

Raadsvoorstel

GEMEENTEBESTUUR

onderwerp Voortgangsrapportage (VoRap) 2018
raadsnummer 2018 43
collegevergadering d.d. 4 juni 2018
raadsvergadering d.d. 27 juni 2018
fatale termijn
programma
portefeuillehouder

team RGFINT
registratienummer 1305699
steller VRM Sampers
doorkiesnummer +31 77 3596195
e-mail v.sampers@venlo.nl
datum 24 mei 2018
bijlage(n) VoRap 2018
datum verzonden

Voorstel om te besluiten

1. Kennis nemen van de voortgangsrapportage (VoRap) 2018
2. Vaststellen van de begrotingswijzigingen in de VoRap 2018
3. Het college op te dragen zowel voor 2018 als voor 2019 en verder, concrete maatregelen in beeld te brengen, om bij te sturen op alle nadelige prognoses in deze VoRap waarbij de voordelen vrijvallen ter versterking van het vermogen. De maatregelen die in beeld gebracht worden voor 2019 en verder afwegen tijdens de behandeling van de begroting 2019-2022
4. Instemmen met het voorstel niet realistische taakstellingen integraal af te wege bij de behandeling van de begroting 2019-2022

Burgemeester en wethouders van Venlo
de secretaris

de burgemeester

Twan Beurskens

Antoin Scholten

Raadsvoorstel

Samenvatting (Verplicht, maximaal een half A4)

Met de voortgangsrapportage (VoRap) 2018 wordt u geïnformeerd over de stand van zaken met betrekking tot de begrotingsuitvoering. De VoRap is een beleidsinhoudelijk en financieel georiënteerd instrument waarmee uw Raad invulling kan geven aan zowel uw kaderstellende als controlerende rol.

De verwachting is dat het financiële resultaat - zonder bij te sturen – aan het eind van dit jaar zal uitkomen op € 2,1 miljoen negatief ten opzichte van de vastgestelde begroting.

Het college heeft de opdracht gegeven om te komen met (beleidsinhoudelijke) bijsturingsmaatregelen op het totaal van alle geprognosticeerde nadelen. Hierbij wordt de volgorde gehanteerd: binnen het eigen organisatieproduct, raadsprogramma en uiteindelijk concern als totaal. Als afgeleide hiervan worden de voordelen gereserveerd ten behoeve van versterking van het (weerstand)vermogen. Daarnaast stelt het college voor aan uw raad om niet realistische taakstellingen in de begroting 2019 integraal af te wegen.

Bijlagen

Nr.	Naam	Datum
1.	Voortgangsrapportage (VoRap) 2018	..
2.	..	..
3.	..	..
4.	..	..
5.	..	..

Onderbouwing

Algemene toelichting

1. Wat is kernopgave (Wat is de belangrijkste opdracht voor de gemeenteraad?)

Door middel van de Voortgangsrapportage (VoRap) 2018 wordt uw raad op de hoogte gebracht van de voortgang van de uitvoering van de vastgestelde programma's in 2018. Daarnaast wordt inzicht geboden in de financiële uitputting van de begroting per 31 maart 2018. Daar waar nodig worden in de VoRap voorstellen tot bijsturing gedaan. Wanneer dit leidt tot een aanpassing van de programmabudgetten is dit als voorstel tot wijziging van de begroting meegenomen. De begrotingswijzigingen zoals opgenomen in de VoRap zijn budgettair neutraal. Tenslotte wordt in de VoRap een prognose afgegeven van het verwachte jaarrekeningresultaat.

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

Op 4 juni 2018 heeft het college ingestemd met de VoRap 2018.

3. Relatie met programma

Dit voorstel heeft een relatie met alle programma's. Met de vaststelling van de VoRap wijzigt uw raad de programmatotalen van de vastgestelde programmabegroting 2018. De wijzigingen worden per programma toegelicht.

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

Het beoogde maatschappelijke resultaat is de rapportage op de voortgang van de realisatie van de vastgestelde programmadoelen en hieraan gekoppelde middelen. Uw raad wordt hiermee in de gelegenheid gesteld om waar nodig op de uitvoering van de programma's bij te sturen.

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

De VoRap is een afwijkingenrapportage op hoofdlijnen. De rapportage is bedoeld om uw raad op de hoogte te stellen van de afwijkingen in de uitvoering die zich voordoen ten opzichte van de door de Raad vastgestelde programmabegroting 2018 en hierop bij te sturen.

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

Voor de afwegingen en argumentatie wordt verwezen naar bijgevoegde VoRap 2018.

7. Welke externe partners en adviesraden zijn erbij betrokken?

Bij de realisatie van deze rapportage zijn geen derden betrokken.

8. Financiële paragraaf

Kaderstelling

Onze zorgelijke financiële positie dwingt ons om scherp te zijn op de gestelde financiële kaders. Bij het beoordelen van de prognose en de ingediende begrotingswijzigingen hebben wij hier nadrukkelijk aandacht aan besteed. Belangrijk uitgangspunt hierbij was het

raadsbesluit van 20 december 2017, RV-80 1^e begrotingswijziging 2018-2021. Door vaststelling van dit raadsvoorstel uw raad ingestemd met 'het bestemmen van alle eenmalige en structurele overschotten ter versterking van enerzijds het weerstandsvermogen (minimaal $\geq 1,0$) en anderzijds ter versterking van de solvabiliteitsratio (streefwaarde $\geq 20\%$)'.

Concreet betekent dit voor het Voraproces dat de organisatie opdracht heeft gekregen alle voordelen die zich voordoen, via de prognose in beeld te brengen. Dit geldt ook als zich elders binnen hetzelfde beleidsterrein een nadeel voordoet. Zowel het voordeel als het nadeel wordt dan via de prognose in beeld gebracht.

Prognose Vorap

Voorliggende prognose is de eerste prognose die wordt afgegeven over het boekjaar 2018. De verwachting is dat het financieel resultaat - zonder bij te sturen – aan het eind van dit jaar per saldo zal uitkomen op € 2,1 miljoen negatief ten opzichte van de vastgestelde begroting. Structureel verwachten wij een nadeel ten opzichte van de vastgestelde begroting van bijna € 1,7 miljoen in 2019, aflopend naar € 1,2 miljoen in 2021.

Met deze prognoses wordt de noodzaak bevestigd tot het nemen van maatregelen om onze financiële positie te verbeteren. Met het vermogensverlies in de afgelopen twee jaar en een nog begroot verlies dit jaar is de spreekwoordelijke bodem van onze algemene reserve in zicht gekomen. Het financieel gezond worden is als speerpunt benoemd in het coalitieakkoord. Hier ligt onze belangrijkste uitdaging, onze bestuurlijke focus.

Dat betekent onder andere dat *alle* budgettaire meevallers worden ingezet ter versterking van het (weerstands)vermogen en dat we geen algemeen geformuleerde bezuinigingstaakstellingen in onze begroting meer opnemen. We zullen om het geschatste financieel meerjarenperspectief ook daadwerkelijk te realiseren ook daadwerkelijk alles moeten uitvoeren wat we met elkaar hebben afgesproken. We dus moeten toezien op een tijdige en complete uitvoering van de met u afgesproken zaken en tijdig anticiperen indien dit om wat voor reden dan ook niet dreigt te lukken. De marges zijn smal, dit vraagt voortdurende aandacht. Niet vasthouden aan deze koers, dat wil zeggen het niet effectueren van de voorgenomen maatregelen of het maken van bestuurlijke keuzes, leidt naar onze overtuiging onvermijdelijk naar wijziging van het provinciaal toezicht.

In onderstaande tabel is voor de volledige beeldvorming het meerjarig financieel perspectief weergegeven waar de meerjarige prognose onderdeel van uitmaakt. Met de prognose van 2019 en verder kunnen de eerste voorbereidingen voor het begrotingsproces getroffen worden.

Raadsvoorstel - onderbouwing

+= voordelig, -/- = nadelig
Bedragen x € 1.000

	2018	2019	2020	2021
Financieel perspectief begroting na 1e begrotingswijziging	-10.320	114	1.330	1.473
Toevoeging weerstandsvermogen		-114	-1.330	-1.473
Financieel perspectief begroting na toevoeging weerstandsvermogen	-10.320			
Prognose verwacht resultaat 2018				
Verwacht resultaat sociaal domein	-2.728			
Verwacht resultaat overig	584	-1.667	-1.590	-1.242
PKB	0			
Totaal prognose verwacht resultaat 2018	-2.145	-1.667	-1.590	-1.242
Totaal financieel perspectief inclusief prognose	-12.464	-1.667	-1.590	-1.242

Het college heeft de opdracht gegeven om te komen met (beleidsinhoudelijke) bijsturingsmaatregelen op het totaal van alle geprognoseerde nadelen. Hierbij wordt de volgorde gehanteerd: binnen het eigen organisatieproduct, raadsprogramma en uiteindelijk concern als totaal. Als afgeleide hiervan worden de voordelen gereserveerd ten behoeve van versterking van het (weerstands)vermogen.

Voor 2018 ligt er voor de organisatie een totale bijsturingsopgave van € 5,8 miljoen. Hiervan heeft € 2,7 miljoen betrekking op het verwacht tekort sociaal domein. Hierop dienen organisatiebreed bijsturingsmaatregelen genomen te worden. Voor de overige bedrijfsvoering dient er zowel bijgestuurd te worden op de nadelige prognose van 2018 ter hoogte van € 3,1 miljoen als op de structurele geprognoseerde tekorten.

+= voordelig, -/- = nadelig
Bedragen x € 1.000

Geprognoseerde voordelen en nadelen "Overig"	2018	2019	2020	2021
Nadelige prognose "overig"	-3.051	-1.941	-1.864	-1.516
Voordelige prognose "overig"	3.635	274	274	274
Verwacht resultaat 2018 "overig"	584	-1.667	-1.590	-1.242

Prognose 2018

Wij gaan hierna in op enkele belangrijke prognoses:

Verwacht resultaat sociaal domein 2018, € 2,7 miljoen negatief

Raadsvoorstel - onderbouwing

(bedragen x € 1.000)	Begroting 2018 incl taakstellingen	Prognose vorap 2018 incl taakstellingen	Nog openstaande taakstellingen **	Prognose vorap 2018 excl taakstellingen
Bedrijfsvoering en toegang	8.404	341	-75	416
Huizen van de wijk, informatie & advies, KanDoen en open inloop	1.873	-709	-461	-248
Wijkoverstijgend beleid	9.582	42	-22	64
Participatie	22.240	875	-463	1338
Wmo	21.184	-484	-588	104
Jeugd	26.912	-1124	-350	-774
Beschermd wonen	44.227	-1039	-375	-664
Maatschappelijke opvang	11.477	-130	-399	269
Subtotaal	145.899	-2228	-2733	505
Investeringskrediet wmo hulpmiddelen	750	0	0	0
Eigen bijdragen	-4.196	-500	0	-500
Totaal	142.453	-2728	-2733	5

* In 2018 wordt rekening gehouden met € 5 miljoen frictiekosten als gevolg van de invoering van budgetten voor inkoop en de andere wijze van opdracht geven.

** In 2018 is er sprake van taakstellingen ter grootte van € 3 miljoen. Inmiddels is € 267.000 hiervan gerealiseerd. De overige € 2.733.000 is nog verwerkt op diverse budgetten als taakstelling.

Bij deze prognose wordt opgemerkt dat dit een momentopname is. Het effect van de ontwikkelingen in het sociaal domein mede als gevolg van de in gang gezette maatregelen kan nog moeilijk worden gekwantificeerd.

Verder geldt dat de prognose is gebaseerd op de kennis van nu en de realisatie over de eerste 2,5 maand van 2018. Uiteraard worden, zoals eerder is aangegeven, extra maatregelen getroffen om de in de prognose gemelde ontwikkelingen om te buigen.

Bij het thema “financieel perspectief sociaal domein” en bij de programma’s 3 “Participatie en werkgelegenheid” en 4 “Zorg en welzijn” in de VoRap wordt nader ingegaan op de prognoses van het sociaal domein.

Verwacht resultaat overig 2018, € 584.000 voordelig

Voor 2018 wordt een positief resultaat “overig” verwacht. Dit komt met name door de incidentele voordelen op:

- Gemeentefonds € 900.000: de verwachting is dat er landelijk minder aan BTW gedeclareerd zal worden dan in het BTW-compensatiefonds beschikbaar is. Dit wordt verrekend met het gemeentefonds.
- Kapitaallasten € 653.000: Incidentele vrijval 2018 als gevolg van actualisatie kapitaallasten en financiering 2018.
- Gedeeltelijke vrijval van de post onvoorzien € 270.000.

De grootste nadelen doen zich voor op de producten:

- Niet te realiseren taakstellingen € 358.000: Subsidiebeheer en Deregulering en vermindering van handhaving

Raadsvoorstel - onderbouwing

- Binnensportaccommodaties € 240.000: onder andere worden minder inkomsten sportonderwijs verwacht door teruglopende leerlingenaantallen en toename correctief onderhoud zwembad;
- Huisvesting primair onderwijs € 181.000: dit geprognoseerde nadeel heeft met name betrekking op de exploitatielasten leegstand overtollige onderwijsgebouwen
- Vastgoed € 270.000: Dit verwacht nadeel heeft betrekking op lagere huurinkomsten en minder inkomsten van rotondereclame.

Begrotingswijzigingen VoRap

Conform geldende richtlijnen zijn de begrotingswijzigingen in de Vorap alleen bedoeld voor:

- *Herschikkingen*
- *Desaldering specifieke uitkeringen*
- *Invulling van taakstellingen*
- *Mutatie reserves*
- *Aanpassingen investeringskredieten*

De voorgestelde begrotingswijzigingen zijn budgettair neutraal, met uitzondering van het voorstel om het begrotingssaldo dat is ontstaan na vaststelling van het raadsvoorstel GRP (dec. 2017) toe te voegen aan het weerstandsvermogen (ca. € 0,1 miljoen). Dit voorstel past binnen het uitgangspunt dat alle eenmalige en structurele overschotten worden ingezet ter versterking van enerzijds het weerstandsvermogen (minimaal $\geq 1,0$) en anderzijds ter versterking van de solvabiliteitsratio (streefwaarde $\geq 20\%$).

9. Risicoparagraaf (welke risico's spelen een rol bij de besluitvorming?)

Wel of geen risico

Wel of niet

Juridische aspecten en wettelijk kader

..

Financiële risico's en aspecten

..

Inhuur externen / derden

..

Economische risico's

..

Maatschappelijke risico's

..

Exploitatie, realisatie, ontwikkeling, beheer, bouw- en planschade

..

Afbreukrisico's en mogelijke contractschade (in relatie tot externe partners)

..

Overige strategische risico's

..

Toelichting (Benoem de relevante, strategische risico's)

..

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

..

10. Vervolgprocedure voor de raad

De raadsbehandeling vindt plaats in de BOB-cyclus van juni:

Wanneer?	Wat?
Wo 13 juni	Beeldvorming VoRap 2018
Do 14 juni / ma 18 juni	Ambtelijk rondje fracties t.b.v. beantwoording technische vragen
Wo 20 juni	Oordeelsvorming VoRap 2018
Wo 27 juni	Besluitvorming VoRap 2018

Raadsbesluit

GEMEENTEBESTUUR

onderwerp Voortgangsrapportage (VoRap) 2018
raadsnummer 2018 43
raadsvergadering d.d. 27 juni 2018

team RGFINT
steller VRM Sampers
doorkiesnummer +31 77 3596195
e-mail v.sampers@venlo.nl
datum 24 mei 2018

De raad van de gemeente Venlo;

gelezen het voorstel van het college van 4 juni 2018, registratienummer 1305699;
gelet op artikel 189 en 190 van de Gemeentewet;

besluit(en) vast te stellen:

1. Kennis nemen van de voortgangsrapportage (VoRap) 2018
2. Vaststellen van de begrotingswijzigingen in de VoRap 2018
3. Het college op te dragen zowel voor 2018 als voor 2019 en verder, concrete maatregelen in beeld te brengen, om bij te sturen op alle nadelige prognoses in deze VoRap waarbij de voordelen vrijvallen ter versterking van het vermogen. De maatregelen die in beeld gebracht worden voor 2019 en verder afwegen tijdens de behandeling van de begroting 2019-2022
4. Instemmen met het voorstel niet realistische taakstellingen integraal af te wegen bij de behandeling van de begroting 2019-2022

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 27 juni 2018.

De griffier

De voorzitter

Geert van Soest

Antoin Scholten