorkomende gevallen altijd adequate opvang geboden kon worden.

De maatschappelijke opvang heeft een negatief resultaat van € 892.000 vanwege het tijdelijk uitbreiden van de capaciteit en de vergoeding van de meerkosten zorgaanbieders vanwege corona. Vanuit het Rijk zijn hiervoor extra middelen van € 2.058.000 ontvangen (programma Algemene Middelen). Er wordt een resultaatbestemmingsverzoek opgesteld om de restant middelen over te hevelen naar 2021. Voor nadere toelichting verwijzen we naar de coronaparagraaf.

### ***Veilig thuis 967.000 nadeel (baten) en 119.000 voordeel (lasten)***

In de septembercirculaire is voor 2020 een bedrag van €1.196.899,- toegevoegd aan de Decentralisatie Uitkering VrouwenOpvang als compensatie voor de toegenomen kosten voor gemeenten voor Veilig Thuis. Omdat deze kosten al gemaakt waren is dit bedrag op basis van de reguliere verdeelsleutel uitbetaald aan de regiogemeenten. Het voordeel op de lasten is toe te schrijven aan voordeel afrekening bijdrage 2019.

### ***Zorg en Veiligheidshuis 210.000 nadeel (baten) en 377.000 voordeel (lasten)***

Het jaar 2020 is een overgangsjaar voor het Zorg en Veiligheidshuis geweest. Een eventueel saldo wordt verrekend met de deelnemende gemeenten. De afrekening Zorg- en Veiligheidshuis moet nog plaatsvinden.

### ***Beschermd wonen 97.000 voordeel (baten) en 1.973.000 voordeel (lasten)***

Het voordeel op de lasten is met name toe te schrijven aan de volgende ontwikkelingen:

- Er wordt een voordeel gerapporteerd op de PGB van 29.000. Dit voordeel is opgebouwd uit voordeel jaarschijf 2020 € 265.000 een nadeel nabetalingen 2018 en 2019 van € 236.000.
- Op ZIN is sprake van een voordeel van € 926.000. Bij de inkoop zijn afspraken gemaakt voor een bedrag van 34.733.000. Gedurende het jaar zijn aanvullende maatwerk afspraken gemaakt voor een bedrag van per saldo 255.000. Bij de jaarafrekening heeft per saldo een terugbetaling van € 821.000 plaatsgevonden, zodat een positief resultaat op de ZIN bestaat van € 566.000 In de begroting 2020 is een werkbudget opgenomen van € 250.000. Hiervan resteert € 214.000. Daarnaast was een budget opgenomen van € 146.000 hetgeen niet nodig is gebleken.
- Op frictiekosten, NHC/NIC is er een nadeel € 91.000. Dit betreft de kosten van cliënten die verblijven bij niet gecontracteerde aanbieders (verpleging en verzorging). Dit resultaat is te verklaren doordat de afname van cliënten op dit onderdeel is uitgebleven.
- Op het onderdeel kwalitatief dekkend aanbod beschermd wonen schrijven we een voordeel van € 724.000. Corona gerelateerde kosten van € 300.000 hebben we niet hoeven maken. Project "iedereen kan wonen" in Weert is € 240.000 voordeliger uitgevallen omdat project later is gestart. Project BT plus woning in Midden-Limburg is € 170.000 voordeliger omdat de bestaande inkoop voldoende ruimte heeft geboden. Het resultaat op de safehouses is € 10.000 voordelig.
- Op het onderdeel transformatie BW en toename Bgi schrijven we een voordeel van € 182.000. Op het onderdeel compensatie BGI is een voordeel aanwezig van € 99.000. Dit voordeel dient ingezet te worden voor BGI compensatie Venlo ter hoogte van € 126.000. Het transferpunt is € 50.000 lager dan geraamd. Deze activiteit is via eigen personeel uitgevoerd, dus voordeel op materieel budget € 75.000.
- Op het onderdeel ambulantisering in de GGZ schrijven we een voordeel van € 148.000. De toename aan bemoeizorg is opgevangen binnen het ingekochte aanbod bemoeizorg (€ 50.000). De herstelacademie start in 2021 (€ 60.000). GHB aanpak Weert is € 20.000 goedkoper uitgevallen .
- Op het onderdeel kwalitatief dekkend aanbod beschermd wonen schrijven we een voordeel van € 84.000.

- Voordeel Eigen Bijdragen is € 68.000.

*bedragen x € 1.000*

| Naam reserve                   | Begroting 2020 na wijz. |            |           | Rekening 2020 |            |           | Verschil    |            |           |
|--------------------------------|-------------------------|------------|-----------|---------------|------------|-----------|-------------|------------|-----------|
|                                | Onttrekking             | Toevoeging | Resultaat | Onttrekking   | Toevoeging | Resultaat | Onttrekking | Toevoeging | Resultaat |
| Res. Arbeidsmarktbel.regio     | 194                     | 92         | 102       | 131           | 77         | 54        | -64         | 15         | -49       |
| Res. Sam fonds                 |                         |            |           |               | 7          | -7        |             | -7         | -7        |
| Res.Regio.actiep.Persp.op Werk | 700                     | 1.000      | -300      | 293           | 1.000      | -707      | -407        |            | -407      |
| Res.Regionaal werkbedrijf      | 120                     |            | 120       | 187           |            | 187       | 67          |            | 67        |
| 1. Gezond en actief Venlo      | 1.014                   | 1.092      | -78       | 610           | 1.084      | -474      | -404        | 8          | -397      |

De reserves bestaan uit middelen voor de arbeidsmarktregio Noord-Limburg. Binnen de arbeidsmarktregio lopen diverse geldstromen (onder andere ESF-subsidies en provinciale subsidies) voor meerjarige projecten. Via de reserves blijven de middelen in meerdere jaarschijven beschikbaar voor deze regionale projecten.

## 2. Leefbaar Venlo

bedragen x € 1.000

|                                    | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %    | Vershil |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|------|---------|
| Baten                              | 62.331                           | 49.680                         | 36.687           | 74%  | -12.993 |
| Lasten                             | 98.691                           | 91.838                         | 78.584           | 86%  | 13.254  |
| Saldo baten en lasten              | -36.360                          | -42.158                        | -41.897          | 99%  | 261     |
| Onttrekkingen aan reserves (baten) | 2.493                            | 6.497                          | 3.709            | 57%  | -2.787  |
| Toevoegingen aan reserves (lasten) | 2.101                            | 3.215                          | 4.325            | 135% | -1.110  |
| Saldo verrekening met reserves     | 392                              | 3.282                          | -615             | -19% | -3.897  |
| Totaal resultaat                   | -35.968                          | -38.876                        | -42.512          | 109% | -3.636  |

bedragen x € 1.000

| Programmalijn Openbare orde en<br>veiligheid | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %   | Vershil |
|----------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|-----|---------|
| Baten                                        | 228                              | 333                            | 225              | 68% | -108    |
| Lasten                                       | 10.584                           | 11.504                         | 10.810           | 94% | 694     |
| Saldo Openbare orde en veiligheid            | -10.357                          | -11.171                        | -10.585          | 95% | 586     |

### *Bestrijden / voorkomen overlast, €97.000 voordelig*

Ten gevolgen van de Corona pandemie is de pilot 'integrale veiligheid' niet uitgevoerd, daardoor zijn we inkomsten (€90.000) van andere gemeenten misgelopen. Daarnaast hebben er minder werkzaamheden plaatsgevonden ten behoeve van de bestrijding en het voorkomen van overlast.

### *Brandweezorg (VHR), €118.000 voordelig*

Minder uitgaven a.g.v. incidenteel voordeel door terugbetaalde loonindexatie op de bijdrage voor de Veiligheidsregio

### *Crisisbeheersing en rampenbestrijding, -/- €231.000 nadelig*

In verband met de Corona pandemie is er sprake van hogere uitgaven voor maatregelen en een toename van coördinatie kosten. Zo moest noodopvang geregeld worden en waren aanvullende maatregelen (zoals inzet van verkeersregelaars) voor de binnenstad nodig, objectbewaking en diverse kleinere uitgaven.

### *Zorg - en veiligheidshuis, €121.000 voordelig*

2020 is een overgangsjaar voor het Zorg en Veiligheidshuis geweest. Het saldo wordt verrekend met de deelnemende gemeenten.

bedragen x € 1.000

| Programmalijn Bereikbaarheid | Begroting voor wijziging 2020 | Begroting na wijziging 2020 | Rekening 2020 | %    | Verschil |
|------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|---------------|------|----------|
| Baten                        | 3.458                         | 3.464                       | 2.746         | 79%  | -719     |
| Lasten                       | 2.359                         | 2.499                       | 2.617         | 105% | -119     |
| Saldo Bereikbaarheid         | 1.099                         | 966                         | 128           | 13%  | -837     |

*Parkeerterreinen en straatparkeren, -/- €752.000 nadelig*

Ten gevolge van het vervallen van parkeerterreinen en straatparkeerplaatsen, alsmede van het verminderde gebruik van de parkeerterreinen ten gevolge van de Corona pandemie zijn er minder parkeerinkomsten gerealiseerd. Een deel van het negatieve resultaat wordt gecompenseerd door lagere beheerskosten die samenhangen met het lagere gebruik van de voorzieningen.

Eenmalig is er sprake van een effect vanwege achterstallige invordering van naheffingsaanslagen parkeerbelasting buitenland als gevolg van verruiming van de wettelijke mogelijkheden, en vrijval van het krediet Parkeerplaats Holland Casino (€386.000).

bedragen x € 1.000

| Programmalijn Wonen | Begroting voor wijziging 2020 | Begroting na wijziging 2020 | Rekening 2020 | %   | Verschil |
|---------------------|-------------------------------|-----------------------------|---------------|-----|----------|
| Baten               | 36.264                        | 25.806                      | 11.067        | 43% | -14.739  |
| Lasten              | 40.450                        | 31.897                      | 16.906        | 53% | 14.991   |
| Saldo Wonen         | -4.186                        | -6.092                      | -5.840        | 96% | 252      |

*Omgevingsvergunningen leges / niet leges, €393.000 voordelig*

Er zijn meer bouwvergunningen verleend dan vooraf geprogrammeerd. Een toename van ruim 10%. Dit leidt tot hogere inkomsten (€148.000). Er zijn in vergelijking tot voorgaande jaren minder kosten gemaakt voor externe onderzoeken en advisering.

*Omgevingswet (Pilot omgevingsplan), €381.000 voordelig*

Ten gevolge van het uitstel van de inwerkingtreding van de Omgevingswet hebben de werkzaamheden en communicatieactiviteiten voor de invoering van het wetgevingstraject vertraging opgelopen. Ook heeft in verband met de Corona pandemie het opleidings- en cultuurtraject vertraging opgelopen. Uiteraard zullen deze activiteiten alsnog in 2021 uitgevoerd worden. Daarnaast is het (reguliere) opstellen en actualiseren van bestemmingsplannen vooruit geschoven in tijd vanwege het opheffen van de actualiseringsplicht, en het in fase brengen van nieuwe plannen met de invoering van de nieuwe Omgevingswet.

*Vastgoed, -/- €638.000 nadelig*

Er zijn meerkosten gemaakt voor instandhouding van de truckparking, desinvestering Stanleyweg 8 (€308.000), James Cookeweg (€41.000) en kunstwerken in de openbare ruimte (€91.000). Er zijn extra kosten (€50.000) gemaakt voor inhuur voor de verkoop/verhuur van reststroken waarmee de

geraamde opbrengsten gerealiseerd zijn. Er heeft in verband met de Corona pandemie een extra dotatie (€46.500) plaatsgevonden aan de voorziening dubieuze debiteuren huren en pachten.

bedragen x € 1.000

| Programmalijn Omgeving | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %    | Verschil |
|------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|------|----------|
| Baten                  | 22.549                           | 24.274                         | 24.315           | 100% | 41       |
| Lasten                 | 39.492                           | 40.952                         | 44.209           | 108% | -3.257   |
| Saldo Omgeving         | -16.943                          | -16.678                        | -19.894          | 119% | -3.216   |

#### *Afval, -/- €2.540.000 nadelig*

De afvalinzameling heeft in 2020, mede ten gevolge van de Corona pandemie, een sterke stijging in het aanbod laten zien. Deze stijging is in overeenstemming met het landelijk beeld. Tegelijkertijd stijgen de prijzen voor de verwerking van het afval en dalen de inkomsten. Dit leidt tot een groter aanbod en kosten aan GFT (-€565.000), PMD (-€350.000) en restafval (-€225.000). Er is daarnaast sprake van hogere onderhoudskosten (-€555.000) van rolcontainers en (ondergrondse) afvalcontainers vanwege leeftijd; Veel containers gaan richting einde levensduur en moeten vervangen worden of krijgen levensduur verlengend onderhoud. Ten slotte leidt het toegenomen aanbod tot meerkosten (€-300.000) in de milieustraat, waar ten gevolge van de lagere tarieven (collegebesluit Poorttarieven) minder inkomsten (-€250.000) tegenover staan.

Inkomsten dalen o.a. door:

- \* Wereldwijd dalende papierprijzen.
- \* De inkomsten uit subsidie voor ingezameld PMD vallen fors lager uit vanwege sterk verminderde afzet van gerecycled kunststof.
- \* Ten gevolge van nieuwe aanbestedingen wijken onder andere de opbrengsten van glas af ten opzichte van de begroting 2020.

Kosten stijgen o.a. door:

- \* Hogere verwerkingskosten en grotere hoeveelheden (grof) restafval
- \* Door het beter scheiden van afval ontstaat meer aanbod van GFT.
- \* Extra inspanning die nodig is om PMD goed te scheiden vanwege teveel restafval bij het PMD.

#### *Beheer openbare ruimte, -/- €520.000 nadelig*

Er is gestart met een inhaalslag ten aanzien van het beheer openbare ruimte en de uitvoering van de Samenlevingsagenda. Dat heeft geleid tot hogere uitgaven (-€500.000) dan in de begroting 2020 voorzien. Daarnaast heeft met name de extreme droogte en de bestrijding van plagen en ziektes gezorgd voor forse meerkosten (-€500.000) in het groenonderhoud. Het onderhoud van vormbomen is duurder (-€200.000) uitgevallen, daarentegen is het onderhoud aan civiele objecten goedkoper (€155.000) gebleken. Ten gevolge van de Corona pandemie zijn er minder kosten (€165.000) gemaakt voor verkeersmaatregelen op topdruktedagen, en was het niet mogelijk om verkeersstellingen te houden vanwege de niet representatieve verkeerssituatie.

*Service openbare ruimte, €31.000 voordelig*

Er zijn incidentele inkomsten uit de verkoop van voertuigen (€ 88.000) en uit vergoedingen voor gemaakte schades aan de openbare ruimte (€ 28.000).

In de 2de helft van 2020 zijn er een aantal drugsruimingen geweest met een forse kostenoverschrijding (-€175.000). Hiervoor is subsidie aangevraagd bij de Provincie. In de risicoparagraaf is een risico-inschatting hiervoor opgenomen, deze heeft zich dus voorgedaan.

*bedragen x € 1.000*

| Programmalijn Dienstverlening | Begroting voor wijziging 2020 | Begroting na wijziging 2020 | Rekening 2020 | %    | Verschil |
|-------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|---------------|------|----------|
| Baten                         | 2.325                         | 2.301                       | 2.044         | 89%  | -256     |
| Lasten                        | 7.907                         | 8.201                       | 8.366         | 102% | -165     |
| Saldo Dienstverlening         | -5.582                        | -5.901                      | -6.322        | 107% | -421     |

*College van B&W, -/- €516.000 nadelig*

Meer uitgaven a.g.v. dotatie voorziening ter dekking van toekomstige pensioenkosten voor (oud) wethouders.

*Register niet ingezetenen (RNI), -/- 191.000 nadelig*

De inkomsten RNI zijn in de begroting te optimistisch geraamd. Deels (-€116.000) ten gevolge van de Corona pandemie vanwege een lagere vraag naar arbeid. Daarnaast is er een structureel effect (-€100.000) waarmee onvoldoende rekening is gehouden: seizoenarbeiders die zich in voorgaande jaren al hadden ingeschreven keerden in 2020 terug voor werk in Nederland. Zij hebben dan geen nieuwe registratie nodig. Het aantal RNI-inschrijvingen vlakt daardoor af.

*bedragen x € 1.000*

| Naam reserve                   | Begroting 2020 na wijz. |            |           | Rekening 2020 |            |           | Verschil    |            |           |
|--------------------------------|-------------------------|------------|-----------|---------------|------------|-----------|-------------|------------|-----------|
|                                | Onttrekking             | Toevoeging | Resultaat | Onttrekking   | Toevoeging | Resultaat | Onttrekking | Toevoeging | Resultaat |
| Algemene Grondreserve          | 3.596                   | 2.244      | 1.352     | 815           | 3.354      | -2.539    | -2.781      | -1.110     | -3.891    |
| Egal.res. Afvalstoffenheffing  | 104                     |            | 104       | 104           |            | 104       |             |            |           |
| Egal.res. Openbare Verlichting | 227                     |            | 227       | 227           |            | 227       |             |            |           |
| Res. Stim.reg.woningbouwproj.  | 53                      |            | 53        | 53            |            | 53        |             |            |           |
| Res. Woonwagenlocaties         |                         | 971        | -971      |               | 971        | -971      |             |            |           |
| Res.Kap.Ist.Kazernekwartier    | 2.511                   |            | 2.511     | 2.511         |            | 2.511     |             |            |           |
| Reserve Parkeerfonds           | 6                       |            | 6         |               |            |           | -6          |            | -6        |
| 2. Leefbaar Venlo              | 6.497                   | 3.215      | 3.282     | 3.709         | 4.325      | -615      | -2.787      | -1.110     | -3.897    |

### 3. Grenzeloos Venlo

bedragen x € 1.000

|                                    | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %    | Vershil |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|------|---------|
| Baten                              | 2.599                            | 2.656                          | 2.615            | 98%  | -41     |
| Lasten                             | 1.907                            | 1.932                          | 1.768            | 92%  | 164     |
| Saldo baten en lasten              | 692                              | 724                            | 847              | 117% | 123     |
| Onttrekkingen aan reserves (baten) |                                  |                                |                  |      |         |
| Toevoegingen aan reserves (lasten) |                                  |                                | 212              |      | -212    |
| Saldo verrekening met reserves     |                                  |                                | -212             |      | -212    |
| Totaal resultaat                   | 692                              | 724                            | 635              | 88%  | -89     |

bedragen x € 1.000

| Programmalijn Regionale<br>samenwerking | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %    | Vershil |
|-----------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|------|---------|
| Baten                                   | 2.599                            | 2.656                          | 2.615            | 98%  | -41     |
| Lasten                                  | 1.907                            | 1.932                          | 1.980            | 102% | -48     |
| Saldo Regionale samenwerking            | 692                              | 724                            | 635              | 88%  | -89     |

Geen noemenswaardige afwijkingen.

bedragen x € 1.000

| Naam reserve                   | Begroting 2020 na wijz. |            |           | Rekening 2020 |            |           | Vershil     |            |
|--------------------------------|-------------------------|------------|-----------|---------------|------------|-----------|-------------|------------|
|                                | Onttrekking             | Toevoeging | Resultaat | Onttrekking   | Toevoeging | Resultaat | Onttrekking | Toevoeging |
| Res.Reg.Samenwerkingsverbanden |                         |            |           | 212           | -212       |           | -212        | -212       |
| 3. Grenzeloos Venlo            |                         |            |           | 212           | -212       |           | -212        | -212       |

Geen noemenswaardige afwijkingen

## 4. Welvarend Venlo

bedragen x € 1.000

|                                    | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %    | Verschil |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|------|----------|
| Baten                              | 12.515                           | 5.502                          | 3.959            | 72%  | -1.543   |
| Lasten                             | 16.386                           | 10.421                         | 10.099           | 97%  | 322      |
| Saldo baten en lasten              | -3.871                           | -4.919                         | -6.140           | 125% | -1.221   |
| Onttrekkingen aan reserves (baten) | 120                              | 317                            | 213              | 67%  | -104     |
| Toevoegingen aan reserves (lasten) | 1.131                            | 70                             | 65               | 93%  | 5        |
| Saldo verrekening met reserves     | -1.011                           | 247                            | 148              | 60%  | -99      |
| Totaal resultaat                   | -4.882                           | -4.672                         | -5.992           | 128% | -1.320   |

bedragen x € 1.000

| Programmalijn Kennisinfra en<br>arbeidsmarkt | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %   | Verschil |
|----------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|-----|----------|
| Baten                                        | 215                              | 265                            | 88               | 33% | -177     |
| Lasten                                       | 591                              | 681                            | 396              | 58% | 285      |
| Saldo Kennisinfra en arbeidsmarkt            | -376                             | -416                           | -308             | 74% | 108      |

Geen noemenswaardige afwijkingen

bedragen x € 1.000

| Programmalijn Economie | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %   | Verschil |
|------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|-----|----------|
| Baten                  | 4.242                            | 3.989                          | 2.696            | 68% | -1.293   |
| Lasten                 | 7.889                            | 7.592                          | 6.065            | 80% | 1.527    |
| Saldo Economie         | -3.647                           | -3.603                         | -3.369           | 93% | 234      |

Geen noemenswaardige afwijkingen

bedragen x € 1.000

| Programmalijn Mobiliteit | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %    | Verschil |
|--------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|------|----------|
| Baten                    | 8.178                            | 1.565                          | 1.388            | 89%  | -177     |
| Lasten                   | 9.037                            | 2.218                          | 3.703            | 167% | -1.485   |
| Saldo Mobiliteit         | -859                             | -653                           | -2.315           | 355% | -1.662   |

*Bestaand GVVP, -€140.000 nadelig*

Het project 'Snelfietsroute Belfeld - Reuver' komt voort uit het eerdere project 'Fietsen langs de Maas'. In oorsprong zou een fietspad langs de Maas gerealiseerd worden tussen Belfeld en Arcen. Door bezuinigingen is, in samenspraak met de provincie, de scope van het project verlegd. Echter de gemaakte kosten (periode 2016 – 2019) drukken nog steeds op dit project. Het gaat om plankosten, engineering en communicatie kosten die gemaakt zijn voor het oude project en kosten om tot een nieuw plan en subsidieaanvraag te komen bij de Provincie. Met het afschrijven van deze kosten worden de daadwerkelijk kosten van de 'Snelfietsroute Belfeld-Reuver' zichtbaar.

*Multimodale Ontsluiting, €1.504.000 nadelig*

Bij het project 'Uitbreiding bargeterminal' was een herziening van de Grex noodzakelijk. Bij de jaarrekening 2019 was de onrendabele top als eigen bijdrage van de gemeente verwerkt in de uitbrengwaarde van de in erfpacht uit te geven grond. Daardoor was bij de jaarrekening 2019 sprake van een sluitende grondexploitatie. In 2020 is gebleken dat er voor de onrendabele top een voorziening getroffen moet worden. De onrendabele top bedroeg 2,5 miljoen. door het toekennen van de Europese CEF subsidie is deze gedaald naar ca. 1,5 miljoen. Hiervoor is conform voorschriften in 2020 een voorziening getroffen.

*bedragen x € 1.000*

| Naam reserve                   | Begroting 2020 na wijz. |            |           | Rekening 2020 |            |           | Verschil    |            |           |
|--------------------------------|-------------------------|------------|-----------|---------------|------------|-----------|-------------|------------|-----------|
|                                | Onttrekking             | Toevoeging | Resultaat | Onttrekking   | Toevoeging | Resultaat | Onttrekking | Toevoeging | Resultaat |
| Algemene Grondreserve          |                         |            |           | 16            |            | 16        | 16          |            | 16        |
| Res. Kennisinfrastuur          | 120                     | 70         | 50        |               | 65         | -65       | -120        | 5          | -115      |
| Res.Agiostorting Greenport Vnl | 197                     |            | 197       | 197           |            | 197       |             |            |           |
| 4. Welvarend Venlo             | 317                     | 70         | 247       | 213           | 65         | 148       | -104        | 5          | -99       |

## 5. Centrumstad Venlo

bedragen x € 1.000

|                                    | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %    | Verschil |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|------|----------|
| Baten                              | 9.160                            | 12.066                         | 9.896            | 82%  | -2.170   |
| Lasten                             | 20.063                           | 17.472                         | 16.926           | 97%  | 545      |
| Saldo baten en lasten              | -10.902                          | -5.406                         | -7.031           | 130% | -1.625   |
| Onttrekkingen aan reserves (baten) |                                  |                                |                  |      |          |
| Toevoegingen aan reserves (lasten) | 1.937                            | 7.903                          | 6.971            | 88%  | 932      |
| Saldo verrekening met reserves     | -1.937                           | -7.903                         | -6.971           | 88%  | 932      |
| Totaal resultaat                   | -12.839                          | -13.309                        | -14.002          | 105% | -693     |

bedragen x € 1.000

| Programmalijn De basis sterk houden | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %    | Verschil |
|-------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|------|----------|
| Baten                               | 910                              | 1.036                          | 604              | 58%  | -431     |
| Lasten                              | 11.346                           | 11.833                         | 12.130           | 103% | -297     |
| Saldo De basis sterk houden         | -10.436                          | -10.798                        | -11.525          | 107% | -728     |

Binnen deze programmalijn is een nadelig saldo gerealiseerd van € 826.000,=. zoals in de Finrap gemeld is dit nadeel nagenoeg geheel te wijten aan de Corona-compensatie maatregelen. De meest relevante posten daarbij zijn;

- Minder inkomsten a.g.v. m.n. minder vergunning aanvragen en kwijtschelding terrashuur ad - € 190.000
- Bijdrage (corona-steun) ten behoeve van Grenswerk ad - € 200.000,=
- Bijdrage (corona-steun) ten behoeve van de Maaspoort ad - € 161.000,=
- Minder inkomsten als gevolg van (tijdelijk) sluiten van de markten ad - € 193.000,=

bedragen x € 1.000

| Programmalijn Verdiepen en onderscheiden | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %    | Verschil |
|------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|------|----------|
| Baten                                    |                                  | 165                            | 164              | 100% | -1       |
| Lasten                                   | 460                              | 635                            | 541              | 85%  | 93       |
| Saldo Verdiepen en onderscheiden         | -460                             | -470                           | -377             | 80%  | 93       |

Binnen deze programmalijn zijn geen noemenswaardige financiële afwijkingen

bedragen x € 1.000

| Programmalijn Verbreden en robuust maken | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %    | Verschil |
|------------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|------|----------|
| Baten                                    | 8.251                            | 10.865                         | 9.127            | 84%  | -1.738   |
| Lasten                                   | 10.193                           | 12.906                         | 11.226           | 87%  | 1.681    |
| Saldo Verbreden en robuust maken         | -1.943                           | -2.041                         | -2.099           | 103% | -58      |

Binnen deze programmalijn zijn geen noemenswaardige financiële afwijkingen

bedragen x € 1.000

| Naam reserve                | Begroting 2020 na wijz. |            |           | Rekening 2020 |            |           | Verschil    |            |           |
|-----------------------------|-------------------------|------------|-----------|---------------|------------|-----------|-------------|------------|-----------|
|                             | Onttrekking             | Toevoeging | Resultaat | Onttrekking   | Toevoeging | Resultaat | Onttrekking | Toevoeging | Resultaat |
| Res.Kap.Ist.Kazernekwartier |                         | 7.903      | -7.903    |               | 6.971      | -6.971    |             | 932        | 932       |
| 5. Centrumstad Venlo        |                         | 7.903      | -7.903    |               | 6.971      | -6.971    |             | 932        | 932       |

Conform de begroting zou in 2020 € 932.000 meer aan de bestemmingsreserve toegevoegd worden dan gerealiseerd. De begroting is gebaseerd op een begrotingswijziging van januari 2020 gerelateerd aan de vaststelling van de visie Kazerne Kwartier.

Vlak na deze begrotingswijziging is echter in het kader van de jaarrekening 2019 besloten dit bedrag van € 932.000 al in 2019 ten gunste van de reserve te brengen.

Besluitvorming over de begrotingswijziging en de jaarrekening hebben zich derhalve gekruist. Per saldo verloopt de ontwikkeling van de reserve zich zoals gepland.

## 6. Circulaire en duurzame hoofdstad

bedragen x € 1.000

|                                    | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %    | Vershil |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|------|---------|
| Baten                              | 439                              | 930                            | 688              | 74%  | -242    |
| Lasten                             | 2.887                            | 4.355                          | 3.337            | 77%  | 1.018   |
| Saldo baten en lasten              | -2.448                           | -3.425                         | -2.649           | 77%  | 776     |
| Onttrekkingen aan reserves (baten) | 387                              | 1.047                          | 889              | 85%  | -158    |
| Toevoegingen aan reserves (lasten) | 842                              | 842                            | 894              | 106% | -52     |
| Saldo verrekening met reserves     | -455                             | 206                            | -5               | -2%  | -211    |
| Totaal resultaat                   | -2.903                           | -3.219                         | -2.654           | 82%  | 565     |

bedragen x € 1.000

| Programmalijn Energietransitie | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %   | Vershil |
|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|-----|---------|
| Baten                          |                                  | 661                            | 600              | 91% | -60     |
| Lasten                         | 470                              | 1.281                          | 1.175            | 92% | 106     |
| Saldo Energietransitie         | -470                             | -621                           | -575             | 93% | 46      |

Binnen deze programmalijn zijn geen noemenswaardige afwijkingen.

bedragen x € 1.000

| Programmalijn Klimaatadaptatie | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %   | Vershil |
|--------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|-----|---------|
| Baten                          | 387                              | 552                            | 481              | 87% | -71     |
| Lasten                         | 2.024                            | 2.450                          | 1.952            | 80% | 498     |
| Saldo Klimaatadaptatie         | -1.638                           | -1.898                         | -1.470           | 77% | 427     |

Binnen deze programmalijn geen noemenswaardige afwijkingen

bedragen x € 1.000

| Programmalijn Circulariteit | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %   | Vershil |
|-----------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|-----|---------|
| Baten                       | 439                              | 765                            | 495              | 65% | -270    |
| Lasten                      | 1.233                            | 1.465                          | 1.103            | 75% | 362     |
| Saldo Circulariteit         | -794                             | -700                           | -608             | 87% | 92      |

Er zijn geen noemenswaardige afwijkingen te melden

bedragen x € 1.000

| Naam reserve                               | Begroting 2020 na wijz. |            |            | Rekening 2020 |            |           | Verschil    |            |             |
|--------------------------------------------|-------------------------|------------|------------|---------------|------------|-----------|-------------|------------|-------------|
|                                            | Onttrekking             | Toevoeging | Resultaat  | Onttrekking   | Toevoeging | Resultaat | Onttrekking | Toevoeging | Resultaat   |
| Res. Bodemkwaliteit                        | 402                     | 842        | -439       | 322           | 842        | -519      | -80         |            | -80         |
| Res. Geluidkwaliteit                       | 150                     |            | 150        | 133           |            | 133       | -17         |            | -17         |
| Reserve Circulaire hoofdstad               | 495                     |            | 495        | 433           | 52         | 381       | -62         | -52        | -114        |
| <b>6. Circulaire en duurzame hoofdstad</b> | <b>1.047</b>            | <b>842</b> | <b>206</b> | <b>889</b>    | <b>894</b> | <b>-5</b> | <b>-158</b> | <b>-52</b> | <b>-211</b> |

#### Reserve bodemkwaliteit

In 2020 is €1,3 miljoen onttrokken uit de reserve, waarvan 1 miljoen voor reserve circulair (begroting 2020) en het resterende deel voor de uitvoering van het Meerjarenprogramma Bodem. 2020 is het laatste jaar van het bodemconvenant. Toch is in 2021 nog een deel van de middelen nodig voor de afronding van het Meerjarenprogramma Bodem in 2021 omdat een deel van de projecten nog doorloopt, bovendien is er een reservering nodig voor onvoorziene uitgaven op bodem als gevolg van b.v. Omgevingswet, nieuwe stoffen etc.

Doordat de inwerkingtreding van de Omgevingswet met 1 jaar is uitgesteld (naar 1 januari 2022) is er sprake van een "tussenjaar". De convenantpartijen werken thans aan afspraken over de financiering van de bodemtaken na 2020. Deze afspraken zullen duidelijkheid geven omtrent de financiering van de bodemtaken a) in het ontstane tussenjaar en b) na de invoering van de Omgevingswet.

Besluitvorming heeft nog niet plaatsgevonden. Geadviseerd wordt om het resterende deel in stand te houden totdat er zekerheid is over de afspraken omtrent de bodemmiddelen na 2020.

#### Reserve geluid

Het budget uit de reserve Geluidkwaliteit is een gelabeld budget (ISV) dat jaarlijks wordt ingezet voor het saneren van A-lijst/B-lijst woningen (landelijke geluidsaneringsoperatie die gestart is in de jaren negentig en door kan lopen tot 2048). In januari 2020 is een subsidieaanvraag ingediend voor de resterende woningen met een (te) hoge geluidsbelasting (771 woningen) omdat de Subsidieregeling sanering verkeerslawaaï (Ssv) per 1-7-2022 zal vervallen. De subsidie voor de voorbereiding (nader onderzoek) is inmiddels toegekend. De eerste stap is nu nader onderzoek te doen voor deze woningen en een saneringsprogramma ter goedkeuring in te dienen.

Aan de hand van het saneringsprogramma kan een nieuwe bestuurlijke afweging plaatsvinden ten aanzien van de aanpak en de inzet van de middelen uit de reserve Geluidkwaliteit.

De onttrekkingen van de reserve Geluidkwaliteit kunnen hierop aangepast worden bij de VORAP 2021 en verder.

#### Reserve circulaire hoofdstad

Ten behoeve van het programma duurzame en circulaire hoofdstad zijn door de raad additionele middelen ter beschikking gesteld waarvan in 2020 €433.000,- is onttrokken. Met deze middelen is een extra bijdrage geleverd aan de opgave. Het resterend deel van de reserve kan in 2021 worden

ingezet om uitvoering te geven aan de opgave en de bijbehorende projecten zoals omschreven in het uitvoeringsprogramma circulaire en duurzame hoofdstad.

## Algemene middelen

bedragen x € 1.000

|                                    | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %    | Verschil |
|------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|------|----------|
| Baten                              | 286.910                          | 296.123                        | 314.488          | 106% | 18.365   |
| Lasten                             | 48.237                           | 53.340                         | 51.321           | 96%  | 2.019    |
| Saldo baten en lasten              | 238.673                          | 242.782                        | 263.166          | 108% | 20.384   |
| Onttrekkingen aan reserves (baten) | 1.000                            | 9.537                          | 10.060           | 105% | 523      |
| Toevoegingen aan reserves (lasten) | 8.612                            | 13.876                         | 16.399           | 118% | -2.523   |
| Saldo verrekening met reserves     | -7.612                           | -4.339                         | -6.339           | 146% | -2.000   |
| Totaal resultaat                   | 231.062                          | 238.443                        | 256.828          | 108% | 18.384   |

### Overzicht algemene dekkingsmiddelen

bedragen x € 1.000

|                                   | Begroting voor<br>wijziging 2020 | Begroting na<br>wijziging 2020 | Rekening<br>2020 | %    | Verschil |
|-----------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|------------------|------|----------|
| <b>Baten</b>                      |                                  |                                |                  |      |          |
| Financiering                      | 4.779                            | 10.454                         | 10.757           | 103% | 303      |
| Lokale heffingen                  | 40.972                           | 40.972                         | 41.508           | 101% | 536      |
| Overheadkosten                    | 268                              | 169                            | 1.032            | 610% | 862      |
| Overige algemene dekkingsmiddelen | 1.000                            | 9.537                          | 10.068           | 106% | 531      |
| Uitkeringen gemeentefonds         | 240.891                          | 244.527                        | 261.183          | 107% | 16.656   |
| Totaal baten                      | 287.910                          | 305.659                        | 324.548          | 106% | 18.888   |
| <b>Lasten</b>                     |                                  |                                |                  |      |          |
| Financiering                      | 6.837                            | 11.821                         | 8.699            | 74%  | 3.121    |
| Lokale heffingen                  | 1.325                            | 1.329                          | 1.595            | 120% | -265     |
| Overheadkosten                    | 38.761                           | 38.979                         | 40.101           | 103% | -1.122   |
| Overige algemene dekkingsmiddelen | 9.387                            | 14.614                         | 17.325           | 119% | -2.710   |
| Post onvoorzien                   | 539                              | 473                            |                  | 0%   | 473      |
| Vennootschapsbelasting            |                                  |                                |                  |      |          |
| Totaal lasten                     | 56.849                           | 67.216                         | 67.720           | 101% | -504     |
| Saldo algemene dekkingsmiddelen   | 231.062                          | 238.443                        | 256.828          | 108% | 18.384   |

### Financiering

Bij de FinRap is in samenhang met de geraamde onttrekking aan de reserve Corona een stelpost ad € 2 miljoen opgevoerd. In 2020 zijn er geen uitgaven ten laste van de reserve Corona gebracht, waardoor zowel de uitgaven waarvoor de stelpost was geraamd als de onttrekking nihil is.

In de prognose van de FinRap is rekening gehouden met een risicoreservering gedaan van € 2 miljoen. De toelichting was: "De prognosecijfers zijn gebaseerd op de afsluiting van de administratie per 31 augustus 2020. Gezien de economische omstandigheden, de mogelijke aanvullende effecten van de 2e golf en de afsluiting hebben wij vanuit het voorzichtigheidsprincipe een risicoreservering

opgenomen in de prognosecijfers van € 2 miljoen. Bij niet effectuering van deze 'risicoreservering' kan dit bedrag nader worden bestemd bij de jaarrekening 2020." Uit de analyse blijkt dat er in 2020 geen beroep hoeft te worden gedaan op de geprognoseerde risicoreservering. Wij verwachten wel voor 2021 een effectuering van de hier beoogde risico's en adviseren derhalve via resultaatbestemming alsnog een deel van deze risicopost te reserveren.

Naar aanleiding van de definitieve standen jaarrekening 2019 en de actualisatie van de investeringsplanning zijn bij de Vorap zijn de begrote kapitaallasten en hiermee gelieerde financieringslasten op de diverse programma's bijgesteld en is het geprognoseerde resultaat hiervan verzameld op een stelpost bij de Algemene middelen. Nu bij de jaarrekening valt deze stelpost zoals aangekondigd definitief vrij en vormt een incidenteel resultaat van ca. € 0,3 miljoen voordelig.

Op 19 januari 2021 heeft de commissie BBV in haar vraag en antwoord rubriek de uitspraak gedaan dat het dividend over 2019 van de BNG Bank, ondanks de aanbeveling van de Europese Centrale Bank om geen dividend uit te keren, toch in 2020 verantwoord moet worden. Gezien de onzekerheid over deze post is de vordering volledig voorzien. De onzekerheid komt voort uit de aanbeveling van de Europese Centrale Bank dat er in 2020 geen dividend uitgekeerd mag worden als gevolg van de corona crisis. In februari 2021 is deze aanbeveling licht versoepeld en mag er onder strikte voorwaarden een klein deel uitgekeerd worden. Per saldo wordt er een voorziening getroffen voor het nog niet uitgekeerde dividend van ca. € 0,1 miljoen.

Daarnaast zijn een aantal kleinere posten vermeldenswaardig:

- <sup>1</sup>- Het resultaat 2019 van Enexis is hoger uitgevallen dan begroot, waardoor ook het dividend over 2019 (dat in 2020 wordt verantwoord) € 50.000 hoger is.
- € 74.000 betreft inconvenïëntenregeling
- het resultaat van de BNG Bank over 2019 is eveneens hoger uitgevallen dan begroot, waardoor het dividend € 35.000 hoger is dan begroot. Gezien de onzekerheid echter over de uiteindelijke definitieve uitbetaling van het dividend is deze vordering grotendeels voorzien (zie uitgaven).
- € 58.000 beleggingsresultaat Appa participaties. Voorzichtigheidshalve wordt er geen rendement begroot, waardoor het werkelijk gerealiseerde rendement een positief resultaat vormt bij de jaarrekening.
- € 86.000 meer rente inkomsten, onder andere doordat een lening aan een verbonden partij eerder is verstrekt dan uitgangspunt was bij de begroting / FinRap.

### **Lokale heffingen**

Een uitgebreide toelichting op de lokale heffingen is opgenomen in de paragraaf Lokale Heffingen. Het resultaat op de lokale heffingen wordt voornamelijk veroorzaakt door:

#### **OZB**

Het resultaat op de OZB bedraagt ca. € 1,0 miljoen. In 2019 en 2020 zijn enkele grotere WOZ-objecten gereed gekomen, dit resulteerde in een meer dan geraamde toename van de OZB-

opbrengst. Een deel van de toename is structureel van aard en reeds verwerkt in de in de begroting 2021 opgenomen extra opbrengst van € 300.000

#### *Toeristenbelasting*

Bij de definitieve afrekening tot en met het jaar 2019 blijkt dat het aantal gerealiseerde overnachtingen hoger is dan het geprognosticeerde aantal, dit voornamelijk als gevolg van een algemene verbetering van het economische klimaat en daarnaast een beperkte groei van de capaciteit (areaaluitbreiding) in de lokale toeristensector. Het totale nadeel 2020 van € 544.000 is opgebouwd uit een voordeel van € 119.000 betrekking hebbende op 2019 en daarnaast een nadeel van € 663.000 als gevolg van Covid-19. Dit wordt nader toegelicht in de paragraaf Covid-19 van de programmaverantwoording.

#### **Overheadkosten**

##### *Overheadkosten Concern € 0,7 miljoen nadelig*

Door vacatureruimte, langdurig ziekte en meer beheer vastgoed worden minder declarabele uren op projecten gemaakt dan bij het opstellen van de begroting voorzien. Bij de FinRap werd hiervoor een nadeel van € 580.000 geprognosticeerd, bij jaarrekening komt het nadelige effect uit op € 673.000.

##### *Huisvesting ca. € 0,3 miljoen nadelig*

Betreft met name essentiële corona gerelateerde uitgaven zoals werkpleksensoren, reserveringsmodule, ms teams, mondkapjes, materialen, huur meubilair en schoonmaak.

##### *BVO ICTNML € 0*

De gemeente Venlo is penvoerder geweest vanaf de oprichting tot aan de realisatie van de BVO ICTNML. Daardoor stonden alle contracten op naam van de gemeente Venlo. Op dit moment zitten we in de transitieperiode en staan lopende contracten nog op naam van de gemeente Venlo. Een van de contracten is Europees aanbesteed en de tenaamstelling van de contracteigenaar kon niet aangepast gedurende de looptijd van het contract. De doorbelasting van de facturen van naar ICT NML vindt elke maand plaats. Bedrag zowel in baten als in lasten 2020 ca € 0,2 miljoen.

##### *Overige*

Daarnaast zijn er extra, coronagerelateerde uitgaven en onderuitputtingen geweest. Voor een toelichting op de impact van corona wordt verwezen naar de paragraaf Covid-19.

Het restantsaldo binnen overhead op baten en lasten wordt veroorzaakt door diverse kleine afwijkingen.

#### **Overige algemene dekkingsmiddelen**

Conform raadsbesluit is het surplus op de algemene grondreserve boven de € 10 miljoen onttrokken aan de algemene grondreserve en toegevoegd aan de algemene reserve. In casu gaat het om een bedrag van € 2,5 miljoen incidenteel.

Daarnaast is een administratieve onttrekking aan de reserve Corona geraamd ad € 2 miljoen. Tegenover deze administratieve onttrekking staat de bij het onderdeel Financiering genoemde stelpost voor hetzelfde bedrag. Per saldo is dit budgettair neutraal.

### Uitkeringen gemeentefonds

Bij de Financiële Rapportage werd een voordeel op het gemeentefonds verwacht van € 15,9 miljoen. Bij jaarrekening komt dit uit op 16,7 miljoen. Het verschil ten opzichte van de FinRap wordt veroorzaakt door nadelige volume effecten en een voordelige 3e tranche Corona steunpakket (decembercirculaire 2020). Voor een nadere toelichting hierop wordt verwezen naar de paragraaf Covid-19.

### Post onvoorzien

Conform raadsbesluit is een bedrag ad € 66.000 onttrokken aan de post onvoorzien ten behoeve van de maatregelen omtrent de maatregelen voor de vloeren van het stads kantoor en de parkeergarage. Op de post onvoorzien resteert een bedrag van € 473.000, dat vrijvalt naar het resultaat.

| Raadsvergadering | Besluit     | Omschrijving                                                | Programma | Bedrag   |
|------------------|-------------|-------------------------------------------------------------|-----------|----------|
| 16-12-2020       | RB 2020-069 | Vloeren Stads kantoor en parkeergarage<br>(515 Finrap 2020) | AM        | € 66.000 |
| Totaal           |             |                                                             |           | € 66.000 |

| Naam reserve                   | Begroting 2020 na wijz. |            |           | Rekening 2020 |            |           | Verschil    |            |           |
|--------------------------------|-------------------------|------------|-----------|---------------|------------|-----------|-------------|------------|-----------|
|                                |                         |            |           |               |            |           |             |            |           |
|                                | Onttrekking             | Toevoeging | Resultaat | Onttrekking   | Toevoeging | Resultaat | Onttrekking | Toevoeging | Resultaat |
| Algemene Grondreserve          |                         |            |           | 2.523         |            | 2.523     | 2.523       |            | 2.523     |
| Algemene Reserve               | 6.515                   | 8.103      | -1.587    | 6.515         | 10.626     | -4.110    |             | -2.523     | -2.523    |
| Res. Bodemkwaliteit            | 1.000                   |            | 1.000     | 1.000         |            | 1.000     |             |            |           |
| Res. Herbezettingmid.Gen.pact  | 22                      |            | 22        | 22            |            | 22        |             |            |           |
| Res.Regioideal 1e tranche      |                         | 2.000      | -2.000    |               | 2.000      | -2.000    |             |            |           |
| Reserve Circulaire hoofdstad   |                         | 1.000      | -1.000    |               | 1.000      | -1.000    |             |            |           |
| Reserve Coronafonds            | 2.000                   | 2.000      |           | 2.000         | -2.000     |           | -2.000      |            | -2.000    |
| Reserve Coronafonds t.b.v. gem |                         | 773        | -773      |               | 773        | -773      |             |            |           |
| Algemene middelen              | 9.537                   | 13.876     | -4.339    | 10.060        | 16.399     | -6.339    | 523         | -2.523     | -2.000    |