



VOORWOORD

Voor u ligt de programmarekening 2023 van de gemeente Venlo.

We realiseren over 2023 een positief financieel rekeningresultaat. In de samenvatting staat een beknopte situatieschets van onze organisatie en van onze gemeente. Verdere verdieping vindt u in de afzonderlijke programmaverantwoording in het hoofdstuk daarna.

Wij wensen u veel leesplezier toe.

INHOUDSOPGAVE

VOORWOORD.....	2
INHOUDSOPGAVE.....	3
SAMENVATTING.....	5
Leeswijzer.....	5
Beleid.....	5
Financieel.....	8
JAARVERSLAG.....	17
PROGRAMMAVERANTWOORDING.....	18
1. Gezond en actief Venlo.....	18
2. Leefbaar Venlo.....	46
3. Grenzeloos Venlo.....	70
4. Welvarend Venlo.....	78
5. Centrumstad Venlo.....	94
6. Circulaire en duurzame hoofdstad.....	103
Algemene middelen.....	112
PARAGRAFEN.....	118
Lokale heffingen.....	118
Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	129
Grondbeleid.....	140
Onderhoud kapitaalgoederen.....	147
Financiering.....	159
Bedrijfsvoering.....	165
Samenwerkingspartners.....	172
Rekenkameronderzoeken.....	196
Openbaarheid.....	207
JAARREKENING.....	210
Baten en lasten in de jaarrekening per programma.....	211

Inleiding.....	211
Rechtmatigheidsverantwoording Venlo	220
Overzicht incidentele baten en lasten per programma en structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	221
Personeelskostenbegroting	223
Centrale toelichting kapitaallasten	224
EMU-saldo.....	225
Rechtmatigheid begrotingsafwijkingen.....	226
Informatie Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector.....	228
Balans en toelichting	230
Verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen (SiSa-bijlage).....	254
Conversietabel taakvelden - programma's	278
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	283
Bijlagen.....	284
Begrippenlijst.....	285

SAMENVATTING

Leeswijzer

In deze leeswijzer staat hoe de Jaarstukken 2023 zijn opgezet, omdat de opzet afwijkt van de Jaarstukken 2022.

- In de tabellen waarbij niets staat vermeld, zijn de bedragen x € 1.000. Bij tabellen waarbij het anders is, staat dit vermeld.
- Opbouw 'Programmaverantwoording en algemene middelen':
 - In de Jaarstukken 2022 zijn de 3 W-vragen per programmalijn opgenomen. Deze opzet sluit aan op de opzet van de Begroting.
 - In de Jaarstukken 2023 zijn de 3 W-vragen ook per programmalijn opgenomen. Aanvullend hierbij is dat de W-vraag 'Wat heeft het gekost?' nu ook toegelicht is in het onderdeel van het Jaarverslag in plaats van bij het onderdeel van de Jaarrekening.

Beleid

Deze beknopte beleidssamenvatting heeft tot doel u inzage te geven in een beperkt aantal opvallende ontwikkelingen tijdens het afgelopen jaar. Dus zeker niet uitputtend, daarvoor verwijzen wij u graag naar de betreffende programma's.

Het gaat gemiddeld genomen goed in Venlo, met haar inwoners en met de gemeentelijke organisatie. Dat is zichtbaar. Niet alleen in het (opnieuw) gedaalde aantal huishoudens met een langdurig laag inkomen, de toegenomen bouwactiviteiten, de verder gedaalde leegstand in onze binnenstad of de verder verbeterde financiële kengetallen van de organisatie. Het is ook zichtbaar in het opnieuw toegenomen vertrouwen van onze inwoners in het gemeentebestuur. In u als raad en in de keuzes die u maakt.

En onze stad is opnieuw gegroeid. Het aantal Venlonaren nam opnieuw toe, naar 103.677. Per saldo een groei van 335. En dat is goed nieuws. Niet alleen neemt daardoor de gemiddelde leeftijd en daarmee de demografische druk licht af, maar ook voor een omgeving waarin het arbeidsaanbod schaars is. Venlo heeft nieuwe inwoners nodig om op termijn haar voorzieningen en welvaart in stand te houden.

De regio Nijmegen en de Brainportregio rondom Eindhoven in het bijzonder laten een robuuste ontwikkeling zien. Dat biedt kansen om niet alleen te bouwen voor de eigen behoefte, maar ook een deel van de bovenregionale vraag op te vangen. Er zijn daarmee perspectieven mogelijk, die recent nog als niet realistisch konden worden gezien. Perspectieven die niet alleen kunnen bijdragen aan een verdere differentiatie en verbetering van de woon- en leefkwaliteit in Venlo, maar ook aan de

leefbaarheid van onze dorpen en wijken. In het verlengde daarvan hebben wij -gezamenlijk met u- een verstedelijkingsopgave voorbereid, inclusief een doorontwikkeling van Venlo naar een stad met 125.000 inwoners. In maart vorig jaar hebben we een woondeal ondertekend, die goed aansluit bij deze ambitie en de landelijke ambitie om tot 2030 bijna 1 miljoen woningen toe te voegen.

Tegelijkertijd hebben we in 2023 de voorbereidingen afgerond om een soepele invoering van de Omgevingswet per 1 januari 2024 mogelijk te maken en zijn we gestart met de ontwikkeling van de omgevingsvisie. De Atlas Venlo 2040, waarin trends en ontwikkelingen op Venlose schaal zijn vertaald, is daar een tussenproduct van.

Nieuwe plannen ontwikkelen en initiatieven nemen betekent ook dat we -meer dan in het verleden- inwoners en belanghebbenden daarbij betrekken. In relatie tot ruimtelijke plannen is dit inmiddels een verplichting en ook het coalitieakkoord is heel helder ten aanzien van onze ambitie om goed naar de wensen en behoeften van onze inwoners te luisteren en aansluiten bij hetgeen zij nodig hebben om zelf tot initiatieven te komen. In januari stelde u daartoe het beleidskader burgerbetrokkenheid vast, waarin ook de aanbevelingen uit het eerder gehouden rekenkameronderzoek zijn meegenomen. Een voorbeeld van de wijze waarop wij hieraan gezamenlijk met inwoners invulling geven zijn de wijk- en dorpsdraaiboeken met betrekking tot (de te nemen maatregelen en rolverdeling bij) hoogwater.

Het afgelopen jaar stond ook in het teken van het 60-jarig partnerschap tussen Krefeld en Venlo. Beide steden hebben dit jubileum aangegrepen om gezamenlijk een partnerschapsovereenkomst aan te gaan met de Oekraïense stad Kropyvnytskyi, om zo onze solidariteit met Oekraïne tot uitdrukking te brengen.

Samenwerken doen we niet alleen grensoverstijgend, maar vooral ook binnen Noord-Limburg. Zo hebben we uitvoering gegeven aan de afspraken uit de bestaande Regio Deal met het Rijk en voorbereidingen getroffen voor de aanvraag voor een nieuwe Regio Deal. En met succes. In 2024 mogen we van het Rijk een nieuwe Regio Deal aanvragen met een Rijksbijdrage van € 10 miljoen, te vermeerderen uiteraard met onze eigen bijdrage en bijdragen van derden.

Het is binnen de sector gemeenten in 2023 veel gegaan over het financieel ravijn. We hebben de afgelopen jaren te maken gehad met een kabinet dat buitengewoon ambitieus was op tal van terreinen en tegelijkertijd financiële afspraken met de overheidslaat die geacht werd hieraan uitvoering te geven, niet nakwam. En hoewel Venlo er financieel relatief goed op staat en we bij het maken van keuzes een solide financiële koers hebben gevolgd, kijken we met enige zorg naar deze ontwikkeling. Daar hebben we u al eerder over geïnformeerd. Het is immers niet duidelijk wat dit in financiële zin voor ons, maar ook voor de sector gemeenten als geheel en voor onze lokale voorzieningen gaat betekenen.

Tegen de achtergrond van de behoefte om de begroting in de toekomst minder te belasten bij afwegingen rondom de voor de toekomst van Venlo majeure strategische opgaven met een groot maatschappelijk rendement heeft u in 2023 het Strategisch investeringsfonds vastgesteld.

We zijn -in het voorjaar van 2024- halverwege de bestuursperiode aangekomen. Inmiddels hebben we vast kunnen stellen dat nagenoeg alle in het coalitieakkoord opgenomen activiteiten zijn gestart en deels al zijn gerealiseerd. We hebben de verwachting dat we daarmee op koers liggen om alle afspraken uit coalitieakkoord in deze bestuursperiode uit te voeren.

Financieel

Financiële positie

Inleiding

De financiële positie speelt een belangrijke rol binnen de te maken integrale afwegingen over de te varen koers op de korte, maar vooral op de strategische en daarmee de (middel)lange termijn. De financiële positie is geen doel op zich en moet altijd gezien worden in het licht van de totale maatschappelijke opgaven van de stad. Het te bereiken maatschappelijk rendement en de bijdrage aan de inhoudelijke doelstellingen zijn hierbij van belang.

Conclusie financiële positie

De begroting 2023, welke is vastgesteld in november 2022, was een nadere uitwerking van de kadernota 2023-2026, aangevuld met de opdrachten zoals die voortvloeien uit het door u vastgestelde coalitieakkoord 'Samen verder bouwen aan een gezond Venlo'. In het coalitieakkoord heeft u immers heldere inhoudelijke en financiële kaders opgenomen waarbij u reeds geanticipeerd en een heldere koers bepaald hebt gericht op de onzekere tijden met betrekking tot de structurele middelen die vanuit het Rijk komen vanaf 2026. In de (meerjaren)begroting 2023 zijn incidentele middelen gekoppeld aan mogelijkheden en ontwikkelingen om hiermee op termijn tot structurele verbeteringen van onze exploitatie te komen, zoals investeringen in verduurzaming, voor 'ontwikkelen beheer, optimalisering van de samenloop tussen verschillende ingrepen in de openbare ruimte en optimalisatie van het beschikbare vastgoed. Tevens zijn er middelen gekoppeld aan doelstellingen die te relateren zijn aan Specifieke Uitkeringsmiddelen (SPUK-middelen) van het Rijk. Een begroting die hierdoor flexibel(er) en wendbaarder gemaakt is, zodanig dat we snel kunnen inspelen op cofinancieringsmogelijkheden die zich voordoen.

Het jaar 2023 kenmerkte zich ook in financiële zin nog altijd met majeure externe ontwikkelingen en uitdagingen zoals de oorlog in Oekraïne, grondstofschaarste en forse stijging van de inflatie. Gemeenten zijn hierbij ook gevraagd om extra regelingen uit te voeren waarvoor middelen beschikbaar zijn gesteld zoals de uitvoering van de energietoeslag en de opvang van vluchtelingen uit de Oekraïne.

Hoewel er eind 2023 nog geen structurele afspraken zijn gemaakt voor een nieuwe financieringssysteem vanaf 2026, is een goede balans gevonden in enerzijds uitvoering geven aan de maatschappelijke uitdagingen en het beschikbaar zijn van incidentele middelen welke door u gereserveerd worden in zogenaamde bestemmingsreserves. Het totaalbedrag aan bestemmingsreserves bedraagt per 31-12-2023 € 108,2 miljoen. U heeft als raad aan deze middelen concrete doelstellingen en opdrachten gekoppeld waaraan (de komende jaren) uitvoering gegeven wordt. Een bedrag dat voor nu een (tijdelijke) positieve invloed heeft op de financiële kengetallen.

Evenals in 2021 en 2022 zijn er ook in 2023, weliswaar voor een kleiner bedrag, bedragen aan het resultaat vrijgefallen omdat middelen van het Rijk zeer laat ontvangen zijn die wel in 2023

verantwoord moeten worden maar welke in 2024 leiden tot het uitvoeren van de activiteiten. Tevens zijn er bedragen vrijgevallen als gevolg van verslagleggingsregels waaraan concrete verplichtingen ten grondslag liggen en zijn er incidentele middelen vrijgevallen waarbij de werkzaamheden over de jaargrens heen zullen plaatsvinden. Hiertoe zullen bij de behandeling van de jaarrekening verzoeken tot bestemming van het resultaat worden gedaan.

Ondanks de bijzondere ontwikkelingen en crisissen zijn wij in financiële zin voordelig binnen de vastgestelde kaders gebleven en bedraagt het financieel resultaat € 16,2 miljoen na verrekening met de reserves. Bij de FinRap werd een geprognosticeerd resultaat gerapporteerd van € 10,5 miljoen. Het resultaat is, op hoofdlijnen, per saldo incidenteel.

Als gevolg van voornoemde ontwikkelingen zijn de financiële indicatoren verder verbeterd. Hierbij wordt opgemerkt dat het voor een (groot) deel betrekking heeft op 'uitgestelde' reserveringen. Met andere woorden bij besteding van de gereserveerde middelen op basis van de door uw raad vastgestelde doelstellingen zullen de bestemmingsreserves verminderen en daardoor impact hebben op de financiële positie op de middellange termijn.

Ontwikkelingen financiële verhoudingen

De langlopende gesprekken tussen het Rijk en de VNG zijn nog altijd niet afgerond. De doorgevoerde 'korting' van het Rijk op het gemeentefonds van € 3 miljard is nog altijd van toepassing. Daarnaast heeft het Rijk, ééenzijdig en ondanks het controversieel verklaren van het voorstel de nieuwe financieringssystematiek op basis van Bruto Binnenlands Product doorgevoerd. De nieuwe financieringssystematiek is ontoereikend voor het opvangen van autonome ontwikkelingen van bijvoorbeeld de te verwachten hogere groei van de zorgkosten door de vergrijzing en infrastructuur (uitbreiding, vernieuwing, renovatie, onderhoud en beheer). De gesprekken met het Rijk verlopen moeizaam. Het demissionaire kabinet heeft in de voorjaarsnota 2024 een aantal maatregelen opgenomen die een relatie hebben met de financiële verhoudingen. Wij zien de maatregelen van het demissionaire kabinet slechts als een reparatie van een beperkt deel van de financiële problematiek bij gemeenten. Op basis van de maatregelen vervolgt de VNG de inzet richting de formatietafel om alsnog te komen tot een goede balans tussen taken en middelen. Dit betekent dat de ontwikkeling van het (meerjaren)begrotingsperspectief diffuus blijft.

Beoordeling financiële positie

De beoordeling van de financiële positie, waarop de conclusie gebaseerd is, vindt plaats op basis van de door u vastgestelde strategische en tactische doelstellingen. Schematisch ziet dit er als volgt uit:



De tactische doelstellingen zijn elk voorzien van één of meerdere kengetallen. Deze kengetallen- inclusief een analyse en beoordeling- worden uitgebreid toegelicht in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing (kengetallen financiële positie) en in de paragraaf financiering. In deze paragraaf worden de belangrijkste conclusies weergegeven.

Financieel resultaat

De doelstelling is een structureel sluitende begroting. De jaarrekening 2023 sluit met een positief resultaat van € 16,2 miljoen na verrekeningen met de reserves. Het saldo van baten en lasten voor verrekening met de reserves bedraagt € 30,3 miljoen positief. Dit betekent dat er een bedrag van per saldo € 14,1 miljoen is toegevoegd aan de (bestemmings)reserves (het saldo van onttrekkingen aan reserves € 26,0 miljoen en toevoegingen aan de reserves € 40,1 miljoen. In het overzicht van baten en lasten worden de verschillen ten opzichte van de bijgestelde begroting op programmaniveau inclusief de algemene middelen verder toegelicht.

Het rekeningsresultaat ad € 16,2 miljoen is € 5,7 miljoen positiever ten opzichte van de bijgestelde begroting in de FinRap ad € 10,5 miljoen. De grootste verschillen zijn, per saldo:

Vrijgevallen bedragen van niet (geheel) gerealiseerde opdrachten, verslagleggingsregels en ontvangen bedragen decembercirculaire	€ 3,7 miljoen	V
Vrijval ESF subsidie van gemaakte kosten voorgaande jaren	€ 1,9 miljoen	V
Jeugd (o.a. afrekening verdeelsleutel)	€ 1,7 miljoen	V
'Aanwending' voorziening egalisatie afval	€ 1,2 miljoen	V
Overheadkosten (o.a. energie)	€ 2,5 miljoen	N
Afboeking activa op basis van verslaggevingsregels (bewegings)onderwijs	€ 1,5 miljoen	N

Voldoende weerstandscapaciteit

De doelstelling is het beschikbaar hebben van voldoende middelen (weerstandscapaciteit) voor het opvangen van geïdentificeerde risico's, waarbij de risicobereidheid is: "Venlo wil geen risicomijdende gemeente zijn".

De ratio weerstandsvermogen bedraagt, op basis van de direct beschikbare middelen 2,10. Dit is een lichte verbetering met de verwachting ten opzichte van de (gewijzigde) begroting 2023 (2,06). Deze verbetering wordt veroorzaakt door een daling van het gekwantificeerde risicoprofiel (benodigde weerstandscapaciteit). De ratio bevindt zich hierbij licht boven de door u vastgestelde streefwaarde van tussen de 1,4 en 2,0. Hierbij wordt opgemerkt dat niet gekwantificeerde risico's zoals de mogelijke consequenties en gevolgen van de energietransitie en klimaatadaptatie niet in het risicoprofiel zijn opgenomen. Op basis van de jaarrekening voldoen wij aan de vastgestelde doelstelling.

De solvabiliteitsratio bedraagt 35% en is 4% hoger dan de primaire begroting (31%) en gelijk aan de (gewijzigde) begroting (35%). Het eigen vermogen is circa € 40,0 miljoen hoger dan de begroting na wijziging. Het gerealiseerde jaarrekeningresultaat ad € 16,2 miljoen zorgt voor een stijging van 3%, de hogere reserves voor een stijging van 4%. Mede door het hoger eigen vermogen en de flinke toename van vooruit ontvangen bedragen is het balanstotaal € 112,0 miljoen hoger dan de begroting na wijziging. Dit heeft een verlagend effect van 7% op de solvabiliteit. Per saldo heffen de effecten elkaar op.

Opgemerkt wordt dat een belangrijk deel van het eigen vermogen, zijnde € 108,2 miljoen bestemmingsreserves, gekoppeld is aan de door uw raad vastgestelde doelstellingen i.c. realisatie van de maatschappelijke opgave. Realisatie van deze doelstellingen i.c. deze maatschappelijke opgaven zal daarmee een negatief effect krijgen op de omvang van de solvabiliteitsratio.

Wendbare begroting

Bij deze doelstelling gaat het om de bepaling of de begroting voldoende wendbaar is om tijdig te kunnen anticiperen op nieuwe ontwikkelingen. Het kapitaallastenplafond is in 2023 structureel niet overschreden.

De structurele exploitatieruimte is voor 2023 positief en bedraagt 9% en is daarmee positiever ten opzichte van de primitieve begroting (2,5%) en licht lager ten opzichte van de (gewijzigde) begroting (10,0%). De ratio ligt daarmee substantieel boven de door uw raad vastgestelde streefwaarde van groter dan 0. Dit betekent dat op basis van deze jaarrekening onze structurele lasten gedekt worden door structurele baten. Hierbij wordt opgemerkt dat het gaat om de structurele exploitatieruimte zoals gedefinieerd in het Besluit Begroting en Verantwoording. Indien we de rekening afzetten ten opzichte van de begroting 2024-2027 dan blijkt uit de interne analyse dat de verwachting is, dat per saldo, het structureel effect nihil is. Dit geeft aan het bijzondere en incidentele karakter van het rekeningresultaat 2023.

Acceptabele schuld

De doelstelling is dat de schuldpositie van de gemeente Venlo zich op een acceptabel niveau bevindt waarbij de door de gemeenteraad vastgestelde streefwaarden van de netto schuldquotes < 90% bedraagt. De schuldquotes (26% en 19%) bevinden zich in 2023 hiermee ruim binnen de door u vastgestelde streefwaarden en zijn substantieel lager dan op basis van de primitieve begroting (respectievelijk 48% en 41%) en lager dan op basis van de (gewijzigde) begroting verwacht werd (respectievelijk 33% en 27%). Positieve effecten op de netto schuld zijn voornamelijk het jaarrekeningresultaat van € 16,2 miljoen en per saldo € 26,0 miljoen minder onttrekkingen aan reserves en voorzieningen. Daartegenover staan € 5,4 miljoen van met name investeringssubsidies die niet in 2023 zijn verantwoord op betreffende investering en nog staan verantwoord onder vooruitontvangen bedragen.

Exploitatieoverzicht

	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Baten	526.801	497.914	544.449	537.803	-6.646
Lasten	491.020	501.083	527.231	507.551	19.680
Totaal saldo baten en lasten	35.780	-3.169	17.219	30.252	13.034
Onttrekkingen aan reserves (baten)	30.046	21.753	27.429	26.038	-1.391
Toevoegingen aan reserves (lasten)	45.538	18.508	34.133	40.100	-5.967
Totaal saldo verrekeningen met reserves	-15.492	3.244	-6.705	-14.063	-7.358
Totaal resultaat	20.288	76	10.514	16.190	5.676

In onderstaande tabel is het jaarrekening resultaat uitgesplitst per programma.

	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
1. Gezond en actief Venlo	-212.717	-198.927	-212.133	-208.584	3.549
2. Leefbaar Venlo	-59.799	-51.228	-51.283	-49.584	1.698
3. Grenzeloos Venlo	-101	144	-93	-594	-500
4. Welvarend Venlo	-6.511	-7.863	-8.566	-7.696	870
5. Centrumstad Venlo	-17.562	-15.665	-17.057	-17.174	-116
6. Circulaire en duurzame hoofdstad	-1.750	-5.510	-5.516	-4.737	779
Algemene middelen	318.729	279.125	305.162	304.558	-604
Totaal resultaat	20.288	76	10.514	16.190	5.676

In het hoofdstuk Programmaverantwoording staat een toelichting op de grootste afwijkingen op de inhoud van de programma's en de programmalijnen.

Toelichting rekeningresultaat

	FinRap 2023	JRK 2023
Saldo rekening 2023	10.514	16.190

In bovenstaande tabel wordt het jaarrekeningresultaat afgezet tegen het geprognosticeerde resultaat van de FinRap 2023.

De voorliggende jaarstukken bestaan uit twee delen: het jaarverslag en de jaarrekening. Voor een toelichting op het resultaat verwijzen we naar deze beide delen.

De inhoudelijke en financiële toelichting op de vragen "Wat hebben wij bereikt?", "Wat hebben we daarvoor gedaan" en "Wat heeft het gekost?" staan in de programmaverantwoording in het jaarverslag.

In de jaarrekening zijn de balans en de toelichting hierop opgenomen.

Samenvatting grondbedrijf

De gemeenteraad besluit op basis van aparte voorstellen over de financiële kaders van strategische aankopen en de voorbereiding en uitvoering van grondexploitaties. Voor kleinere aankopen en projecten stelt zij verzamelkredieten vast in het kader van de begroting. Het college wijst ten laste van de verzamelkredieten, kredieten toe aan afzonderlijke aankopen en projecten. Het college verantwoordt dit in deze jaarrekening.

Wijzigingen in de financiële kaders worden eveneens via de PenC-cyclus (deze jaarrekening) aan de gemeenteraad voorgelegd en verantwoord. Dit geldt niet voor wijzigingen door forse planwijzigingen.

Voor een transparante besluitvorming stellen we in de jaarrekening voor:

1. kennis te nemen van de toewijzing van kredieten aan afzonderlijke grondexploitaties en strategische aankopen door het college ten laste van de verzamelkredieten 2023 (tabel 1).
2. in te stemmen met de gewijzigde financiële kaders van grondexploitaties zoals verwerkt in deze jaarrekening:
 - a. de herziene grondexploitatiebegrotingen (conform tabel 2)
 - b. de aanpassing (vermeerdering) van de voorzieningen ter dekking van de geraamde grondexploitatietekorten met per saldo € 1,5 miljoen (conform tabel 2),
 - c. de aanpassing (vermindering) van de kredieten voor de voorbereiding en uitvoering van de grondexploitaties met per saldo € 11,1 miljoen (conform tabel 3)
 - d. de aanpassing (vermindering) van het netto-risico met betrekking tot de grondexploitaties met per saldo € 0,7 miljoen (conform tabel 4)

TABEL 1: Beschikbare en toegekende kredieten

KREDIET	<i>bedragen in euro's</i>	
	beschikbaar	toegekend
Totaal	8.000.000	2.113.015

In 2023 werden elf nieuwe grondexploitaties gestart en werden er elf afgesloten. Per saldo was er een positief resultaat van ruim € 0,4 miljoen.

TABEL 2: Nieuwe grondexploitatie-ramingen en aanpassing van de voorziening

HERZIENE GREX-BEGROTING	<i>bedragen in euro's</i>				
	kosten	Opbrengsten	geraamd resultaat	resultaat vorig jaar	aanpassing voorziening
Totaal	197.522.920	172.123.533	-25.399.387	-23.015.505	-2.383.882
Totaal op contante waarde					-1.523.149

De Voorziening Nadelige Exploitatieresultaten steeg. Dit komt voornamelijk door het gestegen tekort van de langlopende grondexploitatie Kazernekwartier. De Voorziening Nadelige Exploitatieresultaten is conform voorschriften aangevuld tot een bedrag van € 26,0 miljoen per 31 december 2023.

TABEL 3: Nieuw geraamde grondexploitatiekosten en aanpassing kredieten

HERZIENE GREX-kredieten	<i>bedragen in euro's</i>		
	kosten	kosten vorig jaar	aanpassing krediet
Totaal	189.184.556	200.245.356	-11.060.800

Naast wijzigingen in de kostenramingen van de grondexploitaties zijn een aantal grondexploitaties toegevoegd en afgesloten. Per saldo nemen de totaal geraamde investeringen in de lopende grondexploitaties af met € 11,1 miljoen. Dit komt voornamelijk door het afsluiten van grondexploitatie Masterplan Arcen en Velden.

TABEL 4: Nieuw geraamde netto-risico's van de grondexploitaties

HERZIENE RISICO-profiel	<i>bedragen in euro's</i>		
	netto-risico	risico vorig jaar	aanpassing risico
Totaal	16.200.000	16.922.500	-722.500

Het geraamde netto-risico (ook wel: gewogen risico) in de grondexploitatieprojecten neemt af met € 0,7 miljoen). Dit komt met name doordat risico's feitelijk zijn opgetreden in Kazernekwartier. Dit afgenomen risico is verwerkt in de gemeentelijke weerstandsratio zoals opgenomen in deze jaarrekening.

TABEL 5: Ontwikkeling Algemene Grondreserve in 2023

<i>bedragen in euro's</i>	
ALGEMENE GRONDRESERVE	

Beginstand 1-1-2023	10.000.000
Totaal toevoeging	3.928.912
Totaal onttrekking	3.928.912
Eindstand 31-12-2023	10.000.000

De Algemene Grondreserve kwam uit op € 10,2 miljoen, waarna volgens afspraak met de raad een bedrag van € 0,2 miljoen is afgedragen aan de Algemene Reserve. De Algemene Grondreserve bedraagt ultimo 2023 daarom exact € 10,0 miljoen. Dat is gelijk aan de vorige jaarrekening.

Voor een uitgebreide toelichting verwijzen we naar de paragraaf Grondbeleid en de bijlagen Grondbedrijf in deze jaarrekening 2023.

Restant investeringsbudgetten

	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget
Investeringsbudgetten t/m 2023 *	377.521	145.314	69.196	59.358	172.849

* Exclusief grondexploitaties

Investeringsuitgaven gaan vaak over meerdere jaarschijven. Begrotingstechnisch hebben we er rekening mee gehouden dat we in jaarschijf 2023 voor € 69,2 miljoen aan investeringsuitgaven zouden doen. Bij de FinRap 2023 zijn de verwachte investeringsuitgaven 2023 op basis van actuele inzichten bijgesteld naar € 66,9 miljoen. Daadwerkelijk is er voor € 59,4 miljoen aan investeringsuitgaven 2023 gerealiseerd. Ten opzichte van de Finrap 2023 is 89% gerealiseerd en ten opzichte van de begrote investeringsuitgaven(kasstroom) 2023 is dat 86%.

De belangrijkste afwijkingen(onderschrijdingen) > € 200.000 ten opzichte van de begrote kasstroom 2023 worden veroorzaakt op onderstaande investeringsbudgetten:

- Zonnepanelen particuliere daken
- Ontwikkeld Beheer
- Nieuwbouw Stadskantoor
- Vervanging Civiele Objecten
- Camera's Glasvezelnetwerk
- Aanpassen Grubbenvorsterweg
- Sportpark Herungerberg
- Verkeersregelininstallaties 2022
- Velddijk Vervangende nieuwbouw
- Klimaatbeheer Commissaris
- Nieuwbouw zwembad De Wisselslag
- GVVP 2016

- Herinrichting O.R. Antoniuslaan Blerick
- Impuls groenonderhoud
- Multimodale Ontwikkeling Industriehaven
- Gebiedsontwikkeling Venlo Noord
- Lage loswal 't Bat
- FHK Infrastructuur
- Woonwagen locatie Kaldenkerkerweg
- Basis op orde houden groen 2023

Er zijn verschillende redenen voor deze afwijkingen. Denk aan vertraging in de voorbereiding, aanbesteding, weersomstandigheden, beschikbare capaciteit en/of leveringsproblemen.

Daarnaast zijn er op een aantal investeringsbudgetten ook meer uitgaven gerealiseerd dan begroot.

Deze afwijkingen > 200.000 zijn gerealiseerd op onderstaande investeringsbudgetten:

- Onderdoorgang Vierpaardjes
- Uitbreiding VSO-LZ de Wijnberg
- Uitbreiding Groeneveldschool
- Renovatie OJBS De Toermalijn
- Vastenavondkamp ruimtelijk-fysieke visie
- Uitbreiding Sportpark Vrijenbroek
- Flexwoningen Daelweg
- Kazernekwartier OR fase 1

Deze afwijkingen leiden, behalve bij Uitbreiding Sportpark Vrijenbroek, niet tot een overschrijding van het investeringsbudget. Deze afwijkingen zijn verschuivingen in de tijd. Voor meer informatie verwijzen wij naar de toelichting bij de programmalijnen.

JAARVERSLAG

PROGRAMMAVERANTWOORDING

1. Gezond en actief Venlo

Het programma Gezond en Actief Venlo raakt alle inwoners van onze gemeente. Met dit programma willen we bereiken dat onze inwoners zoveel mogelijk zelfredzaam en samenredzaam zijn. Hierbij bieden we, binnen de vastgestelde financiële kaders, passende ondersteuning aan onze inwoners. Passend varieert van laagdrempelige initiatieven gericht op sport, gezondheid en preventie tot en met zwaardere ondersteuningsvragen op het vlak van bijvoorbeeld Wmo en jeugdzorg.

In 2023 is het beleidskader Fier op Venlo (FOV) verder geïmplementeerd en zijn de beleidskaders geldzorgen en gemeenschapsaccommodaties vastgesteld. Met het vaststellen van het meerjarige beleidskader geldzorgen en interventies die daarbij horen, kon het Venlo-fonds in 2023 grotendeels worden afgerond.

In grote lijnen is alles conform de programmabegroting uitgevoerd. Inhoudelijk waren er ook in 2023 oplopende personeelstekorten in de zorg. Hiermee was het een uitdaging om inwoners tijdig van passende zorg te voorzien. In goede afstemming met partners in het veld is het gelukt om hier passende afspraken over te maken. Ook zijn we in 2023 gestart met het herstelplan van de Mutsaersstichting en de verdere invulling van de doordecentralisatie overeenkomst met OGVO. Beiden krijgen in 2024 meer vorm. Tot slot zijn we in 2023 ook gestart met de voorbereiding van de hervormingsagenda jeugd, het Integraal Zorg Akkoord (IZA) en het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA).

In het jaarverslag leest u per programmalijn een uitgebreidere inhoudelijke en financiële verantwoording.

Exploitatie

Middelen per programma	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
1. Gezond en actief Venlo	Baten	80.423	63.116	98.156	100.823	2.667
	Lasten	280.648	263.981	309.355	306.976	2.379
Saldo baten en lasten		-200.224	-200.865	-211.199	-206.153	5.046
Onttrekkingen aan reserves	Baten	2.122	2.337	9.537	8.888	-649
Toevoegingen aan reserves	Lasten	14.615	399	10.470	11.319	-849
Saldo verrekening met reserves		-12.493	1.938	-934	-2.431	-1.497
Totaal resultaat programma		-212.717	-198.927	-212.133	-208.584	3.549

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Gezond en Vitaal	Baten	3.701	3.941	5.818	5.962	144
	Lasten	18.128	16.204	19.547	20.199	-652
Subtotaal Gezond en Vitaal		-14.427	-12.263	-13.730	-14.238	-508
Ontplooiing	Baten	10.710	8.093	11.045	10.559	-486
	Lasten	22.504	20.983	24.323	24.762	-440
Subtotaal Ontplooiing		-11.794	-12.890	-13.277	-14.203	-926
Meedoen	Baten	60.300	45.017	83.178	85.555	2.376
	Lasten	123.230	94.343	139.283	136.584	2.699
Subtotaal Meedoen		-62.930	-49.326	-56.104	-51.029	5.075
Zelfredzaamheid	Baten	7.834	8.402	7.651	7.636	-16
	Lasten	131.401	132.850	136.673	136.749	-76
Subtotaal Zelfredzaamheid		-123.567	-124.448	-129.021	-129.114	-92
Totaal resultaat programma		-212.717	-198.927	-212.133	-208.584	3.549

Investeringsbudgetten

	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget
Gezond en Vitaal	36.482	5.127	4.556	4.034	27.322
Ontplooiing	44.421	21.550	7.104	8.612	14.259
Meedoen	1.042	65	977	801	176
Zelfredzaamheid					
Totaal investeringsbudgetten	81.945	26.741	12.637	13.446	41.757

In de Samenvatting, onderdeel Financieel, zijn de restant investeringsbudgetten opgenomen. Hierin staat op welke investeringen de grootste afwijkingen ten opzichte van de begrote uitgaven 2023 zijn ontstaan.

Meer informatie staat in de verantwoording van de investeringsbudgetten per programmalijn.

Gezond en vitaal

Inleiding

Voor de programmalijn Gezond & Vitaal draaien de activiteiten op het vlak van gezondheid, sport en bewegen weer volledig op niveau na twee jaren corona. We hebben ingezet op de verdere uitvoering van de Venlo.fit sportvisie 2030 en het gezondheidsbeleid. Ook zijn de voorbereidingen voor het nieuwe zwembad en herontwikkeling van de sportkern Herungerberg doorgezet. De drie kunstgrasvelden zijn gerealiseerd volgens de afspraken in het coalitieakkoord. Financieel kent deze programmalijn enkele vooral technische afwijkingen.

Wat hebben we bereikt

Doel: een bijdrage leveren aan de gezondheid en kwaliteit van leven van onze inwoners.

In 2023 zijn de volgende resultaten bereikt:

- Inwoners zijn meer gestimuleerd om te gaan sporten, bewegen en gezond te leven. Vooral ook kwetsbare inwoners en inwoners met gezondheidsachterstanden (indicator beweegnorm).
- Er wordt meer gewerkt volgens de visie positieve gezondheid door de principes van positieve gezondheid te verankeren in de uitvoeringsactiviteiten (indicator waardering die inwoners geven aan hun gezondheid). We zijn ook gestart met een pilot positieve gezondheid in de wijk.
- Er is meer inzet gepleegd op het vergroten van de kansengelijkheid (indicator leefstijlscore) om de gezondheidsachterstanden te verkleinen.
- Sportverenigingen zijn toekomstbestendiger en vitaler geworden. We hebben een groot aantal sportvereniging (57) ondersteund. Aan een aantal grotere sportverenigingen zijn verenigingsmanagers gekoppeld voor meer professionele ondersteuning.
- Het aantal inwoners dat lid is van een sportvereniging is gestabiliseerd, en niet meer gedaald zoals een aantal jaren geleden.
- Door te investeren in een meer vitale, toekomstbestendige en duurzame sportinfrastructuur zorgen we dat de Venlose inwoner laagdrempelig kan blijven sporten bij een gemeentelijke sportaccommodatie en kwalitatief kan bewegen in de eigen leefomgeving.

Wat hebben we daarvoor gedaan

Uitvoering gezondheidsbeleid 2021-2025

Op grond van het vastgestelde gezondheidsbeleid (als onderdeel van FOV) is de voorbereiding voor een meerjarig uitvoeringsprogramma "Gezond & Vitaal" gestart. Dit programma is de leidraad voor het sport- en het gezondheidsbeleid. In 2023 gaven we op verschillende vlakken uitvoering aan het gezondheidsbeleid:

- In 2023 is het Gezond en Actief Leven Akkoord door het Rijk vastgesteld. Dit is een akkoord waarin Rijksoverheid, gemeenten en zorgverzekeraars bouwen aan het fundament voor een gerichte lokale en regionale aanpak op het gebied van preventie, gezondheid en sociale basis. We doorbreken de schotten en werken domeinoverstijgend vanuit samenhang om zo bij te dragen aan de beweging naar 'de voorkant' waarin een gezonde samenleving centraal staat. De stip op de horizon is een gezonde generatie in 2040. Gemeenten ontvangen via een Brede SPUK middelen om te werken aan deze opgave. Wij stelden een plan van aanpak vast voor de uitvoering van dit akkoord. In 2023 zijn we begonnen met de uitvoering van dit akkoord.
- In 2023 is voor het IZA een regiobeeld en regioplan in samenwerking met zorgpartners, GGD Limburg Noord en zorgverzekeraar vastgesteld. Ook is er een samenwerkingsovereenkomst inclusief mandaat structureel vastgesteld in samenwerking met de 14 gemeenten uit de regio Midden- en Noord Limburg.
- De eerdere ingezette bewegingen rond het regionaal preventieakkoord, de rookvrije generatie, één tegen eenzaamheid en dementievriendelijk Venlo zijn voortgezet in 2023.
- In 2023 is er in het kader van het maatschappelijk beleidskader Fier opVenlo een voedselagenda opgesteld. Er zijn gestart met de uitvoering.

- De Provinciale aanpak overgewicht (Keigezond) is in 2023 voortgezet. De aanpak heeft als doel om jeugdigen met overgewicht lekker in hun vel te laten zitten en te werken aan een gezonde leefstijl.
- Via “De Gezonde Basisschool van de Toekomst” wordt een stevige basis en totaalaanpak voor het breed versterken van het welzijn van kinderen in aandachtswijken gelegd. In 2023 hebben we verdere stappen gezet. Inmiddels zijn 8 scholen gestart met de volledige interventie. Twee scholen zijn in voorbereiding. Door de start van het Venlo-fonds is het aantal deelnemende scholen toegenomen van 7 naar 10 scholen.
- In samenwerking met de GGD is er een scenario voor eenzaamheid binnen het aanbod van de Risk Factory (belevingsgerichte gezondheidseducatie in de oude brandweerkazerne) voor senioren gerealiseerd.
- De regionale aanpak valpreventie is in 2023 definitief in uitvoering gegaan. Hiermee trainen we inwoners om het aantal valincidenten en ziekenhuisopnames te voorkomen.

In 2023 hebben we het volgende gedaan om sport en bewegen te bevorderen:

In 2023 gaven we aan de hand van de vier pijlers uit de sportvisie uitvoering aan het sportbeleid.

- Pijler 1 Wij leren bewegen (vitale jeugd): Samen met de kinderopvang en het onderwijs zijn diverse projecten uitgevoerd om kinderen vitaal te laten opgroeien. De projecten dragen er aan bij dat kinderen van 0 tot 18 jaar in aanraking komen met sport, bewegen, motorische vaardigheden en gezondheid.
- Pijler 2 Bij ons beweegt iedereen: De 'afstand tot de sport' is verkleind voor groepen inwoners waarvoor sporten en bewegen minder toegankelijk zijn. Bijvoorbeeld door het project "Beweegpas" voor inactieve senioren. Met Iedereen Kan Sporten (IKS) zijn inwoners met een beperking in beweging gebracht met een divers aangepast aanbod.
- Pijler 3 Sportverenigingen en haar voorzieningen: We boden diverse verenigingen ondersteuning voor het toekomstbestendig en vitaal houden van de vereniging. Wat opvalt is dat steeds meer verenigingen onderling de samenwerking opzoeken in de buurt of per sporttak. Na de hockeyfusie heeft dit in 2023 ook geleid tot een onderzoek naar een fusie tussen de handbalverenigingen Handbal Venlo en Handbalvereniging Blerick.
- Pijler 4 Onze ruimte nodigt uit: De ambitie is dat het laagdrempelig kunnen werken aan gezondheid en beweging, in de wijk en in de openbare ruimte wordt gefaciliteerd. In 2023 is het actieplan hoogwaardige beweegvoorzieningen (als uitvoering van de motie 'Onderzoek mogelijkheden trapveldjes in iedere kern') vastgesteld en aanbesteed. In 2024 gaan we over tot uitvoering en worden de eerste plekken gerealiseerd.
- Stichting Performance Center Venlo ging verder met het ondersteunen en begeleiden van topsporttalenten uit de gemeente Venlo. De stichting werkt hiervoor nauw samen met een aantal grote sportverenigingen en betrokken partners.

In 2023 hebben we het volgende gedaan om onze sportvoorzieningen te versterken:

- Bewegingsonderwijs: we faciliteerden alle basis- en speciaal onderwijs scholen met voorzieningen voor het geven van bewegingsonderwijs in onze gymzalen, sportzalen en sporthallen.
- Zwembad: in 2023 zijn we gestart met de aanbesteding van het nieuw te bouwen zwembad de Wisselslag. Ook zijn we in 2023 gestart met een onderzoek naar de vorm van beheer en een ondernemingsplan voor het nieuwe zwembad.
- Sportkern Vrijenbroek (hockeyfusie): In 2023 is de herontwikkeling van het sportpark volledig afgerond. Het sportpark is gereed voor de gefuseerde hockeyclubs. Hockeyclub Delta Venlo maakt sinds het najaar 2023 volledig gebruik van alle nieuwe en gerenoveerde faciliteiten.
- In 2023 is de businesscase voor de herontwikkeling van sportkern Herungerberg vastgesteld en is de voorbereiding voor de uitvoering gestart. Naar verwachting is deze herontwikkeling in 2025 gereed.
- In 2023 is de haalbaarheidsstudie naar de vervanging van sporthal Gulick afgerond. De nieuwe sporthal komt op sportkern Bakenbos. Door de realisatie op sportkern Bakenbos maken we dit sportpark nog multifunctioneler en komt op termijn de binnen- en buitensport samen op dit sportpark. De voorbereidingen voor de uitvoering starten begin 2024.
- Voortkomend uit het coalitieakkoord zijn in 2023 de kunstgrasvelden bij SV Blerick, SV Velden en Sportclub Irene gerealiseerd. Deze kunstgrasvelden zijn halverwege 2023 door de verenigingen in gebruik genomen.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmaliijn. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmaliijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Personeel	77	99	99	95	-4
Reserves	352	484	518	218	-300
Overig	3.273	3.358	5.201	5.649	448
Saldo baten	3.701	3.941	5.818	5.962	144
Personeel	3.502	3.347	3.852	4.018	-167
Kapitaallasten	1.374	1.651	1.392	1.181	212
Reserves	1.538				
Overig	11.715	11.206	14.303	15.000	-697
Saldo lasten	18.128	16.204	19.547	20.199	-652
Saldo	-14.427	-12.263	-13.730	-14.238	-508

Binnensportaccommodaties € 500.000 voordeel op de baten

Bij de binnensportaccommodaties is er ook een afwijking op de inkomsten. Dit komt door een teruggave energiebelasting van de afgelopen vijf jaar en een hogere SPUK sport-btw teruggave dan begroot.

Sport en Bewegen € 170.000 nadeel op de baten

Het gaat hier om een nadeel op de baten door onderschrijding op een deel van de GALA regelingen. De belangrijkste oorzaak hiervan is dat de regeling pas in Q2 van 2023 definitief is gemaakt. Daarom hadden we geen volledig jaar om de regelingen uit te voeren. In totaal hebben we voor 2023 € 2,2 miljoen voor de GALA regeling (Brede SPUK) van het Rijk ontvangen. Deze middelen zijn verdeeld over diverse organisatieproducten. Maximaal 20% van het budget per onderdeel kan overgeheveld worden naar 2024. De totale realisatie van de Brede SPUK voor 2023 is: € 1,6 miljoen. Hiervan wordt € 182.000 overgeheveld naar 2024. Het resterende bedrag wordt conform de regeling terug overgemaakt naar het Rijk.

Preventieve gezondheidszorg € 151.000 voordeel op de lasten

De afwijking op dit budget is te verklaren doordat we uitgaven voor hoogwaardige beweegvoorzieningen en voor het buitenbad niet in 2023 gerealiseerd hebben. We zetten er op in deze kosten in 2024 alsnog te maken. Het gaat dus om nog niet gerealiseerde kosten.

Binnensportaccommodaties € 578.000 nadeel op de lasten en Buitensportaccommodaties € 313.000 nadeel op de lasten

Op de organisatieproducten binnensportaccommodaties en buitensportaccommodaties hebben we een negatief financieel resultaat (respectievelijk € 578.000 en € 313.000). Dit negatief financieel resultaat is hoofdzakelijk te verklaren door de enorm gestegen energiekosten. We verwijzen u graag naar de centrale toelichting bij de Algemene Middelen over de gestegen energiekosten.

Preventieve gezondheidszorg reserve € 300.000 nadeel op de baten

De uitgaven voor het innovatiefonds worden pas vanaf 2024 uitgegeven, vanwege een langere voorbereidingsfase op deze projecten. Om deze reden zijn er in 2023 nog geen uitgaven gedaan, terwijl dit wel verwacht was. Deze uitvoering (en daarmee de uitgaven) volgen in 2024.

Investeringsbudgetten

Naam	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget	Gereed 2023	Jaar verwacht gereed
Uitbr. Sportpark Vrijenbroek	4.578	3.615	963	1.392	-428		2024
Nieuwbouw zwembad de Wisselslag	23.478	932	965	567	21.979		2025
Buitensportaccommodatiebeleid	250	129	40	17	105		2029
Ren. Zwembad de Wisselslag *						ja	
Sporthal Gulick	600	47		18	535		2026
Sportpark Herungerberg	5.038	10	700	169	4.859		2025
Aanleg kunstgrasvelden	2.150	394	1.756	1.737	19		2024
Beweegtoestellen voor senioren	188			31	157		2025
Verv. toegangstelsysteem binspoacc	100		82	100		ja	
Vorb.kr.openb.ruimte zwembad	100		50	4	97		2026
Totaal Gezond en Vitaal	36.482	5.127	4.556	4.034	27.322		

* Dit budget is reeds eerder afgeraamd. Definitieve afsluiting gebeurt met de vaststelling van deze jaarrekening.

In bovenstaande tabel staan de restant investeringsbudgetten en het jaartal waarin verwacht wordt dat het project volledig gerealiseerd is. In grote lijn zijn de uitgaven conform begroting. Voor een paar budgetten geldt dat een aantal uitgaven die eerder in 2023 begroot waren pas in 2024 gerealiseerd worden. We zien één overschrijding door prijsinflatie bij Uitbr. Sportpark Vrijenbroek. Voor Uitbr. Sportpark Vrijenbroek moet wel nog een SPUK verrekening plaats vinden, waardoor de overschrijding fors lager wordt.

Ontplooiing

Inleiding

De programmalijn Ontplooiing richt zich op al onze inwoners en in het bijzonder op onze jeugdige inwoners. Uitgangspunt is dat ieder kind recht heeft op optimale en gelijke ontwikkelkansen. Met behulp van doorgaande leer- en ontwikkellijnen en ook doorgaande ondersteuningslijnen werken we hieraan. Samenwerking met en tussen kinderopvangorganisaties, primair- en voortgezet (speciaal) onderwijs besturen en middelbaar beroepsonderwijs is hierbij een vereiste. Hier horen ook goede onderwijshuisvesting, ondersteuningsstructuren en de vorming van integrale kindcentra bij.

Het streven is dat alle jongeren thuis in de buurt onderwijs kunnen volgen door een dekkend onderwijsaanbod. Dit dekkend aanbod staat echter onder druk: wij hebben te maken met een

plaatsingsstop binnen diverse (voortgezet) speciaal onderwijs voorzieningen. Diverse malen moesten we kiezen voor een maatwerkoplossing.

In samenwerking met de Venlose onderwijsbesturen, Gilde Opleidingen en andere partners is het gelukt Oekraïense jongeren en jonge statushouders een veilige schoolomgeving te bieden. Hiervoor zijn samen met onderwijspartners twee nieuwe voorzieningen gecreëerd: een 10-14 taalklas (jongeren kunnen langer binnen een primair onderwijsschool werken aan hun Nederlandse taal vaardigheden) en een ISK-MBO klas (een internationale schakelklas binnen het MBO, waarbij zowel aan taal als aan een beginnende beroepsopleiding gewerkt kan worden).

Wat hebben we bereikt

Doel: onze inwoners in staat stellen zich naar vermogen te ontwikkelen en te ontplooiën zodat zij kunnen meedoen in de samenleving.

In 2023 hebben wij samen met onze maatschappelijke partners de volgende resultaten bereikt:

- Verdere ontwikkeling en uitvoering van het programma Gelijke kansen door duurzame samenwerking. Dit kent een breed draagvlak onder alle maatschappelijke partners;
- 12 taalklassen in het primair onderwijs, 2 taalklassen 10-14 jaar, 10 ISK klassen 12-18 jaar, 2 ISK-MBO klassen 16-23 jaar;
- Inzet extra taalaanbod voor doelgroeppeuters (17 groepen) en kleuters (30 groepen) door aanbod van peuter- en kleuterpop;
- NPO zomerprogramma (15 keer; inzet op ontmoeten, bewegen, cultuur) bezocht door 840 kinderen;
- 17 basisscholen zijn aangesloten bij het jeugdeducatiefonds;
- 5 basisscholen, 1 school voor Voortgezet Speciaal Onderwijs (VSO) en 1 school voor Voortgezet Onderwijs (VO) nemen deel aan de Rijke schooldag;
- De renovatie van de Rudolf Steinerschool is voltooid;
- De uitbreiding van de Taalbrug is gerealiseerd;
- In 2023 is de nieuwbouw van de Wijnberg school gestart;
- In Venlo-Oost is de uitbreiding en renovatie van de Groeneveldschool gestart. Dit wordt een kindcentrum, waarbij ook de basisschool Taal en Lent gaat fuseren met de Groeneveldschool;
- In de wijk Tegelen op de Heide is gestart met de renovatie en uitbreiding van basisschool de Toermalijn, deze uitbreiding gaat leiden tot de vorming van een kindcentrum;
- Het lokale VSV (Voortijdig Schoolverlaters) percentage is gedaald van 2,77% (195 vsv-ers) in schooljaar 2021-2022 naar 2,59% (179 vsv-ers) in schooljaar 2022-2023. Het landelijk gemiddelde in 2022-2023 was 2,38%.
- 1.236 Venlonaren volgden een traject in de formele en informele volwasseneducatie (taal, rekenen en digitale vaardigheden).

Wat hebben we daarvoor gedaan

Onderwijsachterstanden beleid (OAB) /gelijke kansen 2 tot en met 18 jaar

Het programma Gelijke kansen door duurzame samenwerking is in 2023 verder doorgezet.

Binnen de 4 pijlers van dit programma spelen vele projecten. Binnen de pijler "doorgaande ontwikkeling" voeren we ons onderwijsachterstandenbeleid uit. Hierbij zetten we in op versterking van en de samenwerking tussen kinderopvang en basisschool. Er zijn projecten gestart om de overgang vanuit kinderopvang naar de basisschool te verbeteren. Ditzelfde geldt voor de overgang vanuit basisonderwijs naar het voortgezet onderwijs. Ook was er aandacht voor bestrijding van armoede bij gezinnen met kinderen op de basisschool. Verder werden vanuit het Venlo-fonds schoolfruit en lunches (voor kinderen in armoede) verstrekt.

Venlose scholen namen deel aan de Rijke Schooldag. Kinderen en jongeren krijgen de kans hun talenten optimaal te ontwikkelen ongeacht hun afkomst of achtergrond. Binnen een aantal scholen worden naast het reguliere aanbod extra activiteiten aangeboden op het gebied van sport en cultuur, en kunnen kinderen kennismaken met het aanbod binnen de wijk.

We hebben de Taalklassen binnen het primair onderwijs gesubsidieerd. Oekraïense jongeren en jongeren met een statushouder of arbeidsmigrant achtergrond vonden op deze manier een onderwijsplek waarbij ze deskundige begeleiding en ondersteuning ontvangen en les krijgen in de Nederlandse taal. Wij hebben 2 zogenaamde 10-14 jaar taalklassen, samen met het Venlose onderwijsbestuur Fortior opgestart. Doel is om langer de mogelijkheid te bieden te "rijpen" in een basisschoolomgeving en (bij voldoende beheersing Nederlandse taal) rechtstreeks in het voortgezet onderwijs in te stromen.

OGVO biedt jongeren onderwijs aan binnen haar Internationale Schakelklassen (ISK). Bij de ISK-klassen is er een tekort aan (tijdige) beschikbaarheid van vakdocenten, waardoor wij moesten werken met een wachtlijst. In samenwerking met Gilde Opleidingen zijn wij daarom gestart met ISK-MBO. Binnen deze ISK-MBO ontvangen Oekraïense jongeren (ouder dan 16 jaar) ondersteuning op het gebied van taalonderwijs en maken ze kennis met de mogelijkheden die een beroepsopleiding kan bieden.

Ook het Blariacumcollege doet mee aan de programma's Gelijke Kansen en Rijke schooldag.

Passend onderwijs

De Noord-Limburgse gemeenten en de schoolbesturen primair- en voortgezet onderwijs streven samen naar een zodanig gedifferentieerd onderwijsaanbod dat ieder kind zich zoveel als mogelijk in een thuis nabije omgeving optimaal kan ontwikkelen. Helaas is het nog niet zover.

De druk op de Venlose (voortgezet) speciaal onderwijsvoorzieningen is toegenomen. Meer jongeren hebben behoefte aan extra ondersteuning. Het tekort aan docenten en te weinig beschikbare onderwijsplekken (binnen voortgezet speciaal onderwijs en op het snijvlak van voortgezet speciaal onderwijs met het regulier onderwijs) was voelbaar.

Door de grotere instroom van leerlingen en het hogere aantal aanmeldingen bij VSO de Velddijk en SO/VSO Ulingshof laste Onderwijsgroep (OG) Buitengewoon voor deze scholen een plaatsingsstop in.

Door uitbreiding van de capaciteit binnen VSO de Velddijk is voor een aantal van deze jongeren een oplossing gevonden. Onder andere via een onderwijs-zorgarrangement. Een aantal jongeren vond een onderwijsplek buiten de gemeente Venlo.

Hoogbegaafde jongeren met een extra uitdaging blijven onze aandacht vragen. Wij subsidiëren een inloopklas binnen het voortgezet onderwijs (Valuacollege). Zowel bij het basisonderwijs als het voortgezet onderwijs gaat het om leerlingen die dreigen uit te vallen (of al eerder zijn uitgevallen). Samen met het onderwijs proberen we tot structurele oplossingen te komen voor deze jongeren.

Leerlingenvervoer

Wij blijven inzetten op het bevorderen van de zelfredzaamheid en zelfstandigheid van jongeren die leerlingenvervoer nodig hebben. Dit kan ook helpen bij het vinden van een (passende) baan: de desbetreffende jongere kan dan mogelijk nagenoeg zelfstandig reizen naar zijn werkplek.

Onderwijshuisvesting

De bouwprojecten voor basisschool De Toermalijn en basisschool Groeneveld (inclusief uitbreiding) zijn opgestart. Dit wordt een integraal kindcentrum. Ook de nieuwbouw voor SO/VSO de Wijnberg is opgestart.

OG Buitengewoon ging verder met een haalbaarheidsonderzoek naar renovatie voor het schoolgebouw van praktijkonderwijs 't Wildveld en nieuwe huisvesting voor VSO de Velddijk. Hierbij houden ze rekening met de specifieke behoeftes van beide scholen.

De onderwijshuisvesting voor het voortgezet onderwijs is doorgedecentraliseerd naar het schoolbestuur Onderwijsgemeenschap Venlo en Omstreken (OGVO). OGVO staat de komende jaren voor een stevige vervangingsopgave (qua omvang m² en qua kwaliteit) plus een duurzaamheidsopgave van het bestaande vastgoed. OGVO heeft kenbaar gemaakt over te willen gaan tot een nieuwe koers, hierover zijn we met elkaar in gesprek.

Voortijdig SchoolVerlaters (VSV)

Wij zijn voor de VSV-aanpak contactgemeente voor Noord- en Midden-Limburg. Deze regio scoort in de voorlopige cijfers 2022-2023 met een VSV-percentag van 2,19 % beter dan het landelijk gemiddelde van 2,38%. Absoluut waren er 736 uitvallers, 39 jongeren minder dan in 2021-2022.

Het lokale VSV (Voortijdig Schoolverlaters) percentage daalde van 2.77% (195 vsv-ers) in schooljaar 2021-2022 naar 2.59% (179 vsv-ers) in schooljaar 2022-2023. Opvallend is wel dat de uitval verdeeld is over alle niveaus (Entree/ niveau 2-3-4).

Onze inzet blijft gericht op het terugbrengen van jongeren richting onderwijs of het begeleiden naar (passend werk). indien dit niet direct mogelijk is proberen wij jongeren op een route te brengen richting onderwijs en/of werk.

Volwasseneneducatie en aanpak laaggeletterdheid

Volwasseneneducatie en aanpak laaggeletterdheid gaat over het verbeteren van taal, rekenen en digitale vaardigheden. Voortaan te benoemen met de term basisvaardigheden. De Venlose aanpak bestaat in de basis uit het Taalhuis Venlo. Het Taalhuis is een netwerksamenwerking van verschillende partners. Deze partners zijn organisaties die eraan bijdragen dat iedereen in de gemeente Venlo goed kan meedoen in de maatschappij. Dit netwerk staat en boekt continue successen.

In 2023 hebben 1.236 Venlonaren deelgenomen aan formele en non-formele volwasseneneducatie trajecten. Het aantal deelnemers aan informele activiteiten is hierin niet meegenomen. Dat zijn de taalcafés, de ontmoetings- en taalactiviteiten en de taalgroepen in diverse wijken. Verder is camouflageaanbod ontwikkeld bij de ambachtenwerkplaats en zijn we gestart met een aanpak om meer inwoners met een bijstandsuitkering te helpen bij hun basisvaardigheden.

Om de aanpak uit te bouwen werken we met een lokaal uitvoeringsprogramma. Dit uitvoeringsprogramma is vanwege capaciteitsproblemen in 2023 onvoldoende tot uitvoering gekomen. Deze capaciteitsproblemen zijn eind 2023 opgelost. Dit wordt in het uitvoeringsplan 2024 - 2026 meer zichtbaar.

Inburgering

Sinds 1 januari 2022 is de gemeente verantwoordelijk voor de uitvoering van de Wet Inburgering. In 2023 zijn 126 deelnemers gestart met hun inburgering. Deze kandidaten volgen de Venlose aanpak waarin ze de verplichte onderdelen doorlopen en waarbij we juist een hogere zelfredzaamheid nastreven. Om dit te bereiken leren onze deelnemers de Nederlandse taal, vaardigheden en worden ze actief gestimuleerd om vanaf dag 1 deel te nemen aan de samenleving. Deze aanpak leidt tot enthousiaste deelnemers, én betrokken partnerorganisaties in onze gemeente.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmaliijn. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmaliijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Personeel					
Reserves		334	150	150	
Overig	10.710	7.759	10.895	10.409	-486
Saldo baten	10.710	8.093	11.045	10.559	-486
Personeel	1.655	1.170	1.795	2.193	-398
Kapitaallasten	4.057	4.274	4.160	3.570	590
Reserves	2.077		784	906	-122
Overig	14.714	15.539	17.583	18.093	-510
Saldo lasten	22.504	20.983	24.323	24.762	-440
Saldo	-11.794	-12.890	-13.277	-14.203	-926

Inburgering € 618.000 voordeel op de lasten en € 495.000 nadeel op de baten

Het product inburgering bestaat uit een specifieke uitkering (SPUK). Er is een verschil van € 495.000 op zowel de baten als de lasten. Dit verschil ontstaat doordat bij de Finrap de inschatting gemaakt was dat wij een hoger aantal statushouders zouden huisvesten. Het geprognosticeerde bedrag is hiervoor verhoogd naar € 2,2 miljoen. De taakstelling statushouders is in 2023 niet behaald. Daarmee zijn de kosten lager uitgevallen op € 1,7 miljoen. Voor dit onderdeel levert dit een budgettair neutrale afwijking op aan zowel de baten als de lasten zijde.

Daarnaast bestaat het product inburgering uit een regulier budget waarvan € 122.000 niet is gerealiseerd. Deze kosten schuiven met de hiervoor ingestelde reserve door naar 2024.

Volwasseneneducatie € 215.000 voordeel op de lasten en € 117.000 nadeel op de baten

Het product volwasseneneducatie bestaat gedeeltelijk uit een specifieke uitkering (SPUK). Door opgelopen vertraging in de regionale besluitvorming ontstond een lagere regionale inzet van beschikbare middelen voor onder andere de regionale arbeidsmarkt. Het gaat om een budgettair neutrale afwijking (voordeel op de lasten van € 117.000 en € 117.000 nadeel op de baten). Dit geldt ook voor inzet van de regionale middelen aanpak laaggeletterdheid. Dit heeft tot een onderbesteding van € 97.000 geleid.

Leerlingenvervoer € 125.000 nadeel op de lasten

Een deel van de overschrijding komt door vervoer Oekraïense leerlingen.

Daarnaast hebben de speciaal onderwijs scholen Talentencampus / OG Buitengewoon (cluster 3) en Ulingshof (mytyl/tyltyl) kenbaar gemaakt dat zij geen nieuwe leerlingen meer inschrijven. Zij hanteren een aanmeldingsstop. Dit betekent dat een school buiten Venlo aangemerkt moet worden als dichtstbijzijnde toegankelijke school. Dit zorgt voor meer leerlingen en dus ook hogere vervoerskosten. Tenslotte was er een forse indexering van de vervoerskosten.

Huisvesting voortgezet onderwijs € 1,5 miljoen nadeel op de lasten

Vorbereidingskosten mogen maximaal 5 jaar op de balans staan. Daarna moeten ze afgeboekt worden ten laste van de winst- en verliesrekening als het niet heeft geleid tot een investering. Dit geldt voor het investeringsbudget van de Velddijk (2009). Hier zijn reeds € 860.000 voorbereidingskosten (instandhouding huidige gebouwen en onderzoekskosten) geboekt.

De totstandkoming van nieuwe onderwijshuisvesting voor voortgezet onderwijs school de Velddijk kent een lange geschiedenis. De afgelopen jaren zijn diverse scenario's en mogelijkheden verkend / onderzocht. Helaas heeft dit, door uiteenlopende oorzaken, niet binnen de geplande periode geleid tot een nieuwe investering. Op basis van de recente stand van zaken heeft het betreffende schoolbestuur de opdracht gekregen om een scenario nader te onderzoeken en te komen met een businesscase. De uitkomsten hiervan worden meegenomen in de begroting van 2025.

De gemeente Venlo heeft om uitvoering te geven aan haar wettelijke taak voor het zorgdragen van adequate onderwijshuisvesting en het faciliteren van bewegingsonderwijs ervoor gekozen om onder voorwaarden financiële middelen beschikbaar te stellen voor de bouw van een gymzaal en de bouw

van diverse klaslokalen op terrein van de Mutsaersstichting. De afspraak was dat deze beide accommodaties 40 jaar lang gebruikt konden worden voor (bewegings)onderwijs. Op dit moment is het onzeker of deze faciliteiten ook 40 jaar conform overeenkomst gebruikt kunnen worden. Conform de verslaggevingsregels worden deze beide activa nu afgeboekt (de overeengekomen gebruiksrechten blijven wel gehandhaafd).

Investeringsbudgetten

Naam	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget	Gereed 2023	Jaar verwacht gereed
IHP+ onderwijshuisv. 2013 **	9.574	9.536	38		38	ja	
Uitbreiding VSO-LZ de Wijnberg	4.766		781	3.073	1.693		2024
Renovatie de Meule	1.858	69			1.789		2025
Renovatie Groeneveldschool	1.560	101	800	601	857		2024
Renovatie Rudolf St. Educare	1.655	97	1.558	1.429	129		2024
Renovatie Mytyl. Ulingshof	3.710	3.469	241	241		ja	
Renovatie SBO Kerobei/De Lings	1.134				1.134		2025
Onderw.leerpak.Rudolf Steiner *						ja	
Renovatie OBS Koperwiek **	2.257	1.801	456	366	90	ja	
Ren. basisschool St. Martinus	1.663	1.846	81	-265	81		2024
Renovatie OJBS De Toermalijn	2.585	263	600	1.200	1.122		2024
Uitbreiding Groeneveldschool	2.066	84	500	1.354	627		2024
Grondaankoop gymzaal Martinus	265			265		ja	
SO-school De Taalbrug junior	1.592	494	1.098	1.098		ja	
Gymzaal Venlo-Oost *						ja	
Vorb. MFC Hout-Blerick	500	158	150	106	237		2027
Basisschool De Springbeek	3.604				3.604		2027
Onderzoekkr.stadsdeel Tegelen	100		100		100		2024
Onderzoekkr.Titus Brandsma	150				150		2024
Onderzoekkr.Blerick	100		100		100		2024
Project De Harlekijn	650		100		650		2026
Veldijk vervangende nieuwbouw	4.632	3.632	500	-857	1.857		2027
Totaal Ontplooiing	44.421	21.550	7.104	8.612	14.259		

* Dit budget is reeds eerder afgeraamd. Definitieve afsluiting vindt plaats middels de vaststelling van deze jaarrekening.

** Het restant budget wordt middels vaststelling van deze jaarrekening overgeheveld naar het budget Renovatie Groeneveldschool.

In bovenstaande tabel staan de restant investeringsbudgetten. U ziet hier een aantal budgetten waarop in 2023 minder uitgegeven is dan begroot. De verklaring hiervoor is in hoofdlijn dat een aantal uitgaven die eerder in 2023 begroot waren pas in 2024 gerealiseerd worden. Bij een aantal budgetten zijn de uitgaven hoger uitgevallen dan begroot in 2023. Dit komt onder andere doordat

projecten eerder zijn opgestart (Wijnberg) of omdat de uitgaven hoger zijn uitgevallen en/of naar voren zijn geschoven.

Bij een aantal voorbereidingsinvesteringsbudgetten blijven de uitgaven achter. Door omvangrijke woningbouwprojecten in de stadsdelen Blerick en Tegelen is mogelijk sprake van verschuivingen. Verder zien wij dat diverse scholen in deze stadsdelen niet geschikt zijn voor een levensduur verlengde renovatie maar dat nieuwbouw een voorliggende oplossing is. Verder is er mogelijk sprake van het samenvoegen van scholen.

Alhoewel dit nog niet tot uitgaven heeft geleid in 2023, is in 2023 wel in samenwerking met de betrokken schoolbesturen gestart om te komen tot een nieuw strategisch huisvestingsplan voor Blerick en Tegelen. De kosten worden met name in 2024 verwacht.

Meedoen

Inleiding

Met deze programmalijn willen we bereiken dat iedereen naar vermogen meedoet in de samenleving en voor zover dat mogelijk is zelf in inkomen voorziet. We willen minder sociaal isolement, meer sociale cohesie en minder armoede. Dit doen we door een stevige sociale basis, armoedebestrijding, re-integratie en waar nodig een uitkering.

Wat hebben we bereikt

Samen met onze maatschappelijk partners hebben wij in 2023 de volgende resultaten bereikt:

- Het Venlo-fonds heeft ook in 2023 geholpen de nadelige effecten van de energiecrisis en toenemende geldzorgen te dempen. Stichtingen en verenigingen en de lage- en middeninkomens zijn extra ondersteund met een subsidie of een energietoeslag. Daarnaast deed het overgrote deel van de basisscholen in Venlo mee met de regeling voor gratis fruit en groente en / of schoollunches voor kinderen in armoede;
- Inwoners die niet kunnen meedoen zijn ondersteund zowel via de sociale basis en vanuit (individuele) inkomensondersteuning;
- Het armoedebeleid is herijkt en doorontwikkeld naar een meerjarig beleidskader Geldzorgen. Hierin is meer dan ooit aandacht voor integraliteit, cultuur, doe-vermogen en meet- en monitorbaarheid;
- De begeleiding naar werk is ook in 2023 wederom met diverse initiatieven en instrumenten vormgegeven. Specifiek is de in 2022 gestarte pilot om te intensiveren op de ondersteuning van mensen die al langdurig van een bijstandsuitkering afhankelijk zijn in 2023 geïntegreerd in de dienstverlening. Het afgelopen jaar zijn we tevens gestart met intensivering van begeleiding en ondersteuning bij het aanvragen van een uitkering en aanleveren van benodigde bewijsstukken. Voor multi-problematiek zijn we gaan werken met de doorbraakmethode om op casus niveau een doorbraak te realiseren om zo de inwoner verder te helpen. Als we naar de cijfers kijken is het aantal bijstandsuitkeringen is met 1,5% licht gestegen (van 2.582 eind 2022 naar 2.621 eind 2023). Ook was er gemiddeld per uitkering een hoger bedrag nodig (vooral vanwege ophoging WML per 2023);

- Er is vanaf eind 2022, ook in 2023 veel energie gezet in gepaste overname van de WAA Groep NV en afstemming met de regio hierover. Deze mijlpaal is bereikt en Venlo is nu enig aandeelhouder en optimaliseert de sturing en onderlinge versterking. De implementatie van de nauwe samenwerking met uitvoering van de Participatiewet is gestart om zo synergievoordelen te behalen in het begeleiden (van en) naar werk;
- Buurten Met Talent (accent FoV) is in 2023 verder doorontwikkeld en talentverbinders in de wijken zijn gestart. De opschaling naar de andere buurten faseren we even om de basis eerst te bestendigen;
- De opdracht Sociale basis (Incluzio) is op 1 april 2023 verlengd met 3 jaar. Na evaluatie uit 2022 zijn er aanscherping op drie hoofdpunten: 1) datagericht werken in de wijk, 2) preventief werken, en 3) collectivisering (ondersteuning aan onze inwoners gebeurt in groepsverband waar mogelijk, individueel waar nodig);
- We hebben de herijking van het gemeenschapsaccommodatiebeleid voltooid. Op 29 november 2023 heeft de gemeenteraad het beleidskader Koers gemeenschapsaccommodaties Venlo 2023-2033 vastgesteld. Daarnaast hebben we zorg gedragen voor de instandhouding van de gemeenschapsaccommodaties;
- In 2023 hebben de regio's Noord- en Midden-Limburg in het kader van de uitwerking van het Integraal Zorgakkoord (IZA) samen met zorg- en welzijnspartners een regiobeeld opgesteld. In alle 14 gemeenten is daarnaast een samenwerkingsovereenkomst vastgesteld;
- In 2023 zijn er op verschillende locaties in de gemeente Venlo Oekraïense ontheemden en asielzoekers opgevangen;
- In 2023 is zowel voor Oekraïense ontheemden als voor asielzoekers huisvesting en opvang gerealiseerd. Er is geïnvesteerd om extra opvanglocaties mogelijk te maken en in het begeleiden van mensen naar werk, faciliteren van taallessen en zorgbeheer op locaties;
- We zijn in 2023 gestart met een zorgvuldig proces om op basis van draagvlak de lokale inclusie-agenda (LIA) op te stellen. We hechten veel belang aan het betrekken van vertegenwoordigers uit de stad en binnen de eigen organisatie. Hier heeft in 2023 spanning gezeten op de capaciteit om dit op het gewenste tempo op te pakken, maar we hechten hiernaast ook veel belang aan het betrekken van vertegenwoordigers uit de stad en binnen de eigen organisatie. Om de inclusie agenda (incl. regenboogagenda) zo bottom-up te kunnen ontwikkelen en uiteindelijk samen met uw raad zo snel mogelijk in 2024 vast te kunnen stellen. Met het doel om hier de komende jaren met draagvlak uitvoering aan te kunnen geven.

Wat hebben we daarvoor gedaan

Geldzorgenbeleid

Het beleidskader geldzorgen is in 2023 vastgesteld en met het vaststellen van het uitvoeringsprogramma is ook direct overgegaan tot implementatie. Dit zorgt na een zorgvuldig en omgevingsgericht proces voor draagvlak bij samenleving, bestuur en organisatie. Enkele concrete acties zijn het realiseren van meer dan 20 MenstruatieUitgiftePunten, doorontwikkelen schuldhulpverlening en het aanpassen van de verordening meedoenregeling voor lage inkomens om meer inwoners te bereiken.

Hiernaast is er in 2023 ook blijvende aandacht geweest voor de gevolgen van de energiecrisis en inflatie onder meer via het Venlo-fonds. Zo is er in 2023 aan duizenden inwoners energietoeslag uitgekeerd, waarbij deze toeslag voor een ruime groep inwoners tot 150% van de bijstandsnorm is verhoogd, meer dan we van het rijk gecompenseerd kregen. Ook maatschappelijke partners hebben we ondersteund met subsidiemogelijkheden via Venlo-fonds. Verder hebben financieel kwetsbare inwoners extra prioriteit gekregen bij de verduurzamingsaanpak. Maatschappelijke instellingen die te maken kregen met een toegenomen vraag zijn in 2023 ook extra ondersteund, zoals de Voedselbank met tevens een stimulans voor consumptiegedrag van gezonde producten.

Sociale Basis

De opdracht van de Sociale basis (met Includio als uitvoerder) is op 1-4-2023 verlengd met 3 jaar. De evaluatie (2022) heeft geleid tot een aanscherping op 3 hoofdpunten, te weten:

1. datagericht werken in de wijk
2. preventief werken
3. collectivisering (ondersteuning aan onze inwoner gebeurt in groepsverband waar kan, individueel waar moet).

In Venlo-Oost is met de buurt succesvol gewerkt aan het realiseren van het jongerencentrum Jeugdhuis Venlo-Oost.

In 2023 is ook gestart met het organiseren van verschillende activiteiten en gastlessen in het middelbaar onderwijs over het thema jonge mantelzorgers. Aandacht, begrip en steun voor deze jonge mantelzorgers groeit door deze aanpak.

Gemeenschapsaccommodaties

Op 29 november 2023 heeft de gemeenteraad het beleidskader Koers gemeenschapsaccommodaties Venlo 2023-20233 vastgesteld. In afwachting van de vaststelling van het beleidskader zijn sommige uitgaven vertraagd omdat we eerst duidelijkheid over de koers voor de komende jaren wilden hebben. Nu hier duidelijkheid over is, gaan we de plannen oppakken. Ook zijn we in 2023 gestart met het opstellen van een uitvoeringsprogramma en een onderzoek naar de mogelijkheid van een gemeenschapsaccommodatie in Venlo-Oost. Dit onderzoek richt zich in eerste instantie op een behoefteanalyse van de wijk en de gebruikers waarna in 2024 ook gesproken gaat worden met andere maatschappelijke partijen. De behoefteanalyse wordt voor de kadernota aan de raad opgeleverd waarna zo snel mogelijk ook met de fase haalbaarheidsstudie en vertaling naar de techniek en een programma van eisen kan worden overgegaan.

Hiernaast hebben we diverse gemeenschapsaccommodaties financiële steun geboden om ze in stand te houden.

Werk & Inkomen

- Om betaald werk voor zo veel mogelijk inwoners bereikbaar te maken, werkten we met ons netwerk van partners aan een zo inclusief mogelijke arbeidsmarkt. Hoewel er, mede doordat er meer statushouders bij kwamen, sprake is van een lichte volumestijging, volgt uit de analyse van de bijstandsbudgetten dat Venlo voor wat betreft het jaar 2023 positief scoort in vergelijking met de landelijke trend.

- Ook wordt er meer geïnvesteerd in inwoners voor wie betaald werk (nog) niet in het vooruitzicht ligt. Een in 2022 gestarte pilot hiervoor is in 2023 geïntegreerd binnen de staande werkwijze. De pilot richt zich meer op het vitaliseren en positief ondersteunen van onbenutte talenten.
- De integrale, wijkgerichte werkwijze wordt doorontwikkeld en in praktijk gebracht. Succesvolle projecten uit eerdere jaren zijn voortgezet

IZA

In 2023 hebben de regio's Noord- en Midden-Limburg in het kader van de uitwerking van het Integraal Zorgakkoord (IZA) samen met zorg- en welzijnspartners een regiobeeld opgesteld. De aanpak van de regionale opgaven staat in een regioplan dat eind 2023 is opgeleverd. Het regioplan vormt het kader voor alle betrokken partijen om hun activiteiten in het kader van IZA verder te ontwikkelen. Met alle gemeenten stelden we daarnaast een samenwerkingsovereenkomst op die in alle 14 gemeenten is vastgesteld. Het gemeentelijk uitvoeringsplan wordt in het eerste kwartaal 2024 vastgesteld.

Asielzoekers/ Oekraïense ontheemden

Voor de opvang van de Oekraïense ontheemden ontvangt de gemeente een vergoeding per gerealiseerde opvangplek. Voor de opvang van asielzoekers worden de kosten door het Centraal Orgaan opvang Asielzoekers (COA) gedragen. Gemiddeld zijn er in 2023 470 opvangplekken gerealiseerd voor Oekraïense ontheemden. We lopen nog wat achter bij de opgaven die verder oplopen. De opgave voor 2023 bedroeg 682 en is inmiddels verhoogd naar 733.

Verder zijn 50 plekken voor asielzoekers ingevuld.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmalijn. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmaliijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Personeel	20			67	67
Reserves	1.695	1.075	8.534	8.238	-296
Overig	58.586	43.942	74.644	77.250	2.606
Saldo baten	60.300	45.017	83.178	85.555	2.376
Personeel	11.138	9.798	13.317	13.312	5
Kapitaallasten	2.059	1.834	1.964	1.637	327
Reserves	7.860	399	8.310	8.858	-547
Overig	102.172	82.311	115.691	112.777	2.914
Saldo lasten	123.230	94.343	139.283	136.584	2.699
Saldo	-62.930	-49.326	-56.104	-51.029	5.075

Armoedebeleid € 111.000 voordeel op de baten en € 124.000 voordeel op de lasten

Het voordeel op de baten komt voornamelijk door de ontvangen baten vanuit het Rijk om de (uitvoerings)kosten te dekken van de ondersteuning aan ouders die getroffen zijn door de Kinderopvangtoeslag affaire. Deze kosten zijn reeds in 2021/2022 gemaakt. Dit bedrag komt nu ten gunste van het resultaat.

Voor wat betreft de lasten wordt de afwijking hoofdzakelijk veroorzaakt door de volgende ontwikkelingen:

- Na een intensief en participatief proces rondom het nieuwe armoedebeleid (voortaan als Geldzorgenbeleid te benoemen) is de vertaling naar implementatie volop gaande. De uitvoering start in 2024. Door dit nieuwe beleid heeft dit thema veel aandacht gekregen. In 2023 werd meer beroep gedaan op de huidige regelingen. Dit komt ook door extra (landelijke en lokale) campagnes die mede door de hoge energiekosten en inflatie zijn gevoerd.
- Bij schuldhulpverlening is een transitie in het team gaande. Zij voeren het schuldregelen zelf uit vanaf januari 2024. Dit werd voorheen door Plangroep gedaan. De transitie brengt extra kosten met zich mee.
- Voor wat betreft het onderdeel Venlo Fonds is er een overschrijding op de lasten door een iets hoger dan gebudgetteerde gerechtvaardigde ondersteuningsvraag op spoor 1 (ondersteuning van verenigingen en stichtingen in de onvermijdelijk hoge energielasten) van het Venlo Fonds
- Met betrekking tot Bijzondere Bijstand is sprake van actualisering/ naar beneden bijstellen van de voorziening dubieuze debiteuren waardoor sprake is van een incidenteel voordeel.
- In Venlo boeken we de prognose van de BSWG als last in de jaarrekening waarbij jarenlang het voorzichtigheidsprincipe werd toegepast. De laatste jaren zien we een stabilisatie van de kwijtschelding rond de € 1,3 miljoen, onder andere door het gelijk blijven van de tarieven rioolheffing en afvalstoffenheffing. Om de prognose van 2020 (€ 1,4 miljoen) door te trekken tot en met 2023 betekent dit een vermindering van de kosten in de jaarrekening 2023.

Gemeenschapsaccommodaties € 410.000 voordeel op de lasten

Binnen het product gemeenschapsaccommodaties is er een onderbesteding van € 410.000.

In afwachting van de vaststelling van het beleidskader 'Koers gemeenschapsaccommodaties Venlo 2023-2033' op 29 november 2023 zijn de uitgaven vertraagd omdat eerst duidelijkheid moest komen over de koers voor de komende jaren. Nu hier duidelijkheid over is, gaan we de plannen voortvarend oppakken.

Algemene voorzieningen WMO en Jeugd € 505.000 voordeel op de lasten en € 277.000 nadeel op de baten

Met een specifieke uitkering ontvangen we middelen voor de uitvoering van het GALA en IZA akkoord. Voor GALA zetten we al in op het realiseren van de beoogde doelen. Door de inzet van deze specifieke middelen ontstaat een incidenteel voordeel op de lokale middelen ten gunste van het resultaat. Vanaf 2024 zetten we vooral in op intensivering van activiteiten.

Voor IZA is de regionale samenwerkingsovereenkomst in december 2023 vastgesteld. Hierdoor zijn in 2023 beperkt kosten gerealiseerd. Omdat het om een geormerkte uitkering gaat, worden middelen die niet worden uitgegeven weer terugbetaald aan het Rijk.

Asielzoekers/ Oekraïense ontheemden voordeel op de lasten van € 1,6 miljoen en € 781.000 voordeel op de baten

Ook in 2023 zijn kosten gemaakt voor de opvang van asielzoekers en Oekraïense ontheemden. We realiseren een voordeel op de lasten van € 1,6 miljoen. Een deel van de kosten waarvan de verwachting was dat deze in 2023 zouden worden gemaakt, vinden in 2024 plaats. Het voorstel is om deze middelen (€ 300.000) in de aan dit thema gekoppelde reserve te storten voor de dekking van de kosten in 2024. Het overige voordeel wordt verklaard doordat de huur van de locatie Venrayseweg niet in december 2023 maar pas in januari 2024 is ingegaan. Dit voordeel komt ten gunste van het resultaat.

Vanuit de Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne was een bedrag van € 1 miljoen geboekt als lasten voor het project Flexoningen Daelweg. Door de vertraging in dit project zijn er in 2023 geen kosten gemaakt.

Arbeidsmarkttoeleiding € 182.000 voordeel op de lasten

Mede door spanning op de capaciteit is in 2023 niet tot volledige implementatie van de voorgenomen doorontwikkeling Buurten Met Talent (BMT) gekomen en zijn niet alle middelen uitgegeven. Wel is er ingezet op de uitvoering en aan het bestendigen van de initiatieven. Deze middelen blijven met de hieraan gekoppelde reserve (€ 247.000 voordeel op de lasten (reserve)), gereserveerd voor 2024 waarin we fors doorzetten om tot volledige implementatie te komen.

Wet sociale werkvoorziening € 518.000 voordeel op de lasten

De te nemen kosten voor WAA Groep NV vallen lager uit dan begroot vanwege een beter resultaat dan geprognosticeerd. Dit saldo blijft (conform raadsbesluit) in de reserve voor het opvangen van schommelingen in toekomstige jaren.

ESF-verantwoording € 136.000 nadeel op de lasten en € 2 miljoen voordeel op de baten.

Het nadeel op de lasten gaat om kosten voor het begeleiden van de verantwoording op de REACT EU ESF-subsidie. De subsidieperiode liep van 1 februari 2020 tot en met 30 september 2022. De kosten zijn ook in die jaren verantwoord. De afrekening was pas in 2023 en levert een voordeel op de baten van € 2 miljoen.

Inkomensondersteuning € 348.000 nadeel op de lasten

Aan de lastenkant is sprake van een beperkt nadeel ten opzichte van het BUIG begroting (0,6%). De verklaring ligt in een licht hoger aantal uitkeringsgerechtigden en een licht hogere gemiddelde uitkeringsprijs dan bij de Finrap was voorzien.

Leningen BBZ 2004 € 138.000 voordeel op de lasten

Het voordeel op de lasten is met name verklaarbaar door coulant Belastingdienst-beleid. Daardoor bleek er voor zelfstandigen minder noodzaak voor Bbz-aanvragen.

Zelf- en samen redzaamheid € 131.000 voordeel op de lasten

In 2023 is het budget micro-initiatieven gestart. De uitvoering is gestart in maart. Daarmee is niet het volledige jaar benut. Verder kwamen een aantal verzoeken binnen die niet in 2023 gerealiseerd konden worden. Daarmee verschuiven deze naar 2024. Ook is sprake van een lagere realisatie op het SAM-fonds. Dit komt mogelijk door de mogelijkheid van het aanvragen Micro-initiatieven.

Reserve Arbeidsmarktbeleid Regio € 143.000 voordeel op de baten

Bij de begroting en de Vorap zijn diverse ramingen in de begroting opgenomen. Vanwege governancevraagstukken loopt realisatie op de projecten vertraging op en worden middelen (nog) niet onttrokken aan reserve.

Investeringsbudgetten

Naam	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget	Gereed 2023	Jaar verwacht gereed
Wijk- en dorpszaken GVVP 2017	320	65	255	255		ja	
Jongerenaccom.Venlo-Oost	722		722	546	176		2024
Totaal Meedoen	1.042	65	977	801	176		

Zelfredzaamheid

Inleiding

Binnen deze programmajijn geven wij inwoners ondersteuning die voor hen nodig is om al dan niet met begeleiding mee te doen en zelfredzaam te zijn. Dit doen wij vanuit de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo), inclusief beschermd wonen en maatschappelijke opvang en bemoeizorg en de Jeugdwet.

Bij jeugd zetten we vooral in op het versterken van de voorliggende voorzieningen. Hierdoor kunnen we zwaardere problematiek voorkomen en de instroom in maatwerk beperken. Dit is ook een belangrijke draaiknop in het voorkomen van wachtlijsten. Deze beweging vraagt een lange adem maar we zien al verschuivingen.

Vanwege de krappe woningmarkt zien we een toenemende druk op voorzieningen zoals de maatschappelijke opvang en beschermd wonen. Het realiseren van passende woonvoorzieningen met bijbehorende ondersteuning heeft prioriteit.

Door personeelstekort in de zorg wordt zorg soms later of anders wordt ingezet. Dit kan leiden tot uitdagingen bij onder meer thuiswonende ouderen. Samen met ketenpartners werken we eraan om deze problemen terug te dringen.

Wat hebben we bereikt

In 2023 hebben we samen met ketenpartners ingezet op problematieken door personeels- en woningtekort. Daarbij is onze aandacht ook gericht op preventie, inzet van sociale basis en informele zorg in goede netwerksamenwerking met de zorgaanbieders.

- In de pilot Ruysdonk die gericht is op langdurig prettig thuiswonen van ouderen, is de netwerkorganisatie aan de slag gegaan. Doel is de zorg en ondersteuning voor ouderen met elkaar beter af te stemmen;
- Met de inzet van een outreachend straathoekwerker zijn vele (internationale) werknemers bereikt met als doel hen te ondersteunen in hun vraagstukken. Een mobiele app ondersteunt toegankelijke informatievoorziening voor deze doelgroep;
- Door de inzet van een kortdurende opvang door Barka konden een aantal kwetsbare dakloze internationale werknemers, die op korte termijn weer naar werk of thuisland gaan, tijdelijk een plek krijgen;
- De Doorbraakmethode is gestart. Het integrale team van uitvoerende medewerkers heeft casussen hiermee tot oplossingsrichtingen gebracht. Ze pakten voorkomende belemmeringen in uitvoering of maatregelen op;
- We hebben het aantal plekken van Beschermd Wonen moeten uitbreiden, om te kunnen inspelen op de groeiende behoefte;
- De voorziening Wonen Plus is gestart, waarin zorgwekkende zorgmijders gehuisvest worden en passende ondersteuning krijgen;

- Opnieuw is een tijdelijke winteropvang locatie ingericht, in afwachting van een structurele locatie;
- Voor de implementatie van het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming is een regionale projectleider gestart om het draagvlak voor deze aanpak te verkennen;
- De eerste stappen zijn gezet om de Hervormingagenda Jeugd te borgen;
- Het jongeren centrum in Venlo Oost is gerealiseerd;
- We hebben de inzet van de Specialistisch Ondersteuner Jeugd verder uit kunnen breiden zodat zij bij meer huisartspraktijken ingezet worden, en is de samenwerking met de GGD gestart;
- De aanbesteding om te kunnen werken met gezinscoaches in de sociale basis is afgerond;

Wat hebben we daarvoor gedaan

Zelfstandig opgroeien, zo nodig met ondersteuning

Gemeenten (VNG), de rijksoverheid, jeugdzorgaanbieders, professionals werkzaam in de jeugdzorg en cliëntenorganisaties werkten de afgelopen jaren samen aan een Hervormingsagenda voor de jeugdzorg. Deze is in juni 2023 vastgesteld. De afspraken in de Hervormingsagenda zijn gericht op een kwalitatieve verbetering van de jeugdzorg en het realiseren van lagere zorgkosten. Deze afspraken sluiten goed aan op verschillende ontwikkelingen die in Venlo en de regio Noord-Limburg ingezet zijn en vragen ook de komende jaren veel inzet.

Er is een toename in de kosten van het gecontracteerde zorgaanbod. Voor een deel heeft dit te maken met indexering. Maar we zien ook dat de zorgzwaarte toeneemt en trajecten een langere doorlooptijd hebben. Op zich is dit een logische ontwikkeling omdat we lichtere problematiek eerder signaleren en oppakken. Hierdoor komt vooral de zware casuïstiek nog in maatwerk terecht.

Om laagdrempelig passende en tijdige hulp te bieden aan kinderen en gezinnen hebben we een aanbesteding voor gezinscoaches werkzaam in de sociale basis uitgezet en de opdracht gegund. Feitelijke uitvoering start in 2024. De inzet is tweeledig: aan de ene kant het tijdig signaleren waardoor verergering van problematiek voorkomen wordt en aan de andere kant door inzet van de gezinscoach maatwerk eerder af kunnen schalen. We hebben de contractering voor de Specialist Ondersteuner Jeugd (SOJ) uitgebreid zodat in meer huisartsenpraktijken SOJ's ingezet worden. We zijn gestart met het inzetten van schoolmaatschappelijk werk. Bij Gilde-opleidingen is een jeugdprofessional met gzz-expertise gestart. Ook de opening van het Jongeren centrum in Venlo Oost draagt bij aan het in contact komen met kinderen en gezinnen in een kwetsbare situatie en tijdig signaleren van problematiek.

Met de gecertificeerde instellingen (GI's) zijn nieuwe subsidieafspraken gemaakt waardoor de gewenste caseload verlagings bij deze professionals gerealiseerd kan worden. Dit brengt wel een forse kostenstijging met zich mee. Ook zijn samenwerkingsafspraken gemaakt over onder meer een betere overdracht bij jeugdigen die 18 worden en de overgang van vrijwillige kader naar gedwongen kader en andersom. Ook is aangesloten bij het programma 'preventie met gezag' om de verbinding tussen jeugd en veiligheid te verbeteren.

Geweld in Afhankelijkheidsrelaties (GIA)

In de zomer van 2023 is de kwartiermaker Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming gestart. De opdracht is om bestuurlijk draagvlak te creëren in de regio Noord- en Midden-Limburg voor een op te stellen plan van aanpak om de zorg en ondersteuning van huishoudens, jeugdigen en gezinnen die met veiligheidsissues te maken hebben, te verbeteren. Dit plan vormt de kapstok voor de vervolgaanpak Geweld in Afhankelijkheidsrelaties. Wijkteamleden en kernpartners zijn getraind om te werken volgens de visie “Gefaseerd werken aan veiligheid” zodat binnen de uitvoering op een en dezelfde wijze problemen gezamenlijk worden geordend, geconcretiseerd, geprioriteerd en vervolgens aangepakt.

Ouderen

Alle voorbereidingen zijn getroffen voor een meerjarige campagne “Zo lang mogelijk thuis wonen” voor ouderen. Deze campagne start in 2024, en is gericht op bewustwording van onze inwoners over hoe ze zelf regie kunnen voeren op prettig langdurig thuis wonen in de wijk. Met de inzet van verhuishouchers voor mensen van 65 jaar en ouderen is doorstroming op gang gekomen in de woningmarkt. Dit draagt bij aan het langer thuis wonen.

We zijn gestart met het hervormen van de Open Inloop activiteiten in de Huizen van de Wijk. Het doel hiervan is zorgen dat inwoners met zwaardere en somatische zorgvragen toch gebruik kunnen blijven maken van Open Inloop activiteiten.

In de pilot Ruysdonck in Blerick is het netwerkteam gestart om onderlinge samenwerking in de omgeving en rondom de inwoner te verbeteren. Een communicatieplan voor meer bewustwording en bekendheid is ingezet. Er is aandacht voor (verbeteren van) de mobiliteit door het valpreventieprogramma Stevig Staàn, een wekelijkse wandeling en gymuurtje (zelfredzaamheid). De woning coöperatie nam het initiatief om 3 jongeren in de Ruysdonck te vestigen die vrijwilligers en bewoners ondersteunen.

Internationale werknemers

Naast de huisvestingsopgave voor internationale werknemers, zetten we in op een passende informatie- en steunstructuur voor internationale werknemers. Hierbij richten wij ons vooral op degenen die de aansluiting bij werk en/of huisvesting niet (meer) vinden en ‘uitvallen’.

Stichting Barka heeft in 2023 een fulltime outreachend straathoekwerker ingezet, gericht op het informeren, motiveren en stimuleren van de doelgroep (dakloze) internationale werknemers.

Daarnaast heeft de Stichting Barka een kortdurende opvang gerealiseerd. Daarmee zijn ongeveer 10 kwetsbare dakloze internationale werknemers tijdelijk ondersteund. Het gaat hier om mensen die ofwel op korte termijn terugkeren naar thuisland, ofwel op korte termijn aan nieuw werk beginnen. Soms was er sprake van medische noodzaak. Er is een mobiele app (MyInfoNL) gerealiseerd, die gericht is op toegankelijke informatievoorziening.

Inwoners / gezinnen met complexe problematiek

Het plan van aanpak van de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK) middelen, die gericht zijn op het versterken van de dienstverlening aan inwoners (met complexe problematiek) is vastgesteld. Verschillende (meerjarige) acties zijn gestart. Deze acties zetten in op het versterken van de wijkteams (denk hierbij aan 'Integraal werken met de Doorbraakmethode') en rechtsbescherming (denk hierbij aan 'Versterken van de interne gemeentelijke ombudsfunctie'). Voor de Doorbraakmethode is een team van medewerkers van de teams Werk, Inkomen en Sociale Wijkteams samengesteld en getraind. Deze pakken wekelijks casussen op volgens deze aanpak, waaronder ook casussen van ketenpartners (zoals Bureau Jeugdzorg en GGD).

In 2023 is verdere invulling gegeven aan de regionale beleidsagenda (ook wel uitvoeringsagenda genoemd) voor 2022 en 2023. Samen met de partners hebben we geëvalueerd of de implementatie en organisatie van implementatie van bemoeizorg en preventie in de sociale basis goed staat. Met name voor bemoeizorg hebben we een aantal nieuwe afspraken gemaakt rondom inzet ggz-deskundigen. Verder hebben we de Herstelacademie geëvalueerd en geconcludeerd dat dit een uniek aanbod is dat we willen behouden. We spraken met partners af welk vervolg we hieraan geven.

In tegenstelling tot 2022 is het ons niet gelukt om binnen het aantal gecontracteerde plekken te blijven. We hebben daarom het aantal ingekochte plekken uitgebreid. We merken dat met name voor de groep jongeren het zorg- en ondersteuningsaanbod niet volledig is. Een regionale werkgroep is aan de slag om met voorstellen te komen in 2024. Verder zijn er gesprekken met het Zorgkantoor, als uitvoerder van de Wet langdurige zorg (Wlz), gestart. We willen analyseren welke wisselwerking er is tussen Wlz en de Wmo. Dit doen we mede naar aanleiding van de landelijke afspraken die zijn gemaakt om de instroom in de sector ggz van de Wlz te beperken.

We maakten nieuwe afspraken rondom het Transferpunt met de Noord- en Midden-Limburgse gemeenten, woningcorporaties en zorgaanbieders in 2023. Hierin organiseren we de uitstroom van kwetsbare inwoners naar zelfstandige woningen. De afspraken gaan met name over het uitbreiden van de doelgroep en de wijze van aanmelding. Door de hoeveelheid aan partijen en de complexiteit van afspraken, duurt dit langer dan verwacht. Naar verwachting wordt dit in 2024 afgerond en geïmplementeerd.

We zijn in 2023 gestart met het project Wonen Plus. Hierin worden zorgwekkende zorgmijders die niet passen binnen de reguliere voorzieningen, gehuisvest met zorg en ondersteuning. Verder zijn we in 2023 gestart met het onderzoeken van een geschikte locatie voor de zogenaamde Skaeve Huse. Dit is een woon(zorg) concept voor mensen met multiproblematiek die voor overlast zorgen en niet passen in de reguliere woonzorg-voorzieningen.

Er is een besluit genomen over een locatie en we zijn met de partners in gesprek over de verdere invulling.

We zijn gestart met het vormgeven en in de markt zetten van een regionale aanbesteding voor een pool van ervaringsdeskundigen. De gunning en implementatie is in 2024 voorzien. Verder is er ook regionaal een anti-stigma campagne ingekocht en gestart. Doel van de campagne is om openhartig te zijn over mentale problematiek en dit onderwerp te normaliseren.

Eind 2022 lanceerde de rijksoverheid het Nationaal Actieplan Dakloosheid (NAD). Het NAD liep door tot 2030 en bestaat uit 6 actielijnen met nadruk op Wonen Eerst en Preventie. We hebben ervoor gezorgd dat de ambities uit de actielijnen van het NAD zijn geborgd in de organisatie. Het organiseren van passende woon- en opvangplekken kreeg vanaf 2023 prioriteit op landelijk en lokaal niveau. In 2023 hebben we opnieuw een tijdelijke winteropvang locatie ingericht aangezien de structurele geïntegreerde opvanglocatie nog niet gereed is.

Wmo voorzieningen

In 2023 was er opnieuw een gestage toename in de toekenning van indicaties voor hulp bij het huishouden. Het Rijk kondigde aan om (pas) vanaf 2026 een andere eigen-bijdrage-systeem voor alle Wmo-voorzieningen in te voeren.

We hebben te maken met een grote stijging in de verstrekking van woonvoorzieningen, waaronder ook meer complexe woningaanpassingen. Dit heeft alles te maken met de koers op zo lang mogelijk thuis wonen, de afbouw van verpleeghuisplekken en de (strengere) toelating tot de Wlz.

MGR

In 2023 is een onderzoek gestart naar de positie van toezichthouders in Noord-Limburg. Tegelijkertijd begon de MGR met het implementeren van een controleprotocol voor kwaliteit en rechtmatigheid.

De MGR pleegde inzet op het thema financiële stabiliteit van aanbieders, met speciale aandacht voor loon- en prijsontwikkelingen die aanbieders als werkgevers raakten. De MGR heeft dit vraagstuk onderzocht, een advies volgt begin 2024. Ook is geïnvesteerd op een vaste bezetting van contractmanagement Jeugd. Dit maakt verdere investeringen in samenwerking met gemeentelijke accounthouders en beleid mogelijk. De MGR is gestart met een evaluatie van de Jeugd-, Wmo- en Beschermd Wonen-contracten. De resultaten worden in het voorjaar van 2024 gedeeld. Deze resultaten worden benut voor beslissingen over verlenging, aanpassing of her-aanbesteding van de contracten.

De nieuwe regionale verdeelsleutels zijn vastgesteld voor de bijdrage aan alle regiogemeenten. Deze middelen zijn ingezet voor de dekking van de lokale kosten van beschermd wonen en opvang.

Voorkomen van misbruik en fraude, toezicht op kwaliteit

De samenwerkingsafspraken over toezicht op de kwaliteit van zorgaanbieders, tussen de Noord-Limburgse gemeenten zijn geëvalueerd. Conclusie is dat er een goede basis van toezicht staat. De colleges hebben daarop besloten de samenwerking voort te zetten. Tegelijkertijd zijn er verschillende aanbevelingen gedaan. Deze worden in 2024 uitgewerkt. Het gaat onder meer over de samenwerking met de MGR en hoe om te gaan met de landelijke voorgenomen maatregelen in het kader van toezicht.

De Wet Aanpak meervoudige problematiek sociaal domein (Wams) is met de val van het kabinet controversieel verklaard. Daar waar mogelijk, zijn de eerste voorbereidingen voor de implementatie getroffen. Zo heeft een 'quick scan' voor de implementatie plaatsgevonden, zijn

informatiebijeenkomsten gevolgd en zijn verschillende teams geïnformeerd over de komst van de Wams.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmaliijn. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmaliijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Personeel	97			39	39
Reserves	75	445	334	282	-53
Overig	7.662	7.957	7.317	7.315	-2
Saldo baten	7.834	8.402	7.651	7.636	-16
Personeel	9.801	9.454	9.548	9.431	117
Kapitaallasten	3	3	3	2	1
Reserves	3.139		1.376	1.555	-179
Overig	118.459	123.393	125.746	125.762	-16
Saldo lasten	131.401	132.850	136.673	136.749	-76
Saldo	-123.567	-124.448	-129.021	-129.114	-92

Wijkteams algemeen € 673.000 nadeel op de lasten

Het product Wijkteams algemeen bestaat uit diverse Jeugd- en Wmo-producten en de organisatiekosten van de wijkteams. De belangrijkste afwijkingen lichten we hieronder toe.

Jeugd € 1,7 miljoen voordeel op de lasten, hoofdzakelijk veroorzaakt door:

- **Crisis zorg jeugd € 255.000 voordeel:** De gemeenten in Noord- en Midden-Limburg rekenen onderling af op basis van een verdeelsleutel gebaseerd op het feitelijk gebruik. Deze verrekening valt in 2023 positief uit ten opzichte van het eerder verstrekte voorschot.
- **Segment 1 Jeugd € 1,1 miljoen voordeel:** Ook binnen segment 1 werken we met een verdeelsleutel tussen gemeenten op basis van het feitelijke gebruik. Dit gebruik is afhankelijk van het gebruik van de gemeenten in Noord en Midden Limburg. De voorschotten 2023 waren gebaseerd op data uit 2021. De werkelijke realisatie 2023 blijkt nu aanzienlijk af te wijken voor Venlo. Dit levert een voordeel op van € 1,1 miljoen.
- **Gecontracteerd aanbod jeugd € 185.000 nadeel:** de verzilvering van de beschikte zorg in 2023 is iets hoger uitgevallen dan bij de Finrap ingeschat.

- **Transformatiemiddelen jeugd € 200.000 voordeel:** Vanwege personele wisselingen en lange doorlooptijd naar opdrachtverstrekking zijn niet alle activiteiten zoals voor 2023 beoogd van de grond gekomen.
- **Vervoer jeugd € 150.000 nadeel:** Het aantal jeugdigen dat gebruik maakt van vervoersvoorzieningen stijgt. Hierdoor nemen de kosten toe.
- **Actualisering stand debiteuren zorgaanbieders € 370.000 voordeel:** de afrekening zorgaanbieders uit voorgaande jaren is op basis van meest recente data geactualiseerd en dit blijkt € 370.000 hoger uit te vallen dan waar rekening mee is gehouden.

Wmo € 75.000 voordeel op de lasten, hoofdzakelijk veroorzaakt door:

- **Doelgroepenvervoer een voordeel van € 180.000:** in 2023 is de vraag gestabiliseerd na een periode van beperkt vervoer door corona en op een lager niveau dan voor corona. De begroting 2023 was nog gebaseerd op het vervoersvolume van 2019. In 2023 is ook ingezet op goed functionerende wijk- wensbussen en de voorziening ANWB- Automaatje als voorliggende voorziening. Het lager gebruik van Omnibuzz-vervoer door inwoners leidt ook tot lagere eigen bijdragen.
- **Woonvoorzieningen een nadeel van € 310.000:** dit is een gevolg van de stijging van het aantal verstrekkingen, waaronder ook een stijging van het aantal complexe (duurdere) woningaanpassingen. Daarnaast hebben we te maken met stijging van kosten van materialen en loonkosten.
- **Hulp bij het huishouden een voordeel van € 250.000:** de verwachte groei van het aantal indicaties bleef achter. Daarnaast konden aanbieders door personele tekorten minder inzet leveren.

Wijkteams algemeen overig € 2,4 miljoen nadeel op de lasten, hoofdzakelijk veroorzaakt door:

- **Voorziening dubieuze debiteuren € 2,5 miljoen nadeel:** overeenkomstig het voorzichtigheidsprincipe zijn alle vorderingen die langer dan een bepaalde periode open staan, voorzien in de voorziening dubieuze debiteuren. Dit betreft grotendeels de verrekening van de contractjaren 2020, 2021 en 2022 met de Mutsaersstichting. Deze post is bij de Finrap gerapporteerd binnen programma Algemene Middelen. In het programma Algemene Middelen levert dit een voordeel op van hetzelfde bedrag. Per saldo is geen sprake van een afwijking.
- **POK-middelen € 120.000 voordeel:** dit voordeel is een gevolg van uitstel van de WAMS, waardoor hiervoor geen personele inzet gepleegd hoefde te worden. Daarnaast was er voor de organisatie van Omnichannel uiteindelijk een alternatieve dekking. De kosten die voortvloeien uit de casuïstiek met de doorbraakmethode zijn uit reguliere middelen gedekt. Het budget voor de maatwerkoplossingen is daarmee niet nodig gebleken in 2023. Deze middelen blijven voor komende jaren gereserveerd voor de hiervoor ingestelde reserve.

Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang € 694.000 voordeel op de lasten

Het voordeel van € 694.000 met betrekking tot de kosten voor beschermd wonen/maatschappelijke opvang wordt grotendeels verklaard doordat door lange wachtlijsten het aantal gecontracteerde plekken in 2023 met 20 plekken is uitgebreid. Op basis van een daling van het aantal aanvragen en toekenningen, met name in het laatste kwartaal van 2023, bleek dit aantal te hoog en is het aantal van 20 plekken niet volledig gerealiseerd.

Daarnaast is er een voordeel op het Transferpunt doordat de uitvoering van deze taak naar een andere gemeente is gegaan. Daardoor zijn er minder kosten gemaakt. Verder geldt dat de begrote kosten voor het Garantiefonds niet zijn gerealiseerd doordat hier nog geen definitieve afspraken over zijn gemaakt.

2. Leefbaar Venlo

Het programma Leefbaar Venlo is een breed geformuleerd programma. In het programma is een variëteit aan producten, diensten en projecten is ondergebracht die de leefwereld van inwoners direct raken. Omgevingsvisie, bouwinitiatieven en projecten, openbare ruimte, bereikbaarheid, wijkgericht werken, openbare orde en veiligheid, vergunningverlening, handhaving en gemeentelijke dienstverlening komen hier bij elkaar. Dit vraagt om een integrale aanpak binnen de gemeentelijke organisatie. Een hechte samenwerking met de woningcorporaties, de veiligheidsregio, politie, het waterschap en andere partners is daarbij onmisbaar. Het belangrijkste aangrijpingspunt voor dit programma is 'een betrouwbare overheid zijn'; bereikbaar, transparant, doen wat je zegt en zeggen wat je doet. Het programma kent 5 programmalijnen: I Dienstverlening, II Openbare Orde en Veiligheid, III Wonen, IV Omgeving en V Bereikbaarheid.

Ook in 2023 stond voor ons voorop dat wij een betrouwbare én bereikbare overheid zijn en dat onze inwoners zich gehoord voelen. We werken op het schaalniveau van de wijk en er is ruimte voor betrokken burgers om mee te denken en (buurt)initiatieven te ontplooiën. Daarbij hoort een veilige en schone leefomgeving. De transitie Van Afval Naar Grondstof is in gang gezet. Daarbij hoort ook een groene en toekomstbestendige openbare ruimte, met accent op robuuste groenstructuren en water. Er is meer aandacht voor het versnellen van woningbouw(procedures). Hierdoor zijn er meer woningen gerealiseerd.

Ruimtelijke kwaliteit blijft een sleutelbegrip. Daarbinnen gaat het om de juiste programma's voor wonen, werken, recreëren en voorzieningen. Met de juiste uitstraling en identiteit. Hergebruik en herbestemming van cultureel erfgoed. De verbinding met de Maas versterken. Ruimtelijke kwaliteit betekent de balans zoeken tussen én verder verdichten binnen de stedelijke contour én waar nodig verder verstedelijken én verder ontspannen van het karakteristieke open landschap: meer stad, meer land. De resultaten zijn vastgelegd in bouwstenen voor de Omgevingsvisie.

Daarnaast blijven wij de verbinding zoeken met andere raadsprogramma's, met regionale initiatieven zoals de Regiovisie en de Regionale Investeringsagenda en gebruiken we de mogelijkheden van de verschillende (stimulerings)regelingen op rijksniveau. Denk aan het Volkshuisvestingsfonds, dat geleid heeft tot een subsidie voor de ontwikkeling van de Geresstraat in het vastenavondkamp.

Exploitatie

Middelen per programma	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
2. Leefbaar Venlo	Baten	42.843	55.342	42.400	42.257	-143
	Lasten	89.670	107.610	93.973	90.749	3.224
Saldo baten en lasten		-46.827	-52.269	-51.573	-48.492	3.081
Onttrekkingen aan reserves	Baten	5.875	9.388	10.134	10.523	389
Toevoegingen aan reserves	Lasten	18.847	8.348	9.843	11.616	-1.772
Saldo verrekening met reserves		-12.972	1.040	291	-1.092	-1.383
Totaal resultaat programma		-59.799	-51.228	-51.283	-49.584	1.698

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Dienstverlening	Baten	5.309	2.520	3.267	4.131	864
	Lasten	14.086	10.779	11.557	11.849	-292
Subtotaal Dienstverlening		-8.777	-8.259	-8.290	-7.718	572
Openbare orde en veiligheid	Baten	1.280	113	474	511	38
	Lasten	13.277	12.580	13.815	13.135	679
Subtotaal Openbare orde en veiligheid		-11.997	-12.468	-13.341	-12.624	717
Wonen	Baten	12.439	29.057	14.218	12.676	-1.543
	Lasten	20.143	37.653	21.807	19.058	2.748
Subtotaal Wonen		-7.705	-8.596	-7.588	-6.383	1.206
Omgeving	Baten	27.170	30.296	31.749	32.699	950
	Lasten	58.548	52.916	54.784	56.219	-1.434
Subtotaal Omgeving		-31.378	-22.621	-23.035	-23.520	-485
Bereikbaarheid	Baten	2.521	2.745	2.826	2.763	-63
	Lasten	2.464	2.030	1.854	2.103	-249
Subtotaal Bereikbaarheid		57	715	971	660	-312
Totaal resultaat programma		-59.799	-51.228	-51.283	-49.584	1.698

Investeringsbudgetten

	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget
Dienstverlening	5.470	248	923	1.261	3.961
Openbare orde en veiligheid	768	38	672	14	717
Wonen	9.279	4.262	1.955	1.487	3.530
Omgeving	16.814	1.356	7.077	3.336	12.122
Bereikbaarheid	1.236	34	1.169	990	213
Totaal investeringsbudgetten	33.567	5.937	11.796	7.087	20.543

In de Samenvatting, onderdeel Financieel, zijn de Restant investeringsbudgetten opgenomen. Hierin staat op welke investeringen de grootste afwijkingen ten opzichte van de begrote uitgaven 2023 zijn ontstaan. Oorzaken zijn vertraging in de voorbereiding en of aanbesteding. Ook leveringsproblemen zorgden voor stagnatie.

Voor meer informatie verwijzen wij u naar de verantwoording van de investeringsbudgetten per programmalijn.

Dienstverlening

Inleiding

De programmalijn Dienstverlening heeft als doel het op een betrouwbare en klantgerichte wijze leveren van gemeentelijke diensten en producten.

Wat hebben we bereikt

Ook in 2023 hebben we weer gewerkt aan de verdere verbetering van de gemeentelijke dienstverlening. Inwoners hebben in 2023 onder meer de volgende verbeteringen ervaren:

- De drie gemeentelijke websites zijn nu inclusiever. Online bezoekers kunnen sinds eind 2023 content laten voorlezen.
- Informatie in documenten op onze websites is beter toegankelijk gemaakt voor mensen met een beperking. Hiervoor zijn geschikte sjablonen ontwikkeld en gebruikt.
- Geboorteaangifte is sinds maart 2023 ook mogelijk in het geboortecentrum van VieCuri Noord-Limburg via een online loket.
- Mensen die hun rijbewijs willen laten verlengen kunnen dat nu ook online doen. Zij hoeven dan het stadskantoor alleen nog te bezoeken om het rijbewijs af te halen.
- In het sociaal domein is een groot aantal veelgebruikte brieven herschreven. Hierdoor zijn deze voor meer mensen meteen goed te begrijpen.
- In het gemeentearchief is de digitalisering van het beeldarchief van Omroep Venlo nagenoeg voltooid.

De wijkgerichte aanpak is verder versterkt.

- 2023 was het eerste van drie jaar waarin een budget beschikbaar was voor micro-initiatieven. Vanuit dit budget zijn 60 micro-initiatieven uitgevoerd. Met de uitvoering van nog eens 8 initiatieven is gestart, deze worden in 2024 afgerond.
- Vanuit het SAM-fonds zijn in 2023 83 bewonersinitiatieven mogelijk gemaakt.
- Het beleidskader Burgerbetrokkenheid is vastgesteld. Dit vormt nu de leidraad voor onze participatieprocessen.
- Het Participatiebeleid Omgevingswet met Handreiking omgevingsdialogoog voor initiatiefnemers is vastgesteld.
- Steeds meer wijken en dorpen komen met eigen toekomstvisies voor hun leefomgeving. Hiermee geven zij vorm en inhoud aan eigen verantwoordelijkheid, eigenaarschap en identiteit op het schaalniveau van eigen dorp of wijk.

Wat hebben we daarvoor gedaan

Online dienstverlening

Onze centrale website voor online dienstverlening, venlo.nl, had in 2023 meer dan 625.000 unieke bezoekers. De meest bezochte pagina was de afvalkalender met 386.000 weergaven op een totaal van 2,8 miljoen paginaweergaven. Actuele gebeurtenissen zorgden voor hoge pieken. Voorbeelden waren de tijdelijke invoering van de energietoeslag en de introductie van PMD-zakken voor afvalverzameling.

Doorontwikkeling van websites

Websites vragen om continue doorontwikkeling. We richten onze aandacht op drie centrale gemeentelijke websites. Naast venlo.nl zijn dat nu.venlo.nl voor het Venlose nieuws en archief.venlo.nl. Door deze focus aan te brengen waren we in 2023 beter in staat te voldoen aan eisen van digitale toegankelijkheid en konden we de gebruiksvriendelijkheid van de websites te verbeteren. Sinds eind 2023 is het voor online bezoekers van de drie gemeentelijke websites mogelijk om content te laten voorlezen. Dit kan door de integratie van ReadSpeaker. Eisen aan toegankelijkheid gelden ook voor de informatie in documenten op de websites. Door nieuwe sjablonen in gebruik te nemen is de toegankelijkheid van informatie in documenten verder verbeterd.

Telefonische dienstverlening

Onze inwoners kunnen veel informatie online vinden. Ze nemen ook nog steeds vaak telefonisch contact met de gemeente op. In 2023 heeft het Klantcontactcentrum (KCC) ongeveer 66.000 telefoontjes beantwoord. Drie kwart (75%) van die oproepen werd binnen 30 seconden beantwoord. De kwaliteit van de gesprekken wordt door de bellers positief beoordeeld met een rapportcijfer van 7,3 gemiddeld.

Omnichannel

Toenemende technische mogelijkheden en maatschappelijke verwachtingen vereisen een doorontwikkeling van onze dienstverlening. We doen dit met een zogenoemde omnichannel benadering waarmee we het samenspel van kanalen slimmer organiseren. Dit moet leiden tot een betere klantervaring. In 2023 hebben we de 18 digitale kanalen in kaart gebracht die momenteel voor dienstverlening worden ingezet. Dit was nodig om in 2024 een strategie te kunnen opstellen die de komende jaren als leidraad gaat gelden voor omnichannel ontwikkeling.

Heldere taal

De gemeente Venlo wil in heldere taal communiceren. Brieven en mails naar inwoners moeten duidelijk zijn. Dit levert minder vragen op en een betere relatie met onze inwoners. Om hierin verbetering aan te brengen zijn we in 2023 gestart met trainingen aan medewerkers die veel schriftelijk communiceren. Daarnaast worden alle veelgebruikte brieven kritisch bekeken en herschreven waar nodig.

Gedigitaliseerde diensten

Sinds maart 2023 is het mogelijk online aangifte van geboorte te doen in het geboortecentrum van VieCuri Noord-Limburg. Meer dan helft van de geboorteaangiften in 2023 vond daardoor online plaats (52%). Het aanvragen van een briefadres kan sinds 2023 eveneens online.

Vanaf 2024 is wettelijk geregeld dat inwoners hun aanvraag voor verlenging van een rijbewijs online kunnen indienen. In Venlo hebben we deze procedure al in 2023 ingevoerd. Op deze manier is voor 2024 meer ruimte gecreëerd voor het afhandelen van de aanvragen van paspoorten en ID-kaarten.

Dat is nodig vanwege de zogenoemde reisdocumentenpiek in de jaren 2024-2028, een periodiek terugkerend effect van de verlengde geldigheidsduur van reisdocumenten, van 5 naar 10 jaar, in 2014. Voor Nederlanders die in het buitenland wonen en een nieuw reisdocument nodig hebben, is het proces van aanvragen verbeterd. Beoordeling gebeurt nu vooraf in plaats van aan de balie. Dit zorgt voor minder no-shows en meer effectieve balietijd.

Preventie en opsporing van adresfraude

We hebben verhoogde aandacht voor de preventie en opsporing van adresfraude. Dit begint bij een hoge kwaliteit van de adresgegevens in de Basisregistratie Personen (BRP). We nemen actief deel aan de Landelijk Aanpak Adreskwaliteit (LAA). Per 15 mei 2023 is de LAA door een wetswijziging voor gemeenten een verplichte taak geworden. Een deel van de werkzaamheden die oorspronkelijk voor 2023 waren voorzien, zijn uitgesteld tot 2024 omdat dan het personeel dat daarvoor nodig is kan worden geworven.

Inschrijving tijdelijke internationale werknemers

Het aantal RNI inschrijvingen (Registratie Niet-Ingezetenen) neemt verder toe. Dit zijn seizoenswerkers uit andere landen die maximaal 4 maanden in Nederland komen werken. De dienstverlening voor RNI inschrijvingen is een regionale taak die vanuit 19 gemeenten in Nederland wordt verzorgd, waaronder door Venlo. Het was niet langer mogelijk en wenselijk al deze klantcontacten in onze centrale publiekshal af te handelen. De RNI-loketten zijn daarom in juli 2023 verplaatst naar een pand aan de Columbusweg. Het nieuwe kantoor is uitstekend bereikbaar en biedt goede parkeermogelijkheden. In 2023 hebben we ruim 31.500 nieuwe inschrijvingen verricht.

Inrichting publiekshal

De huidige inrichting van onze publiekshal in het stadskantoor is inmiddels negen jaar oud en brengt enkele beperkingen met zich mee. Dat heeft gevolgen voor bijvoorbeeld de ontvangstmogelijkheden en looproutes, en daarmee de kwaliteit van de dienstverlening zoals die wordt ervaren door de inwoners en medewerkers. Daarnaast vraagt deze tijd ook om vernieuwde aandacht voor het waarborgen van een veilige werkomgeving. We hebben daarom in 2023 een onderzoek laten uitvoeren hoe we de inrichting moderner, functioneler, veiliger en toekomstbestendiger kunnen vormgeven.

Verkiezingen

Door een grote brand in meerdere bedrijfslootsen in Venlo op 6 mei 2023 zijn alle stembokjes en stembussen voor de verkiezingen verloren gegaan. Nieuwe materialen zijn tijdig aangeschaft voor een ordelijk verloop van de onvoorziene Tweede Kamerverkiezingen in november 2023. Ook de verkiezingen voor de Provinciale Staten en Waterschappen in maart 2023 zijn naar behoren verlopen.

Gemeentearchief

In 2023 is onverminderd gewerkt aan de ontsluiting, conservering en digitalisering van historische archieven en collecties. Digitalisering voorkomt schade aan originele materialen en zorgt voor verbetering van de toegang voor het brede publiek. Het werk aan het oude stadsarchief vordert gestaag. De digitalisering van het beeldarchief van Omroep Venlo is vrijwel voltooid. Achterstanden in meer recente archieven werden grotendeels ingelopen. Er waren belangrijke aanwinsten, zoals het archief van Pope, de eerste gloeilampenfabriek in Nederland. Nieuw beleid is ingevoerd voor de acquisitie van archieven en collecties en voor werken met vrijwilligers in het archief. De rapportage in het kader van horizontaal toezicht maakt inmiddels deel uit van de jaarlijkse routine.

Burgerbetrokkenheid en wijkgericht werken

Een van de speerpunten binnen deze programmaliijn is de inzet op burgerbetrokkenheid en de doorontwikkeling van het wijkgericht werken. Wij willen de gemeente dichter bij haar inwoners brengen en omgekeerd. Het wijkgericht werken is continu in ontwikkeling. De afgelopen jaren is onder andere ingezet op het werken met wijkwethouders, wijkanalyses, buurtbudgetten, multidisciplinaire teams (serviceteams), stappenplannen (wijze van samenwerken met inwoners) en het samenwerken met wijkoverleggen, dorpsraden en andere bewonerscollectieven.

In 2023 zijn we gestart met de ontwikkeling van dorps- en wijkontwikkelingsplannen. Meerdere dorpen en wijken zijn hiermee bezig en wij maken de beweging vanuit de gebiedsprofielen (vanuit ontwikkelingsstrategie) om op deze beweging aan te sluiten.

Vanaf 2023 is er een budget beschikbaar voor het uitvoeren/ondersteunen van micro-initiatieven. Dit tijdelijke budget is nodig om flexibel op initiatieven, wensen en behoeften van bewoners te kunnen inspelen. Hiervoor zijn in 2023 kaders ontwikkeld die in 2024 worden voorgelegd aan het college. Het SAM-fonds blijft een bekend fonds onder inwoners om nieuwe initiatieven mogelijk te maken. Hierbij ligt de verantwoordelijkheid voor de uitvoering bij bewoners zelf.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmaliijn. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmaliijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Personeel					
Reserves	75	85	110	25	-85
Overig	5.234	2.435	3.157	4.106	949
Saldo baten	5.309	2.520	3.267	4.131	864
Personeel	5.877	6.447	6.775	6.445	330
Kapitaallasten	408	442	431	350	80
Reserves	3.177			586	-586
Overig	4.624	3.889	4.351	4.467	-116
Saldo lasten	14.086	10.779	11.557	11.849	-292
Saldo	-8.777	-8.259	-8.290	-7.718	572

Register niet ingezetenen € 188.000 voordeel op de baten

Het aantal inschrijvingen RNI was hoger dan verwacht. Hetzelfde geldt voor het aantal wijzigingen van persoonsgegevens in het Register Niet-Ingezetenen. Per inschrijving en per wijziging ontvangt de gemeente een vergoeding van de Rijksdienst voor Identiteitsgegevens. Dit heeft gezorgd voor € 188.000 aan extra inkomsten ten opzichte van de bijgestelde begroting.

College van B&W € 586.000 voordeel op de baten en € 262.000 nadeel op de lasten

Het voordeel op de baten is het financieel voordelig effect van de ontwikkeling van de actuariële rekenrente met betrekking tot de pensioenvoorziening APPA oud wethouders. Vrijval van de voorziening, op basis van het rente effect € 586.000, is ten gunste van de egalisatie reserve geboekt conform financieel beleid.

Wat betreft de lasten is de voorziening pensioenen oud wethouders bijgesteld op basis van de actuariële berekeningen per 31-12-2023. De negatieve afwijking bedraagt met name (voor een bedrag van € 209.000) het niet begrote deel van de pensioenontwikkeling inclusief indexeringskosten in 2023.

Investeringsbudgetten

Naam	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget	Gereed 2023	Jaar verwacht gereed
Klantgeleidingssysteem 2021	165	146	19	1	17	ja	
Vastenavondkamp ruim-fys visie	4.600	102	200	710	3.789		2027
Registratie Niet-Ingezetenen RNI	705		705	550	155		2024
Totaal Dienstverlening	5.470	248	923	1.261	3.961		

Openbare orde en veiligheid

Inleiding

De programmaliijn Openbare orde en veiligheid heeft als doel dat burgers, bezoekers en bedrijven zich in Venlo veilig voelen en veilig zijn.

Wat hebben we bereikt

Wat hebben we bereikt?

- Stabilisatie van de waardering van veiligheid door onze inwoners; zowel in 2021 als in 2023 gaven zij hiervoor het rapportcijfer 7,2.
- Honorering van ministerie van J&V voor deelname aan programma Preventie met Gezag. Dit houdt een intensivering in van de preventieve en repressieve aanpak van jeugdcriminaliteit (toekenning van € 1 miljoen structurele gelden op jaarbasis).
- Vaststelling van het Regionaal Beleidsplan Veiligheidsregio Limburg-Noord (met daaraan gekoppeld het Provinciaal Risicoprofiel, het dekkingsplan en regionaal crisisplan).
- Het voorbereiden van de doorontwikkeling Oranje Kolom/Bevolkingszorg naar aanleiding van de evaluatie op de Wet veiligheidsregio's.
- Vaststelling van de wijk-/dorpsdraaiboeken hoogwater.
- Een grote bijdrage geleverd aan de opvang van ontheemden uit Oekraïne en de crisisnoodopvang van asielzoekers en statushouders.

Wat hebben we daarvoor gedaan

Crisisbeheersing, rampenbestrijding en brandweezorg

- Venlo gaf in zienswijzeprocedures diverse malen aan dat wij de stemverhouding willen wijzigen, zodat deze meer aansluit bij de verhouding van de financiële bijdragen van de aangesloten gemeenten. Dit kan alleen bij een wijziging van de Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Limburg-Noord. Het Algemeen Bestuur van de VRLN (Veiligheidsregio Limburg-Noord) heeft op 15 december 2023 besloten de stemverhouding niet aan te passen in de nieuwe gemeenschappelijke regeling. De VRLN gaat wel onderzoeken welke wijzigingsopties in de toekomst mogelijk zijn.
- Naast bovenstaande discussies, hebben we in het afgelopen jaar samen met de Veiligheidsregio de doorontwikkeling van de Oranje Kolom opgepakt en leveren we een bijdrage aan het 2e deel van het Crisisplan van de Veiligheidsregio. Beide thema's worden ook dit jaar als prioriteit opgepakt.
- Na het hoogwater in 2021 hebben ingehuurde krachten in 2022 en 2023 draaiboeken opgesteld. Omdat dit niet tot ieders tevredenheid was, zijn de draaiboeken in 2023 verder opgepakt door de eigen organisatie. De draaiboeken zijn eind 2023 alsnog tot tevredenheid vastgesteld.
- Als laatste is in februari 2022 de oorlog in Oekraïne begonnen, waardoor sinds maart 2022 de gemeente en veiligheidsregio belast zijn met het organiseren en coördineren van de opvang van ontheemden. Hierbij is sinds juli 2022 ook de asielopvang gekomen.

- In 2023 is VVV Venlo in een zware financiële situatie terecht gekomen. Dit heeft ook consequenties op een aantal veiligheidstaken van VVV Venlo. In gezamenlijk overleg wordt multidisciplinair gekeken naar mogelijke oplossingen c.q. ondersteuning.

Veiligheid

- Er is een nieuw integraal veiligheidsbeleid 'Aanpakken' voorbereid, inclusief beleidsmaatregelen op het vlak van Maatschappelijke onrust, Overlast (incl. jeugdoverlast), Ondernijning (incl. jeugdcriminaliteit), en Cybercrime voor de periode 2023-2026.
- Verschillende maatregelen in de aanpak van ondermijnende criminaliteit zijn voorbereid en uitgevoerd (Focus op Urgentie, Pandora), met name in Blerick.
- Interventies ten aanzien van verschillende ondermijnende subjecten in Venlo vanuit de ondernijningstafel zijn voorbereid en uitgevoerd.
- Binnen de Regiodeal Noord-Limburg is gewerkt aan innovatieve aanpak synthetische drugscriminaliteit, vitale vakantieparken, keurmerk veilig ondernemen buitengebied, restorative justice/herstelconferenties.
- Interventies gericht op het voorkomen van extremisme en radicalisering zijn voorbereid en uitgevoerd.
- Interventies ten aanzien van overlastgevende en criminele jeugd zijn voorbereid en uitgevoerd.
- Organisatie en uitvoering van vijf Actiedagen Overlast Binnenstad (daklozen, ex-arbeidsmigranten).
- Deelname vanuit Toezicht & Handhaving aan de Actiedag 'Blerick op Slot'.
- Deelname aan landelijke pilot Toezicht & Handhaving 'Verkeersveiligheid Fietsers'.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmaliijn. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmaliijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Personeel	88			204	204
Reserves	142		77	77	
Overig	1.050	113	396	230	-166
Saldo baten	1.280	113	474	511	38
Personeel	2.015	2.835	2.807	2.347	459
Kapitaallasten	33	89	80	76	4
Reserves					
Overig	11.229	9.656	10.927	10.712	216
Saldo lasten	13.277	12.580	13.815	13.135	679
Saldo	-11.997	-12.468	-13.341	-12.624	717

Bestrijden / voorkomen overlast € 129.000 nadeel op de baten

€ 69.000 betreft middelen voor de dekking van de kosten Focus op Urgentie. De verwachting was dat het gehele beschikbare budget voor 2023 betrekking had op materiële kosten, echter € 69.000 is ingezet voor de dekking van de personeelskosten van reguliere inhuur. Verder betreft € 76.000 middelen voor Truckparking waarvan in eerste instantie verondersteld werd dat deze middelen alleen in 2023 nog besteed konden worden. Inmiddels is duidelijk dat deze middelen langer inzetbaar zijn en zijn de resterende middelen op een balansrekening veilig gesteld.

Veiligheidsmaatregelen € 101.000 voordeel op de lasten

Kosten straatcoaches zijn lager uitgevallen dan verwacht (€ 42.000) en de kosten voor de 5%-regeling vallen lager uit dan verwacht (€ 42.000). Mogelijk is door het nieuwe fonds micro-initiatieven dit budget minder aangesproken.

Investeringsbudgetten

Naam	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget	Gereed 2023	Jaar verwacht gereed
Cameratoezicht orde-handh.21	81	36	45	16	29		2024
Cameratoezicht orde-handh.22*		2		-2		ja	
Cameratoezicht orde-handh.23	111		50		111		2025
Camera's op glasvezelnetwerk	577		577		577		2025
Totaal Openbare orde en veiligheid	768	38	672	14	717		

* Dit budget is reeds eerder afgeraamd. Definitieve afsluiting gebeurt met de vaststelling van deze jaarrekening.

Wonen

Inleiding

De programmlijn heeft als doel het realiseren van een aantrekkelijk, passend en toekomstbestendig woningaanbod.

Wat hebben we bereikt

Wat hebben we bereikt?

- In 2023 zijn 514 woningen gerealiseerd, waarvan 334 nieuwbouwwoningen. Onder andere de volgende woningbouwprojecten zijn opgeleverd:
 - Maaskade / Maasschriksel in Venlo (Jongen B.V. 25 koopwoningen & 45 koopappartementen, onderdeel van Q4);
 - Veilingstraat in Venlo (Woonwenz: 71 sociale & middenhuurappartementen);
 - Jonkergouwstraat in Venlo (Woonwenz: 28 sociale huurappartementen);
 - Laurentiusplein in Blerick (Antares 25 sociale & middenhuurappartementen, onderdeel van Centrumplan Blerick);
 - Kloosterstraat in Blerick (Blariacum Vastgoed: 6 huurappartementen, wonen boven winkels);
 - Roermondseweg in Tegelen (Venterra: 8 koopappartementen in herbestemd industrieel erfgoed);
 - Schoolstraat in Velden (Woonwenz: 11 sociale huurwoningen);
 - Plan Meulenveld in Lomm (BPD: 7 koopwoningen waarvan 6 levensloopbestendige);
 - Villa Parc Arcen (particulier: 18 koopwoningen);
 - De Sprunk in Belfeld (Woonwenz, 13 sociale huurwoningen);
 - en veel kleinere projecten (minder dan 5 woningen).
- Tegelijkertijd zijn er om diverse redenen woningen aan de voorraad onttrokken, met name door woningsplitsing en sloop. Na correctie zijn er netto daarmee 433 woningen aan de woningvoorraad toegevoegd. Dit is conform onze doelstelling van de woonvisie om jaarlijks gemiddeld 350-400 woningen toe te voegen. Ook is dit het hoogste saldo van de afgelopen 10 jaar.
- Wijziging Huisvestingsverordening 2023: Door een aanpassing van de Huisvestingswet (1 januari 2022) werd het voor gemeenten mogelijk om een regeling opkoopbescherming in te voeren door gebieden aan te wijzen waar het niet langer mogelijk is om woningen op te kopen voor verhuur. In de raad van december 2022 is deze regeling formeel vastgelegd in de Huisvestingsverordening Venlo 2023. Deze heeft in december 2023 zijn eerste aanpassing gehad (aanpassing aangewezen gebieden).
- Subsidieregel Verhuisvouchers Venlo 2024: Om de doorstroming te bevorderen van senioren (van eengezinswoning naar levensloopbestendige woning) zijn we in 2023 gestart met het verlenen van verhuisvouchers. In totaal zijn er 54 verhuisvouchers verstrekt in 2023. Deze regeling is in aangepaste vorm verlengd voor 2024.

- Op 1 juli 2023 trad de Wet goed verhuurderschap (Wgv) in werking. Het doel is ongewenste verhuurpraktijken te voorkomen én aan te pakken. Gemeenten zijn verplicht om daarvoor een meldpunt in te richten. Vanaf december 2023 is dit meldpunt te vinden op onze website en ook op de MyinfoNL app die gebruikt wordt om internationale werknemers te informeren.
- Op 20 november heeft het rijk een subsidie in het kader van de 'Start Bouwimpuls Regeling' toegekend van 850.000 Euro voor een woningbouwproject van de woningcorporatie Woonwenz in Venlo noord.
- Op 9 maart 2023 hebben rijk, provincie en betrokken partijen, waaronder de gemeente Venlo, de Woondeal Limburg getekend. De woondeal wordt in twee fasen uitgewerkt: de bouwopgave voor de korte termijn (2022-2044) en middellange termijn (2025-2030). Venlo en de regio Noord-Limburg hebben daarbij uitgesproken dat ze in de tweede fase meer ambitie wil terugzien. In de loop van het jaar zijn daar de eerste stappen in gezet door de gemeente (Venlose Ontwikkelstrategie ten behoeve van de Omgevingsvisie) en de provincie Limburg door in te zetten op de ontwikkeling van een grootschalige woningbouwlocatie rondom de Limburgse IC-stations en vertaling van het principe 'straatje erbij'.
- Op basis van de Woonvisie zetten we actief in op het versnellen en faciliteren van woningbouwinitiatieven door particulieren, woningcorporaties en ontwikkelaars/beleggers. In 2022 bleek dat, om de benodigde versnelling te realiseren, er vanuit de gemeente extra capaciteit nodig is. Dankzij de aanvullende middelen uit de begroting om hier daadwerkelijk een slag in te kunnen maken zijn extra (tijdelijke) medewerkers ingehuurd.
- Voor drie woonzorgcomplexen (Leijgraaf, Manresa en Casinoweg) zijn de bestemmingsplannen vastgesteld.
- In maart 2023 is de woonmonitor online gegaan. Hiermee kan de voortgang van het uitvoeringsprogramma van de Woonvisie worden gevolgd: Venlo inZicht. De samenstelling van de woningvoorraad (CBS), de kenmerken van de woningen in Venlo (E'til) en de plancapaciteitsmonitor (PCM) is nu makkelijker in te zien. Dit geldt ook voor externe belanghebbenden, zoals initiatiefnemers, makelaars, wijkraden en geïnteresseerde inwoners. De monitor blijft in ontwikkeling: er wordt gewerkt aan een uitbreiding met de relevante acties uit prestatieafspraken met woningcorporaties en de Huurdersbelangenvereniging Venlo.
- Begin december 2023 zijn de Prestatieafspraken 2023-2026, met jaarschijf 2024, tussen gemeente, woningcorporaties en Huurdersbelangenvereniging Venlo getekend.

Wat hebben we daarvoor gedaan

- In 2023 zijn 140 startersleningen verstrekt. Dit saldo is in lijn met de voorgaande jaren. De provincie Limburg heeft de regeling Startersleningen verlengd tot en met 2027. Hiermee ligt ook lokaal een raadsvoorstel voor inzake de financiering van de regeling in 2024.
- De samenwerking tussen gemeente, corporaties en Huurdersbelangenvereniging Venlo is voortgezet. Met de woningcorporaties hebben we proactief ingezet op de uitvoering van de meerjarige prestatieafspraken 2023-2026. Het gros van de afspraken is voor de jaarschijf 2023 voldaan. Enkele prestatieafspraken zijn in uitvoering omdat zij een meerjarig karakter kennen. De prestatieafspraken die in 2023 niet zijn uitgevoerd, zijn indien relevant opgenomen in de prestatieafspraken jaarschijf 2024

- Op basis van de Woonvisie zetten we actief in op het versnellen en faciliteren van woningbouwinitiatieven door particulieren, woningcorporaties en ontwikkelaars/beleggers. Om de benodigde versnelling te realiseren, zijn voor 2023 aanvullende middelen beschikbaar gesteld. Door de krapte op de arbeidsmarkt is pas in de 2e helft van 2023 extra capaciteit beschikbaar gekomen.
- De Venlose ambities en de urgente maatschappelijke opgaven, onder meer de versnelling van de woningopgave, vragen om meer actief grondbeleid. Mei 2023 is het jaarlijks aankoopmandaat van het college verhoogd tot € 5 miljoen en tot € 2,5 miljoen per casus. Verder is het Strategisch investeringsfonds Venlo opgezet om de benodigde slagkracht bij potentiële aankopen te hebben. Via actief grondbeleid wordt de regiefunctie van de gemeente versterkt. Een aantal potentiële ontwikkellocaties, zowel in eigendom bij de gemeente als gronden van derden zijn in beeld gebracht
- Vooruitlopend op de vaststelling van de nieuwe Omgevingsvisie (voorzien in 2024) is de Venlose Ontwikkelingsstrategie opgesteld waarin we met wonen een schaa sprong maken naar een gemeente met 125.000 inwoners in 2040. In verschillende werksessies met de ketenpartners, de omgeving en de raad is deze ontwikkelingsstrategie gedeeld, verdiept en verrijkt.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmalijn. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmalijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Personeel	171	115	115	132	18
Reserves	2.699	1.640	1.820	3.640	1.820
Overig	9.569	27.302	12.284	8.903	-3.380
Saldo baten	12.439	29.057	14.218	12.676	-1.543
Personeel	7.105	8.611	9.044	8.124	920
Kapitaallasten	-356	1.354	1.034	-64	1.098
Reserves	4.870	2.582	823	2.009	-1.186
Overig	8.525	25.105	10.905	8.989	1.915
Saldo lasten	20.143	37.653	21.807	19.058	2.748
Saldo	-7.705	-8.596	-7.588	-6.383	1.206

Diverse Grondexploitaties

De volgende afwijkingen vallen onder de grondexploitaties:

- Centrum Plan Blerick € 149.000 voordeel op de baten en € 105.000 voordeel op de lasten;
- Overige nieuwe gebieden: € 3,6 miljoen nadeel op de baten en € 1,4 miljoen voordeel op de lasten;
- Overige nieuwe gebieden (reserves): voordeel van € 1,6 miljoen op de baten en € 1,2 miljoen nadeel op de lasten;
- Multifunctionele Projecten: € 102.000 nadeel op de lasten;
- Multifunctionele Projecten (reserves): € 177.000 voordeel op de baten.

Met de Raad maakten we in november 2018 afspraken omtrent het besluitvormingsproces grondexploitaties. In genoemd document wordt geen aandacht besteed aan het deelbudget jaarschijf. Dit is voor meerjarige grondexploitaties niet interessant. De afwijking tussen begroting en realisatie wordt veroorzaakt door de systematiek die voor grondexploitaties wordt toegepast. Per saldo is dit gemeentebreed een gesloten circuit, het sluit op '0', maar kan op programmaniveau verschillen laten zien. Voor een inhoudelijke toelichting op de diverse grondexploitaties verwijzen we u naar de Exploitatie.

Omgevingsvergunningen niet-leges € 336.000 voordeel op de lasten

Een eerdere oninbare dwangsom bleek wel inbaar te zijn. Voor deze dwangsom was een voorziening oninbare debiteuren voor getroffen. Dit bedrag is nu vrijgevallen. Verder wordt een deel van het overschot veroorzaakt door de krappe arbeidsmarkt, waardoor bepaalde geplande werkzaamheden niet konden worden uitgevoerd.

Investeringsbudgetten

Naam	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget	Gereed 2023	Jaar verwacht gereed
Herinrichting woonwagenlocatie	6.232	3.547	400	346	2.339		2025
Vastgoed investeringen 2017	146	146				ja	
Vastgoed investeringen 2018	204	204				ja	
Gemeenschap.VTH-applicatie	523	275	248	125	123		2024
Vastgoed investeringen	750	91	100	25	634		2024
Woonwagenloc.Kaldenkerkerweg	217		217		217		2024
Vervangen woonwagens 2021	217				217		2024
Nieuw tranche startersleningen	990		990	990			2024
Totaal Wonen	9.279	4.262	1.955	1.487	3.530		

Omgeving

Inleiding

De programmatische Omgeving levert een bijdrage aan het creëren en het in standhouden van een aantrekkelijke leefomgeving: schoon, heel, veilig, duurzaam en toekomstbestendig. Versterking van de ruimtelijke kwaliteit is daarbinnen een sleutelbegrip: bij het herbenutten van ons cultureel erfgoed, bij de verdere verstedelijking van het binnenstedelijk gebied, het vergroten van natuurwaarden in het buitengebied, de inpassing van nieuwe energiebronnen en het klimaatrobuust maken van onze woon- en leefomgeving.

Wat hebben we bereikt

Wat hebben we bereikt?

- In lijn met de Integrale Visie Openbare Ruimte (IVOR) en het Integrale Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) hebben we, conform planning, de meerjaren onderhoudsplannen voor begraafplaatsen en verhardingen geactualiseerd.
- In het najaar is het Grondstoffenplan 2030 vastgesteld waarin de ambitie staat om minder afval te produceren en om afval te gaan zien als grondstof voor nieuwe producten.
- Op basis van de integrale Gebiedsvisie Vastenavondkamp (2021) is de planvoorbereiding voor het winkelcentrum opgestart. Het doel is de leegstand aanpakken en de kwaliteit van de openbare ruimte verbeteren. De Diependijkstraat fase 1 is opgeleverd en voor de aanpak van supermarkt en openbare ruimte oostzijde winkelcentrum is de vergunning verleend. Tot slot is voor de aanpak Geresstraat rijkssubsidie toegekend vanuit het Volkshuisvestingsfonds.
- In november is het Panorama Arcen opgeleverd. Samen met het dorp zijn de ambities, opgaven en ideeën in beeld gebracht aan de hand van de thema's waterveiligheid, wonen, verkeer & parkeren en toerisme & recreatie. Het Panorama geeft ook inzicht in hoe de benoemde projecten en plannen uitgevoerd kunnen worden en wat daarvoor nodig is.
- Conform het gedachtegoed vanuit de Omgevingswet behandelen we initiatieven via intake- en omgevingstafels. We namen de raad mee in hoe we het participatiebeleid willen gaan invullen en toepassen.
- Als eerste stap in het proces om te komen tot een nieuwe Omgevingvisie is in de zomer de Atlas Venlo 2040 opgesteld. In deze atlas is inzichtelijk gemaakt wat de belangrijkste trends en ontwikkelingen zijn die op ons afkomen. En zijn de kansen en (ruimtelijke) opgaven geduid. Hiervoor hebben we een enquête uitgezet bij onze inwoners, ondernemers en bezoekers. Vervolgens hebben we werksessies met ketenpartners, inwoners en raad georganiseerd.
- Alle geplande werkzaamheden uit het Uitvoeringsprogramma Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving 2023 zijn uitgevoerd, met inzet van capaciteit op geprioriteerde thema's. We hebben de taken op het afgesproken niveau uitgevoerd.

Wat hebben we daarvoor gedaan

Het aantrekkelijk houden van de leefomgeving.

Door het afhandelen van aanvragen omgevingsvergunningen en diverse soorten meldingen, het houden van toezicht en handhaving hierop en het afhandelen van klachten en

handhavingsverzoeken leverden we een bijdrage aan een aantrekkelijke woon- en leefomgeving. Door het houden van toezicht zijn milieu- en bouwschade voorkomen.

- We hebben meer aanvragen voor een omgevingsvergunning (694) behandeld dan in voorgaande jaren. Dat is te verklaren door het bijzonder hoge aantal aanvragen dat we in december hebben ontvangen in verband met de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Wellicht komt dit ook door de inwerkingtreding van de Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen. De verwachting is dat de beschikbaarheid én de kosten van een kwaliteitsborger de realisatie van nieuwbouw zullen remmen.
Het aantal principeverzoeken (286) schommelt al langer rond 300 per jaar. Nieuw is dat deze verzoeken met enige regelmaat op de intaketafel (17) en omgevingstafel (38) worden besproken
- Er zijn 432 omgevingsvergunningen verleend, waarvan 275 voor de activiteit bouwen. Dat aantal ligt lager dan in voorgaande jaren. Dit is het effect van economische factoren zoals hogere materiaalkosten. Dat is een landelijke trend.
- De legesinkomsten liggen in dezelfde orde van grootte als voorgaande jaren. De legesinkomsten zijn gekoppeld aan de kosten van bouwprojecten. Dit heeft dus ook een relatie met de toename van deze kosten. Hierdoor kunnen minder omgevingsvergunningen voor bouwwerken toch meer leges hebben opgebracht.
- In de laatste maanden voor de invoering van de Omgevingswet zijn nog vele bestemmingsplannen, klein en groot, in procedure gebracht.
- De extra inzet van toezicht en handhaving sinds 2021 met betrekking tot illegale kamerverhuur heeft ertoe geleid dat er ook meer meldingen komen. Het beëindigen van illegale verhuur zorgt voor een extra druk op de woningmarkt omdat er meer woningzoekenden zijn.
- Voor wat betreft de uitvoering van de basistaken uit het Uitvoeringsprogramma van de RUD zien we dat het milieutoezicht conform het uitvoeringsprogramma is uitgevoerd. Tegelijkertijd zien we dat er steeds meer tijd en energie wordt gestoken in de afhandeling van klachten, mede in het licht van een goede dienstverlening.
- Er zijn 187 controles uitgevoerd op de verplichte energiebesparing bij bedrijven. De meeste bedrijven blijken nog niet alle verplichte maatregelen te hebben getroffen. Zij ontvingen van ons een brief met een termijn waarbinnen ze moeten laten weten hoe en wanneer die maatregelen wel getroffen gaan worden.
- Nadat in juli 2022 Venlo het Schone Lucht Akkoord (SLA) heeft ondertekend zijn de doelstellingen voor onze gemeente uitgewerkt in het Uitvoeringsplan SLA 2023 met daarin de maatregelen die een bijdrage leveren aan het verbeteren van de luchtkwaliteit. Uit onderzoek blijkt dat, na bronnen uit het buitenland, het wegverkeer in Venlo de belangrijkste bron van luchtverontreiniging is. Dit betekent dat maatregelen op het gebied van mobiliteit het meest effectief zijn.

- In het kader van Venlo maakt van erfgoed Erfgoud is het erfgoedregister uitgebreid met 23 nieuwe gemeentelijke monumenten. Het gaat daarbij ook om gebouwen uit de tijd van de wederopbouw. Dit zijn gebouwen die na de Tweede Wereldoorlog gebouwd zijn, zoals het pand van C&A aan de Vleesstraat, het Venlose NS station en het spoorviaduct aan de Roermondsepoort. Streven is om in totaal 200 objecten gefaseerd toe te voegen, en om zo'n vijftig objecten te schrappen. Per saldo omvat het gemeentelijk erfgoedregister straks zo'n 400 gebouwen en objecten.
- Er is een nieuwe erfgoedverordening en subsidieverordening opgesteld en vastgesteld. De subsidieverordening is bedoeld voor eigenaren van gemeentelijke monumenten, specifiek voor restauratie en onderhoud. Daarnaast is subsidie mogelijk voor 'wonen in erfgoed' en voor extra maatregelen die te maken hebben met het verduurzamen van monumenten.
- In 2023 zijn diverse restauratieprojecten met een gemeentelijke erfgoedbijdrage afgerond, waaronder de historische Goossenspoort aan de Parade, de zaadeest van het Limburgs Landschap in Lomm, de sigarenfabriek Vossen-Breuers Tegelen, het historisch muurwerk van de Jochumhof in Kloosterdorp Steyl en het pand Markt 5 in Venlo. Er zijn uitbreidingen en aanvullingen op historische routes gerealiseerd, waaronder de Erfgoud-route door de binnenstad en de Archeoroute in diverse stadsdelen.

Beheer en onderhoud openbare ruimte en Omgevingskwaliteit

We gaven uitvoering aan het dagelijks beheer en onderhoud (regulier werk) van onder andere infra, groenvoorzieningen, afval, civiel, en mobiliteit conform de vigerende beheer- en onderhoudsplannen.

- De gemeentelijke zorgplichten zijn uitgevoerd voor stedelijk waterbeheer volgens het Gemeentelijk rioleringsplan (GRP) en de daarbij behorende uitvoeringsprogramma's GRP (2021, 2022 en 2023). Er zijn in 2023 43 aanvragen voor rioolaansluitingen afgehandeld.
- De forse toename van de activiteiten van de bever in de gemeente Venlo leidt steeds vaker tot schade en overlast. In het beverbeheerplan staat welke verantwoordelijkheden de gemeente heeft en welke maatregelen we kunnen inzetten om mogelijke schade en overlast in gebieden te voorkomen en te beheersen. Ook invasieve exoten worden voor de gemeente Venlo een steeds groter probleem in het beheer van de openbare ruimte. Eerder is daarom al een Plan van Aanpak vastgesteld voor de Japanse Duizendknoop. In 2023 is een Plan van Aanpak voor de Reuzenberenklauw opgesteld.
- De opvang van zwerfdieren is een wettelijke gemeentelijke taak. De stichting die deze taak voor ons verzorgde heeft vorig jaar tijdig aangekondigd hiermee te stoppen. Daarom is in het voorjaar van 2023 een marktconsultatie uitgevoerd, echter zonder resultaat. Vervolgens zijn andere opties onderzocht en dachten we in december een oplossing te hebben gevonden. Helaas bleek dat deze oplossing toch niet kon doorgaan. Dit betekende dat er voor de korte termijn een noodoplossing is bedacht. In 2024 moet een structurele oplossing worden gevonden.

- Onder de vlag van ontwikkelend beheer zijn in 2023 de projectopdrachten vastgesteld voor de integrale projecten Straelseweg, Gasthuiskampstraat, Craneveldstraat (Venlo) en Diependijkstraat Fase 2, Olmenstraat, Lijsterbesstraat (Blerick). De straten worden volgens het principe 'van gevel tot gevel' toekomstbestendig ingericht. Daarnaast is voor de integrale projectlocaties Sint Urbanusweg (Venlo), Pastoor Stassenstraat (Blerick) en Maasstraat (Arcen) de initiatieffase opgestart.
- In 2023 zijn meerdere projecten voorbereid en uitgevoerd op het gebied van het in stand houden, verbeteren en ontwikkelen van onze stad, door ze zelf op te pakken en/of uit te besteden. De projecten ontstaan door gemeentelijke plannen, door externe initiatieven en wensen vanuit de inwoners. Enkele voorbeelden hiervan zijn de Bargeterminal, centrumplan Blerick, centrumplan Tegelen, fietssnelweg Belfeld-Beesel en Vilgert 3e fase.
- Openbare ruimte: op meerdere locaties in de gemeente is regulier onderhoud en vervanging gepleegd op ons wegennet (asfalt en elementenverhardingen), zijn rioleringen onderhouden en kolken gereinigd, is groenonderhoud gepleegd en zijn, daar waar nodig, civiele kunstwerken en openbare verlichting aangepakt.
- Het Grondstoffenplan 2030 is vastgesteld door de raad. Daarnaast zijn er via Afval Samenwerking Limburg aanbestedingen doorlopen voor de verwerking van Huishoudelijk Restafval (HRA) en Groente-, Fruit- en Tuinafval (GFT). De papierinzameling is in de huidige vorm opnieuw aanbesteed. Problemen bij het gescheiden inzamelen van PMD-afval bij grondgebonden woningen zijn opgelost door de introductie van de PMD-zak. De inzamelfrequentie voor GFT is gewijzigd naar een constant rooster van 1 keer per 2 weken.

Hoogwaterbescherming

Het Hoogwaterbeschermingsprogramma en het programma Ruimte voor de Rivier zijn rijksprogramma's om Nederland waterveilig(er) te maken en te houden. De uitvoering daarvan is belegd bij het Waterschap. Het realiseren van veilige en duurzame dijken en het bieden van ruimte aan het water staan vaak niet op zichzelf, het raakt ook de openbare ruimte. Vanuit de gemeente zetten we in op het verbeteren van de ruimtelijke kwaliteit en waar mogelijk slim combineren van opgaven.

- In februari heeft de provincie het projectplan dijkversterking Belfeld goedgekeurd. Inmiddels heeft het Waterschap een aannemer gecontracteerd. In 2024 start de uitwerkingsfase.
- In april heeft het Waterschap de startbeslissing Vierwaarden gepubliceerd samen met het participatieplan en het beoordelingskader. Hiermee is een volgende stap gezet in de MIRT-procedure om te komen tot een voorkeursbeslissing (door de minister van Infrastructuur en Waterstaat). We werken nauw met het Waterschap samen om ook onze gemeentelijke ambities een goede plek te geven in dit traject. Onderdeel is de jachthaven, waarin we de verenigingen betrekken en het goed aansluiten van de gebiedsontwikkeling in Venlo Noord.

- Met de vaststelling van het Programma Baarlo – Hout-Blerick door het Rijk, en andere projectpartners, in juni 2023 is de verkenningsfase voor het project Baarlo - Hout-Blerick afgerond. De vaststelling van het Programma heeft (te) lang geduurd, maar is een belangrijke stap in het beschermen van de inwoners van Baarlo en Hout-Blerick, het verbeteren van ecologische kwaliteiten, het faciliteren van gebiedsontwikkelingen en verbeteren van evacuatie routes. In december is er eindelijk ook duidelijkheid gekomen over welke woningen niet hoogwaterveilig zijn en dus gesloopt zullen moeten worden. Daarnaast komt er een aankoopregeling vanuit het Rijk komt voor de overige woningen. Momenteel worden concrete vervolgstappen gezet door het Waterschap en de bewoners via individuele gesprekken. Vanuit de gemeente en bewoners wordt gewerkt aan een integrale gebiedsvisie.
- In december is het ontwerp-bestemmingsplan dijkversterking / beekherstel Arcen ter inzage gelegd. Naast de dijkversterking (waaronder de zelfsluitende kering) regelt dit bestemmingsplan ook het terugleggen van de dijk aan de noordkant van Arcen, de beekherstelmaatregelen Lingsforterbeek op grond van de kaderrichtlijn Water (KRW) en de meekoppelkansen zoals de boulevard, het fietspad en de Schans. Door het Waterschap is een aannemerscombinatie geselecteerd en worden de voorbereidingen getroffen voor uitvoering. Hierin worden de gemeentelijke meekoppelkansen meegenomen.
- We hebben met het Waterschap afspraken gemaakt over de dijkversterking 't Bat/Maaskade. Het Waterschap is in december 2023 gestart met de preverkenning om de dijkversterking slim te verbinden aan de herinrichting van de openbare ruimte (vanuit Q4).
- In december 2023 is de aanleg van de grootste zelfsluitende waterkering van Nederland gestart. Het is een unieke innovatieve oplossing om het door het Rijk beschermde dorpsgezicht van Steyl te behouden.
- Naar aanleiding van het hoogwater in 2021 is een hoogwaterproject opgezet voor het ontwikkelen van hoogwaterdraaiboeken per dorpskern van de gemeente Venlo. In 2023 is het hoogwaterdraaiboek Arcen en het actieplan opgeleverd. Hierin zijn voor dorpskern Arcen samenwerkingsafspraken gemaakt tussen het Waterschap, de veiligheidsregio Limburg-Noord, gemeente Venlo en het hoogwatergroep Arcen. De draaiboeken en actieplannen van de overige dorpskernen zijn in een afrondende fase.

Implementatie Omgevingswet en Wet kwaliteitsborging voor het bouwen

In de loop van 2023 werd duidelijk dat de inwerkingtreding van de Omgevingswet en de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen (Wkb) niet nogmaals zou worden uitgesteld. Dit betekent dat in 2023 organisatiebreed en in nadrukkelijke samenhang met onze netwerkpartners, verdere voorbereidingen zijn getroffen voor de implementatie van de Omgevingswet. Dit geldt zowel voor de 'harde' aspecten (systemen, ICT, processen) als de 'zachte' (cultuurverandering in de organisatie).

- De nieuwe werkwijze voor vergunningverlening via de intake- en omgevingstafels is verder uitgerold in de organisatie. Onze ervaringen hebben we gedeeld met andere gemeenten en ketenpartners via verschillende werkgroepen van de VNG.

- De technische voorbereidingen voor vergunningverlening, toezicht en handhaving zijn afgerond. Het nieuwe zaakstelsel is geïmplementeerd en aangesloten op het DSO (Digitaal Stelsel Omgevingswet). Er zijn zaken en gegevens overgezet en opgeschoond. Zaken van de RUD Limburg Noord blijven nog wel bij ons als bevoegd gezag binnenkomen, totdat ook de gegevensuitwisseling tussen ketenpartners binnen het zaakstelsel goed functioneert.
- Ter voorbereiding van de nieuwe Omgevingsvisie (2024 gereed) is een uitgebreid participatieproces uitgelijnd. De eerste fase, de verkenning, is in de zomer afgerond met de oplevering van de Atlas Venlo 2040. In het najaar is in verschillende gremia gesproken over de Ontwikkelstrategie en hoe deze in de Omgevingsvisie gaat landen.
- In lijn met de doorontwikkeling van het wijkgericht werken (burgerbetrokkenheid) is het participatiebeleid ten behoeve van de Omgevingswet opgesteld. Bij vergunningverlening speelt participatie onder de Omgevingswet een belangrijke rol. Daarom zijn we er in 2023 al mee gaan werken. In het jaarverslag VTH dat later verschijnt staan de bevindingen beschreven.
- De consequenties van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen zijn uitgewerkt ten behoeve van de legesverordening. We hebben de nieuwe rolverdeling tussen aannemer, gemeente en kwaliteitsborger geoefend in vijf proefprojecten. Ook is er een handhavingsstrategie gekozen door vooralsnog aan te sluiten bij de VNG Handreiking Toezicht en Handhaving Wet Kwaliteitsborging bouw.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmaliijn. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmaliijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Personeel	21			34	34
Reserves	2.955	7.663	8.117	6.771	-1.346
Overig	24.194	22.633	23.632	25.893	2.261
Saldo baten	27.170	30.296	31.749	32.699	950
Personeel	7.965	7.831	9.470	9.481	-10
Kapitaallasten	4.736	5.435	4.788	4.251	537
Reserves	10.800	5.766	8.910	8.910	
Overig	35.047	33.885	31.616	33.577	-1.961
Saldo lasten	58.548	52.916	54.784	56.219	-1.434
Saldo	-31.378	-22.621	-23.035	-23.520	-485

Afval € 1 miljoen voordeel op de baten en € 268.000 nadeel op de lasten

Er is € 370.000 meer uitgegeven dan begroot aan de verwerking van huishoudelijk restafval doordat er 13% meer restafval verwerkt is dan begroot. Tevens is er voor € 220.000 extra uitgegeven aan de PMD inzameling in de vorm van hogere inzamelkosten en de aanschaf van PMD-zakken.

Het voordeel op de baten is behaald, omdat er € 1,2 miljoen extracomptabel is onttrokken aan de egalisatievoorziening afval.

Beheer openbare ruimte € 1,3 miljoen voordeel op de baten en € 2,1 miljoen nadeel op de lasten

Het positieve resultaat (€ 1,3 miljoen) wordt veroorzaakt door de ontvangst subsidie klimaatadaptatie van circa € 1,5 miljoen. De gemeente Venlo is kassier voor deze subsidie. € 1,3 miljoen is uitgekeerd aan de deelnemende gemeentes WaterPanel Noord. De resterende € 250.000 zijn bedoeld voor projecten voor de gemeente Venlo.

De overschrijding (€ 2,1 miljoen nadeel) wordt veroorzaakt door het uitkeren van de subsidie klimaatadaptatie van € 1,3 miljoen aan de deelnemende gemeentes WaterPanel Noord. Verder is de storting voorziening groot onderhoud wegen met € 235.000 te laag opgenomen. De toelichting op de organisatiebrede energielasten wordt centraal toegelicht bij de Algemene Middelen.

Er is € 168.000 minder onttrokken aan de reserve Basis op orde (OV Saneringen en Zwerfafval) en de reserve Doorontwikkeling Ontwikkeld Beheer.

Registraties € 103.000 voordeel op de lasten

Geringe doorontwikkelingen op dit onderdeel vanwege projectmatige afwegingen.

Riolering € 143.000 nadeel op de baten en € 204.000 voordeel op de lasten

Er zijn diverse oorzaken voor de overschrijding. Er is minder geloosd door grootverbruikers dan geraamd circa € 65.000 en het aantal heffingsplichtige percelen was groter dan geraamd € 87.000. In 2023 heeft er geen onttrekking plaatsgevonden uit de egalisatiereserve mitigeren afval, riool en OZB, omdat deze uit de egalisatievoorziening is gehaald.

Daarnaast waren er meevallende beheersmaatregelen zowel planmatig als service gerelateerd. De doorbelasting reinigen wegen viel positief uit (€ 183.000).

Investeringsbudgetten

Naam	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget	Gereed 2023	Jaar verwacht gereed
Verkeersregelininstallaties 2020	385	65	11	10	310		2024
Verkeersveiligheid en parkeren	400	89	311	273	38		2024
Verkeersregelininstallaties 2021	298	40	115	74	183		2024
Melding Openbare Ruimte *		23		-23		ja	
Vervanging speelplekken 2022	300	215	85	53	32		2024
Voertuigen/materieel 2022	455	32	300	282	141		2024
Verkeersregelininstallaties 2022	1.343	118	750	249	976		2025
Vb inv.budget Maasopgaven	1.000		250	80	920		2026
Vervangen masten OV 2022	415	225	190	175	15	ja	
Vervangen armaturen OV 2022	430	351	79	79		ja	
Pilotproject afkop div straten	250	197	53	12	41		2024
Impuls groenonderhoud2023-2025	3.477		900	581	2.897		2029
Vervangen voertuigen 2023	133		103	75	58		2024
Vervangen speelplekken 2023 *						ja	
Verv. Civiele Objecten 2023	740		740	102	638		2025
Vervangen bomen Arcen	100			71	29		2025
Vervangen openbare verlichting	866		200	147	719		2024
Boschkamp Tegelen Infra maatr	1.730		50	73	1.657		2026
Verkeersregelininstallaties 2023	586		110	20	567		2025
Herinr. O.R. Ant.laan Blerick *						ja	
Basis op ordehouden groen 2023	1.875		800	599	1.276		2026
OB Sint Urbanusweg	74		74	16	58		2024
OB verbreding fietspad Tegelse	400		400	258	142		2024
Aanleg hogere aanlegsteigers	80		80		80		2024
OB Uitv.Strael-Gasthuis-Cranev	500		500	13	487		2024
OB Diependijk F2 Olmen-Lijster	500		500	109	391		2024
OB Molenbossen	400		400	4	396		2024
OB Pastoor Stassenstraat	75		75	2	73		2024
Totaal Omgeving	16.814	1.356	7.077	3.336	12.122		

* Dit budget is reeds eerder afgeraamd. Definitieve afsluiting gebeurt met de vaststelling van deze jaarrekening.

Bereikbaarheid

Inleiding

De programmaliijn Bereikbaarheid heeft als doel een verkeersveilige en bereikbare leefomgeving.

Wat hebben we bereikt

- Het ambitedocument Parkeren (2021) is uitgewerkt in een Uitvoeringsplan. De parkeeroplossingen per kern/stadsdeel zijn op Nu Venlo onder het thema parkeren voor iedereen inzichtelijk gemaakt.
- Op de Tegelseweg is een tweerichtingsfietspad aangelegd waardoor er minder overgestoken hoeft te worden. Op de Grubbenvorsterweg is een vrij liggend fietspad aangelegd. De snelfietsroute Belfeld – Reuver, een vrij liggend tweerichtingsfietspad van 3,50 meter breed, is gereed. Hiervoor is in Belfeld de hoofdrijbaan deels aangepast en de brug over de Schelkensbeek is aangepast. Op Greenport is een fietstunnel onder de N295/ Greenportlane gerealiseerd en een vrij liggend fietspad langs de Heierkerweg.

Wat hebben we daarvoor gedaan

- Bij de uitwerking van de ambities vroeg de belangenafweging meer tijd om tot een gedragen Uitvoeringsplan Parkeren te komen. Aangezien de Nota Parkeernormen hierop volgend is, heeft deze vertraging opgelopen. Deze wordt nu geactualiseerd en in 2024 ter vaststelling aangeboden.
- Onze inwoners kunnen zelf locaties aandragen voor nieuwe laadpalen. Bij elke laadpaal worden twee parkeerplekken gereserveerd voor elektrische voertuigen. We hebben in 2023, mede op basis van deze reacties, 178 laadpalen van Vattenfall geplaatst en 8 via Park & Charge.
- Op basis van het ambitedocument Fiets zijn we in 2022 gestart met de uitvoering van 'laaghangend fruit'. Gezien de krapte op de arbeidsmarkt schuift de voorbereiding en realisatie van een aantal maatregelen/projecten door naar 2024. Bij de uitwerking van de maatregelen/projecten wordt de Fietsersbond Venlo betrokken. Het Uitvoeringsplan Fiets is in concept gereed en wordt in de 1e helft van 2024 via een raadsconsultatie aan het College aangeboden ter vaststelling.
- Voor de uitvoering Verkeersveiligheid is in 2022 een risicoanalyse voor de gemeente Venlo opgesteld. Daaruit komen de belangrijkste risicosituaties en -groepen binnen de gemeente naar voren. De resultaten uit de Risico-analyse vormen samen met de lokaal bekende knelpunten zowel input voor verkeersveiligheidsaanpassingen binnen 'ontwikkeld beheer' (zie programmaliijn Omgeving) als voor de lopende (majeure) openbare ruimte projecten. Vanaf 2022 is het nieuwe Meldingen systeem Openbare Ruimte (MOR) operationeel. In 2023 zijn er 1.157 Meldingen Openbare Ruimte met betrekking tot verkeerssituaties afgehandeld waarbij aanpassingen zijn uitgevoerd op de belangrijkste locaties. Hierdoor zijn verkeersonveilige situaties aangepakt en is er een prettigere leefomgeving gerealiseerd voor onze inwoners.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmaliijn. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmaliijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Personeel					
Reserves	4		10	10	
Overig	2.516	2.745	2.816	2.754	-63
Saldo baten	2.521	2.745	2.826	2.763	-63
Personeel	1.620	969	918	1.228	-309
Kapitaallasten	229	216	209	193	16
Reserves			110	110	
Overig	615	845	617	573	44
Saldo lasten	2.464	2.030	1.854	2.103	-249
Saldo	57	715	971	660	-312

Parkeerexploitatie € 101.000 nadeel op de baten

Begroting per 1-1-2023 (€ 1.931.000) is ruimschoots bereikt. Tussentijds is begroting per saldo verhoogd met € 300.000 (mede gezien positieve ontwikkeling op straat). Echter door sluiting Maaswaardterrein (sinds september 2023) is de € 300.000 niet helemaal behaald. Door sluiting Maaswaardterrein is de derving aan opbrengsten voor 2023 € 110.000 gebleken. De structurele derving van deze opbrengsten is nog niet verwerkt in begroting van de parkeerexploitatie.

Investeringsbudgetten

Naam	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget	Gereed 2023	Jaar verwacht gereed
Vervangen parkeerautomaten2022	1.000	10	990	905	85		2024
Uitv beleidsplan parkeren 2022	90	23	33	2	65		2024
Fietsverkeersveiligheid 2022	146		146	83	63		2024
Totaal Bereikbaarheid	1.236	34	1.169	990	213		

3. Grenzeloos Venlo

In het programma Grenzeloos Venlo gaat het om profilering en samenwerking. Daarmee willen we de doelstellingen en ambities van de stad dichterbij brengen. Ambities zoals vastgelegd in de strategische visie 2040 en doelstellingen zoals verwoord in de raadsprogramma's.

Het programma Grenzeloos betekent ook dat we letterlijk 'over de grenzen heen' kijken en samenwerken. Hierbij richt het programma zich op de belangrijkste strategische partners, zijnde de 'nabije burens' en andere overheden. Dit zijn in eerste instantie de gemeenten in Noord-Limburg en de gemeenten aan de andere zijde van de grens, Rijk, provincie en EU.

De ambitie van dit programma is om van een Venlo een gastvrije, internationaal georiënteerde gemeenschap te maken die nieuwkomers welkom heet en zich bewust is van haar bijzondere ligging op een belangrijke vervoersas naar Oost-Europa en aan de Duitse grens. Aan deze opgave is de positie van Venlo gekoppeld als centrumgemeente, acterend over verschillende 'grenzen' (gemeentegrens, regiogrens, landsgrens) heen en op verschillende schaalniveaus.

Exploitatie

Middelen per programma	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
3. Grenzeloos Venlo	Baten	7.009	21.157	14.576	5.453	-9.123
	Lasten	7.110	21.396	15.052	6.046	9.006
Saldo baten en lasten		-101	-239	-476	-594	-118
Onttrekkingen aan reserves	Baten		383	383		-383
Toevoegingen aan reserves	Lasten					
Saldo verrekening met reserves			383	383		-383
Totaal resultaat programma		-101	144	-93	-594	-500

Middelen per programma inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Regionale samenwerking	Baten	7.009	21.540	14.959	5.453	-9.506
	Lasten	7.090	21.136	14.531	5.639	8.892
Subtotaal Regionale samenwerking		-81	404	428	-186	-614
Public Affairs	Baten					
	Lasten		240	240	159	81
Subtotaal Public Affairs			-240	-240	-159	81
Grensoverschrsamenwerking	Baten					
	Lasten	20	20	281	249	32
Subtotaal Grensoverschrsamenwerking		-20	-20	-281	-249	32
Totaal resultaat programma		-101	144	-93	-594	-500

Binnen dit programma zijn geen investeringsbudgetten van toepassing.

Regionale samenwerking

Inleiding

De samenwerking in de regio Noord-Limburg is een samenwerkingsverband van de acht Noord-Limburgse gemeenten. De samenwerking is gericht op het realiseren van de opgaven en ambities benoemd in de Regiovisie Noord-Limburg 2040 – de gezondste regio - en het onderliggende uitvoeringsprogramma, de regionale investeringsagenda met de Provincie Limburg en de Regiodeal met het Rijk.

Wat hebben we bereikt

In algemene zin hebben we de krachten gebundeld op gemeentegrens-overschrijdende thema's in de ambitie om de Gezondste Regio te worden.

Meer concreet hebben we de regionale samenwerking verder versterkt door uitvoering te geven aan projecten rondom de thema's Future farming, gezondheid, talentontwikkeling, de bestrijding van criminaliteit en grensoverschrijdende samenwerking. Ook is gewerkt aan het verder versterken van de regionale samenwerking op het niveau van de acht regiogemeenten inclusief de samenwerking met bedrijfsleven en maatschappelijke partners.

Wat hebben we daarvoor gedaan

In 2023 gaven we door de verschillende projectenveloppen voor te bereiden uitvoering aan het regionaal uitvoeringsprogramma 2019-2023. Met projecten uit de Investeringsagenda en de Regiodeal geeft het Regiobureau hier uitvoering aan langs zes programmalijnen:

- Ondernemen en innoveren
- Vitaal en gezond
- Toerisme en Leisure
- Landelijk gebied
- Mobiliteit en logistiek
- Energie en klimaat

Tegelijkertijd is er gewerkt aan de voorbereiding van een nieuw meerjarig regionaal uitvoeringsprogramma 2024-2027 en bereidden we ons voor op de aanvraag van een nieuwe Regio Deal. In februari 2024 besloot het kabinet om voor de Regio Noord-Limburg € 10 miljoen beschikbaar te stellen als cofinanciering voor projecten en activiteiten die een bijdrage leveren aan de versterking van de brede welvaart in Noord-Limburg.

Het doel van deze inspanningen is het versterken van de brede welvaart in onze regio door initiatieven van ondernemers, organisaties en (groepen van) inwoners te stimuleren die gericht zijn op het verbeteren van de gezondheid. Dat kan zijn de gezondheid van onze inwoners, onze beroepsbevolking, (door innovatie) door het ontwikkelen van nieuwe diensten en producten gericht op gezondheid of op een gezonde leef- en werkomgeving.

De Regio Noord-Limburg is een netwerkorganisatie. De Regio heeft daarom geen eigen juridische status. Indien aan de orde, treedt gemeente Venlo op als rechtspersoon en kassier namens en voor de acht regiogemeenten. De gemeente Venlo heeft de regionale bijdragen voor de Regio Deal

geïncasseerd en doorbetaald aan Provincie Limburg als subsidieverstrekker. Voor de initiatieven uit de Investeringsagenda treedt gemeente Venlo namens de acht regiogemeenten op als subsidieverstrekker. In de praktijk lijkt het ontbreken van een eigen juridische entiteit nogal eens te knellen. Daarom zijn we in 2023 gestart met de voorbereiding van een onderzoek naar de (bij de opgaven) best passende samenwerkingsvorm voor onze regio.

Voor het organiseren van de sturing op de uitvoering van de regionale opgave is het regiobureau opgericht. Het regiobureau faciliteert en ondersteunt de regionale overleggen en zorgt voor de integraliteit. De medewerkers die werken voor het regiobureau, zijn in dienst van hun eigen regiogemeente.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmaliijn. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmaliijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Personeel	8	228	228	5	-223
Reserves		383	383		-383
Overig	7.000	20.930	14.348	5.448	-8.901
Saldo baten	7.009	21.540	14.959	5.453	-9.506
Personeel	422	282	296	302	-6
Kapitaallasten					
Reserves					
Overig	6.668	20.854	14.235	5.337	8.898
Saldo lasten	7.090	21.136	14.531	5.639	8.892
Saldo	-81	404	428	-186	-614

Regio Noord-Limburg € 8,9 miljoen nadeel op de baten en € 8,9 miljoen voordeel op de lasten

Gemeente Venlo is kassier en penvoerder van de Regio Noord-Limburg. Om die reden is de administratie van de Regio opgenomen in die van gemeente Venlo. Per saldo zijn de baten en lasten van de Regio Noord-Limburg € 0 en hebben zij geen effect op het resultaat van de jaarrekening 2023 van gemeente Venlo. De baten en lasten van de Regio bestaan grofweg uit twee onderdelen: een algemene bijdrage per inwoner ten behoeve van de bedrijfsvoering van de regio en de middelen voor de uitvoering van de Investeringsagenda. Het verschil tussen begroting en jaarrekening zit voornamelijk in de baten en lasten met betrekking tot de Investeringsagenda. Gemeente Venlo is kassier van de Investeringsagenda, waarvoor gezamenlijk met de acht Noord-Limburgse gemeenten

en provincie Limburg projecten worden geïnitieerd en uitgevoerd. Gemeente Venlo verstrekt hiervoor subsidies namens de regiogemeenten. De subsidies worden verstrekt uit de middelen die van de regiogemeenten en van de provincie worden ontvangen. De realisatie hangt af van de uitvoering van de projecten. Bij de begroting was als uitgangspunt genomen dat de volledige investeringsagenda in drie jaar (2021 tot en met 2023) zou zijn gerealiseerd. De uitvoering loopt echter tot en met 2025, conform overeenkomst met de provincie, waardoor de inkomsten en uitgaven zich ook over een langere periode spreiden. Een nadere toelichting op de baten en lasten staat in de eigen verantwoording 2023 van de Regio Noord-Limburg.

Reserve regionale samenwerking € 383.000 nadeel op de baten

Met ingang van 1 januari 2013 is het Werkplein Venlo-Venray ontstaan. Vanaf die datum droeg de gemeente Venray een deel van haar taken op het gebied van Werk en Inkomen over aan de gemeente Venlo. In afstemming met de gemeente Venray is in 2021 besloten dat de samenwerkingsovereenkomst formeel per 1 november 2021 beëindigd werd. Daar waar mogelijk zijn op dat moment de betrokken medewerkers in dienst getreden bij de gemeente Venlo. Deze reserve is bedoeld om personele kosten te dekken die voortvloeien uit de beëindiging van deze samenwerking. In 2022 en 2023 zijn deze kosten opgevangen binnen de Personeelskostenbudgetten (PKB) van de betrokken teams.

Voor de jaren 2024 en 2025 bezien we in hoeverre de personele kosten kunnen worden opgevangen binnen Personeelskostenbudgetten (PKB) van de betrokken teams. Bij de Bestuursrapportage zal hiervoor een begrotingsvoorstel worden opgenomen, zodat de reserve per 31-12-2025 kan worden opgeheven.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'.

Public Affairs

Inleiding

Vanuit Public Affairs werken we aan de positionering van Venlo in relevante netwerken. Zo willen we de ambities en opgaven onder de aandacht van andere bestuurlijke organen brengen. Het gaat daarbij met name om beïnvloeding van wet- en regelgeving en subsidievererving.

Wat hebben we bereikt

We hebben structureler en meer proactief ingezet op belangenbehartiging bij de provincie, het Rijk en in Europa, als onderdeel van de professionalisering van de Venlose Public Affairs. Door te werken met een lobbyagenda en een versterkte ambtelijke organisatie op lobby, hebben we een goede basis gelegd voor een uitgebreid netwerk waarbij we Venlose lobbythema's onder de aandacht brengen. Dit zijn waterstof – Delta Rhine Corridor, wonen en positieve gezondheid. Ook is de Venlose positie op dossiers als behoud internationale studenten, veiligheid, arbeidsmigratie, gemeentefinanciën en majeure infrastructuur op basis van het gebouwde netwerk herhaaldelijk onder de aandacht gebracht.

Het verwerven van Europese, nationale en provinciale subsidies (ook wel 'derde geldstromen' genoemd) maakt ook onderdeel uit van programmalijn Public Affairs. In 2023 zijn de nodige subsidies succesvol aangevraagd en toegekend. Zo leidde een complexe aanvraag bij de Connecting Europe Facility (CEF) tot een Europese bijdrage van circa € 9 miljoen voor de realisatie van de ondertunneling van de Vierpaardjes. Daarnaast verwierf de gemeente ruim € 14 miljoen aan subsidie vanuit het Volkshuisvestingsfonds van het Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties voor de aanpak en revitalisatie van de Geresflats in het Vastenavondkamp. Ook in andere competitieve openstellingen heeft de gemeente goed gepresteerd. Dit heeft onder meer geresulteerd in bijdragen vanuit de Erfgoeddeal voor het Kazerneterrein en het Ministerie van Economische Zaken voor verduurzaming van de Vilgaard in Velden.

Het plan van aanpak Citybranding is opgepakt. Dit bestaat uit 4 fasen: inzicht, positionering, merkstrategie en creatie. Fasen 1 en 2 zijn succesvol afgerond in een interactief proces.

Wat hebben we daarvoor gedaan

Professionalisering Public Affairs

We hebben verder ingezet op het versterken van de interne samenwerking om de Venlose lobby zorgvuldig voor te bereiden. Daartoe zijn multidisciplinaire lobbygroepen opgericht voor de drie Venlose lobbythema's. Deze lobbygroepen legden een belangrijke basis voor de organisatorische inbedding van lobby. De bewustwording bij organisatie en bestuur over de nut en de noodzaak van lobby is vergroot. Daardoor groeide de vraag aan ondersteuning. Er is communicatiemateriaal ontwikkeld, zoals een praatplaat en een nieuwe algemene promotiefilm. De ontvangst van inkomende en uitgaande werkbezoeken is geprofessionaliseerd. De Venlose positie in bestuurlijke en ambtelijke netwerken zoals bij de VNG, G40, 6B-CdK Limburg, Brabant-Stad, regio Noord-Limburg, de Euregio en stedenband partner Krefeld is versterkt en de relaties met de directe Duitse buurgemeenten zijn verder aangehaald.

Collegebezoeken en werkbezoeken

Er waren diverse collegebezoeken en werkbezoeken gericht op het versterken van aandacht op Venlose ambities en opgaven. Zo zijn er collegebezoeken geweest met de gemeenten Maastricht, Roermond, Horst aan de Maas, Weert, Land van Cuijk en Nettetal (DUI). Daarnaast hebben er diverse werkbezoeken aan Venlo plaatsgevonden, zoals van de Turkse consul-generaal, de gouverneur en gedeputeerden van de provincie Limburg, de ministers van Infrastructuur en Waterstaat (majeure infrastructuur en opening truck stop Venlo), Binnenlandse Zaken (bezoek aan regio Noord-Limburg), de Staatssecretaris van Justitie en Veiligheid (internationale werknemers), Directeurenoverleg MIRT (spoorzone, Vierpaardjes, havenontwikkeling), de Staatssecretaris van Koninkrijksrelaties en Digitalisering (opening nieuwe RNI-kantoor), Directeur Generaal Openbaar Bestuur en Democratische rechtsorde van Ministerie van Binnenlandse Zaken en de Minister van Sociale Zaken (internationale werknemers).

Derde geldstromen

De professionaliseringslag die in 2022 rondom de subsidieverwervingsfunctie is ingezet, is in 2023 voortgezet. Deze heeft tot doel om de ambtelijke organisatie beter uit te rusten voor de verwerving van externe subsidies voor relevante en hoogkwalitatieve projecten en uitvoerende activiteiten die de

ambities en doelstellingen van Venlo ondersteunen. Door de nauwgezette monitoring van openstellingen van bestaande regelingen en het volgen van regelingen die door verschillende overheden of private financiers worden ontwikkeld, is vroegtijdig in kaart gebracht welke Venlose projecten kunnen voorsorteren op subsidieaanvragen. Zo kunnen we projecten financieren die anders niet mogelijk zouden zijn, of anders eigen door subsidie vrijgespeelde middelen inzetten voor andere Venlose doelen.

Citybranding

In 2023 zijn we gestart met Citybranding. Venlo heeft zich de afgelopen jaren ontwikkeld tot een bloeiende stad om te wonen, werken, studeren, ondernemen en verblijven maar de profilering van Venlo is achtergebleven. Het plan van aanpak Citybranding bestaat uit 4 fasen waarvan fase 1 (inzicht) en 2 (positionering) inmiddels zijn afgerond. Fase 3 (merkstrategie) en 4 (creatie) pakken we op in 2024. Doel is een breed gedragen Citybranding strategie, bestaande uit een onderscheidende positionering, merkstrategie en visuele identiteit.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmaliijn. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmaliijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Personeel					
Reserves					
Overig					
Saldo baten					
Personeel					
Kapitaallasten					
Reserves					
Overig		240	240	159	81
Saldo lasten		240	240	159	81
Saldo		-240	-240	-159	81

Er zijn hier geen financiële afwijkingen toegelicht, aangezien de financiële afwijkingen kleiner dan € 100.000 zijn.

Grensoverschrijdende samenwerking

Inleiding

De activiteiten die onder de programmalijn 'Grensoverschrijdende samenwerking' vallen zijn op zichzelf ook een vorm van public affairs. We werken samen met internationale partners om programmadoelstellingen te halen en onze bijzondere positie aan de grens te versterken. Het gaat hierbij in eerste instantie om de relaties richting Duitsland met partners als Krefeld, Mönchengladbach, de Euregio Rijn-Maas-Noord en de deelstaat Nordrhein-Westfalen.

Wat hebben we bereikt

We hebben het bestuurlijke en politieke netwerk met Duitse partners versterkt en uitgebreid. Meer specifiek hebben we de goede relatie met Krefeld, onze partnerstad onderhouden en de samenwerking geïntensiveerd. Ook zijn de mogelijkheden voor een grensoverschrijdende economische actieagenda verkend. We hebben gerichte inhoudelijke samenwerking gestimuleerd en bijgedragen aan grensoverschrijdende projecten. Tot slot hebben we actief bijgedragen aan de euregionale samenwerking in euregio Rijn-Maas-Noord.

Wat hebben we daarvoor gedaan

Voor de versterking van het grensoverschrijdende netwerk hebben we het volgende gedaan:

We hebben de colleges van Nettetal en Rhein-Kreis Neuss op bezoek gehad en over verdere samenwerkingen gesproken. We namen deel aan relevante grensoverschrijdende bijeenkomsten en legden daar nieuwe contacten. We namen dit jaar onder andere deel aan de Expo Real en de Grenslandconferentie. Diverse buitenlandse delegaties zijn ontvangen en welkom geheten. Zo zijn er nieuwe contacten tot stand gekomen met de Wirtschaftsförderungsgesellschaft van Duisburg en de Duitse ambassadeur in Den Haag. We hebben een seminar grensoverschrijdende samenwerking voor raadsleden georganiseerd. Hieraan namen ook raadsleden van onze vier Duitse buurgemeenten, Geldern, Straelen, Nettetal en Brüggen deel.

De samenwerking met Krefeld heeft zich verder ontwikkeld op bestuurlijk, politiek en ambtelijk vlak. De gemeenschappelijk raadscommissie Krefeld-Venlo vergaderde in 2023 vier keer en initieerde onder andere contacten tussen de hogere onderwijsinstellingen van beide gemeenten. Verder is aandacht besteed aan het 650-jarig stadsrechtenjubileum van Krefeld door muzikale optredens. Ambtelijk ontstonden er nieuwe contacten en liepen twee Duitse trainees een maand stage bij een Venloos team. Tot slot kreeg de partnerstedenband met Krefeld een extra dimensie door het gezamenlijk aangaan van een samenwerkingsovereenkomst met de Oekraïense stad Kropyvnytskyi.

Economische actieagenda

Door gesprekken met relevante Duitse partners hebben we geconstateerd dat het nog te vroeg is om tot een gezamenlijke economische actieagenda te komen.

Inhoudelijke samenwerking

Projecten met een grensoverschrijdend karakter zijn geïnitieerd. Zo zijn we lead partner van het euregionale project Healthy Building Movement. Daarnaast is actief de samenwerking op het gebied van cultuur en sport gezocht. Dit leidde onder meer tot een euregionale museummaand en een

euregionaal hockeytoernooi. Verder waren er eerste gesprekken met Duitse partners op het gebied van mobiliteit en energie.

Euregio rijn-maas-noord

Venlo is bestuurlijk vertegenwoordigd in alle commissies van de euregio rijn-maas-noord en draagt inhoudelijk actief aan de vergaderingen bij.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmaliijn. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmaliijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Personeel					
Reserves					
Overig					
Saldo baten					
Personeel					
Kapitaallasten					
Reserves					
Overig	20	20	281	249	32
Saldo lasten	20	20	281	249	32
Saldo	-20	-20	-281	-249	32

Er zijn hier geen financiële afwijkingen toegelicht, aangezien de financiële afwijkingen kleiner dan € 100.000 zijn.

4. Welvarend Venlo

Welvarend Venlo heeft zich in 2023 op een optimale economische ontwikkeling in Venlo gericht en actief aan de ontwikkeling in de regio Noord-Limburg bijgedragen. De Venlose economie kenmerkt zich door een brede economische basis en een viertal speerpuntsectoren (te weten agrofood, maakindustrie, logistiek en vrijetijdseconomie), een sterke kennisinfrastructuur, een groot areaal bedrijventerreinen en een multimodale ontsluiting. Het versterken van de economische positie en het creëren van werkgelegenheid stond in 2023 in dit programma centraal. Om dit te kunnen realiseren is daarnaast ingezet op randvoorwaardelijke aspecten als kennisinfrastructuur, ruimtelijke kwaliteit op bedrijventerreinen en mobiliteit.

Centrale doelstelling

De centrale doelstelling van dit programma is de economische positie van Venlo verder uitbouwen met een brede, duurzame en innovatieve economische basis, die excelleert op de cross-overs tussen een beperkt aantal economische sectoren en adequate bereikbaarheid. Dat is in 2023 bereikt door de inhoudelijke accenten te leggen op de ontwikkeling van Venlo kennisstad, het benutten van talenten, ruimte voor bedrijven, versterking van de multimodale infrastructuur (met name haven en spoor) en de verduurzaming van de mobiliteit. De 3-delige aanpak zoals de afgelopen jaren al ingezet, blijft overeind; de basis blijven versterken, met lef en trots investeren en impact creëren door samenwerken. Deze aanpak is in 2023 voortgezet om de doelstellingen en inhoudelijke accenten te behalen.

Sterke relatie met de regio Noord-Limburg

De economie van Venlo heeft in 2023 een sterke regionale functie. Het programma heeft dan ook een sterke regionale component. Het draagt bij aan de doelstellingen van de Regiovisie en de uitwerking van deze visie in de Regionale Investeringsagenda en Regiodeal. Het programma en de programmaliijnen leveren een actieve bijdrage aan vier van de zes regionale thema's (en bij behorende regionale Icoonprojecten) in de regionale visie en investeringsagenda.

Resultaten

In algemene zin zijn de opgenomen doelen in de begroting voor 2023 bereikt.

Het programma kent drie programmaliijnen met elk hun eigen subdoelstellingen en indicatoren. Voor nu kijken we terug op het jaar 2023:

- Kennisinfra & Arbeidsmarkt
- Economie
- Mobiliteit

Dit is in de volgende paragrafen gespecificeerd.

Exploitatie

Middelen per programma	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
4. Welvarend Venlo	Baten	11.845	1.317	4.138	4.544	407
	Lasten	17.975	10.110	11.165	10.761	404
Saldo baten en lasten		-6.130	-8.793	-7.027	-6.217	810
Onttrekkingen aan reserves	Baten	3.498	1.000	508	568	60
Toevoegingen aan reserves	Lasten	3.879	70	2.047	2.047	
Saldo verrekening met reserves		-381	930	-1.539	-1.479	60
Totaal resultaat programma		-6.511	-7.863	-8.566	-7.696	870

Middelen per programma inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Kennisinfra en arbeidsmarkt	Baten	303		91	73	-18
	Lasten	775	2.821	3.086	2.773	313
Subtotaal Kennisinfra en arbeidsmarkt		-472	-2.821	-2.995	-2.700	295
Economie	Baten	13.005	1.542	2.187	1.776	-411
	Lasten	15.478	5.106	6.105	5.273	832
Subtotaal Economie		-2.473	-3.563	-3.919	-3.497	422
Mobiliteit	Baten	2.034	774	2.368	3.264	895
	Lasten	5.601	2.253	4.021	4.762	-742
Subtotaal Mobiliteit		-3.567	-1.478	-1.652	-1.499	154
Totaal resultaat programma		-6.511	-7.863	-8.566	-7.696	870

Investeringsbudgetten

	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget
Kennisinfra en arbeidsmarkt	16.643		250	597	16.046
Economie	5.197	1.585	470		3.612
Mobiliteit	50.647	25.745	10.778	9.360	15.542
Totaal investeringsbudgetten	72.487	27.330	11.498	9.957	35.200

In de Samenvatting, onderdeel Financieel, zijn de Restant investeringsbudgetten opgenomen. Hierin staat op welke investeringen de grootste afwijkingen ten opzichte van de begrote uitgaven 2023 zijn ontstaan. Oorzaken zijn vertraging in de voorbereiding en of aanbesteding. Ook leveringsproblemen zorgden voor stagnatie.

Voor meer informatie verwijzen wij u naar de verantwoording van de investeringsbudgetten per programmaalijn.

Kennisinfra en arbeidsmarkt

Inleiding

De programmatische kennisinfrastructuur en arbeidsmarkt richtte zich in 2023 op werken, studeren en innoveren in Venlo. Voldoende arbeidskrachten en kennisontwikkeling zijn onontbeerlijk voor het behouden van de sterke economische positie.

Bij een goed functionerende arbeidsmarkt is de facilitering van de samenwerking tussen ondernemer, onderwijs en overheid belangrijk. Dat is een uitdaging in een periode waarin krapte op de arbeidsmarkt hard voelbaar is in alle sectoren. Om het arbeidspotentieel te vergroten zet Venlo talent centraal. Hierbij gaat het om het benutten, behouden, aantrekken en ontwikkelen van talent.

Kennis(infrastructuur) is nodig om talenten te ontwikkelen en aan te trekken. Bovendien is kennis van belang voor het versterken van de innovatiekracht van bedrijven. We willen de onderwijs- en kennisinfrastructuur te versterken voor stad en regio. Hierbij zetten we in op een duidelijk profiel en goede onderzoeksfaciliteiten. Bij kennisontwikkeling gaat het om het versterken van het bestaande onderwijsaanbod (MBO, HBO, WO) en de doorontwikkeling van de Brightlands Campus Greenport Venlo.

Wat hebben we bereikt

Talent centraal bij het vergroten van het arbeidspotentieel

Vanwege krapte op de arbeidsmarkt is in 2023 de focus op het vergroten van het arbeidspotentieel gelegd. Samen met het programma Gezond en actief en strategische partners heeft het arbeidsmarktbeleid 'Werken in Venlo' ingezet op het benutten, ontwikkelen, behouden en aantrekken van talent. Dit gaat over het verbeteren van de aansluiting van de beroepsbevolking op de regionale economie. Kenniswerkers en internationale werknemers maken hier onderdeel van uit.

Een deel van de vacatures in Venlo is door internationale werknemers ingevuld. Veel van deze internationale werknemers wonen en werken voor een kortere periode in Venlo. Anderen besluiten om voor langere termijn te blijven. Deze internationale werknemers waren in 2023 van belang voor economische ontwikkeling van Venlo en de regio. Naast kansen, brengt de grote toestroom ook uitdagingen met zich mee. De 9-sporenaanpak internationale werknemers heeft hieraan passend bijgedragen.

Het versterken van de kennisinfrastructuur op alle niveaus

De vraag naar een passend aanbod van praktisch opgeleide Venlonaren is hoog. Het onderwijsaanbod moest hierop blijven aansluiten, ook in 2023. Bovendien moeten we de MBO-student blijven verleiden om -in de concurrentie met andere steden- voor Venlo te blijven kiezen. Kwalitatief hoogwaardig onderwijs en voldoende perspectief op werk dragen hier aan bij. Het verder versterken van de publiek-private samenwerking tussen bedrijfsleven en beroepsonderwijs is onverminderd belangrijk gebleken om deze ambities te realiseren.

Bij het versterken van de kennisinfrastructuur is ook Venlo studentenstad in 2023 gefaciliteerd. Venlo wil meer studenten aantrekken. De groeiambitie van de Universiteit Maastricht op de Brightlands Campus versterkt deze ambitie. Om voor studenten aantrekkelijk te zijn en te blijven moet Venlo blijven werken aan het 'zijn' van een studentenstad. Met het meerjarenprogramma 'Venlo

Studentenstad' is ingezet op het boeien, binden en behouden van studenten (MBO, HBO en WO). In dit kader zijn er voorbereidingen getroffen voor een subsidieregeling Venlo Kennisstad.

Al deze investeringen in de kennisinfrastructuur hebben in 2023 bijgedragen aan de kennisontwikkeling. De Brightlands Campus Greenport Venlo vervult hierin een bijzondere positie.

Dit is in 2023 geconcretiseerd door dit stevig in de Economische Visie Venlo 2030 te borgen, onder het uitgangspunt Venlo Kennisstad, met als insteek het kennisniveau van de regio te vergroten. Verder is ingezet op beter in positie brengen van de individuele onderwijs- en kennisinstellingen en de samenwerking te versterken. Ook is in het kader van de Regiodeal een propositie op kennisinfrastructuur opgesteld. Er is subsidie voor de verkenning naar een HBO Verpleegkunde in Venlo verstrekt. Ook zijn er relaties gelegd met het innovatieprogramma Gezond Veilingsterrein. We gingen een intentieovereenkomst met Fontys Hogeschool aan, die de ontwikkeling van een campus nastreeft.

Doorontwikkeling Brightlands Campus Greenport Venlo

De Brightlands campus Greenport Venlo is een belangrijke schakel in de beweging richting een meer kennis georiënteerde economie. De samenwerking op de Brightlands Campus Greenport Venlo heeft zich in 2023 gemanifesteerd om de innovatiekracht en het concurrentievermogen van het bedrijfsleven en maakt Venlo als centrumstad in de regio Noord-Limburg aantrekkelijker voor innovatie. De innovatiekracht van de campus focust op de sector agrofood met crossovers naar logistiek, maakindustrie en gezondheid. In de ambitie zoals deze in het groeiplan van de Campus staat wordt stevig ingezet op meer hoogwaardige bedrijven (start-ups en scale-ups), meer studenten en meer onderzoekers waarbij de regio functioneert als fieldlab.

In 2023 is wederom het Groeiplan 203x centraal gesteld en zijn de vier aandeelhouders gelieerd. De Ontwikkelstrategie Campus Zuid als ontwikkelkader voor studentenhuizing staat nog steeds centraal. Lopende projecten uit de Regiodeal manifesteren zich en er is een nieuwe propositie Regiodeal voorbereid, specifiek op de campusontwikkeling.

Wat hebben we daarvoor gedaan

Uitvoeringsprogramma 'Werken in Venlo'

In samenwerking met onder meer bedrijven, netwerkorganisaties, maatschappelijke organisaties en kennispartijen is in 2022 een uitvoeringsagenda 'Werken in Venlo' opgesteld. Een aantal prioritaire projecten zijn in 2023 verder uitgevoerd, waaronder het talentenpaspoort, jongeren kennis laten maken met bedrijven in de regio en Leven Lang Ontwikkelen. Er is werk gemaakt van de digitale matchingsapplicatie, waar het talentenpaspoort een onderdeel van vormt. De aanbestedingsprocedure hiervoor is opgestart. Jongeren hebben nader met bedrijven kennisgemaakt. Dit gaf hen een beter beroepsbeeld en stimuleert het beroepsonderwijs in de regio. Concreet zijn de pilot "Achter de voordeur" (havisten op locatie en kennismaking met bedrijven), praktijkgericht programma Havo (verbinding ondernemers en Fontys Venlo) en de voorbereidingen voor project MBO 1-4 (voorbereiding op werksituatie) te noemen. Daarnaast is het leerwerk-bedrijf "Buitengewoon" gestart, met een focus op jongeren in het praktijkonderwijs. Er zijn voorbereidingen getroffen, voor een plan van aanpak voor zijnstroom in samenwerking tussen UWV, Supply Chain Valley en gemeente. Ook is actie ondernomen op de aanpak tekorten professionals in de Jeugdzorg. Eén jeugdzorginstelling is gestart met de voorbereiding en uitvoering van ontwikkeltrajecten samen met Gilde en Fontys. De focus ligt hierbij op MBO4 studenten en het gereed maken voor de

arbeidsmarkt. Voor wat betreft Leven Lang Ontwikkelen is er een jaarplan Leerwerk Loket Noord-Limburg opgesteld en bestuurlijk samengesteld met diverse samenwerkende partijen. Ook keken we naar een social return on investment, in afstemming met de regiocoördinator, specifiek voor ontwikkeling en scholing.

Uitrol Venlo studentenstad

Het Meerjarenprogramma Venlo Studentenstad zorgt met projecten voor de verbinding en kennismaking tussen Venlo en de studenten. In 2023 heeft dit in de introductie van een studentensportkaart geresulteerd en een Venlo Introduction Programma voor nieuwe studenten. Voor wat betreft studentenhuysvesting is er extra harde plancapaciteit gecreëerd. Er is continue communicatie via checkvenlo.nl en er is structureel overleg met studie- en studentenverenigingen. Er is een goede basis voor studenten in Venlo gelegd.

Doorontwikkeling Brightlands Campus Greenport Venlo

De doorontwikkeling van de Venlose kennisinfrastructuur is belangrijk om de gewenste beweging te maken naar een meer kennis georiënteerde economie. De Brightlands Campus Greenport Venlo vormt hierbij het centrale middelpunt waarbij de samenwerking tussen bedrijven en onderwijs voorop staat. In de ambitie zoals deze voorligt voor de doorontwikkeling van de Brightlands Campus Greenport Venlo wordt stevig ingezet op meer bedrijven, meer studenten en meer onderzoekers. In 2023 is een projectleider studentenhuysvesting Brightlands Campus gestart om Ontwikkelstrategie Campus Zuid te realiseren (huysvesting en speeltuin). Eveneens is de strategische samenwerking met UM verder vormgeven als manifeste kennisdrager op deze campus.

9-sporenaanpak internationale werknemers

De integrale aanpak internationale werknemers is in 2023 voortgezet en waardevol gebleken. Er zat veel dynamiek in de sporen uitvallers/overlast dakloosheid en Huysvesting. Om de overlast dakloosheid te beperken is een actieplan dakloosheid arbeidsmigranten opgesteld en in uitvoering. Hierbij is naast de inzet van stichting Barka ook een straathoekwerker ingezet. Hiermee worden daklozen begeleid naar perspectief (terug land van herkomst en/of naar werk). We hebben ook repressief opgetreden via integrale handhavingsweken in de binnenstad in samenwerking met diverse instanties (politie, IND, Arriva en dergelijke). Ook zijn eerste stappen gezet naar een regionaal outreachend team dat gepositioneerd wordt bij het Zorg en Veiligheidshuis Noord Limburg. Qua huysvesting toetsen en begeleiden we huysvestingsinitiatieven, die door uitzendbureaus of professionele huysvesters bij ons ingediend worden, conform het beleidskader huysvesting internationale werknemers (shortstay). Gelet hierop, is ook het beleidskader Huysvesting Internationale werknemers geëvalueerd. Ook is gestart met de invoering van de wet Goed Verhuurderschap. Voorbereidingen zijn getroffen en een meldpunt voor misstanden is ingericht. De verdere implementatie van de wet loopt door in 2024 en 2025. Om verdere kwetsbaarheid te voorkomen is goede informatievoorziening belangrijk. In 2023 is de MYinfoNL app gelanceerd in Venlo en in de regio Noord Limburg. Deze geeft relevante informatie over wonen en werken in onze regio in 16 talen. In regionaal verband is tevens de bestuursopdracht Arbeidsmigranten vastgesteld. De bestuursopdracht ziet toe op de regionale samenwerking op dit thema.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmaliijn. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmaliijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Personeel					
Reserves	250		91	16	-75
Overig	53			57	57
Saldo baten	303		91	73	-18
Personeel	136	130	136	160	-24
Kapitaallasten	136	133	133	105	28
Reserves	128	70	2.047	2.047	
Overig	375	2.488	770	461	309
Saldo lasten	775	2.821	3.086	2.773	313
Saldo	-472	-2.821	-2.995	-2.700	295

Inrichten fonds 'Venlo Kennisstad'

Het fonds 'Venlo Kennisstad' is ingericht om het aanbod aan onderzoek en onderwijs in relatie tot kennisinstellingen (MBO, HBO en WO) en de Brightlands Campus GPV te versterken en uit te breiden. Er is een start gemaakt met het opstellen van de Subsidieregel beroepsonderwijs om projecten te co-financieren. Ook is verkend hoe het WO in Venlo te versterken, specifiek de strategische samenwerking en verankering van de UM in Venlo.

Uitrol 9-sporenaanpak internationale werknemers (HBO-onderwijs en onderzoek € 194.000 voordeel op de lasten)

De uitvoering van de integrale 9-sporenaanpak is, gelet op de maatschappelijke en bestuurlijke urgentie van dit thema, meer gecoördineerd opgepakt. In het budget Internationale werknemers was een bedrag van € 35.000 gereserveerd voor communicatie naar de doelgroep, via een nieuwe app. Deze is september 2023 gelanceerd en opgeleverd. Echter de kosten voor 2023 worden gedragen door de regio, om als pilot regionaal zoveel mogelijk gemeenten te laten aansluiten. Ook was een budget voor het inrichten van extra infopunten voor internationale werknemers gereserveerd binnen Venlo. Dit gaat nu pas per 1 januari van start. Tenslotte was er extra monitoring opgenomen (via het maken van een dashboard int. Werknemers). Door ondercapaciteit en vertraging in besluitvorming wordt dit opgepakt in Q1 2024.

Stimulering meer stageplaatsen en ondersteuning begeleiding bij stages en leerbanen MBO

€ 98.000 voordeel op de lasten

Om meer stageplaatsen (bol) en leerbanen (bbl) voor MBO-studenten te stimuleren is een incidenteel budget beschikbaar gesteld. In samenwerking met Gilde Opleidingen stelden we een aanpak op, waar nader uitvoering aan wordt gegeven. Ook Supply Chain Valley is hierbij betrokken.

Investeringsbudgetten

Naam	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget	Gereed 2023	Jaar verwacht gereed
Flexwoningen Daelweg	16.643		250	597	16.046		2024
Totaal Kennisinfra en arbeidsmarkt	16.643		250	597	16.046		

Flexwoningen Daelweg

Gelet op de aanhoudende oorlog in Oekraïne zijn voorbereidingen getroffen voor het mogelijk maken van opvanglocaties aan onder andere de Daelweg voor de doorstroom van Oekraïense ontheemden in zelfstandige woonruimtes. Dit gebeurt in de vorm van flexwoningen die voor Oekraïense ontheemden, starters en studenten worden ingezet.

Economie

Inleiding

De programmalijs economie richt zich op het behouden en versterken van de bestaande bedrijven en het aantrekken van nieuwe bedrijven met speciale aandacht voor de vier speerpuntsectoren agrofood, maakindustrie, logistiek en vrijetijdseconomie.

In de aanpak blijft de samenwerking met ondernemers en kennisinstututen cruciaal om de gewenste resultaten te realiseren. Op het gebied van innovatie vormt Brightlands Campus Greenport Venlo, het centrale kristallisatiepunt voor onderzoek en samenwerking met bedrijfsleven. In de samenwerking met ondernemers vormt de Stichting Economic Development Board Crossroads Limburg de centrale spil. Deze kreeg in 2023 een nieuwe impuls. Daarnaast wordt intensief samengewerkt met (regionale) ondernemersnetwerken op diverse thema's waaronder parkmanagement en verduurzaming.

Wat hebben we bereikt

Nieuwe economische visie en daarvan afgeleid (herijkt) Economisch Uitvoeringsprogramma

In 2023 zijn de economische ambities uit de strategische visie 2040 vertaald naar een Economische Visie Venlo 2030, die door uw raad is vastgesteld. Samenvattend is de ambitie van de Economische Visie Venlo 2030 om samen met strategische partners een optimale en duurzame economische ontwikkeling te realiseren, als basis voor een brede welvaart. We streven naar Venlo als een inclusieve en circulaire stad, waar het prettig werken, wonen, verblijven, recreëren en leren/studeren is. Dit is in de stad zichtbaar in de vijf speerpuntsectoren: agrofood, maakindustrie, logistiek, vrijetijdseconomie en zorg. Ook is het zichtbaar in acht stedelijke gebiedsontwikkelingen: havenontwikkeling, Brightlands Campus Greenport Venlo, Greenport Venlo, Veilingterrein, Kazerneterrein, ontwikkeling

Venlo-Noord, herontwikkeling & verduurzaming bedrijventerreinen en binnenstad/spoorzone. De visie heeft "van volume naar waarde" als adagium en kent vier uitgangspunten, met daarin diverse richtinggevende keuzen. Deelambitie voor het uitgangspunt kennis is de kennisbasis van de stad en regio naar een structureel hoger niveau tillen. Voor het uitgangspunt ruimte is de deelambitie meer (maatschappelijke) waarde halen uit de bestaande ruimte en hierbinnen inspelen op veranderingen op het gebied van klimaat en circulaire economie.

De deelambitie voor het uitgangspunt transitie is: transitie doormaken is doen; een groot deel van de gemeentelijke inzet richt zich op het toepassen in de praktijk samen met bedrijven en kennisinstellingen, met extra aandacht voor de positie van het MKB. Tenslotte is er het uitgangspunt positie, die de deelambitie heeft: Venlo als gewaardeerd centrum van de (Eu)regio; als logistieke hotspot, Greenport en koopcentrum, én op het gebied van duurzame energie, onderwijs, recreatie, cultuur, horeca en specialistische zorg. Dit maken we concreet in een Uitvoeringsprogramma Economische Visie.

Versterking speerpuntsectoren met innovatie

Venlo zette ook in 2023 op versterking in van de regionale economie door de ondernemers in de sectoren agrofood, maakindustrie, logistiek en vrijetijdseconomie te blijven stimuleren en ondersteunen bij het innoveren en ontwikkelen van nieuwe verdienmodellen om zo de regionale concurrentiepositie en toegevoegde waarde te vergroten. Hierbij is nauw samengewerkt met de partners in quattro helix verband. De positie van Stichting Economic Development Board Crossroads Limburg is hierbij randvoorwaardelijk geworden. Deze stichting is verder verzelfstandigd en geprofessionaliseerd.

De stichting beschikt over eigen financiële middelen, verkregen uit Regiodeal-middelen. De samenwerking met ondernemers, onderwijs, overheid en omgeving is hiermee verder vormgegeven.

Versterking vrijetijdseconomie

Vrijetijdseconomie is één van de vier economische pijlers binnen de gemeente Venlo. Uitgangspunt is een vitale sector die bijdraagt aan een gezonde, aantrekkelijke en gastvrije gemeente. Inzet zijn de toeristische speerpunten Steyl, Arcen en de Venlose binnenstad, onderling verbonden door de Maas en het groene buitengebied. Ondanks alle externe gebeurtenissen, heeft de toeristische sector zich kwalitatief doorontwikkeld. Er is uitvoering aan de TRAP 2023 gegeven en er zijn diverse voorbereidingen voor de TRAP 2024 getroffen. Het Herijkt Actieprogramma Vrijetijdseconomie Noord-Limburg is vastgesteld. Hier gaven we samen met stakeholders uitvoering aan.

Voldoende ruimte om te ondernemen

Het aantrekkelijk maken en houden van bedrijventerreinen blijft belangrijk. Dit betekent dat in 2023 de herstructurering en verduurzaming van terreinen is voortgezet, samen met de Stichting Duurzame Bedrijventerreinen. Er zijn enkele concrete herstructureringsplannen uitgewerkt.

Venlo beschikt nog over een kleine hoeveelheid uitgeefbare kavels. Naast herstructurering, is de ontwikkeling van een nieuw bedrijventerrein noodzakelijk. Dit wordt ook door de Economische Visie Venlo 2030 onderschreven. Eén van de acties is het ontwikkelen van een nieuw bedrijventerrein voor het lokale en regionale MKB. Dit nieuwe bedrijventerrein is nadrukkelijk niet voor grootschalige logistiek bedoeld. Uit een conservatieve behoefteanalyse wordt er in 2030 een tekort van 25ha in het werklocatietype "modern gemengd" verwacht. In 2024 loopt dit op naar een tekort van 40ha. Het is

nadrukkelijk ook een regionaal vraagstuk. Naast de getoonde kwantitatieve behoefte, is er een kwalitatieve behoefte. Met het voorgenoemde segment worden bedrijventerreinen bedoeld, die gericht zijn op het opvangen van lokaal en regionaal MKB op kleinere kavels. Deze zit in kleinere bedrijfskavels tot en met 5ha voor reguliere industriële bedrijvigheid op de maakindustrie en logistiek. Hier is dus nadrukkelijk sprake van een greenfieldontwikkeling, geen nieuwe grootschalige tradeports.

Wat hebben we daarvoor gedaan

Herijking en verbreding Economisch Uitvoeringsprogramma (EUP)

Het bestaande Economisch Uitvoeringsprogramma (EUP), met diverse integrale projecten op economisch gebied, is in 2023 afgesloten. Omdat de Economische Visie Venlo 2030 is vastgesteld, zijn er voorbereidingen getroffen om een Uitvoeringsprogramma Economische Visie op te stellen. De inhoud van deze economische visie concretiseren we hiermee naar een operationeel-tactisch programma met daarin toepasbare acties. De toepasbare acties uit dit uitvoeringsprogramma vertalen we de komende periode in samenwerking met strategische partners weer door in daadwerkelijke projecten.

Herstructureringsplannen

Met de herstructurering van de bedrijventerreinen willen we een kwaliteitsslag te maken op de terreinen waarmee de reeds gevestigde bedrijven een passende ruimtelijke kwaliteit wordt geboden. Het doel is de bedrijven (en de werkgelegenheid) vast te houden in onze gemeente en eventueel nieuwe aan te trekken. De benodigde kwaliteitsverbetering vond in 2023 plaats op publieke en private delen van werklocaties. Het is een ontwikkeling die bijdraagt bij aan economische ontwikkeling, verduurzaming en zorgvuldig ruimtegebruik. Hierbij is de dynamiek met de bestaande bedrijvigheid een voorwaarde, om zo ook "schuifruimte" te creëren.

De herstructurering op Venlo Trade Port - Marinus Dammeweg (Blerick) is onder auspiciën van Stichting Duurzame Bedrijventerreinen in 2023 uitgevoerd. Verder is gestart met het uitwerken van herstructureringsplannen voor Keulse Barrière (Venlo) en Venlo Trade Port - Voltastraat (Venlo). Deze zijn gericht op revitalisering en/of wonen (met extern onderzoek) en revitalisering en/of accountmanagement (eigen aanpak). Herstructurering en verduurzaming van bedrijventerreinen zal landen in het Uitvoeringsprogramma Economische Visie.

Aanvullend zochten we samenwerkingen, om een eventuele herstructurering en verduurzaming van Venlo Trade Port - Zuidoever industriehaven (Venlo) mogelijk te maken. Dit deden we in het kader van het Realisatiepact Knooppunt Venlo en het opstellen van een 'Versnellingsaanpak (natte) bedrijventerreinen' voor herstructurering, ontwikkeling en verduurzaming van het gehele havengebied.

Uitrol vrijetijdseconomie

Venlo blijft samen met stakeholders bouwen aan een vitale sector vrijetijdseconomie. Samen met de sector zorgen we ervoor dat het toeristisch beleid en actieprogramma aansluiten op de huidige tijdsgeschiedenis. Kwaliteit, gastvrijheid, vitaliteit, druktespreiding en centraal geregisseerde promotie en marketing zijn hierbij trefwoorden. Met stakeholders is in de volle breedte gebouwd aan een vitale sector vrijetijdseconomie. Ook zijn de eerste stappen gezet om te komen tot een nieuw lokaal

beleidskader vrijetijdseconomie. Dit wordt ook onderdeel van het Uitvoeringsprogramma Economische Visie.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmaliijn. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmaliijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Personeel	117	143	143	84	-59
Reserves	3.183	1.000	202	337	135
Overig	9.706	399	1.841	1.355	-487
Saldo baten	13.005	1.542	2.187	1.776	-411
Personeel	1.202	780	818	1.143	-326
Kapitaallasten	1.803	1.428	1.480	1.076	404
Reserves	2.000				
Overig	10.474	2.898	3.808	3.053	755
Saldo lasten	15.478	5.106	6.105	5.273	832
Saldo	-2.473	-3.563	-3.919	-3.497	422

Overname onderhoud en beheer t.b.v. structurele kapitaalbehoefte Brightlands Campus GPV (Aanbod aan werklocaties € 20.000 voordeel op de baten en € 29.000 voordeel op de lasten)

Beide voorgestelde maatregelen voor de invulling van de structurele kapitaalbehoefte zijn in 2023 geëffectueerd. Het beheer en onderhoud wordt per 1-1-2024 uitgevoerd door de gemeente. Hiervoor sloten de gemeente en BV Campus Vastgoed een overeenkomst.

Netwerken speerpuntensectoren € 435.000 voordeel op de baten en € 309.000 nadeel op de lasten

Herijking en verbreding Economisch Uitvoeringsprogramma

De middelen voor het bestaande Economisch Uitvoeringsprogramma (EUP) zijn, mede gelet op de vaststelling van de Economische Visie Venlo 2030, in 2023 aangevuld om lopende co-financieringsafspraken te bekostigen. Het EUP wordt vervangen door het Uitvoeringsprogramma Economische Visie. De onderuitputting van het budget EUP wordt verklaard door het slechts aangaan van het gewijzigde tweede aanvullende convenant EUP tussen de gemeente Venlo en de Vereniging Ondernemend Venlo, voor drie projecten met een financieringsomvang van € 35.000 per partij. Dit voorgenoemde gewijzigde convenant wijkt af van het ongewijzigde tweede aanvullende convenant

EUP, voor zes projecten met een financieringsomvang van € 100.000 per partij. Door het slechts aangaan van het voorgenoemde gewijzigde convenant zijn drie projecten vervallen met een financieringsomvang van € 65.000 per partij. Er is daarmee sprake van een lager ambitieniveau met beperktere uitgaven. Indien het aangehaalde ongewijzigde convenant was aangegaan zou er in mindere mate sprake zijn van een onderuitputting. Evenwel is gekeken om de verwachte onderuitputting, inclusief de vervallen € 65.000, doeltreffend en doelmatig in 2023 in te zetten. Er zijn echter geen passende projecten gevonden.

Stichting Economic Development Board Crossroads Limburg

Baten: De gemeenteraad heeft op 26-01-2022 besloten om middelen vanuit de bestemmingsreserve Regiodeal en Regionale Investeringsagenda beschikbaar te stellen als cofinanciering aan het project Crossroads Limburg in het kader van de Regiodeal. Het college heeft op 19-04-2022 namens de Regio Noord-Limburg een subsidieaanvraag voor Quattro Helix-alliantie en Crossroads Limburg als verbinder 2022-2023 ingediend, ter invulling van voorgenoemd project. Bij besluit van 12 oktober 2023 heeft de Provincie Limburg deze subsidie overgedragen aan de Stichting Economic Development Board Crossroads Limburg. Vooruitlopend zijn er in 2022 en 2023 door de gemeente Venlo kosten gemaakt, die nog administratief met de Stichting Economic Development Board Crossroads Limburg worden verrekend. Voor 2023 gaat het om een bedrag van € 431.000. Dit bedrag is als verrekening opgenomen.

Lasten: De afwijking ten opzichte van de begroting bestaat enerzijds uit een onderuitputting van € 122.000 van het budget Economisch Uitvoeringsprogramma en anderzijds de niet geraamde kosten van Crossroads Limburg van € 431.000.

Overige bedrijventerreinen € 1,1 miljoen nadeel op de baten en € 1,1 miljoen voordeel op de lasten & Veegtes € 117.000 voordeel op de baten & Reserve € 136.000 voordeel op de baten

Door de planuitwerking en -ontwikkeling van 10 woningen aan de Straalseweg door Luxmi BV is de in 2023 voorziene grondverkoop aan Luxmi BV doorgeschoven naar 2024. Met Luxmi is voor deze planontwikkeling aan de Straalseweg in december 2023 een anterieure overeenkomst gesloten.

Investeringsbudgetten

Naam	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget	Gereed 2023	Jaar verwacht gereed
Investeringsmiddel Brownfields	700	80	120		620		2026
Ontwikkeling Campus Zuid	500		100		500		2024
Incid kapitaal CampusGreenport	3.497	1.505			1.992		2025
Gebiedsontwikkeling VenloNoord	500		250		500		2025
Totaal Economie	5.197	1.585	470		3.612		

Gebiedsontwikkeling Venlo Noord

De ontwikkeling van het plangebied Venlo Noord (Sint Urbanusweg en omgeving) was in 2023 een belangrijke ruimtelijk-economische ontwikkeling voor Venlo. Voor onderzoek naar de mogelijke transformatie van dit gebied zijn er gesprekken met de lokale bedrijvigheid gevoerd. Er is een intentieovereenkomst en een set afspraken met de stakeholder gesloten. Ook zijn er verdere onderzoeken naar de gewenste gebiedsontwikkeling uitgevoerd. Dit mondt uit in een samenwerkingsovereenkomst, die al in voorbereiding is.

Ontwikkelstrategie Campus Zuid

Op basis van de opgestelde Ontwikkelstrategie Campus Zuid is een financiële verkenning uitgevoerd naar de kosten en opbrengsten van een tijdelijk alternatief gebruik van de gronden / ontwikkelvelden in 2023. Deze ontwikkeling wordt op dit moment in de Visie Campus Zuid in overleg met de BV Campus Vastgoed, projectmatig opgepakt.

Vastgoedinvesteringen Campus Greenport

Het Ontwikkelbedrijf heeft het aandelenkapitaal terugbetaald. Het geld staat nog gereserveerd voor eventuele toekomstige vastgoed investeringen in de BV Campus Vastgoed in de komende jaren, dit blijft ongewijzigd.

Mobiliteit

Inleiding

Deze programmalijn richt zich op het regionaal, nationaal en internationaal aantrekkelijk houden van Venlo door samen te werken met strategische partners aan het verbeteren van de ruimtelijk-economische bereikbaarheid en het realiseren van een aantrekkelijk mobiliteitssysteem. Sleutelwoorden voor 2023 waren veiligheid, duurzaamheid, toegankelijkheid, innovatie en multimodaliteit.

In deze programmalijn ging het om de verdere uitwerking van de ambities rondom de strategische infrastructuur zoals geformuleerd in de spoorvisie en havenvisie. Tegelijkertijd bleven we inzetten op onze lokale en regionale bereikbaarheid. Hierbij bouwen we voort op de ambities van Trendsporal met duurzame mobiliteit als speerpunt.

Wat hebben we bereikt

Toekomstbestendige haven en verplaatsen jachthaven

De inhoudelijke accenten lagen hier op kennisontwikkeling, het bieden van passende ruimtelijke ontwikkelingen en versterking van multimodale infrastructuur met verduurzaming. Het verplaatsen van de jachthaven is een onderdeel geworden van het project Vierwaarden. De jachthaven krijg hierbij een plek in de Océ-Weerd. We gingen samen met het Waterschap Limburg, Provincie Limburg, Ministerie van Infrastructuur & Waterstaat en de Gemeente Horst met de voorbereidingen aan de slag.

Inzet op lobby voor spoor en andere strategische infrastructuur

Op 9 november 2023 is het realisatiepact Venlo goedgekeurd op het BO MIRT Goederenvervoercorridors. De betrokken partijen spraken af om € 980.000 (50% Rijk, 25% gemeente Venlo en 25% provincie Limburg) vrij te maken voor de periode 2024-2027. Dit is gericht op de realisatie van de volgende vier projecten die aansluiten bij de spoorvisie, havenvisie en economische visie:

- Het uitvoeren van studie naar de ontwikkelkansen en no-regret-mogelijkheden op de as Gekkengraaf-Blerick-Venlo voor het spoorgoederenvervoer.
- Het opstellen van een 'Versnellingsaanpak (natte) bedrijventerreinen' voor herstructurering, ontwikkeling en verduurzaming van het gehele havengebied.
- Het uitvoeren van onderzoek naar locaties en (rand)voorwaarden voor de uitrol van Clean Energy Hubs als onderdeel van een local energy hub.
- Het aanhaken van de regio bij landelijke initiatieven en pilots op het vlak van digitalisering en monitoring van binnenhavens, spoor en vers logistiek.

Afhankelijk van de voortgang van deze projecten worden op een later moment aanvullende afspraken gemaakt over een aanvullend budget van € 1 miljoen voor de periode 2024-2027. Het succes heeft Venlo te danken aan het actief deelnemen aan de ambtelijke overleggen in het kader van BO MIRT Goederenvervoercorridors en in samenspraak met de provincie, ministerie van I&W en ProRail een Realisatiepact, inclusief opgesteld. We hebben dit laten agenderen tijdens het BO MIRT op 9 november 2023.

Deltacorridor - buisleidingen als vierde modaliteit?

De Delta Rhine Corridor (DRC), een project van nationaal belang, liep door diverse oorzaken een aanzienlijke vertraging op. Hierdoor zijn de resultaten in de begroting op het gebied van economie en veiligheid nog niet bereikt. Wel zijn wij erin geslaagd om onze positie en belangen bij direct betrokken partijen, zoals het Rijk, Gasunie en Tennet in te brengen. Ook hebben we onze positie versterkt door contacten aan te gaan met partijen met (deels) gelijke belangen, zoals de provincies waar de DRC doorheen loopt en steden langs de Brabantroute, en grensoverschrijdend met Krefeld in Duitsland. Hier hebben we als Venlo werk gestoken in het actief bij de DRC-project betrokken partijen en relevante potentiële partners / coalitiegenoten te benaderen en zijn er lobby-trajecten opgestart.

Wat hebben we daarvoor gedaan

Havenvisie en verplaatsing jachthaven

In februari 2023 is de opdracht voor uitbreiding van de Barge terminal gegund. De aannemer is gestart met de uitvoeringsvoorbereiding. Naar verwachting zijn de civiele werkzaamheden in het vierde kwartaal van 2024 gereed. We gingen aan de slag met een ontwerp voor het eenrichtingsverkeer in het havengebied. Inmiddels liggen voor het eenrichtingsverkeer en voor de aanpassingen aan het kruispunt Eindhovenseweg-Groot Bollerweg de eerste ontwerpen klaar. We koersen op uitvoering van deze ontwerpen in de eerste helft van 2024. Over de calamiteitenroute zijn we in gesprek met het Waterschap Limburg. Voor het vormgeven van deze calamiteitenroute dienen

we eerst een vergunningsaanvraag in bij het Waterschap. Zodra er meer bekend is over het vervolgtraject, komen we daarop terug.

In PIONEERS, het onderzoek naar duurzaamheid, is het Greenport Masterplan voor Venlo in de zomer van 2023 de 19 demonstratieprojecten besproken, waarvan er de volgende twee voor Venlo behandeld worden. Hier wordt in een samenwerking een businesscase opgesteld voor elektrisch varen met Hutchinson Ports Venlo. Een volgend Project is eGLM (electric Green Last Mile) met de inzet van een elektrische terminal-trekker voor containertransport van en naar de warehouses in Venlo. We publiceren de aanbesteding van de lease van deze terminal met laadinfra binnen afzienbare termijn. Trekker van dit project is Fier Automotive in samenwerking met Supply Chain Valley.

Plan duurzame mobiliteit

In de duurzame mobiliteit zijn stappen gezet in Blerick. Er kwam één extra deelauto. Ook in Tegelen en Belfeld kwamen respectievelijk twee en één deelauto. Arcen heeft één deelauto beschikbaar gekregen en Station Venlo heeft in december 2023 een elektrische deelauto als vervanging gekregen. Hier hebben we informatieavonden georganiseerd met betrokkenen. Er is een overeenkomst gesloten met een snellere Picus (Laadinstallatie). Hier zit dus direct een verbinding met het Leefbaar Venlo, het is een onderdeel geworden van het Mobiliteitsplan in 2023.

Implementatie Zero Emissie zone

Over de ZERO Emissie Zone heeft eind 2023 een raadsconsultatie plaatsgevonden. De vaststelling van de zone krijgt een vervolg.

Regionale projecten Trendsportal

In 2023 heeft Trendsportal verschillende projecten opgestart die doorlopen in de komende jaren. Voor het programma Welvarend vallen hieronder de logistieke aanpak waarin we inzetten op slimmer, duurzamer en efficiënter rijden met vracht. De realisatie van het eerste e-trucklaadstation in december 2023 Venlo was hier een resultaat van. De werkgeversaanpak is voortvarend opgepakt om te kijken waar de potentie ligt om mensen met de fiets en openbaar vervoer naar hun werk te laten gaan. Dit is een doorlopend project waarbij ook adviezen en ervaringen gedeeld worden met de regio. Het gericht onderzoeken van vraagstukken voor ondernemers, werknemers, bezoekers met bewoners is één van de acties die Trendsportal mee heeft opgepakt in de verschillende projecten. Hier hebben panelbijeenkomsten in de participatie met ondernemers, bewoners en belangenverenigingen plaats gevonden. De uitkomsten hiervan zijn in 2023 verwerkt. 2023 was een belangrijk jaar voor Trendsportal waarin door personele wijzigingen een compleet nieuw programmabureau is gevormd. Dit vormt het hart van deze regionale samenwerking op het gebied van Mobiliteit en Logistiek. Trendsportal gaf het afgelopen jaar uitvoering aan de diverse projecten zoals opgenomen in het jaarplan 2023. De inhoudelijke en financiële voortgang van deze projecten komt in het jaarrapport Trendsportal.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmaliijn. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmalijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Personeel	251	253	364	298	-66
Reserves	65		215	215	
Overig	1.719	521	1.789	2.750	961
Saldo baten	2.034	774	2.368	3.264	895
Personeel	967	923	1.082	1.097	-15
Kapitaallasten	665	858	756	626	130
Reserves	1.752				
Overig	2.218	472	2.182	3.039	-857
Saldo lasten	5.601	2.253	4.021	4.762	-742
Saldo	-3.567	-1.478	-1.652	-1.499	154

Multimodale ontsluiting € 638.000 nadeel op de baten en € 725.000 voordeel op de lasten

Het visiedocument en de daaropvolgende voorbereiding van de MER procedure zijn vertraagd mede door capaciteitsvraagstukken. Deze procedure wordt in 2024 voortgezet. Op de multimodale ontsluiting is daardoor minder uitgegeven. De ontwikkelvisie Noordoever is complexer om in beeld te brengen dan vooraf ingeschat, vooral programmatisch en qua proces & fasering. Voorbeelden daarvan zijn de relatie met andere ontwikkelingen zoals jachthaven ontwikkeling Venlo Noord/Canon. Dit maakt dat verschillende producten uit de planning vertraagd zijn. De uitgaven uit de begroting zijn daaraan gerelateerd.

Erfpachtopbrengst Bargeterminal

De werkzaamheden zijn nog niet afgerond en daarmee is de erfpachtopbrengst nog niet volledig behaald.

Project Share Euregio € 116.000 voordeel op de baten

Dit betreft ontvangen Interreg-subsidie van het project Share Euregio na declaratie van kosten.

Trendsportal (regionaal) € 1,5 miljoen voordeel op de baten en € 1,5 miljoen nadeel op de lasten

De financiële stromen van het samenwerkingsverband Trendsportal worden vanaf 2022 verwerkt in de jaarstukken van de gemeente Venlo. Deze financiële stromen hebben geen effect op het resultaat van de jaarrekening of begroting van de gemeente Venlo.

Investeringsbudgetten

Naam	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget	Gereed 2023	Jaar verwacht gereed
Geluidwerende maatr a73/a74	15.000	10.841	320	310	3.849		2024
Multimodale Ontw.industriehaven	21.931	8.963	5.100	4.801	8.167		2025
GVVP 2016	3.648	1.338	1.864	1.540	770		2024
GVVP 2018	2.153	2.139	14	14		ja	
Uitbr.truckpark.James Cookweg	2.550	1.919	631	575	56		2024
Aanpas.Grubbenvorsterweg	3.020	500	2.520	1.973	547		2024
Havenvoorziening scheepvaart	75	31		-31	75		2024
Kruispunten Eindhovenseweg	120	1	19	12	107		2025
Verkeersroutering havengebied	300	3	30	17	279		2025
Industriehaven kabels-leidingen	200				200		2025
Verplaatsen jachthaven	350	7	150	135	209		2024
Calamiteitenroute	1.300	1	130	16	1.283		2024
Totaal Mobiliteit	50.647	25.745	10.778	9.360	15.542		

De investeringsbudgetten in de onderste helft van deze tabel zijn projecten in het havengebied. Deze projecten zijn allemaal in gang gezet, waarbij de financiële afwikkeling voor een belangrijk deel in 2024 (met uitloop naar 2025) plaatsvindt.

5. Centrumstad Venlo

De ambitie van het programma 'Centrumstad Venlo' is om Venlo het bestuurlijke, culturele en economische kloppend hart te maken van de regio. De stad en het stedelijk centrum moeten de juiste mix van woon-, werk- en leefmilieus bieden met een breed en divers palet aan voorzieningen en kwaliteiten. Venlo moet daarnaast blijven verjongen en streven naar demografische diversiteit en balans qua opleidings- en inkomensniveau.

Venlo werkt bovenstaande ambitie uit langs drie programmalijnen met als doel de centrumfunctie van Venlo vanuit een solide en sterke basis te verbreden en daarmee robuust te maken, waarin ook volop aandacht is voor dat wat Venlo bijzonder en uniek maakt. Aan de hand van deze programmalijnen is in één oogopslag duidelijk met welk doel een activiteit of middel wordt ingezet om de aantrekkingskracht van Venlo te versterken.

Essentieel is en blijft een gevarieerd, compleet en dynamische centrumfunctie met aantrekkelijke voorzieningen én een gevarieerd aanbod van hoogwaardige woonmilieus en woonvormen. Venlo onderscheidt zich in haar rurale regio steeds duidelijker als het middelpunt van de regio Noord-Limburg met stedelijke woon-, werk- en leefmilieus.

Kenmerkend voor dit programma zijn het meerjarige karakter en de complexiteit en dynamiek van de opgaven.

Exploitatie

Middelen per programma	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Verschil
5. Centrumstad Venlo	Baten	27.784	12.296	8.347	7.772	-575
	Lasten	37.266	27.710	23.549	21.850	1.699
Saldo baten en lasten		-9.481	-15.414	-15.202	-14.077	1.124
Onttrekkingen aan reserves	Baten	860	2.297	1.822	1.302	-520
Toevoegingen aan reserves	Lasten	8.941	2.549	3.678	4.398	-720
Saldo verrekening met reserves		-8.081	-252	-1.856	-3.096	-1.240
Totaal resultaat programma		-17.562	-15.665	-17.057	-17.174	-116

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Verschil
De basis sterk houden	Baten	1.836	3.280	3.148	2.648	-500
	Lasten	16.899	15.975	17.188	16.699	489
Subtotaal De basis sterk houden		-15.063	-12.695	-14.040	-14.051	-11
Verbreden en robuust maken	Baten	26.809	11.313	6.965	6.367	-598
	Lasten	28.767	13.797	9.455	8.854	601
Subtotaal Verbreden en robuust maken		-1.958	-2.483	-2.491	-2.487	4
Verdiepen en onderscheiden	Baten			57	60	3
	Lasten	541	487	583	695	-112
Subtotaal Verdiepen en onderscheiden		-541	-487	-527	-635	-109
Totaal resultaat programma		-17.562	-15.665	-17.057	-17.174	-116

Investeringsbudgetten

	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget
De basis sterk houden	178.477	84.208	25.037	24.497	69.772
Verbreden en robuust maken					
Verdiepen en onderscheiden	500	33	150	111	356
Totaal investeringsbudgetten	178.977	84.241	25.187	24.608	70.128

In de Samenvatting, onderdeel Financieel, zijn de Restant investeringsbudgetten opgenomen. Hierin staat op welke investeringen de grootste afwijkingen ten opzichte van de begrote uitgaven 2023 zijn ontstaan. Oorzaken zijn vertraging in de voorbereiding en of aanbesteding. Ook leveringsproblemen zorgden voor stagnatie.

Voor meer informatie verwijzen wij u naar de verantwoording van de investeringsbudgetten per programmaliijn.

De basis sterk houden

Inleiding

Venlo biedt de regio het stedelijk centrum voor inwoner, ondernemer en bezoeker een basisaanbod van voorzieningen, faciliteiten en uitstraling op het gebied van stedelijk wonen, werken en leven.

Wat hebben we bereikt

Op basis van het plan Binnenstad 2030 hebben we onder andere in overleg en samenspraak met ondernemers en vastgoedeigenaren het volgende bereikt;

- Het Omgevingsprogramma Retail is afgerond en vastgesteld
- Verdere uitvoering gegeven aan de subsidieregulering Transformatiefonds
- We zijn gestart met de uitwerking van de eerste gebiedsprofielen in de binnenstad
- Er is uitvoering gegeven aan groenprojecten en het duurzame verlichtingsplan in de binnenstad
- We zijn gestart met een locatiescan en voorbereidingen voor een overdekte fietsenstalling
- We zetten extra in op acquisitie in de centra van Venlo, Blerick en Tegelen om leegstaande panden te vullen en/of verdere leegstand te voorkomen

In het centrum van Tegelen zijn voorbereidende werkzaamheden getroffen voor de herinrichting van de openbare ruimte in het kernwinkelgebied (van Wilhelminaplein tot en met voormalige Raadhuis).

In het centrum van Blerick zijn voorbereidende werkzaamheden getroffen voor de herinrichting van de openbare ruimte ter hoogte van de kruising Antoniuslaan en Helling. Ook zijn werkzaamheden gestart van het Centrumplan (op en rond het Laurentiusplein) en de realisatie van de nieuwe supermarkt.

Voor cultuur stond 2023 vooral in het teken van het toekomstbestendig houden van de culturele sector. Door verhoging van het percentage van de inflatiecorrectie en uiteindelijk een besluit van de

gemeenteraad om vanaf 2024 € 500.000 structureel extra te investeren in basisinfrastructuur is de basis gelegd voor doorontwikkeling van de culturele partners en daarmee onze cultuurvisie.

De cultuurvisie werd verder doorontwikkeld door implementatie van het meerjarenbeleid urban, de start van een onderzoek naar een urban playground en inzet van jongerenimpulsgelden waarmee cultuur ingezet wordt om jongeren weerbaarder te maken. In het GALA akkoord wordt de inzet cultuur als middel verder uitgewerkt. De resultaten van het Rekenkameronderzoek naar de effecten van cultuursubsidies zullen hierbij worden betrokken.

In Blerick werd een nieuwe bibliotheekvestiging geopend in 't Raodhoes. De bibliotheek ontwikkelde samen met gemeente nieuwe instrumenten voor de aanpak laaggeletterdheid en realiseerde het IDO (Informatiepunt digitale overheid). De functie van de bibliotheek werd verder uitgebreid met studentenprogrammering en zondagopenstelling waarvoor de raad tot en met 2025 aanvullende middelen beschikbaar heeft gesteld.

De Maaspoort leverde een eerst grote eigen productie met de musical Zondag in het Zuiden in De Doolhof. Binnen het project doorontwikkeling Steyl werkte het Missiemuseum gestaag door aan de professionalisering. Hiervoor heeft de Raad incidentele middelen beschikbaar gesteld in 2023. Tevens werd in 2023 gestart met de voorbereiding van de grote Thielen expositie in Museum van Bommel van Dam, ook hiervoor waren incidenteel middelen beschikbaar gesteld.

Wat hebben we daarvoor gedaan

We hebben verder gewerkt aan het uitvoeringsprogramma uit het Plan Binnenstad 2030 om verder te bouwen aan een sterke en veerkrachtige binnenstad die transformeert van 'Place to buy' naar 'Place to be'. Daarbij is het Omgevingsprogramma Retail (voor de hele gemeente Venlo) in samenspraak met belanghebbenden afgerond en eind 2023 vastgesteld, hebben we de subsidieregulering transformatiefonds verder ingezet en zijn we gestart met de uitvoering van groenprojecten en het duurzame verlichtingsplan in de binnenstad. Daarnaast zijn er nadere voorstellen uitgewerkt voor het vervolg met betrekking tot deze vergroening en duurzame verlichting. Deze beide voorstellen zijn opgenomen in de programmabegroting 2024-2027.

In 2023 is de samenwerking met ondernemers en vastgoedeigenaren in de binnenstad op basis van het plan Binnenstad 2030 verder geïntensiveerd. Hierbij hebben we samen ingezet op verduurzaming van vastgoed, het verankeren van de samenwerkingsvorm(en) en het opstellen van gebiedsprofielen. Binnen dit kader is ook verder ingezet op het intensiveren van de samenwerking tussen gemeente, bedrijfsleven en onderwijs.

We zijn verder gegaan met de visies die in 2021 aan ons zijn aangeboden vanuit de stadsdeelcentra van Blerick en Tegelen. We ondersteunen daarbij onze partners in de stadsdeelcentra in hun transformatie- en optimalisatieproces naar compacte centra met een breed aanbod van winkels voor dagelijkse boodschappen en bijbehorende stadsdeel-georiënteerde voorzieningen en een aantrekkelijke openbare ruimte. Daarbij hebben we in beide centra de subsidieregulering transformatiefonds ingezet. Daarnaast zijn verdere voorbereidingen getroffen voor herinrichting van de openbare ruimte. In beide stadsdeelcentra is daarnaast de samenwerking met belanghebbenden verder geïntensiveerd om samen te werken aan de belangrijkste opgaven aan hun toekomst met een

eigen identiteit. Ook de stadsdeelcentra van Blerick en Tegelen hebben een belangrijke plek in het Omgevingsprogramma Retail gekregen.

Samen met onze partners hebben we in 2023 verder gewerkt aan het versterken van de culturele infrastructuur en verder invulling gegeven aan de doelstellingen van de Cultuurvisie. Deze versterking was nodig na zeer onrustige jaren voor de culturele sector als gevolg van de corona-pandemie en de sterk gestegen energie-, loon- en prijsstijgingen.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmaliijn. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmaliijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Verschil
Personeel				31	31
Reserves	860	2.220	1.766	1.245	-520
Overig	975	1.060	1.382	1.371	-11
Saldo baten	1.836	3.280	3.148	2.648	-500
Personeel	1.963	1.859	2.030	2.269	-240
Kapitaallasten	1.856	1.907	1.818	1.535	283
Reserves	1.665				
Overig	11.415	12.208	13.341	12.895	446
Saldo lasten	16.899	15.975	17.188	16.699	489
Saldo	-15.063	-12.695	-14.040	-14.051	-11

Detailhandel horeca binnenstad € 219.000 voordeel op de lasten

Het aantal aanvragen voor subsidie uit de subsidieregeling Transformatiefonds is in de laatste maanden van 2023 achtergebleven ten opzichte van de raming. Hierdoor is een onderuitputting ontstaan van € 219.000.

Ruimtelijke kwaliteit € 140.000 voordeel op de lasten

De geraamde middelen voor de projectopdracht Restauratie Stadhuis zijn in 2023 niet helemaal besteed. Ook zullen de geraamde middelen voor het project Vergroening Binnenstad pas in het eerste kwartaal 2024 worden besteed. Hierdoor is een onderuitputting ontstaan van € 140.000.

Visie Stedelijk Centrum € 116.000 voordeel op de lasten

In 2023 zijn we met betrekking tot de gebiedsontwikkeling Middengebied minder verplichtingen aangegaan dan verwacht. Hierdoor is een onderuitputting ontstaan van € 116.000.

Reserve Transformatiefonds € 245.000 nadeel op de baten

De onttrekkingen uit de reserve Transformatiefonds zijn door lagere bestedingen bij de subsidieregeling Transformatiefonds en het project Vergroening Binnenstad (zie hierboven) dienovereenkomstig lager.

Reserve Coronafonds € 101.000 nadeel op de baten

Er is minder dan verwacht gebruik gemaakt van de subsidieregeling Coronasteun- en herstelregeling culturele sector. Dit heeft waarschijnlijk te maken met de toegekende compensatie voor loonprijsstijgingen 2022 en 2023. Hierdoor hoeft er minder onttrokken te worden aan de reserve Coronasteun.

Investeringsbudgetten

Naam	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget	Gereed 2023	Jaar verwacht gereed
FHK Infrastructuur	10.366	1.769	250	13	8.584		2027
Kazernekwartier OR fase 1	33.619	3.395	500	798	29.426		2032
Onderdoorgang Vierpaardjes	52.675	9.874	18.286	19.449	23.353		2026
Verbetermaatregelen geb.MvBvD	10.116	7.216	2.900	2.900		ja	
Lage Loswal 't Bat Herontw. Q4	4.573	4.194	379	138	242		2024
Inrichting o.r. Museumkwartier	2.220	2.181	39	33	6		2024
Wonen in erfgoed 2022	150		75		150		2024
Vb inv.budget Openbare Ruimte Has	50		25		50	ja	
Herinricht OR centrum Tegelen	5.700		400	321	5.379		2026
Verlichtingsplan parelketting	500		500	429	71		2024
Centrumplan Blerick	250		250	250		ja	
Renovatie Stadhuis 2023	500		75	40	460		2025
Herinr. O.R. Antoniuslaan Bler	1.145		325	1	1.144		2024
Nieuwbouw stadskantoor *	56.613	55.580	1.033	126	907		2024
Totaal De basis sterk houden	178.477	84.208	25.037	24.497	69.772		

* Dit budget wordt middels vaststelling van deze jaarrekening afgesloten en er komt een apart afwikkelbudget voor het restant budget.

In algemene zin kan gesteld worden dat de investeringsbudgetten binnen het programma Centrumstad betrekking hebben op langjarige ontwikkelingen en investeringen, zoals bijvoorbeeld de onderdoorgang van de Vierpaardjes. Over de (financiële) voortgang van deze ontwikkelingen en

projecten wordt de gemeenteraad separaat geïnformeerd via de periodieke voortgangsrapportages.

De investeringsbudgetten Verbetermaatregelen gebouw MvBvD, Vb investeringsbudget Openbare Ruimte HAS en Centrumplan Blerick zullen worden afgesloten. Er komt een afwikkelbudget voor Nieuwbouw stadskantoor.

Verbreden en robuust maken

Inleiding

Venlo bouwt aan een stabiel en robuust draagvlak voor het stedelijk wonen, werken en leven door te stimuleren wat ons sterker maakt en te voorkomen wat ons verzwakt.

Wat hebben we bereikt

In 2023 hebben we de realisatie van projecten stevig doorgezet. Zowel in het stedelijk centrum als daarbuiten zijn bouwprojecten en gebiedsontwikkelingen verder voorbereid, ten uitvoer gekomen en afgerond.

Ten aanzien van de gebiedsontwikkeling Q4 kunnen we het volgende benoemen;

- Uitvoering scenario 'Truij Bolwater' voor blok Lichtenberg; constructieve verbeteringen aan panden Bolwaterstraat doorgevoerd, de panden aan de Ginkelstraat zijn gesloopt en de 5 stadswoningen zijn in aanbouw; de aanleg van de binnentuin wordt voorbereid.
- Afronding herinrichting Lage Loswal, de historische kraan is geplaatst en voorjaar 2024 worden de wandelsteigers aangebracht.
- Ontwerpstudie herinrichting openbare ruimte (Maaskade) is afgerond;
- Met Waterschap Limburg is een overeenkomst gesloten voor het gezamenlijk haalbaarheidsonderzoek naar de gecombineerde aanleg van de waterkering 't Bat en de openbare ruimte Maaskade tussen 2026-2028 in een 'werk met werk' aanpak.
- Er ligt een voorlopig ontwerp voor de vergroening van de openbare ruimte Bolwaterstaat en de herinrichting Ginkelstraat (deel tussen Bolwaterstraat en de Puteanusstraat)
- De woningen 'Aan de Stadsmuur' aan de Maaskade van ontwikkelaar JPO zijn opgeleverd, de woontoren van Woonwenz is in uitvoering.

In de gebiedsontwikkeling Kazernekwartier zijn we gestart met de werkzaamheden van de openbare ruimte, inclusief de erfgoedopgave. De marktpartijen zijn verder gegaan met de voorbereidingen van de realisatie van de ontwikkelvelden; de woningen en overige voorzieningen. De start van de eerste nieuwbouwwoningen is voorzien eind 2024.

In het gebied Maaswaard is zijn de woningen is het woningbouwcomplex Eindhovenseweg opgeleverd en is gestart met de realisatie van de Weertoren.

Wat hebben we daarvoor gedaan

In 2023 hebben we samen met onze ontwikkelpartners hard gewerkt om de voorbereiding en realisatie van de verschillende gebiedsontwikkelingen en bouwprojecten verder op te pakken. De grotere bouwvelden in Q4 zijn nagenoeg allemaal in uitvoering.

Met de oplevering van de woningen aan de Eindhovensweg en de start van de Weerdtoren heeft het gebied Maaswaard de afgelopen tien jaar een volledige transformatie ondergaan.

Met de gesloten uitgifteovereenkomsten voor het Kazernekwartier fase 1 ligt er een solide basis om met onze (3) ontwikkelpartners de komende jaren fase 1 te realiseren. De 500 woningen, 100 studentenwoningen, openbare ruimte, cultuurhistorisch erfgoed, een vernieuwde stationsomgeving, parkeeroplossingen en overige voorzieningen, zullen de komende jaren deze nieuwe stadswijk op de kaart zetten. Inmiddels zijn we ook gestart met de uitwerking van fase twee Kazernekwartier. Deze plannen zijn in 2023 gepresenteerd en worden in 2024 verder uitgewerkt.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmalijn. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmalijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Personeel					
Reserves		77			
Overig	26.809	11.236	6.965	6.367	-598
Saldo baten	26.809	11.313	6.965	6.367	-598
Personeel	732	339	356	637	-281
Kapitaallasten	1.303			900	-900
Reserves	7.176	2.549	3.678	4.398	-720
Overig	19.556	10.909	5.422	2.919	2.502
Saldo lasten	28.767	13.797	9.455	8.854	601
Saldo	-1.958	-2.483	-2.491	-2.487	4

In de programmalijn Verbreden en robuust maken zijn de drie langjarige grondexploitaties in het centrum opgenomen: Kazernekwartier, Q4 en Maaswaard. Voor een toelichting wordt verwezen naar de paragraaf Grondbeleid en bijlage Grondexploitaties. Per saldo hebben deze grondexploitaties geen effect op het exploitatieresultaat.

Verdiepen en onderscheiden

Inleiding

Venlo zet in op een onderscheidend profiel van het stedelijk centrum in de regio en daarbuiten om de aantrekkingskracht van Venlo te versterken op bewoners, ondernemers en bezoekers.

Wat hebben we bereikt

In 2023 werd ook geïnvesteerd in de doorontwikkeling van kloosterdorp Steyl. Dat gebeurde onder andere door extra inhuur voor de professionalisering van het cultuurtoeristisch totaalconcept in samenspraak met de cultuurtoeristische aanbieders, samenwerking met Stichting BOEi die vanaf eind 2023 de erfpachter zijn van een gedeelte van de gronden (gebouwen en tuinen) van de Missiepaters en het verder aanhalen van de banden met de Provincie en Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed. Aan het eind van het jaar is gestart met het werken aan een gezamenlijk ontwikkelperspectief, dat doorloopt in het jaar 2024.

In 2023 is het evenementenbeleid herijkt en door de gemeenteraad vastgesteld.

Wat hebben we daarvoor gedaan

Samen met de verschillende partners in Steyl is in 2023 verder gewerkt aan professionalisering van het toeristisch concept. Daarnaast is geïnvesteerd in de relatie met stichting BOEi. Er is aan het einde van het jaar gestart met een verdiepingsslag op het ambitiesdocument door te werken aan een ontwikkelperspectief. Dit is gezamenlijk opgepakt met BOEi, de Provincie en de Rijksdienst voor Cultureel Erfgoed. Dit heeft betrekking op zowel de gebouwen als op de monumentale tuinen. Omdat deze werkzaamheden nog doorlopen in 2024, zijn ook niet alle kosten in 2023 gemaakt (afwijking is < € 100.000). In 2024 wordt dit verder geïntensiveerd en afgerond.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmalijn. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmaliijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil	
Personeel						
Reserves				57	57	
Overig				3	3	
Saldo baten				57	60	3
Personeel	231	284	299	410	-112	
Kapitaallasten						
Reserves	100					
Overig	210	203	285	285		
Saldo lasten	541	487	583	695	-112	
Saldo	-541	-487	-527	-635	-109	

Er zijn hier geen financiële afwijkingen toegelicht, aangezien de financiële afwijkingen kleiner dan € 100.000 zijn.

Investeringsbudgetten

Naam	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget	Gereed 2023	Jaar verwacht gereed
Gebiedsontwikkeling Middengebied	500	33	150	111	356		2026
Totaal Verdiepen en onderscheiden	500	33	150	111	356		

6. Circulaire en duurzame hoofdstad

In het Nationale Klimaatakkoord zijn maatregelen afgesproken om de uitstoot van CO₂ te beperken. Deze nationale aanpak richt zich op vijf pijlers: Gebouwde omgeving, Mobiliteit, Industrie, Landbouw en Elektriciteit. De grondslag van onze gemeentelijke opgave ligt dan ook in het verlengde van dit Nationale akkoord. Binnen Venlo is de klimaatopgave verankerd in het programma Circulaire en duurzame hoofdstad met de programmalijnen: Energietransitie, Klimaatadaptatie en Circulariteit. De drie programmalijnen kennen elk hun eigen uitdagingen en specifieke opgaven. Ook onze inwoners en bedrijven ervaren dit. Zo kunnen bedrijven vaak niet direct aansluiten op het elektriciteitsnet, ervaren consumenten de effecten van de gestegen grondstofprijzen en hebben we steeds vaker te maken met de gevolgen van klimaatverandering.

Een belangrijk programma-indicator van het programma circulaire en duurzame hoofdstad is de CO₂- uitstoot die direct verband houdt met de klimaatverandering. Resultaat op de totale programmaopgave is dat we in Venlo een CO₂-uitstoot hebben die een vergelijkbare daling doormaakt ten opzichte van het landelijke gemiddelde. Met lokaal beleid leveren we hierin een directe bijdrage op werkvelden waar de gemeente invloed op kan uitoefenen (duurzame opwek, energiebesparing en gebouwde omgeving). De programmalijnen leveren hierin een afzonderlijke bijdrage met een meer specifiekere doelstelling. Daarin investeren we sterk in verbinding met de samenleving voor een rechtvaardige transitie met draagvlak en betrokkenheid.

In het verlengde van het uitgevoerde art. 213a-onderzoek schenken we ook uitgebreid aandacht aan de meetbaarheid van het programma. Dit is niet eenvoudig omdat resultaten (zoals CO₂-reductie in de gemeente) niet altijd direct te koppelen zijn aan de maatregelen die we lokaal nemen. We passen onze indicatoren waar nodig aan om de voortgang van onze duurzame en circulaire initiatieven te kunnen monitoren. Deze indicatoren raken steeds meer geïntegreerd in ons beleid en rapportages. Denk bijvoorbeeld aan indicatoren zoals het aantal geïnstalleerde zonnepanelen, de vermindering van CO₂-uitstoot, of het percentage gebouwen met energielabel A.

Exploitatie

Middelen per programma	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
6. Circulaire en duurzame hoofdstad	Baten	2.246	992	4.469	7.206	2.737
	Lasten	5.537	6.751	8.594	10.226	-1.632
Saldo baten en lasten		-3.291	-5.759	-4.125	-3.020	1.105
Onttrekkingen aan reserves	Baten	2.125	2.550	1.125	799	-326
Toevoegingen aan reserves	Lasten	584	2.300	2.515	2.515	
Saldo verrekening met reserves		1.541	250	-1.390	-1.716	-326
Totaal resultaat programma		-1.750	-5.510	-5.516	-4.737	779

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Energietransitie	Baten	2.232	2.992	5.068	7.635	2.567
	Lasten	3.699	5.819	8.479	10.505	-2.026
Subtotaal Energietransitie		-1.467	-2.826	-3.411	-2.869	542
Klimaatadaptatie	Baten	1.681			5	5
	Lasten	1.513	1.157	325	278	47
Subtotaal Klimaatadaptatie		168	-1.157	-325	-274	52
Circulariteit	Baten	457	550	526	365	-161
	Lasten	909	2.076	2.305	1.959	346
Subtotaal Circulariteit		-451	-1.526	-1.779	-1.594	185
Totaal resultaat programma		-1.750	-5.510	-5.516	-4.737	779

Investeringsbudgetten

	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget
Energietransitie	6.655		6.655	3.444	3.211
Klimaatadaptatie					
Circulariteit					
Totaal investeringsbudgetten	6.655		6.655	3.444	3.211

In de Samenvatting, onderdeel Financieel, zijn de Restant investeringsbudgetten opgenomen. Hierin staat op welke investeringen de grootste afwijkingen ten opzichte van de begrote uitgaven 2023 zijn ontstaan. Oorzaak is vertraging in de aanbesteding.

Voor meer informatie verwijzen wij u naar de verantwoording van de investeringsbudgetten per programmalijn.

Energietransitie

Inleiding

De hoofdpoging vanuit deze programmalijn is gericht op het waarborgen van leveringszekerheid van energie (elektriciteit en warmte) met schone en lokale bronnen. Naast het streven naar beschikbaarheid van energie, staan energiebesparing en betaalbaarheid van de energievoorziening centraal.

Wat hebben we bereikt

De mate waarin onze inwoners onze duurzaamheidsregelingen en -initiatieven weten te vinden, monitoren we in een dashboard en koppelen we periodiek terug. Op die manier leggen we verantwoording af over onze resultaten en krijgen we tegelijkertijd inzicht in de stappen die we nog moeten zetten om onze inwoners nog beter te kunnen bereiken. In 2023 hebben we activiteiten uitgevoerd en resultaten bereikt:

- Met de CDOKE-middelen hebben we ons duurzaamheidsteam fors kunnen uitbreiden. Die middelen zijn vooral bedoeld voor de opgaven die voortkomen uit het nationale klimaatakkoord. Daarbij ligt de focus vanuit de beschikbaar gestelde Rijksmiddelen op het thema energietransitie en een stuk minder op andere duurzame thema's zoals Circulariteit en Klimaatadaptatie.
- De uitvoering van het gemeentelijk zonnepanelenproject met ontzorging voor woningeigenaren is eind 2022 van start gegaan. Eind 2023 hebben 2.672 huishoudens zich aangemeld voor deelname. Inmiddels is de 1e tranche volledig benut en zijn de beoogde 750 installaties opgelegd. Ruim 8.000 zonnepanelen zijn geplaatst. De gemeenteraad heeft inmiddels ingestemd met een investeringsbudget voor de tweede tranche voor de realisatie van opnieuw 750 installaties.
- In 2023 hebben twee gebiedsverkenningen plaatsgevonden. Daarbij is gekeken naar de kansen voor grootschalige energieopwekking in combinatie met andere opgaven. De opgedane inzichten worden meegenomen in de herziening van het beleidskader Nieuwe energie.
- De Transitievisie Gebouwde Omgeving (warmte) is in 2023 herijkt. Daarbij is meer aandacht om woningeigenaren te helpen met structurele maatregelen voor verduurzaming en tegelijkertijd op korte termijn een kostenbesparing te realiseren.
- De aanbesteding voor het warmtenet in Hagerhof en omgeving is gestart. Het ontwikkelgebied is vergroot van Hagerhof-Oost naar enkele omliggende wijken. Daarnaast zoeken we actief de verbinding met gebiedspartners zoals de woningcorporaties, de ontwikkelingen op het Veilingterrein, Fontys en Viecuri.
- In 2023 hebben we de energiearmoede aanpak succesvol verder vormgegeven. 2.080 inwoners hebben gebruik gemaakt van de voucherregeling € 200 (kleine maatregelen). Deze kleine maatregelen leverden een CO₂-besparing op van 212.400 kg/jaar.
- 221 inwoners maakten gebruik van de isolatievoucherregeling (woning gebonden maatregelen) met een conversie van 43,2%. Deze woning gebonden maatregelen leverden een CO₂-besparing op van 143.526 kg/jaar.
- Het gemeentelijk duurzaamheidsloket heeft veel inwoners bereikt. Er zijn 1.694 persoonlijke adviezen verstrekt, 6.590 digitale adviezen, 2.367 geadviseerde maatregelen, 14.936 unieke bezoekers op de website en 22.068 paginaweergaven.
- Met de gemeentelijke subsidieregeling "van het gas af" kregen 50 inwoners (maximum aantal) een bijdrage van € 500.
- Met de gemeentelijke subsidieregeling "stimulering duurzame initiatieven" ontvingen 8 duurzame initiatieven een totaalbijdrage van € 34.980.
- Met het team Goede Buren voorzien we vanuit een opgeleid vrijwilligersteam in gratis laagdrempelig advies over verduurzaming. In 2023 hadden we een groep van 22 actieve goede burens en hebben er in totaal 262 adviesgesprekken plaatsgevonden.
- De aanbesteding voor het MKB ondernemersloket is afgerond. Daarmee bieden we nu ook professioneel duurzaamheidsadvies aan ondernemers in het MKB die willen verduurzamen.

- We zijn gestart met een verkenning naar de mogelijkheden om als gemeente nog beter te sturen op de energietransitie, bijvoorbeeld met een gemeentelijk energiebedrijf. Die verkenning voeren we uit langs een aantal kernwaarden voor toekomstig energiebeleid die de raad heeft vastgesteld.
- Afgelopen jaar kwamen er veel verzoeken vanuit maatschappelijke organisaties om hun gehuurde gebouwen versneld te verduurzamen. Bij grootverbruikersaansluitingen stuiten we echter op problemen rondom netcongestie. We onderzoeken daarom voortdurend de isolatiemogelijkheden, geschiktheid voor zonnepanelen en elektriciteitsnetwerkcapaciteit. Ook slimme oplossingen en nieuwe technieken zoals buurtbatterijen en waterstofpanelen worden verkend. Korte termijn oplossingen, zoals aanbrengen van ledverlichting en het plaatsen van zonnepanelen op kleinere gebouwen, paktten we versneld op.

Wat hebben we daarvoor gedaan

De programmatische energietransitie richt zich op een schone en hernieuwbare energievoorziening. De programmatische kent twee hoofdthema's: opwek/infra en warmte/besparing. Binnen het thema warmtebesparing is afgelopen jaar het richtinggevende document de Transitievisie Gebouwde omgeving doorontwikkeld op basis van een sterk veranderende energiemarkt en nieuwe inzichten. Daarbij zijn aanpassingen doorgevoerd in de warmteoplossingen per buurt. Er is een verandering zichtbaar in een grotere toepassing van de individuele warmteoplossing. De beleidsmatige vertaling hiervan vond plaats, waarbij nu versterkte aandacht is voor de uitvoering. Dit doen we onder andere door gemeentebreed inwoners vanuit verschillende regelingen en adviestrajecten te ondersteunen met slimme maatregelen om te besparen en verduurzamen zoals isoleren, zonnepanelen en een (hybride) warmtepomp. Het nationaal isolatieprogramma biedt ons de mogelijkheid om nog verder uitvoering te geven aan de lokale warmtetransitie.

Het andere thema binnen deze programmatische is opwek/infra. Begin 2022 is het beleidskader Nieuwe Energie vastgesteld. In 2023 heeft het Rijk enkele aanscherpingen doorgevoerd en aangekondigd, die naar verwachting veel impact gaan hebben op de het behalen van onze RES doelstellingen en gemeentelijke doelstellingen. Zo heeft het rijk een aangescherpte voorkeursvolgorde zon aangekondigd. Dit heeft er toe geleid dat de provincies in hun verordeningen de voorkeursvolgorde zon of een vertaling daarvan juridisch bindend hebben vastgelegd. Een belangrijk gevolg van deze afspraken is dat zonnepanelen op natuurgronden ongewenst zijn. De aangescherpte voorkeursvolgorde zon heeft voor Venlo geleid tot een motie 'Stop zonnepanelen op grond' waarin het college wordt verzocht geen vergunningen voor zonneparken anders dan op daken af te geven, voor zowel landbouwgronden dan wel natuurgronden. Verder werkt het Rijk (het Ministerie van Infrastructuur en Waterstaat) aan nieuwe landelijke milieunormen voor windturbines op land. Door de toenemende krapte op het elektriciteitsnet hebben steeds meer gebieden in Nederland, waaronder Limburg, te maken met netcongestie. Voor het midden- en laagspanningsnet in de provincie Limburg staat de netbeheerder Enexis hiervoor aan de lat. Voor de gemeente Venlo hebben zij aangekondigd de komende jaren circa 500 transformatorhuisjes aan te passen en/of bij te bouwen. Als gemeente Venlo onderzoeken we samen met Enexis hoe we dit proces kunnen faciliteren om de uitvoering hiervan zo spoedig mogelijk te laten plaatsvinden. In 2024 wordt het beleidskader Nieuwe Energie herijkt en krijgen bovengenoemde punten daarin positie.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmaliijn. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmaliijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Personeel				1	1
Reserves	344	2.000	800	774	-26
Overig	1.888	992	4.268	6.861	2.593
Saldo baten	2.232	2.992	5.068	7.635	2.567
Personeel	420	197	1.350	1.052	298
Kapitaallasten	190	217	186	173	13
Reserves		2.000	2.215	2.215	
Overig	3.089	3.405	4.728	7.065	-2.337
Saldo lasten	3.699	5.819	8.479	10.505	-2.026
Saldo	-1.467	-2.826	-3.411	-2.869	542

Groen en water € 3,1 miljoen voordeel op de baten en € 2,8 miljoen nadeel op de lasten

De verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed vraagt maatwerk. Vooral grote gebouwen zijn dermate complex dat eerst een uitgebreide energiescan van het gebouw moet worden opgesteld, waarna kostenefficiënte keuzes kunnen worden gemaakt. In 2023 zijn inmiddels een 20-tal energiescans uitgebracht. Bij enkele gebouwen is gestart met de uitvoering van de verduurzamingsmaatregelen. Het grootste deel van de uitgaven van de verduurzaming moet nog plaatsvinden tijdens de uitvoeringsfase. Vandaar dat de gebudgetteerde uitgaven in de tijd opgeschoven zijn op basis van de huidige inschatting.

De voortvarendheid van de uitvoer van de subsidieregeling "aanpak energiearmoede" heeft de begrote verwachting ietwat overtroffen. Per saldo is dit in de jaarrekening neutraal. Ook voor het project "Met gemak zon op je dak" is de begrote verwachting overtroffen. Per saldo is dit ook in de jaarrekening neutraal.

Voor wat betreft de Specifieke uitkering Capaciteit Decentrale Overheid Klimaat- en Energiebeleid (CDOKE) vindt een gecontroleerde groei plaats voor uitvoer van de regeling. Naast de bestuurlijke laag wordt de ondernemingsraad hierbij betrokken. Er ligt een organisatieplan aan ten grondslag. De begrote middelen zijn daarom niet helemaal besteed. Ook dit is in de jaarrekening budgettair neutraal.

RES NML (regionaal) € 490.000 nadeel op de baten en € 472.000 voordeel op de lasten

Besteding van de regionale middelen van Regionale Energiestrategie Noord- en Midden Limburg (RES NML) bleef achter bij de begroting. Ook met betrekking tot deze regionale middelen ontstaat er geen saldo in de jaarrekening.

Investeringsbudgetten

Naam	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget	Gereed 2023	Jaar verwacht gereed
Zonnepanelen part. Daken	6.655		6.655	3.444	3.211		2024
Totaal Energietransitie	6.655		6.655	3.444	3.211		

Het investeringsbudget binnen dit programma heeft betrekking op een meerjarige ontwikkeling. Het project 'zon op dak' heeft vertraging opgelopen door de aanbesteding. Inmiddels is de uitrol van de tweede tranche gestart.

Klimaatadaptatie

Inleiding

Deze programmalijn richt zich op de realisatie van een groene, leefbare en veilige stad die voorbereid is op, zich verhoudt tot en zich aanpast aan de klimaatverandering. Dit betekent niet alleen de noodzaak voor het anticiperen op de gevolgen van klimaatverandering, maar ook het proactief creëren van een robuuste en duurzame leefomgeving. Binnen deze programmalijn gaat het over het aanpassen aan meer hitte, droogte, wateroverlast.

Wat hebben we bereikt

In 2023 hebben we activiteiten uitgevoerd en resultaten bereikt:

- We gaven uitvoering aan het programma Groenblauwe Revolutie Schoolpleinen. In Venlo zijn 3 schoolpleinen van basisscholen groenblauw ingericht, waarbij verschillende klimaat adaptieve maatregelen zijn toegepast. Dit deden we in samenwerking met het Waterschap.
- Klimaatadaptief ontwerpen in de gemeentelijke ruimtelijk-fysieke projecten en gebiedsontwikkelingen is in 2023 geïmplementeerd. Daarbij zijn de beleidsuitgangspunten van de Agenda Groen & Water en het Actieplan Venlo Klimaatbestendig doorvertaald naar concrete projecten. Hiervoor is als handreiking landelijke de Maatlat groene klimaatadaptieve gebouwde omgeving ontwikkeld. De maatlat wordt zowel binnen de grotere gebiedsontwikkelingen, projecten en aanpassingen /renovaties van de openbare ruimte gebruikt.
- In 2023 is een vergroeningsactie uitgevoerd om particuliere tuinen te ontstenen en vergroenen.
- We hebben actief geparticipeerd binnen de samenwerkingsverbanden klimaatadaptatie: binnen de regio Noord Limburg, het waterpanel noord (WPN) en de Klimaattafel Limburg.
- Verdere ontwikkeling van data met als doel een actieve sturing en monitoring programmalijndoelen.

- Er is een verkenning geweest naar het implementeren van beleidsregels natuurinclusief bouwen en klimaat voor het omgevingsplan.
- We namen deel aan een samenwerkingsverband voor een transitieproces van het Nationaal Park de Maasduinen naar een Regionaal Landschap.
- We namen deel aan de gemeenschappelijke regeling Natuurpark Maas Swalm Nette.

Wat hebben we daarvoor gedaan

Deze programmalijn richtte ook in 2023 vooral op de bijdrage aan projecten in het verlengde van de agenda Groen en Water die kansen bieden om de opgaven vanuit klimaatadaptatie te realiseren.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmalijn. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmalijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Personeel				2	2
Reserves	1.639				
Overig	42			2	2
Saldo baten	1.681			5	5
Personeel	827	635	50	133	-83
Kapitaallasten	61	59	59	59	1
Reserves	358				
Overig	267	463	216	86	129
Saldo lasten	1.513	1.157	325	278	47
Saldo	168	-1.157	-325	-274	52

Milieu en duurzaamheid € 129.000 voordeel op de lasten

Onderuitputting op de reguliere middelen is bij programmalijn 6.1 toegevoegd aan de reserve Circulaire hoofdstad.

Circulariteit

Inleiding

De programmalijs circulariteit richt zich op de ontwikkeling van een circulaire economie. Die wordt gekenmerkt door groei, zonder verlies, verspilling of belasting op de beschikbaarheid van grondstoffen. Het draagt bij aan het verlagen van milieu-impact van het gebruik van grondstoffen, het sluiten van kringlopen en behoud van waarde. Een circulaire economie draagt bij aan het realiseren van CO₂-reductie en daarmee aan het bereiken van de klimaatdoelstellingen.

Wat hebben we bereikt

In 2023 hebben we activiteiten uitgevoerd en resultaten behaald zoals:

- Doorontwikkeling van het afvalbeleid naar grondstoffenbeleid met als resultaat het door de raad vastgestelde Grondstoffenplan 2030;
- Deelname als leadpartner in het Interreg VI Deutschland – Nederland project Healthy Building Movement voor onze ambities op het gebied van gezonde gebouwen.

Wat hebben we daarvoor gedaan

De programmalijs Circulariteit richt zich op de ontwikkeling van een circulaire economie. Een circulaire economie wordt gekenmerkt door groei zonder verlies, verspilling of belasting op de beschikbaarheid van grondstoffen. Ook draagt het bij aan het verlagen van de milieu-impact van het grondstoffengebruik. In 2023 is het afvalstoffenbeleid doorontwikkeld naar een grondstoffenbeleid. Het Grondstoffenplan 2030 kent vier principes. Dit zijn Gezonde leefomgeving, Iedereen doet mee, Vraaggericht werken en Meerwaarde door slim verbinden en innoveren. Hiermee geven we richting en invulling aan onze doelen. Zo veranderen we de omgang met waardevolle grondstoffen en hulpbronnen door afval te zien als een waardevolle grondstof voor nieuwe producten. Ook gaan we als Venlose gemeenschap minder afval produceren en dragen we actief bij aan het hergebruiken van het afval dat we hebben.

De afgelopen jaren heeft Venlo een onderscheidend profiel ontwikkeld op het gebied van circulariteit en gezondheid en binnenklimaat. Met deelname aan het Interreg VI Deutschland – Nederland project Healthy Building Movement wordt verdere bewustwording gecreëerd voor het thema "gezonde" gebouwen. Daarnaast helpt het de daadwerkelijke toepasbaarheid in de praktijk te brengen. Venlo ontvangt in de rol van leadpartner positieve aandacht waarmee de positie van Venlo in Euregio wordt versterkt en het de programmadoelen ondersteunt.

Wat heeft het gekost

In deze paragraaf presenteren we het totaal van de baten en lasten per programmalijs. Ook bevat het een overzicht van de investeringsbudgetten ultimo 2023. Als het van toepassing is staat er een toelichting bij.

Voor een nadere toelichting op de personeelskostenbegroting is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Personeelskostenbegroting'. Voor de kapitaallasten is een toelichting opgenomen in het onderdeel Jaarrekening bij de 'Centrale toelichting kapitaallasten'.

Exploitatie

Programmaliijn	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Personeel	50			104	104
Reserves	142	550	325	25	-300
Overig	266		201	236	36
Saldo baten	457	550	526	365	-161
Personeel	234	722	707	491	216
Kapitaallasten					
Reserves	226	300	300	300	
Overig	448	1.054	1.298	1.168	130
Saldo lasten	909	2.076	2.305	1.959	346
Saldo	-451	-1.526	-1.779	-1.594	185

C2C.sustainability speerp.sect € 130.000 voordeel op de lasten

Het voordeel op de lasten van € 130.000 bij het thema "C2C.sustainability" komen met name voort uit het feit dat er sprake is geweest van onderuitputting bij de reguliere middelen voor Circulariteit. Hieraan lag onder andere ten grondslag dat de beleids capaciteit voor Circulariteit met name werd ingezet voor het thema "Afval/bestaande grondstoffen". Inmiddels is de beleids capaciteit uitgebreid.

Reserve Circulaire hoofdstad € 300.000 nadeel op de baten

Verduurzaming van maatschappelijk vastgoed vergt maatwerk. Derhalve is er minder gerealiseerd dan begroot. We verwijzen u graag naar de toelichting bij de programmaliijn Energietransitie - Wat heeft het gekost over de verduurzaming.

Algemene middelen

Inleiding

In het overzicht algemene middelen staan de baten en lasten die niet rechtstreeks toewijsbaar zijn aan één van de zes inhoudelijk programma's. Het overzicht algemene middelen is geen programma en gaat daarom ook niet in op de beantwoording van de vragen 'Wat willen we bereiken?' en 'Wat gaan we daarvoor doen?'

Een toelichting op de algemene middelen staat in het jaarrekeningdeel van voorliggende jaarstukken.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie

	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Personeel	1.310	50	2.035	1.931	-104
Reserves	15.567	3.798	3.920	3.958	38
Overig	353.340	343.645	370.328	367.816	-2.512
Saldo baten	370.218	347.493	376.284	373.705	-2.578
Personeel	29.776	29.737	32.232	32.430	-199
Kapitaallasten	-6.763	-7.104	-7.006	-4.181	-2.825
Reserves	-1.327	4.843	5.579	8.205	-2.626
Overig	29.803	40.893	40.317	32.693	7.624
Saldo lasten	51.489	68.368	71.122	69.147	1.974
Saldo	318.729	279.125	305.162	304.558	-604

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Baten					
Financiering	6.388	11.026	18.174	12.377	-5.797
Lokale heffingen	45.675	43.754	45.014	45.205	191
Overheadkosten	727	142	147	1.540	1.393
Overige alg dekkingsmiddelen	16.334	3.798	4.820	5.127	307
Uitkeringen gemeentefonds	301.093	288.773	308.129	309.456	1.327
Totaal baten	370.218	347.493	376.284	373.705	-2.578
Lasten					
Financiering	3.785	14.731	11.139	6.799	4.340
Lokale heffingen	1.748	2.904	3.185	2.100	1.084
Overheadkosten	46.212	42.903	47.501	51.354	-3.853
Overige alg dekkingsmiddelen	-256	7.366	9.002	8.894	108
Post onvoorzien		464	296		296
Vennootschapsbelasting					
Totaal lasten	51.489	68.368	71.122	69.147	1.974
Saldo algemene dekkingsmiddelen	318.729	279.125	305.162	304.558	-604

Financiering € 5,8 miljoen nadeel op de baten en € 4,3 miljoen voordeel op de lasten

De afwijking op Financiering bestaat uit de volgende onderdelen:

- Een nadeel van € 3,3 miljoen is het gevolg van het verlagen van de omslagrente van 3% naar 2%. Dit nadeel valt weg tegen voordelen op de andere programma's, per saldo een budgettair neutrale afwijking. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar het onderdeel Centrale toelichting kapitaallasten in de jaarrekening.
- Als gevolg van het hogere saldo liquide middelen in het 4e kwartaal en het hoge rentetarief zijn de rente inkomsten € 420.000 hoger dan begroot.
- De waarde van de Appa participaties is in 2023 met € 372.000 toegenomen. Er was in de begroting al rekening gehouden met een stijging van € 150.000, per saldo dus een voordeel van € 220.000.
- In 2023 is er € 76.000 aan inconveniëntenvergoeding ontvangen die niet is begroot. Dit kan structureel in de begroting worden opgenomen.
- Op de stelpost kapitaallasten resulteerde nog € 200.000 niet benutte incidentele ruimte kapitaallasten. Aangezien deze ruimte incidenteel is kunnen hier geen structurele kapitaallasten uit gedekt worden en valt dit nu vrij in de jaarrekening als positief resultaat.
- Per saldo een budgettair neutrale afwijking op zowel de baten als de lasten van € 5,6 miljoen omdat de verkoop en aankoop van Appa participaties niet noodzakelijk was.
- Er zijn in 2023 minder kosten met betrekking tot voormalig personeel gerealiseerd (onder andere WW uitkeringen en ABP premies). Dit is voor een belangrijk deel conjunctuurafhankelijk.

Lokale heffingen € 191.000 voordeel op de baten en € 1,1 miljoen voordeel op de lasten

De opbrengsten OZB niet-woningen eigenaren/ gebruikers zijn € 191.000 hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door het areaal en het afwikkelen van bezwaar en beroepsprocedures die gunstiger uitvielen dan verwacht.

Er heeft geen toevoeging aan de voorziening plaatsgevonden waardoor de lasten € 970.000 lager zijn dan begroot. Daarnaast is er een teruggave van € 110.000 ontvangen van BsGW vanuit het btw-compensatiefonds.

Overheadkosten € 1,4 miljoen voordeel op de baten en € 3,9 miljoen nadeel op de lasten

Dit is een breed overheadbudget waarbij de afwijking is ontstaan uit diverse onderliggende overheadcomponenten. De mutaties zijn zowel op baten als op de lasten, hieronder worden de meest prominente onderdelen toegelicht:

Overheadkosten Concern

Het gaat om een nadeel toerekening overheadkosten doordat er minder uren op projecten zijn verantwoord dan verwacht. Dit wordt met name veroorzaakt door vacatureruimte, ziekte, en inzet op andere / onrendabele activiteiten.

Huisvesting

Het tekort is veroorzaakt door de energielasten op de gemeentelijke locaties. Het energieverbruik is licht gestegen, de oorzaak is voornamelijk te wijten aan de fors hogere tarieven voor elektriciteit, gas en energiebelasting. Dit werkt overigens door in al het gemeentelijk energieverbruik, zoals vastgoed, openbare straatverlichting, rioolgemalen, cameratoezicht, evenementenaansluitingen. Tevens zijn de eindafrekeningen van 2022 van in totaal € 1 miljoen in de jaarrekening van 2023 verwerkt. De energietarieven zijn inmiddels vastgezet voor geheel 2024 en ruim 50% lager ten opzichte van 2023. De baten in 2023 zijn daarentegen fors hoger door de aangevraagde compensatie op de gestegen energielasten bij het Rijk, vanwege het verplicht moeten opzeggen van het contract met energieleverancier Gazprom. Daarnaast zijn door de hogere energielasten ook de doorgefactureerde energiekosten aan derden fors gestegen.

Informatiemanagement (IM)

In 2023 zijn er vanuit verschillende disciplines acties ondernomen voor informatiebeheer en archivering in brede zin en specifiek voor de doorontwikkeling van het zaakstelsel, de Omgevingswet en het vergunningstelsel. Hier zijn zowel kredieten als materiële budgetten voor ingezet waarbij een gedeelte van het materiële budget niet dit jaar is uitgegeven. De planning loopt echter door en dit zal volgend jaar wel het geval zijn gelet op de noodzakelijke doorontwikkeling. Consolidatie hardware investeringen zijn bij IM ondergebracht, maar nog niet volledig uitgeput door uitstel mobiele toestellen.

Facilitymanagement

De overschrijding betreft algemene facilitaire kosten voor de gemeentelijke organisatie waaronder catering en implementatiekosten Multiserviceprovider Vebego.

Overheadkosten

Door noodzakelijke teamontwikkeling en talentontwikkeling van medewerkers voor de uitoefening van hun functie zijn er extra kosten gemaakt op de overheadkosten. Daarnaast worden er op dit budget, zoals ook bij de FinRap gemeld, extra kosten gemaakt met betrekking tot de pilot woon-werk kilometervergoeding om medewerkers te werven en te binden. Hierbij is het opvangen binnen bestaande budgetten niet geheel realistisch gebleken. Het restantsaldo binnen overhead op baten en lasten wordt veroorzaakt door diverse kleine afwijkingen.

Overige alg. dekkingsmiddelen € 307.000 voordeel op de baten en € 108.000 voordeel op de lasten

De begrote toevoeging aan de voorziening dubieuze debiteuren van € 2,5 miljoen. Deze is bij de algemene middelen begroot. De feitelijke toevoeging vindt vanuit het programma Gezond en Actief plaats.

Verder zijn onder de overige alg. dekkingsmiddelen de begrote bijdrage die gemeente Venlo aan de Regio dient te betalen in het kader van de 'Regiodeal en Investeringsagenda'. Realisatie van de kosten staat op de producten van het team Sport en beweging (€ 108.000 voor het project LIFI).

Daarnaast is bij de Finrap een inschatting gemaakt van de onttrekking uit de reserve Kwaliteitsimpulsbudget. Bij een aantal projecten blijken de kosten toch te zijn achtergebleven, waaronder de projecten Ontwikkelen beheer, projectleider werkconcept en robotisering. Waar nodig zullen deze projecten in 2024 gecontinueerd worden. De restantmiddelen zullen op basis van besluitvorming alsnog ingezet worden met als doel een kwaliteitsverbetering, innovatie en professionalisering van de organisatie.

Voor de algemene reserve is de bespaarde rente van € 117.000 toegevoegd conform raadsbesluit bij Kadernota 2019 en overdracht van het surplus boven plafond van de algemene grondreserve naar de algemene reserve van € 153.000. Ook is de Reservering Regeling voor Vervroegde Uittreding (RVU) van € 2,4 miljoen toegevoegd, die u bij de FinRap heeft ingesteld.

Gemeentefonds € 1,3 miljoen voordeel op de baten

De uitkeringen uit het gemeentefonds zijn de grootste inkomstenbronnen van de gemeente Venlo. Via circulaire ontvangen wij belangrijke informatie over de ontwikkelingen ten aanzien van het gemeentefonds. De decembercirculariteit bevat de vertaling van de ontwikkelingen zoals opgenomen in de najaarsnota van het Rijk naar het gemeentefonds. De decembercirculariteit verschijnt te laat om mee te nemen in de begroting van het jaar waar deze over gaat. Het jaarrekeningresultaat op de uitkeringen uit het gemeentefonds wordt volledig door de decembercirculariteit 2023 veroorzaakt.

De uitkeringen uit het gemeentefonds zijn vrij besteedbaar en vormen daarmee een algemeen dekkingsmiddel. De inzet behoort tot het budgetrecht van de gemeenteraad.

Als gevolg van de decembercirculariteit 2023 stijgen de uitkeringen uit het gemeentefonds voor Venlo met € 1,3 miljoen incidenteel voordelig. Dit wordt veroorzaakt door taakmutaties (€ 1,5 miljoen incidenteel voordelig), een bijzonder resultaat over voorgaande boekjaren (€ 201.000 incidenteel nadelig) en overige ontwikkelingen van € 64.000 incidenteel voordelig.

Taakmutaties zijn toevoegingen of onttrekkingen aan het gemeentefonds voor taken die naar de gemeente toekomen of weggaan of worden onttrokken omdat ze centraal voor gemeenten worden uitgevoerd. Ook taakmutaties in het gemeentefonds zijn vrij besteedbaar voor de gemeente. Als gevolg van de decembercirculariteit betreffen dit:

- Erfgoed Deal € 676.000 incidenteel voordelig (onderdeel project Frederik Hendrik Kazerne).
- Compensatie invoeringskosten Omgevingswet € 502.000 incidenteel voordelig.
- Compensatie zorgkosten Oekraïners uit hoofde van de Wet publieke gezondheid € 115.000 incidenteel voordelig.

- Aanvulling op reeds ontvangen middelen maatschappelijke begeleiding statushouders € 45.000 incidenteel voordelig.
- Bijdrage activiteiten voor versterking verkracht en weerbaarheid inwoners € 34.000 incidenteel voordelig.
- Bijdrage in gemaakte uitvoeringskosten gebiedsgerichte aanpak als onderdeel van het Nationaal Programma Landelijk Gebied € 30.000 incidenteel voordelig.
- Compensatie overbruggingsperiode pilot Plan van Aanpak dakloze EU-burgers € 18.000 incidenteel voordelig.
- Overige taakmutaties € 44.000 incidenteel voordelig.

Waar nodig worden conform de verslagleggingsrichtlijnen via het raadsvoorstel van voorliggende jaarstukken 2023 voorstellen tot overheveling van budgetten gedaan.

Post onvoorzien € 296.000 voordeel op de lasten

Conform de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen bedraagt de post onvoorzien bij de primitieve begroting jaarlijks afgerond € 539.000. Met de vaststelling van voornoemde nota is tevens een beleidsuitgangspunt voor de post Onvoorzien vastgesteld: de onttrekkingen uit de post Onvoorzien zijn direct gekoppeld aan de effectuering van de geïdentificeerde risico's. Aan de post onvoorzien is in 2023 in totaal € 243.000 onttrokken (zie navolgende tabel). Het restant van de post Onvoorzien bedraagt € 296.000 incidenteel voordelig en valt vrij in het jaarrekeningresultaat.

Raadsvergadering	Besluit	Omschrijving	Programma	Bedrag
4-11-2022	Amendement X	Haalbaarheidsonderzoek gemeenschapsaccommodatie Venlo-Oost	1. Gezond en Actief Venlo	€ 75.000
20-12-2023	RB 2023-85	Behoud onderduikpand	2. Leefbaar Venlo	€ 65.000
20-12-2023	RB 2023-85	Donatie slachtoffers Marokko en Libië	Algemene Middelen	€ 103.000
Totaal				€ 243.000

Investeringsbudgetten

	Budget	Realisatie t/m 2022	Begrote kasstroom 2023	Realisatie 2023	Restant budget	Gereed 2023	Jaar verwacht gereed
Proj.Inform.beh.op Orde (Prio)	1.226	766	460	414	46		2024
Telefooncentr GT Connect 2020	270	44	226	204	22		2024
Migratie Content Management	50	44	6		6	ja	
Websitebeheer 2020	150	116	34	16	19		2024
Vergaderinstallatie Raad	141	21	120	89	31		2024
Wet Open Overheid 2022	150	74	76	75	1	ja	
Vervangen meubilair	1.403			1	1.402		2024
Klimaatbeheer Commissaris 2023	500		500	16	484		2024
Totaal investeringsbudgetten	3.890	1.064	1.423	815	2.011		

Op investeringsbudget Klimaatbeheer Commissaris 2023 is de grootste afwijking qua kasstroom 2023 van toepassing. De voorbereidingen zijn gestart en de opdracht is gegeven, maar de uitvoering vindt plaats in 2024. De overige investeringsbudgetten zijn qua kasstroom en inhoudelijke planning voorzien in 2024 en bevatten nog geringe restantbedragen.

PARAGRAFEN

Lokale heffingen

Actuele ontwikkelingen

Proceskostenvergoeding Waardering onroerende zaken (WOZ)

Er zijn organisaties die inwoners en bedrijven helpen bij het maken van bezwaar tegen een WOZ-besluit. Als het bezwaar succesvol is, ontvangen zij een vaste vergoeding voor de gemaakte kosten (proceskostenvergoeding). En als het juridische proces vertraging heeft ook een vergoeding voor immateriële schade.

Voor bezwaarbureaus die inwoners en bedrijven gratis helpen (no-cure-no-paybedrijven) zijn deze vergoedingen vaak de enige inkomsten. Het heeft voor bezwaarbureaus dus voordelen om zoveel mogelijk juridische procedures te starten. En deze zo lang mogelijk te laten duren. Dit kost gemeenten veel tijd en veel geld.

Om het voor bezwaarbureaus financieel minder aantrekkelijk te maken om veel en langdurige juridische procedures tegen WOZ-besluiten te starten zijn er maatregelen genomen.

Vanaf 1 januari 2024 gelden de volgende maatregelen:

- Gemeenten betalen de vergoedingen direct aan de inwoner of het bedrijf namens wie het bezwaar is gemaakt. En dus niet meer aan de organisatie die juridische hulp biedt.
- De proceskostenvergoeding wordt lager. Die vergoeding wordt 25% van de huidige vergoeding als de inwoner of het bedrijf gelijk krijgt. Als om andere redenen een vergoeding wordt toegekend, is de vergoeding 10% van de huidige vergoeding.
- Als de gemeente of de rechter niet binnen een redelijke termijn uitspraak doet, is de vergoeding voor immateriële schade lager. Die vergoeding is dan niet € 500 maar € 50 voor elk half jaar dat het proces langer duurt dan de redelijke termijn.

Overzicht belastingen en heffingen

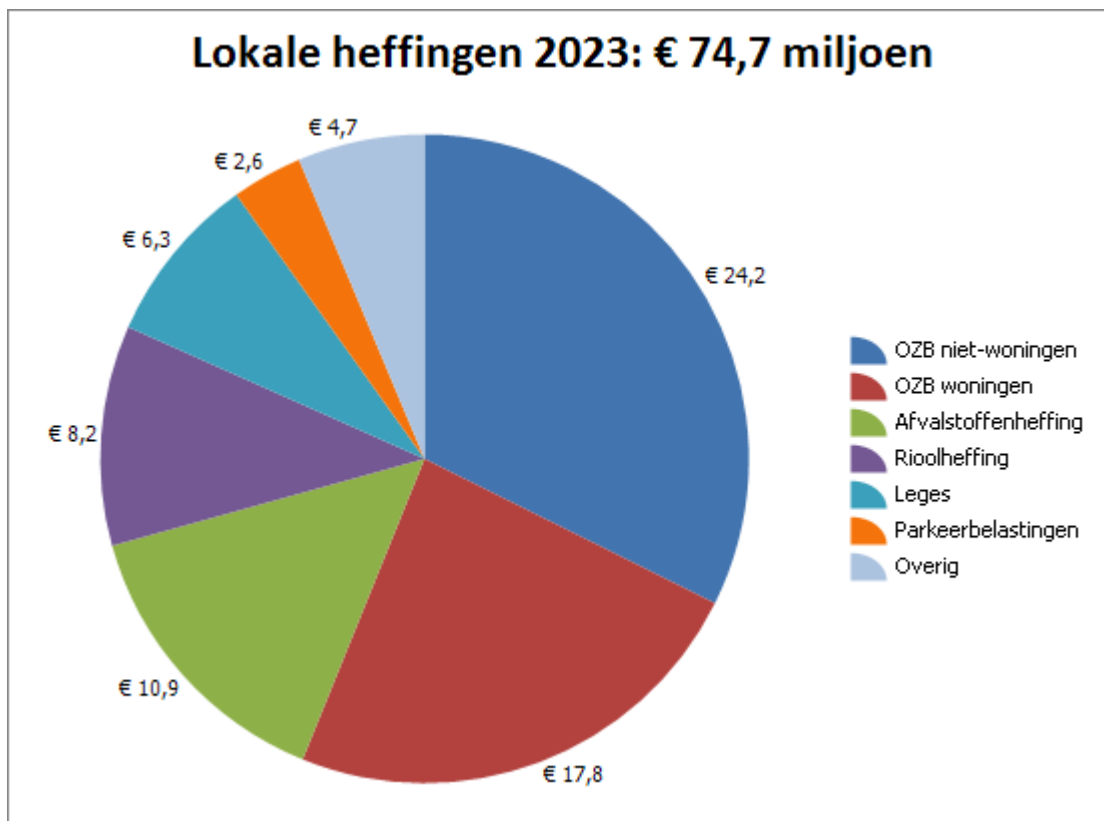
Lokale heffingen zijn opgedeeld in twee soorten: 1. (algemene) belastingen en 2. rechten en leges (retributies).

1. Gemeenten zijn beperkt in de soorten (algemene) belastingen die ze mogen heffen. Deze zijn limitatief opgesomd in de wet. Deze belastingen worden ook wel '**Ongebonden belastingen**' genoemd. De gemeente is vrij in de besteding van de opbrengsten van deze belastingen.
2. Daarnaast heft de gemeente rechten en leges voor individuele dienstverlening aan de burgers. De wet geeft voor de mogelijke rechten en leges geen limitatieve opsomming. De rechten en leges worden ook wel '**Gebonden belastingen**' genoemd. De tarieven moeten zodanig vastgesteld worden dat de geraamde opbrengsten de geraamde kosten voor het verlenen van de diensten niet overschrijden. De opbrengst is alleen bedoeld voor de dekking van de kosten die de gemeente voor de desbetreffende dienstverlening maakt.

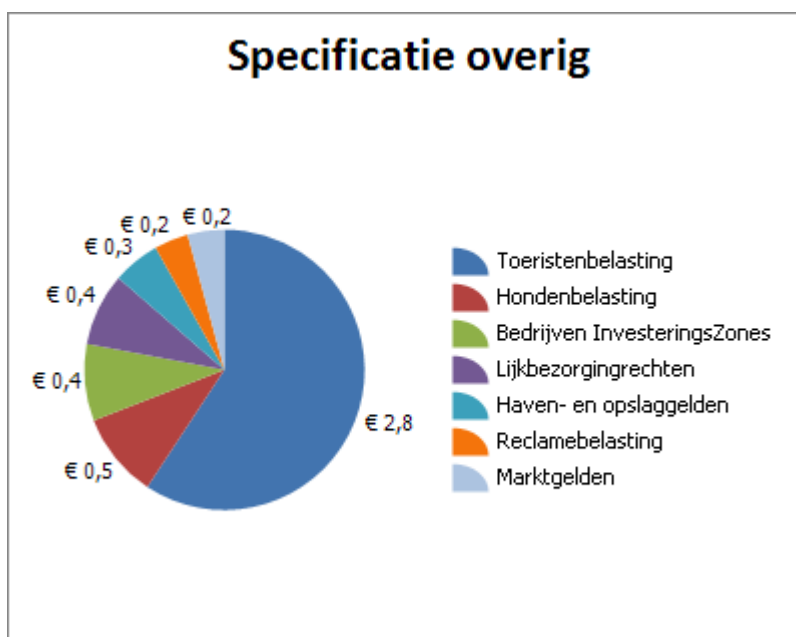
De gemeentelijke belastingen en retributies die in 2023 zijn geheven zijn:

Belastingoverzicht 2023						
	Programma	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	verschil
OZB eigenaren niet-woningen	Algemene middelen	14.426	13.877	14.130	14.230	101
OZB eigenaren woningen	Algemene middelen	18.306	17.600	17.738	17.774	36
OZB gebruikers niet-woningen	Algemene middelen	10.291	9.603	9.862	9.926	63
Totaal OZB		43.023	41.079	41.729	41.930	200
Hondenbelasting	Algemene middelen	446	485	485	465	-21
Parkeerbelasting	2. Leefbaar Venlo	2.314	2.619	2.769	2.637	-132
Reclamebelasting	5. Centrumstad Venlo	3	201	201	185	-16
Verblijfsbelasting	Algemene middelen	2.206	2.189	2.799	2.800	
Totaal overige ongebonden belastingen		4.969	5.494	6.255	6.086	-168
Totaal ongebonden belastingen		47.992	46.574	47.984	48.016	32
Afvalstoffenheffing	2. Leefbaar Venlo	10.934	10.736	10.736	10.867	131
Rioolheffing	2. Leefbaar Venlo	8.332	8.180	8.180	8.203	23
Totaal Afval en riool		19.266	18.916	18.916	19.070	153
Bedrijven InvesteringsZones	4. Welvarend Venlo	333	399	399	419	20
Haven- en opslaggeld	4. Welvarend Venlo	406	364	264	258	-6
Leges	1. Gezond en actief Venlo	9	9	9	11	2
Leges	2. Leefbaar Venlo	6.899	5.275	5.725	6.044	319
Leges	5. Centrumstad Venlo	53	85	85	280	196
Lijkbezorgingsrechten	2. Leefbaar Venlo	409	355	405	396	-9
Marktgeden	5. Centrumstad Venlo	198	266	266	201	-66
Totaal overig gebonden belastingen		8.308	6.753	7.153	7.609	456
Totaal gebonden belastingen		27.573	25.669	26.069	26.679	610
Totaal gemeentelijke heffingen		75.566	72.242	74.053	74.695	642

In onderstaande cirkeldiagram worden de lokale heffingen 2023 weergegeven:



In onderstaande cirkeldiagram worden de overige lokale heffingen 2023 specifiek weergegeven:



Beknopte samenvatting

In dit jaarverslag leggen wij verantwoording af over de realisatie van de belastingopbrengsten ten opzichte van de geraamde opbrengsten in de begroting 2023 én van afwijkingen van opbrengsten in de voorgaande jaren. Voor de belangrijkste belastingen onderstaand een beknopte samenvatting:

- *Onroerende zaakbelasting*
De afwijking op de Onroerende zaakbelasting wordt veroorzaakt door het areaal en het afwikkelen van bezwaar en beroepsprocedures die gunstiger uitvielen dan verwacht.
- *Parkeerbelasting en Verblijfsbelasting*
Bij deze posten is de begrote stijging ten opzichte van 2022 zo goed als gerealiseerd. De afwijking bij parkeren in de realisatie 2023 ten opzichte van de begroting na wijziging komt door sluiting van het Maaswaardterrein vanaf september 2023.
- *Afvalstoffenheffing*
Zowel de baten als lasten zijn in 2023 hoger dan begroot.
- *Rioolheffing*
De lasten liggen in 2023 in lijn met de begroting en de baten zijn iets hoger uitgevallen.
- *Leges*
Voornaamste post bij de leges zijn de omgevingsvergunningen. In de begroting was rekening gehouden met het wegvallen van een deel van de vergunningen vanwege de Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen. Omdat de inwerkingtreding hiervan is uitgesteld is de realisatie hoger dan begroot. Daarnaast zijn er meer vergunningen voor grotere ontwikkelingen verleend dan verwacht. Ook bij de posten vallend onder Levenszaken (reisdocumenten, rijbewijzen en naturalisaties) is de realisatie hoger dan begroot.

Belastingopbrengsten 2023

De hieronder opgenomen specificatie per belastingsoort is gebaseerd op de situatie per 31 december 2023 conform de door de accountant gewaarmerkte afrekeningen van BsGW. In algemene zin valt op te merken dat er vanuit BsGW, behalve bij de OZB-opbrengsten, geen signalen zijn ontvangen dat de geraamde belastingopbrengsten in 2023 niet worden gerealiseerd. Omdat een aantal parameters nog niet is geactualiseerd, is het mogelijk dat er zich alsnog verschillen voordoen ten opzichte van de ramingen voor 2023. Deze zullen in de jaarrekening 2024 worden meegenomen en verwerkt.

Onroerende zaakbelastingen

Jaarlijks wordt een nieuwe WOZ-waarde voor onroerende zaken vastgesteld. In 2023 is deze gebaseerd op de waardepeildatum 1 januari 2022. De OZB-tarieven worden gecorrigeerd voor de gemiddelde waardeontwikkeling van het vastgoed, om de geraamde opbrengsten en de woonlastennota gelijk te kunnen houden.

De OZB-opbrengsten 2023 zijn geraamd op € 41,7 miljoen. De realisatie is uiteindelijk € 201.000 hoger. Dit wordt veroorzaakt door het areaal en het afwikkelen van bezwaar en beroepsprocedures die gunstiger uitvielen dan verwacht.

	2022		Tarief	2023	
	Tarief	Baten		Baten	
		Realisatie		Begroot	Realisatie
Eigendom woningen	0,1590%	€ 18.357	0,1291%	€ 17.738	€ 17.774
Eigendom niet-woningen	0,3970%	€ 13.955	0,3882%	€ 14.130	€ 14.230
Gebruiker niet-woningen	0,3189%	€ 9.870	0,3118%	€ 9.862	€ 9.926
Resultaat voorgaande jaren		€ 841			
Totale baten		€ 43.023		€ 41.729	€ 41.930
				Verschil	€ 200

Hondenbelasting

De verwachte opbrengst hondenbelasting sluit nagenoeg aan bij de begroting.

	2022		2023	
	Baten	Baten	Baten	
	Realisatie	Begroot	Realisatie	
	€ 451	€ 485	€ 465	
Resultaat voorgaande jaren	-€ 5			
Totale baten	€ 446	€ 485	€ 465	
		Verschil	-€ 21	

Verblijfsbelasting

De verwachte opbrengst verblijfsbelasting sluit nagenoeg aan bij de begroting.

	2022		2023	
	Baten	Baten	Baten	
	Realisatie	Begroot	Realisatie	
	€ 1.914	€ 2.799	€ 2.199	
Resultaat voorgaande jaren	€ 292		€ 601	
Totale baten	€ 2.206	€ 2.799	€ 2.800	
		Verschil	€	

Afvalstoffenheffing

De kostendekkendheidsberekening omvat meer dan alleen de baten en lasten van het organisatieproduct afval. Op basis van artikel 228a Gemeentewet is het namelijk toegestaan om ook de compensabele BTW en toerekenbare overhead als kostenpost aan de afvalexploitatie toe te rekenen. Deze toerekening gebeurt buiten de financiële administratie om. Het saldo van de toegerekende BTW en overhead is daarom een algemeen dekkingsmiddel.

Ondanks dat de lasten voor afvalstoffen de afgelopen jaren zijn gestegen is er bij het vaststellen van de begroting 2023 en aanvullend bij de begroting 2024 besloten om de woonlasten tot en met 2026 gelijk te houden. Daarmee is het vastgestelde beleid van kostendekkende tarieven losgelaten. De kostendekkendheid komt uit op 91%. Het tekort wordt aangevuld door een onttrekking uit de egalatievoorziening. De onttrekking is in de tabel verwerkt onder de overige inkomsten.

Zowel de baten als lasten zijn in 2023 hoger dan begroot. Voor een toelichting hierop verwijzen wij u naar de toelichting op de baten en lasten van het product afval in het programma 2. Leefbaar Venlo.

	2022		2023	
	Baten		Baten	
	Realisatie	Begroot	Realisatie	
	€ 10.867	€ 10.736	€ 10.867	
Resultaat voorgaande jaren	€ 67			
Totale baten	€ 10.934	€ 10.736	€ 10.867	
		Vershil	€ 131	

Kostendekkendheid

Heffing	Lasten	Overhead	BTW	Totale lasten	Overige inkomsten	Heffing	Totale baten	Kostendekkendheid *
Afvalstoffenheffing	10.555	894	1.860	13.309	2.442	10.867	13.309	100%

* percentage na onttrekking vanuit de voorziening

Rioolheffing

De kostendekkendheidsberekening omvat meer dan alleen de baten en lasten van het organisatieproduct riolering. Op basis van artikel 228a Gemeentewet is het namelijk toegestaan om ook de compensabele BTW en toerekenbare overhead als kostenpost aan de rioolexploitatie toe te rekenen. Deze toerekening gebeurt buiten de financiële administratie om). Het saldo van de toegerekende BTW en overhead is daarom een algemeen dekkingsmiddel.

Ondanks dat de lasten voor riool de afgelopen jaren zijn gestegen is er bij het vaststellen van de begroting 2023 en aanvullend bij de begroting 2024 besloten om de woonlasten tot en met 2026 gelijk te houden. Daarmee is het vastgestelde beleid van kostendekkende tarieven losgelaten. De kostendekkendheid komt uit op 87%. Het tekort wordt aangevuld door een onttrekking uit de egalisatievoorziening. De onttrekking is in de tabel verwerkt onder de overige inkomsten.

De lasten liggen in 2023 in lijn met de begroting. De baten waren iets hoger dan begroot. Voor een toelichting hierop verwijzen wij u naar de toelichting op de baten en lasten van het product riolering in het programma 2. Leefbaar Venlo.

	2022		2023	
	Baten		Baten	
	Realisatie	Begroot	Realisatie	
Kleingebruik	€ 7.703	€ 7.600	€ 7.688	
Grootverbruik	€ 560	€ 580	€ 560	
Resultaat voorgaande jaren	€ 69		-€ 45	
Totale baten	€ 8.332	€ 8.180	€ 8.203	
		Vershil	€ 23	

Kostendekkendheid

Heffing	Lasten	Overhead	BTW	Totale lasten	Overige inkomsten	Heffing	Totale baten	Kostendekkendheid *
Rioolheffing	7.248	1.217	1.040	9.505	1.302	8.203	9.505	100%

* percentage na onttrekking vanuit de voorziening

Leges

Hoofdstuk 1. Algemene dienstverlening

- **Burgerlijke stand**
Leges zijn niet hoger dan de landelijk gemaximeerde tarieven. Werkzaamheden voor kosteloze huwelijken (wettelijke plicht) worden niet toegerekend. Er zijn lagere baten en lasten omdat er minder huwelijken zijn voltrokken dan begroot.
- **Reisdocumenten**
Jaarlijks zijn er fluctuaties in het aantal aanvragen. Tot en met februari 2024 is er sprake van een reisdocumentendip als gevolg van de langere geldigheid van reisdocumenten voor volwassenen. In 2023 waren de baten en lasten hoger dan begroot, er zijn meer reisdocumenten aangevraagd. Leges zijn inclusief het Rijkslegesdeel en niet hoger dan de maximum geldende landelijke tarieven.
- **Rijbewijzen**
Jaarlijks zijn er fluctuaties in het aantal aanvragen. Dit heeft gevolgen voor de baten. In 2023 was sprake van een lager aantal verstrekte rijbewijzen dan begroot. Daar tegenover staan lagere lasten voor inzet van eigen personeel. Leges zijn inclusief het Rijkslegesdeel en niet hoger dan de maximum geldende landelijke tarieven.
- **Persoonsdocumenten en basisregistratie personen**
Opbrengsten voor een VOG (Verklaring Omtrent Gedrag) nemen af doordat burgers online een VOG kunnen aanvragen. Het aantal opgevraagde uittreksels BRP blijft ongeveer gelijk. Daarentegen neemt het aantal aangevraagde uittreksels voor de RNI (Registratie Niet-Ingezetenen) toe. In totaal hebben we in 2023 iets meer uittreksels verstrekt dan begroot.
- **Gemeentearchief**
De leges zijn dermate gering dat er geen specifieke analyse wordt verricht.
- **Naturalisaties**
In 2023 zijn er meer naturalisatieaanvragen geweest dan begroot. Het aantal aanvragen ligt iets hoger dan in 2022. Leges zijn inclusief het Rijksdeel en niet hoger dan de maximum geldende landelijke tarieven.
- **Kansspelen**
De leges zijn dermate gering dat er geen specifieke analyse wordt verricht.
- **Overige leges**
De overige leges bestaan hoofdzakelijk uit de onderdelen parkeerontheffingen en de aanvragen voor de aanleg van kabels en leidingen.

Hoofdstuk 2. Dienstverlening en besluiten in het kader van de Omgevingswet

- Omgevingsvergunningen

De realisatie van de legesinkomsten 2023 viel hoger uit doordat meer vergunningen voor grotere ontwikkelingen zijn verleend dan verwacht. De hoeveelheid ingediende aanvragen en de omvang van de aanvragen wordt hoofdzakelijk bepaald door de markt(ontwikkelingen). Daarnaast is de realisatie hoger dan begroot vanwege het uitstel op de Omgevingswet en Wet Kwaliteitsborging voor het bouwen. In de begrote legesopbrengsten was rekening gehouden met het wegvallen van een deel van de vergunningen (gevolgklasse 1).

Hoofdstuk 3. Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn

- Drank- en horecawet

De opbrengst is stabiel. Bij samenloop van legesaanvragen (drank- en horecawet en exploitatie) wordt slechts eenmaal leges (drank- en horecawet) berekend. Venlo hanteert een tariefdifferentiatie voor wijzigingen.

- Evenementen

Uit de gegevens van 2023 blijkt dat we bijna op het niveau voor Covid-19 zitten en geen toename zien in evenementen. Toch zijn de leges voor evenementen traditioneel niet kostendekkend. Er is geen vastgesteld percentage bekend wat verband houdt met de gekozen differentiatie. Om de leges kostendekkend te maken, zou het tarief moeten worden verhoogd met een factor van bijna zeven. Werkzaamheden voor meldingen worden niet meegerekend.

- Sexinrichtingen/Winkeltijdenwet

Voor beide onderdelen geen realisatie in 2023.

- Overige leges

De overige leges zijn GGD-tarieven in het kader van de Wet kinderopvang.

Leges	Lasten	Overhead	BTW	Totale lasten	Overige inkomsten	Heffing	Totale baten	Kostendek- kendheid*
Hoofdstuk 1:								
Burgerlijke stand	104	33		137		115	115	84%
Reisdocumenten	547	239		786		783	783	100%
Rijbewijzen	297	131		428		417	417	97%
Persoons- documenten en Basisregistratie personen	132	45		177		178	178	101%
Gemeentearchief								0%
Naturalisaties	141	23		164		149	149	91%
Kansspelen	1			1		1	1	100%
Overige leges	273	203	10	486		466	466	96%
Totaal hoofdstuk 1	1.495	674	10	2.179	0	2.109	2.109	97%
Hoofdstuk 2:								
Omgevings- vergunning	2.530	1.589	52	4.171		3.877	3.877	93%
Totaal hoofdstuk 2	2.530	1.589	52	4.171		3.877	3.877	93%
Hoofdstuk 3:								
Drank en horecawet	26	24		50		46	46	92%
Evenementen	84	88		172		26	26	15%
Sexinrichtingen/ escort								0%
Winkeltijdenwet								0%
Overige leges	14	1		15		11	11	73%
Totaal hoofdstuk 3	124	113		237		83	83	35%
Totaal 1 t/m 3	4.149	2.376	62	6.587	0	6.069	6.069	92%

Lijkbezorgingsrechten

Het aantal begravingen is het afgelopen jaar toegenomen; dit zien we terug in zowel de hogere kosten als hogere legesopbrengsten. Doordat de lasten harder gestegen zijn dan de baten, blijft het kostendekkendheid percentage bij de begrote 54%.

Kostendekkendheid

Heffing	Lasten	Overhead	BTW	Totale lasten	Overige inkomsten	Heffing	Totale baten	Kostendek- kendheid
Lijkbezorging	711	152		863	25	396	421	49%

Haven- en opslagelden

De heffingen bij de havens zijn afgenomen. In 2022 zat een incidentele post (€ 100.000). Daarnaast is een structurele verlader door bedrijfsverhuizing naar een andere haven gegaan (impact ruim € 30.000). Verder staat de gehele transportsector onder druk. Dit heeft een negatieve impact op de baten. Door lagere kosten en doordat een deel van de kosten (tijdelijk extra havenmeester) vanuit de egaliseringsreserve gedekt wordt, ligt het kostendekkendheid percentage wel boven de begrote 77%.

Kostendekkendheid

Heffing	Lasten	Overhead	BTW	Totale lasten	Overige inkomsten	Heffing	Totale baten	Kostendekkendheid
Haven- en opslagelden	324	54	2	380	65	258	323	85%

Marktgelden

Al enkele jaren blijft de opbrengst markten achter ten opzichte van de begroting. Er is een onderzoek gedaan naar verbetering van de markten om daarmee mogelijk ook de toekomstige opbrengsten te verhogen. Doordat de lasten ook lager liggen is het kostendekkendheid percentage maar beperkt lager dan de begrote 79%.

Kostendekkendheid

Heffing	Lasten	Overhead	BTW	Totale lasten	Overige inkomsten	Heffing	Totale baten	Kostendekkendheid
Marktgelden	200	75		275		201	201	73%

Bedrijven Investerings Zones (BIZ) Blerick, Tegelen en Venlo

Met ingang van 01-01-2021 zijn de drie voornoemde BIZ-regelingen verlengd voor een periode van 5 jaar, tot en met 2025.

Woonlasten

Om de ontwikkeling van de belastingdruk binnen onze gemeente te volgen geven wij deze ontwikkeling weer volgens de (landelijk breed erkende) definitie van het Coelo (Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden). De gemeentelijke woonlasten worden als volgt gedefinieerd: *het gemiddelde bedrag dat een huishouden in een woning met gemiddelde waarde in een gemeente betaalt aan Onroerende Zaak Belasting (OZB), rioolheffing en afvalstoffenheffing (reinigingsheffing), minus een eventuele heffingskorting.*

Atlas lokale lasten (Coelo)

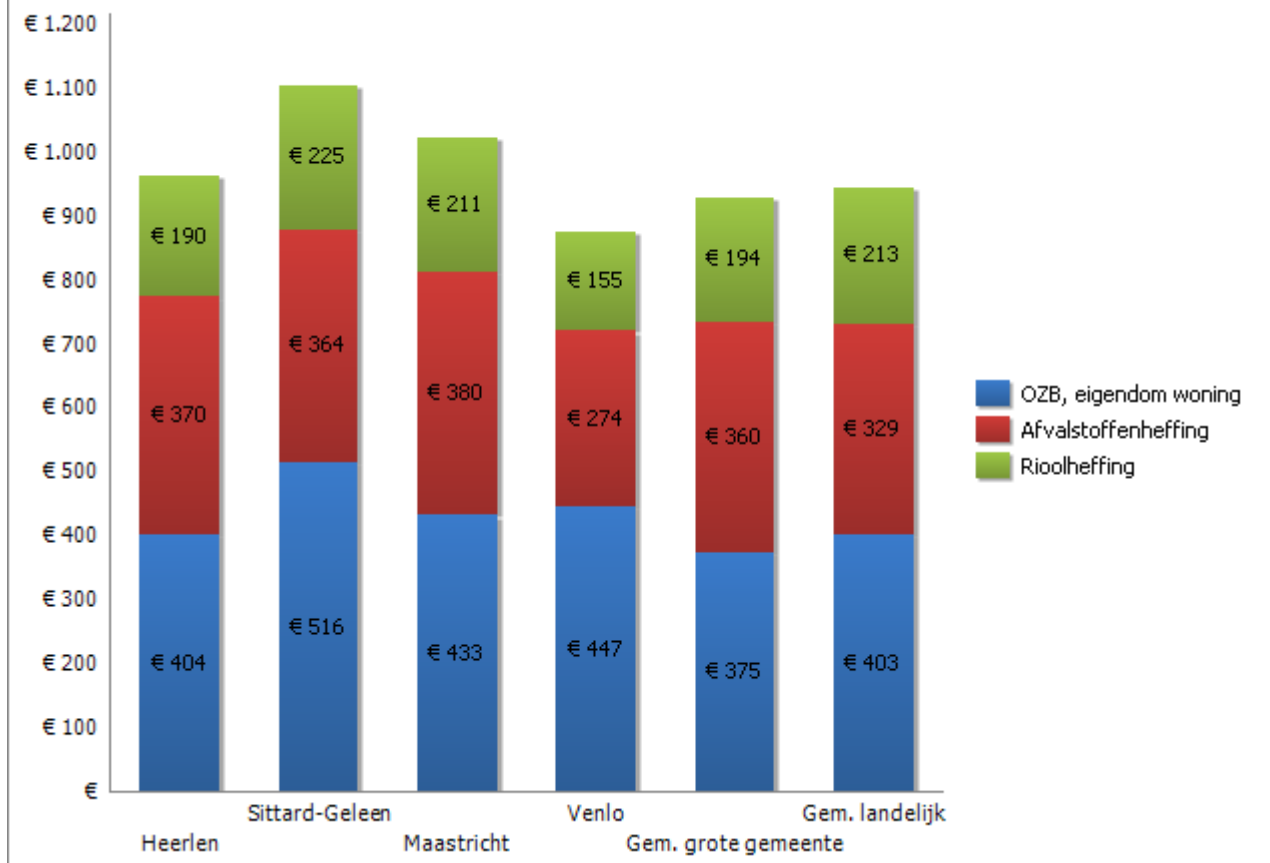
Sinds 2007 geeft het Coelo jaarlijks de Atlas van de lokale lasten uit. Deze atlas bevat een ranglijst waarin de woonlasten van alle gemeenten zijn gerangschikt van laag naar hoog (nummer 1 heeft de laagste lasten).

Venlo kwam in deze ranglijst in 2023 op positie 91 van het totaal aantal (deel)gemeenten van 352. In 2022 was dat plek 155 en in 2021 plek 148.

Vergelijking woonlasten

Onderstaande grafiek toont de woonlasten in 2023 van een meerpersoons huishouden in Venlo ten opzichte van het landelijke gemiddelde van alle Nederlandse gemeenten, de grote (100.000+) gemeenten en daarnaast de grote Limburgse gemeenten. Te zien is dat de woonlasten in Venlo lager zijn ten opzichte van zowel de Limburgse gemeenten, de grote gemeenten als het landelijk gemiddelde. Het aandeel OZB is in Venlo op Sittard-Geleen na hoger ten opzichte van alle referentiegroepen. Het aandeel afvalstoffenheffing en rioolheffing is het laagste van alle groepen.

Woonlasten meerpersoons-huishouden 2023



Kwijtscheldingsbeleid

Voor de afvalstoffenheffing, de rioolheffing en voor zover van toepassing het tarief van een eerste hond bestaat de mogelijkheid van kwijtschelding. De kosten (of: gedeerde inkomsten) die verband houden met kwijtschelding komen ten laste van de algemene middelen. Op basis van een geautomatiseerde of individuele toets wordt bepaald of iemand in aanmerking komt voor kwijtschelding.

Kwijtscheldingen

	2022		2023	
	Realisatie	Begroot	Begroot	Realisatie
Laatste	€ 1.230	€ 1.553	€ 1.553	€ 1.017
Totale lasten	€ 1.230	€ 1.553	€ 1.553	€ 1.017
		Verschil		-€ 536

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Kengetallen financiële positie

In het streven naar meer transparantie, verbetering van het inzicht in de financiële positie en voor de vergelijking met andere gemeenten worden zowel in de begroting als jaarrekening een set van financiële kengetallen opgenomen. Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of balans. De kengetallen zijn het uitgangspunt voor de beoordeling van de financiële positie van de gemeente Venlo.

De kengetallen maken inzichtelijk over hoeveel (financiële) ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zo inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid. De kengetallen worden in samenhang gezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een beeld geven van de financiële positie.

De financiële positie is geen doel op zich en moet altijd gezien worden in het licht van de totale maatschappelijke opgave van de stad. Het te bereiken maatschappelijke rendement en de bijdrage aan de inhoudelijke beleidsdoelstellingen zijn hierbij belangrijk. De financiële positie is ondersteunend aan het afwegingsproces en moet het bestuur helpen verantwoorde keuzes te kunnen maken voor de (middel)lange termijn.

Samenvatting beoordeling onderlinge verhouding tussen de kengetallen (financiële positie)

In deze paragraaf gaan we verderop uitgebreid in op de analyse en individuele beoordeling van de financiële kengetallen. In onderstaande tabel staat een samenvatting van de financiële kengetallen.

Financiële kengetallen	Streefwaarde	JRK 2022	BGR 2023 (primitief)	BGR 2023 na wijziging (na actualisatie t.b.v. BGR 2024)	JRK 2023
Netto schuldquote	< 90%	26%	48%	33%	26%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	< 90%	20%	41%	27%	19%
Solvabiliteitsratio	25-30%	34%	31%	35%	35%
Grondexploitatie	< 20%	5%	3%	4%	4%
Structurele exploitatieruimte	> 0%	11,0%	2,5%	10,0%	9,0%
Belastingcapaciteit	<= 105%	96,2%	96,2%	96,2%	96,9%
Weerstandsvermogen	>=1,4<2,0	1,86	2,00	2,06	2,10
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen per inwoner	Nvt	€ 1.021	€ 2.018	€ 1.401	€ 1.001
Rentedruk (netto rentelasten/exploitatie)	Nvt	1,38%	1,51%	0,90%	0,40%

Netto schuldquote

De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de netto schuldenlast ten opzichte van de inkomsten. Het geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Hoe hoger de inkomsten van de gemeente, hoe hoger de acceptabele schuld is. De ratio geeft aan in hoeverre de schulden meer of minder bedragen dan de jaarlijkse inkomsten. De VNG richtlijn geeft aan dat bij een schuldquote hoger dan 130% er sprake is van een zeer hoge schuld. Volgens de VNG bevindt de schuldquote van een gemeente zich normaal tussen de 0% en 100%, waarbij een schuld tussen de 100% en 130% gezien wordt als een relatief hoge schuld waarvoor voldoende aandacht moet zijn. De door de raad vastgestelde streefwaarde is < 90%. De netto schuld is het totaal aan schulden -/- de geldelijke bezittingen die niet zijn ingezet voor de publieke taak. Bij de inkomsten wordt uitgegaan van inkomsten vóór bestemming van reserves, omdat de inzet van reserves geen inkomsten zijn. Per ultimo 2023 is de schuldquote 26%. Ten opzichte van de begroting na wijziging is de bruto schuld met € 69 miljoen toegenomen met name door een incidenteel hoger saldo crediteuren van € 14 miljoen en een hoger saldo vooruitontvangen bedragen van € 55 miljoen. Doordat deze toename van de bruto schuld niet is aangewend voor het doen van meer uitgaven heeft dit geleid tot een hoger saldo in de schatkist van het Rijk en leidt dit niet tot een toename van de netto schuld. De netto schuld is per saldo zelfs € 36 miljoen lager waardoor de netto schuldquote circa 7% lager uitkomt. Positieve effecten op de netto schuld zijn voornamelijk het jaarrekeningresultaat van € 16 miljoen en per saldo € 26 miljoen minder onttrekkingen aan reserves en voorzieningen.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Bij de berekening van de netto schuldquote wordt de hoogte van de schuld mede bepaald door het verstrekken van gelden aan derden. De netto schuldquote wordt daarom ook berekend gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen. Voor de VNG richtlijn en de door de raad vastgestelde streefwaarde verwijzen we naar de netto schuldquote. Per ultimo 2023 is de schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen 19%. Naast de genoemde oorzaken bij netto schuldquote zorgen de verstrekte leningen voor zonnepanelen op particuliere daken en het vervallen van de aflossing op lening aan het ontwikkelbedrijf Greenport voor een extra effect op de ratio.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio drukt het eigen vermogen uit als percentage van het totale vermogen en geeft daarmee inzicht in de weerbaarheid van de gemeente. De solvabiliteitsratio geeft weer welk deel van de bezittingen van de gemeente gefinancierd is met eigen vermogen. Hoe hoger de ratio hoe groter het deel van de bezittingen die gefinancierd zijn met eigen vermogen. De VNG gaf (nog) geen richtlijnen af voor welke marges passen bij een gezonde solvabiliteit voor decentrale overheden. In het gemeenschappelijk financieel toezichtkader van de provincies zijn signaleringswaarden voor de solvabiliteitsratio opgenomen met de volgende classificatie:

Meest risicovol < 20%

Neutraal 20% - 50%

Minst risicovol > 50%.

De door de gemeenteraad vastgestelde streefwaarde voor Venlo bedraagt 25-30%. In 2022 bedroeg de solvabiliteitsratio 39% voor Nederland als totaal (Bron: www.findo.nl). De solvabiliteitsratio voor 2023 is uitgekomen op 35% oftewel 4% hoger dan primair begroot maar gelijk aan de begroting na wijziging. Het eigen vermogen is circa € 40 miljoen hoger dan de begroting na wijziging. Het gerealiseerde jaarrekeningresultaat zorgt voor een stijging van 3%, de hogere reserves voor 4%. Mede door het hoger eigen vermogen en de flinke toename van vooruit ontvangen bedragen is het balanstotaal € 112 miljoen hoger dan de begroting na wijziging. Dit heeft een verlagend effect van 7% op de solvabiliteit. Per saldo heffen de effecten elkaar op.

Grondexploitatie

Grondexploitaties zijn risicovol en kunnen een forse impact hebben op de financiële positie van een gemeente. Indien gemeenten leningen hebben afgesloten om grond te kopen voor (toekomstige) projecten hebben zij een schuld. Bij de beoordeling van een dergelijke schuld is het van belang om te weten of deze schuld kan worden afgelost wanneer het project wordt uitgevoerd. Van de opbrengst van de aangekochte grond kan immers de schuld worden afgelost.

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale baten. Wanneer de waarde van de grond laag is, loopt een gemeente relatief weinig risico maar is er relatief weinig waarde om de schuld te kunnen verlagen uit grondverkoop.

Het kengetal grondexploitatie van onze gemeente bedraagt bij de jaarrekening 2023 4%.

Hoewel grondexploitaties voor elke gemeente risicovol zijn, kan uit de relatief lage boekwaarde van de voorraden grond in verhouding tot de totale baten geconcludeerd worden dat het risico relatief gering is en dat er relatief weinig waarde is om de schuld te kunnen verlagen uit grondverkoop.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is. Hierbij wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten. Deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken. Over het algemeen geldt dus als richtlijn: hoe hoger het kengetal structurele exploitatieruimte, hoe gunstiger dit is voor de gemeente. Als streefwaarde geldt voor gemeente Venlo voor dit kengetal een waarde > 0%.

De structurele exploitatieruimte laat bij de jaarrekening een positief resultaat zien van 9,0 %. Deze ratio ligt daarmee zowel boven hetgeen bij de primaire Programmabegroting 2023 werd verwacht (2,5%), als ook boven de streefwaarde van > 0%. Ten opzichte van de begroting naar wijziging is de ratio iets gedaald. Een positieve structurele exploitatieruimte betekent dat onze structurele lasten op basis van de jaarrekening gedekt worden door structurele baten.

Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht in hoe de belastingdruk zich verhoudt tot het landelijk gemiddelde. Het geeft weer wat de ruimte is om belastingen te verhogen ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Het is de bevoegdheid van uw raad met welke omvang de belastingen worden verhoogd. Om de flexibiliteit van de begroting te duiden ten opzichte van het landelijk gemiddelde heeft u een streefwaarde vastgesteld van $\leq 105\%$.

Het kengetal bedraagt 96,9% en is daarmee ruim onder de streefwaarde. De totale woonlasten voor een gezin met een woning met gemiddelde WOZ-waarde in gemeente Venlo in 2023 zijn lager ten opzichte van het landelijk gemiddelde T-1 (het ijkpunt voor het maximaal te heffen belastingtarief).

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen wordt verder toegelicht in de volgende paragraaf. Het onderdeel financiële positie uit de samenvatting van dit document gaat hier uitgebreid op in.

Netto schuld gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen per inwoner

Deze indicator betreft de netto schuld gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen afgezet tegen het aantal inwoners. Jaar op jaar kan dit kengetal mutaties vertonen door fluctuaties in investeringen. Daarom is de schuld per inwoner vooral voor de middellange termijn een goede indicatie. In 2023 was de netto schuld gecorrigeerd voor verstrekte leningen per inwoner € 1.001. Ten opzichte van 2022 is de schuld per inwoner iets gedaald als gevolg van een lagere netto schuld gecombineerd met een lichte groei van het aantal inwoners.

Rentedruk

De rentedruk geeft de netto rentelasten weer ten opzichte van de inkomsten vóór bestemming van reserves. Deze indicator geeft weer welk deel van de exploitatie gebonden is door het betalen van rente. Volgens de financiële barometer, een financiële stresstest die ontwikkeld is bij een landelijke overleggroep van financiële beleidsmakers van 100.000+ gemeenten, is een rentedruk tussen de 1% en 3% normaal voor een gemeente.

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is het vermogen van de gemeente om financiële tegenvallers op te kunnen vangen.

De ratio weerstandscapaciteit is een hulpmiddel om het weerstandsvermogen te kunnen meten. Het bestaat uit de relatie tussen het risicoprofiel (de benodigde weerstandscapaciteit) en de beschikbare middelen om eventuele tegenvallers op te vangen (beschikbare weerstandscapaciteit).

Bij de berekening van de ratio weerstandscapaciteit gelden de volgende beleidsuitgangspunten:

- De gemeenteraad heeft de risicobereidheid als volgt geformuleerd: 'De gemeente Venlo moet geen risicomijdende gemeente zijn. Risico's dienen inzichtelijk gemaakt en genomen te worden. Dit houdt in, het voeren van een risicomanagement waarbij ook naar de dekking wordt gekeken en waarin alle soorten risico's worden weergegeven.'
- De minimale omvang van de algemene reserve is vastgesteld op € 9 miljoen.
- De beschikbare weerstandscapaciteit bestaat uit:
 - de algemene reserve
 - de post onvoorzien
 - de algemene grondreserve
- De (overige) bestemmingsreserves worden niet meegenomen bij de bepaling van het weerstandsvermogen en de berekening van de ratio weerstandscapaciteit.
- De streefwaarde van de ratio weerstandscapaciteit ligt tussen 1,4 en 2,0 (classificatie: $\geq 1,4 < 2,0$). Het gemeenschappelijk financieel toezichtkader van provincies geeft bij deze classificatie 'ruim voldoende'.
- De benodigde weerstandscapaciteit wordt berekend door de financiële impact van het risico te vermenigvuldigen met de inschatting van de kans dat het risico zich daadwerkelijk voordoet.
- De volgende kanspercentages worden gehanteerd bij inschattingen van risico's: 10%, 25%, 50% en 75%.
- Risico's zijn geprioriteerd op basis van de benodigde weerstandscapaciteit.

De gemeentelijke weerstandscapaciteit bedraagt per 31 december 2023 € 98,6 miljoen en bestaat uit de algemene reserve, de post onvoorziene uitgaven en de algemene grondreserve.

	JRK 2022	BGR 2023	BGR 2023*	JRK 2023
Algemene reserve	83.878	87.446	88.359	88.628
Post onvoorzien		464	296	
Algemene grondreserve	10.000	10.467	10.203	10.000
Beschikbare weerstandscapaciteit (A)	93.878	98.377	98.857	98.628
Benodigde weerstandscapaciteit (B)	50.588	49.110	48.111	46.864
Ratio weerstandsvermogen (= A / B)	1,86	2,00	2,06	2,10

* Begroting 2023 na wijziging (na actualisatie risico's en reserves t.b.v. BGR 2024).

De ratio aanwezige buffer/benodigde buffer bedraagt 2,10. De ratio wordt berekend door de beschikbare weerstandscapaciteit te delen door de aanwezige/benodigde weerstandscapaciteit. De waarde van de ratio boven de 1 betekent dat de gemeente Venlo over voldoende middelen beschikt om eventuele tegenvallers op te vangen.

De beschikbare weerstandscapaciteit is ten opzichte van de Begroting 2023 na wijziging met € 0,23 miljoen afgenomen. De benodigde weerstandscapaciteit is in vergelijking met de Begroting na wijziging 2023 met € 1,2 miljoen afgenomen.

Voor de Jaarstukken 2023 zijn de risico's die de gemeente loopt geactualiseerd. De omvang van de risico's is € 46,9 miljoen. De afname wordt per saldo veroorzaakt door een mix van nieuwe-, gewijzigde- en vervallen risico's. De volgende nieuwe risico's zijn opgevoerd:

- Beschermd wonen
- (groot) onderhoud 't Raodhoes
- Wegvallen huidige aanbieder Inburgering
- Bordes NS station Venlo
- Huur opvanglocatie Oekraïense Ontheemden
- Continuïteit zorg Mutsaersstichting

Onderstaande risico's zijn in vergelijking met de Begroting 2024 vervallen:

- Uitblijven uitvoeringsmiddelen klimaatakkoord
- Openbare verlichting
- Ontwikkeling uitgaven gemeentelijk energieverbruik
- Regeling Vervroegde Uittreding (RVU)

De grondexploitatie risico's zorgen per saldo voor een afname van € 0,4 miljoen van de benodigde weerstandscapaciteit in vergelijking met de Begroting 2024. De mutatie wordt veroorzaakt door de verlaging van de risico's met betrekking tot de grondverkoop en de bijdragen van andere overheden en een toename van de risico's voor plankosten en het bouw- en woonrijp maken van gronden.

Overzicht risico's

In het volgende overzicht staan de risico's van de gemeente Venlo in volgorde van belangrijkheid. In de tabel is te zien op welke manier het totaal van de benodigde weerstandscapaciteit is opgebouwd. Onderstaande risico's zijn geprioriteerd op basis van de benodigde weerstandscapaciteit die wordt berekend door de financiële impact van een risico te vermenigvuldigen met de inschatting van de kans dat het risico zich daadwerkelijk voordoet.

In dit overzicht staan vijf risico's opgesomd waarbij de kans dat dit risico zich voordoet hoogstwaarschijnlijk is:

- 3. Ondertunneling Vierpaardjes

In juni 2017 heeft de gemeenteraad het besluit genomen om over te gaan tot de realisatie van de Onderdoorgang Vierpaardjes. Voor de realisatie van de Onderdoorgang Vierpaardjes is een investeringsbudget beschikbaar van € 52,7 miljoen. Naast het investeringsbudget is een reservering voor risico's opgenomen. Om ProRail te laten starten met haar werkzaamheden voor de onderdoorgang is een risicovoorziening van 85% van de verwachte risico's nodig. Voor de werkzaamheden in de openbare ruimte en de verwerving en sloop van vastgoed is een risicovoorziening van 50% van de verwachte risico's nodig. Gezien de huidige marktontwikkelingen wordt voor het volledige project tot einde werk een verhoging van de kosten verwacht.

- 6. Jeugd

In de begroting jeugd is voor 2024 de trend verwerkt die is gemeld in de VoRap 2023. De structurele financiële effecten van de wijziging woonplaatsbeginsel (2022) zijn verwerkt. Daarbij is een inschatting gemaakt waar de structurele effecten te verwachten zijn, met name woonvoorzieningen. De trend van oplopende zorgzwaarte is alleen voor 2024 meegenomen en niet voor de jaren vanaf 2025. Er is een onzekerheid hoe deze zich meerjarig ontwikkelt. Daarnaast hangt dit samen met het tempo en de wijze van uitwerking van de maatregelen uit de Hervormingsagenda Jeugd en de financiële effecten hiervan. Hier is sprake van een financieel risico voor de komende jaren. De ramingen zijn gebaseerd op het verzilveringspercentage in 2022, dit kan dalen of stijgen. Voor het aandeel van Venlo in de lumpsumfinanciering segment 1 is gerekend met het aandeel 2022. Gemeenten delen de kosten van het regionaal gecontracteerde aanbod op basis van een verdeelsleutel. Deze verdeelsleutel wordt grotendeels bepaald op basis van het feitelijke zorggebruik in het voorgaande jaar. Het aandeel van de gemeente Venlo is in 2023 44,74%. In 2024 zal het aandeel 53,29% zijn. Het percentage in 2023 was gezien de voorgaande jaren laag. We gaan vanaf 2025 uit van een regionaal aandeel van 50%.

Jeugdhulp kent een mate van onvoorspelbaarheid. Jaarlijks zijn er casussen die, gelet op een intensieve zorgvraag, een bovengemiddelde inzet vragen. De huidige Jeugdwet is een open einde regeling, er is afhankelijkheid van rechtstreekse verwijzers en de druk op de zorgzwaarte neemt toe (looptijd van jeugdhulp en de zwaarte van de ingezette jeugdhulp). In de landelijke jeugdzorg hebben kleine verschuivingen in volume een (flinke) financiële impact. We hebben weinig invloed op de instroom en kunnen niet inschatten of de huidige hogere instroom incidenteel of structureel is. Daarom zijn de toegenomen kosten deels structureel in de begroting opgenomen. Landelijk wordt gewerkt aan uniformering van tarieven voor jeugdbescherming. Afhankelijk van de uitkomsten zal blijken of dit financiële gevolgen heeft. Er is een AMvB reële prijzen Jeugdwet in voorbereiding waarvan nog niet duidelijk is of en op welke termijn dit financiële gevolgen heeft. De beschreven ontwikkelingen kennen financiële risico's en zijn derhalve in dit integrale risico Jeugd meegenomen.

De Hervormingsagenda Jeugd bevat inhoudelijke maatregelen om het jeugdstelsel te verbeteren. Maar de financiële besparingsopgave kent een tempo en een omvang die financiële risico's met zich meebrengt, uiterlijk vanaf 2026. Dit in de wetenschap dat er sinds 2015 structureel te weinig middelen voor jeugdzorg voor gemeenten beschikbaar zijn gesteld, de afgelopen jaren incidenteel gemeentelijke tekorten in de jeugdzorg zijn gecompenseerd door het Rijk en in het regeerakkoord van het kabinet Rutte-IV een aanvullende besparingsopgave is opgenomen. Bij de uitwerking van de Hervormingsagenda Jeugd wordt duidelijk op welke termijn en in welke mate financiële effecten (meerjarig) te verwachten zijn.

- 29. Wmo maatwerk

Het landelijk beleid en het beleid van het Zorgkantoor gaan uit van zo lang mogelijk zelfstandig thuis wonen met passende zorg en ondersteuning. Er zijn nog beperkt traditionele verzorgingshuizen die gericht zijn op de zwaardere zorgvragen van ouderen. Daarmee blijft de druk op de Wmo maatwerkvoorzieningen groot, zowel in omvang als in zwaarte van inzet. Ook zijn er personele tekorten, onder andere bij de hulp bij het huishouding. Dit kan effect hebben op de daadwerkelijke levering.

Langer thuis wonen vraagt aanpassingen in de woonsituatie. In 2023 zijn de kosten van woonvoorzieningen met circa 40% gestegen. Dit komt door stijging van het aantal verstrekte voorzieningen, de fikse stijging van materiaalkosten en stijging van het aantal grotere woningaanpassingen. De verwachting is dat deze stijging de komende jaren doorzet. De verwachting is dat het begrotingsbedrag 2024 niet voldoende zal zijn, gezien de stijging uit 2023. Het aantal complexe aanvragen met hogere kosten stijgt ook.

We zijn (evenals vele gemeenten) geconfronteerd met feit dat een aantal trapliften niet veilig zijn in bepaalde woonsituaties. Voor de toekomst is door middel van aanvullende contractuele afspraken geborgd dat de trapliften zo geïnstalleerd worden dat de trappen na installatie wel veilig te gebruiken zijn. Dit heeft als gevolg dat meer spiltrapliften ingezet gaan worden, waarvan een gedeelte duurder is dan de huidige trapliften en een gedeelte buiten de raamovereenkomst zal vallen. Op dit moment kunnen wij nog geen realistische inschatting maken van het financieel effect.

Het Rijk wil de eigen bijdrage weer inkomensafhankelijk maken voor alle Wmo-voorzieningen. De invoeringsdatum is gepland op 1-1-2026. Het Rijk verwacht door de inkomensafhankelijke eigen bijdrage een structurele kostendaling bij gemeenten: enerzijds doordat inwoners minder gebruik gaan maken van de Wmo-voorzieningen, anderzijds omdat de eigen bijdrage meer opbrengsten oplevert. Deze kostendaling wordt gedeeltelijk uit het Gemeentefonds genomen. Een mogelijk risico per 1-1-2026 is dat inwoners niet minder gebruik gaan maken van de Wmo-voorzieningen. Op dit moment kunnen wij geen realistische inschatting maken van het financieel effect.

- 32. Inflatie zorgaanbieders

De huidige stijgende prijzen en hoge inflatiecijfers laten ook de (zorg) aanbieders niet ongemoeid. Met name de stijging van loonkosten door nieuwe CAO afspraken in de zorg is hierbij een aandachtspunt. Alhoewel de (zorgaanbieders) conform contract zijn geïndexeerd met de OVA index, is het de vraag of dit in alle gevallen toereikend zal zijn.

Contractueel gezien is er geen verplichting om de stijgende kosten te dekken. Als gemeente zijn wij echter wel verantwoordelijk voor het bieden van zorg en het borgen van zorgcontinuïteit van de inwoners. Wanneer dit in het geding komt als gevolg van stijgende kosten, hebben we als gemeente een verantwoordelijkheid. Het is in dit stadium lastig te voorspellen bij welke of hoeveel aanbieders dit risico zich voor doet. In het kader van zorgcontinuïteit en maatschappelijke verantwoordelijkheid is hier echter sprake van een reëel risico dat gemeld moet worden.

- 63. Continuïteit zorg Mutsaersstichting

In het najaar is geconstateerd dat de Mutsaersstichting in liquiditeitsproblemen verkeert. Door de jeugdautoriteit is de stichting ingedeeld in trede 3. De stichting dient een herstelplan op te stellen waaruit blijkt welke maatregelen de stichting dient te nemen om de zorgcontinuïteit te waarborgen. Hierbij zal een beroep gedaan worden op de gemeenten die diensten afnemen van de stichting.

Het herstelplan dient nog vastgesteld te worden door de gemeenten alvorens bijdrage zal plaatsvinden. Per heden is er ook geen duidelijkheid omtrent de verdeelsleutel tussen de verschillende gemeenten waardoor het mogelijke aandeel van gemeente Venlo nog niet bekend is.

Indien uitgegaan wordt van een aandeel van 10-15% wordt een omvang voor gemeente Venlo verwacht van € 1 miljoen - € 1,5 miljoen.

Een toelichting op de overige risico's is te vinden in het 'Bijlagenboek toelichting risico's jaarstukken 2023' dat onderdeel uitmaakt van deze jaarstukken.

Nr. Risico	Kans	Financiële impact (€)	Benodigde weerstandscapaciteit JRK 2023
1 Grondexploitatie - Grondverkoop	Diverse percentages*	13.200	6.435
2 Grondexploitatie - Bouw- en woonrijp maken	Diverse percentages*	10.740	5.045
3 Ondertunneling Vierpaardjes	Diverse percentages*	13.000	9.750
4 Grondexploitatie - Bijdragen van andere overheden	Diverse percentages*	3.900	635
5 Grondexploitatie - Plankosten	Diverse percentages*	7.100	3.738
6 Jeugd	75%	3.250	2.438
7 Transportschaarste energie	75%	500	375
8 Toename bezetting beschermd wonen	50%	470	235
9 BV Campus Vastgoed	25%	1.644	411
10 Afval	50%	1.734	867
11 Juridische risico's	50%	3.900	1.950
12 Digitale toegankelijkheid	75%	250	188
14 Grondexploitatie - Tijdelijk beheer	50%	700	350
16 Bedrijfsgevolgschade brand	10%	5.000	500
18 Regio Noord-Limburg	25%	3.600	900
21 Calamiteiten Groenbeheer	75%	400	300
22 BTW sport projecten	25%	2.700	675
26 Uitbreiding bargeterminal	25%	800	200
27 BTW sport	50%	500	250
28 Extra Armoedelasten ten gevolge van meer aanvragen vanwege energiarmonde	25%	500	125

Nr. Risico	Kans	Financiële impact (€)	Benodigde weerstandscapaciteit JRK 2023
29 Wmo maatwerk	75%	1.400	1.050
32 Inflatie zorgaanbieders	75%	1.600	1.200
33 Zwembad de Wisselslag	10%	5.432	543
34 Meldplicht datalekken	75%	200	150
35 Privacy	75%	200	150
37 Informatieveiligheid	25%	500	125
40 Friciekosten inwerkingtreding Omgevingswet	50%	130	65
43 Vertraging project Herinrichting woonwagenlocaties	50%	350	175
44 Gevolgen klimaatverandering voor maatschappij en samenleving in Venlo	50%	700	350
45 Grondstoffenschaarste en duurzaamheidsopgave	25%	500	125
46 Rente	50%	650	325
47 Gladheidsbestrijding	10%	400	40
48 Extra uitgaven als gevolg van het niet voldoen aan de wettelijke norm	10%	250	25
49 Calamiteiten	10%	200	20
51 Effecten hoge gasprijzen en beschikbaarheid aardgas	75%	400	300
52 Flexwoningen Daelweg	50%	5.000	2.500
54 Uitvoerbaarheid irt (wettelijke) ontwikkelingen Participatiewet	75%	500	375
56 Hoogwateropgaven	50%	2.700	1.350
57 Claim toekomstig voordeel IU-Beschermd wonen	50%	500	250
58 Beschermd wonen	50%	285	142
59 (groot) Onderhoud 't Raodhoes	75%	500	375
60 Wegvallen huidige aanbieder Inburgering	25%	500	125
61 Bordes NS station Venlo	75%	500	375
62 Huur opvanglocatie Oekraïense Ontheemden	10%	2.375	238
63 Continuïteit zorg Mutsaersstichting	75%	1.500	1.125
Benodigde weerstandscapaciteit totaal			46.864

* Deze risico's bestaan uit een aantal subrisico's die ieder een afzonderlijk kanspercentage hebben.

In de risicomatrix is bij deze risico's uitgegaan van het gemiddelde kanspercentage

Uit concurrentie-oogpunt zijn deze subrisico's niet afzonderlijk weergegeven.

Risico's in matrix

Op basis van een inschatting van de kans van optreden en de impact zijn de risico's visueel weergegeven in onderstaande matrix. Bij de financiële impact is onderscheid gemaakt tussen hoog, middel en laag risico.

We spreken van een hoge financiële impact bij een bedrag hoger dan € 1 miljoen. We spreken van een middel (hoge) financiële impact bij een bedrag dat gelijk is aan of hoger is dan € 0,5 miljoen en

gelijk is aan of lager is dan € 1 miljoen. We spreken van een lage financiële impact bij een bedrag lager dan € 0,5 miljoen.

Te zien is dat er 5 risico's zich in de donkerrode zone bevinden, omdat deze een hoge kans van optreden (75%) hebben in combinatie met een hoge financiële impact (> € 1 miljoen).

Daarnaast bevinden zich 11 risico's in de rode zone, omdat deze een mogelijke tot waarschijnlijke kans van optreden (50% of 75%) hebben in combinatie met een middel (€ 0,5 miljoen - € 1,0 miljoen) tot hoge financiële impact (>= € 1,0 miljoen).

De overige 30 risico's zijn verspreid over de oranje, gele en groene zones waarbij de kans van optreden varieert tussen de 10% en 75% in combinatie met een laag- tot hoge financiële impact afhankelijk van het kanspercentage.

Risicomatrix

Financiële impact (€)	hoog >= € 1 miljoen	4, 16, 33, 62	9, 18, 22	1, 2, 5, 10, 11, 52, 56	3, 6, 29, 32, 63
	middel >= € 0,5 < € 1,0 miljoen		26, 28, 37, 45, 60	14, 27, 44, 46, 57	7, 54, 59, 61
	laag < € 0,5 miljoen	47, 48, 49		8, 40, 43, 58	12, 21, 34, 35, 51
		zeer onwaarschijnlijk 10%	onwaarschijnlijk 25%	mogelijk 50%	waarschijnlijk 75%
Kans (%)					

Grondbeleid

Inleiding

Verantwoording

In deze paragraaf leggen we verantwoording af over het beleid en de plannen uit de paragraaf grondbeleid van de Programmabegroting 2023-2026 die voortkomen uit de Strategische Visie Venlo 2040 en onderliggende beleidsdocumenten en programma's. We starten met een algemene visie op het grondbeleid. Dan volgt een korte beschouwing over de belangrijkste ontwikkelingen van het grondbeleid met betrekking tot woningbouw en bedrijvigheid in 2023. Vervolgens gaan we in op de specifieke aanpak en actuele prognose van het te verwachten resultaat van alle lopende en in 2023 afgesloten grondexploitaties. Tot slot de eventuele winstneming in 2023, de Algemene Grondreserve en risico's van de lopende grondexploitaties.

Visie op het grondbeleid

Doel van het grondbeleid

Het grondbeleid is overheidsbeleid gericht op de markt waar de grond wordt gekocht, geëxploiteerd, ontwikkeld en weer verkocht. Het gaat om zaken als verwerving van grond, vestigen van een voorkeursrecht, onteigening, slopen, bouwrijp maken, aanleg nutsvoorzieningen, inrichting van de openbare ruimte, uitgifte van bouwrijpe grond en het kostenverhaal.

Het grondbeleid draagt bij aan:

- De realisatie van maatschappelijke doelstellingen van de gemeente Venlo via ruimtelijk-fysieke initiatieven.
- De verbetering van de kwaliteit van de ruimtelijke inrichting.
- Een rechtvaardige verdeling van kosten en baten die ontstaan door interventies door de gemeente, en/of particulieren op het terrein van de ruimtelijke inrichting.

Actief grondbeleid

Er is sprake van een grote vraag naar beschikbare kavels voor woningbouw en bedrijven. In het coalitieakkoord Venlo 2022 'Samen verder bouwen aan een gezond Venlo!' wordt de koers verlegd naar een actief grondbeleid. Deze koers is herbevestigd in de raadsmotie 'Actieve grondpolitiek als stimulant' van 4 november 2022.

De opdracht is om actief over te gaan tot (meer) strategische verwerving van gronden en opstellen. Daartoe heeft het Grondbedrijf een quickscan uitgevoerd van de potentiële ontwikkellocaties. Beoogd wordt om een actieve bijdrage te leveren aan maatschappelijk gewenste ontwikkelingen die leiden tot een beter woon-, werk- en leefklimaat.

Dit betekent dat de gemeente vanuit haar publieke belang sturing en regie wil voeren over bepaalde gewenste ontwikkelingen die marktpartijen niet zelf rendabel kunnen en willen oppakken. Waar zich reële kansen voordoen zetten we in op strategische aankopen. Uiteraard gaat dit gepaard met een

hoger financieel risicoprofiel dan bij faciliterend grondbeleid. Bewoners en maatschappelijke partners zoals welzijnsorganisaties en woningbouwcorporaties worden nauw betrokken bij nieuwe initiatieven.

Kostenverhaal

Kostenverhaal vindt plaats via uitgifte van bouwkavels of via een anterieure overeenkomst.

De gemeente streeft er naar om vóór de vaststelling van het bestemmingsplan (anterieur) met partijen tot overeenstemming te komen over de ruimtelijke invulling, locatie-eisen, fasering en het verhaal van de kosten. Als de verwachting is dat dit niet lukt, bereidt zij een exploitatieplan voor.

Daarin zijn onder andere de te verhalen kosten opgenomen. Een exploitatieplan dient gelijktijdig met het bestemmingsplan te worden vastgesteld.

Ontwikkelingen in het grondbeleid in 2023

Onafhankelijke taxatie bij uitgifte

Bij verkoop van grond (waarvoor vooraf geen grondprijs is vastgesteld) en vastgoed aan een marktpartij wordt een taxatie verricht door één of meerdere onafhankelijk en gecertificeerde taxateur(s) van onroerend goed. De taxatie wordt vóór de verkooponderhandelingen verricht om de marktwaarde vast te stellen op basis van algemeen aanvaarde marktindicaties en taxatiecriteria.

Deze aanpak vergroot transparantie en marktconformiteit en sluit aan bij de richtlijn van de Europese Commissie waardoor ongeoorloofde staatssteun wordt voorkomen.

Vennootschapsbelasting (Vpb) bij overheidsondernemingen

Per 1 januari 2016 geldt de Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen.

Overheidsactiviteiten, zoals grondexploitaties, die zich als een onderneming met winstoogmerk kwalificeren worden Vpb-plichtig. Venlo is Vpb verschuldigd over de winst die per saldo in enig jaar over de gezamenlijke Vpb-plichtige (clusters van) activiteiten wordt gerealiseerd. Het Grondbedrijf is voor de vennootschapsbelasting geanalyseerd. Net als in voorgaande jaren is de Vpb-verplichting voor het Grondbedrijf voor boekjaar 2023 nihil.

Prijsstijging grondexploitaties

In de herziening van de grondexploitaties houden we rekening met een kosten- en opbrengstenstijging gedurende de exploitatieperiode. Hierbij zoeken we aansluiting bij de prognoses die jaarlijks worden opgesteld door het bureau Metafoor Ruimtelijke Ontwikkeling.

De prijsstijging voor de kosten wordt gerelateerd aan de gemiddelde geraamde prijsstijgingen in de grond, weg en waterbouwsector (3% in 2024 en 2% vanaf 2025).

Omdat conform dezelfde prognoses de loonkostenontwikkeling in 2024 en 2025 forser zal zijn, wordt in de gemeentelijke grondexploitatie rekening gehouden met een verhoogde kostenstijging van 3,5% in 2024 en 2,5% in 2025. De gemiddelde opbrengstenstijging wordt voorzichtigheidshalve gehandhaafd op maximaal 2% per jaar afhankelijk van locatie en functie.

Actuele prognose van de grondexploitaties

Het aantal lopende grondexploitaties en voorraadposities van het grondbedrijf (42 per 31-12-2023) is in onderstaande tabel zichtbaar:

	2020	2021	2022	2023
actueel per 1-1	38	37	38	42
nieuw	4	7	10	11
afgesloten	-5	-6	-6	-11
actueel per 31-12	37	38	42	42

Lopende exploitaties, gemeentelijk deel:

	Boekwaarde 01-01-2023	Realisatie 2023	Boekwaarde 31-12-2023
Grex gemeente majeure	48.444	2.240	50.684
Grex gemeente overig	-2.904	983	-1.921
Totalen	45.540	3.223	48.763

De boekwaarde van de majeure grondexploitaties stijgt per saldo met € 3,2 miljoen. Dit betreft voornamelijk kosten voor bouw- en woonrijpmaken, tijdelijk beheer en plankosten. De langlopende exploitatie Masterplan Arcen en Velden is financieel afgesloten met een tekort van circa € 1,5 miljoen. Dit tekort is de afgelopen jaren conform BBV-voorschriften al opgenomen in de Voorziening Nadelige Exploitatieresultaten.

Naast de majeure grondexploitaties heeft het Grondbedrijf ook een aantal kleinere gemeentelijke exploitaties in haar portefeuille. De geboekte kosten hebben hier voornamelijk betrekking op verplichte winstneming en de opbrengsten op grondverkoop. De grondexploitaties in voorbereiding worden sinds 2019 niet meer onder deze rubriek verantwoord, maar onder de Immateriële Activa. Voor de grondexploitatie-in-voorbereiding Casinoweg werd in 2023 een uitvoeringskrediet verleend, waardoor dit project op de balans dit jaar niet meer onder Immaterieel, maar onder Onderhanden Werk wordt verantwoord. Voor een uitgebreide toelichting op de majeure projecten en de totaallijst grondexploitaties verwijzen we naar de bijlagen Grondbedrijf.

Kazernekwartier

In 2023 is het bestemmingsplan Kazernekwartier door de gemeenteraad vastgesteld. Per 5 september 2023 is dit onherroepelijk. Gezamenlijk hebben we gewerkt aan de verdere voorbereiding voor het bouwrijp maken en de restauratiewerkzaamheden van de fortificatie. Eind 2023 zijn de eerste gebouwen overgegaan naar de ontwikkelpartners.

Daarnaast is de stedenbouwkundige voorbereiding voor fase 2 gestart. De verwachting is dat eind 2024 de gemeenteraad het stedenbouwkundig plan zowel programmatisch als financieel in behandeling kan nemen.

Q4

Alle woningen in het door ontwikkelaar JPO gerealiseerde gedeelte van het project Aan de Stadsmuur zijn in het 1e kwartaal van 2024 opgeleverd. De gronden in het meest zuidelijke deel van de locatie Aan de Stadsmuur zijn overgedragen aan Woonwenz en de bouw is gestart. Naar verwachting is deze woontoren eind 2024 gereed.

Het bouwblok aan het Helschriksel wordt in 2024 opnieuw in de markt gezet nu het in procedure gebrachte bestemmingsplan onherroepelijk is geworden.

De herinrichting van de Lage Loswal (eerste fase) is gereed. De overige openbare ruimte, voornamelijk de herinrichting van de Maaskade, wordt ingericht in afstemming met de bouwactiviteiten op de locatie Aan de Stadsmuur. Deze bouwactiviteiten lopen naar verwachting door tot ver in de tweede helft van 2024.

Centrumplan Blerick

De laatste fase van het project Centrumplan Blerick betreft de uitbreiding van de winkel- en opslagruimte ter hoogte van het Laurentiusplein en de Maasbreesestraat. Deze fase is inmiddels nagenoeg gereed. De commerciële ruimtes en de 25 appartementen zijn opgeleverd. De openbare ruimte in de omgeving van het Laurentiusplan/Maasbreesestraat is heringericht en bevindt zich in de afrondende fase.

Prognose

	Nog te maken kosten	Nog te realiseren opbrengsten	Geraamd eindresultaat
GreX gemeente majeur	22.194	-45.942	26.936
GreX gemeente overig	3.704	-3.261	-1.478
GreX faciliterend	3.833	-2.665	-59
Totalen	29.731	-51.868	25.399

In aansluiting op de boekwaarde per ultimo balansdatum 31 december 2023 is het van belang welk resultaat de grondexploitaties uiteindelijk behalen. Bovenstaand is het uiteindelijke resultaat op eindwaarde van alle projecten grondbedrijf weergegeven. Voor de exploitaties met een verwacht tekort is conform voorschriften een voorziening gevormd tegen de resultaten op contante waarde.

Vastgoed en grondposities

Overtollig Vastgoed

Een aandachtspunt vormt het gemeentelijke vastgoed dat in recente jaren is vrijgekomen. Leegstaand vastgoed kost geld. Want veel lasten zijn onafhankelijk van het gebruik. Een minimaal niveau onderhoud is onvermijdelijk. Als de kwaliteit zodanig is dat hergebruik niet mogelijk is, wordt een pand gesloopt. De aanvankelijk voor verkoop bestemde panden zijn in beeld als tijdelijke opvanglocatie voor vluchtelingen. In 2015 is afgesproken het financiële resultaat van overtollig vastgoed jaarlijks in de Algemene Grondreserve te verdisconteren. Langjarig verwachten we een

budgettair neutraal resultaat. Eind 2023 verkochten we het pand aan het Raadhuisplein in Arcen. In 2023 was geen afboeking van boekwaarde overtollig vastgoed noodzakelijk.

Verspreid liggende gronden

De boekwaarde van verspreid liggende gronden buiten grondexploitaties is inmiddels tot vrijwel nihil (€ 0,1 miljoen) gedaald. In 2023 zijn landbouwgronden verkocht. Verder is de boekwaarde waar nodig afgeboekt of overgeheveld naar een in 2023 opgestarte grondexploitatie. Toekomstige grondverkoop leveren hierdoor een positief financieel resultaat op.

Reserves en voorzieningen

De Algemene Grondreserve (AGR) bedraagt ultimo 2023 € 10,0 miljoen. Dat is gelijk aan de AGR van vorige jaarrekening. Uw raad heeft in 2018 besloten de Algemene Grondreserve te laten functioneren als een vereveningsfonds met een bandbreedte tussen € 5 miljoen en € 10 miljoen. De AGR kwam per 31 december 2023 uit op € 10,2 miljoen, waarna een bedrag van € 0,2 miljoen is afgedragen aan de Algemene Reserve van de gemeente Venlo.

Algemene grondreserve:

	Boekwaarde 01-01-2023	Realisatie 2023	Boekwaarde 31-12-2023
Algemene grondreserve	10.000	0	10.000
Totalen	10.000	0	10.000

De Voorziening Nadelige Exploitatieresultaten is gebaseerd op de contante waarden van de grondexploitaties met een nadelig saldo per 31 december 2023. De voorziening is rentedragend, zodat de geprognosticeerde verliezen per einddatum van een grondexploitatie kunnen worden gedekt. Er is in 2023 per saldo € 1,5 miljoen in deze voorziening meer nodig. Dit komt vooral door een aanvullend tekort in de grondexploitatie Kazernekwartier en het administratief afsluiten van Masterplan Arcen en Velden.

Voorziening:

	Boekwaarde 01-01-2023	Realisatie 2023	Boekwaarde 31-12-2023
Voorziening Nadelige Exploitatieresultaten	-24.514	-1.523	-26.037
Totalen	-24.514	-1.523	-26.037

Alle exploitaties zijn contant gemaakt tegen de voorgeschreven discontovoet van 2%. De Voorziening Nadelige Exploitatieresultaten bedraagt per 31 december 2023 € 26,0 miljoen. Op eindwaarde is dit € 27,4 miljoen. Met het oog op het afsluiten van enkele majeure projecten, die in de eindfase zitten, daalt deze voorziening naar verwachting de komende jaren.

Schematisch ziet het verloop van deze reserve en voorziening er als volgt uit: (bedragen in miljoenen euro's, stand per ultimo):

	<i>bedragen x € 1.000.000</i>			
	2020	2021	2022	2023
Algemene Grondreserve	10,0	10,0	10,0	10,0
Voorziening Nadelige Exploitatieresultaten	45,0	44,0	24,5	26,0

Specificatie van de jaarschijf 2023 van de voorziening geeft het volgende beeld:

	<i>bedragen x € 1.000.000</i>		
	2022	toevoeging	2023
Centrumplan Blerick	8,8	0,2	9,0
Q4	13,0	0,4	13,4
Masterplan Arcen en Velden	1,4	-1,4	0,0
Kazernekwartier	0,6	2,3	2,9
Overigen < 0,5 miljoen	0,7	0,0	0,7
Totaal Voorziening Nadelige Exploitatieresultaten	24,5	1,5	26,0

Overig

Overigen grondbedrijf:

	Boekwaarde 01-01-2023	Realisatie 2023	Boekwaarde 31-12-2023
Immateriële activa - Grex in voorbereiding	24	54	78
MVA Voorraden grondbedrijf	1.163	-1.055	108
Voorziening restwerken	-1.180	-17	-1.197

De volgende onderdelen van het Grondbedrijf worden elders op de balans verantwoord:

- Per 2019 worden de Grondexploitaties in voorbereiding onder de Immateriële Activa gerubriceerd, vanwege een wijziging in de BBV-voorschriften. Voor Casinoweg werd in 2023 een uitvoeringskrediet verleend. Hierdoor wordt dit project vanaf dit boekjaar op de balans onder Onderhanden Werk verantwoord.
- De grondvoorraden worden verantwoord als Materiële Vaste Activa. Onder MVA zijn gronden verantwoord die kunnen worden ingezet voor een toekomstige gemeentelijke gebiedsontwikkeling. De boekwaarde hiervan is inmiddels gedaald tot € 0,1 miljoen.
- Restant werkzaamheden uit administratief afgesloten grondexploitaties ('restwerken') worden onder Voorziening Restwerken gerubriceerd.

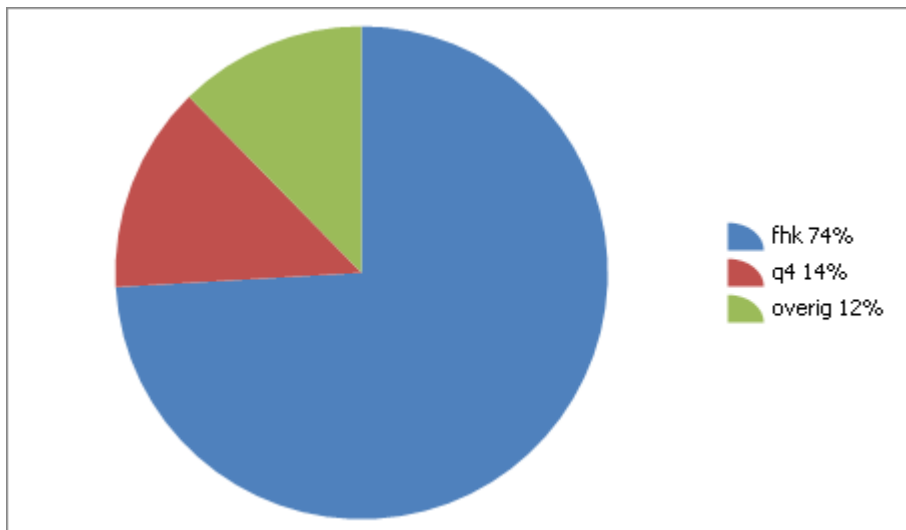
Winstneming en afgesloten projecten

Vervroegde winstneming conform BBV-regels (POC-methode), was in 2023 aan de orde bij grondexploitatie Weerdtoren voor een bedrag van € 1,9 miljoen.

Elf projecten zijn administratief afgesloten met een gezamenlijk positief resultaat (circa € 0,4 miljoen), zie de bijlagen grondbedrijf. Met de Belastingdienst is afgesproken deze binnen een half jaar na afsluiten fiscaal af te rekenen.

De risico's van grondzaken

Het gewogen risicoprofiel van het grondbedrijf bedraagt per 31-12-2023 € 16,2 miljoen en is lager dan vorig jaar (€ 16,9 miljoen). Schematisch ziet het risicoprofiel grondbedrijf er als volgt uit:



Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

In de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen zijn artikelen opgenomen over

1. Riolering en regenwatersystemen
2. Wegen (inclusief civiele kunstwerken)
3. Groenvoorzieningen
4. Vastgoed
5. Sportvoorzieningen

Onderhoud kapitaalgoederen is onderdeel van het programma leefbaar Venlo – programmalijs Omgeving.

De kapitaalgoederen zijn een belangrijk onderdeel in de beleving van de openbare ruimte.

Voor het onderhoud van kapitaalgoederen zijn voorzieningen gevormd conform artikel 44 lid 1c van de BBV (Besluit Begroting en Verantwoording). Voorzieningen worden gevormd om de (groot) onderhoudslasten van een kapitaalgoed over een aantal jaren te egaliseren en kunnen alleen worden ingesteld en gevoed op basis van een beheerplan van het desbetreffende kapitaalgoed. Dit beheerplan moet periodiek worden geactualiseerd.

Onderhoud verlengt niet de levensduur, maar is bedoeld om het kapitaalgoed gedurende haar levensduur actief in goede staat te houden. Onderhoud is het uitvoeren van preventieve dan wel correctieve maatregelen om een object in goede staat te houden of te brengen (op een vooraf door de raad vastgesteld kwaliteitsniveau).

Onderhoud kan worden onderscheiden in groot onderhoud en klein onderhoud. Onder groot onderhoud wordt verstaan onderhoud van veelal ingrijpende aard dat op een groot deel van het object wordt uitgevoerd en na een langere gebruiksperiode moet worden verricht. Klein onderhoud is het onderhoud dat in het eerste of het lopende planjaar op een klein gedeelte van het object wordt uitgevoerd. Onderhoudskosten worden gemaakt om het object tijdens de levensduur op een bepaald kwaliteitsniveau te houden (naar behoren laten functioneren en een bepaalde representativiteit laten behouden). De kosten van klein en groot onderhoud zijn dus niet levensduur verlengend en mogen dus niet worden geactiveerd. Kosten van klein onderhoud dienen in het jaar van uitvoering ten laste van de exploitatie te worden gebracht. Kosten van groot onderhoud worden in het jaar van uitvoering ten laste van een vooraf gevormde voorziening gebracht. Kosten van het wegwerken van uitgesteld onderhoud moeten ineens ten laste van de exploitatie te worden gebracht.

Tenminste éénmaal in de vijf jaar stelt de raad een integrale beleidsnota over het beleidskader onderhoud kapitaalgoederen vast. De hoofdlijnen daarvan worden jaarlijks opgenomen in de paragraaf onderhoud kapitaalgoederen (artikel 9, tweede lid, onder c BBV).

Riolering en regenwatersystemen

Beheerareaal:

Onderstaande tabel geeft een overzicht van het bestaande beheerareaal.

Totalen in kilometers	
Vrij verval riolering	701,7
Drukriolering	109,5
Duikers	25,2
Lijnafwatering	4,2
Totalen	840,6

Totalen in stuks	
Nooduitlaten (externe overstorten)	146
Gemaal objecten	555
Berg bezinkvoorzieningen	15
Niveaumeters	3
Debietmeters	1
Overstortmeters	11
Afsluiters (schuiven/kleppen)	115
Kolken	42
Grondwaterpeilbuizen	64
Totalen	952

Vastgesteld kwaliteitsniveau:

Een van de uitgangspunten bij het GRP is het principe 'sober en doelmatig'. In het GRP zijn in verband met het op een doelmatige wijze invulling geven aan de zorgplichten voor regen-, afval- en grondwater vijf doelen opgesteld. Deze beleidsdoelstellingen dragen hoofdzakelijk bij aan:

- Het op een doelmatige en milieu-verantwoorde wijze inzamelen en afvoeren van afvalwater.
- Het op een doelmatige wijze inzamelen, afvoeren en verwerken van overtollig regenwater en overtollig grondwater.
- Het verminderen van de kans op wateroverlast als gevolg van (hevige) neerslag.
- De kwaliteit van het oppervlaktewater en de bodem niet negatief beïnvloeden, door ongewenste emissies naar oppervlaktewater, grond en grondwater te voorkomen.
- Het op een doelmatige en duurzaam mogelijke wijze invulling geven aan de stedelijke (afval)watertaken.

Deze doelstellingen zijn in het GRP vertaald voor de volgende hoofdthema's:

- Afvalwater
- Hemelwater
- Grondwater
- Waterkwaliteit oppervlaktewateren

- Doelmatig beheer / instandhouding
- Duurzaamheid, nieuwe sanitatie

Het vastgestelde kwaliteitsniveau en de gewenste doelstellingen zijn in hoofdlijnen en concrete maatregelen vertaald. De uit te voeren maatregelen stelt het college vast in een jaarlijks uitvoeringsprogramma.

Actuele onderhoudstoestand:

De staat van de riolering en regenwatersystemen wordt gemonitord. Hiertoe bestaat een reiniging- en inspectiecyclus. Op basis van de analyse van de inspectieresultaten worden de noodzakelijke beheer en onderhoudsmaatregelen vastgesteld. Hierbij worden ook de landelijke richtlijnen gevolgd en rekening gehouden met de omgevingsfactoren.

Zijn de onderhouds- en beheersplannen actueel:

De resultaten van het onderhoud en beheersplannen zijn verwerkt in het vastgestelde financiële actualisatie exploitatie GRP (Gemeentelijk Rioleringsplan) in juli 2021.

Wat zijn de benodigde onderhoudsbudgetten (beïnvloedbaar):

De benodigde onderhoudsbudgetten staan onder instandhouding en exploitatielasten in de financiële actualisatie exploitatie GRP 2021-2031 en als zodanig in de (hiertoe gewijzigde) begroting opgenomen.

Zijn er knelpunten betreffende de beschikbare onderhoudsbudgetten:

Er waren geen knelpunten in de beschikbare onderhoudsbudgetten.

Realisatie 2023

Begin 2022 is het uitvoeringsprogramma (UVP) ter goedkeuring aan het college voorgelegd. Deze jaarlijkse operationele programma's geven een nadere uitwerking van het GRP waarin voor het betreffende jaar concreet wordt aangegeven welke voorzieningen worden aangelegd (watertaken), welke onderzoeken worden uitgevoerd en welke instandhoudingsmaatregelen worden getroffen. In overeenstemming met het vastgestelde beleidskader in juni 2021 is de financiële exploitatie van het GRP geactualiseerd met de vaststelling van de financiële exploitatie GRP 2021-2031 door de gemeenteraad.

Bij de in 2021 uitgevoerde actualisatie van de exploitatie van het GRP en de jaarlijkse operationele programma's is bij de capaciteit- en budgetplanning meer rekening gehouden met het te verwachten moment van de uitgaven. In 2023 bleef de realisatie achter wanneer projecten waarop wordt meegelift stagneren.

Wegen (inclusief Civiele Kunstwerken)

Beheerareaal:

Het beheerareaal wegen omvat hoofdwegen, wegen in wijken, fiets- en voetpaden, wegen buiten de bebouwde kom en onverharde wegen. Daarnaast valt het wegareaal te verdelen in verhardingssoort zoals in onderstaande tabel is weergegeven.

Het beheerareaal civiele objecten omvat circa 800 objecten, waarvan nog een deel geïnventariseerd/geïnspecteerd moet worden.

Wegen in m2	
Asfalt	3.397.927
Elementen	2.793.882
Onverhard	354
Beton	81
Onbekend	7
Totalen	6.192.252

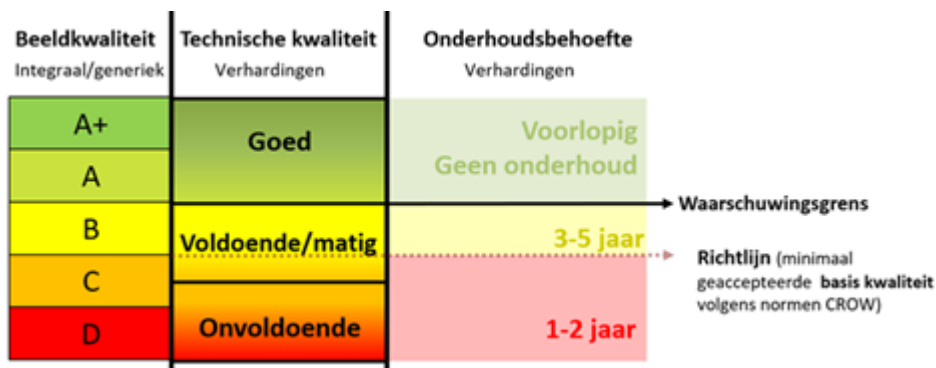
Civiele objecten in stuks	
Brug	110
Duiker	30
Geluidswal	1
Hekwerk	30
Kademuur	33
Muur	83
Schanskorfconstructie	26
Spoorwegovergang	9
Trap	178
Tunnel	20
Vlonder/steiger	11
Wildrooster	8
Wildtunnel	3
Drijvende steiger	3
Jachthaven	1
Golfbreker/steiger	1
Meerpaal	4
Duikers en oeverbeschoeiingen (niet geïnventariseerd)	250
Totalen	801

Vastgesteld kwaliteitsniveau:

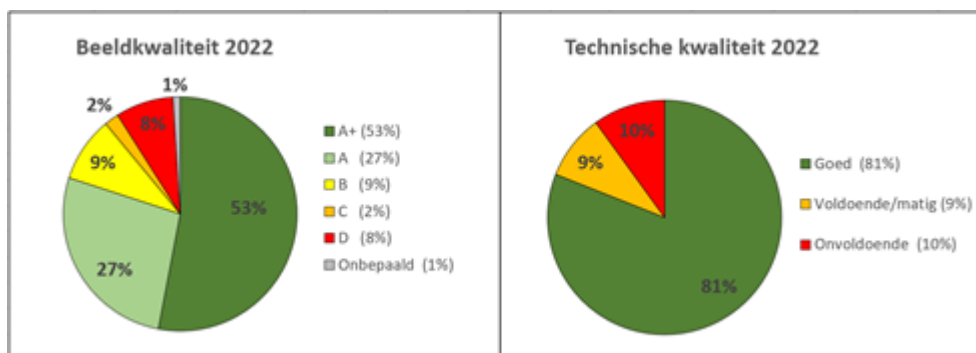
Het beoogde maatschappelijke resultaat is het beheren en in standhouden van een aantrekkelijke, hele en veilige leefomgeving. De kwaliteitsniveaus zijn vastgesteld in het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR).

Het minimale kwaliteitsniveau van de wegen in de gemeente Venlo is daarmee vastgesteld op kwaliteitsniveau C (sober). Het kwaliteitsniveau van alle Civiele Objecten is vastgesteld op het instandhoudingsniveau. De enige uitzondering is het kwaliteitsniveau van de tunnel onder het Koninginneplein in Venlo. Dat is vastgesteld op het welstandsniveau.

Actuele onderhoudstoestand:



De afgelopen jaren heeft gemeente Venlo de CROW-richtlijn (minimaal C) als kwaliteitsambitie voor wegen en verhardingen gehanteerd. De huidige kwaliteit (2022) wordt aan deze richtlijn gespiegeld om te peilen in hoeverre de kwaliteitsambitie in de afgelopen vier jaar is waargemaakt en wat de huidige uitgangspositie is.



In de maanden maart tot en met augustus 2022 is van alle verhardingen in Venlo de kwaliteit gemeten via een visuele inspectie. Vanuit deze inspectiecijfers is de huidige kwaliteit van onze verhardingen bepaald en in beeld gebracht conform de wegbeheersystematiek van CROW. Hierbij is vanuit de technische kwaliteit ook de vertaalslag gemaakt de beeldkwaliteit.

Voor civiele objecten geven de inventarisatie en inspecties het grootste deel van de actuele onderhoudsbehoefte weer. Hierbij wordt de landelijke norm NEN 2767 gehanteerd. Deze behoefte is vertaald in benodigd onderhoudsbudget om een veilige onderhoudstoestand van de civiele objecten te borgen.

Zijn de onderhouds- en beheersplannen actueel:

Het Meerjaren-onderhoudsplan Civiele Objecten 2018-2027 is opgesteld op basis van de methode 'risico gestuurd beheer'. In plaats van cyclisch onderhoud wordt bij deze methode onderhoud gepleegd als het nodig is. Landelijke ervaring leert dat dit voordeliger is en kapitaalsvernietiging voorkomt.

Het Meerjaren-onderhoudsplan Verhardingen 2023-2027 is opgesteld op basis van de landelijk erkende CROW-methodiek voor weginspecties.

Beide onderhoudsplannen zijn opgesteld overeenkomstig de beleidslijnen uit de 'Nota reserves en voorzieningen', september 2013. De Meerjaren-onderhoudsplannen Civiele Objecten en Verhardingen worden vijfjaarlijks bijgesteld. Dat gebeurt aan de hand van inspecties waarin de ontwikkeling van de onderhoudsbehoeftes en het benodigd onderhoudsbudget wordt opgenomen. Dit wordt aan uw raad voorgelegd in de 'Meerjarenplan voorziening Groot Onderhoud Wegen'. In april 2023 is het Meerjaren Onderhoudsplan Verhardingen vastgesteld.

Wat zijn de benodigde onderhoudsbudgetten (beïnvloedbaar):

De kosten verbonden aan het Meerjaren-onderhoudsplan Civiele Objecten worden gedekt uit de voorziening 'groot onderhoud Civiele Objecten'. Uitvoering van de noodzakelijke werkzaamheden op basis van de inspecties past binnen de door uw raad beschikbaar gestelde middelen. De kosten verbonden aan het Meerjaren-onderhoudsplan Verhardingen 2023-2027 worden gedekt uit de voorziening groot onderhoud wegen.

Zijn er knelpunten betreffende de beschikbare onderhoudsbudgetten:

Er waren geen knelpunten in de beschikbare onderhoudsbudgetten Civiele Objecten en Verhardingen.

Realisatie 2023:

In 2023 heeft het reguliere beheer van alle verhardingen plaatsgevonden waarbij nadrukkelijk de koppelkansen zijn gezocht met andere opgaven in de openbare ruimte (ontwikkeland beheer).

Het nieuwe Meerjaren-onderhoudsplan Verhardingen 2023-2027 is in april door de raad vastgesteld.

In 2023 zijn enkele bruggen vervangen op diverse locaties . Daarnaast is op meerdere locaties in Venlo oeverbeschoeiing vervangen.

Groenvoorzieningen

Beheerareaal:

In dit product wordt binnen het beheerareaal onderscheid gemaakt, zoals onderstaand tabel weergeeft.

Totalen in stuks	
Bomen (waarvan 457 stuks bijzondere bomen)	59.267
Solitaire heesters	1.269
Totalen	
	60.536

Totalen in m2	
Bosplantsoen	713.144
Heesters	331.843
Rozen	3.567
Hagen	151.819
Bodembedekkers	138.318
Bodembedekkende kruidachtigen	10.660
Gazon (incl. wadi)	1.388.735
Graslandvegetatie (incl. talud)	2.527.334
Hondenpaden (140 paden en 36 uitrenplekken)	75.884
Wisselperken	
Natuurbos	265.309
Productiebos	317.650
Stadsbos	354.191
Heide	971
Bermen (begrazing)	521.813
Oevers/slootkant	163.561
Greppel	226.510
Sloot	51.247
Totalen	
	7.242.556

Vastgesteld kwaliteitsniveau:

Voor het beheer en onderhoud van het areaal groenvoorzieningen hanteren we ook in 2022 de kwaliteitsniveaus zoals die in het vigerende beheerplan zijn vastgesteld.

Actuele onderhoudstoestand:

De uitvoering van de diverse onderhoudscontracten borgt in basis de handhaving van de gewenste kwaliteit van het areaal groenvoorzieningen op het minimumniveau volgens de vastgestelde kwaliteitsniveaus.

De kwaliteit van diverse groenvoorzieningen en met name bomen staat onder druk. Dit komt door uitgesteld groot onderhoud (vervangingen), een vaak slechte groeiplaats, extreem weer (droogte/storm), maar ook door (nieuwe) plagen en ziektes, zoals de Eikenprocessierups en de

roetschorsziekte. Ook in 2023 is nadrukkelijk gewerkt om op verschillende onderdelen binnen de groenvoorziening de basis verder op orde te brengen.

Zijn de onderhouds- en beheersplannen actueel:

In 2021 is het nieuwe beheerplan Groen en Water vastgesteld. In 2022 heeft de aanbesteding van het nieuw integraal onderhoudsbestek en een nieuw bomenbestek plaatsgevonden. De uitvoering van beide nieuwe contracten is op 1 januari 2023 gestart.

Wat zijn de benodigde onderhoudsbudgetten (beïnvloedbaar):

Diverse groenvoorzieningen hebben technisch het einde van de levensduur bereikt of zijn door invloeden van buitenaf (vandalisme, gebruik, droogte, ziekte en plagen) in het dagelijks beheer en onderhoud niet meer op het gewenst kwaliteitsniveau te houden. Daarnaast vormen de beperkte (bio)diversiteit en de klimaatverandering knelpunten in het groenareaal. Mede hierdoor is er een stijging in het aantal meldingen van bewoners over groenvoorzieningen. Voor 2021-2024 wordt via een reserve € 3,1 miljoen extra beschikbaar gesteld om de basis van de openbare ruimte verder op orde te brengen. Deze middelen worden met name ingezet voor uitgesteld groot onderhoud en omvormingen. Hierbij spelen we zo veel mogelijk in op wensen van bewoners zolang deze passen binnen de basis op orde.

De kosten voor het dagelijks beheer en onderhoud conform het integraal bestek en bomenbestek verlopen via de exploitatie.

Voor de huidige kwaliteit van de speelvoorzieningen zijn er geen knelpunten. Wel zijn er regelmatig (nieuwe) wensen vanuit bewoners rondom speelvoorzieningen. Met de budgetten voor de Micro-initiatieven en SAM-fonds zijn deze wensen (deels) gerealiseerd.

Zijn er knelpunten betreffende de beschikbare onderhoudsbudgetten:

Het beheerplan Groen en Water heeft grotendeels inzichtelijk gemaakt welke middelen er noodzakelijk zijn om de basis op orde te brengen (actieplan) en welke middelen er noodzakelijk zijn om deze basis in de toekomst structureel op orde te houden (kaders voor de basiskwaliteit). Deze middelen zijn voor het dagelijks beheer en onderhoud toegevoegd aan de begroting. Voor het groot onderhoud zijn in 2023 de nog beschikbare middelen van de reserve basis op orde 2021-2024 benut.

Realisatie 2023:

In 2023 is naast het verder op orde brengen van de basis in het groen, de focus ook gelegd op het op orde houden van het groen. In de nieuwe contracten borgen we nu ook maatregelen die gericht zijn op het groot onderhoud en omvormingen. Hiermee is vanaf 2023 het uitgestelde onderhoud alsnog uitgevoerd en borgen we duurzaam de veiligheid. Deze uitvoering doen we in lijn met de in 2021 vastgestelde IVOR en IBOR.

Vastgoed


Beheerareaal:

Onderstaande tabel geeft een overzicht van het beheerareaal gebouwen bekostigd vanuit een voorziening in 2023. Naast deze aantallen zijn er nog gebouwen in bezit waarvan is ingeschat dat de exploitatieduur korter is dan 5 jaar en om die reden geen planmatig onderhoud meer wordt gepland/uitgevoerd. Deze gebouwen hebben enkel nog kosten voor preventief en klein onderhoud die worden gedekt uit de exploitatiebudgetten. Er zijn voor deze gebouwen geen budgetten meer meegenomen in de onderhoudsvoorziening. Ook is er nog vastgoed in bezit waarvan de onderhoudskosten worden gedekt vanuit een project of het grondbedrijf. Dit is vastgoed dat in bezit is voor het ruimtelijk ordeningsbeleid of overtollig vastgoed. Het gaat hier veelal om gebouwen die uiteindelijk worden gesloopt of verkocht, bijvoorbeeld Q4 of het kazerneterrein.

Beheerareaal vastgoed in stuks	
Sportgebouwen (sporthal, gymzaal, zwembad, kleedlokalen buitensport)	39
Ambtelijke huisvesting (stadhuis, stadskantoor, gebouw openbare ruimte)	14
Commercieel, cultureel en maatschappelijk vastgoed (peuterspeelzaal, verenigings- en wijkgebouwen en gemeenschapsaccommodaties, poppodium)	46
Totalen	99

Vastgesteld kwaliteitsniveau:

In het beheerplan 2023-2027 is vastgesteld dat de gemeentelijke gebouwen in stand dienen te worden gehouden op conditieniveau 3 conform de NEN 2767. Dit is een landelijk uniforme inspectiemethodiek waarbij op een schaal van 1 tot 6 niveau 3 staat voor een redelijke onderhoudsconditie.

	Conditie score	Omschrijving	Toelichting
	1	Uitstekend	Incidenteel geringe gebreken.
	2	Goed	Incidenteel beginnende veroudering.
	3	Redelijk	Plaatselijk zichtbare veroudering. Functievervulling van bouw- en installatiedelen incidenteel niet in gevaar
	4	Matig	Functievervulling van bouw- en installatiedelen incidenteel in gevaar.
	5	Slecht	De veroudering is onomkeerbaar.
	6	Zeer slecht	Technisch rijp voor de sloop

Zijn de onderhouds- en beheersplannen actueel?

Conform de BBV richtlijnen en nota reserves en voorzieningen van de gemeente Venlo moet elke vijf jaar een herijking plaatsvinden voor wat betreft de onderhoudsvoorziening van de vastgoed portefeuille.

Begin 2021 zijn er nieuwe conditiemetingen van het gemeentelijk vastgoed uitgevoerd die zijn vertaald naar actuele meerjaren onderhoudsplannen. Resultaat van deze conditiemeting was dat het gemeentelijk vastgoed er over het algemeen goed bij staat en dat alle gebouwen, op een uitzondering na, voldoen aan het door de raad vastgestelde geaggregeerde conditieniveau 3. In de onderhoudsplannen zijn geen investeringskosten meegenomen voor verduurzaming. De verduurzamingsambitie van gemeente Venlo met betrekking tot het gemeentelijk vastgoed loopt momenteel via een apart project met eigen investeringsbudgetten. De verduurzaming van het gemeentelijk vastgoed stemmen we integraal af met de reguliere meerjaren onderhoudsplannen.

Drie jaarlijks voert een externe partij her-inspecties van de gebouwen uit (monumenten twee jaarlijks) waarbij opnieuw de conditieniveaus van de gebouwen worden gemeten en indien nodig de meerjaren onderhoudsplannen worden bijgesteld.

In oktober 2022 heeft de raad het beheerplan onderhoud gemeentelijke gebouwen 2023-2027 vastgesteld en aansluitend in november van dat jaar de bijhorende begroting. Voor de komende jaren zijn de beheer en onderhoudsplannen actueel. In 2027, of eerder indien hier aanleiding toe is, zal opnieuw een geactualiseerd beheerplan met begroting aan de raad ter vaststelling worden voorgelegd.

In 2023 hebben de her-inspecties van de monumentale gebouwen plaatsgevonden.

Wat zijn de benodigde onderhoudsbudgetten (beïnvloedbaar)?

Voor 2023-2027 zijn de benodigde onderhoudsbudgetten geactualiseerd en toereikend. Zie hiervoor de staat van reserves en voorzieningen. De stand van de voorziening wordt op peil gehouden door een jaarlijkse vaste dotatie van diverse beleidsteams die het vastgoed als middel hebben om hun beleidsdoelen te realiseren. Met de vaststelling van het beheerplan 2023-2027 zijn we terug gegaan van 3 verschillende onderhoudsvoorzieningen (Sport, Ambtelijk en Commercieel, cultureel en maatschappelijk vastgoed) naar 1 onderhoudsvoorziening met 3 deelinvesteringsbudgetten.

Zijn er knelpunten betreffende de beschikbare onderhoudsbudgetten?

Nee. De stand van de voorzieningen sluit aan bij de meerjaren onderhoudsplannen.

Realisatie 2023:

In 2023 is er uitvoering gegeven aan het jaarplan voortvloeiend uit de meerjaren onderhoudsplannen. Het jaarplan is afgestemd met de belanghebbende beleidsafdelingen en nagenoeg geheel uitgevoerd in 2023. De begrote onttrekking is hierbij niet volledig gerealiseerd, onder andere in verband met de samenhang met de verduurzamingsopgaven. Vervangingen en investeringen vanuit het onderhoud dienen goed te worden afgestemd op de benodigde verduurzamingsmaatregelen. Hiervoor is maatwerk nodig. Dit vraagt meer voorbereidingstijd. Deze kosten zullen dus wel nog worden gemaakt. Ook is er bij een enkel gebouw groot onderhoud uitgesteld in verband met toekomstontwikkelingen van betreffende locatie.

Sportvoorzieningen

Beheerareaal:

De gemeente Venlo beheert en exploiteert zelf of via anderen de kapitaalgoederen conform onderstaand overzicht.

De onderhoudstoestand van de sportgebouwen staan omschreven in de paragraaf Vastgoed.

Beheerareaal sportvoorzieningen in stuks	
Gemeentelijk zwembad inclusief buitenbad (De Wisselslag)	1
Gemeentelijke sporthallen	7
Niet gemeentelijke sporthallen	1
Gemeentelijke sportzaal	1
Gemeentelijke gymzalen	16
Niet gemeentelijke gymzalen	1
Gemeentelijke buitensportaccommodaties	14
Totalen	41

Gemeentelijke buitensportaccommodaties

Vastgesteld kwaliteitsniveau:

Er is een conditiecatalogus opgesteld waarmee de kwaliteit van de velden, de inrichtingselementen, de verhardingen en de beplanting inzichtelijk kan worden gemaakt. De kaders sluiten aan bij de betreffende normen voor velden (NOC*NSF) en inrichting (CROW). Deze normen zijn reeds vastgelegd en landelijk geaccepteerd. De raad heeft het onderhoud kwaliteitsniveau van het buitensportvelden conform norm conditiecatalogus sportparken gemeente Venlo vastgesteld op niveau voldoende (raadsbesluit november 2022).

Actuele onderhoudstoestand:

De kwaliteit van de sportvelden en overige inrichtingselementen binnen de gemeente Venlo is conform de normering van NOC*NSF en de aangesloten bonden en het vastgestelde niveau voldoende conform norm conditiecatalogus sportparken gemeente Venlo.

Zijn de onderhouds- en beheersplannen actueel:

In december 2022 heeft de raad het Meerjaren Onderhoud Plan voor de sportparken binnen de gemeente Venlo goedgekeurd. In 2027 wordt er een nieuw meerjarenplan geschreven.

Wat zijn de benodigde onderhoudsbudgetten (beïnvloedbaar):

Op basis van het Meerjaren plan onderhoud Buitensport Venlo 2023-2032 is per jaar gemiddeld € 556.600 nodig.

Zijn er knelpunten betreffende de beschikbare onderhoudsbudgetten;

Er hebben zich in het vierde jaar van het meerjaren-onderhoudsplan geen knelpunten voorgedaan.

Realisatie 2023:

Er is sinds begin 2020 actief een overeenkomst voor het vervangen van armaturen en lichtmasten op de sportvelden. In 2023 is de vervanging van verlichtingsarmaturen op de sportvelden door LED armaturen afgerond.

Voor het uitvoeren van groot onderhoud en klein onderhoud aan alle soorten sportvelden is een bestaande overeenkomst actief.

Financiering

Algemeen

In deze paragraaf worden de resultaten van de financieringsfunctie beschreven. In het treasurystatuut zijn de wettelijke kaders uit de wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) verwerkt en zijn de beleidsdoelstellingen voor de financieringsfunctie opgenomen. In het jaarverslag wordt teruggeblikt in hoeverre de beleidsplannen zijn gerealiseerd.

In het treasurystatuut zijn de volgende doelstellingen opgenomen:

- Het verzekeren van duurzame toegang tot financiële markten tegen acceptabele condities.
- Het beschermen van gemeentelijke vermogens- en (rente-)resultaten tegen ongewenste financiële risico's zoals renterisico's, koersrisico's, kredietrisico's en liquiditeitsrisico's.
- Het minimaliseren van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities.
- Het optimaliseren van de renteresultaten binnen de kaders van de Wet Fido respectievelijk de limieten en richtlijnen van het treasurystatuut.

Het waarborgen van de toegang tot de financiële markten (doelstelling 1) gebeurt door het onderhouden van de relaties (accountmanagement) met banken en financiële dienstverleners.

Conclusie/samenvatting ultimo 2023:

We voldoen aan de doelstellingen met betrekking tot de financieringsfunctie. De toegang tot de financiële markten is geborgd. De benoemde financieringsrisico's worden adequaat beheerst en de kosten voor de financieringsfunctie zijn geminimaliseerd. Doordat de rente in 2023 verder is gestegen en vanaf het 4e kwartaal relatief hoog is blijven staan én doordat er over de volle breedte van de begroting (baten en lasten, investeringen, bestemmingsreserves) minder uitgaven zijn gedaan dan begroot zijn er meer rente inkomsten gerealiseerd dan vooraf begroot.

In deze paragraaf staat wat in 2023 heeft plaatsgevonden om de tweede, derde en vierde doelstelling uit het treasurystatuut te realiseren. De analyse en individuele beoordeling van de financiële kengetallen staat in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Risicomanagement financieringsfunctie

Om gemeentelijke vermogens- en (rente-)resultaten tegen ongewenste financiële risico's zoals renterisico's, koersrisico's, kredietrisico's, liquiditeitsrisico's en valutarisico's te beschermen zijn de volgende activiteiten uitgevoerd:

Renterisico's

Renterisico's op korte financieringen zijn beperkt door er voor te zorgen dat de wettelijk voorgeschreven kasgeldlimiet niet is overschreden. De kasgeldlimiet is het bedrag dat maximaal met

kortlopende schulden gefinancierd mag worden. Juist voor korte financiering geldt dat het renterisico aanzienlijk kan zijn, aangezien fluctuaties in de rente bij korte financiering direct een relatief grote invloed hebben op de rentelasten. Onder kortlopende financieringen vallen alle financieringen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar. De kasgeldlimiet wordt conform de Wet Fido bepaald op basis van een bij ministeriële regeling vastgesteld percentage van de begrote uitgaven van de gemeente. Voor het jaar 2023 was dat 8,5% van € 519,6 miljoen. Dit betekent dat de kasgeldlimiet 2023 voor de gemeente Venlo € 44,2 miljoen bedroeg.

Onderstaande tabel geeft de gemiddelde liquiditeitspositie weer over de afgelopen vier kwartalen. De afgelopen vier kwartalen is de kasgeldlimiet niet overschreden.

Bedragen x € 1.000.000

Kasgeldlimiet	1e kwartaal 2023	2e kwartaal 2023	3e kwartaal 2023	4e kwartaal 2023
1 Kasgeldlimiet (maximale kortlopende schuld)	44,17	44,17	44,17	44,17
2 Gemiddelde schuld per kwartaal	-	-	-	-
3 Gemiddeld overschot per kwartaal	125,46	142,52	166,15	193,76
Ruimte (+) / overschrijding (-) (1+2+3)	169,63	186,68	210,31	237,93

Renterisico's op lange financieringen worden beperkt door de wettelijk voorgeschreven renterisiconorm niet te overschrijden. De renterisiconorm heeft als doel het renterisico bij herfinanciering te beheersen. Dit houdt in dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzelingen niet méér mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. De renterisiconorm is in 2023 niet overschreden.

Bedragen x € 1.000.000

Renterisiconorm en renterisico's vaste schuld	Realisatie 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026	Begroting 2027
1 Renteherziening	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Aflossingen	8,96	8,97	8,98	8,99	8,55
3 Renterisico (1+2)	8,96	8,97	8,98	8,99	8,55
4 Renterisiconorm (20% van het begrotingstotaal)	103,92	119,19	109,82	97,32	94,97
5 Ruimte (+) / overschrijding (-); (4-3)	94,96	110,22	100,84	88,33	86,42

Naast de beheersing van het renterisico aan de hand van de kasgeldlimiet en de renterisiconorm wordt het renterisico ook beheerst door de financieringsbehoefte te bepalen op basis van een meerjarige liquiditeitenplanning en in de meerjarenbegroting rekening te houden met een staffelrente oplopend tot 4,0%. Daarmee is een rentestijging van de langetermijnrente tot 4,0% afgedekt. Voor een stijging van de langetermijnrente boven de 4,0% is er een risico gekwantificeerd. Bij een daadwerkelijke stijging boven de 4,0% moet de begroting worden bijgesteld.

Conclusie: de beheersing van het renterisico op zowel de korte als de lange financieringen voldoet aan de wettelijke normen. Daarnaast vindt beheersing plaats van het renterisico.

Koersrisico's

Koersrisico's worden beperkt door uitzettingen uit hoofde van treasury te beperken tot producten met een vastrentende waarde (dus met een vaste vergoeding) of garantieproducten en uitzettingen af te stemmen op de liquiditeitsplanning.

Kredietrisico's

Kredietrisico's bestaan uit het risico dat uitgeleend geld niet wordt terug ontvangen. Deze kredietrisico's kunnen worden onderscheiden in:

- a. uitzettingen van middelen uit hoofde van liquiditeitsbeheer,
 - b. garanties van geldleningen,
 - c. verstrekte langlopende geldleningen uit hoofde van de publieke taak,
 - d. debiteuren.
-
- a. Bij het uitzetten van middelen uit hoofde van liquiditeitsbeheer zijn de risico's zeer beperkt door de verankering van het schatkistbankieren in de Wet Fido. Schatkistbankieren houdt in dat tegoeden verplicht worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Uitgezonderd hierop zijn de middelen onder het drempelbedrag. Dit is 2,0% van het begrotingstotaal tot € 500 miljoen plus 0,2% van het surplus. Dit is ingesteld om voldoende saldo aan te houden voor het dagelijks betalingsverkeer. Voor de middelen die zijn uitgezonderd van het schatkistbankieren geldt dat uitzettingen uitsluitend plaatsvinden bij instellingen die voldoen aan de zeer strenge ratingeisen zoals gesteld in de Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo). In 2023 hebben geen uitzettingen plaatsgevonden. In de toelichting op de balans wordt gerapporteerd op het drempelbedrag.
 - b. De gemeente heeft garanties afgegeven voor geldleningen waar zij direct voor garant staat alsook geldleningen waarvoor de garantstelling via een waarborgfonds plaatsvindt. De beheersing van de kredietrisico's bij gegarandeerde geldleningen vindt voor het grootste deel van de verstrekte garanties plaats via waarborgfondsen. Het gaat om:
 - Stichting Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW)
 - Stichting Waarborgfonds Eigen Woning (WEW) / Nationale Hypotheek Garanties (NHG)
 - Stichting Waarborgfonds Sport (SWS)Per 31 december 2023 bedraagt de som van de gegarandeerde geldleningen voor de gemeente Venlo € 504,4 miljoen (voor een specificatie zie toelichting op de balans onder de rubriek passiva). Hiervan heeft het grootste deel betrekking op garanties via het WSW en WEW/NHG: € 442.189.000. Daarnaast heeft een bedrag van € 62 miljoen betrekking op overige garantstellingen. Hierin begrepen zitten de in 2022 nieuw verstrekte garanties van € 60 miljoen voor Onderwijsgemeenschap Venlo & Omstreken (OGVO).
 - c. De Wet Fido staat gemeenten toe leningen te verstrekken uit hoofde van de publieke taak. Het verloop van de verstrekte geldleningen in 2023 is als volgt:

Verloop van de verstrekte geldleningen		
Saldo verstrekte geldleningen per 01-01-2023	€ 32.897	
Ontvangen aflossingen	€ 911	-/-
Nieuw verstrekte leningen:	€ 3.489	+/+
Saldo verstrekte geldleningen per 31-12-2023	€ 35.475	

De grootste lening bedraagt € 19,3 miljoen aan BV Ontwikkelbedrijf Greenport Venlo gevolgd door een lening van € 4,4 miljoen aan BV Campus Vastgoed Greenport Venlo. Naast deze twee leningen bestaat een groot deel van de verstrekte geldleningen uit leningen aan de woningcorporaties Antares en Woonwenz. Door de oprichting van het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) komen hier geen nieuwe leningen meer bij. Het restantbedrag van deze verstrekte leningen bedraagt eind 2023 nog € 7,5 miljoen (eind 2022: € 8,2 miljoen).

In 2023 is er voor € 3,4 miljoen aan leningen verstrekt vanuit de 1e en 2e tranche van het project Zonnepanelen op particuliere daken. Daarnaast zijn er 2 leningen voor in totaal € 45.000 verstrekt aan sportverenigingen in het kader van verduurzamingsmaatregelen.

- d. Debiteurenrisico's worden in eerste instantie afgedekt via adequaat debiteurenbeheer inclusief aanmanings- en incassotraject. Op vorderingen die moeilijk invorderbaar blijken te zijn vindt, afhankelijk van de invorderingsstatus, een afwaardering plaats via de voorziening dubieuze debiteuren. Een nadere toelichting op het verloop en de wijze van bepalen van de hoogte van de voorziening dubieuze debiteuren staat in de toelichting op de balans.

Liquiditeitsrisico's

Het risico dat de gemeente Venlo met betalingsproblemen te kampen krijgt door onvoldoende liquide middelen is nagenoeg nihil. De aanvullende uitkering (artikel 12 van de Financiële-verhoudingswet) in het geval een gemeente niet meer aan haar betalingsverplichtingen kan voldoen maakt dat de solvabiliteit van gemeenten te boek staat als zeer solide. Kasgeldleningen kunnen daarom altijd aangetrokken worden. Liquiditeitsrisico's worden verder beperkt door het hanteren van een kortlopende liquiditeitsplanning en een meerjarige liquiditeitsplanning (minimaal vier jaar).

Doelmatigheid financiering

Het minimaliseren van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities is de derde doelstelling uit het treasury statuut. Hier geven we met name invulling aan door te werken volgens het principe van integrale financiering. Dit betekent dat het totaal van investeringen wordt gefinancierd en er niet voor iedere investering een aparte lening wordt aangetrokken. De rentelasten hiervan worden vervolgens via een administratieve rekenrente omgeslagen naar de producten en maken vervolgens deel uit van de programma's. Deze methode veroorzaakt minder administratieve lasten dan projectfinanciering. Daarnaast heeft integrale financiering met renteomslag een stabiliserend effect op de begroting.

Onderstaand renteschema geeft onder meer inzicht in de rentelasten externe financiering, het renteresultaat en de wijze van toerekening. In de rekening 2023 zijn de volgende rentebedragen verwerkt:

Renteschema		2023
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering	8.625
b.	De externe rentebaten	-/- 6.448
Saldo rentelasten en rentebaten		2.177
c1.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/- 315
c2.	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/- 171
c3.	De rentebaar van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	+/+ 171
Niet via de omslagrente toe te rekenen rente		-/- 315
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		1.862
d1.	Rente over eigen vermogen	3.855
d2.	Rente over voorzieningen	537
De aan taakvelden toe te rekenen rente		6.254
e.	De werkelijk aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toegerekende rente (renteomslag)	-/- 6.787
Renteresultaat op taakveld treasury		533
	Gemiddeld rentepercentage langlopende en kortlopende financieringen	3,60%
	Berekende omslagrente	1,88%
	Gehanteerde administratieve rekenrente	2,00%

De toe te rekenen rente aan de taakvelden moet worden toegerekend aan de boekwaarde van de integraal gefinancierde investeringen per 01-01-2023 van € 341 miljoen. Dit leidt tot een omslagrente van 1,88%. Doordat er 2,00% wordt doorbelast naar de producten ontstaat er een positief administratief financieringsresultaat van € 533.000. Het rentepercentage over de opgenomen langlopende én kortlopende leningen bedraagt in 2023 gemiddeld 3,60%.

Optimalisatie renteresultaten

Rentevisie

De gemeente Venlo baseert haar renteverwachtingen op de (rente)visies zoals deze worden opgesteld door enkele grote banken. Daarnaast wordt de renteontwikkeling gevolgd via landelijke media zoals websites van enkele banken en wekelijkse rentenotities van financiële dienstverleners. Bij besluiten over financieringen worden de actuele verwachtingen met betrekking tot de ontwikkelingen van de rente betrokken.

Om de inflatie omhoog te krijgen hield de Europese Centrale Bank (ECB) de beleidsrente voorgaande jaren bewust laag. Vanwege de extreem gestegen inflatie heeft de ECB in de zomer van 2022 de beleidsrente voor het eerst in 11 jaar verhoogd. Deze lijn is in 2023 doorgetrokken waarbij de rente voor 10-jaars staatsleningen zich tussen de 2,4% en 3,4% bewoog. Richting einde jaar is deze rente wat gedaald naar 2,3% per 31-12-2023.

Financieringspositie

De gemeente streeft ernaar haar financieringspositie zo klein mogelijk te houden, dus niet meer middelen aan te trekken dan noodzakelijk om haar eigen investeringen te financieren en voldoende flexibiliteit in de leningenportefeuille in te bouwen door spreiding van looptijden. In 2023 zijn geen nieuwe langlopende of kortlopende financieringen aangetrokken. Het restantbedrag van de opgenomen langlopende geldleningen bedraagt eind 2023 € 234 miljoen (inclusief deel af te lossen in 2024). Hiervan is een bedrag van € 7,5 miljoen onder dezelfde voorwaarden verstrekt aan woningcorporaties.

Bedrijfsvoering

Inleiding

In deze paragraaf lichten wij de belangrijkste ontwikkelingen toe op het gebied van de bedrijfsvoering in 2023.

Programma Bedrijfsvoering

"Een wendbare bedrijfsvoering van toegevoegde waarde"

Het flexibel inrichten en doorontwikkelen van de bedrijfsvoering in aansluiting op de inhoudelijke programma's en besturingsfilosofie is nodig om snel en adequaat te reageren op veranderingen. De bedrijfsvoering heeft zich in 2023 gefocust op verbetering van proces, data en personeel. De focus die we bij de verbeteringen op deze aspecten hebben in 2023 hebben aangehouden is 'Integraal, dienstverlenend, doelgericht & doelmatig, toegankelijk & transparant'.

De acties zijn in 2023 ingezet langs de 3 bekende programmalijnen:

- Digitale transformatie
- Beheer en kwaliteit van de data
- Mens en Organisatie

De doorontwikkeling zorgt langs deze 3 lijnen tot een directe bijdrage aan de inhoudelijke doelen, een betere interne beheersing en navolgbare processen.

Digitale transformatie

- De gemeentelijke organisatie is verder gegroeid van datagedreven werken naar informatiegestuurd handelen. Daar waar we 2022 diverse programma's en teams gebruik gingen maken van diverse dashboards hebben we in 2023 de verdere koppeling gemaakt met het datagedreven vormgeven van beleid(sproces) en projecten. Hiernaast hebben we verder ingezet op het verbeteren en borgen van de digitale vaardigheid in de organisatie. Om dit alles vanuit de juiste context te doen hebben we er verder voor gezorgd dat het beheer en de kwaliteit van data verder is geprofessionaliseerd met hierbij de benodigde nadruk op privacy en informatieveiligheid. Om de organisatie hier in de breedte in te ondersteunen zat er in 2023 spanning op de BI capaciteit en opgaven. De beweging en projecten zijn meerjarig.



- Het applicatie- en systeemlandschap is conform planning voorzien van de benodigde aanpassingen om up-to-date te blijven met de benodigde kwaliteit. Denk hierbij vooral aan interventies gericht op het koppelen van diverse systemen onderling en/of naar landelijke voorzieningen. Er zijn in 2023 diverse transitie van applicatie of systemen naar de Cloud gerealiseerd om de informatie overal beschikbaar te hebben, gebruik te kunnen maken van nieuwe functionaliteiten en het beheer en informatieveiligheid beter te kunnen borgen. Ook zijn er enkele majeure applicaties en systemen vervangen en/of vernieuwd om beter aan te sluiten bij de doelgroep en de flexibiliteit die de door de raad gestelde doelen en onze omgeving van ons vraagt. Bij aanbestedingen met betrekking tot software en hardware is nadrukkelijk aandacht voor duurzaamheid, flexibiliteit in gebruik, vitaliteit en informatieveiligheid. Voorbeelden hiervan zijn onder andere de implementatie van het nieuwe centrale zaakstelsel, vergunningensysteem, uitrol van de digitale werkomgeving en systemen voor leerlingenvervoer en schuldhulpverlening.

Beheer en kwaliteit van de data

- We bleven ook in 2023 verder inzetten op het verbeteren van het informatiebeheer binnen onze systemen en werkprocessen. Het gaat daarbij om het vormen en beheren van dossiers conform de archiefwet en het tijdig vernietigen en overbrengen naar het e-Depot. Het gebruik en de inrichting van het in 2022 gevormde E-depot is in 2023 verder geprofessionaliseerd. Een selectie van werkprocessen is aangepast om archivering en informatiebeheer beter te organiseren en de archivering van informatie in taakspecifieke applicaties is onder de loep genomen. Zowel voor de processen als voor de applicaties hebben we ook in 2024 nog een weg te gaan.
- Op het gebied van het beheer van data hebben we ook een slag gemaakt als het gaat om actieve openbaarmaking (conform VNG planning) en het vindbaar, toegankelijk en beheersbaar houden van documenten/informatie. Informatie hierover treft u ook aan in de Openbaarheidsparagraaf van deze jaarrekening.
- Voor de financiële (en inhoudelijke) sturing zijn in december '23 alle teams conform planning aangesloten op de maandafsluitingen. Dit geeft een completer en actueel financieel beeld en maakt bijsturen eerder mogelijk. We zullen de volwaardigheid van de maandafsluitingen (financiën en inhoud) verder doorontwikkelen in '24 en verder.
- Op het vlak van financieel beleid zijn er door uw raad in 2023 zowel een geactualiseerd investeringsbeleid als een nieuwe financiële verordening vastgesteld. De implementatie van dit beleid loopt en ook de actualisatie van de totale financiële beleidsagenda (waar nodig) hebben we in beeld. Dit wordt verder in 2024 vormgegeven met als voorbeeld risicomanagement. De uitrol van maandafsluitingen en maandrapportages bij de teams verbetert de interne sturing en monitoring en versoepelt het vormgeven van de in 2024 nieuwe bestuursrapportage (Zomerrap).
- Er zijn op technisch vlak diverse koppelingen aangebracht tussen de financiële hoofd- en subadministraties voor een continue data- en informatie-uitwisseling. Dit is in 2023 niet geheel afgerond. Het vervolg hiervan nemen we met de implementatie van een nieuw Financieel Systeem mee.

- In 2023 is de datakwaliteit van de basisregistraties toegenomen. Activiteiten hebben zich gericht op zowel de ruimtelijke registraties (GEO) als op de basisregistraties (BRP). Ook is er een datakwaliteitsmonitor voor het programma Gezond en Actief opgeleverd. De BGT/BAG koppeling maar vooral ook de BGT/BOR koppeling zijn in 2023 conform planning gerealiseerd. Hierdoor voldoen we aan de eenmalige opslag en meervoudig gebruik van Geo-data.

Mens en Organisatie

- Uit de omgevingsanalyse blijkt dat het voor de bedrijfsvoering misschien wel de grootste uitdaging van de komende jaren is om de juiste mensen te vinden en te behouden en zo optimaal inzetbaar te krijgen. Dit heeft er voor gezorgd dat op de P&O agenda van 2023 de volgende onderwerpen leidend zijn geweest:
 - o Versterking arbeidsmarktpositie. (arbeidsmarktspanningen en werkgeversmerk)
 - o Strategische personeelsplanning en mobiliteit (bij alle teams)
 - o Vitaliteit en duurzame inzetbaarheid (interventies en conform landelijke CAO)
 - o Permanent leren (opstellen leerhuis, leerlijnen en bijpassend leeraanbod)
- Ook in 2023 bleven we inzetten op een professioneler en efficiënter verloop van de klachtenprocedure en de evaluatie van klachtenbehandeling. De nieuwe werkwijze heeft geleid tot veelvuldig en persoonlijk contact tussen "klagers" en ambtenaren waardoor opnieuw veel van de afhandeling op informele wijze heeft kunnen plaatsvinden. Daarnaast is de ombudsfunctie binnen de organisatie ingevuld om de formele klachtafhandeling sneller te laten verlopen.
- Net zoals in 2022 hebben we ook in 2023 al een rechtmatigheidsverantwoording opgenomen in de jaarstukken en vervolgstappen gezet naar het bredere in control statement in 2025. Zo nemen we onze verantwoordelijkheid voor een organisatie die in control is en rechtmatig handelt en dat ook kan aantonen. Dit heeft in 2023 geleid tot een positieve accountantsverklaring geleid, voortzetting van het horizontaal toezicht met de belastingdienst en recent, de beoordeling van de financiële positie met een 9 door BDO in de benchmark Nederlandse gemeenten 2024. We kunnen stellen dat we in 2023 op koers zijn gebleven. We hebben richting een breder in control statement ook nog stappen te zetten.
- We hebben in 2023 diverse acties ondernomen om de noodzakelijke manier van werken nader te borgen namelijk procesmatig, informatiegestuurd en conform de vastgestelde en geactualiseerde beleidscyclus. De actualisatie van het bedrijfscontinuïteitsplan ronden we in de overloop naar 2024 verder af.

Toelichting op de rechtmatigheid

Gemeente Venlo heeft de ambitie om op termijn een In Control Statement te kunnen afgeven. Dit betreft 'In Control' komen op de gebieden doelmatigheid, doeltreffendheid, rechtmatigheid in brede zin en getrouwheid. Jaarlijks stellen wij een controlplan op alsmede een werkplan verbijzonderde interne controle. Hierin staat onze controlevisie beschreven. In het werkplan zijn de controlewerkzaamheden beschreven die wij uitvoeren om de financiële rechtmatigheid en getrouwheid te kunnen aantonen. In 2023 zien wij dat de organisatie wederom enkele stappen heeft

gezet om verder in control te komen op de aspecten financiële rechtmatigheid en getrouwheid.

Hierbij valt te denken aan:

- Processen voldoen aan de gestelde eisen;
- De tijdige controle van de SiSa verantwoording. Er bestaat tijdiger inzicht in de naleving van de subsidieverantwoording;
- De beheersing op de naleving van de Europese aanbestedingsregels;
- De naleving van de fiscale voorschriften BTW (inkoopfacturen); alsmede
- Het gebruik maken van de inschattingen/prognoses sociaal domein.

Uiteraard zijn er ook nog ontwikkelmogelijkheden. Deze zitten onder andere op de naleving van de verslaggevingsvoorschriften en de naleving van de aanbestedingsvoorschriften volgens het interne inkoopbeleid. De ontwikkelmogelijkheden worden periodiek gemonitord in de bilaterale overleggen alsmede de verantwoordingsgesprekken.

Toelichting rechtmatigheidsverantwoording

De Gemeentewet stelt dat het college zorg draagt voor de interne toetsing van de getrouwheid van de informatieverstrekking en de rechtmatigheid van de financiële beheershandelingen. Tot op heden is het echter de accountant die hierover verslag uitbrengt.

Vanaf het boekjaar 2023 dient de gemeente een rechtmatigheidsverantwoording af te geven. De rechtmatigheidsverantwoording hebben wij opgenomen in de jaarrekening. Onderstaand hebben wij een toelichting opgenomen op deze rechtmatigheidsverantwoording.

Bij vaststelling van het controleprotocol d.d. 20 december 2023 heeft de raad de zogenaamde verantwoordingsgrens in deze bepaalt op 1%:

De verantwoordingsgrens is een door de gemeenteraad vastgesteld bedrag, waarboven het College van B&W de afwijkingen (fouten en onduidelijkheden) moet opnemen in de rechtmatigheidsverantwoording.

De verantwoordingsgrens bedraagt derhalve afgerond € 5,4 miljoen.

Aanvullend is opgenomen:

Het college is verplicht om afwijkingen toe te lichten in de paragraaf bedrijfsvoering als de geconstateerde afwijking voornoemde verantwoordingsgrens overschrijdt. Het college hechten waarde aan het gesprek over de bevindingen uit de rechtmatigheidscontroles. Daarom beperkt het college zich niet alleen tot het geven van een toelichting alleen bij het overschrijden van de verantwoordingsgrens.

Alle afwijkingen groter dan 5% van de verantwoordingsgrens, zijnde € 270.000, worden opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording. Dit betekent dat alle afwijkingen vanaf € 270.000 opgenomen worden in de rechtmatigheidsverantwoording 2023 en nader toegelicht worden in deze paragraaf bedrijfsvoering.

Vanuit de controle hebben wij rechtmatigheidsafwijkingen geconstateerd met een totale omvang van € 3,3 miljoen. Afgezet tegen de vastgestelde verantwoordingsgrens, betekent dit dat het college de afwijkingen opneemt in de rechtmatigheidsverantwoording. Het betreft afwijkingen op de volgende gebieden:

- Naleving van de Europese aanbestedingsregels: voor een bedrag van afgerond € 0,5 miljoen zijn de Europese aanbestedingsregels niet nageleefd. Voor een bedrag van € 1,2 miljoen is sprake van een zogenaamde onduidelijkheid, waarbij niet eenduidig kan worden vastgesteld of aan de Europese aanbestedingsregels is voldaan. De afwijkingen zijn in beeld en zijn of worden, waar mogelijk, hersteld door het opstarten van een nieuwe aanbestedingsprocedure.
- Begrotingsrechtmatigheid: voor één programma is sprake van een begrotingsoverschrijding voor een totaalbedrag van € 1,6 miljoen. De overschrijdingen hebben geen effect op het oordeel, omdat deze passen binnen het bestaande beleid en/of worden gecompenseerd door direct gerelateerde baten.

De geconstateerde afwijkingen hebben geleid tot bijsturingsmaatregelen die al deels zijn geëffectueerd. Periodiek zal de voortgang van deze bijsturingsmaatregelen worden gemonitord binnen de reguliere Planning & Control cyclus.

Frauderisicobeleid

Het college heeft dit onderwerp in 2022 extra aandacht gegeven. In 2022 zijn workshops voor de ambtelijke organisatie georganiseerd. Deze workshops zijn zowel vanuit de 'harde' kant (procedures, richtlijnen, interne beheersing en beheersmaatregelen alsmede de 'zachte' kant (gedrag, persoonlijke integriteit) benaderd. Deze workshops hebben geleid tot een gezamenlijke visie, een risico-inventarisatie, het frauderisicobeleid alsmede de wijze waarop de frauderisico's zijn ingebed.



In 2023 is uitvoering gegeven aan het plan van aanpak frauderisicomanagement. Jaarlijks vindt er een actualisatieronde plaats van de thema's omtrent integriteit. De nadruk ligt op de aspecten eigenaarschap en het vergroten van bewustwording. De actualisatieronde resulteert in een totaaloverzicht van de geïdentificeerde frauderisico's met de risico dekkende of verzachtende maatregelen. Tevens worden de ervaringen en bevindingen van frauderisicomanagement periodiek

geëvalueerd om te leren en verbeteren. Het is daarbij belangrijk dat we het thema blijven verbinden aan het brede begrip Integriteit en te koppelen aan het brede risicomanagement.

Indicatoren bedrijfsvoering

Vanaf het begrotingsjaar 2017 zijn gemeenten verplicht de effecten van beleid toe te lichten door een vaste set beleidsindicatoren op te nemen in de begroting en de jaarrekening. De meeste van deze indicatoren zijn te vinden op www.waarstaatjegemeente.nl, onder 'Besluit Begroting en Verantwoording' van het dashboard 'Lokaal bestuur'. Dat geldt niet voor de beleidsindicatoren op het gebied van bedrijfsvoering. Hiervoor is geen landelijke bron beschikbaar. Deze indicatoren zijn gebaseerd op eigen gemeentelijke informatie.

In deze paragraaf worden deze beleidsindicatoren gepresenteerd en nader toegelicht.

Beleidsindicatoren bedrijfsvoering	2022	2023	2023
	Realisatie	Actuele begroting	Realisatie
1. Formatie: aantal fte per 1.000 inwoners	10	10	10
2. Bezetting: aantal fte per 1.000 inwoners	10	10	10
3. Kosten externe inhuur als % van totale loonsom *	16%	8%	18%
4. Overhead; % van totale lasten	10%	9%	10%
5. Apparaatskosten per inwoner	995	1071	1108

*Inhuur als onderdeel van het formatieplan (loonkostenbegroting) wordt grotendeels niet separaat begroot.

Formatie en bezetting in fte

	Januari 2023		December 2023	
	Formatie	Bezetting*	Formatie	Bezetting*
Bestuur	15	14	14	13
Teams	1035	1053	1069	1106
Totaal	1050	1067	1083	1119

* Betreft de feitelijke personele bezetting in dienst van Venlo met een vaste of tijdelijke aanstelling inclusief reguliere inhuur op reguliere taken.

1+2 Formatie en bezetting

De gepresenteerde fte's in de tabel Beleidsindicatoren zijn exclusief formatie en bezetting van B&W, Raadsgriffie en Raad. In de formatie wordt geen expliciet onderscheid gemaakt tussen fte formatie werken voor derden en fte formatie van Venlo zelf.

In de tabel Formatie en bezetting in fte wordt de ontwikkeling van de totale formatie en bezetting (inclusief bestuur) in 2023 gepresenteerd. De stijging in bezetting van medewerkers betreft personele invulling op formatie die gaandeweg in 2023 heeft geleid tot een bezetting vrijwel gelijk aan of tijdelijk hoger dan de formatie in fte. Dit komt door de extra capaciteit voor de uitvoering van de (tijdelijke) opgaven in de programmabegroting.

3. Externe inhuur

De totale inhuur ten opzichte van de Personeelsbegroting bedraagt 18%. Dit is in lijn met andere 100.000+ gemeenten. Inhuur wordt (grotendeels onvoorzien) slechts beperkt vooraf begroot. Uitgangspunt blijft om zoveel mogelijk opgaven te realiseren via medewerkers in dienst van de gemeente.

4. Overhead

Onder de overheadkosten vallen alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. Met het primair proces worden de activiteiten bedoeld die rechtstreeks een bijdrage leveren aan de totstandkoming van de producten en diensten voor onze burgers en bedrijven. Het gerealiseerde overheadpercentage in 2023 is door de gestegen loonkosten en toename van inhuur hoger dan begroot.

5. Apparaatskosten

De apparaatskosten bestaan uit de loonkosten voor het ambtelijk apparaat, de inhuur en de totale kosten voor overhead (zoals huisvesting en ICT). Kosten voor diensten die zijn uitbesteed, zoals de belastingsamenwerking BSGW vallen niet onder de apparaatskosten. Gemeenten die veel diensten uitbesteden hebben dan ook naar verwachting relatief lage apparaatskosten ten opzichte van gemeenten met weinig uitbestede taken. De afwijking tussen begroting en realisatie wordt voornamelijk veroorzaakt door de hogere externe inhuur.

Samenwerkingspartners

Inleiding

De gemeente heeft een deel van de uitvoering van haar gemeentelijk beleid ondergebracht bij zogenaamde samenwerkingspartners. Deze partijen spelen een belangrijke rol bij de realisatie van de gemeentelijke doelstellingen. De gemeente blijft wel verantwoordelijk voor het realiseren van het beleid en de gemeentelijke doelstellingen.

Wat zijn samenwerkingspartners?

Samenwerkingspartners zijn:

- Verbonden partijen conform definitie BBV
- Substantieel gesubsidieerde instellingen (>250.000 per jaar) en / of instellingen die een belangrijke unieke maatschappelijke functie vervullen.

Verbonden partijen zijn privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisaties waarin de gemeente een bestuurlijk én financieel belang heeft.

Van een bestuurlijk belang is sprake als de gemeente zeggenschap heeft binnen de verbonden partij, bijvoorbeeld door een zetel in het bestuur en/of door stemrecht.

Een financieel belang is een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is in geval van faillissement van die partij en/of het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

Voor- en nadelen van samenwerkingsverbanden

De gemeente kan diverse redenen hebben om samen te werken met een partner. Zo kan een gemeente samenwerken om bijvoorbeeld schaal- en efficiencyvoordelen te bereiken, kennis te delen, risico's te spreiden of om een maatschappelijk initiatief te ondersteunen.

Samenwerken brengt ook risico's met zich mee. Ondanks dat de gemeente een deel van de uitvoering van haar beleid bij een partner heeft ondergebracht, blijft zij verantwoordelijk voor het uitgevoerde beleid. Daardoor kan de gemeente aanzienlijke maatschappelijke, financiële en fiscale risico's lopen wanneer een partner in financiële problemen komt of de taken niet goed uitvoert. Om grip op samenwerkingsverbanden te houden, is het van belang om alle (mogelijke) risico's in beeld te hebben. Deze paragraaf draagt hieraan bij.

Beleid samenwerkingspartners

Het beleid op en de werkwijze ten aanzien van samenwerkingspartners is op 30 november 2016 door de raad vastgesteld. Dit is opgenomen in de (digitale) samenwerkingswijzer gemeente Venlo. Zie <https://venlo.samenwerkingswijzer.nl>.

Een herijking van het integrale beleid op verbonden partijen is voorzien in het derde kwartaal van 2024.

Totaal overzicht samenwerkingspartners

Overzicht samenwerkingspartners

Een actueel totaaloverzicht van de samenwerkingspartners waarmee gemeente Venlo samenwerkt is te vinden via onderstaande link:

https://venlo.dashboardsamenwerking.nl/Zoek_samenwerkingsverbanden/Verbonden_partij

Voor het gemak is in onderstaande tabel een overzicht van de samenwerkingspartners van gemeente Venlo opgenomen:

Nr.	Categorie	Naam samenwerkingspartner
1	Gemeenschappelijke regelingen	Grenspark Maas-Swalm-Nette
2	Gemeenschappelijke regelingen	Modulaire GR Sociaal Domein Limburg-Noord
3	Gemeenschappelijke regelingen	GR Gemeenschappelijk Orgaan Toezicht Primair Openbaar Onderwijs
4	Gemeenschappelijke regelingen	GR ICT Noord- en Midden Limburg
5	Gemeenschappelijke regelingen	GR AntiDiscriminatieVoorziening Limburg (ADV-Limburg)
6	Gemeenschappelijke regelingen	GR Maasveren Limburg Noord
7	Gemeenschappelijke regelingen	Regionale Uitvoerings Dienst Limburg Noord
8	Gemeenschappelijke regelingen	GR Euregio Rijn-Maas-Noord
9	Gemeenschappelijke regelingen	GR WAA
10	Gemeenschappelijke regelingen	GR Veiligheidsregio Limburg-Noord
11	Gemeenschappelijke regelingen	GR Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen
12	Gemeenschappelijke regelingen	Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz
13	Vennootschappen en coöperaties	CSV Amsterdam BV
14	Vennootschappen en coöperaties	Nazorg Limburg B.V.
15	Vennootschappen en coöperaties	Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV
16	Vennootschappen en coöperaties	BV Ontwikkelbedrijf Greenport Venlo
17	Vennootschappen en coöperaties	BV Campus Vastgoed Greenport Venlo
18	Vennootschappen en coöperaties	N.V. Waterleiding Maatschappij Limburg
19	Vennootschappen en coöperaties	NV Enexis Holding
20	Vennootschappen en coöperaties	BNG Bank N.V.
21	Stichtingen en verenigingen	Theater de Maaspoort
22	Stichtingen en verenigingen	Co, de Cultuurontwikkelaar (Kunstencentrum Venlo)
23	Stichtingen en verenigingen	Stichting Openbare Bibliotheek Venlo
24	Stichtingen en verenigingen	Poppodium Grenswerk
25	Stichtingen en verenigingen	Onderwijsgemeenschap Venlo en Omstreken
26	Stichtingen en verenigingen	Omroep Venlo
27	Stichtingen en verenigingen	Afval Samenwerking Limburg
28	Stichtingen en verenigingen	Stichting Venlo Partners
29	Stichtingen en verenigingen	Museum Bommel van Dam
34	Stichtingen en verenigingen	Missiemuseum Steyl
35	Stichtingen en verenigingen	Keramiëkschuur De Tiendschuur
36	Stichtingen en verenigingen	Leergeld
37	Stichtingen en verenigingen	Kerobei
38	Stichtingen en verenigingen	Fortior
39	Stichtingen en verenigingen	Akkoord
40	Stichtingen en verenigingen	Veilig Thuis Noord- en Midden Limburg
41	Stichtingen en verenigingen	De Staay / Raadhoe

Nr.	Categorie	Naam samenwerkingspartner
42	Stichtingen en verenigingen	Bureau Jeugdzorg Limburg
43	Stichtingen en verenigingen	Wiliam Schrikker Stichting Jeugdbescherming & Jeugdreclassering
44	Stichtingen en verenigingen	Leger des Heils Jeugdbeschering en Jeugdreclassering
45	Stichtingen en verenigingen	Spring Kinderopvang
30	Overige verbonden partijen	Regio Noord-Limburg
31	Overige verbonden partijen	Regionaal Mobiliteitsoverleg Noord-Limburg - Trendsportal
32	Overige verbonden partijen	Banenplein Limburg
33	Overige verbonden partijen	Zorg- en Veiligheidshuis Noord-Limburg

Onderdeel van de samenwerkingswijzer van de gemeente is het digitaal 'dashboard'. Daarin wordt per samenwerkingsverband naast de basis informatie inzicht gegeven in het doel van de samenwerking, de beoogde resultaten, inzet van middelen, zeggenschap, mogelijke risico's, rol raad/college et cetera.

Het Dashboard Samenwerking is bereikbaar via:

<https://venlo.dashboardsamenwerking.nl/Dashboard>

Risico's samenwerkingspartners

Indien gemeente Venlo een verhoogd risico loopt bij een samenwerkingspartner, dan is dit opgenomen in de paragraaf weerstandsvermogen en risicomanagement. De volgende samenwerkingspartners zijn in de paragraaf weerstandsvermogen en risicomanagement als risico aangemeld:

- BV Campus Vastgoed Greenport Venlo - risico 9
- Regio Limburg-Noord - risico 18
- De Staay/'t Roadhoes - risico 59

Een toelichting op deze risico's staat in het 'Bijlagenboek toelichting risico's jaarstukken 2023' dat onderdeel vormt van deze jaarstukken.

Overzicht per samenwerkingspartners

In het Dashboard Samenwerking staat de meeste (en de meest actuele) achtergrondinformatie per samenwerkingsverband.

Het dashboard is bereikbaar via:

<https://venlo.dashboardsamenwerking.nl/Dashboard>.

In onderstaande tabellen is de informatie uit het dashboard samengevat weergegeven (peildatum 1-3-2024)

GR Grenspark Maas-Swalm-Nette (Grenspark MSN)

Nummer	1
Rechtsvorm	openbaar lichaam
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Algemeen Bestuur (AB) - Wethouders: M. Pollux Zeggenschap: Algemeen Bestuur (AB) (aantal stemmen voor de gemeente: 1 - van totaal aantal: 1 - Ieder lid van het Algemeen Bestuur heeft één stem.)
Openbaar belang	Het openbaar lichaam heeft tot doel de gezamenlijke belangen in grensoverschrijdende zin te behartigen, waarbij de meerwaarde van de grensoverschrijdende samenwerking gericht is op het behoud en de ontwikkeling van het natuurlijk landschap, de schoonheid, de wezenskenmerken en de verzorging en ordening daarvan, met inachtneming van belangen van economische, culturele en sociale aard.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 8.336	€ 0
Eigen vermogen	€ 36.692	€ 0
Vreemd vermogen	€ 76.293	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Modulaire GR Sociaal Domein Limburg-Noord (MGR)

Nummer	2
Rechtsvorm	openbaar lichaam
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Algemeen Bestuur - Wethouders: F.P.M. Schatorjé Dagelijks Bestuur (DB) - Wethouders: F.P.M. Schatorjé Zeggenschap: Algemeen Bestuur (AB) (aantal stemmen voor de gemeente: 7 - van totaal aantal: 34 - Een lid van het algemeen bestuur ontvangt een aantal stemmen dat gelijk staat aan het aantal inwoners van zijn gemeente op 1 januari van het voorgaande jaar, gedeeld door 15.000. Het aantal stemmen wordt rekenkundig afgerond (< 0,5: afronding naar beneden, ≥ 0,5: afronding naar boven), met een minimum van 1 stem)
Openbaar belang	Motieven voor samenwerking: Vergroten van het ambitieniveau - bundelen van krachten, Efficiënter werken, Organisatorische voordelen, Verruimen van de horizon. De belangrijkste motieven zijn: Vergroten van het ambitieniveau - bundelen van krachten, Efficiënter werken, Zaken laten uitvoeren door een partner die dat beter of goedkoper kan. Strategische kansen: Inkoop in het sociaal domein met goed prijs - kwaliteitsniveau vanwege schaalvoordeel van de regio

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	€ 60.000	€ 0
Vreemd vermogen	€ 10.583.612	€ 0
Verwacht resultaat	€ 353.928	€ 0

GR Gemeenschappelijk Orgaan Toezicht Primair Openbaar Onderwijs (GOTPOO)

Nummer	3
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke Toezichtorgaan van 5 gemeente (Beesel, Peel en Maas, Leudal, Horst aan de Maas en Venlo)
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Toezichthoudend orgaan - Raadsleden: V. Kuijs
Openbaar belang	Het gezamenlijk toezichtorgaan biedt de gemeenten de mogelijkheid om intensiever samen te werken op het gebied van onderwijs.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

GR ICT Noord- en Midden Limburg (ICT NML)

Nummer	4
Rechtsvorm	Bedrijfsvoeringsorganisatie
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Algemeen Bestuur (AB) - Wethouders: F. Schatorjé - Voorzitter. Ruud Storcken - OGO, Ruud Jacobs - ONO Zeggenschap: Algemeen Bestuur (AB) (aantal stemmen voor de gemeente: 10 - van totaal aantal: 23 - ledere deelnemer krijgt stemmen naar rato van zijn inwonersaantal (peildatum 1 januari van het jaar voorafgaand aan toetreding)), hetgeen per 10.000 inwoners bepaald wordt:a. < 14.999 inwoners 1 stem;b. 15.000 - 24.999 inwoners 2 stemmen;c. 25.000 - 34.999 inwoners 3 stemmen;d. 35.000 - 44.999 inwoners 4 stemmen;e. 45.000 - 54.999 inwoners 5 stemmen;f. 55.000 - 64.999 inwoners 6 stemmen;g. 65.000 - 74.999 inwoners 7 stemmen;h. 75.000 - 84.999 inwoners 8 stemmen;i. 85.000 - 94.999 inwoners 9 stemmen;j. 95.000 - 104.999 inwoners 10 stemmen;k. etc)
Openbaar belang	Een van de belangrijkste motieven voor samenwerking is het streven naar efficiënter werken, waarbij taken worden uitbesteed aan een partner die hierin gespecialiseerd is. Dit stelt de deelnemers in staat om zich meer te concentreren op hun kernactiviteiten. Daarnaast biedt samenwerking de mogelijkheid om gezamenlijk te investeren in ICT-infrastructuur, waardoor de kosten worden verdeeld en toekomstige groei van ICT-kosten kan worden beperkt. Door te standaardiseren en uniformeren kunnen deelnemers bovendien slagvaardiger inspelen op ontwikkelingen in de markt en flexibeler reageren op veranderende behoeften.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

GR AntiDiscriminatieVoorziening Limburg (ADV-Limburg) (GR ADV-Limburg)

Nummer	5
Rechtsvorm	Centrumgemeente regeling. Centrumgemeente is Roermond
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen:
Openbaar belang	Uitvoering wettelijke taak Wet gemeentelijke antidiscriminatievoorzieningen, waarbij de gemeente Roermond als centrumgemeente fungeert voor de regio Noord- en Midden-Limburg. De feitelijke verdeling van kosten over alle samenwerkingspartners is zeer evenwichtig en de verdeling van baten is evenwichtig.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 55.398,56	€ 57.604,70
Eigen vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 558.236

GR Maasveren Limburg Noord (Maasveren)

Nummer	6
Rechtsvorm	Centrumgemeente regeling. Centrumgemeente is Horst aan de Maas
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Bestuurscommissie - Wethouders: Zeggenschap: Bestuurscommissie (aantal stemmen voor de gemeente: 1 - van totaal aantal: 4)
Openbaar belang	Het in stand houden van de verkeersverbindingen over de Maas. Door de samenwerking ontstaan er geen verschil over inzichten van tarieven en wie welk onderhoud moet betalen. Daarnaast is er nu één aanspreekpunt voor alle veren en wordt er een uniform beleid gevoerd. Voor gemeente Venlo is er een minimum aan inspanning omdat gemeente Horst aan de Maas de centrum functie invult.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Regionale Uitvoerings Dienst Limburg Noord (RUD LN)

Nummer	7
Rechtsvorm	openbaar lichaam
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Algemeen Bestuur (AB) - Wethouder: T. Verhaegh Dagelijks Bestuur (DB) - Wethouder: T. Verhaegh Zeggenschap: Algemeen Bestuur (AB) (aantal stemmen voor de gemeente: 1 - van totaal aantal: 16 - Venlo is voorstander van een gewogen stemverhouding en niet zoals nu "one man one vote".)
Openbaar belang	De samenwerking is er op gericht een gelijk speelveld te creëren voor de aanpak van milieubelastende activiteiten. Daarvoor zetten we toezicht en handhaving in volgens een gezamenlijke strategie en met regionale prioritering van thema's.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 319.418	€ 78.915
Eigen vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

GR Euregio Rijn-Maas-Noord (ERMN)

Nummer	8
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling naar Duits recht
Bestuurlijk belang	<p>Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Algemene ledenvergadering (ALV) - Burgemeester: A. Scholten - Wethouders: Smeets, Boom, Schatorjé, Verhaegh, Pollux.</p> <p>Dagelijks Bestuur (DB) - Burgemeester: A. Scholten INTERREG-commissie - Wethouders: J. Smeets</p> <p>Zeggenschap: Algemene ledenvergadering (ALV) of Ledenraad (aantal stemmen voor de gemeente: 6 - van totaal aantal: 83 - Besluitvorming vindt in principe plaats op basis van consensus. De burgemeesters van Venlo en Krefeld vervullen ieder steeds voor twee jaar het voorzitterschap van de ALV (en het AB). Momenteel wordt de functie bekleed door Oberbürgermeister Meyer van Krefeld.)</p> <p>Dagelijks Bestuur (DB) (aantal stemmen voor de gemeente: 1 - van totaal aantal: 10 - De burgemeesters van de grote steden in de euregio Venlo en Krefeld, Roermond en Mönchengladbach vervullen ieder steeds voor twee jaar het voorzitterschap van het AB. Sinds 2015 is het voorzitterschap echter steeds gewisseld tussen Krefeld en Venlo.)</p> <p>Bestuurscommissie (aantal stemmen voor de gemeente: 1 - van totaal aantal: afhankelijk van het aantal commissieleden - De euregio heeft 6 commissies. Ieder euregiolid heeft een plek, vaak ingevuld door de wethouder, in de commissies. De commissies zijn: •Commissie openbare orde, veiligheid en gezondheid •Commissie ruimtelijke orde, infrastructuur, mobiliteit, milieu en energie •Commissie economie en toerisme •Commissie werkgelegenheid en opleiding •Commissie sociale zaken, cultuur en sport. •INTERREG-commissie)</p>
Openbaar belang	<p>Voor Venlo is grensoverschrijdende samenwerking een belangrijk thema. In de Strategische Visie Venlo 2040 komt dit duidelijk naar voor in het programma "Grenzeloos Venlo". De Euregio Rijn Maas Noord beoogt de grensoverschrijdende samenwerking op diverse terreinen aan te jagen door het verbinden van partijen, het voeren van een gemeenschappelijke lobby, de loketfunctie en programmamanagement voor INTERREG A, en het eventueel zelf uitvoeren van INTERREG-projecten. De euregiovisie 2021-2027 vormt de inhoudelijke basis, met als hoofddoel het 'verminderen van grensbarrières voor leven, werken, ondernemen en studeren en de identiteit van het gebied als samenhangende regio te versterken'. Daarbij hoort ook het profileren van de Euregio als aantrekkelijk woon- en werkgebied. De Euregio ondersteunt bij het bouwen van grensoverschrijdende netwerken op thema waarin allereerst wordt gewerkt aan de relatie om vervolgens ook tot inhoudelijke samenwerking te kunnen komen. Samenwerking in de Euregio kan een voedingsbodem zijn voor innovaties op allerlei gebied.</p>

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 20.640	€ 20.640
Eigen vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

GR WAA (WAA)

Nummer	9
Rechtsvorm	openbaar lichaam
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Algemeen Bestuur (AB) - Wethouder: E. Boom Raad van Commissarissen (RvC) - Wethouder: E.Boom Dagelijks Bestuur (DB) - Wethouder: E. Boom Zeggenschap: Algemeen Bestuur (AB) (aantal stemmen voor de gemeente: 1 - van totaal aantal: 3 - 3 stemmen afkomstig van de deelnemende gemeentes Bergen, Beesel en Venlo) Raad van Commissarissen (RvC) (aantal stemmen voor de gemeente: 1 - van totaal aantal: 3 - 3 stemmen afkomstig van de deelnemende gemeentes Bergen, Beesel en Venlo)
Openbaar belang	De GR WAA voert de Wsw uit voor de gemeenten Beesel, Bergen en Venlo. Door de schaalgrootte levert dit voordelen op. Ook is WAA expert in het vinden van kansen op de arbeidsmarkt voor mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Door samen te werken levert dit ook voor Venlo voordelen op als het gaat om de doelgroep van de Participatiewet.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 11.984.000	€ 0
Eigen vermogen	€ 4.469.000	€ 0
Vreemd vermogen	€ 14.913.000	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

GR Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN)

Nummer	10
Rechtsvorm	openbaar lichaam
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Dagelijk Bestuur (DB) - Burgemeester: A. Scholten - Wethouder: F. Schatorjé Algemeen Bestuur (AB) - Burgemeester: A. Scholten - Wethouder: F. Schatorjé Voorzitter - als afzonderlijk bestuursorgaan (in geval van een openbaar lichaam) - Burgemeester: A. Scholten Bestuurscommissie - Wethouder: F. Schatorjé Bestuurscommissie - Burgemeester: A. Scholten Zeggenschap: Algemeen Bestuur (AB) (aantal stemmen voor de gemeente: 1 - van totaal aantal: 15 - gelijkheidsbeginsel) Bestuurscommissie (aantal stemmen voor de gemeente: 1 - van totaal aantal: 15 - gelijkheidsbeginsel)
Openbaar belang	Realisatie van politiek-bestuurlijke ambities om de gezondste regio te worden. Deelname aan de Veiligheidsregio is wettelijk verplicht.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 12.113.299	€ 0
Eigen vermogen	€ 6.551.000	€ 0
Vreemd vermogen	€ 52.433.000	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

GR Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)

Nummer	11
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Dagelijks Bestuur (DB) - Wethouders: Wethouder financiën Algemeen Bestuur (AB) - Wethouders: Wethouder financiën Zeggenschap: Algemeen Bestuur (AB) (aantal stemmen voor de gemeente: 10% - van totaal aantal: - Gemeente Venlo beschikt over 10% van de stemmen - gebaseerd op de financiële bijdrage van de deelnemers.) Dagelijks Bestuur (DB) (aantal stemmen voor de gemeente: 10% - van totaal aantal: - Gemeente Venlo beschikt over 10% van de stemmen - gebaseerd op de financiële bijdrage van de deelnemers.)
Openbaar belang	Motieven voor samenwerking: Vergroten van het ambitieniveau - bundelen van krachten, Efficiënter werken, Organisatorische voordelen. De belangrijkste motieven zijn: Vergroten van het ambitieniveau - bundelen van krachten, Efficiënter werken, Organisatorische voordelen. Strategische kansen: In de toekomst wellicht meer ruimte voor lokale belastingen door de rijksoverheid. Het samenwerkingsverband kan daar slagvaardig op inspelen.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 2.022.000	€ 0
Eigen vermogen	€ 2.002.000	€ 0
Vreemd vermogen	€ 8.244.000	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz (Omnibuzz)

Nummer	12
Rechtsvorm	Gemeenschappelijke regeling
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Dagelijks Bestuur (DB) - Wethouders: J. Smeets Algemeen Bestuur (AB) - Wethouders: J. Smeets Zeggenschap: Algemeen Bestuur (AB) (aantal stemmen voor de gemeente: 1 - van totaal aantal: 30)
Openbaar belang	Binnen Omnibuzz bestaat de mogelijkheid om met andere gemeenten en een kwalitatieve organisatie voor het Wmo-vervoer slagen te maken in het (nog) efficiënt(er) neerzetten van vervoersstromen binnen het sociaal domein. Daarnaast levert de samenwerking duidelijke synergievoordelen op.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 1.535.048	€ 1.627.000
Eigen vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

CSV Amsterdam BV (CSV)

Nummer	13
Rechtsvorm	B.V.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Algemene vergadering van aandeelhouders (AvA) of Algemene Vergadering - Burgemeester: A. Scholten Zeggenschap: Algemene vergadering van aandeelhouders (AvA) of Algemene Vergadering (aantal stemmen voor de gemeente: 6.656 - van totaal aantal: 2.000.000 - 0,3328%)
Openbaar belang	CSV behartigt onder meer de belangen in procedures tegen het Rijk namens de voormalig aandeelhouders van Essent, waaronder de gemeente ook valt. Er loopt nog een procedure bij de Rechtbank waar naar verwachting eind 2024/begin 2025 een uitspraak op volgt. Afhankelijk van het al dan niet voortzetten van de procedure is opheffing van CSV mogelijk en kunnen de resterende liquide middelen aan de aandeelhouders worden uitgekeerd.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 67	€ 0
Eigen vermogen	€ 210.079	€ 0
Vreemd vermogen	€ 13.351	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Nazorg Limburg B.V. (Bodemzorg Limburg)

Nummer	14
Rechtsvorm	B.V.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Algemene ledenvergadering (ALV) of Ledenraad - Wethouders: T. Verhaegh Zeggenschap: Algemene ledenvergadering (ALV) of Ledenraad (aantal stemmen voor de gemeente: 1 - van totaal aantal: 33)
Openbaar belang	De samenwerking leidt er toe dat in Limburg de risico's met betrekking tot voormalige stortplaatsen gezamenlijk gedragen worden. Daarnaast worden beheerkosten gezamenlijk gedragen. Die risicospreiding en ontzorging dient het openbaar belang voor het bestuur en inwoners van de gemeente Venlo.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	€ 6.380.593	€ 0
Vreemd vermogen	€ 32.567.370	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV (PBE)

Nummer	15
Rechtsvorm	B.V.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Algemene vergadering van aandeelhouders (AvA) of Algemene Vergadering - Burgemeester: A. Scholten Zeggenschap: Algemene vergadering van aandeelhouders (AvA) of Algemene Vergadering (aantal stemmen voor de gemeente: 498.150 - van totaal aantal: 149.682.196 - 0,3328%)
Openbaar belang	In 2009 is Essent verkocht aan RWE. PBE is destijds opgericht om de belangen van de voormalig aandeelhouders van Essent, waaronder de gemeente ook valt, te behartigen en alle zaken rondom de verkoop af te wikkelen. Daarnaast is PBE verplichtingen aangegaan in het kader van het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009. In februari 2024 is overeenstemming bereikt over de terugtrekking van PBE als contractpartij uit dit Convenant. Daarmee resteren er geen openstaande contractuele verplichtingen meer en kan PBE worden ontbonden. Voorbereidingen zijn getroffen voor het opheffen van de vennootschap en het uitkeren van de resterende liquide middelen aan de aandeelhouders zo spoedig mogelijk na de Algemene Vergadering van Aandeelhouders op 25 april 2024.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 4.982	€ 0
Eigen vermogen	€ 1.489.928	€ 0
Vreemd vermogen	€ 9.914	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

BV Ontwikkelbedrijf Greenport Venlo (BOGV)

Nummer	16
Rechtsvorm	B.V.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Algemene vergadering van aandeelhouders (AvA) of Algemene Vergadering - Wethouders: E. Boom
Openbaar belang	Realiseren van complexe en intergemeentelijke/regionale grootschalige ambities op het gebied van economie./bedrijvigheid, duurzaamheid en natuur- en landschapontwikkeling.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 31.436.485	€ 0
Eigen vermogen	€ 20.167.816	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

BV Campus Vastgoed Greenport Venlo (CVGV)

Nummer	17
Rechtsvorm	B.V.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Algemene vergadering van aandeelhouders (AvA) of Algemene Vergadering - Wethouders: E. Boom Zeggenschap: Algemene vergadering van aandeelhouders (AvA) of Algemene Vergadering (aantal stemmen voor de gemeente: 1 - van totaal aantal: 2 - Onze zeggenschap in de Campus Vastgoed BV is gelijk aan ons aandeel in de BV en bedraagt 24%. Dit aandeel is gebaseerd op de inbreng van ons eigen vermogen in de Campus Vastgoed BV. Het aandeel van de Provincie Limburg is 76%.)
Openbaar belang	Strategische kansen: In het kader van de ontwikkeling van de Brightlands Campus Greenport Venlo zijn de provincie en de Universiteit Maastricht op basis van het campus plan (Brightlands Campus Greenport Venlo; handen en voeten aan het kennislandschap, d.d. 7 jan 2016) voornemens voor de programmatische invulling van de campus een Brightlandscampus organisatie op te richten. Daar waar wij als aandeelhouder risicodragend participeren in de Campus Vastgoed BV hebben wij formeel geen stem in de programmatische invulling van de campus. In de nieuwe Brightlandscampus organisatie gaan immers alleen de provincie, de UM en mogelijk een internationale marktpartij participeren. In dit kader is in de samenwerkingsovereenkomst inzake de gebieds- en vastgoedontwikkeling van de campus afgesproken dat partijen (dus de provincie, de gemeente Venlo en de BV Campus Vastgoed) vóór 1 januari 2018 in overleg met de nieuwe Brightlandscampus organisatie gezamenlijk een ruimtelijk-programmatische gebiedsvisie vaststellen waarvan de effecten in de volle omvang zijn of worden verwerkt in de exploitatie(s). Update maart 2024: Het Strategisch Groeiplan 203X is door de vier aandeelhouders als ontwikkelpad opgesteld. De gemeenteraad heeft in dit kader in juni 2022 een besluit genomen over de rol en bijdrage van de gemeente Venlo in het Groeiplan. Daarnaast heeft de gemeenteraad op 22 juni tevens de ontwikkelstrategie Campus Zuid vastgesteld waarmee de gemeente de kar trekt om tijdelijke studentenhuisvesting op de campus mogelijk te maken. Daarmee wordt de campus naast een plek om te werken, innoveren en studeren ook een levendige plek om voor studenten te wonen. De aandeelhouders van de BV Campus Vastgoed blijven actief met de directie in gesprek om erop toe te zien dat maximale inspanningen worden geleverd om de taakstellingen met betrekking tot noodzakelijke kostenbesparingen voor wat betreft onderhoud en exploitatie van het Vastgoed te realiseren. Daarnaast is de in het najaar 2024 gestarte nieuwe vastgoeddirecteur gestart met een onderzoek en uitwerking met betrekking tot een aanpak voor het noodzakelijke groot onderhoud voor de Villa Flora.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 5.376.322	€ 0
Eigen vermogen	€ 22.401.340	€ 0
Vreemd vermogen	€ 23.070.571	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	-€ 4.934.751

N.V. Waterleiding Maatschappij Limburg (WML)

Nummer	18
Rechtsvorm	N.V.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Algemene vergadering van aandeelhouders (AvA) of Algemene Vergadering - Burgemeester: A. Scholten Zeggenschap: Algemene vergadering van aandeelhouders (AvA) of Algemene Vergadering (aantal stemmen voor de gemeente: 35 - van totaal aantal: 500 - Per aandeel wordt één stem uitgebracht (bron: art 32 Statuten N.V. Waterleiding Maatschappij Limburg)
Openbaar belang	Kerntaak van WML is het duurzaam en doelmatig leveren van leidingwater aan onze inwoners, bedrijven en (overheids)instellingen. Deze zwaarwegende maatschappelijke opgave kan WML efficiënter, beter en goedkoper uitvoeren dan de gemeente.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 63.530	€ 0
Eigen vermogen	€ 201.430.000	€ 0
Vreemd vermogen	€ 390.100.000	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

NV Enexis Holding (Enexis)

Nummer	19
Rechtsvorm	N.V.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Algemene vergadering van aandeelhouders (AvA) of Algemene Vergadering - Burgemeester: A. Scholten Zeggenschap: Algemene vergadering van aandeelhouders (AvA) of Algemene Vergadering (aantal stemmen voor de gemeente: 498.150 - van totaal aantal: 149.682.196 - In de algemene vergadering geeft ieder aandeel recht op het uitbrengen van één stem (bron: art.31.1 statuten Enexis Holding N.V.). Venlo heeft een aandeel van 0,3328%.)
Openbaar belang	Enexis zorgt ervoor dat onze inwoners, bedrijven en (overheids)instellingen permanent beschikken over stroom en gas, tegen aanvaardbare aansluit- en transporttarieven. Deze zwaarwegende maatschappelijke opgave kan Enexis efficiënter, beter en goedkoper uitvoeren dan de gemeente.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 246.306	€ 0
Eigen vermogen	€ 5.441.000.000	€ 0
Vreemd vermogen	€ 4.907.000	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

BNG Bank N.V. (BNG Bank)

Nummer	20
Rechtsvorm	N.V.
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Algemene vergadering van aandeelhouders (AvA) of Algemene Vergadering - Burgemeester: A. Scholten Zeggenschap: Algemene vergadering van aandeelhouders (AvA) of Algemene Vergadering (aantal stemmen voor de gemeente: 106.026 - van totaal aantal: 55.690.720 - Ieder aandeel geeft recht op een (1) stem (bron: art. 19 Statuten N.V. Bank Nederlandse Gemeenten. Venlo heeft een aandeel van 0,1904%.)
Openbaar belang	BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde dienstverlening dragen zij bij aan het zo laag mogelijk houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. De kerntaak is om tegen lage tarieven te voorzien in lange kredietverlening aan decentrale overheden en in kredietverlening onder garantie van overheden. Daarmee is de BNG essentieel voor de publieke taak.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 320.542	€ 0
Eigen vermogen	€ 4.615.000.000	€ 0
Vreemd vermogen	€ 107.459.000.000	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 300.000.000

Theater de Maaspoort

Nummer	21
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	
Openbaar belang	Motieven voor samenwerking: Vergroten van het ambitieniveau - bundelen van krachten, Organisatorische voordelen, Verruimen van de horizon, Zaken laten uitvoeren door een partner die dat beter of goedkoper kan. De belangrijkste motieven zijn: Faciliteren/ Stimuleren van maatschappelijk initiatief, Zaken laten uitvoeren door een partner die dat beter of goedkoper kan

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 2.123.183	€ 0
Eigen vermogen	€ 5.201.021	€ 0
Vreemd vermogen	€ 6.785.875	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	-€ 390.053

Co, de Cultuurontwikkelaar (CO)

Nummer	22
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	
Openbaar belang	<p>Motieven voor samenwerking: Vergroten van het ambitieniveau - bundelen van krachten, Organisatorische voordelen, Verruimen van de horizon, Faciliteren/stimuleren van maatschappelijk initiatief, Zaken laten uitvoeren door een partner die dat beter of goedkoper kan. De belangrijkste motieven zijn: Verruimen van de horizon, Faciliteren/ Stimuleren van maatschappelijk initiatief, Zaken laten uitvoeren door een partner die dat beter of goedkoper kan.</p> <p>Strategische kansen: De gemeenteraad heeft CO gekenmerkt als basisvoorziening. Dit betekent dat we er groot belang aanhechten dat we actieve culturele ontplooiingsmogelijkheden aan de inwoners van Venlo bieden en daarbij vooral aandacht geven aan de culturele ontwikkeling van de jeugd. CO ontwikkelt zich binnen dit terrein steeds meer als netwerkpartner en wordt als zodanig alom gewaardeerd. Vanuit haar kerntaak heeft CO inmiddels een functie voor de hele regio Noord Limburg, en speelt daar een belangrijk verbindende rol tussen onderwijs en cultureel aanbod. Dit doet de instelling in intensieve samenwerking met de gemeente Venlo. Dit betekent dat de gezamenlijke betekenis als cultureel ankerpunt steeds meer van belang wordt.</p>

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 1.171.544	€ 1.171.544
Eigen vermogen	€ 754.935	€ 0
Vreemd vermogen	€ 1.592.719	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Stichting Openbare Bibliotheek Venlo (Bibliotheek)

Nummer	23
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	
Openbaar belang	<p>Motieven voor samenwerking: Vergroten van het ambitieniveau - bundelen van krachten, Organisatorische voordelen, Verruimen van de horizon, Faciliteren/stimuleren van maatschappelijk initiatief, Versterken van de democratie, Zaken laten uitvoeren door een partner die dat beter of goedkoper kan. De belangrijkste motieven zijn: Faciliteren/ Stimuleren van maatschappelijk initiatief, Zaken laten uitvoeren door een partner die dat beter of goedkoper kan.</p> <p>Strategische kansen: Door de bibliotheek met subsidie in stand te houden en projecten te stimuleren zorgt de gemeente indirect over een openbare en laagdrempelige toegang van informatie.</p>

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 1.995.236	€ 0
Eigen vermogen	€ 244.988	€ 0
Vreemd vermogen	€ 696.054	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Poppodium Grenswerk

Nummer	24
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	
Openbaar belang	Motieven voor samenwerking: Vergroten van het ambitieniveau - bundelen van krachten, Organisatorische voordelen, Verruimen van de horizon, Faciliteren/stimuleren van maatschappelijk initiatief, Zaken laten uitvoeren door een partner die dat beter of goedkoper kan. De belangrijkste motieven zijn: Faciliteren/ Stimuleren van maatschappelijk initiatief, Zaken laten uitvoeren door een partner die dat beter of goedkoper kan

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 635.417	€ 0
Eigen vermogen	€ 454.518	€ 0
Vreemd vermogen	€ 321.263	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Onderwijsgemeenschap Venlo en Omstreken (OGVO)

Nummer	25
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	Geen bestuurlijk belang, niet vertegenwoordigd in het bestuur van OGVO. Wettelijk taak om te voorzien in adequate onderwijshuisvesting is geregeld via een doordecentralisatieovereenkomst
Openbaar belang	Wettelijke taak is voorzien in adequate onderwijshuisvesting. Belang voor gemeente Venlo; enige aanbieder van regulier voortgezet onderwijs in Venlo.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	€ 28.910.129	€ 0
Vreemd vermogen	€ 38.104.196	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Omroep Venlo

Nummer	26
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	Geen bestuurlijk belang
Openbaar belang	Verruimen van de horizon, Versterken van de democratie. Omroep Venlo is aangewezen als lokale publieke media instelling (journalistieke taak) Omroep Venlo verzorgt daarnaast lokale programmering, registraties van evenementen (aanvullende subsidie(s) en inkooprelatie

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 262.219	€ 268.250
Eigen vermogen	€ 186.823	€ 0
Vreemd vermogen	€ 490.811	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Afval Samenwerking Limburg (ASL)

Nummer	27
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Algemeen Bestuur (AB) - Wethouders: M. Pollux Zeggenschap: Algemene ledenvergadering (ALV) of Ledenraad (aantal stemmen voor de gemeente: 1 - van totaal aantal: 30)
Openbaar belang	Strategische kansen: de grootste kans als gevolg van het op provincie brede schaal samenwerken, zit in het creëren van volume/massa waardoor marktpartijen genegen zijn de opdracht tegen concurrente tarieven binnen te halen/te contracteren.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 35.000	€ 35.000
Eigen vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Stichting Venlo Partners (VP)

Nummer	28
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	
Openbaar belang	Venlo Partners vervult een belangrijke rol in de gemeente Venlo en in het bijzonder in de binnenstad. Zij geven uitvoering aan werkzaamheden op het gebied van centrummanagement en centrummarketing. Hierdoor geven zij een positieve impuls aan de binnenstad. Zij zijn naast de gemeente in veel gevallen aanspreekpunt voor dagdagelijkse zaken die spelen in de binnenstad en vervullen een belangrijke rol in de uitvoering van projecten. De strategische kans die de samenwerking biedt is met name te vinden in het aantrekkelijk houden en nog aantrekkelijker maken van de binnenstad, als 'place to be' voor bezoekers en inwoners, maar ook als (alle bedrijven bij elkaar opgeteld) als belangrijke werkgever in de binnenstad en als belangrijke motor voor de Venlose economie. Venlo Partners staat in nauw contact met de gemeentelijke organisatie (zowel ambtelijk als bestuurlijk) en er is daarna ook contact met politieke volksvertegenwoordigers (gemeenteraadsleden).

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 495.354	€ 0
Eigen vermogen	€ 28.310	€ 0
Vreemd vermogen	€ 143.544	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	-€ 19.745

Stichting Museum van Bommel van Dam (MVBVD)

Nummer	29
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	
Openbaar belang	Motieven voor samenwerking: Vergroten van het ambitieniveau - bundelen van krachten, Efficiënter werken, Organisatorische voordelen, Verruimen van de horizon, Zaken laten uitvoeren door een partner die dat beter of goedkoper kan. De belangrijkste motieven zijn: Vergroten van het ambitieniveau - bundelen van krachten, Efficiënter werken, Verruimen van de horizon, Zaken laten uitvoeren door een partner die dat beter of goedkoper kan

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 1.028.652	€ 0
Eigen vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Missiemuseum Steyl

Nummer	34
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	Geen
Openbaar belang	Cultureel

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	€ 22.399	€ 0
Vreemd vermogen	€ 77.227	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Keramiekschuur De Tiendschuur

Nummer	35
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	Geen
Openbaar belang	Cultureel

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	€ 182.556	€ 0
Vreemd vermogen	€ 57.038	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Leergeld

Nummer	36
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	Geen
Openbaar belang	Ondersteuning kinderen in armoede bij het naar school gaan om verdere kansenongelijkheid tegen te gaan in Venlo.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	€ 139.780	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Kerobei

Nummer	37
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	Geen
Openbaar belang	bevordering van gelijke kansen voor kinderen binnen het primair onderwijs

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	€ 7.039.000	€ 0
Vreemd vermogen	€ 7.382.000	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Fortior

Nummer	38
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	Geen
Openbaar belang	bevordering van gelijke kansen voor kinderen binnen het primair onderwijs

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	€ 3.606.000	€ 0
Vreemd vermogen	€ 4.320.000	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Akkoord

Nummer	39
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	Geen
Openbaar belang	bevordering van gelijke kansen voor kinderen binnen het primair onderwijs

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	€ 5.006.000	€ 0
Vreemd vermogen	€ 4.999.000	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Veilig Thuis Noord- en Midden Limburg

Nummer	40
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	Geen
Openbaar belang	Obv de WMO zijn gemeenten verantwoordelijk voor inrichting van een VT. Venlo is beheergemeente NML

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	-€ 16.293	€ 0
Vreemd vermogen	€ 584.279	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

De Staay/ Raodhoes

Nummer	41
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	Geen
Openbaar belang	sociaal-maatschappelijke voorziening ter bevordering van de sociale cohesie in Blerick

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	-€ 37.697	€ 0
Vreemd vermogen	€ 205.410	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Bureau Jeugdzorg Limburg

Nummer	42
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	Geen
Openbaar belang	Het betreft hier een gecertificeerde instelling die uitvoering geeft aan kindbeschermingsmaatregelen, maatregelen van jeugdreclassering en jeugdhulp die voortvloeit uit een strafrechtelijke of civielrechtelijke beslissing. De gemeente is wettelijke verantwoordelijk voor het voorzien in een toereikend aanbod van gecertificeerde instellingen.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	€ 5.309.000	€ 0
Vreemd vermogen	€ 5.742.000	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Wiliam Schrikker Stichting Jeugdbescherming & Jeugdreclassering

Nummer	43
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	Geen
Openbaar belang	Het betreft hier een gecertificeerde instelling die uitvoering geeft aan kinderschermingsmaatregelen, maatregelen van jeugdreclassering en jeugdhulp die voortvloeit uit een strafrechtelijke of civielrechtelijke beslissing. De gemeente is wettelijke verantwoordelijk voor het voorzien in een toereikend aanbod van gecertificeerde instellingen.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	€ 13.881.000	€ 0
Vreemd vermogen	€ 27.188.000	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Leger des Heils Jeugdbescherming en Jeugdreclassering

Nummer	44
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	Geen
Openbaar belang	Het betreft hier een gecertificeerde instelling die uitvoering geeft aan kinderschermingsmaatregelen, maatregelen van jeugdreclassering en jeugdhulp die voortvloeit uit een strafrechtelijke of civielrechtelijke beslissing. De gemeente is wettelijke verantwoordelijk voor het voorzien in een toereikend aanbod van gecertificeerde instellingen.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	€ 3.288.000	€ 0
Vreemd vermogen	€ 10.310.882	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Spring Kinderopvang

Nummer	45
Rechtsvorm	Stichting
Bestuurlijk belang	Geen
Openbaar belang	uitvoering wettelijke taak voorschoolse educatie en bevordering gelijke kansen

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	€ 11.280.855	€ 0
Vreemd vermogen	€ 11.758.361	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Regio Noord-Limburg

Nummer	30
Rechtsvorm	
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Burgemeestersoverleg Regio Noord-Limburg - Burgemeester: A. Scholten Secretarissenoverleg Regio Noord-Limburg - Ambtelijk: A.M.G. Beurskens Portefeuillehoudersoverleg Economisch Domein - Wethouders: E. Boom Portefeuillehoudersoverleg Ruimtelijk Domein - Wethouders: T. Verhaegh Portefeuillehoudersoverleg Ruimtelijk Domein - Wethouders: M.P.A.G. Pollux-Linssen Portefeuillehoudersoverleg Sociaal Domein - Wethouders: F.P.M. Schatorjé Zeggenschap: Regio Noord-Limburg (aantal stemmen voor de gemeente: 1 - van totaal aantal: 8 - Elke deelnemende gemeente heeft 1 stem. Besluiten worden genomen met meerderheid van stemmen.)
Openbaar belang	Strategische kansen: Door samen te werken kunnen we onze majeure opgaven (zie visie 2040) realiseren.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Regionaal Mobiliteitsoverleg Noord-Limburg - Trendsportal (RMO)

Nummer	31
Rechtsvorm	
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: Bestuurlijk RMO - Wethouders: Marij Pollux PHO Trendsportal - Mobiliteit en Logistiek - Wethouders: Marij Pollux Zeggenschap: Bestuurlijk RMO (aantal stemmen voor de gemeente: 1 - van totaal aantal: 8 - Consensusbeginsel, bij ontbreken daarvan vindt besluitvorming plaats bij meerderheid van (vijf) stemmen.) PHO Trendsportal - Mobiliteit en Logistiek (aantal stemmen voor de gemeente: 1 - van totaal aantal: 8 - Consensusbeginsel, bij ontbreken daarvan vindt besluitvorming plaats bij meerderheid van (vijf) stemmen.)
Openbaar belang	Verbinden van andere samenwerkingspartners zoals SmartwayZ.NL, Provincie en Ministerie van I&W in het overheidsdomein Verbinden aan private partners zoals Supply Chain Valley en Smart Logistics Centre Venlo Realisatie van doelen op het gebied van Mobiliteit(transition)

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 248.197	€ 248.197
Eigen vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Banenplein Limburg (BPL)

Nummer	32
Rechtsvorm	Publiek rechtelijke samenwerking
Bestuurlijk belang	Informeel ambtelijk overleg
Openbaar belang	De interne mobiliteit bevorderen bij de aangesloten gemeenten waardoor medewerkers meer kansen hebben op het gebied van duurzame inzetbaarheid, maar ook inhuur kan worden teruggedrongen. Daarnaast wordt er gezamenlijk een software applicatie ingekocht om kosten te besparen, als ook dat er samenwerking plaatsvindt voor de aanbesteding op het gebied van inhuur en payroll.

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	€ 164.816	€ 235.923
Vreemd vermogen	-€ 51.784	€ 70.409
Verwacht resultaat	€ 0	€ 710.107

Zorg- en Veiligheidshuis Noord-Limburg (ZVH NL)

Nummer	33
Rechtsvorm	Convenant
Bestuurlijk belang	Vertegenwoordiging in bestuursorganen: stuurgroep - Wethouders: F.P.M. Schatorjé Zeggenschap: Stuurgroep (aantal stemmen voor de gemeente: stemmen op consensus - van totaal aantal:)
Openbaar belang	Motieven voor samenwerking: Vergroten van het ambitieniveau - bundelen van krachten, Efficiënter werken, Organisatorische voordelen, Verruimen van de horizon, integrale aanpak van multicomplexe casuïstiek. De belangrijkste motieven zijn: Vergroten van het ambitieniveau – bundelen van krachten, Efficiënter werken, Zaken laten uitvoeren door een partner die dat beter of goedkoper kan. Strategische kansen: - Verbinden van samenwerkingspartners op het gebied van zorg, welzijn en veiligheid. - Realisatie van politiek-bestuurlijke ambities en prioriteiten

FINANCIËLE GEGEVENS	31-12-2022	31-12-2023
Financieel belang	€ 0	€ 0
Eigen vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd vermogen	€ 0	€ 0
Verwacht resultaat	€ 0	€ 0

Rekenkameronderzoeken

Sinds 2019 wordt de interne doorwerking van de aanbevelingen van de onderzoeken van de rekenkamer, gericht aan ons als college, periodiek gemonitord. Op twee momenten in de P&C-cyclus wordt deze monitoring vastgelegd, te weten in de jaarrekening en de begroting. In de begroting kijken wij vooruit en rapporteren we over het onderzoeksprogramma van de rekenkamer voor het komende jaar. In de jaarrekening kijken wij terug op welke rekenkameronderzoeken het afgelopen jaar hebben plaatsgevonden en wat de stand van zaken van de interne doorwerking van de aanbevelingen is.

Om het proces van de interne doorwerking van de aanbevelingen goed te stroomlijnen, is het interne proces 2022 geactualiseerd, waarbij taken, rollen en verantwoordelijken zijn belegd. Zo wordt er na publicatie van een rekenkameronderzoek een plan van aanpak opgesteld met acties, planning en deadlines die nodig zijn om de aanbevelingen op te volgen en te borgen in de organisatie.

In deze paragraaf wordt gerapporteerd over de volgende rekenkameronderzoeken:


1. Onderzoek 'Nieuw woonbeleid in Venlo. Wat gaat goed, Wat kan beter?'
2. Opvolgingsonderzoek 'Schuldhelpverlening in Venlo'
3. Onderzoek 'Burgerinitiatieven in Venlo'
4. Onderzoek 'Aanpak winkelleegstand in Venlo'
5. Onderzoek 'Bijsturen mogelijk maken - Begrotingsopzet en het budgetrecht van de raad'
6. Onderzoek 'Begrotingsresultaten doorgelicht. Overschotten: beleid of toeval?'

De status 'groen' geeft aan dat de aanbeveling is afgerond, 'oranje' betekent dat de aanbeveling is opgepakt maar nog niet of nog niet geheel is afgerond. Een 'rode' status geeft aan dat de opvolging nog niet is opgepakt.

Gezien de omvang van deze paragraaf is gekozen om de rapportage te beperken tot de stoplichtenrapportage per rekenkameronderzoek. Voor uitgebreide informatie over de rekenkameronderzoeken, verwijzen we naar de rapporten op [Rekenkamer | Gemeente Venlo](#).

Onderzoek 'Nieuw woonbeleid in Venlo. Wat gaat goed, wat kan beter?'

Met dit onderzoek heeft de Rekenkamer uw gemeenteraad bij de nieuwe Woonvisie willen ondersteunen in uw kaderstellende rol. In het onderzoek wil de Rekenkamer terugkijken en beoordelen in hoeverre het samenspel van de Woonvisie, het Uitvoeringsprogramma en de samenwerking met de woningcorporaties in Venlo (vastgelegd in prestatieafspraken) heeft bijgedragen aan een doeltreffend en doelmatig gemeentelijk woonbeleid. Bij de laatste stand van zaken (februari 2023) hebben we met u gecommuniceerd dat nagenoeg alle aanbevelingen zijn opgevolgd, behalve de aanbeveling die betrekking heeft op de regio. We rapporteren derhalve alleen over deze specifieke aanbeveling:

Aanbeveling	Actie	Vervolgplanning	Stand van zaken d.d. 29 januari 2024	Status
Neem de inhoud mee naar de regio.	Idem	Verkenning met de raad welke thema's vanuit Venlo op de regionale tafel besproken zouden moeten worden ten behoeve van de nieuwe regionale woonvisie. Q1-Q2 2024.	De huidige regionale woonvisie loopt tot en met 2024. Abusievelijk hebben wij in september 2023 de planning voor de lokale en regionale woonvisie verward. De regionale woonvisie loopt niet, zoals eerder gecommuniceerd, tot en met 2026 maar tot en met 2024. Uiterlijk in het vierde kwartaal 2024 zal een nieuwe regionale woonvisie ter vaststelling aan de raden in Noord-Limburg worden voorgelegd. Parallel aan de regionale woonvisie loopt het traject om de Woondeal Noord-Limburg voor de periode 2025-2030 vast te stellen, evenals het traject van de lokale verstedelijkingsstrategie. Een meer gedetailleerde planning en aanpak ontvangt u op korte termijn.	



Opvolgingsonderzoek schuldhulpverlening in Venlo

Op 22 december 2021 heeft de gemeenteraad tijdens de besluitvormende raadsvergadering gesproken over het 'opvolgingsonderzoek schuldhulpverlening in Venlo' van de Rekenkamer. Tijdens deze raadsvergadering heeft ons college een aantal toezeggingen gedaan. Deze toezeggingen zijn bevestigd via een raadsinformatiebrief (RIB 2022-15). Bij de vorige rapportage stond nog één aanbeveling open om te worden opgevolgd. Sindsdien is het uitvoeringsprogramma bij het armoede- en schuldenbeleid vastgesteld. Daarmee zijn alle aanbevelingen opgevolgd en wordt er vanaf nu niet meer separaat gerapporteerd over het Opvolgingsonderzoek schuldhulpverlening in Venlo.

Aanbeveling	Actie	Vervolgplanning	Stand van zaken d.d. 29 januari 2024	Status
Scherp samen met de uitvoering de doelen aan.	Geformuleerde doelstellingen van het reguliere schuldhulpverleningsbeleid, preventie en vroegsignalering, op systematische wijze vertalen in haalbare, concrete en meetbare doelen. Kwantificeer zoveel mogelijk de te verwachten effecten.	Niet van toepassing.	Er is samen met de uitvoerders inzichtelijk gemaakt welke haalbare en concrete doelstellingen mogelijk zijn. Er is voor gekozen om meetbare effecten periodiek te rapporteren aan het college. Op 14 november 2023 heeft het college het meetplan schuldhulpverlening 2024-2027 vastgesteld waar de doelen en kritische prestatie indicatoren zijn vastgelegd voor de schuldhulpverlening. Hiermee is deze aanbeveling afgerond.	


Onderzoek 'Burgerinitiatieven in Venlo'

De Rekenkamer wil met dit onderzoek inzicht bieden in de praktijk van ongevraagde burgerinitiatieven in Venlo: welke plannen en projecten betreft het, welke ondersteuning hebben ze nodig, wat gebeurt er als ze contact zoeken met de gemeente, en waar leidt dit toe? Inmiddels is het Beleidskader Burgerbetrokkenheid in april 2023 vastgesteld. De vervolplanning voor de opvolging van de resterende aanbevelingen is, net als in de vorige rapportage, gericht op het tweede kwartaal van 2024.


Aanbeveling	Actie	Vervolgplanning	Stand van zaken d.d. 29 januari 2024	Status
1. Overweeg om een eenduidig toegangspunt te organiseren waar burgers met ongevraagde burgerinitiatieven terecht kunnen en gebruik daarbij ervaringen van andere gemeenten.	<p>Informatie op website gemeente voor inwoners die initiatief willen ontplooiën.</p> <p>Procesbeschrijving (intern) met route gemeenschaps-initiatieven.</p>	Tweede kwartaal 2024 – Vaststelling herijkte procesbeschrijving	<p>In april 2023 is het Beleidskader Burgerbetrokkenheid vastgesteld. De komende tijd wordt het aspect met betrekking tot het eenduidige toegangspunt nader opgepakt, in samenhang met ontwikkelingen binnen sociaal domein (o.a. gemeenschapsaccommodaties) en de implementatie van de Omgevingswet.</p> <p>Ten aanzien van de procesbeschrijving met de route voor gemeenschapsinitiatieven het volgende. Thans is er sprake van een (interne) procesbeschrijving uit 2017. Deze wordt herijkt, op basis van nieuwe inzichten in het huidige tijdsgewricht. Dit krijgt uiterlijk zijn beslag in het tweede kwartaal van 2024.</p>	
2. Wijs burgers in voorkomende gevallen op vraagstukken van continuïteit en passende organisatievormen rondom een initiatief.	Idem.	Zie planning aanbeveling 1.	Beleidskader is vastgesteld evenals een stappenplan voor initiatieven (2017), deze laatste wordt geactualiseerd.	




Onderzoek 'Aanpak winkelleegstand in Venlo'

De Rekenkamer heeft onderzoek laten doen naar de aanpak van leegstand in het centrum van Venlo. Aanleiding voor het onderzoek was onder meer de zorgelijke verwachting dat de coronacrisis negatieve effecten zou hebben op de leegstand in binnensteden. Doel van het onderzoek was om vast te stellen of de gemeente de bestrijding van leegstand goed aanpakt. Met de vaststelling en inwerkingtreding van het Omgevingsprogramma Retail (per 1 januari 2024) is het merendeel van de aanbevelingen opgevolgd. De overige aanbevelingen worden naar verwachting in het eerste kwartaal van 2024 opgevolgd.

Aanbeveling	Actie	Vervolgplanning	Stand van zaken d.d. 29 januari 2024	Status
1. Expliciteer in de komende detailhandelsvisie in samenspraak met de stakeholders welk type binnenstad Venlo wil zijn, op welke doelgroepen ze zich daarmee richt en hoe eventuele 'schuurpunten' daarbij beheersbaar blijven. Besteed in de voorbereiding en de raadsbehandeling expliciet aandacht aan (kans en omvang van) het risico van de 'Duitse afhankelijkheid'.	Type binnenstad en beoogde doelgroepen bepalen in Omgevingsprogramma Retail. Risico van de 'Duitse afhankelijkheid'.	Niet van toepassing	Het omgevingsprogramma retail is op 1 januari 2024 in werking getreden en is daarmee het nieuwe beleidskader voor met name detailhandel en horeca. Dit is samen met stakeholders tot stand gekomen en geeft richting aan de toekomst van de Venlose Retail.	



Aanbeveling	Actie	Vervolgplanning	Stand van zaken d.d. 29 januari 2024	Status
<p>2. Evalueer de resultaten van het transformatiefonds tot nu toe. Moet het overal inzetbaar zijn, of kan het gericht? Stuur daarbij dus meer op het beoogde resultaat. Mogelijk dat een transitie- of transformatiecoach hierbij behulpzaam kan zijn.</p>	<p>Evaluatie subsidieregul Transformatiefonds</p> <p>Onderzoeken of een transitie- of transformatiecoach een toegevoegde waarde kan zijn met betrekking tot de subsidieregul.</p>	<p>Q1 2024</p> <p>Idem</p>	<p>Nu het omgevingsprogramma retail op 1 januari 2024 in werking is getreden zal de subsidieregul Transformatiefonds geëvalueerd worden en daar waar nodig worden aangepast aan het actuele beleidskader. De resultaten van de subsidieregul tot nu toe worden hierin meegenomen.</p> <p>Het onderzoeken of een transitie- of transformatiecoach een toegevoegde waarde kan zijn wordt meegenomen in voorgenoemde evaluatie.</p>	
<p>3. Idem.</p>	<p>Samen met Venlo Partners en stakeholders in de binnenstad de gebiedsprofielen uitwerken per gebied. Hierin moet een prioritering gemaakt worden welke gebieden als eerste worden aangepakt.</p>	<p>Niet van toepassing</p>	<p>De gebiedsprofielen zijn samen met de partners in de binnenstad in een werkdocument opgesteld en zijn een belangrijke bron geweest voor de totstandkoming van het Omgevingsprogramma Retail. Dit werkdocument is in de komende jaren de leidraad voor verdere en nadere uitwerking per gebied.</p>	




Aanbeveling	Actie	Vervolgplanning	Stand van zaken d.d. 29 januari 2024	Status
<p>4. Zorg voor een duidelijke en gedragen binnenstadorganisatie. Zie de binnenstad hierbij als bedrijf dat om goed bestuur vraagt en waarin de verschillende afdelingen en functies (stakeholders) een eigen, duidelijk omschreven rol vervullen. Het is essentieel dat de verschillende bedrijfsonderdelen (stakeholders) zien dat zij hierin een verantwoordelijkheid hebben. De binnenstadorganisatie van Deventer (zie https://www.sdbm.nl/organisatie-sdbm/) is daar een goed voorbeeld van. Overigens is de organisatiestructuur ook een thema waarin bij de uitwerking van het Plan Binnenstad 2030 wordt voorzien.</p>	<p>Samen met de stakeholders een binnenstadorganisatie opzetten die een duidelijke structuur en aansturing heeft en door de belangrijkste stakeholders gedragen wordt, waarbij wordt ingezet op uitvoering door deze organisatie bij Venlo Partners.</p> <p>Naast het opzetten van een gezamenlijke organisatiestructuur zijn zowel de verenigde ondernemers als de verenigde vastgoedeigenaren in gesprek over hun eigen organisatiestructuren.</p>	<p>Q1 2024</p>	<p>Venlostad.com is van stichting naar vereniging omgevormd. Een nieuw bestuur is geïnstalleerd.</p> <p>De draagvlakmeting voor een BIZ-vastgoed in de binnenstad heeft in januari 2024 tot een positief resultaat geleid waardoor de BIZ-vastgoed (met terugwerkende kracht per 1 januari 2024) tot stand is gekomen. Dit is een belangrijke stap in de samenwerking omdat vanaf nu de 3 partijen (ondernemers, vastgoed, gemeente) allen hun eigen financiële inbreng hebben in binnenstadsprojecten en -organisatie.</p> <p>Vanuit de gemeente is een projectgroep opgezet waarin (interne) belanghebbenden samenkomen.</p> <p>Op basis van de 3 bovengenoemde ontwikkelingen wordt de samenwerking tussen de verschillende partijen verder uitgewerkt en verbeterd. De samenwerkingsvorm wordt naar verwachting in het eerste half jaar van 2024 vormgegeven.</p>	



Aanbeveling	Actie	Vervolgplanning	Stand van zaken d.d. 29 januari 2024	Status
<p>5. Wees duidelijk over de rol die de gemeente voor zichzelf voor ogen heeft en over de plek die ze daarmee inneemt binnen de beoogde binnenstadorganisatie. De keuze voor instrumenten en de inzet van middelen moeten passen bij deze rol.</p>	<p>Binnen de gemeentelijke organisatie bepalen welke (bestuurlijke/ ambtelijke) rol de gemeente hierin wil en kan nemen, rekening houdende met juridische en financiële aspecten.</p>	<p>Q1 2024</p>	<p>Zie stand van zaken vorige aanbeveling (4). Er vindt nog afstemming plaats over juridische en financiële aspecten, waarbij de totstandkoming van de BIZ-vastgoed een belangrijke stap is in de samenwerking.</p>	
<p>6. Wees als gemeentebestuur richting raad duidelijk over hoe beleid, (actie-)plannen, instrumenten en middelen samenhangen. Geef een onderbouwing voor inzet van instrumenten en middelen. Ook de rolneming is een onderwerp om met de raad te bespreken.</p>	<p>Opnemen in het Omgevingsprogramma Retail welke (actie-)plannen er voortvloeien uit het nieuwe beleid en welke instrumenten ingezet kunnen worden.</p>	<p>Niet van toepassing</p>	<p>Het omgevingsprogramma retail is per 1 januari 2024 in werking getreden, hierin is het uitvoeringsprogramma opgenomen. De inzet van middelen wordt verder ingebracht in de P&C-cyclus.</p>	
<p>7. Idem.</p>	<p>In de toekomstige begrotingen zullen hier middelen aan gekoppeld worden.</p>	<p>Niet van toepassing</p>	<p>Voorstellen voor het inzetten van middelen zijn ingebracht in de P&C-cyclus.</p>	

Onderzoek 'Bijsturen mogelijk maken – Begrotingsopzet en het budgetrecht van de raad'

Met dit onderzoek wil de Rekenkamer in kaart brengen welke relevante verschillen er zijn af te leiden uit een vergelijking van de opzet en detaillering van de begroting van Venlo met andere gemeenten en wat daaruit valt te leren voor de kaderstellende en controlerende rol van de raad. Veel aanbevelingen zijn al opgevolgd; de resterende aanbevelingen worden meegenomen bij de Jaarstukken 2023 en/of de Begroting 2025-2027.

Aanbeveling	Actie	Vervolgplanning	Stand van zaken d.d. 29 januari 2024	Status
1. De Rekenkamer geeft in overweging om voortaan de begroting op het niveau van programmaliijnen vast te stellen. De wethouder heeft aangegeven dat het college voornemens is om dit aan de gemeenteraad voor te stellen	-	Niet van toepassing.	Dit is geformaliseerd in de 'Financiële verordening Gemeente Venlo 2023' (raadsbesluit 2023-28). Artikel 4, lid 1: 'De raad autoriseert met het vaststellen van de begroting de baten, lasten en investeringen per programmaliijn.	
2. Agendeer een debat en besluit over de gewenste mate van detaillering en de presentatie van de begroting met als doel het inzichtelijk maken voor de gemeenteraad.	-	Niet van toepassing	Het doel van een inzichtelijke begroting is een voortdurend onderwerp van aandacht. De huidige afspraken en werkwijze met de gemeenteraad en auditcommissie wordt voortgezet. Dit is inclusief de afstemming en interactie met de auditcommissie in het kader van de doorontwikkeling van de P&C-cyclus en de technische ondersteuning die geboden wordt. Het voortzetten van deze werkwijze zien wij als het concreet invulling geven aan het raadsdebat zoals ook verwoord in de bestuurlijke reactie.	

Aanbeveling	Actie	Vervolgplanning	Stand van zaken d.d. 29 januari 2024	Status
3. Maak het gemakkelijker voor de raad: benoem kernpunten uit de kadernota en RIB's over het gemeentefonds ook in de begroting als geheugensteuntje.	-	Niet van toepassing	De gemeenteraad wordt jaarlijks uitgebreid geïnformeerd over de ontwikkelingen in het gemeentefonds met een raadsinformatiebrief naar aanleiding van de mei- en septembercirculaire. In alle instrumenten uit de P&C-cyclus worden op hoofdlijn de kernpunten benoemd uit de Raadsinformatiebrieven gemeentefonds. In de FinRap 2023 zijn de hoofdlijnen uit de septembercirculaire opgenomen.	
4. Neem ook bij de programma's in de begroting vergelijkende cijfers over de laatste jaarrekening en de lopende begroting op.	-	Niet van toepassing	Met ingang van de begroting 2024-2027 (inclusief de programma's) worden de vergelijkende cijfers opgenomen over de jaarrekening 2022 en de begroting 2023.	
5. Zorg voor een onderbouwing van de normen voor het kapitaallastenbudget	-	Begroting 2025-2028	<p>De huidige hoogte van het kapitaallastenplafond is, bij instelling van het plafond, gebaseerd op de begrotingscijfers en is jaarlijks bijgesteld. De maximumhoogte van het plafond onderbouwen vanuit een zero based methodiek.</p> <p>De onderbouwing van de streefwaarde van de maximum hoogte van het plafond wordt momenteel nader onderbouwd. Uitgangspunt is dat een voorstel met de auditcommissie vooraf wordt besproken. Uitgangspunt is dat een eventueel aangepaste streefwaarde in de begroting 2025 kan worden toegepast.</p>	

Aanbeveling	Actie	Vervolgplanning	Stand van zaken d.d. 29 januari 2024	Status
6. Zorg voor een eenduidig begrippenkader door alle documenten heen.	-	Jaarstukken 2023 en Begroting 2025-2028	Bij de Jaarstukken 2023 en Begroting 2025-2028 e.v. wordt een bijlage met definities opgenomen. Dit eenduidige begrippenkader zal bij alle P&C-producten opgenomen en toegepast worden.	
7. Zorg voor een centrale digitale vindplaats (bijvoorbeeld op https://begroting.venlo.nl) voor alle financiële beleidsdocumenten zoals nota's over risicomanagement, investeringsbeleid maar ook de relevante verordeningen.	-	Niet van toepassing	De door de gemeenteraad vastgestelde financiële beleidsdocumenten zijn ontsloten via begroting.venlo.nl Op deze website is een apart tabblad ingericht ("Financieel beleid") waarop de beleidsdocumenten te vinden zijn.	

Onderzoek 'Begrotingsresultaten doorgelicht. Overschotten: beleid of toeval?'

Op basis van dit onderzoek heeft de Rekenkamer geen aanbevelingen geformuleerd. De Rekenkamer heeft enkel conclusies getrokken over de begrotingsresultaten. In de bestuurlijke reactie hebben wij aangegeven dat wij met de gemeenteraad, en in het verlengde daarvan met de auditcommissie in het kader van de doorontwikkeling P&C, continu in gesprek zijn over op welke wijze wij dit instrument kunnen verbeteren. Onderdeel hiervan is de verkenning of en op welke wijze voorzien kan worden in de behoefte van het inzichtelijk maken van de beleidsvrijheid met betrekking tot de budgetten.

Openbaarheid

Inleiding

Hier treft u de openbaarheidsparagraaf aan, voorgeschreven door de Wet open overheid (Woo) die op 1 mei 2022 in werking is getreden en de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) vervangt. In artikel 3.5 (Openbaarheidsparagraaf) van de Woo wordt voorgeschreven dat bestuursorganen in de jaarlijkse begroting aandacht besteden aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van deze wet en in de jaarlijkse verantwoording verslag doen van de uitvoering ervan, mede in relatie tot de beleidsvoornemens.

De Woo regelt het recht van burgers op informatie van de overheid. De wet beoogt overheden transparanter te maken door overheidsinformatie beter vindbaar en digitaal toegankelijker te maken, en daarmee vertrouwen van onze inwoners in de overheid te vergroten.

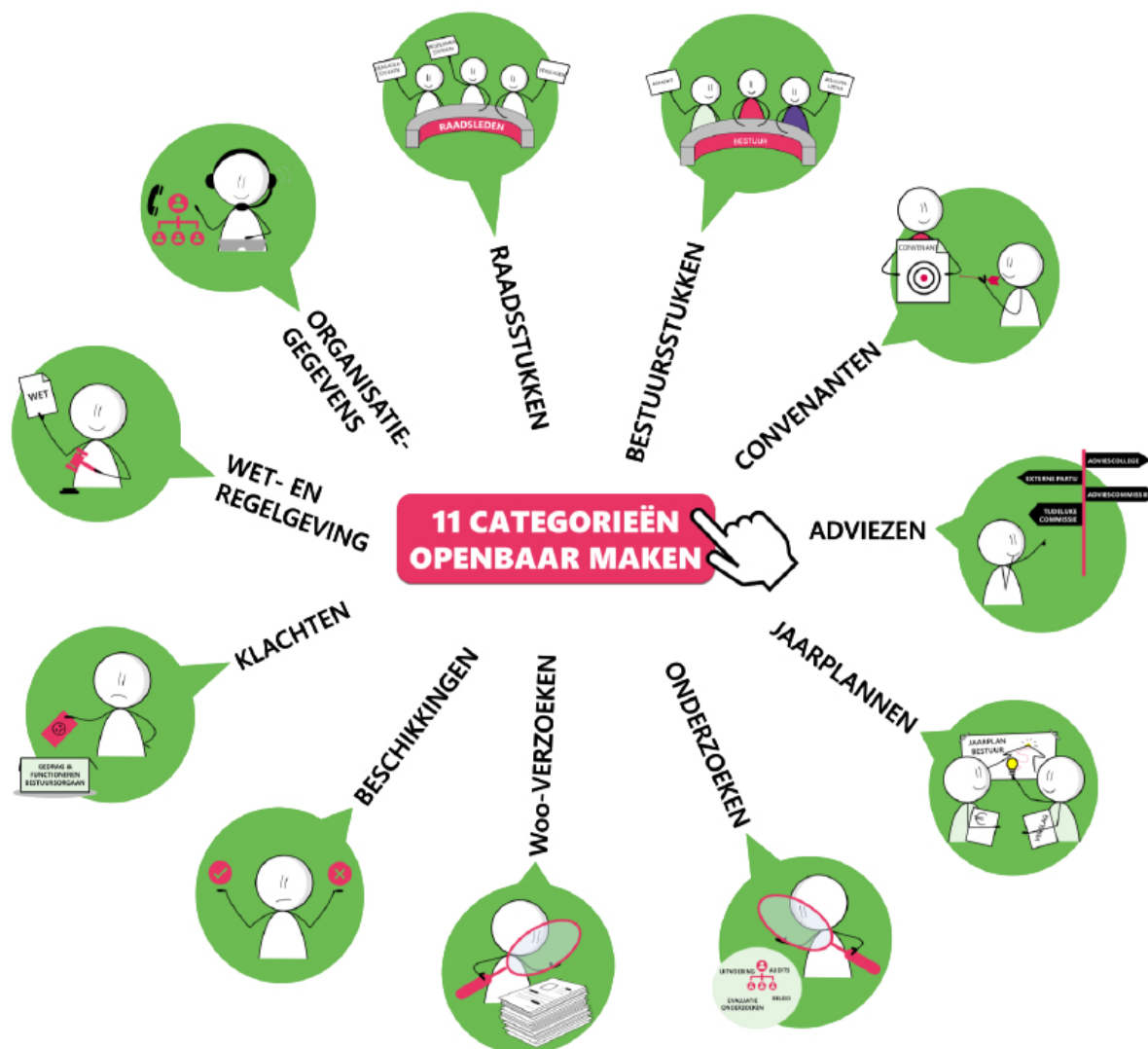
De drie pijlers waarop de Woo rust zijn: passieve openbaarmaking (voorheen het Wob-verzoek), de actieve openbaarmaking en het op orde brengen van de informatiehuishouding.

Passieve openbaarmaking (Woo-verzoek)

De Woo-contactpersoon is aangewezen en in 2023 verder beschikbaar gemaakt om vragen van inwoners te beantwoorden. Daarnaast kan eenieder een Woo-verzoek elektronisch indienen via een formulier op onze website. Voor een zorgvuldige en tijdige afhandeling van deze verzoeken is het van belang dat de informatiehuishouding en bijbehorende werkprocessen op orde zijn, hier blijven we verder op inzetten en in 2024 zullen we aanvullend ook de WOO-verzoeken actief openbaar gaan maken. De organisatie wordt veelvuldig, al dan niet digitaal, gevonden door onze inwoners en bedrijven als het gaat om de Woo. De afhandeling van deze verzoeken en de beantwoording van vragen loopt over het algemeen goed.

Actieve openbaarmaking

De Wet open overheid verplicht ons om op termijn een aantal categorieën informatie actief openbaar te maken. Daarnaast bevat de wet een inspanningsverplichting die vereist om waar dat kan, documenten actief openbaar te maken. We zijn in 2023 conform landelijke planning (Vng) gevorderd met de invoering. De verplichting om actief openbaar te maken geldt nog niet. We voldoende als gemeente Venlo inmiddels al wel voor twee informatiecategorieën helemaal aan de Wet open overheid, namelijk 'Wet- en regelgeving' en 'Organisatie- en bereikbaarheidsgegevens'. Deze worden al actief openbaar gemaakt. Twee andere informatiecategorieën, de 'Bestuursstukken' en 'Raadsstukken', zijn bijna gereed.



Voor de informaticategorieën die nog niet actief openbaar worden gemaakt wordt momenteel een publicatiekanaal ingericht. Verder wordt er gewerkt aan de aansluiting op de Woo-index die in de plaats is gekomen van het landelijke Platform open overheidsinformatie (PLOOI). Ter ondersteuning van actieve openbaarmaking is in 2023 anonimiseringssoftware geïmplementeerd, waarmee met behulp van kunstmatige intelligentie documenten doelmatig en doeltreffend kunnen worden geanonimiseerd

Informatiehuishouding

We hebben in de afgelopen jaren significante stappen gezet om te komen tot een goed beheer en gebruik van informatie. In 2023 zijn onder andere de volgende projecten afgerond dan wel opgestart:

- De aanbesteding voor een nieuw zaakstelsel is afgerond met specifieke aandacht voor privacy en archivering. De implementatie loopt (sinds: maart 2023 live). Bij de inrichting van dit nieuwe stelsel is direct rekening gehouden met de eisen die er vanuit de archiefwet worden gesteld met betrekking tot bewaartermijnen en vernietigingen.
- Het organisatiebrede project digitale toegankelijkheid heeft o.a. met behulp van AI een enorme slag gemaakt in het omzetten van documenten volgens de nieuwe toegankelijkheidsnormen. Dit zullen we in 2024 verder per team doorzetten.
- De werkprocessen levenszaken en de omgevingswet op het gebied van informatiebeheer zijn in de basis (her)ingericht en voorzien van de juiste bewaartermijnen. In 2024 zal een verdere verfijning plaatsvinden.
- Met betrekking tot kennis en vaardigheden zijn alle functioneel applicatiebeheerders en procesbegeleiders getraind op het inrichten van processen en systemen conform eisen die de archiefwet hieraan stelt. In 2023 is ook aandacht besteed aan de kennis en vaardigheden van medewerkers binnen de bedrijfsprocessen, zodat zij in staat zijn om op de juiste manier informatie vast te leggen en dossiers te vormen.
- Ten slotte zijn we in 2023 gaan werken met het in 2022 vastgestelde kwaliteitssysteem Informatiebeheer. Hiermee zijn nu de eerste audits uitgevoerd t.b.v. de kwaliteit van het informatiebeheer.

JAARREKENING

De onafhankelijke accountant geeft de controleverklaring af over de jaarrekening.

Financieel resultaat 2023

Programma	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
1. Gezond en actief Venlo	80.423	63.116	98.156	100.823	2.667
2. Leefbaar Venlo	42.843	55.342	42.400	42.257	-143
3. Grenzeloos Venlo	7.009	21.157	14.576	5.453	-9.123
4. Welvarend Venlo	11.845	1.317	4.138	4.544	407
5. Centrumstad Venlo	27.784	12.296	8.347	7.772	-575
6. Circulaire en duurzame hoofdstad	2.246	992	4.469	7.206	2.737
Algemene middelen (excl. overhead en VPB)	353.924	343.553	372.217	368.208	-4.009
Algemene middelen (overhead)	727	142	147	1.540	1.393
Algemene middelen (vennootschapsbelasting)					
Totaal baten (exclusief verrekeningen met reserves)	526.801	497.914	544.449	537.803	-6.646
1. Gezond en actief Venlo	280.648	263.981	309.355	306.976	2.379
2. Leefbaar Venlo	89.670	107.610	93.973	90.749	3.224
3. Grenzeloos Venlo	7.110	21.396	15.052	6.046	9.006
4. Welvarend Venlo	17.975	10.110	11.165	10.761	404
5. Centrumstad Venlo	37.266	27.710	23.549	21.850	1.699
6. Circulaire en duurzame hoofdstad	5.537	6.751	8.594	10.226	-1.632
Algemene middelen (excl. overhead, post onvoorzien en VPB)	6.604	20.159	17.746	9.589	8.158
Algemene middelen (post onvoorzien)		464	296		296
Algemene middelen (overhead)	46.212	42.903	47.501	51.354	-3.853
Algemene middelen (vennootschapsbelasting)					
Totaal lasten (exclusief verrekeningen met reserves)	491.020	501.083	527.231	507.551	19.680
Totaal saldo baten en lasten	35.780	-3.169	17.219	30.252	13.034
Onttrekkingen aan reserves (baten)	30.046	21.753	27.429	26.038	-1.391
Toevoegingen aan reserves (lasten)	45.538	18.508	34.133	40.100	-5.967
Totaal saldo verrekening met reserves	-15.492	3.244	-6.705	-14.063	-7.358
Totaal resultaat	20.288	76	10.514	16.190	5.676

Baten en lasten in de jaarrekening per programma

Inleiding

Wij sluiten het jaar 2023 af met een positief rekeningresultaat van € 16,2 miljoen.

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

Een nadere toelichting op de afwijkingen groter dan € 100.000 op organisatieproduct-niveau (binnen de programmalijnen) is opgenomen bij de programmaverantwoording in het onderdeel 'Jaarverslag'. In de paragraaf worden de verschillen groter dan € 100.000 op organisatieproduct-niveau (binnen de programmalijnen) toegelicht. De toelichting heeft, rekening houdende met hetgeen hiervoor is vermeld, betrekking op 'overig' en 'reserves'.

De toelichting heeft betrekking op het verschil tussen de rekening en de begroting na wijziging.

1. Gezond en actief Venlo

	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Baten	80.423	63.116	98.156	100.823	2.667
Lasten	280.648	263.981	309.355	306.976	2.379
Saldo baten en lasten	-200.224	-200.865	-211.199	-206.153	5.046
Onttrekkingen aan reserves (baten)	2.122	2.337	9.537	8.888	-649
Toevoegingen aan reserves (lasten)	14.615	399	10.470	11.319	-849
Saldo verrekening met reserves	-12.493	1.938	-934	-2.431	-1.497
Totaal resultaat	-212.717	-198.927	-212.133	-208.584	3.549

Een nadere toelichting op de afwijkingen is opgenomen in het onderdeel 'Wat mag het kosten?'. Dit onderdeel is terug te vinden in het 'Jaarverslag' binnen de betreffende programmalijn van bovenstaand programma.

Gezond en vitaal

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Gezond en Vitaal	Baten	3.701	3.941	5.818	5.962	144
	Lasten	18.128	16.204	19.547	20.199	-652
Totaal resultaat programmalijn		-14.427	-12.263	-13.730	-14.238	-508

Ontplooiing

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Ontplooiing	Baten	10.710	8.093	11.045	10.559	-486
	Lasten	22.504	20.983	24.323	24.762	-440
Totaal resultaat programmalijn		-11.794	-12.890	-13.277	-14.203	-926

Meedoen

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Meedoen	Baten	60.300	45.017	83.178	85.555	2.376
	Lasten	123.230	94.343	139.283	136.584	2.699
Totaal resultaat programmalijn		-62.930	-49.326	-56.104	-51.029	5.075

Zelfredzaamheid

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Zelfredzaamheid	Baten	7.834	8.402	7.651	7.636	-16
	Lasten	131.401	132.850	136.673	136.749	-76
Totaal resultaat programmalijn		-123.567	-124.448	-129.021	-129.114	-92

2. Leefbaar Venlo

	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Baten	42.843	55.342	42.400	42.257	-143
Lasten	89.670	107.610	93.973	90.749	3.224
Saldo baten en lasten	-46.827	-52.269	-51.573	-48.492	3.081
Onttrekkingen aan reserves (baten)	5.875	9.388	10.134	10.523	389
Toevoegingen aan reserves (lasten)	18.847	8.348	9.843	11.616	-1.772
Saldo verrekening met reserves	-12.972	1.040	291	-1.092	-1.383
Totaal resultaat	-59.799	-51.228	-51.283	-49.584	1.698

Een nadere toelichting op de afwijkingen is opgenomen in het onderdeel 'Wat mag het kosten?'. Dit onderdeel is terug te vinden in het 'Jaarverslag' binnen de betreffende programmalijn van bovenstaand programma.

Dienstverlening

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Dienstverlening	Baten	5.309	2.520	3.267	4.131	864
	Lasten	14.086	10.779	11.557	11.849	-292
Totaal resultaat programmalijn		-8.777	-8.259	-8.290	-7.718	572

Openbare orde en veiligheid

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Openbare orde en veiligheid	Baten	1.280	113	474	511	38
	Lasten	13.277	12.580	13.815	13.135	679
Totaal resultaat programmalijn		-11.997	-12.468	-13.341	-12.624	717

Wonen

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Wonen	Baten	12.439	29.057	14.218	12.676	-1.543
	Lasten	20.143	37.653	21.807	19.058	2.748
Totaal resultaat programmalijn		-7.705	-8.596	-7.588	-6.383	1.206

Omgeving

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Omgeving	Baten	27.170	30.296	31.749	32.699	950
	Lasten	58.548	52.916	54.784	56.219	-1.434
Totaal resultaat programmalijn		-31.378	-22.621	-23.035	-23.520	-485

Bereikbaarheid

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Bereikbaarheid	Baten	2.521	2.745	2.826	2.763	-63
	Lasten	2.464	2.030	1.854	2.103	-249
Totaal resultaat programmalijn		57	715	971	660	-312

3. Grenzeloos Venlo

	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Baten	7.009	21.157	14.576	5.453	-9.123
Lasten	7.110	21.396	15.052	6.046	9.006
Saldo baten en lasten	-101	-239	-476	-594	-118
Onttrekkingen aan reserves (baten)		383	383		-383
Toevoegingen aan reserves (lasten)					
Saldo verrekening met reserves		383	383		-383
Totaal resultaat	-101	144	-93	-594	-500

Een nadere toelichting op de afwijkingen is opgenomen in het onderdeel 'Wat mag het kosten?'. Dit onderdeel is terug te vinden in het 'Jaarverslag' binnen de betreffende programmalijn van bovenstaand programma.

Regionale samenwerking

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Regionale samenwerking	Baten	7.009	21.540	14.959	5.453	-9.506
	Lasten	7.090	21.136	14.531	5.639	8.892
Totaal resultaat programmalijn		-81	404	428	-186	-614

Public Affairs

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Public Affairs	Baten					
	Lasten		240	240	159	81
Totaal resultaat programmalijn			-240	-240	-159	81

Grensoverschrijdende samenwerking

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Grensoverschrijdende samenwerking	Baten					
	Lasten	20	20	281	249	32
Totaal resultaat programmalijn		-20	-20	-281	-249	32

4. Welvarend Venlo

	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Baten	11.845	1.317	4.138	4.544	407
Lasten	17.975	10.110	11.165	10.761	404
Saldo baten en lasten	-6.130	-8.793	-7.027	-6.217	810
Onttrekkingen aan reserves (baten)	3.498	1.000	508	568	60
Toevoegingen aan reserves (lasten)	3.879	70	2.047	2.047	
Saldo verrekening met reserves	-381	930	-1.539	-1.479	60
Totaal resultaat	-6.511	-7.863	-8.566	-7.696	870

Een nadere toelichting op de afwijkingen is opgenomen in het onderdeel 'Wat mag het kosten?'. Dit onderdeel is terug te vinden in het 'Jaarverslag' binnen de betreffende programmalijn van bovenstaand programma.

Kennisinfra en arbeidsmarkt

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Kennisinfra en arbeidsmarkt	Baten	303		91	73	-18
	Lasten	775	2.821	3.086	2.773	313
Totaal resultaat programmalijn		-472	-2.821	-2.995	-2.700	295

Economie

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Economie	Baten	13.005	1.542	2.187	1.776	-411
	Lasten	15.478	5.106	6.105	5.273	832
Totaal resultaat programmalijn		-2.473	-3.563	-3.919	-3.497	422

Mobiliteit

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Mobiliteit	Baten	2.034	774	2.368	3.264	895
	Lasten	5.601	2.253	4.021	4.762	-742
Totaal resultaat programmalijn		-3.567	-1.478	-1.652	-1.499	154

5. Centrumstad Venlo

	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Baten	27.784	12.296	8.347	7.772	-575
Lasten	37.266	27.710	23.549	21.850	1.699
Saldo baten en lasten	-9.481	-15.414	-15.202	-14.077	1.124
Onttrekkingen aan reserves (baten)	860	2.297	1.822	1.302	-520
Toevoegingen aan reserves (lasten)	8.941	2.549	3.678	4.398	-720
Saldo verrekening met reserves	-8.081	-252	-1.856	-3.096	-1.240
Totaal resultaat	-17.562	-15.665	-17.057	-17.174	-116

Een nadere toelichting op de afwijkingen is opgenomen in het onderdeel 'Wat mag het kosten?'. Dit onderdeel is terug te vinden in het 'Jaarverslag' binnen de betreffende programmalijn van bovenstaand programma.

De basis sterk houden

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
De basis sterk houden	Baten	1.836	3.280	3.148	2.648	-500
	Lasten	16.899	15.975	17.188	16.699	489
Totaal resultaat programmalijn		-15.063	-12.695	-14.040	-14.051	-11

Verbreden en robuust maken

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Verbreden en robuust maken	Baten	26.809	11.313	6.965	6.367	-598
	Lasten	28.767	13.797	9.455	8.854	601
Totaal resultaat programmalijn		-1.958	-2.483	-2.491	-2.487	4

Verdiepen en onderscheiden

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Verdiepen en onderscheiden	Baten			57	60	3
	Lasten	541	487	583	695	-112
Totaal resultaat programmalijn		-541	-487	-527	-635	-109

6. Circulaire en duurzame hoofdstad

	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Baten	2.246	992	4.469	7.206	2.737
Lasten	5.537	6.751	8.594	10.226	-1.632
Saldo baten en lasten	-3.291	-5.759	-4.125	-3.020	1.105
Onttrekkingen aan reserves (baten)	2.125	2.550	1.125	799	-326
Toevoegingen aan reserves (lasten)	584	2.300	2.515	2.515	
Saldo verrekening met reserves	1.541	250	-1.390	-1.716	-326
Totaal resultaat	-1.750	-5.510	-5.516	-4.737	779

Een nadere toelichting op de afwijkingen is opgenomen in het onderdeel 'Wat mag het kosten?'. Dit onderdeel is terug te vinden in het 'Jaarverslag' binnen de betreffende programmalijn van bovenstaand programma.

Energietransitie

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Energietransitie	Baten	2.232	2.992	5.068	7.635	2.567
	Lasten	3.699	5.819	8.479	10.505	-2.026
Totaal resultaat programmalijn		-1.467	-2.826	-3.411	-2.869	542

Klimaatadaptatie

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Klimaatadaptatie	Baten	1.681			5	5
	Lasten	1.513	1.157	325	278	47
Totaal resultaat programmalijn		168	-1.157	-325	-274	52

Circulariteit

Middelen per programmalijn inclusief mutaties reserves	Baten / Lasten	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Circulariteit	Baten	457	550	526	365	-161
	Lasten	909	2.076	2.305	1.959	346
Totaal resultaat programmalijn		-451	-1.526	-1.779	-1.594	185

Algemene middelen

	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Baten	354.651	343.695	372.364	369.748	-2.616
Lasten	52.816	63.525	65.543	60.942	4.600
Saldo baten en lasten	301.835	280.170	306.821	308.806	1.984
Onttrekkingen aan reserves (baten)	15.567	3.798	3.920	3.958	38
Toevoegingen aan reserves (lasten)	-1.327	4.843	5.579	8.205	-2.626
Saldo verrekening met reserves	16.894	-1.045	-1.659	-4.247	-2.588
Totaal resultaat	318.729	279.125	305.162	304.558	-604

Een nadere toelichting op de afwijkingen is opgenomen in het onderdeel 'Wat mag het kosten?'. Dit onderdeel is terug te vinden in het 'Jaarverslag' binnen de betreffende programmalijn van bovenstaand programma.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
Baten					
Financiering	6.388	11.026	18.174	12.377	-5.797
Lokale heffingen	45.675	43.754	45.014	45.205	191
Overheadkosten	727	142	147	1.540	1.393
Overige algemene dekkingsmiddelen	16.334	3.798	4.820	5.127	307
Uitkeringen gemeentefonds	301.093	288.773	308.129	309.456	1.327
Totaal baten	370.218	347.493	376.284	373.705	-2.578
Lasten					
Financiering	3.785	14.731	11.139	6.799	4.340
Lokale heffingen	1.748	2.904	3.185	2.100	1.084
Overheadkosten	46.212	42.903	47.501	51.354	-3.853
Overige algemene dekkingsmiddelen	-256	7.366	9.002	8.894	108
Post onvoorzien		464	296		296
Vennootschapsbelasting					
Totaal lasten	51.489	68.368	71.122	69.147	1.974
Saldo algemene dekkingsmiddelen	318.729	279.125	305.162	304.558	-604

Post onvoorzien

Conform de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen bedraagt de post onvoorzien bij de primitieve begroting jaarlijks afgerond € 539.000. Met de vaststelling van voornoemde nota is tevens een beleidsuitgangspunt voor de post Onvoorzien vastgesteld: de onttrekkingen uit de post Onvoorzien zijn direct gekoppeld aan de effectuering van de geïdentificeerde risico's.

Onderstaand de specificatie van de aanwending van de post onvoorzien:

Raadsvergadering	Besluit	Omschrijving	Programma	Bedrag
4-11-2022	Amendement X	Haalbaarheidsonderzoek gemeenschapsaccommodatie Venlo-Oost	1. Gezond en Actief Venlo	€ 75.000
20-12-2023	RB 2023-85	Behoud onderduikpand	2. Leefbaar Venlo	€ 65.000
20-12-2023	RB 2023-85	Donatie slachtoffers Marokko en Libië	Algemene Middelen	€ 103.000
Totaal				€ 243.000

Rechtmatigheidsverantwoording Venlo

Verantwoordelijkheid college van burgemeester en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre bij de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium zijn nageleefd. Dit houdt in dat de verantwoorde baten en lasten, alsmede de balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders zoals de begroting en gemeentelijke verordeningen en met bepalingen in de relevante wet- en regelgeving. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 20 december 2023 vastgestelde normenkader van de relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording hanteert een grensbedrag omdat alleen de van belang zijnde aspecten in de verantwoording hoeven te worden betrokken. Deze grens is gelijkgesteld aan de goedkeuringstolerantie zoals deze door de gemeenteraad op 20 december 2023 is vastgesteld. Deze verantwoordingsgrens bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves en is daarmee vastgesteld op € 5,41 miljoen. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2023 van de Commissie BBV van november 2023.

Bevinding

Het college is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

De geconstateerde afwijkingen betreffen:

- Naleving EU aanbestedingsregels: € 497.000 (fouten) en € 1,195 miljoen (onduidelijkheden);
- Overschrijding van de begrotingsrechtmatigheid van € 1,632 miljoen.

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de raad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

Overzicht incidentele baten en lasten per programma en structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Onderstaand overzicht geeft de belangrijkste incidentele posten weer. De incidentele baten zijn hoger dan de incidentele lasten. De structurele lasten worden gedekt door structurele baten. Er is dus sprake van een materieel evenwicht. Ook meerjarig verwachten wij een materieel evenwicht.

	Programma	Realisatie 2023
Baten	01. Gezond en actief Venlo	20.174
	02. Leefbaar Venlo	2.377
	03. Grenzeloos Venlo	
	04. Welvarend Venlo	1.168
	05. Centrumstad Venlo	6.367
	06. Circulaire en duurzame hoofdstad	3.000
	Algemene middelen	-153
	Totaal baten	
Onttrekking aan reserves	01. Gezond en actief Venlo	7.692
	02. Leefbaar Venlo	6.705
	03. Grenzeloos Venlo	
	04. Welvarend Venlo	431
	05. Centrumstad Venlo	1.292
	06. Circulaire en duurzame hoofdstad	799
	Algemene middelen	3.954
	Totaal onttrekking aan reserves incidenteel	
Totaal incidentele baten		53.807
Lasten	01. Gezond en actief Venlo	19.830
	02. Leefbaar Venlo	4.335
	03. Grenzeloos Venlo	396
	04. Welvarend Venlo	1.923
	05. Centrumstad Venlo	4.776
	06. Circulaire en duurzame hoofdstad	4.540
	Algemene middelen	95
	Totaal lasten	
Toevoeging aan reserves	01. Gezond en actief Venlo	10.920
	02. Leefbaar Venlo	9.607
	03. Grenzeloos Venlo	
	04. Welvarend Venlo	2.047
	05. Centrumstad Venlo	
	06. Circulaire en duurzame hoofdstad	2.515
	Algemene middelen	25.054
	Totaal toevoeging aan reserves incidenteel	
Totaal incidentele lasten		86.038
Totaal saldo incidentele baten en lasten		-32.230

Toelichting incidentele baten en lasten

Hieronder volgt een korte omschrijving van de incidentele baten en lasten.

Baten

- De incidentele baten binnen programma 1 hebben met name betrekking op Oekraïne-opvang en asielzoekers (€ 18 miljoen)
- Voor programma 2 hebben de incidentele baten met name betrekking op de grondexploitaties (€ 2,4 miljoen)
- Bij programma 5 bestaan de incidentele baten met name uit de grondexploitaties (€ 6,4 miljoen)
- Binnen programma 6 bestaan de incidentele posten uit de 'Aanpak Energiearmoede' (€ 1,2 miljoen) en de 'RES' (€ 1,3 miljoen).

Lasten

- De incidentele lasten binnen programma 1 hebben met name betrekking op de Oekraïne-opvang (€ 12,3 miljoen), Asielzoekers (€ 2,1 miljoen) en het Venlo-fonds (€ 1,9 miljoen)
- Voor programma 2 hebben de incidentele lasten met name betrekking op de grondexploitaties (€ 4,0 miljoen)
- Bij programma 5 bestaan de incidentele lasten met name uit de grondexploitaties (€ 4,4 miljoen)
- Binnen programma 6 bestaan de incidentele posten voornamelijk uit de 'Aanpak Energiearmoede' (€ 1,3 miljoen), de 'RES' (€ 993.000) en Circulariteit (€ 680.000).

Over alle programma's heen is het resultaat grondexploitaties voor de gemeente Venlo neutraal. Dit hoeft voor de baten en lasten per programma niet het geval te zijn.

De toelichting op de mutaties in reserves is terug te vinden in de toelichting van de baten en lasten per programma in de jaarverslag.

Structurele reserves

Naam reserve	Realisatie 2023	
	Toevoeging	Onttrekking
Algemene reserve (bespaarde rente)	3.439	
Algemene Grondreserve	3.929	3.929
Reserve Cumulative afschrijving		31
Reserve Arbeidsmarktbeleid regio	399	1.196
Reserve Kapitaallasten Kazernekwartier	2.478	161
Totaal structurele baten en lasten	10.245	5.317

Presentatie van het structureel rekeningsaldo	Begroting 2023	Realisatie 2023
Saldo baten en lasten	37.507	50.388
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-26.993	-34.198
Begrotingsaldo na bestemming	10.514	16.190
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	-44.387	-32.230
Structureel rekeningsaldo	54.901	48.420

De indeling structureel/ incidenteel is gebaseerd op de bepalingen van het BBV waarbij budgetverschillen op activiteiten inzake structureel bestaand beleid naar hun aard 'structureel' blijven.

Personeelskostenbegroting

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

Personeelskostenbegroting per 31 december 2023

	Personeelsbegroting (x € 1 miljoen)				
	Begroting	Realisatie	Saldo	Surplus inkomsten	Saldo
Bestuur	2,56	2,51	0,05	0,00	0,05
Teams	93,49	94,39	-0,90	0,99	0,09
Concern	0,64	0,51	0,13	0,00	0,13
Subtotaal	96,69	97,41	-0,72	0,99	0,27
Bijstelling Finrap					0,98
Incidentele last verlofsparen					-0,48
Saldo inclusief bijstelling en incidentele posten					0,77

Resultaat

Bijstelling Finrap

Voorzichtigheidshalve vond in de Finrap een bijstelling van de personeelskostenbegroting plaats van afgerond € 0,98 miljoen met als doel de begroting uit te kunnen voeren binnen het budgettaire kader voor personele inzet. In de Finrap is na bijstelling van de begroting uitgegaan van een nihil resultaat.

Resultaat ten opzichte van Finrap

Het resultaat op de Personeelskostenbegroting op jaareinde wijkt in positieve zin af van de bijgestelde begroting bij de Finrap. Door interne bijsturing hebben we het tekort kunnen beperken. De inhoudelijke opgave van de programmabegroting is daarmee in 2023 uitgevoerd binnen het vastgestelde budgettaire kader voor de personele inzet. Het resultaat op de Personeelsbegroting bedraagt afgerond € 0,77 miljoen voordelig. Het gaat om een relatief beperkte afwijking ten opzichte van het begrotingstotaal van afgerond € 97 miljoen (<1%).

Ten grondslag aan het resultaat liggen inhoudelijk met name:

- de vertraagde en uitgestelde invulling van vacatures;
- het inzetten van incidentele inhuur voor de continuering van de dienstverlening;
- het realiseren van meer ontvangsten (aanwijzen materiële dekking) in relatie tot de inzet van personeel;
- de verantwoording van niet voorziene incidentele lasten met betrekking tot de wettelijke CAO afspraken omtrent verlofsparen met een omvang van € 0,48 miljoen nadelig in 2023.

Naast dit financiële resultaat en de verklaring hiervan, blijft er op onderdelen spanning zitten op de (invulling van de) benodigde capaciteit en kent de uitvoering soms ook een afhankelijkheid van capaciteit bij ketenpartners danwel de markt.

Loonkostenindexering

In de begroting 2024-2027 is reeds rekening gehouden met een structurele loonkostenindexering. Dit zal in het licht van het bereikte CAO akkoord en inflatiecijfers ontoereikend zijn. Dit betekent dat het financiële effect van de uiteindelijk overeengekomen arbeidsvoorwaarden vanaf 2024 hoger zal zijn dan in de begroting is voorzien. Dit tekort zal via de bestuursrapportage 2024 en begroting 2025 en verder moeten worden gedekt.

Centrale toelichting kapitaallasten

In deze jaarrekening zijn voor € 3,3 miljoen minder kapitaallasten toegerekend naar de programma's door de aanpassing van de werkelijke omslagrente van 3% naar 2%. De aanpassing van deze omslagrente is een gevolg van de hogere rente-inkomsten in 2023. Een toelichting staat in de Programmaverantwoording onderdeel Algemene middelen. Wet en regelgeving verplicht ons de werkelijke omslagrente aan te passen als het verschil tussen de begrote netto rentelasten en de werkelijke netto rentelasten groter is dan 25%. In de begroting 2024 is reeds rekening gehouden met een verlaging van de omslagrente van 3% naar 2,5%. Dit voordeel werkt dus deels door in 2024.

Omdat de afschrijvingen worden gebaseerd op de in gebruik genomen investeringen voorgaand jaar en de rente wordt berekend over de boekwaarde per 1 januari, kunnen de kapitaallasten tussentijds vrij nauwkeurig begroot worden mits er geen aanpassing van de werkelijke omslagrente van toepassing is. Ten aanzien van de aan grondexploitaties toegerekende rente laat de jaarrekening een budgettaire neutrale verschuiving binnen de programma's Leefbaar Venlo, Welvarend Venlo en Centrumstad Venlo zien.

EMU-saldo

De Europese eisen en afspraken over reductie van het begrotingstekort en de staatsschuld vormen de basis van de Wet Houdbare Overheidsfinanciën (Wet Hof). Het EMU-saldo is het vorderingensaldo van de collectieve sector op transactiebasis. Met andere woorden, het moment van transactie is bepalend. Dit in tegenstelling tot het in het BBV voorgeschreven stelsel van baten en lasten.

Ook gemeenten, provincies en waterschappen moeten zich houden aan de doelstellingen uit de Wet Hof. Om provincies en gemeenten tijdig een beeld te geven wat dit voor hen betekent, publiceert het Ministerie van BZK individuele EMU-referentiewaarden. Een individuele EMU-referentiewaarde is geen norm, maar een indicatie van het aandeel dat een provincie of gemeente in de gezamenlijke tekortnorm heeft. De individuele referentiewaarde voor de gemeente Venlo bedraagt in 2023 € 18,9 miljoen (bron: septembercirculaire gemeentefonds 2022). Tot dusver heeft de Wet Hof voor Venlo geen gevolgen gehad, omdat het EMU-saldo op macroniveau niet wordt overschreden.

Onderstaande tabel geeft de begrote en gerealiseerde EMU-saldi voor 2023 weer. Voor 2023 (na wijziging) was een negatief EMU-saldo van € 34,6 miljoen begroot. Het gerealiseerde EMU-saldo bedraagt € 1,9 miljoen positief en is daarmee € 36,5 miljoen positiever uitgevallen dan begroot, maar ligt onder de referentiewaarde. Het resultaat vóór toevoeging en onttrekking aan reserves is € 40 miljoen positiever dan begroot en de voorzieningen zijn met € 2,2 miljoen minder afgenomen. Daartegenover is de boekwaarde (im)materiële vaste activa met € 2,8 miljoen meer toegenomen en is de voorraad met € 2,9 miljoen minder afgenomen.

Van exploitatiesaldo lokale overheid naar EMU-saldo		Begroting 2023 (*)	Realisatie 2023
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	-9.718	30.252
- 2	Mutatie (im)materiële vaste activa	22.417	25.185
+ 3	Mutatie voorzieningen	-3.701	-1.521
- 4	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-1.254	1.657
- 5	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa		
= Berekend EMU-saldo gemeente Venlo		-34.582	1.889

(*) Conform begroting 2024 jaarschijf 2023

Rechtmatigheid begrotingsafwijkingen

Uw gemeenteraad heeft 20 december 2023 het controleprotocol 2023 vastgesteld. Het uitgangspunt hierbij is dat overschrijdingen van de lasten op de totalen per programma en de algemene dekkingsmiddelen dienen te worden toegelicht. In het controleprotocol 2023 van de auditcommissie wordt naar de in november 2023 geactualiseerde Kadernota Rechtmatigheid 2023 van de Commissie BBV verwezen. Hierin zijn de volgende zeven “soorten” begrotingsafwijkingen benoemd:

1. Kostenoverschrijdingen betreffende activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in, geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd (onrechtmatig, telt **wel** mee voor het oordeel);
2. Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de onafhankelijk accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend of dit niet gemeld in de prognose einde jaar en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad (onrechtmatig, telt **wel** mee voor het oordeel);
3. Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet (onrechtmatig, telt **niet** mee voor het oordeel);
4. Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen. Vaak blijkt vanwege dit open karakter in het kader van het opmaken van de jaarrekening een (niet eerder geconstateerde) overschrijding (onrechtmatig, telt **niet** mee voor het oordeel);
5. Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra inkomsten die niet direct gerelateerd zijn. Over de aanwending van deze extra inkomsten heeft de raad nog geen besluit genomen (onrechtmatig, telt **wel** mee voor het oordeel);
6. Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheid gevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente er voor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar.
 - geconstateerd tijdens het verantwoordingsjaar (onrechtmatig, telt **wel** mee voor het oordeel)
 - geconstateerd na het verantwoordingsjaar (onrechtmatig, telt **niet** mee voor het oordeel);
7. Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren.

- jaar van investeren (onrechtmatig, telt **wel** mee voor het oordeel)
- afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren (onrechtmatig, telt **niet** mee voor het oordeel).

Daarnaast heeft uw raad aanvullend vastgesteld dat de volgende begrotingsoverschrijdingen niet moeten meewegen in het rechtmatigheidsoordeel van de onafhankelijk accountant:

- Begrotingsafwijkingen passend binnen de definiëring zoals hierboven opgenomen en conform zienswijze voorgaande controlejaren;
- Overschrijdingen die het gevolg zijn van toegerekende ambtelijke salariskosten;
- Overschrijdingen die zich voordoen op het taakveld "Overhead" voor zover betrekking hebbende op toegerekende overhead aan projecten. Het gaat hier dan bijvoorbeeld om minder uitvoerkosten aan projecten. Dit levert een nadeel op in de exploitatie omdat minder overheadkosten aan een project kunnen worden toegerekend;
- Investeringsbudgetoverschrijdingen lager dan 10% van het totale investeringsbudget met een gelimiteerd bedrag van € 200.000,00;
- Wijzigingen in de renteomslag. Bij de jaarrekening moet het gehanteerde omslagpercentage geëvalueerd worden, mede gezien de hoge rente-inkomsten. Dit heeft impact hebben op de toekenning richting programma's en algemene middelen. Dit is ook als zodanig gerapporteerd in de FinRap.

Voor de aanvullingen is uitgangspunt dat de overschrijdingen worden beschouwd als passend binnen het bestaand beleid, echter wel onder de voorwaarde dat ze goed herkenbaar zijn opgenomen in de analyses behorende bij de jaarrekening en van een goede en volledige toelichting worden voorzien.

Lasten per programma (incl. verrekeningen met reserves)

	Realisatie 2022	Begroting voor wijziging 2023	Begroting na wijziging 2023	Realisatie 2023	Vershil
1. Gezond en actief Venlo	295.262	264.380	319.826	318.295	1.531
2. Leefbaar Venlo	108.517	115.958	103.816	102.364	1.452
3. Grenzeloos Venlo	7.110	21.396	15.052	6.046	9.006
4. Welvarend Venlo	21.854	10.180	13.212	12.808	404
5. Centrumstad Venlo	46.207	30.258	27.227	26.248	979
6. Circulaire en duurzame hoofdstad	6.121	9.052	11.109	12.742	-1.632
Algemene middelen	51.489	68.368	71.122	69.147	1.974
Totaal resultaat	536.558	519.592	561.364	547.651	13.713

Uit bovenstaande tabel blijkt dat er alleen bij programma 6 in de lasten een overschrijding ten opzichte van de begroting is. Deze wordt hieronder verder toegelicht.

Kostenoverschrijding van programma 6

De totale overschrijding op de lasten in programma 6 bedraagt € 1,6 miljoen. In onderstaande tabel worden de grootste kostenoverschrijvingen in beeld gebracht met daarbij de soort overschrijding. In deze analyse wordt onderscheid gemaakt tussen onrechtmatigheden die wél en niet meetellen voor de strekking van de controleverklaring. In totaliteit overtreffen de overschrijdingen het totale programmasaldo, daarom is onderaan in de tabel de totale onderschrijding op de producten binnen programma 6 benoemd.

Organisatieproduct	Kosten over- / onderschrijding	Onrechtmatig, maar telt niet mee voor het oordeel	Onrechtmatig, en telt mee voor het oordeel	Soort kosten- overschrijding*
Groen en water	-3.064.879	x		3
Overige	1.432.471	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
	-1.632.408			

* Zie voorgaande opsomming 7 soorten begrotingsafwijkingen

Toelichting P6

De overschrijdingen op de lasten binnen programma 6 wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- Kosten van de aankoop van zonnepanelen voor het project "Met gemak zon op je dak". Deze vallen hoger uit dan begroot. Deze overschrijding mag als niet rechtmatig worden gezien maar telt niet meer voor het oordeel van de onafhankelijke accountant omdat hier ook direct gerelateerde baten tegenover staan.

Informatie Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

De gemeente is verplicht om melding te maken van de onderstaande gegevens. Dat staat in artikel 1.1 lid b sub 2 van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector.

De WNT is van toepassing op de gemeente Venlo. Het voor de gemeente Venlo toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2023 € 223.000.

Bedragen x € 1

Gegevens 2023

Functiegegevens	Gemeente- secretaris AMG Beurskens	Griffier GJP van Soest
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	172.420	122.342
Beloningen betaalbaar op termijn	22.650	19.539
Subtotaal	195.070	141.881
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	223.000	223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		
Totale bezoldiging	195.070	141.881
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Bedragen x € 1

Gegevens 2022

Functiegegevens	Gemeente- secretaris AMG Beurskens	Griffier GJP van Soest
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	163.768	115.677
Beloningen betaalbaar op termijn	22.993	20.355
Subtotaal	186.761	136.032
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	216.000	216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag		
Totale bezoldiging	186.761	136.032
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Balans en toelichting

Balans

	Ultimo 2023	Ultimo 2022		Ultimo 2023	Ultimo 2022
Vaste activa			Vaste passiva		
Immateriële vaste activa	18.798	19.750	Eigen vermogen	223.022	192.769
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen	478	495	Algemene reserves	98.628	93.878
Kosten onderzoek / ontwikkeling	111	34	Bestemmingsreserves	108.204	78.603
Activa in eigendom derden	18.209	19.221	Gerealiseerd resultaat	16.190	20.288
Materiële vaste activa	286.921	260.784			
Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	4.154	4.658			
Investerings met economisch nut	211.699	198.764	Voorzieningen	27.044	28.565
Investerings met maatschappelijk nut	71.068	57.362			
Financiële vaste activa	63.835	59.862	Vaste schulden > 1 jaar	233.740	242.707
<i>Kapitaalverstrekkingen:</i>			Onderhandse leningen:		
Deelnemingen	17.890	17.890	Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	233.533	242.454
Gemeenschappelijke regeling	105	105	Overige binnenlandse sectoren	180	216
<i>Leningen:</i>					
Woningbouwcorporaties	7.524	8.223	Waarborgsommen	27	37
Deelnemingen	24.574	24.618			
<i>Overige langlopende leningen</i>	<i>7.624</i>	<i>3.280</i>			
<i>Overige uitzettingen > 1 jaar</i>	<i>6.117</i>	<i>5.746</i>			
Totaal vaste activa	369.553	340.397	Totaal vaste passiva	483.807	464.041
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Voorraden	25.561	23.905	Vlottende schulden < 1 jaar	53.866	39.408
Grond- en hulpstoffen	202	243			
Onderhanden werk inclusief bouwgronden in exploitatie	25.359	23.662			
Uitzettingen < 1 jaar	223.062	170.184			
Vorderingen op openbare lichamen	25.842	24.215			
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	192.508	139.658			
Overige vorderingen	4.713	6.310			
Liquide middelen	561	598			
Overlopende activa	21.473	24.656	Overlopende passiva	102.539	56.288
Vooruitbetaalde bedragen/ nog te ontvangen overig	5.641	7.444	Vooruit ontvangen bedragen EU	5.284	2.530
Nog te ontvangen Europese overheid	1.796	1.189	Vooruit ontvangen bedragen Rijksoverheid	63.996	22.851
Nog te ontvangen Rijksoverheid	5.080	12.211	Vooruit ontvangen bedragen overige overheid	14.314	11.401
Nog te ontvangen overige overheid	8.956	3.812	Vooruit ontvangen bedragen overige	18.944	19.505
Totaal vlottende activa	270.657	219.342	Totaal vlottende passiva	156.405	95.696
TOTAAL GENERAAL	640.211	559.738	TOTAAL GENERAAL	640.211	559.737
Verliescompensatie Wet Vpb 1969	PM	PM	Gewaarborgde geldleningen	504.421	459.801
			Garantstellingen	0	0

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De programmarekening (balans en overzicht baten en lasten) is opgesteld overeenkomstig het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten.

Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat in het boekjaar in aanmerking genomen. Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

Wijzigingen ten opzichte van vorig jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn gelijk gebleven ten opzichte van vorig jaar.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de historische kostprijs onder aftrek van de lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur.

Specifieke investeringsbijdragen van derden verkregen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag (artikel 62 lid 2 BBV). Hierbij verantwoorden we de verkregen bijdrage als bate.

Afschrijving vindt plaats in het daaropvolgend boekjaar waarop activa gereed zijn / in gebruik genomen worden.

Materiële vaste activa

Waardering gebeurt tegen de historische kostprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur. Voor wat de afschrijvingstermijnen betreft verwijzen we naar de nota Investeringsbeleid Gemeente Venlo (2023). Subsidies en/of bijdragen van derden op investeringen worden in mindering gebracht op de historische kostprijs.

Op investeringen met een economisch nut worden geen reserves in mindering gebracht.

Dit geldt ook voor investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut vanaf 1-1-2017 in verband met een wijziging Besluit Begroting en Verantwoording (BBV).

Op investeringen met een economisch nut en investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut wordt niet 'extra' afgeschreven in verband met wijziging BBV per 1-1-2017. Van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag.

De erfpachtgronden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

Afschrijving gebeurt in het daaropvolgend boekjaar waarop activa gereed zijn / in gebruik genomen worden.

De restwaarde voor alle investeringen wordt op nihil gesteld, tenzij met een expliciet besluit van de gemeenteraad anders wordt bepaald.

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa begrepen verstrekte geldleningen aan woningbouwcorporaties, overige langlopende geldleningen en overige langlopende vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen. De aandelen in gemeenschappelijke regelingen, deelnemingen en effecten worden verantwoord tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

Vorraden

Bij het Grondbedrijf wordt bij de eindwaardeberekeringen, waarvan de resultaten zijn neergelegd in aparte overzichten, uitgegaan van de boekwaarde per balansdatum 31 december 2023. Voor verwachte verliezen is een voorziening gevormd. Voorraden worden tegen de marktwaarde gewaardeerd indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

Uitzettingen < 1 jaar

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor mogelijke oninbare vorderingen is een voorziening gevormd. In het jaar van oninbaar verklaring wordt de vordering ten laste gebracht van de voorziening.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Reserves

Dit zijn afgezonderde vermogensbestanddelen voor zover ze niet bestemd zijn om fluctuaties op te vangen in de exploitatiesfeer, ofwel het verschil tussen bezittingen en schulden (eigen vermogen).

Conform de nota reserves en voorzieningen worden de mutaties geautoriseerd door de gemeenteraad.

Deze worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd tegen concrete of specifieke risico's en verplichtingen die op de balansdatum bestaan en waarvan de omvang onzeker is maar wel redelijkerwijs in te schatten.

Voorzieningen worden opgenomen tegen de nominale waarde.

Passiva

Passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Vaste schulden met een rente typische looptijd > 1 jaar

Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer worden gewaardeerd tegen nominale waarde (artikel 63 lid 7 BBV).

Vlottende schulden met een rente typische looptijd < 1 jaar

De netto-vlottende schulden met een rente typische looptijd korter dan één jaar worden opgenomen onder de vlottende passiva (artikel 47 BBV).

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Zoals in het Besluit Begroting en Verantwoording staat, dat per 1 januari 2004 in werking is getreden, worden eerst alle baten en lasten volgens het stelsel van baten en lasten geboekt. Vervolgens wordt het resultaat bepaald. Na resultaatbepaling vindt de bestemming van het resultaat plaats, dat wil zeggen wordt toegevoegd of onttrokken aan reserves. Ten slotte wordt het gerealiseerd resultaat bepaald en wordt dit resultaat (bij de rekening) afzonderlijk op de balans opgenomen. Daarnaast kan de raad met een expliciet raadsbesluit bij de integrale afweging van beleidsbeslissingen een toevoeging of onttrekking aan een reserve ramen.

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra in grote mate zeker is dat de desbetreffende subsidies worden ontvangen.

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

De afschrijvingen op bedrijfsgebouwen worden gebaseerd op de verkrijgingsprijs. Op overige vaste activa wordt afgeschreven op basis van de verkrijging- of vervaardigingsprijs.

De afschrijvingstermijnen zijn gebaseerd op de nota Investeringsbeleid uit 2023.

Bij het bepalen van de omvang van de uitkeringen uit het gemeentefonds is rekening gehouden met de meest recente informatie.

Conform artikel 28 lid c van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten dient in de jaarrekening een overzicht opgenomen te worden van de incidentele baten en lasten. Hierbij is de definitie van het begrip incidenteel belangrijk. In de huidige opzet sluiten we aan bij de Notitie incidentele en structurele baten en lasten van de Commissie BBV. Die geeft aan dat het hierbij gaat om posten die het begrotingssaldo incidenteel beïnvloeden. Het gaat om eenmalige zaken en om

(meerjarige) projecten of subsidies als deze eveneens het karakter van tijdelijkheid / eindig doel hebben. Om aan te geven dat een post terecht is opgenomen als incidenteel wordt voortaan onder het overzicht van de posten een toelichting van die posten opgenomen.

Activa

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Onderstaand overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa:

	Boekwaarde 1-1-2023	Overige	Invester- tering	Desinves- tering	Afschrijving	Bijdrage derden	Boekwaarde 31-12-2023
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen	495				17		478
Kosten onderzoek / ontwikkeling	34		77				111
Activa in eigendom derden	19.221		-5		1.007		18.209
Totaal	19.750		72		1.024		18.798

Conform BBV regelgeving moeten BIE (Bouwgronden In Exploitatie) die nog niet operationeel zijn, geactiveerd worden onder de immateriële vaste activa, Kosten onderzoek / ontwikkeling. Dit wordt nu met terug werkende kracht vanaf 1-1-2019 gedaan. In 2023 heeft er voor een bedrag van € 44.000 aan investeringen plaatsgevonden met betrekking tot Casinoweg en Urbanusweg via Grondbedrijf. Bedrag van € 33.000 betreft herontwikkeling sportaccommodatie Herungerberg.

Materiële vaste activa

Onderstaand overzicht geeft het verloop weer van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut:

	Boekwaarde 1-1-2023	Overige	Invester- ing	Desinves- tering	Afschrijving	Bijdrage derden	Boekwaarde 31-12-2023
Investerings met economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven							
Bedrijfsgebouwen							
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	4.658				505		4.154
Machines, apparaten en installaties							
Overige materiële vaste activa							
Subtotaal	4.658				505		4.154
Gronden en terreinen							
Woonruimten	1		243		1	200	44
Bedrijfsgebouwen	143.153		14.148	825	5.025	591	150.859
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	19.847	-332	6.897		767	558	25.087
Vervoermiddelen	2.439		357	62	259		2.474
Machines, apparaten en installaties	9.457	27	302	20	955		8.810
Overige materiële vaste activa	1.516	-3	1.361	37	316	13	2.509
Subtotaal	198.764	-308	23.927	1.999	7.323	1.362	211.699
Totaal	203.422	-308	23.927	1.999	7.827	1.362	215.853

Onder Gronden en terreinen is ook de voorraad gronden van het Grondbedrijf opgenomen, waarvan de boekwaarde per 1-1-2023 € 1,2 miljoen was en per 31-12-2023 € 108.461. Desinvestering van € 1,1 miljoen betreffen verkoop grond aan Staatsbosbeheer en Limburgs Landschap € 292.000, overboeking grond naar grex Casinoweg wozoco € 447.000 en afboeking grond Molenbossen € 316.000.

De totale investeringen van Gronden en terreinen is € 619.000. Dit betreft grond gymzaal Martinusschool € 265.000 en grond Daelweg flexwoningen € 354.000.

De totale investeringen van Bedrijfsgebouwen van € 14,1 miljoen hebben betrekking op: Renovatie Groenveldschool € 602.000, Renovatie Rudolf Steiner Educare € 1,4 miljoen, Renovatie OJBS De Toermalijn € 1,2 miljoen, Nieuwbouw zwembad € 523.000, Uitbreiding VSO-LZ de Wijnberg € 3,1 miljoen, Uitbreiding Groeneveldschool € 1,4 miljoen, Taalbrug junior € 1,1 miljoen, Kleedaccommodatie Vrijenbroek € 1,0 miljoen, Aankoop Postkantoor € 2,9 miljoen, Registratie Niet-ingezetenen RNI € 550.000, Jongerenaccommodatie Venlo-Oost € 535.000, HI Woonwagenlocatie € 346.000, Engeneeringskosten Velddijk € -/ 860.000 en diverse kleinere investeringen € 383.000. Desinvestering Bedrijfsgebouwen van € 825.000 betreft Daelweg 10 € 171.000 en Velddijk/Wijnberg € 654.000.

Bijdrage derden Bedrijfsgebouwen € 591.000 betreft voornamelijk Renovatie Rudolf Steiner Educare € 150.000, Kleedaccommodatie Vrijenbroek € 180.000 en Gymzaal OBS Koperwiek € 242.000.

De totale investeringen in Grond-, weg- en waterbouwkundige werken van € 6,9 miljoen betreft voornamelijk Kunstgrasvelden SVB/Irene/Velden/Vrijenbroek € 1,5 miljoen, Bargeterminal infrastructuur € 4,8 miljoen en HI Woonwagenlocatie € 347.000.

Bijdrage derden in Grond-, weg- en waterbouwkundige werken van € 558.000 betreft voornamelijk Kunstgrasvelden SVB/Irene/Velden/Vrijenbroek € 225.000 en HI Woonwagenlocatie € 330.000.

Overige van € -/- 332.000 betreft verschuiving Kazernekwartier van investeringen met economisch nut naar investeringen met maatschappelijk nut.

De totale investeringen van Machines, apparaten en installaties van € 302.000 hebben voornamelijk betrekking op Telefooncentrale GT Connect en Vergaderinstallatie Raad.

De totale investeringen van Overige materiële vaste activa van € 1,4 miljoen ontstaat voornamelijk door Gemeenschappelijke VTH-applicatie en Vervangen parkeerautomaten.

Onderstaand overzicht geeft het verloop weer van de boekwaarde van de investeringen met maatschappelijk nut:

	Boekwaarde 1-1-2023	Overige	Inves- tering	Desinves- tering	Afschrijving	Bijdrage derden	Boekwaarde 31-12-2023
Gronden en terreinen	7.351	-5.135	654		8		2.862
Woonruimten							
Bedrijfsgebouwen	10				3		7
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	36.016	5.443	27.806		1.933	13.672	53.661
Vervoermiddelen							
Machines, apparaten en installaties	93				7		86
Overige materiële vaste activa	13.893		1.631	285	687	99	14.452
Totaal	57.362	308	30.092	285	2.638	13.771	71.068

De totale investeringen Gronden en terreinen van € 654.000 heeft betrekking op grondaankoop Grubbenvorsterweg.

Gronden en terreinen Overig van € -/- 5,1 miljoen betreft verschuiving grond Kazernekwartier naar Grond-, weg- en waterbouwkundige werken.

De totale investeringen van Grond-, weg- en waterbouwkundige werken van € 27,8 miljoen hebben voornamelijk betrekking op: GVVP Fietspad langs de Maas € 1,5 miljoen, Wijk- en dorpszaken € 255.000, Ondertunneling Vierpaardjes € 19,4 miljoen, Uitbreiding truckparking € 500.000, Aanpassen Grubbenvorsterweg € 923.000, Vrijenbroek € 998.000, Verkeersveiligheid en parkeren € 273.000, Impuls Groenonderhoud € 581.000 Basis op orde bomen/beplanting, € 600.000, Centrum Tegelen/Blerick € 571.000, Ontwikkeld beheer diverse projecten € 580.000 en Kazernekwartier € 780.000.

Bijdragen derden van Grond-, weg- en waterbouwkundige werken van € 13,7 miljoen hebben voornamelijk betrekking op Ondertunneling Vierpaardjes € 12,5 miljoen, Aanpassen Grubbenvorsterweg € 791.000, Vrijenbroek € 214.000 en GVVP 2018 € 90.000.

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken Overig betreft verschuiving Kazernekwartier van Grond-, weg- en waterbouwkundige werken met economisch nut € 308.000 en Gronden en terreinen € 5,1 miljoen.

De totale investeringen van Overige materiële vaste activa ad € 1,6 miljoen hebben voornamelijk betrekking op Prio zaaksysteem CRM € 412.000, Vervangen openbare verlichting € 255.000, Vervangen VRI 2022 € 250.000 en Verlichtingsplan parelketting € 429.000.

Bijdrage derden Overige materiële vaste activa van € 99.000 heeft betrekking op Vervangen VRI 2022.

Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa wordt weergegeven in onderstaande tabel.

	Boekwaarde 1-1-2023	Overige	Inves- tering	Desinves- tering	Waardever- mindering	Aflossing	Boekwaarde 31-12-2023
Deelnemingen (Kapitaalverstrekking)	17.890		2.500		2.500		17.890
Deelnemingen (Leningen)	24.618					44	24.574
Subtotaal	42.508		2.500		2.500	44	42.464
Kapitaalverstrekingen:							
Gemeenschappelijke regeling	105						105
Leningen:							
Woningbouwcorporaties	8.223					699	7.524
Overige langlopende leningen	3.280		4.709			364	7.624
Overige uitzettingen > 1 jaar	5.746	372					6.117
Totaal	59.862	372	7.209		2.500	1.107	63.835

Deelnemingen (Kapitaalverstrekking)

Investering ad. € 2,5 miljoen betreft aankoop aandelen WAA groep.

De waardevermindering ad. € 2,5 miljoen heeft betrekking op afwaardering aandelen WAA groep.

Overige langlopende leningen

De totale investeringen van € 4,7 miljoen hebben voornamelijk betrekking op Startersleningen € 1,0 miljoen en Zonnepanelen particuliere daken € 3,4 miljoen.

Flottende activa

In de specificatie van de balans zijn de vorderingen op publiekrechtelijke lichamen afzonderlijk vermeld.

Vorraden

Het verloop van de voorraden wordt als volgt weergegeven:

	Boekwaarde 1-1-2023	Boekwaarde 31-12-2023
Overige grond- en hulpstoffen	243	202
Onderhanden werk projecten	903	1.396
Onderhanden werk Grondbedrijf	45.529	48.763
Voorziening nadelig exploitatieresultaat Grondbedrijf	-22.771	-24.800
Totaal onderhanden werk, incl. bouwgronden in exploitatie	23.662	25.359
Totaal	23.905	25.561

Onderhanden werk projecten: per balansdatum bedraagt de onderhanden werk positie € 1,4 miljoen. De toename van per saldo € 493.000 wordt voornamelijk veroorzaakt door de projecten sportpark Vrijenbroek, Vastenavondkamp en Aanpassen Grubbenvorsterweg.

Met ingang van 2015 wordt de Voorziening Nadelige Exploitatieresultaat Grondbedrijf in de totaalstelling van het Onderhanden werk Grondbedrijf meegenomen. Hierin worden de voorziene tekorten van de lopende grondexploitaties tegen contante waarde opgenomen. Deze wordt in mindering gebracht op het totaal.

Op grond van de BBV-voorschriften dienen de verwachte tekorten in de exploitatieopzet te worden voorzien. Deze waardecorrectie vindt plaats voor het maximale bedrag van de boekwaarde per jaareinde. Het resterende gedeelte wordt gepresenteerd onder de voorzieningen op de balans. Voor 2023 gaat dit om een bedrag van € 1,2 miljoen.

De balanspost Onderhanden werk Grondbedrijf (gemeentelijke exploitaties -/- Voorziening Nadelig Exploitatieresultaat Grondbedrijf) bedraagt € 24,0 miljoen.

Onderhanden werk grondbedrijf

Bedragen in euro's

	Boekwaarde 01-01-2023	Uitgaven 2023	Inkomsten 2023	Boekwaarde 31-12-2023	Contant per balansdatum 31-12-2023 (1)
Majeure grondexploitaties					
Centrumplan Blerick	7.101.651	830.997	-1	7.932.647	-9.044.104
Q4	13.296.628	1.117.092	-999.716	13.414.004	-13.407.365
Kazernekwartier (FHK)	25.430.222	2.782.993	-208.984	28.004.231	-2.941.088
Revitalisering Veegtes	1.215.760	52.007	65.260	1.333.027	-242.718
Masterplan Arcen en Velden	1.399.415	-1.399.415	0	0	0
Totaal Majeure grondexploitaties	48.443.676	3.383.674	-1.143.441	50.683.909	-25.635.275
Overige, niet-majeure grexen					
Overige grexen faciliterend	204.968	515.472	-1.947.207	-1.226.767	54.585
Overige grexen gemeente	-2.903.950	1.743.205	-760.470	-1.921.215	1.420.160
Totaal Overige grexen	-2.698.982	2.258.677	-2.707.677	-3.147.982	1.474.745
TOTAAL GENERAAL	45.744.694	5.642.351	-3.851.118	47.535.927	-24.160.530
Overige grexen in voorbereiding	23.759	54.301	0	78.060	0

(1) Contante waarde = het verwacht resultaat contantgemaakt tegen het voorgeschreven rentepercentage van 2 %

Bedragen in euro's

	Boekwaarde 31-12-2023	Vermoedelijk te		Verwacht resultaat	Gecalculeerd resultaat (2)	Einddatum
		besteden	ontvangen			
Majeure grondexploitaties						
Centrumplan Blerick	7.932.647	1.365.314	-72.975	-9.224.986	-9.179.049	31-12-2024
Q4	13.414.004	6.411.697	-5.876.678	-13.949.023	-13.822.853	31-12-2025
Kazernekwartier (FHK)	28.004.231	14.146.726	-38.636.085	-3.514.872	-827.291	31-12-2032
Revitalisering Veegtes	1.333.027	270.745	-1.356.200	-247.572	-199.812	31-12-2024
Masterplan Arcen en Velden	0	0	0	0	0	31-12-2023
Totaal Majeure grondexploitaties	50.683.909	22.194.482	-45.941.938	-26.936.453	-24.029.005	
Overige, niet-majeure grexen						
Overige grexen faciliterend	-1.226.767	3.832.803	-2.665.167	59.131	129.132	variabel
Overige grexen gemeente	-1.921.215	3.704.051	-3.260.770	1.477.934	3.407.934	variabel
Totaal Overige grexen	-3.147.982	7.536.854	-5.925.937	1.537.065	3.537.066	
TOTAAL GENERAAL	47.535.927	29.731.336	-51.867.875	-25.399.388	-20.491.939	
Overige grexen in voorbereiding	78.060	-28.060	-50.000	0	0	variabel

(2) Gecalculeerd resultaat = volgens de laatst vastgestelde grondexploitatie.

Voorraad Onderhanden Werk Grondbedrijf

Bedragen in euro's

Fasering Grondexpl.	Hoofdproject	realisatie t/m 2022	realisatie 2023	realisatie t/m 2023
GreX (facilitair)	150036 Ven Oost	49.759	-49.759	
	160037 Martinushof transitie	27.919	26.793	54.712
	170028 Ven Noord C2C woningen	218.382	16.563	234.945
	170045 Teuniswijk herontwikkeling	22.879	-22.879	
	190032 Blariacum	-2.645	2.645	
	200042 Vossen-Breuers (Lucker)	49.245	-145.551	-96.306
	210038 Straelseweg	-6.143	6.143	
	210043 Weidsvelden Velden	72.649	-8.453	64.196
	210046 Albertushof	-54.938	10.499	-44.439
	220036 Manresa	-9.198	-2.616	-11.814
	220042 Venrayseweg	-151.779	-1.005.986	-1.157.765
	220045 Herungerstraat	132	-22.447	-22.315
	220049 Kaldenkerkerweg Lidl	-12.614	17.573	4.959
	220051 Vastenavondkamp winkelc.		-48.925	-48.925
	220052 Herstruct. Venlo Noord Hal5	1.319	-13.802	-12.483
	220054 Boschkamp herontwikk.		93.250	93.250
	230039 Ven Noord C2C fase 2		2.158	2.158
	230043 Venloseweg mobiliteitscentr		19.835	19.835
	230044 H Dunantstraat		-42.879	-42.879
	230045 Leijgraaf wozoco		-15.643	-15.643
	230048 Witveldweg distributiecentr		-218.347	-218.347
	230055 Gonnenhof		-15.768	-15.768
	230057 Veilingterrein planontw		34.693	34.693
	230058 Ven Oost randzone		-22.827	-22.827
	230060 Pastoor Stassenstraat		-26.004	-26.004
Totaal GreX (facilitair)		204.967	-1.431.734	-1.226.767
GreX (gemeente)	10001 Helmusweg	-16.440	16.440	
	130016 Maasdal Velden	-1.912.313	-20.214	-1.932.527
	180041 Meelderbroek	-517.367	517.367	
	180044 Eindhovenseweg 11-22	-50.069	50.069	
	190034 Burg. Houbenstraat	-140.833	140.833	
	200040 Sloterbeekstraat	-203.660	106.081	-97.579
	200041 Wozoco Schandelseweg	-165.991	165.991	
	200043 Binnensted locaties	132.905	77.417	210.322
	210036 Schoolstraat Velden	57.180	-53.734	3.446
	220037 Casinoweg wozoco	10.356	430.665	441.021
	220053 Weerdtoeren	-97.716	-448.182	-545.898
Totaal GreX (gemeente)		-2.903.948	982.733	-1.921.215
Majeure projecten	100002 Q4	13.296.630	117.375	13.414.005
	100004 Masterplan Arcen en Velden	1.399.415	-1.399.415	
	40001 FHK GREX fase 1	25.430.223	2.574.009	28.004.232
	40003 Revitalisering Veegtes	1.215.760	117.267	1.333.027
	90006 Centrumplan Blerick	7.101.650	830.996	7.932.646
Totaal Majeure projecten		48.443.678	2.240.232	50.683.910
GreX gemeente incl. majeure projecten		45.539.730	3.222.965	48.762.695
Immateriële activa	220043 Urbanusweg gebiedsontw	23.760	54.300	78.060
Totaal Immateriële activa		23.760	54.300	78.060
MVA voorraden	130012 Gronden	400.512	-292.050	108.462
	40004 Scholen Grondbedrijf	447.252	-447.252	
	70001 Molenbossen	315.350	-315.350	
Totaal MVA Voorraden		1.163.114	-1.054.652	108.462
Voorziening restwerken	80001 Restwerken	-1.180.030	-17.020	-1.197.050
Totaal Voorziening restwerken		-1.180.030	-17.020	-1.197.050
Eindtotaal		45.751.541	773.859	46.525.400

Voor een toelichting op de grondexploitatie verwijzen wij naar de paragraaf grondbeleid.

Uitzettingen kleiner dan 1 jaar

	Boekwaarde 1-1-2023	Boekwaarde 31-12-2023
Vorderingen op openbare lichamen	24.215	25.842
Totaal uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	139.658	192.508
Overige vorderingen	17.681	17.740
Voorziening oninbaar belastingen	-647	-802
Voorziening dubieuze debiteuren	-10.723	-12.225
Totaal overige vorderingen	6.310	4.713
Totaal	170.184	223.062

Vordering op openbare lichamen

De post vorderingen op openbare lichamen heeft voornamelijk betrekking op de vordering compensatiefonds BTW en overige vorderingen op openbare lichamen.

Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Dit betreft de rekening-courant verhouding met het Rijk in het kader van het wettelijk verplichte schatkistbankieren. Alle (tijdelijk) overtollige middelen dienen verplicht afgestort te worden in 's Rijks schatkist. Per 31 december resteerde er € 192,5 miljoen in 's Rijks schatkist. Dit betreft een tijdelijk liquiditeitsoverschot.

Overige vorderingen

Hier is per balansdatum een toename van € 59.000.

Voorziening oninbaar belastingen

BsGW bepaalt per belastingjaar periodiek welke percentages er opgenomen moeten worden als voorziening oninbaar. Deze neemt de gemeente Venlo over.

Voorziening dubieuze debiteuren

De aard van de voorziening dubieuze debiteuren aangaande de post algemene debiteuren, groot € 3,7 miljoen komt als volgt tot stand:

- Vorderingen uitbested aan het incassobureau worden standaard 50% voorzien;
- Vorderingen ingediend in faillissement worden standaard 100% voorzien;
- Vorderingen ingediend in de (Wet schuldsanering natuurlijke personen) WSNP worden standaard 100% voorzien.

Daarnaast worden vorderingen met een ouderdom langer dan 90 dagen (vanaf factuurdatum) en groter dan € 2.500 (op factuurniveau) individueel beoordeeld of er een voorziening gevormd moet worden. Hier ligt een onderbouwing aan ten grondslag.

De stijging van de post dubieuze debiteuren van € 1,5 miljoen komt onder andere door een dotatie aan de voorziening in verband met de afrekening zorgaanbieders.

De aard van de voorziening debiteuren (Sociaal domein), groot € 8,5 miljoen is gewaardeerd op basis van laatste besluitvorming door het college. Hierin zijn inschattingen gemaakt van de invordering en waardering op basis van ervaringscijfers.

Onderstaande tabel geeft het gemiddelde kwartaalsaldo van de liquide middelen ten opzichte van het drempelbedrag weer. Bij het uitzetten van middelen uit hoofde van treasury zijn de risico's in sterke mate beperkt door de verankering van het schatkistbankieren in de Wet Fido. Schatkistbankieren houdt in dat tegoeden mogen worden uitgezet bij andere decentrale overheden of verplicht worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Uitgezonderd hierop zijn de middelen onder het drempelbedrag. Dit betreft 2% van het begrotingstotaal tot € 500 miljoen plus 0,2% van het surplus en is ingesteld om voldoende saldo aan te houden voor het dagelijks betalingsverkeer. In 2023 is het drempelbedrag niet overschreden. In alle kwartalen zijn de niet in 's Rijks afgestorte middelen ruim beneden het drempelbedrag gebleven.

Bedragen x € 1.000.000

Drempelbedrag SKB	1e kwartaal 2023	2e kwartaal 2023	3e kwartaal 2023	4e kwartaal 2023
Norm drempelbedrag (% van begroting)	2,00%	2,00%	2,00%	2,00%
Begrotingstotaal	520	520	520	520
Drempelbedrag	10,04	10,04	10,04	10,04
Gemiddeld saldo buiten 's Rijks schatkist	0,58	0,56	0,56	0,55
Ruimte binnen limiet (+), overschrijding (-)	9,46	9,48	9,48	9,49

Liquide middelen

	Boekwaarde 1-1-2023	Boekwaarde 31-12-2023
Kas	17	30
Bank	580	531
Totaal	598	561

Voor nadere informatie ten aanzien van het treasurybeleid wordt verwezen naar de paragraaf financiering.

Overlopende activa

	Boekwaarde 1-1-2023	Boekwaarde 31-12-2023
Vooruitbetaalde bedragen/ nog te ontvangen overig	7.444	5.641
Nog te ontvangen Europese overheid	1.189	1.796
Nog te ontvangen Rijksoverheid	12.211	5.080
Nog te ontvangen overige overheid	3.812	8.956
Totaal	24.656	21.473

Nog van Europese, Rijks of Nederlandse overheidslichamen te ontvangen voorschotten op specifieke uitkeringen

Zie onderstaande specificatie:

Nog van Europese, Rijks of Nederlandse overheidslichamen te ontvangen voorschotten op specifieke uitkeringen	Boekwaarde 1-1-2023	Toevoeging	Ontvangen	Boekwaarde 31-12-2023
Nog te ontvangen Europese overheid				
Euregio	106	26	106	26
European Climate, Infrastructure and Environment Executive Agency		159		159
European Commission		220		220
ESF (div. onderwijsinstellingen)	1.083	309		1.392
Subtotaal	1.189	713	106	1.796
Nog te ontvangen Rijksoverheid				
Ministerie van Economische Zaken en Klimaat		504		504
Ministerie van Financiën	463		463	
Ministerie van Justitie en Veiligheid (Opvang ontheemden Oekraïne)	11.739	3.596	11.738	3.596
Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid	9	981	9	981
Subtotaal	12.211	5.081	12.211	5.081
Nog te ontvangen overige overheid				
B.V. Campus Vastgoed Greenport Venlo	209	158	209	158
Diverse Gemeenten	575		575	
Gemeente Gennep		60		60
Gemeente Peel en Maas		38		38
Goodwill BsGW	9		2	7
Provincie Limburg	1.955	1.005	1.955	1.005
Regio Noord Limburg	22	80	22	80
RUD Limburg Noord	36	33	36	33
Stichting Afvalfonds	93	71	93	71
B.V. Ontwikkelbedrijf Greenport Venlo	8		8	
SVB Servicecentrum PGB		989		989
Banenplein Limburg		10		10
MGR Limburg-Noord	905	6.502	905	6.502
Subtotaal	3.812	8.946	3.805	8.953
Totaal	17.211	14.740	16.121	15.830

Passiva

Vaste passiva

Eigen vermogen

Het eigen vermogen is verdeeld in algemene reserves (reserves met een bufferfunctie), bestemmingsreserves en het gerealiseerd resultaat.

De bestemmingsreserves worden onderverdeeld in:

- gebonden bestemmingsreserves
- reserves met een inkomensfunctie
- egalisatiereserves

	Boekwaarde 31-12-2023	Boekwaarde 31-12-2022
Reserves, gespecificeerd naar		
- Algemene reserves	98.628	93.878
- Bestemmingsreserves	108.204	78.603
Gerealiseerd resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	16.190	20.288
Totaal eigen vermogen	223.022	192.770

	Boekwaarde 01-01-2023	Resultaat- bestemming	Toevoeging	Onttrekking	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2023
Algemene reserves						
Reserves met een bufferfunctie	93.878	2.582	8.759	6.590		98.628
Bestemmingsreserves						
Gebonden bestemmingsreserves	45.716	17.707	24.331	18.463		69.291
Reserves met een inkomensfunctie	27.873		6.424	161	31	34.105
Egalisatiereserves	5.014		586	792		4.808
Totaal bestemmingsreserves	78.603	17.707	31.341	19.417	31	108.204
Totaal	172.481	20.288	40.100	26.007	31	206.832

Algemene reserves

Reserves met een bufferfunctie

De Algemene reserve is toegenomen met € 4,8 miljoen. Naast de resultaatbestemming 2022 van € 2,6 miljoen hebben er nog diverse toevoegingen en onttrekkingen plaats gevonden.

De grootste mutaties zijn:

- Bespaarde rente € 3,4 miljoen (+)
- Versterking weerstandsvermogen € 1,1 miljoen (+)
- Budgetoverhevelingen € 2,6 miljoen (-)

Bestemmingsreserves

Gebonden bestemmingsreserves

De gebonden bestemmingsreserves zijn met € 23,6 miljoen toegenomen. Dit komt voornamelijk door de resultaatbestemming 2022 van € 17,7 miljoen. Dit bedrag is toegevoegd aan de reserve Strategisch Investeringsfonds.

Andere grote mutaties zijn:

- Reserve Groen en Water € 2,9 miljoen (-)
- Reserve Versnelling aanpak verduurzamen maatschappelijk vastgoed € 1,9 miljoen (+)
- Reserve Versterking wetenschappelijk onderzoek en onderwijs € 2,0 miljoen (+)
- Reserve Energietoeslag € 3,8 miljoen (-)
- Reserve Wet Sociale Werkvoorziening € 3,8 miljoen (+)
- Reserve Regeling Vervroegde Uittreding (RVU) € 2,4 miljoen (+)

Reserves met een inkomensfunctie

De reserves met een inkomensfunctie zijn toegenomen met € 6,2 miljoen. Dit komt grotendeels door een toename van de reserve Kapitaallasten met € 3,9 miljoen en de toename van de Reserve Kapitaallasten Kazernekwartier met € 2,3 miljoen.

Egalisatiereserves

De egalisatiereserves zijn afgenomen met € 206.000. Dit betreft voornamelijk een onttrekking van € 670.000 uit de Egalisatiereserve Mitigeren afval, riolen, woonlasten en een toevoeging van € 586.000 aan de Egalisatiereserve Pensioenvoorziening wethouders.

Staat van reserves

De onttrekkingen en toevoegingen aan de reserves zijn per reserve opgenomen in onderstaand overzicht.

Een verdere toelichting op de reserves staat in het (digitale) bijlagenboek Reserves en Voorzieningen.

Naam reserve	Boekwaarde 01-01-2023	Resultaat- bestemming 2022	Realisatie 2023		Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2023
			Toevoeging	Onttrekking		
RESERVES						
ALGEMENE RESERVES	93.878	2.582	8.759	6.590		98.628
Reserves met een Bufferfunctie						
Algemene Reserve	83.878	2.582	4.830	2.662		88.628
Algemene Grondreserve	10.000		3.929	3.929		10.000
Totaal reserves met een Bufferfunctie	93.878	2.582	8.759	6.590		98.628
BESTEMMINGSRESERVES	78.603	17.707	31.341	19.417	31	108.204
Bestemmingsreserves Overige						
Reserve Versterking beroepsonderwijs	336		70	25		381
Reserve Maatschappelijke opvang en verslavingszorg	458			19		440
Reserve Arbeidsmarktbeleid regio	3.341		399	1.196		2.544
Reserve Bodemkwaliteit	514		358	35		837
Reserve Regionaal Werkbedrijf	167					167
Reserve Regionale Samenwerkingsverbanden	816					816
Reserve Parkeerbonds	110		110	10		210
Reserve Maatschappelijke compensatie Lomm	274			23		251
Reserve Herbezettingmiddelen Generatiepact	165			155		10
Reserve (Door)decentralisaties						
Reserve Circulaire hoofdstad	842		515	660		697
Reserve Regionaal Actieplan Perspectief Op Werk	704			301		404
Reserve Woonwagenlocaties	971					971
Reserve Regiodeal/Investeringsagenda	1.028		1.500	568		1.960
Reserve Coronafonds t.b.v. gemeenschapsaccommodatie, sport- culturele verenigingen en herijking subsidies	494		129	623		
Reserve Basis op orde openbare ruimte	181		94	86		189
Reserve Transformatiefonds	3.125			751		2.374
Reserve Vastenavondkamp	345					345
Reserve Algemene Bestemmingsreserve	795			475		320
Reserve Tijdelijke financiering exploitatiekosten Raadsinformatiesysteem	25			25		
Reserve Zelfsluitende waterkering Arcen	500					500
Reserve Jongeren perspectieffonds	253			91		162
Reserve Implementatie en doorvertaling accenten Fier op Venlo	1.109		757	174		1.692
Reserve Groen en water	6.979			2.860		4.119
Reserve Kwaliteitsontwikkelbudget	1.300			370		930
Reserve POK middelen	1.170		217			1.387
Reserve OZB woningen	610		-610			
Reserve Versnelling aanpak verduurzamen maatschappelijk vastgoed	4.964		2.000	139		6.825
Reserve Versterking wetenschappelijk onderzoek en onderwijs	2.000		1.977			3.977
Reserve Middengebied-Veilingterrein	467			111		356
Reserve Innovatiefonds preventie t.b.v. vitale en gezonde Venlonaren	1.000					1.000
Reserve Co-financiering (o.a. volkshuisvesting, woningbouw, stikstof, energietransitie, klimaat)	1.000					1.000
Reserve Armoedeloket	200			200		
Reserve Inburgering en Statushouders	676		472			1.148
Reserve Renovatie Stadhuis	500			40		460

Naam reserve	Boekwaarde 01-01-2023	Resultaat- bestemming 2022	Realisatie 2023		Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2023
			Toevoeging	Onttrekking		
Reserve Brede Aanpak dak- en thuislozen	944		579	78		1.445
Reserve Ontwikkeling Beheer inrichting Openbare Ruimte			4.512	2.942		1.570
Reserve Energietoeslag	3.846			3.846		
Reserve Venlo-Fonds	1.355					1.355
Reserve Wachtlijsten	1.025			12		1.013
Reserve Onderwijsachterstanden Beleid (OAB)	1.129			150		979
Reserve Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw)			6.311	2.500		3.811
Reserve Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming			758			758
Reserve Verplaatsingskosten Flexwoningen Daelweg						
Reserve Implementatie & Uitvoering Geldzorgenbeleid			325			325
Reserve Strategisch Investeringsfonds		17.707				17.707
Reserve Regeling Vervroegde Uittreding (RVU)			2.357			2.357
Reserve Opvang Ontheemden Oekraïne			1.500			1.500
Reserve Gemeenschapsaccommodaties						
Totaal Bestemmingsreserves overige	45.716	17.707	24.331	18.463		69.291
Reserves met een Inkomensfunctie						
Reserve Kapitaallasten	11.660		3.946			15.606
Reserve Cumulatieve afschrijvingen activa					31	-31
Reserve Kapitaallasten Kazernekwartier	16.213		2.478	161		18.530
Totaal reserves met een Inkomensfunctie	27.873		6.424	161	31	34.105
Egalisatiereserves						
Egalisatiereserve Fondsvorming havengelden	164			65		99
Egalisatiereserve Middelen derden door substitutie	250					250
Egalisatiereserve Mitigeren afval, riolen, woonlasten	1.668			670		998
Egalisatiereserve Pensioenvoorziening wethouders	2.832		586			3.418
Egalisatiereserve Stimuleringsbudget evenementen	100			57		43
Totaal Egalisatiereserves	5.014		586	792		4.808
TOTAAL RESERVES	172.481	20.288	40.100	26.007	31	206.832

Voorzieningen

	Boekwaarde 01-01-2023	Vrijval	Toevoeging	Aanwending	Herrubricering	Boekwaarde 31-12-2023
Voorzieningen planmatig onderhoud	8.637		9.690	7.941		10.385
Voorzieningen middelen van derden	4.648		153	2.483		2.319
Voorzieningen overige	15.280	896	1.375	1.419		14.340
Totaal	28.565	896	11.218	11.843		27.044

Het totaal van de voorzieningen is met € 1,7 miljoen afgenomen.

De grootste mutaties betreffen:

- Voorziening Groot onderhoud Vastgoed € 1,4 miljoen (+)
- Voorziening Egalisatie tarief GRP+ € 1,3 miljoen (-)
- Voorziening Egalisatie tarief afval € 1,2 miljoen (-)

Staat van voorzieningen

De voorzieningen zijn per voorziening opgenomen in onderstaand overzicht.

Een verdere toelichting op de voorzieningen staat in het (digitale) bijlagenboek Reserves en Voorzieningen.

Naam voorziening	Boekwaarde 01-01-2023	Realisatie 2023			Boekwaarde 31-12-2023
		Vrijval	Toevoeging	Aanwending Herrubricering	
VOORZIENINGEN					
Voorzieningen Planmatig Onderhoud					
Voorziening Groot onderhoud wegen	2.755		4.030	3.854	2.931
Voorziening Groot onderhoud ambtelijke gebouwen	232				-232
Voorziening Groot onderhoud sportgebouwen	178				-178
Voorziening Groot onderhoud Commercieel Cultureel Maatschappelijk Vastgoed	212				-212
Voorziening Onderhoud GRP+	3.728		2.300	1.654	4.374
Voorziening Onderhoud Kunstwerken in de openbare ruimte	65			65	
Voorziening Groot onderhoud Civiele Objecten	233		148	155	225
Voorziening Onderhoud Buitensport	698		557	362	893
Voorziening Groot onderhoud Begraafplaatsen	536		40	18	558
Voorziening Groot Onderhoud Vastgoed			2.615	1.833	622
Totaal voorzieningen Planmatig onderhoud	8.637		9.690	7.941	10.385
Voorziening Middelen van derden					
Voorziening Collectie Knecht-Drenth Venlo	568		93		661
Voorziening Egalisatie tarief GRP+	2.122			1.273	849
Voorziening Reparatie derde jaar WW	233		60		293
Voorziening Egalisatie tarief Afval	1.726			1.209	516
Totaal voorziening Middelen van derden	4.648		153	2.483	2.319
Voorzieningen Overige					
Voorziening Pensioenkosten Wethouders	5.603	586	474	172	5.319
Voorziening Deelneming claim Staat vennootschap BV					
Voorziening Restwerken Grondbedrijf	1.180		17		1.197
Voorziening Landschapsplan DCGV	2.500				2.500
Voorziening Functioneel Leeftijd Ontslag (FLO)	2.789		300	658	2.431
Voorziening Woonwagenlocaties	285	285			
Voorziening Verlofsparen	1.180	24	584	83	1.656
Voorziening Nadelig exploitatie resultaat Grondbedrijf	1.743			505	1.237
Totaal Voorzieningen Overige	15.280	896	1.375	1.419	14.340
TOTAAL VOORZIENINGEN	28.565	896	11.218	11.843	27.044

Vaste schulden groter dan 1 jaar

	Boekwaarde 1-1-2023	Boekwaarde 31-12-2023
Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	242.454	233.533
Overige binnenlandse sectoren	216	180
Waarborgsommen	37	27
Totaal	242.707	233.740

Per saldo is er sprake van een daling van € 9,0 miljoen. Dit wordt veroorzaakt door de reguliere aflossingen 2023.

De totale rentejaarlast voor de vaste schulden groter dan één jaar bedraagt € 8,6 miljoen.

Flottende passiva

Flottende schulden kleiner dan 1 jaar

	Boekwaarde 1-1-2023	Boekwaarde 31-12-2023
Overige schulden	39.408	53.866
Totaal	39.408	53.866

De kortlopende schulden zijn per balansdatum toegenomen met € 14,5 miljoen. Dit komt voornamelijk door een toename van het crediteurensaldo.

Overlopende passiva

	Boekwaarde 1-1-2023	Boekwaarde 31-12-2023
Vooruit ontvangen bedragen EU	2.530	5.284
Vooruit ontvangen bedragen Rijksoverheid	22.851	63.996
Vooruit ontvangen bedragen overige overheid	11.401	14.314
Vooruit ontvangen bedragen overige	19.505	18.944
Totaal	56.288	102.539

Vooruit ontvangen bedragen van Europese, Rijks- of Nederlandse overheidslichamen

In onderstaande tabel staat een uitsplitsing naar Europese, Rijks-, overige overheden en overige vooruit ontvangen bedragen.

Binnen de categorie grondexploitaties faciliterend staan de exploitatieovereenkomsten verantwoord die we met derden zijn aangegaan. De geraamde kosten bij het aangaan van de overeenkomsten voldoen de exploitanten of worden na afloop van het werk door de gemeente gefactureerd. De gemeente loopt bij faciliterend grondbeleid in het kader van de exploitatieovereenkomsten vrijwel geen risico. De negatieve boekwaarde per 31-12-2023 wil zeggen dat er meer bijdragen zijn ontvangen dan er al kosten gemaakt zijn. Daarom hevelen we van overlopende activa over naar overlopende passiva. Per 31-12-2022 was het saldo € 205.000 aan de activa zijde. Door meer ontvangsten van € 1,4 miljoen staat dit nu onder overlopende passiva Vooruit ontvangen bedragen overige.

Vooruit ontvangen bedragen overige

Per balansdatum is de boekwaarde € 18,9 miljoen. Dit bestaat uit het saldo € 17,3 miljoen van nog te betalen kosten en het saldo € 1,6 miljoen vooruit ontvangen bedragen overige.

Van Europese, Rijks of Nederlandse overheidslichamen ontvangen	Boekwaarde 1-1-2023	Toevoeging	Vrijval	Boekwaarde 31-12-2023
Ontvangen van EU				
Kan Doen	190			190
Vierpaardjes Studiefase	780		780	
Vierpaardjes Realisatiefase		3.166		3.166
Pop- Machina	95		31	64
PIONEERS	73	120	120	73
Ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid	1.392	180		1.572
Werken naar vermogen		219		219
Subtotaal	2.530	3.685	931	5.284
Ontvangen van Rijksoverheid				
Algemeen	411	1.603		2.014
Sanering verkeerslawaaï	150			150
Geluidwerende maatregelen A73	1.543	220	403	1.361
Geluidsanering Kaldenkerkerweg	61	8	69	
WEB Educatie	169	1.271	1.139	300
Geluidsanering Roermondseweg	42	481		522
VVE/OAB 2019	2.204		2.204	
Vooruitontv.H4 Stimuler.Sport	318	1.830	1.565	583
Sportakkoord	107		107	
TOZO			11	-11
Geluidisolatie	421			421
Aardgasvrije wijk	7.437	43		7.480
Verkeersveiligheid	769	178	216	731
RMC	129			129
Project "Paradijsvogels"	64		34	30
SPUK GHNT	34	6		40
SPUK Toeslagen	178	510	660	28
SUVIS	450	1.080	1.340	190
RREW	260	540	619	180
NPO Onderwijsvertraging	973	995	1.331	637
Energiearmoede	2.126	60	50	2.136
Preventieakkoord	50	278	174	155
RMT	43		264	-220
Controle Corona Toegangsbewijzen	264	57	26	294
Versterkingsgelden 2022	52	1.757	1.645	164
SPUK Klimaatadaptie	1.369	303	1.654	18
Impuls Jongerencultuur		295		295
SPUK Schone Lucht Akkoord	215		85	129
Woningbouwimpuls 4e tranch	3.012			3.012
D12 RMC middelen		1.309	1.271	38
Brede Spuk (GALA)		2.178	1.631	547
OAB 2023-2026		4.793	2.819	1.975
CDOKE (F28)		2.229	598	1.631
Intelligente VRI's		487	17	470
SPUK IZA		4.748	201	4.547

Van Europese, Rijks of Nederlandse overheidslichamen ontvangen	Boekwaarde 1-1-2023	Toevoeging	Vrijval	Boekwaarde 31-12-2023
SPUK onderwijsrout		92		92
SPUK Vierpaardjes		18.895	3.968	14.927
SPUK lokale aanpak isolatie		3.031		3.031
Wet inburgering 2021 (2023)				
Volkshuisvestigingsfonds		14.145		14.145
SPUK NPLW warmte		502		502
SPUK startbouwimpuls		850		850
Geluid restant saneringsobjecten		307		307
Preventie met gezag		150	11	139
Versterking ondermijning		25		25
Subtotaal	22.850	65.256	24.112	63.995
Ontvangen van overige overheden				
Algemeen	1.536	3.020	1.991	2.566
Geluidwerende maatregelen A73	954			954
LHBT	43			43
Woningbouwprojecten	53			53
Fietspad Grubbenvorsterweg	250		250	
Project FUTURE	87		46	41
Vastenavondkamp	716	166	70	812
Truckparking	141		59	82
Innovatiefonds	376	355	246	485
RES	769	18	5	783
Quality of life	17		8	10
Regio Deal		248	221	27
Investeringsagenda	5.071	5.466	3.415	7.121
ZonMw beschermd wonen	24			24
Quattro Helix- alliantie	143		143	
Versterking havenvoorzieningen		750	145	605
Focus op urgentie	143		143	
RES NML Isolatieprogramma	203		203	
Energie landschap Regio NL		80	49	31
Energie opslag-omslag Regio		100	11	89
Energieke Gebiedsontwikkeling	100			100
Keramiekindustrie	244		44	200
Preventieakkoord Gezondheid Voorop	63			63
Kei Gezond		61	39	22
Project ONDERSCHAT		47		47
Duurzaamheidsloket		90	25	65
Appli Ondermijning		23		23
Groen Gas RES NML		70		70
Diverse gemeenten	468		468	
Subtotaal	11.401	10.494	7.580	14.315
Ontvangen bedragen overige				
Algemeen	326	1.603	317	1.612
Subtotaal	326	1.603	317	1.612
Totaal vooruit ontvangen bedragen	37.107	81.038	32.939	85.206

Niet uit balans blijvende verplichtingen

De overige financiële verplichtingen omvatten voornamelijk de langlopende verplichtingen/contracten voor een bedrag van € 156,1 miljoen. Deze verplichtingen/contracten hebben een variërende looptijd van 1 tot meerdere jaren. Een aantal verplichtingen/contracten lopen in de komende jaren af.

Bij de berekening van de financiële verplichtingen zijn alle verplichtingen/contracten met een resterende contractomvang van € 100.000 en groter meegenomen.

Verstrekke waarborgen voor nog uitstaande geldleningen

Omschrijving onderdeel	Oorspronkelijke hoofdsom gewaarborgde geldlening	Restantbedrag van de gewaarborgde geldlening aan het begin van dienstjaar 2023	Bedrag van de in de loop van het dienstjaar te waarborgen / gewaarborgde geldleningen	Totaalbedrag van de gewone en buitengewone aflossing	Restantbedrag gewaarborgde geldlening ultimo 2023 (Totaal 2+3-4)	Toegerekend bedrag ultimo 2023
	1	2	3	4	5	6
Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW)	808.072	629.903	217.000	64.951	781.952	441.032
Waarborgfonds Eigen Woning (WEW)	NB	2.365	0	1.294	1.071	1.071
Overige (door de gemeente gesubsidieerde instellingen)	66.377	23.588	38.977	247	62.318	62.318
Bankgaranties	0	0			0	0
TOTAAL GENERAAL	874.449	655.856	255.977	66.492	845.341	504.421

De restantbedragen van de gewaarborgde geldleningen aan het einde van 2023 bedragen € 504,4 miljoen.

In lijn met de voorgaande jaren wordt onder de balans buiten de balanstelling als totaalbedrag opgenomen de gewaarborgde geldleningen en waarborgen die de waarborgfondsen Waarborgfonds Eigen Woning (WEW) en Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) hebben afgegeven op Venloos grondgebied. Voor wat betreft de waarborgen met betrekking tot de waarborgfondsen zijn dit brutobedragen die hoger zijn dan het werkelijke risicobedrag voor de gemeente Venlo. De gemeente kan als achtervanger worden aangesproken om renteloze leningen te verstrekken aan de waarborgfondsen indien die in liquiditeitsproblemen komen. De kans dat de gemeente wordt aangesproken achten beide waarborgfondsen zeer gering. WEW schrijft hierover: "Op basis van de inzichten van deze liquiditeitsprognose, en bij stabiel overheidsbeleid ten aanzien van de woningmarkt en in het bijzonder NHG, is de verwachting dat voor de periode van 2023 tot en met 2028 géén aanspraak wordt gedaan op de achtervangfunctie van het Rijk." WSW schrijft: "Het risico dat achtervanggemeenten renteloze leningen aan ons moeten verstrekken als de andere buffers onvoldoende zijn, achten wij zeer klein - zelfs theoretisch. Dit concluderen wij op basis van risicomodellen en stresstesten."

Op de overige gewaarborgde geldleningen vindt toezicht plaats. Wanneer dit nodig is wordt er een risico gekwantificeerd dat wordt afgedekt via het weerstandsvermogen dan wel een voorziening getroffen. Per ultimo 2023 is hier geen sprake van.

Verantwoordingsinformatie specifieke uitkeringen (SiSa-bijlage)



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 12-2-2024								
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde gemeentelijke plek per dag (GOO) (jaar T)	Vul in verschil bij hogere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst van A16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Vul in vrijwillige teruggave bij lagere werkelijke bestedingen ten opzichte van de uitkomst onder A16/01 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: A16/01	Aard controle R Indicator: A16/02	Aard controle n.v.t. Indicator: A16/03	Aard controle R Indicator: A16/04	Aard controle R Indicator: A16/05	Aard controle R Indicator: A16/06
			€ 14.177.811			€ 0	€ 0	€ 206.465
		Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen (jaar T) POO	Aard controle R Indicator: A16/07	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T) Aard controle R Indicator: A16/08	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01/02/04/05/06/07 en 08 Aard controle n.v.t. Indicator: A16/09	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A16/10		
			€ 0	€ 121.380	€ 14.505.656	€ 26.631.266		
JenV	A20B	Specifieke uitkering versterking van de lokale integrale aanpak van radicalisering, extremisme en terrorisme 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Beschikingskenmerk	Naam taak/project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met activiteitenplan per taak/project (Ja/Nee)	Besteding uitvoering activiteiten (jaar T) per taak/project	Cumulatieve besteding uitvoering activiteiten (t/m jaar T) per taak/project
		SiSa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/03	Aard controle D1 Indicator: A20B/04	Aard controle R Indicator: A20B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/06
		1	060935 Gemeente Maastricht	4338701	Coördinatie	Ja	€ 1.473	€ 1.473
		2	060935 Gemeente Maastricht	4338701	Gerichte preventie-projecten	Ja	€ 25.000	€ 25.000
			Kopie gemeente(code)	Kopie Beschikingskenmerk	Kopie Naam taak/project	Afwijking t.o.v. aanvraag overeengekomen (Ja/nee) in (jaar T) per taak/project - bij Ja is indicator 11 verplicht	Toelichting afwijking besteding (jaar T) volgens activiteitenplan per taak/project	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/07	Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/08	Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/09	Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/10	Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/11	Aard controle n.v.t. Indicator: A20B/12
		1	060935 Gemeente Maastricht	4338701	Coördinatie	Nee		Nee
		2	060935 Gemeente Maastricht	4338701	Gerichte preventie-projecten	Nee		Nee

JenV	A21	Regeling specifieke uitkering ter voorkoming van georganiseerde en ondermijnende jeugdcriminaliteit 2023	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Project afgerond in jaar T (Ja/Nee)	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld			
			Aard controle R Indicator: A21/01	Aard controle n.v.t. Indicator: A21/02	Aard controle n.v.t. Indicator: A21/03	Aard controle n.v.t. Indicator: A21/04			
		Gemeenten	€ 10.637	€ 10.637	Nee				
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)	Normbedragen voor e (ja/nee)	
			Aard controle R Indicator: B2/01	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02	Aard controle D2 Indicator: B2/03	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06	
			20	183	3	3	Ja	Ja	
			Wijziging keuze per (2023/2024)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Reeks 1	Reeks 1			
			Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3)			
					Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten			
			Aard controle R Indicator: B2/09	Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10					
			N.V.T.	Nee					
Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1				
Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)				
Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Werkelijke kosten				
Aard controle R Indicator: B2/11	Aard controle R Indicator: B2/12	Aard controle R Indicator: B2/13	Aard controle R Indicator: B2/14	Aard controle R Indicator: B2/15	Aard controle R Indicator: B2/16				
€ 22.838	€ 24.621			€ 0	€ 0				
Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2				
Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)				
Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen				
Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R	Aard controle R				

			Indicator: B2/17	Indicator: B2/18	Indicator: B2/19	Indicator: B2/20	Indicator: B2/21	Indicator: B2/22
			€ 7.600	€ 69.540	€ 10.404	€ 10.404	€ 5.385	€ 5.385
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/23</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/24</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/25</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/26</i>	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/27</i>	
			€ 0	€ 120.000	€ 0	€ 0	€ 46.227	
BZK	C9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls Tranche 1 t/m 5 Gemeenten	Projectnaam/nummer <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/01</i>	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/02</i>	Afgesproken datum van start bouw van de eerste woning uit de projectaanvraag binnen 3 jaar na toekenning gehaald? (Ja/Nee) <i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: C9/03</i>	Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/04</i>	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/05</i>	Aantal gerealiseerde woningen (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/06</i>
		1	Kazerne Kwartier	Nee	Ja	0	0	0
			Kopie projectnaam/nummer <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/07</i>	Uitvoering WBI-maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/08</i>	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C9/09</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C9/10</i>	Opbrengsten (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C9/11</i>	Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C9/12</i>
		1	Kazerne Kwartier	Nee	€ 3.593.980	€ 16.934.913	€ 226.663	€ 831.764
			Kopie projectnaam/nummer <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/13</i>	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/14</i>	Toelichting afwijking(en) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/15</i>	Eindverantwoording/ project afgerond (ja/nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C9/16</i>		
		1	Kazerne Kwartier	Ja	De start bouw is verschoven van 2023 naar 2024 als gevolg van vertraging van een aantal maanden in de bp-procedure (inmiddels onherroepelijk). Daarnaast is er vertraging in de opstart van het bouwrijp maken van het terrein als gevolg van stikstofproblematiek en energievoorziening.	Nee		

BZK	C25	Beleidsregeling subsidies Budget Investerings Ruimtelijke Kwaliteit (BIRK) Provincies en gemeenten	Besteding (jaar T) exclusief bestedingen uit baten exploitatie <i>Aard controle R Indicator: C25/01</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C25/02</i>	Cumulatieve bestedingen t/m (jaar T) exclusief bestedingen uit baten exploitatie Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C25/03</i>	Berekende bate boven drempelwaarde ten behoeve van benefit sharing Alleen in te vullen na afloop project <i>Aard controle R Indicator: C25/04</i>	Aantal gerealiseerde kwaliteitsdragers Afspraak Alleen in te vullen na afloop project <i>Aard controle R Indicator: C25/05</i>	Aantal gerealiseerde kwaliteitsdragers Realisatie Alleen in te vullen na afloop project <i>Aard controle R Indicator: C25/06</i>	
			€ 534.746	Nee	€ 57.137.779				
BZK	C30	Specifieke uitkeringen proeftuinen aardgasvrije wijken 2e ronde Gemeenten	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen <i>Aard controle R Indicator: C30/01</i>	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) te laste van Rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C30/02</i>	Aantal (t/m jaar T) aardgasvrij gemaakte bestaande woningen en andere gebouwen in de wijk <i>Aard controle D2 Indicator: C30/03</i>	Aantal (t/m jaar T) aardgasvrij-readygemaakte bestaande woningen en andere gebouwen in de wijk <i>Aard controle D2 Indicator: C30/04</i>	Aanvraag is volgens plan/aanvraag uitgevoerd (Ja/Nee) Indicator 06 verplicht als hier 'Nee' wordt ingevuld <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C30/05</i>	Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten Verplicht als bij indicator 05 'Nee' is ingevuld <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C30/06</i>	
			€ 0	€ 170.000	0	0	Ja		
			Eindverantwoording (Ja/Nee)						
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C30/07</i>						
		Nee							

BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	Beschikingsnummer / naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 december 2023 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C32/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: C32/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06</i>
			1 SUVIS21-00743710 / Koperwiek	€ 0	€ 578.570	Ja		Ja
			2 SUVIS21-00743845 / Toermalijn	€ 0	€ 0	Ja	Start renovatie Q3 2023	Nee
			3 SUVIS21-00744015 / Ulingshof	€ 0	€ 607.503	Ja		Ja
			4 SUVIS21-00744381 / Groenveldschool	€ 0	€ 0	Ja	Start renovatie Q3 2023	Nee
			5 SUVIS21-00744664 / Blariacumcollege Junior	€ 78.248	€ 156.238	Ja		Nee
			6 SUVIS21-00744874 / Valuascollege	€ 684.755	€ 1.444.833	Ja		Nee
			7 SUVIS21-2-02196467 / Rudolf Steinerschool	€ 584.313	€ 584.313	Ja		Ja
			Kopie Beschikingsnummer/Naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/07</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: C32/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/09</i>			
			1 SUVIS21-00743710 / Koperwiek	Ja				
			2 SUVIS21-00743845 / Toermalijn	Nee	Gestart met renovatie Q3 2023			
			3 SUVIS21-00744015 / Ulingshof	Ja				
			4 SUVIS21-00744381 / Groenveldschool	Nee	Gestart met renovatie Q3 2023			
			5 SUVIS21-00744664 / Blariacumcollege Junior	Ja				
			6 SUVIS21-00744874 / Valuascollege	Ja				
			7 SUVIS21-2-02196467 / Rudolf Steinerschool	Ja				

BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06</i>
			1.495	€ 952.874	€ 1.345.052	593	€ 377.963	€ 633.898
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning -bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09</i>			
		0	€ 0	€ 0				
		Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen	
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15</i>	
		539	2.800	221	128	103	718	
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle R Indicator: C62/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C62/02</i>				
		€ 0	Nee					

BZK	C75B	Regiodeal 3e tranche	Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Kenmerk/ beschikingsnummer	Betreft pijler	Besteding per pijler (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cofinanciering per pijler (jaar T)
		SiSa tussen medeoverheden	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/02</i>	Een pijler per regel <i>Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: C75B/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: C75B/05</i>
1	030011	Provincie Limburg	nvt		Regiodeals 3e tranche	€ 0	€ 0
2	030011	Provincie Limburg	2021/15444		Programma Veiligheid 1e tranche Regiodeal Noord Limburg	€ 162.033	€ 0
3	030011	Provincie Limburg	DOC-0		T2P3 Gezondste Regio	€ 0	€ 0
4	030011	Provincie Limburg	IA35b-1813127		IA35b	€ 37.101	€ 47.710
5	030011	Provincie Limburg	IA36-1813128		IA36	€ 91.512	€ 0
6	030011	Provincie Limburg	IA48-1880532V		IA48	€ 0	€ 0
			Hieronder verschijnt de code conform de keuzes gemaakt bij indicator C75B/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen	Totale cumulatieve besteding per pijler (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Totale cumulatieve cofinanciering per pijler (t/m jaar T)	Toelichting	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: C75B/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: C75B/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/09</i>	
1	030011	Provincie Limburg	€ 0	€ 0	€ 0		
2	030011	Provincie Limburg	€ 918.033	€ 0	€ 0		
3	030011	Provincie Limburg	€ 0	€ 100.000	€ 100.000	De volledige besteding tbv het project gezondste regio bestaat uit de afgesproken € 100.000 cofinanciering.	
4	030011	Provincie Limburg	€ 104.506	€ 58.779	€ 58.779		
5	030011	Provincie Limburg	€ 123.407	€ 0	€ 0		
6	030011	Provincie Limburg	€ 17.182	€ 17.182	€ 17.182		
			Totale cumulatieve uitvoeringskosten (t/m jaar T)	Totale compensabele BTW (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: C75B/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C75B/12</i>		
			€ 84.940		Nee		

BZK	C92	Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid	Besteding (jaar T)	Bedrag doorgeschoven naar t+1	Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert	Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is	Aantal gebruikte leermiddelen	
			Aard controle R Indicator: C92/01	Aard controle R Indicator: C92/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C92/05	
			€ 101.050	€ 1.502	6	449	81	
BZK	C94	Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T)	Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...], eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen zijn genomen [...]	Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...], eventueel in samenhang [...] met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300	Het aantal woningen waarbij een hogere bijdrage dan € 4.000 is toegekend, het aantal woningen dat daarvan niet voldoet aan de betreffende uitzonderingsgevallen [...] en	Het totaalbedrag van de overschrijding boven de € 4.000 van die laatsbedoelde woningen
			Aard controle n.v.t. Indicator: C94/01	Aard controle R Indicator: C94/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C94/03	Aard controle R Indicator: C94/04	Aard controle R Indicator: C94/05	Aard controle R Indicator: C94/06
			1 LAI23-03436103	€ 0	0	0	0	€ 0
			Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a, van de regeling	Besteding van middelen ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b	Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen.	Eindverantwoording (ja/nee)		
			Aard controle R Indicator: C94/07	Aard controle R Indicator: C94/08	Aard controle R Indicator: C94/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C94/10		
			1 € 0	€ 0	€ 0	Nee		
BZK	C95	Regeling specifieke uitkering regionale structuur Nationaal Programma Lokale Warmtetransitie	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Activiteiten verricht conform aanvraag (Ja/Nee)	Eventuele toelichting - verplicht als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: C95/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C95/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C95/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C95/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C95/05	
			€ 0	€ 0	Ja		Nee	

BZK	C105	Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls	Projectnummer	Aantal woningen waarvan de bouw is gestart cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken datum van start bouw gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Aantal woningen dat is gerealiseerd cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken datum van oplevering gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Besteding (jaar T)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: C105/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/02	Aard controle D1 Indicator: C105/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/04	Aard controle D1 Indicator: C105/05	Aard controle R Indicator: C105/06	
			1	HAL 5	0	Ja	0	Nee	€0
			Kopie projectnummer	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht	Toelichting afwijking(en) van datum start bouw, datum van oplevering en/of prijscategorieën woningen	Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)	Afgesproken aandeel van betaalbare woningen gehaald? (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: C105/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/11	Aard controle D1 Indicator: C105/12	
			1	HAL 5	€0	Ja	0	Nee	
Kopie projectnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)								
Aard controle n.v.t. Indicator: C105/13	Aard controle n.v.t. Indicator: C105/14								
1	HAL 5	Nee							
BZK	C109	Meerjarig regeling specifieke uitkering herstructurering volkshuisvesting	Plan/projectnaam	Aantal woningen waarvan de herstructurering is gestart (jaar T)	Aantal woningen waarvan de herstructurering is gestart cumulatief (t/m jaar T)	Aantal volledig gerealiseerde geherstructureerde woningen cumulatief (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) per project ten laste van rijksmiddelen - zelfstandige uitvoering	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per project ten laste van rijksmiddelen - inclusief uitvoering door derden vanaf SiSa 2024	
			Aard controle n.v.t. Indicator: C109/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C109/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C109/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C109/04	Aard controle R Indicator: C109/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C109/06	
			1	Geresstraat	0	0	0	€0	€0
			Kopie plan/projectnaam	Cofinanciering (jaar T) per project	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) per project	Zelfstandige uitvoering (ja/nee)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
Aard controle n.v.t. Indicator: C109/07	Aard controle R Indicator: C109/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C109/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C109/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C109/11					
1	Geresstraat	€0	€0	Ja	Nee				

OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			<i>Aard controle R Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/05</i>	
			€ 1.294.573	€ 2.668.038	€ 931.916	€ 128.265	€ 2.204.165	
		Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid			
		Bedrag	Bedrag	Bedrag	Bedrag			
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/09</i>			
		1						
OCW	D10	Volwasseneneducatie Contactgemeenten	Verstrekke uitkering (jaar T) (inclusief eventuele prijsbijstelling)	Reservering educatie voorgaand jaar (jaar T-1) [beschikking OCW]	Totaal beschikbare middelen educatie (jaar T)	Besteding (jaar T) van educatie	Reservering besteding van educatie in (jaar T) voor volgend kalenderjaar (jaar T+1)	Onttrekking besteding van educatie in (jaar T) van volgend kalenderjaar (jaar T+1)
			<i>Aard controle R Indicator: D10/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D10/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D10/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D10/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: D10/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: D10/06</i>
		€ 1.271.063	€ 250.427	€ 1.521.490	€ 1.116.348	€ 286.835	€ 0	
OCW	D11	Regeling specifieke uitkering extra financiële middelen RMC-functie Contactgemeenten	Besteding (jaar T) contact gemeente	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle R Indicator: D11/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D11/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D11/03</i>			
		€ 0	€ 114.462	Nee				
OCW	D12	Regionale meld- en coördinatiefunctie Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Regeling vsv voor de jaren 2021 t/m 2024 Contactgemeenten	Besteding (jaar T) contactgemeente	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle R Indicator: D12/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D12/03</i>			
		€ 1.398.357	€ 68.479	Nee				

OCW	D12A	Regionaal programma voortijdig schoolverlaten Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Regeling vsv voor de jaren 2021 t/m 2024 Contactgemeenten	Besteding (jaar T) contactgemeente	Besteding aan contactschool (jaar T)	Totale besteding (jaar T) van educatie (automatisch ingevuld)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle R Indicator: D12A/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D12A/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D12A/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D12A/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D12A/05</i>	
			€ 0	€ 594.197	€ 594.197	€ 0	Nee	
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra uur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			<i>Aard controle R Indicator: D14/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/05</i>	
			€ 619.470	€ 0	€ 0	€ 0	€ 972.881	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D14/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/09</i>		
			1					
OCW	D19	Tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen(t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle R Indicator: D19/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D19/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D19/03</i>			
			€ 66.308	€ 255.703	Ja			
OCW	D21	Specifieke uitkering Impuls Jongerencultuur	Naam instelling of samenwerkingsverband	Besteding (jaar T) per instelling of samenwerkingsverband	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per instelling of samenwerkingsverband	Eindverantwoording (Ja/Nee)	Eventuele toelichting	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D21/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D21/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D21/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D21/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D21/05</i>	
			1 Centrum voor de Kunsten Venlo	€ 0	€ 0	Nee		

OCW	D23	Regeling eenmalige specifieke uitkering en subsidies lokale bibliotheekvoorzieningen	Beschikingsnummer/referentienummer	Aard van de activiteit besteding (jaar T)	Besteding (jaar T)	Indien van toepassing: bedrag dat wordt meegenomen van 2023 naar 2024.	Aard van de activiteit Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t Indicator: D23/01	Aard controle n.v.t Indicator: D23/02	Aard controle R Indicator: D23/03	Aard controle n.v.t Indicator: D24/04	Aard controle n.v.t Indicator: D23/05	Aard controle n.v.t Indicator: D23/06
			1 SB230122	a) Oprichting van een nieuwe bibliotheekvestiging	€ 120.187	€ 99.813	a) Oprichting van een nieuwe bibliotheekvestiging	€ 120.187
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t Indicator: D23/07					
			1 Nee					
lenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaaai Subsidieregeling sanering verkeerslawaaai Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
			Aard controle n.v.t Indicator: E3/01	Aard controle R Indicator: E3/02	Aard controle R Indicator: E3/03	Aard controle R Indicator: E3/04	Aard controle R Indicator: E3/05	Aard controle R Indicator: E3/06
			1 lenM/BSK-2013/267989 Populierstraat	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			2 lenM/BSK-2013/268695 Aerdberg	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			3 BSV/23/00380 Roermondseweg	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 6 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t Indicator: E3/07	Aard controle n.v.t Indicator: E3/08	Aard controle n.v.t Indicator: E3/09	Aard controle n.v.t Indicator: E3/10	Aard controle R Indicator: E3/11	Aard controle n.v.t Indicator: E3/12
			1 lenM/BSK-2013/267989 Populierstraat	€ 0	€ 0	€ 0		Nee
			2 lenM/BSK-2013/268695 Aerdberg	€ 0	€ 0	€ 0		Nee
			3 BSV/23/00380 Roermondseweg	€ 0	€ 0	€ 0		Nee

lenW	E32B	Incidentele specifieke uitkering Smartwayz	Hieronder per regel één provincie(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Besteding (jaar T) aan projectkosten voor het totale project	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan projectkosten voor het totale project	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
		SiSa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: E32B/01	Aard controle R Indicator: E32B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E32B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E32B/04		
		1	030010 Provincie Noord-Brabant	€ 849.481	€ 849.481	Nee		
lenW	E44	Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027	Beschikingsnummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Besteding (jaar T) ten laste van cofinanciering	Besteding (t/m jaar T) cofinanciering cumulatief	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44/01	Aard controle R Indicator: E44/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E44/03	Aard controle R Indicator: E44/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E44/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E44/06
		1	IENW/BSK-2022/195206	€ 59.991	€ 231.991	€ 119.437	€ 480.474	Nee
			Kopie beschikingsnummer	Naam/nummer maatregel	Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel			
		1	IENW/BSK-2022/195206	7 pilot groene straat Belfeld	Ja			
		2		8 herinrichting kaldenkerkerweg 2e fase	Ja			
		3		9 reconstructie diependijkstraat 1e fase incl aanpassen kruising	Ja			
			Kopie beschikingsnummer	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie besteding (jaar T-1) ivm SiSa tussen medeoverheden	Correctie cofinanciering (jaar T-1) ivm SiSa tussen medeoverheden		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E44/10	Aard controle n.v.t. Indicator: E44/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E44/12	Aard controle R Indicator: E44/13		
		1	IENW/BSK-2022/195206	Nee	€ 250.837	€ 361.037		

lenW	E53	Regeling specifieke uitkering Schone Lucht Akkoord	Beschikingsnummer / naam	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Daadwerkelijke startdatum van het project (dd/mm/jj)	Daadwerkelijke einddatum van het project (dd/mm/jj)	Ervaringen binnen 3 maanden na afronding project gedeeld (ja/nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: E53/01	Aard controle R Indicator: E53/02	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: E53/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E53/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E53/05	
			1 SPUKSLA-22-03064286	€ 0	€ 13.394	1-1-2022	31-12-2025	Nee
			Kopie beschikingsnummer /naam	Jaar waarin het project is opgenomen in een decentraal uitvoeringsplan				
			Aard controle n.v.t. Indicator: E53/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E53/08				
			1 SPUKSLA-22-03064286	2022				
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: E53/09					
			Nee					
lenW	E55	Tijdelijke regeling specifieke uitkering Landelijk Verbeterprogramma Overwegen 2021-2028	Besteding (jaar T) - totale project	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan projectkosten voor het totale project	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar) - totale project	Correctie besteding (jaar T-1) - totale project	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: E55/01	Aard controle R Indicator: E55/02	Aard controle R Indicator: E55/03	Aard controle R Indicator: E55/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E55/05	
			€ 19.448.784	€ 29.322.294	€ 18.506.424	€ 0	Nee	
lenW	E56B	Regeling specifieke uitkering doelmatig en duurzaam gebruik verkeersinfrastructuur 2021	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Projectnaam / nummer	Besteding (jaar T-1) aan projectkosten voor het totale project	Besteding (jaar T) aan projectkosten voor het totale project	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) aan projectkosten voor het totale project	Project afgerond (Ja/Nee)
			SiSa tussen medeoverheden					
			Aard controle n.v.t. Indicator: E56B/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E56B/02	Aard controle R Indicator: E56B/03	Aard controle R Indicator: E56B/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E56B/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E56B/06
			1 060983 Gemeente Venlo	Werkgeversaanpak / IA35A	€ 43.091	€ 54.727	€ 97.818	Ja
			2 060983 Gemeente Venlo	Logistieke aanpak / IA34		€ 12.732	€ 12.732	Ja
			3 060983 Gemeente Venlo	Bezoekers aanpak / IA30		€ 123.059	€ 123.059	Ja
			4 060983 Gemeente Venlo	Veilige, slimme en duurzame mobiliteit / IA86	€ 21.005	€ 109.583	€ 130.588	Ja

lenW	E63B	Kademureninitiatief Goederencorridors Oost en Zuidoost 2022-2026 (SiSa tussen medeoverheden)	Hieronder per regel één provincie(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die provincie invullen	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			SiSa tussen medeoverheden	Aard controle n.v.t. Indicator: E63B/01	Aard controle R Indicator: E63B/02	Aard controle n.v.t. Indicator: E63B/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E63B/04	De prestatie moet zijn geleverd voor de indicator op ja gezet kan worden
			030011 Provincie Limburg	€ 4.994.830	€ 4.994.830	Nee		
lenW	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
			Provincies en Gemeenten	Aard controle R Indicator: E84/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/02	Aard controle R Indicator: E84/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/04	
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E84/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E84/08		
1	321 Aanleg van een vrijliggend fietspad of vrijliggend fiets-/bromfietspad (op 50-, 60- en 80 km/h wegen) aantal in Meters	Nee	0					
2	330 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW 30km/h aantal in Stuks	Nee	0					
3	337 Aanleg van een fietsstraat op een 30 km/h weg aantal in Meters	Nee	0					
lenW	E85	Tijdelijke regeling specifieke uitkeringen intelligente verkeersregelinstallaties	Aantal geïnstalleerde intelligente verkeersinstallaties in (jaar T)	Cumulatief aantal geïnstalleerde intelligente verkeersinstallaties (t/m jaar T)	Totale besteding aan het project (jaar T)	Cumulatieve besteding aan het project (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: E85/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E85/02	Aard controle R Indicator: E85/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E85/04	Aard controle n.v.t. Indicator: E85/05	
			0	0	€ 16.715	€ 16.715	Nee	

EZK	F28	Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid	Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel <i>Aard controle R Indicator: F28/01</i>	Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel <i>Aard controle R Indicator: F28/02</i>	Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten <i>Aard controle R Indicator: F28/03</i>	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: F28/04</i>	Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten <i>Aard controle R Indicator: F28/05</i>	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten <i>Aard controle n.v.t. Indicator: F28/06</i>
			€ 112.048	€ 468.369	€ 17.325	€ 597.742	€ 0	€ 0
			Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: F28/07</i>					
			Nee					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2023	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
		Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/01</i>	Gemeente I.1 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/02</i>	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2/03</i>	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) <i>Aard controle R Indicator: G2/04</i>	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicator: G2/05</i>	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) <i>Aard controle R Indicator: G2/06</i>
			€ 40.797.051	€ 774.630	€ 2.243.322	€ 40.466	€ 203.942	€ 846
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2/07</i>	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R Indicator: G2/08</i>	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R Indicator: G2/09</i>	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/10</i>	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/11</i>	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle R Indicator: G2/12</i>
			€ 52.230	€ 32.519	€ 0	€ 2.237.479	€ 5.118	€ 0
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2 Indicator: G2/13</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14</i>				
			€ 0	Ja				

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2023 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoordt hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06	
			€ 0	€ 0	€ 68.131	€ 0	€ 0	€ 0	
		BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
		Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire				
		Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente				
		Aard controle R Indicator: G3/07	Aard controle R Indicator: G3/08	Aard controle R Indicator: G3/09	Aard controle R Indicator: G3/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11			
		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja			
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2023 Alle gemeenten verantwoordt hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)	
				Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
		Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06		
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 282	€ 258.971	€ 3.915		

2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 442	€ 0	€ 0
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 3.166	€ 8.741	€ 0
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 253	€ 0	€ 0
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 61	€ 0
6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 4.143	€ 267.773	€ 3.915
	Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
		Gemeente	Gemeente	Gemeente		
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>		
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja		
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja		
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja		
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja		
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja		
6	Totaal	0	0	N.v.t.		
	Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	

			Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/17	Gemeente Aard controle D2 Indicator: G4/18	Gemeente Aard controle R Indicator: G4/19	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	
			6 Totaal	0	0	0	
SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2023	Besteding (jaar T)	Baten (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
		Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G10/01	Aard controle R Indicator: G10/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03		
			€ 1.747.091	€ 0	Ja		
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2023	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
		Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03		
			€ 0	€ 0	Ja		

SZW	G13	Onderwijsroute_ deel gemeente 2023 Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Bestedingen onderwijsroute (jaar T)	Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk)	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T)	Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente		
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/04</i>	Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimuleringsport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie				
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/02</i>				
			€ 1.829.917	€ 1.810.522				
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/06</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/08</i>
1		1.1 Onroerende zaken - Nieuwbouw	€ 547.427		€ 547.427			
2		1.2 Onroerende zaken - Renovatie	€ 208.367		€ 208.367			
3		1.3 Onroerende zaken - Onderhoud	€ 111.889		€ 111.889			
4		2.1 Roerende zaken - Aankoop	€ 61.257			€ 61.257		
5		2.2 Roerende zaken - Dienstverlening door derden	€ 203.145			€ 203.145		
6		2.3 Roerende zaken - Beheer en exploitatie	€ 555.176			€ 555.176		
7		3,1 Overige kosten - Mengpercentage	€ 123.261				€ 123.261	

VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle R Indicator: H8/03</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle R Indicator: H8/04</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i>	Gerealiseerd <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06</i>
			1 1042498	€ 113.150	€ 0	€ 106.877	€ 0	€ 113.066
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08</i>				
			1 1042498	Ja				
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle R Indicator: H12/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: H12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/04</i>		
			€ 50.161	€ 144.523	Ja	Nee		
VWS	H30	Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026	Naam onderdeel	Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel	Besteding (jaar T) per onderdeel	Welk bedrag per onderdeel neemt u mee van 2023 naar 2024?	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per onderdeel	Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)?
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H30/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/06</i>
			1 Lokaal Sportakkoord	€ 94.555	€ 94.555	€ 0	€ 94.555	Ja
			2 Brede regeling combinatiefuncties	€ 650.977	€ 650.977	€ 0	€ 650.977	Ja
			3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden	€ 145.470	€ 123.785	€ 21.685	€ 123.785	Ja
			4 Kansrijke Start	€ 109.102	€ 30.720	€ 21.820	€ 30.720	Ja
			5 Mentale Gezondheid	€ 50.914	€ 39.975	€ 10.183	€ 39.975	Ja
			6 Aanpak overgewicht en obesitas	€ 127.286	€ 127.286	€ 0	€ 127.286	Ja
			7 Valpreventie	€ 374.584	€ 125.231	€ 74.917	€ 125.231	Ja
			8 Leefomgeving	€ 72.735	€ 54.910	€ 14.547	€ 54.910	Ja

	9	OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	€ 18.184	€ 5.000	€ 3.637	€ 5.000	Ja
	10	Versterken sociale basis	€ 265.482	€ 265.482	€ 0	€ 265.482	Ja
	11	Mantelzorg	€ 72.735	€ 72.315	€ 0	€ 72.315	Ja
	12	Eén tegen eenzaamheid	€ 72.735	€ 10.080	€ 14.547	€ 10.080	Ja
	13	Welzijn op recept	€ 40.004	€ 0	€ 8.001	€ 0	Ja
	14	Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	€ 18.184	€ 18.184	€ 0	€ 18.184	Ja
	15	Coördinatiekosten regionale aanpak	€ 64.734	€ 12.246	€ 12.947	€ 12.246	Ja
		Kopie naam onderdeel	Meegewerkt aan de monitoring (Ja/Nee/ n.v.t.)?				
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/08</i>				
	1	Lokaal Sportakkoord	N.v.t.				
	2	Brede regeling combinatiefuncties	Ja				
	3	Terugdringen Gezondheidsachterstanden	N.v.t.				
	4	Kansrijke Start	N.v.t.				
	5	Mentale Gezondheid	N.v.t.				
	6	Aanpak overgewicht en obesitas	N.v.t.				
	7	Valpreventie	N.v.t.				
	8	Leefomgeving	N.v.t.				
	9	OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek	N.v.t.				
	10	Versterken sociale basis	N.v.t.				
	11	Mantelzorg	N.v.t.				
	12	Eén tegen eenzaamheid	N.v.t.				
	13	Welzijn op recept	N.v.t.				
	14	Versterking kennis- en adviesfunctie GGD	N.v.t.				
	15	Coördinatiekosten regionale aanpak	N.v.t.				
		Eindverantwoording (Ja/Nee)					
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H30/09</i>					
		Nee					

VWS	H32	Regeling specifieke uitkering Meerkosten Energie Openbare Zwembaden	Beschikingsnummer / kenmerk	Totaal ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H32/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H32/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H32/03</i>				
			MEOZ23274 / 2400596172	€ 289.562	€ 289.562				
			Naam zwembad	Totale verlening per zwembad (jaar T)	Cumulatieve besteding per zwembad (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Verduurzamingsplan aanwezig (Ja/Nee)	Toelichting		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H32/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H32/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H32/06</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: H32/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H32/08</i>		
		1	De Wisselslag	€ 289.562	€ 289.562	Nee	Er is geen verduurzamingsplan aanwezig, omdat er een nieuw zwembad komt.		
VWS	H35	Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026	Beschikingsnummer	Zijn activiteiten verricht zoals vermeld in artikel 3 van de regeling (jaar T) (Ja/Nee)	Is meegewerkt aan monitoring zoals gesteld in artikel 7 lid 2 in de regeling (jaar T) (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) Zelfstandige uitvoering	Correcties besteding (T-1) inclusief uitvoering door medeoverheden vanaf SiSa 2024	Eindverantwoording (jaar T) (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H35/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H35/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H35/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H35/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H35/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H35/06</i>	
		1	IZA2023nr023	Ja	Ja	€ 122.929	€ 0	Nee	
		2							

Conversietabel taakvelden - programma's

Taakveld	Raadsprogramma	Begroting na wijziging Baten	Begroting na wijziging Lasten	Realisatie Baten	Realisatie Lasten
0.1 Bestuur		14.576	20.537	6.048	11.181
	2. Leefbaar Venlo		5.485	587	5.126
	3. Grenzeloos Venlo	14.576	15.052	5.461	6.054
	6. Circulaire en duurzame hoofdstad				
0.10 Mutaties reserves		27.429	54.422	26.038	60.389
	1. Gezond en actief Venlo	9.537	10.470	8.888	11.319
	2. Leefbaar Venlo	10.134	9.843	10.523	11.616
	3. Grenzeloos Venlo	383			
	4. Welvarend Venlo	508	2.047	568	2.047
	5. Centrumstad Venlo	1.822	3.678	1.302	4.398
	6. Circulaire en duurzame hoofdstad	1.125	2.515	799	2.515
	Algemene middelen	3.920	25.868	3.958	28.494
0.11 Resultaat baten en lasten			-20.288		-20.288
	Algemene middelen		-20.288		-20.288
0.2 Burgerzaken		3.146	4.103	3.512	4.440
	2. Leefbaar Venlo	3.146	4.103	3.512	4.440
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden		2.375	1.210		23
	2. Leefbaar Venlo		35		23
	5. Centrumstad Venlo	2.375	1.175		
0.4 Overhead		147	47.501	1.540	51.354
	Algemene middelen	147	47.501	1.540	51.354
0.5 Treasury		17.104	8.277	12.377	6.089
	Algemene middelen	17.104	8.277	12.377	6.089
0.61 OZB woningen		17.738	2.238	17.784	1.188
	Algemene middelen	17.738	2.238	17.784	1.188
0.62 OZB niet-woningen		23.992	851	24.156	838
	Algemene middelen	23.992	851	24.156	838
0.63 Parkeerbelasting		2.619		2.449	
	2. Leefbaar Venlo	2.619		2.449	
0.64 Belastingen overig		686	212	649	198
	5. Centrumstad Venlo	201	184	185	186
	Algemene middelen	485	28	465	12

Taakveld	Raadsprogramma	Begroting na wijziging Baten	Begroting na wijziging Lasten	Realisatie Baten	Realisatie Lasten
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds		308.129		309.456	
	Algemene middelen	308.129		309.456	
0.8 Overige baten en lasten		1.970	6.396	1.170	1.218
	Algemene middelen	1.970	6.396	1.170	1.218
1.1 Crisisbeheersing en brandweer			9.243	29	9.257
	2. Leefbaar Venlo		9.243	29	9.257
1.2 Openbare orde en veiligheid		645	4.850	684	4.144
	2. Leefbaar Venlo	396	4.850	405	4.141
	5. Centrumstad Venlo	249		279	3
2.1 Verkeer en vervoer		2.417	21.266	3.809	22.816
	2. Leefbaar Venlo	1.257	18.542	1.283	18.770
	4. Welvarend Venlo	1.159	2.724	2.526	4.046
2.2 Parkeren		184	1.734	294	1.991
	2. Leefbaar Venlo	184	1.734	294	1.987
	4. Welvarend Venlo				3
2.4 Economische havens en waterwegen		994	1.297	417	598
	4. Welvarend Venlo	994	1.297	417	598
3.1 Economische ontwikkeling		228	5.175	1.020	4.783
	4. Welvarend Venlo	28	1.678	675	1.792
	5. Centrumstad Venlo		1.492	5	1.331
	6. Circulaire en duurzame hoofdstad	201	2.005	340	1.659
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur		1.558	3.589	461	2.103
	2. Leefbaar Venlo				28
	4. Welvarend Venlo	1.558	3.589	461	2.075
3.3 Bedrijvenloket en -regelingen		665	1.028	623	1.250
	2. Leefbaar Venlo				
	4. Welvarend Venlo	399	865	423	1.048
	5. Centrumstad Venlo	266	153	201	196
	Algemene middelen		9		6
3.4 Economische promotie		2.799	718	2.800	892
	4. Welvarend Venlo		304		482
	5. Centrumstad Venlo		347		347
	Algemene middelen	2.799	67	2.800	63
4.2 Onderwijshuisvesting		169	8.996	196	9.800
	1. Gezond en actief Venlo	169	8.996	196	9.800

Taakveld	Raadsprogramma	Begroting na wijziging Baten	Begroting na wijziging Lasten	Realisatie Baten	Realisatie Lasten
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken		8.484	11.566	8.466	11.730
	1. Gezond en actief Venlo	8.484	11.566	8.466	11.730
5.1 Sportbeleid en activering		1.181	4.201	1.341	4.237
	1. Gezond en actief Venlo	1.181	4.201	1.341	4.237
5.2 Sportaccommodaties		3.217	8.985	3.747	9.835
	1. Gezond en actief Venlo	3.217	8.985	3.747	9.835
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie		108	8.958	113	8.791
	1. Gezond en actief Venlo				
	5. Centrumstad Venlo	108	8.958	113	8.791
5.4 Musea		246	3.461	271	3.249
	2. Leefbaar Venlo	10	1.592	2	1.334
	5. Centrumstad Venlo	235	1.868	269	1.915
5.5 Cultureel erfgoed			453		466
	2. Leefbaar Venlo		453		466
5.6 Media		323	2.873	323	2.902
	5. Centrumstad Venlo	323	2.873	323	2.902
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie		23	10.336	4.811	14.665
	2. Leefbaar Venlo	22	8.368	1.327	9.414
	3. Grenzeloos Venlo			-8	-8
	4. Welvarend Venlo		707	44	717
	5. Centrumstad Venlo		115		54
	6. Circulaire en duurzame hoofdstad		1.145	3.449	4.488
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie		18.701	36.488	19.294	33.295
	1. Gezond en actief Venlo	18.688	36.144	19.280	32.975
	2. Leefbaar Venlo	13	345	14	320
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen		1.334	12.958	1.371	12.829
	1. Gezond en actief Venlo	1.334	12.958	1.371	12.829
6.3 Inkomensregelingen		49.159	66.897	49.246	68.127
	1. Gezond en actief Venlo	49.159	66.897	49.246	68.127
6.4 WSW en beschut werk		6.436	19.922	6.517	19.297
	1. Gezond en actief Venlo	6.436	19.922	6.517	19.297
6.5 Arbeidsparticipatie		2.677	12.755	4.166	11.429
	1. Gezond en actief Venlo	2.677	12.755	4.166	11.429

Taakveld	Raadsprogramma	Begroting na wijziging Baten	Begroting na wijziging Lasten	Realisatie Baten	Realisatie Lasten
6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO		214	5.244	172	5.219
	1. Gezond en actief Venlo	214	5.244	172	5.219
6.71A Huishoudelijke hulp WMO		953	13.429	942	13.381
	1. Gezond en actief Venlo	953	13.429	942	13.381
6.71B Begeleiding WMO			2.285		2.253
	1. Gezond en actief Venlo		2.285		2.253
6.71C Dagbesteding WMO			1.095		886
	1. Gezond en actief Venlo		1.095		886
6.71D Overige maatwerkarrangementen WMO			5.217	10	5.135
	1. Gezond en actief Venlo		5.217	10	5.135
6.72A Jeugdzorg begeleiding			5.145		4.684
	1. Gezond en actief Venlo		5.145		4.684
6.72B Jeugdzorg behandeling			4.671		5.902
	1. Gezond en actief Venlo		4.671		5.902
6.72C Jeugdhulp dagbesteding			1.728		2.151
	1. Gezond en actief Venlo		1.728		2.151
6.72D Jeugdhulp zonder verblijf overig		42	2.333	146	3.627
	1. Gezond en actief Venlo	42	2.333	146	3.627
6.73A Pleegzorg			2.578		2.608
	1. Gezond en actief Venlo		2.578		2.608
6.73B Gezinsgericht			1.553		1.621
	1. Gezond en actief Venlo		1.553		1.621
6.73C Jeugdhulp met verblijf overig			4.260		4.021
	1. Gezond en actief Venlo		4.260		4.021
6.74A Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf			6.236		5.783
	1. Gezond en actief Venlo		6.236		5.783
6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf			3.875		2.936
	1. Gezond en actief Venlo		3.875		2.936
6.74C Gesloten plaatsing			891		1.004
	1. Gezond en actief Venlo		891		1.004
6.81A Beschermd wonen WMO		398	42.520	272	41.764
	1. Gezond en actief Venlo	398	42.520	272	41.764
6.81B Maatschappelijke- en vrouwenopvang WMO		595	10.572	639	10.756
	1. Gezond en actief Venlo	595	10.572	639	10.756

Taakveld	Raadsprogramma	Begroting na wijziging Baten	Begroting na wijziging Lasten	Realisatie Baten	Realisatie Lasten
6.82A Jeugdbescherming		3.376	6.147	3.333	6.120
	1. Gezond en actief Venlo	3.376	6.147	3.333	6.120
6.82B Jeugdreclassering		369	716	416	753
	1. Gezond en actief Venlo	369	716	416	753
7.1 Volksgezondheid		865	6.437	563	6.114
	1. Gezond en actief Venlo	865	6.437	563	6.114
7.2 Riolering		9.646	7.310	9.505	7.227
	2. Leefbaar Venlo	9.646	7.310	9.505	7.227
7.3 Afval		12.273	10.334	13.309	10.528
	2. Leefbaar Venlo	12.273	10.334	13.309	10.528
7.4 Milieubeheer			832	93	981
	2. Leefbaar Venlo		766	88	837
	6. Circulaire en duurzame hoofdstad		66	5	144
7.5 Begraafplaatsen en crematoria		433	672	423	755
	2. Leefbaar Venlo	433	672	423	755
8.1 Ruimte en leefomgeving			2.665	2	2.287
	2. Leefbaar Venlo		1.930	2	1.870
	5. Centrumstad Venlo		476		283
	6. Circulaire en duurzame hoofdstad		259		134
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)		10.483	11.497	8.744	8.446
	2. Leefbaar Venlo	5.893	6.907	2.377	3.999
	5. Centrumstad Venlo	4.590	4.590	6.367	4.447
8.3 Wonen en bouwen		10.773	17.915	10.095	15.596
	2. Leefbaar Venlo	6.505	11.305	6.651	10.227
	5. Centrumstad Venlo		1.318	31	1.394
	6. Circulaire en duurzame hoofdstad	4.268	5.118	3.413	3.801
	Algemene middelen		174		174
Eindtotaal		571.878	561.364	563.841	547.651

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Op het moment van drukken van dit boekwerk, hadden wij de verklaring van de accountant nog niet ontvangen.

Bijlagen

Begrippenlijst

Begrip	Uitleg
Activeren	Het op de balans plaatsen van een bezitting.
Actuele waarde	Historische aanschafwaarde, gecorrigeerd voor inflatoire invloeden.
Afschrijving	Vooraf bepaalde, periodieke waardevermindering van een actief als gevolg van het gebruik ervan.
Afwikkelingsbudget	Afgesplitst Investeringsbudget ter bevordering van de gereedmelding en start afschrijvingen van het (hoofd)investeringsbudget.
Algemene dekkingsmiddelen	Inkomsten van een gemeente zonder bepaling van het bestedingsdoel. In tegenstelling tot specifieke dekkingsmiddelen kan een gemeente algemene dekkingsmiddelen naar eigen inzicht besteden.
Algemene reserve	Het vrij besteedbare eigen vermogen van de gemeente. Dit vormt een buffer voor financiële tegenvallers. Het BBV kent behalve de algemene reserve ook bestemmingsreserves. Dat zijn reserves waaraan de gemeenteraad al een bepaalde bestemming heeft gegeven.
Algemene uitkering	Uitkeringen die een gemeente ontvangt van het Rijk via het Gemeentefonds. Gemeenten kunnen, met inachtneming van wet- en regelgeving, zelf bepalen hoe deze middelen besteed worden.
Balans	Momentopname van de vermogenspositie als resultaat van bezittingen en schulden.
BBV	Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) beschrijft de regels waaraan onder andere de begroting van een gemeente aan moet voldoen.
Begroting	Een door de raad vastgestelde begroting waarin is opgenomen welke beleidsvoornemens de gemeente heeft, welke activiteiten ter realisatie daarvan moeten worden ondernomen, hoeveel middelen met de realisatie daarvan zijn gemoeid en uit welke bronnen die middelen afkomstig zijn.
Belastingcapaciteit	De belastingcapaciteit maakt duidelijk hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijke gemiddelde.
Bestuurlijk belang	Een gemeente kan een bestuurlijk belang hebben in een verbonden partij doordat zij in het bestuur is vertegenwoordigd. De gemeente kan het ook hebben doordat zij stemrecht heeft in de verbonden partij.
Boekwaarde	Aanschafwaarde minus cumulatieve afschrijvingen.
Bouwgrond in exploitatie	Gronden in eigendom van een gemeente, waarvoor de raad een grondexploitatiecomplex en een grondexploitatiebegroting heeft vastgesteld.
Bruto investering	Het gehele investeringsbedrag zonder aftrek van subsidies, bijdragen, etc.
College	College van Burgemeester en Wethouders van de gemeente Venlo.
Deelneming	Participatie in een besloten of naamloze vennootschap, waarin de gemeente aandelen heeft.

Begrip	Uitleg
Dividend	Een vergoeding aan aandeelhouders.
Doelmatig (efficiënt)	De betreffende inspanningen en uitgaven dragen bij aan de realisatie van het beoogde doel en de kosten staan in verhouding tot het bereikte resultaat.
Doeltreffend (effectief)	De mate waarin de beoogde doelstellingen worden gerealiseerd.
Economisch nut	Investerings met een economisch nut zijn verhandelbaar (er is een markt voor) en/of ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Voorbeelden zijn huur of opbrengsten. Let op: Economisch nut niet te verwarren met Vastgoed met een bedrijfseconomisch functie.
Economische categorie	De eenheid waarin de baten en lasten van activiteiten binnen een taakveld worden uitgedrukt.
Economische levensduur	Periode waarin op grond van kosten- en opbrengstverhouding gebruik zal worden gemaakt van een actief.
EMU-saldo	Het geraamde of het gerealiseerde saldo van de ontvangsten en uitgaven van een gemeente. Dit bedrag wordt berekend op transactiebasis en volgens Europese voorschriften.
Exploitatielasten	Uitgaven niet zijnde investeringsuitgaven die (jaarlijks) in de winst- & verliesrekening worden verantwoord. Naast kapitaallasten kunnen de exploitatielasten van een investering bestaan uit overige exploitatielasten, zoals bijvoorbeeld verzekeringspremies, energielasten en onderhoudslasten.
Financieel belang	Een bedrag wat aan een verbonden partij ter beschikking is gesteld en niet verhaald kan worden als de verbonden partij failliet gaat. Het kan ook het bedrag zijn waarvoor de gemeente aansprakelijk is als de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt
Financiële kengetallen	Getallen waarmee inzicht verkregen kan worden in de financiële positie van de gemeente.
Financieringsfunctie	Alle activiteiten die te maken hebben met het verwerven en beheren van financiële middelen door de gemeente.
Gemeenschappelijke regelingen	Een samenwerkingsverband tussen overheidslichamen wat op grond van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen is opgericht.
Grondexploitatie	Betreft een kengetal welke in een percentage weergeeft hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten.
Historische aanschafwaarde	Daadwerkelijke verkrijgingprijs van een actief.
iboi	Prijs bruto overheidsinvesteringen van het Centraal Planbureau (CPB).
Investering	Een opoffering in tijd en/ of geld waarvan het nut zich over meerdere jaren uitstrekt.
Investerings met economisch nut	Investerings die verhandelbaar zijn en kunnen bijdragen aan het genereren van middelen.
Investeringsbudget	Een door de raad beschikbaar gestelde hoeveelheid geld ten behoeve van de realisatie van een investering.
Kapitaallasten	Jaarlijkse exploitatielast als gevolg van afschrijving en rente.
Kapitaallastenplafond	De signaalwaarde voor het maximum aan kapitaallasten in de begroting uitgedrukt in euro's.

Begrip	Uitleg
Lastendruk	De mate waarin heffingen drukken op de te besteden inkomsten van de gemeente.
Lokale heffingen	Gemeentelijke belasting. De inkomsten vanuit de lokale heffingen moeten door de gemeente worden ingezet om de kosten te dekken van datgene waarvoor ze in rekening worden gebracht.
Netto schuldquote	Een financieel kengetal welke informatie geeft over de investeringsruimte van een gemeente.
Omslagrente	De omslagrente is de rente die bij de begroting wordt berekend door de werkelijk aan de taakvelden toe te rekenen rente (in Euro's) te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa die integraal zijn gefinancierd. De omslagrente wordt uitgedrukt in een percentage (%).
Organisatieproduct	Betreft de verbijzondering van activiteiten die door de gemeente worden uitgevoerd als onderdeel van een programma(lijn) en algemene middelen.
Overheadkosten	Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.
Overheidsbedrijf	Onderneming met privaatrechtelijke rechtspersoonlijkheid, niet zijnde een personenvennootschap met rechtspersoonlijkheid, waarin de gemeente, al dan niet tezamen met een of meer andere publiekrechtelijke rechtspersonen, in staat is het beleid te bepalen of een onderneming in de vorm van een personenvennootschap, waarin een publiekrechtelijke rechtspersoon deelneemt.
Planning en Control cyclus	Deze omvat het cyclische proces van richting geven, begroten, rapporteren, bijsturen en verantwoorden. Deze cyclus kent een doorlooptijd van een jaar.
Programma(lijn)	Een programma(lijn) bevat de beoogde maatschappelijke effecten, de wijze waarop die effecten bereikt zullen worden, voorgeschreven beleidsindicatoren en een raming van de baten en lasten.
Rechtmatig	In overeenstemming met de geldende wetten, verordeningen, raads- en collegebesluiten.
Risico	Een risico is een kans op het optreden van een gebeurtenis met een bepaald gevolg dat een positief of negatief effect (=schade) kan veroorzaken. De kans dat een gebeurtenis zich voordoet en de mate waarin het gevolg zich voordoet zijn onzeker.
Risicobereidheid	De gemeente Venlo moet geen risicomijdende gemeente zijn. Risico's dienen inzichtelijk gemaakt en genomen te worden. Dit houdt in, het voeren van een risicomanagement waarbij ook naar dekking wordt gekeken en waarin alle soorten risico's worden weergegeven.
Samenwerkingspartners	Samenwerkingspartners zijn verbonden partijen conform definitie BBV (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten) en zwaar gesubsidieerde instellingen (> € 250.000 per jaar) en/of instellingen die een belangrijke unieke maatschappelijke functie vervullen.
Solvabiliteitsratio	Financieel kengetal welke inzicht geeft in de mate waarin de gemeente in staat is om aan zijn financiële verplichtingen te voldoen.

Begrip	Uitleg
Stelsel van baten en lasten	Gemeenten werken met een stelsel van baten en lasten. Dat betekent dat inkomsten en uitgaven moeten worden toegerekend aan het begrotingsjaar waarop zij betrekking hebben.
Structurele exploitatieruimte	Een percentage waarmee beoordeeld kan worden welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. De structurele exploitatieruimte wordt berekend door het saldo van de structurele baten en lasten en het saldo van de structurele onttrekkingen en toevoegingen aan reserves te delen door de totale baten.
Taakveld	Eenheid waarin de programma's, of waarin de eenheden in overzichten en bedragen in het programma(lijn)plan, zijn onderverdeeld.
Verplichting	Een verplichting is een bestelling bij een leverancier waaraan een overeenkomst ten grondslag ligt en die beslag legt op het budget.
Verplichtingenadministratie	De administratie waarin alle verplichtingen worden vastgelegd en bewaakt.
Voorziening	Onder voorzieningen worden afgezonderde vermogensbestanddelen verstaan die worden gevormd voor voorzienbare verplichtingen tegenover derden waarvan het bestaan en de omvang nog onzeker zijn maar wel redelijkerwijs kunnen worden ingeschat.
Weerstandscapaciteit	De beschikbare weerstandscapaciteit geeft aan hoeveel geld en mogelijkheden een gemeente heeft om niet-begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn te dekken. Daarbij kan gedacht worden aan stille reserves, onbenutte belastingcapaciteit en post onvoorzien.
Weerstandsvermogen	Weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen: a) de weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken; b) alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

