

DIGITAAL BIJLAGENBOEK

Jaarstukken 2023

Inhoudsopgave Digitaal Bijlagenboek

GRONDEXPLOITATIES (BIJLAGE) 2023	3
RESERVES EN VOORZIENINGEN 2023.....	28
TOELICHTING RISICO'S JAARREKENING 2023	132

Bijlagenboek

GRONDEXPLOITATIES (BIJLAGE) 2023

Inhoudsopgave Grondexploitaties

Inhoudsopgave Grondexploitaties	4
<i>Exploitatiegebieden</i>	5
Centrumplan Blerick	8
Q4	10
Kazernekwartier (FHK).....	13
Revitalisering Veegtes	16
Masterplan Arcen en Velden.....	18
Overige grexen.....	20

Exploitatiegebieden

Specificatie per exploitatiegebied per 31 december 2023

Bedragen in euro's

	Boekwaarde 01-01-2023	Uitgaven 2023	Inkomsten 2023	Boekwaarde 31-12-2023	Vermoedelijk te		Verwacht resultaat	Contant per balansdatum 31-12-2023 (1)	Gecalculeerd resultaat (2)	Einddatum
					besteden	ontvangen				
Majeure grondexploitaties										
Centrumplan Blerick	7.101.651	830.997	-1	7.932.647	1.365.314	-72.975	-9.224.986	-9.044.104	-9.179.049	31-12-2024
Q4	13.296.628	1.117.092	-999.716	13.414.004	6.411.697	-5.876.678	-13.949.023	-13.407.365	-13.822.853	31-12-2025
Kazernekwartier (FHK)	25.430.222	2.782.993	-208.984	28.004.231	14.146.726	-38.636.085	-3.514.872	-2.941.088	-827.291	31-12-2032
Revitalisering Veegtes	1.215.760	52.007	65.260	1.333.027	270.745	-1.356.200	-247.572	-242.718	-199.812	31-12-2024
Masterplan Arcen en Velden	1.399.415	-1.399.415	0	0			0	0	0	31-12-2023
Totaal Majeure grondexploitaties	48.443.676	3.383.674	-1.143.441	50.683.909	22.194.482	-45.941.938	-26.936.453	-25.635.275	-24.029.005	
Overige, niet-majeure grexen										
Overige grexen faciliterend	204.968	515.472	-1.947.207	-1.226.767	2.775.732	-1.608.097	59.132	54.585	227.792	variabel
Overige grexen gemeente	-2.903.950	1.743.205	-760.470	-1.921.215	-972.460	1.415.741	1.477.934	1.420.160	2.640.315	variabel
Totaal Overige grexen	-2.698.982	2.258.677	-2.707.677	-3.147.982	1.803.272	-192.356	1.537.066	1.474.745	2.868.107	
TOTAAL GENERAAL	45.744.694	5.642.351	-3.851.118	47.535.927	23.997.754	-46.134.294	-25.399.387	-24.160.530	-21.160.898	
Overige grexen in voorbereiding	23.759	54.301	0	78.060	-28.060	0	-50.000	0	0	variabel

(1) Contante waarde = het verwacht resultaat contantgemaakt tegen het voorgeschreven rentepercentage van 2 %

(2) Gecalculeerd resultaat = volgens de laatst vastgestelde grondexploitatie.

Toelichting bouwgrondexploitaties

Binnen het grondbedrijf wordt een groot aantal projecten geadministreerd. Enerzijds betreft het in voorbereiding zijnde dan wel in uitvoering zijnde grondexploitatieprojecten. De grondexploitatieprojecten zijn gericht op de productie van bouwrijpe grond. Anderzijds worden grondvoorraden geadministreerd waarin de gronden worden verantwoord die eigendom zijn van het grondbedrijf maar waar (nog) geen concrete ontwikkelingen (meer) plaatsvinden.

Voor de zogenaamde in uitvoering zijnde grondexploitatieprojecten zijn door het college van burgemeester en wethouders exploitatieopzetten (= exploitatiebegrotingen) vastgesteld en zijn, voor de geraamde investeringen, kredieten beschikbaar gesteld door de gemeenteraad. Deze in uitvoering zijnde grondexploitatieprojecten zijn ingedeeld in:

- Gemeentelijke grondexploitaties (zonder overeenkomst met externe partners). De gemeente verzorgt de gehele bouwgrondproductie. In veel gevallen is wel sprake van een overeenkomst inzake toekomstige afname van bouwrijpe gronden
- Faciliterende grondexploitaties. Er is sprake van een exploitatie in uitvoering met een overeenkomst indien met een ontwikkelaar, naast afspraken over de afname van bouwrijpe grond, afspraken worden gemaakt over een bepaalde rolverdeling in de productie van de bouwrijpe gronden
- Restwerken. Indien het merendeel van de werkzaamheden is uitgevoerd en de uitvoerings- en financiële risico's beperkt zijn, wordt de exploitatie in uitvoering omgezet in een restwerk. Kosten worden verantwoord via de Voorziening restwerken.

Voor een aantal grotere, majeure grondexploitatieprojecten wordt in deze jaarrekening de inhoudelijke en financiële voortgang in 2023 verantwoord middels bijgaande grondexploitatiestaten en de bijbehorende tekstuele toelichting. Tevens wordt voor deze projecten de laatst vastgestelde (herziene) exploitatieopzet en de meest actuele exploitatiebegroting gepresenteerd. Ook de overige grondexploitaties worden, middels een verzamelde staat-p gepresenteerd, gesplitst naar eigen exploitaties en exploitaties die op gronden van derden worden begeleid.

De resultaten conform de vastgestelde exploitatieopzet alsmede de meest actuele exploitatiebegroting zijn berekend op basis van een zogenaamde eindwaardeberekening: Het resultaat betreft het resultaat aan het einde van de exploitatieperiode van het project, conform de richtlijnen zoals vastgesteld in de Nota's Grondbedrijf en BBV-voorschriften. Hierbij wordt rekening gehouden met prijsstijgingen en rentetoevoeging. Afhankelijk van de looptijd van het project wordt rekening gehouden met een rentepercentage van: 2,33% bij een grex in het lopend boekjaar. Contante waarde-berekeningen voor langer lopende exploitaties geschieden tegen het landelijk vastgestelde percentage van 2,0%. Prijsstijgingen met betrekking tot kosten betreffen 3,5% voor 2024, 2,5% voor 2025 en 2% voor langjarige exploitaties. Afhankelijk van de locatie en soort van bouwgrond wordt een prijsstijging van maximaal 2,0% per jaar opgenomen voor de grondopbrengsten. Daarnaast is het rentepercentage voor uitgifte van gemeentelijke onroerende

zaken, kapitaalverstrekking en reserverings- en erfpachtrente, gekoppeld aan de administratieve rekenrente voor totaalfinanciering vanaf eind 2019, 4 procent.

Omdat de exploitatieresultaten van de diverse projecten een verschillende einddatum kennen, geeft het optellen van alle resultaten op eindwaarde geen juiste informatie omtrent het totaal verwachte resultaat. Door alle resultaten op eindwaarde terug te rekenen (contante waarde berekening) naar eenzelfde balansdatum (31-12-2023) wordt een sommatie van de resultaten mogelijk gemaakt. In bijgaande grondexploitatiestaten worden daarom tevens de resultaten per balansdatum gepresenteerd.

Centrumplan Blerick

Bedragen in euro's

Centrumplan Blerick	Verantwoord in 2023	Totaal verantwoord t/m 2023	Laatst vastgestelde raming	Vermoedelijk nog te besteden (6 min 3)	Nieuwe raming per 31/12/2023
1	2	3	4	5	6
Kosten					
Verwerving		4.554.157	4.554.157	0	4.554.157
Tijdelijk beheer	56	40.328	40.272	0	40.328
Grondwerken		464.899	464.899	0	464.899
Bouw en woonrijp maken	502.641	1.302.451	2.158.118	825.088	2.127.539
Planstructuur				0	
Bijdragen		705.335	920.335	226.000	931.335
Plankosten	162.832	5.610.113	5.657.347	129.225	5.739.338
Rente	165.468	3.053.173	3.254.705	185.000	3.238.173
BTW		7.407	7.407	0	7.407
Totaal Kosten	830.997	15.737.863	17.057.240	1.365.313	17.103.176
Opbrengsten					
Bijdragen gemeente	0	-4.361.842	-4.361.842	0	-4.361.842
Bijdragen andere overheden	0	-656.777	-729.752	-72.975	-729.752
Bijdragen overig	0			0	
Grondverkoop woningbouw	0	-1.512.097	-1.512.097	0	-1.512.097
Grondverkoop bedrijven	-1	-1.268.500	-1.268.500	0	-1.268.500
Grondverkoop overig	0			0	
Overige opbrengsten	0	-6.000	-6.000	0	-6.000
Totaal Opbrengsten	-1	-7.805.216	-7.878.191	-72.975	-7.878.191
TOTAAL GENERAAL	830.996	7.932.647	9.179.049	1.292.338	9.224.985

Resultaat Eindwaardedatum 31-12-2024	9.224.986	nadelig
Resultaat Contante waarde 31-12-2023	9.044.104	nadelig

CENTRUMPLAN BLERICK

Exploitatiegegevens

Startdatum: 1-1-2003

Einddatum: 31-12-2024

Ruimtegebruik

Openbare ruimte: circa 1,0 ha.

Bouwgrond: circa 0,8 ha.

Uitvoeringsfase plan

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 de afgelopen maanden door de gemeente heringericht en is in de afrondende fase.

Exploitatieresultaat

De nieuwe raming van de grondexploitatie, die is opgesteld in het kader van deze jaarrekening, leidt tot een beperkte afwijking ten opzichte van het eerder vastgestelde exploitatieresultaat. De reeds bestaande voorziening voor het project, aangevuld met de jaarlijkse rente, heeft een aanvulling van € 0,05 miljoen om het tekort te compenseren. De investeringen in 2023 (circa € 0,8 miljoen) betreffen met name kosten van inrichting van de openbare ruimte en plan- en rentekosten.

Q4

Bedragen in euro's

Q4	Verantwoord in 2023	Totaal verantwoord t/m 2023	Laatst vastgestelde raming	Vermoedelijk nog te besteden (6 min 3)	Nieuwe raming per 31/12/2023
1	2	3	4	5	6
Kosten					
Verwerving	15.595	31.817.041	31.815.475	0	31.817.041
Tijdelijk beheer	110.310	5.929.758	6.518.789	621.702	6.551.460
Grondwerken	2.774	1.894.146	2.208.129	231.391	2.125.537
Bouw en woonrijp maken	234.398	5.140.384	8.357.368	3.191.549	8.331.933
Planstructuur		400.638	400.638	0	400.638
Bijdragen	6.866	2.311.696	2.703.664	396.786	2.708.482
Plankosten	437.338	22.436.691	23.581.768	1.323.909	23.760.600
Rente	309.811	6.421.080	7.152.065	646.360	7.067.440
BTW		278.435	278.435	0	278.435
Totaal Kosten	1.117.092	76.629.869	83.016.331	6.411.697	83.041.566
Opbrengsten					
Bijdragen gemeente		-18.036.786	-18.036.786	0	-18.036.786
Bijdragen andere overheden	-850	-24.965.755	-27.564.905	-2.600.000	-27.565.755
Bijdragen overig		-1.700.838	-1.700.838	0	-1.700.838
Grondverkoop woningbouw	-975.842	-6.409.556	-6.984.366	-450.000	-6.859.556
Grondverkoop bedrijven		-47.963	-47.963	0	-47.963
Grondverkoop overig		-807.742	-856.833	-49.091	-856.833
Overige opbrengsten	-23.024	-11.247.225	-14.001.787	-2.777.587	-14.024.812
Totaal Opbrengsten	-999.716	-63.215.865	-69.193.478	-5.876.678	-69.092.543
TOTAAL GENERAAL	117.376	13.414.004	13.822.853	535.019	13.949.023

Resultaat Eindwaardedatum 31-12-2025	13.949.023	nadelig
Resultaat Contante waarde 31-12-2023	13.407.365	nadelig

Q4

Exploitatiegegevens

Startdatum: 01-05-2001

Einddatum: 31-12-2025

Uitgifte bouwgrond:

Alle woningen van het project Aan de Stadsmuur, in het door ontwikkelaar JPO gerealiseerde gedeelte, 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. Verwacht wordt dat deze woontoren van Woonwenz eind 2024 gereed zal zijn.

Het bouwblok aan het Helschriksel zal in 2024 opnieuw in de markt worden gezet nu het in procedure gebrachte bestemmingsplan (met het gewenste programma voor deze locatie) onherroepelijk is geworden.

Uitgifte vastgoed

Het aanbrengen van de constructieve verbetermaatregelen van het gemeentelijk vastgoed aan de Bolwaterstraat (welke onderdeel zijn van het blok Bastion Lichtenberg) is eind 2022 aangevangen en in 2023 afgerond. Deze panden zullen nu worden verkocht.

In de Ginkelstraat heeft de ontwikkelaar het van de gemeente gekochte vastgoed, samen met naastgelegen panden, gesloopt ten behoeve van een herontwikkeling met 5 woningen. Rond de zomer van 2024 zullen deze nieuwbouwwoningen worden opgeleverd.

Op dit moment wordt gekeken naar een mogelijke herontwikkeling van de hoek Ginkelstraat-Bolwaterstraat. Een eventuele herontwikkeling op deze locatie vormt het sluitstuk van de ontwikkeling van het Blok Bastion Lichtenberg. Als een herontwikkeling niet van de grond komt, dan wordt het gemeentelijk vastgoed in de huidige staat op reguliere wijze verkocht.

Ook het resterend gemeentelijk vastgoed wordt verkocht. Voor een aantal losse panden zal de verkoop in 2024 worden afgerond. In vervolg op het vastgestelde Handelingsperspectief voor de Bolwaterstraat zal de verkoop van het gemeentelijk vastgoed in deze straat in de loop van 2025 in gang worden gezet.

Openbare ruimte

De gemeente draagt onder andere zorg voor de herinrichting van de openbare ruimte in het plangebied Q4. De herinrichting van de Lage Loswal (eerste fase) is gereed. De overige openbare ruimte, hetgeen grotendeels de herinrichting van de Maaskade betreft, wordt ingericht in afstemming met de bouwactiviteiten op de locatie Aan de Stadsmuur, welke naar verwachting doorlopen tot ver in de tweede helft van 2024. Tevens wordt samen met het Waterschap Limburg verkend of, wanneer en onder welke voorwaarden de kering ter plaatse van de Lage Loswal in een 'werk met werk aanpak', samen met de openbare ruimte Maaskade kan worden vervangen.

Gelet op de hiervoor vermelde planning van de verwachte bouwactiviteiten en de uitkomsten van het traject met het Waterschap Limburg kan/zal met de aanleg en (tijdelijke) aanpassing van de openbare ruimte op zijn vroegst worden gestart in 2025.

Uitvoeringsfase plan

De einddatum van het plan wordt ingeschat op eind 2025. Afhankelijk van het traject met het Waterschap over de waterkering, welke een directe relatie heeft met de inrichting van de Maaskade, kan deze einddatum mogelijk naar achteren schuiven dan wel kan ervoor gekozen worden om het traject van de waterkering via een separaat project te laten verlopen.

Exploitatieresultaat

Het exploitatieresultaat wordt geraamd op € 13,4 miljoen nadelig op contante waarde per 31-12-2023. Hiervoor is conform geldende voorschriften een voorziening getroffen.

Het resultaat wordt nu ongeveer € 0,1 miljoen per saldo nadeliger geraamd dan het geraamde resultaat van de laatst vastgestelde grondexploitatieopzet.

Dit nadelig verschil wordt grotendeels veroorzaakt door hogere plankosten als gevolg van het doorrekenen van hogere loonkosten alsmede een verlaging van de geraamde opbrengsten.

Kazernekwartier (FHK)

Bedragen in euro's

Kazernekwartier (FHK)	Verantwoord in 2023	Totaal verantwoord t/m 2023	Laatst vastgestelde raming	Vermoedelijk nog te besteden (6 min 3)	Nieuwe raming per 31/12/2023
1	2	3	4	5	6
Kosten					
Verwerving		3.160.163	3.160.163	0	3.160.163
Tijdelijk beheer	655.712	3.213.686	3.006.370	1.647.665	4.861.351
Grondwerken		5.115.213	8.256.552	3.260.738	8.375.951
Bouw en woonrijp maken	11.076	753.929	742.854	0	753.929
Planstructuur				0	
Bijdragen		2.479.572	2.479.572	0	2.479.572
Plankosten	1.523.681	22.333.409	28.119.767	6.039.323	28.372.732
Rente	592.524	8.903.193	11.427.669	3.199.000	12.102.193
BTW				0	
Totaal Kosten	2.782.993	45.959.165	57.192.947	14.146.726	60.105.891
Opbrengsten					
Bijdragen gemeente		-5.800.000	-5.800.000	0	-5.800.000
Bijdragen andere overheden	-70.051	-8.699.178	-8.677.002	0	-8.699.178
Bijdragen overig				0	
Grondverkoop woningbouw			-32.668.398	-28.067.064	-28.067.064
Grondverkoop bedrijven	-128.906	-1.459.721	-7.234.247	-10.569.021	-12.028.742
Grondverkoop overig				0	
Overige opbrengsten	-10.027	-1.996.035	-1.986.008	0	-1.996.035
Totaal Opbrengsten	-208.984	-17.954.934	-56.365.655	-38.636.085	-56.591.019
TOTAAL GENERAAL	2.574.009	28.004.231	827.292	-24.489.359	3.514.872

Resultaat Eindwaardedatum 31-12-2032	3.514.872	nadelig
Resultaat Contante waarde 31-12-2023	2.941.088	nadelig

KAZERNE KWARTIER (Frederik Hendrik Kazerne)

Exploitatiegegevens

Startdatum: 1-1-2011

Einddatum: 31-12-2032

Ruimtegebruik

Openbare ruimte: 15,2 ha.

Bouwgrond: 9,0 ha.

Uitvoeringsfase plan

In 2023 is het bestemmingsplan Kazernekwartier door de gemeenteraad vastgesteld en per 5 september 2023 is dit onherroepelijk. Gezamenlijk is gewerkt aan de verdere voorbereiding voor het bouwrijpmaken en de restauratiewerkzaamheden van de fortificatie. Ook is in 2023 archeologisch en niet gesprongen explosieven onderzoek uitgevoerd. Eind 2023 zijn de eerste gebouwen overgegaan naar de ontwikkelpartners.

Daarnaast is gestart met de stedenbouwkundige voorbereiding voor fase 2 en wordt de haalbaarheid van de nieuwe oeververbinding afgerond. De verwachting is dat eind 2024 de gemeenteraad het stedenbouwkundig plan zowel programmatisch als financieel in behandeling kan nemen.

Exploitatieresultaat

De nieuwe raming van de grondexploitatie, die is opgesteld in het kader van deze jaarrekening, leidt tot afwijkingen ten opzichte van het eerder vastgestelde exploitatieresultaat. De vertraging in de snelheid van gronduitgifte heeft een negatieve invloed op het resultaat. Ook leidt dit tot verhoogde rentelasten, kosten tijdelijk beheer en plankosten. Daarnaast leidt het asbestvrij maken van de te leveren panden tot onvoorziene kosten. Per saldo dient de voorziening nadelige grondexploitaties aangevuld te worden met circa € 2,2 miljoen.

De investeringen in 2023 (circa € 2,8 miljoen) hebben met name betrekking op kosten van tijdelijk beheer, onderzoek en planuitwerking en rentekosten. De inkomsten (circa € 0,2 miljoen) hebben betrekking op de verkoop van een aantal panden, een provinciale bijdrage in onderzoek naar de Maasverbinding en op inkomsten uit tijdelijk beheer.

De gemeente heeft in 2023 een bijdrage ontvangen van circa € 0,8 miljoen. in het kader van de aan het project toegekende Woningbouwimpuls-bijdrage. Conform BBV-regelgeving wordt deze bijdrage, in afwachting van de uitvoering van de vereiste prestaties niet op het project maar op de balans verantwoord.

In het benodigd weerstandsvermogen is voor dit project rekening gehouden met een netto-risico van € 13,4 miljoen. Onderdeel van dit risico betrof het risico op onvoorziene kosten in verband met de aanwezigheid van asbest en op verdragingskosten. Nu deze risico's zich ook daadwerkelijk voordoen en zijn verwerkt in het actuele resultaat kan het netto-risico worden verlaagd naar € 12 miljoen.

Revitalisering Veegtes

Bedragen in euro's

Revitalisering Veegtes	Verantwoord in 2023	Totaal verantwoord t/m 2023	Laatst vastgestelde raming	Vermoedelijk nog te besteden (6 min 3)	Nieuwe raming per 31/12/2023
1	2	3	4	5	6
Kosten					
Verwerving		6.379.744	6.379.744	0	6.379.744
Tijdelijk beheer		67.014	77.888	5.340	72.354
Grondwerken		1.205.506	1.256.737	10.680	1.216.186
Bouw en woonrijp maken		4.411.272	4.499.283	153.799	4.565.071
Planstructuur				0	
Bijdragen		17.600	17.600	0	17.600
Plankosten	23.680	2.700.280	2.722.707	69.866	2.770.146
Rente	28.327	1.328.491	1.330.193	31.060	1.359.551
Onvoorzien		384	384	0	384
Totaal Kosten	52.007	16.110.291	16.284.536	270.745	16.381.036
Opbrengsten					
Bijdragen gemeente		-4.810.021	-4.810.021	0	-4.810.021
Bijdragen andere overheden		-3.600.690	-3.600.690	0	-3.600.690
Bijdragen overig				-114.000	-114.000
Grondverkoop woningbouw				0	
Grondverkoop bedrijven	65.260	-6.161.165	-7.468.625	-1.242.200	-7.403.365
Grondverkoop overig				0	
Overige opbrengsten		-205.388	-205.388	0	-205.388
Totaal Opbrengsten	65.260	-14.777.264	-16.084.724	-1.356.200	-16.133.464
TOTAAL GENERAAL	117.267	1.333.027	199.812	-1.085.455	247.572

Resultaat Eindwaardedatum 31-12-2024	247.572	nadelig
Resultaat Contante waarde 31-12-2023	242.718	nadelig

VEEGTES

Exploitatiegegevens

Startdatum: 01-01-2006

Einddatum: 31-12-2024

Ruimtegebruik

Bruto plangebied: circa 80 ha.

Openbare ruimte: circa 6,5 ha.

Bouwgrond: circa 7,5 ha.

Uitvoeringsfase plan

De bruto oppervlakte van het uitleggebied bedraagt circa 4 ha., waarvan circa 2,5 ha uitgeefbaar als bouwgrond.

In 2023 is een anterieure overeenkomst gesloten met een initiatiefnemer ten behoeve van de planontwikkeling van 10 woningen aan de Straelseweg. Voor de nog resterende bouwgrond voor bedrijven is een koopovereenkomst gesloten en de verwachting is dat de grond in 2024 wordt verkocht.

Exploitatieresultaat

Voor het plan Veegtes wordt een nadelig resultaat van de grondexploitatie van ruim € 0,2 miljoen voorzien op contante waarde per 31 december 2023. Hiervoor is conform voorschriften een voorziening getroffen. Ten opzichte van de vorige jaarrekening is het resultaat per saldo ongeveer gelijk gebleven.

Masterplan Arcen en Velden

Bedragen in euro's

Masterplan Arcen en Velden	Verantwoord in 2023	Totaal verantwoord t/m 2023	Laatst vastgestelde raming	Vermoedelijk nog te besteden (6 min 3)	Nieuwe raming per 31/12/2023
1	2	3	4	5	6
Kosten					
Verwerving		4.165.546	4.165.546	0	4.165.546
Tijdelijk beheer			10.100	0	
Grondwerken		322.707	322.707	0	322.707
Bouw en woonrijp maken	82.189	1.576.230	1.596.041	0	1.576.230
Planstructuur				0	
Bijdragen	-1.548.985	-1.465.301	83.684	0	-1.465.301
Plankosten	34.775	2.029.037	2.039.088	0	2.029.037
Rente	32.606	1.708.825	1.712.011	0	1.708.825
Onvoorzien		1.320	1.320	0	1.320
Totaal Kosten	-1.399.415	8.338.364	9.930.497	0	8.338.364
Opbrengsten					
Bijdragen gemeente		-414.012	-414.012	0	-414.012
Bijdragen andere overheden				0	
Bijdragen overig		-265.091	-458.201	0	-265.091
Grondverkoop woningbouw		-7.445.073	-7.445.073	0	-7.445.073
Grondverkoop bedrijven				0	
Grondverkoop overig		-214.188	-214.188	0	-214.188
Overige opbrengsten				0	
Totaal Opbrengsten	0	-8.338.364	-8.531.474	0	-8.338.364
TOTAAL GENERAAL	-1.399.415	0	1.399.023	0	0

Resultaat Eindwaardedatum

31-12-2023 sluitend

Resultaat Contante waarde

31-12-2023 sluitend

MASTERPLAN ARCEN en VELDEN

Exploitatiegegevens

Startdatum: 1-1-2007

Einddatum: 31-12-2023

Ruimtegebruik

Openbare ruimte: 12,4 ha.

Bouwgrond: 8,6 ha.

Uitvoeringsfase plan

De ontwikkellocaties De Vilgert en Rozenhof in Velden en Meulenveld in Lomm worden ontwikkeld voor eigen rekening en risico van Bouwfonds Property Development (BPD).

Het plan De Rozenhof is helemaal afgerond; het gebied is bouwrijp gemaakt en alle kavels zijn verkocht. In de Vilgert zijn inmiddels alle woningen verkocht.

In het Meulenveld zijn 60 woningen gebouwd. Verder is BPD gestart met de verkoop van de laatste 6 projectmatige levensloopbestendige woningen. Het animo is zeer gering, daarom wordt herontwikkeling overwogen. De woonrijpwerkzaamheden voor het gehele plan zijn nagenoeg afgerond.

Voor de locaties Wijdtveldschool en Zuidrand West in Arcen, heeft BPD met betrekking tot woningbouw een ontwikkelrecht tot eind 2024.

Exploitatieresultaat

Het project is nagenoeg afgerond en wordt administratief afgesloten. Voor de afrondende gemeentelijke werkzaamheden en kosten wordt een bedrag van ca. € 0,1 miljoen gereserveerd. Het project resulteert in een tekort van € 1,5 miljoen, hiervoor was reeds een voorziening getroffen. De investeringen in 2023 hebben naast genoemde afboeking van het tekort en reservering voor nog te maken kosten betrekking op rente- en begeleidingskosten.

Overige grexen

Bedragen in euro's

Overige grexen faciliterend	Verantwoord in 2023	Totaal verantwoord t/m 2023	Laatst vastgestelde raming	Vermoedelijk nog te besteden	Nieuwe raming per 31/12/2023
1	2	3	4	5	6
Kosten					
Verwerving	1	2		-1	
Tijdelijk beheer				0	
Grondwerken	7.127	38.748	35.000	-3.748	35.000
Bouw en woonrijp maken	114.251	997.220	2.923.430	2.544.573	2.923.430
Planstructuur				0	
Bijdragen	-127.883	-127.883	276.315	276.315	276.315
Plankosten	517.200	1.786.526	2.167.000	1.023.100	2.237.000
Rente	4.776	1.400	-	-7.436	
BTW				0	
Totaal Kosten	515.472	2.696.013	5.401.745	3.832.803	5.471.745
Opbrengsten					
Bijdragen gemeente				0	
Bijdragen andere overheden	-18.679	-18.679		18.679	
Bijdragen overig	-1.724.120	-3.165.968	-4.638.930	-1.996.307	-4.638.930
Grondverkoop woningbouw	-204.408	-738.133	-391.820	-187.412	-391.820
Grondverkoop bedrijven			-483.727	-483.727	-483.727
Grondverkoop overig			-16.400	-16.400	-16.400
Overige opbrengsten	0			0	
Totaal Opbrengsten	-1.947.207	-3.922.780	-5.530.877	-2.665.167	-5.530.877
TOTAAL GENERAAL	-1.431.735	-1.226.767	-129.132	1.167.636	-59.132

Resultaat Eindwaardedatum variabel

59.132 voordelig

Resultaat Contante waarde 31-12-2023

54.585 voordelig

De onderstaande grondexploitaties zijn in de p-staat "overige grexen faciliterend" samengevat:

Overige grexen facilitair	Geplande einddatum	Bijzonderheden
't Ven Oost, Venlo	2023	Project is in 2023 administratief afgesloten.
Martinushof, Tegelen	2025	Voor de planontwikkeling en vestiging van 2 supermarkten en woningbouw is in 2022 een anterieure overeenkomst gesloten tussen de ontwikkelaar en Venlo. Bestemmingsplan in beroep vernietigd door Hoge Raad. Verdere planontwikkeling (o.a. feitelijke grondlevering en aanpassing openbare ruimte) is afhankelijk van planologische procedure.
't Ven Noord C2C woningen fase 1, Venlo	2024	In 2018 is een anterieure overeenkomst gesloten voor fase 1 van dit plan. In 2020 is het bestemmingsplan onherroepelijk geworden. Begin 2022 heeft het college medewerking verleend aan een versnelling naar fase 2 van dit plan. Eind 2022 is een voorovereenkomst gesloten voor de versnelling. Medio 2022 zijn de woningen van fase 1 in de verkoop gegaan. Door onvoldoende verkochte woningen is fase 1 medio 2023 stil gelegd. Samen met de ontwikkelaar wordt nu gewerkt aan een herzien integraal ontwerp voor het hele plangebied. Hiervoor zal een allonge op de voorovereenkomst worden gesloten.
Teuniswijk herontwikkeling, Venlo	2023	Project is in 2023 administratief afgesloten.
Blariacum, Blerick	2023	Project is in 2023 administratief afgesloten.
Vossen-Breuers (A&P Lucker), Tegelen	2024	Door vertragingen in de planontwikkeling als gevolg van bezwaren tegen het bestemmingsplan was de start van de bouw opgeschoven naar 2023. Inrichting openbare ruimte vindt plaats in afstemming met de bouw. Afronding wordt voorzien in 2024.
Straelseweg 42-50, Venlo	2023	Project is in 2023 administratief afgesloten.
Weidsvelden, Velden	2027	Op 22 juni 2021 is de projectopdracht Woningbouwontwikkeling bij De Vilgert vastgesteld en een voorovereenkomst aangegaan met Ruimte Voor Ruimte Limburg C.V. en Ruimte voor Ruimte Limburg Beheer B.V. ter voorbereiding van een uitvoerbare bestemmingsplanwijziging voor een woningbouwplan bij De Vilgert te Velden. Het voorgenomen programma betreft de bouw van 39 woningen. Eind 2023 is een anterieure overeenkomst afgesloten en is de bestemmingsplanprocedure opgestart (ontwerp bestemmingsplan). Verwacht wordt eind 2024 de omgevingsvergunningsprocedure op te starten.
Albertushof, Venlo	2025	Vergunningsaanvraag van de huisvesting van internationale werknemers is ingediend. Deze bebouwing zal in fases worden uitgevoerd. Naar verwachting kan dit jaar worden gestart met de gemeentelijke werkzaamheden (persleiding).
WoZoCo Manresa, Venlo	2024	Werkzaamheden openbare ruimte vinden plaats in afstemming op de bouw, waarvoor nog geen vergunning is aangevraagd. Het BP is vastgesteld. Inschatting is dat aanpassing openbare ruimte plaatsvindt in 2024.
Venrayseweg, Blerick	2024	De omgevingsvergunning is verleend voor de realisatie van 200 flexwoningen voor arbeidsmigranten. In 2023 is gestart met de bouw alsmede met de aanleg van de openbare voorzieningen c.q. het riool, waarvan de afronding is voorzien in 2024.

Overige grexen facilitair	Geplande einddatum	Bijzonderheden
Herungerstraat, Venlo	2025	In 2022 is met de initiatiefnemer een anterieure overeenkomst gesloten voor het gemeentelijk kostenverhaal t.b.v. de bouwplanontwikkeling van 3 woningen. Volgens huidige inzichten wordt in 2024 gestart met de bouw van de woningen.
Kaldenkerkerweg Lidl, Venlo	2025	In 2022 is met de initiatiefnemer een anterieure overeenkomst gesloten voor het gemeentelijk kostenverhaal t.b.v. de planontwikkeling. Vertraging opgetreden door bezwaren tegen bestemmingsplan. Volgens huidige inzichten wordt in 2024 gestart met de bouw van de supermarkt.
Vastenavondkamp, Blerick	2024	In 2023 is een anterieure overeenkomst met Aldi gesloten. De omgevingsvergunning is in februari 2024 onherroepelijk geworden. Het betreft hier de verplaatsing en nieuwbouw van een supermarkt en de herinrichting van de openbare ruimte. Opening van de winkel is voorzien in november 2024.
Venlo Noord Hal5, Venlo	2025	In 2023 is een anterieure overeenkomst gesloten met de initiatiefnemer voor het gemeentelijk kostenverhaal t.b.v. de planontwikkeling van 68 woningen. Start bouwrijpmaken met daarop aansluitend start woningbouw is in 2023 gestart.
Boschkamp, Tegelen	2026	In 2023 is een anterieure overeenkomst gesloten met de initiatiefnemer voor de planontwikkeling t.b.v. de realisatie van 103 woningen. Het plan zal in meerdere fases worden uitgevoerd. Ontwerp bestemmingsplan is eind 2023 vastgesteld. De start van de werkzaamheden wordt voorzien in 2024.
't Ven Noord fase 2, Venlo	2028	Zie toelichting bij 't Ven Noord C2c woningen fase 1.
Venloseweg mobiliteitscentrum, Venlo	2025	In 2023 is een anterieure overeenkomst gesloten met de initiatiefnemer voor de planontwikkeling t.b.v. de realisatie van een mobiliteitscentrum met horeca en retail. Het plan zal in meerdere fases worden uitgevoerd. Ontwerp bestemmingsplan is eind 2023 vastgesteld. De start van de werkzaamheden wordt voorzien in 2024.
Henry Dunandstraat, Arcen	2024	Met de initiatiefnemer is een anterieure overeenkomst gesloten en de bijbehorende grondverkoop is in 2023 gerealiseerd. Naar verwachting worden de woningen in 2024 gerealiseerd.
Leijgraaf wozoco, Belfeld	2025	Anterieure overeenkomst met de ontwikkelaar is eind 2022 gesloten. Naar verwachting wordt in 2024 gestart met de bouw van de 28 zorgappartementen en 4 woningen.
Witveldweg distributiecentrum, Belfeld	2025	In 2023 is een anterieure overeenkomst gesloten met de initiatiefnemer voor de planontwikkeling t.b.v. de realisatie van een bedrijfspand. Het plan zal in meerdere fases worden uitgevoerd. Aanvraag omgevingsvergunning is eind 2023 in behandeling genomen. De start van de werkzaamheden wordt voorzien in 2024. Ook de benodigde grondverkoop door de gemeente aan de initiatiefnemer zal naar verwachting in 2024 worden geëffectueerd.
Gonnenhof, Hout-Blerick	2025	In 2024 zal een anterieure overeenkomst worden gesloten met de initiatiefnemer voor de planontwikkeling t.b.v. de realisatie van 30 woningen. Het plan zal in meerdere fases worden uitgevoerd. Ontwerp bestemmingsplan is eind 2023 vastgesteld. De start van de werkzaamheden wordt voorzien in 2024.

Overige grexen facilitair	Geplande einddatum	Bijzonderheden
Veilingterrein planontwikkeling, Venlo	2031	In 2023 is een anterieure overeenkomst gesloten met de initiatiefnemer voor de planontwikkeling t.b.v. de realisatie van functies op het gebied van wonen, zorg, onderwijs, sport, werken, horeca en buurtvoorzieningen. Het plan zal in meerdere fases worden uitgevoerd. Ontwerp bestemmingsplan is eind 2023 vastgesteld. De plannen worden nu verder uitgewerkt zodat deze gereed zijn uiterlijk bij de vaststelling van het bestemmingsplan dat wordt voorzien in 2024.
't Ven Oost randzone, Venlo	2026	In 2023 is met de initiatiefnemer een voorovereenkomst gesloten voor de planontwikkeling van 50 woningen. De verwachting is dat in 2024 een anterieure overeenkomst kan worden gesloten.
Pastoor Stassenstraat, Blerick	2025	Eind 2023 is met de initiatiefnemer een voorovereenkomst gesloten voor de planontwikkeling van 46 woningen. De verwachting is dat in 2024 een anterieure overeenkomst kan worden gesloten waarin ook de gemeentelijke grondverkoop is geregeld.

Bedragen in euro's

Overige grexen gemeente	Verantwoord in 2023	Totaal verantwoord t/m 2023	Laatst vastgestelde raming	Vermoedelijk nog te besteden	Nieuwe raming per 31/12/2023
1	2	3	4	5	6
Kosten					
Verwerving	447.253	3.468.655	4.803.688	2.155.809	4.803.688
Tijdelijk beheer	2.693	15.768	5.000	-6.768	5.000
Grondwerken	475	199.124	279.000	233.452	279.000
Bouw en woonrijp maken	350.219	2.404.941	987.000	606.608	987.000
Planstructuur				0	
Bijdragen	726.293	893.096	209.000	330.328	209.000
Plankosten	284.175	1.922.493	1.547.453	375.602	1.557.453
Rente	-67.903	-900.476	-810.000	9.020	-810.000
BTW				0	
Totaal Kosten	1.743.205	8.003.601	7.021.141	3.704.051	7.031.141
Opbrengsten					
Bijdragen gemeente	1.920.000	2.684.826	-	0	1.920.000
Bijdragen andere overheden		-3.900.100	-3.900.000	0	-3.900.000
Bijdragen overig	-162.000	-2.559.493	-233.505	-11.505	-233.505
Grondverkoop woningbouw	-2.518.375	-4.502.919	-5.820.570	-2.774.360	-5.820.570
Grondverkoop bedrijven		-1.547.227	-475.000	-475.000	-475.000
Grondverkoop overig		-76.259	-	0	
Overige opbrengsten	-95	-23.644	0	95	
Totaal Opbrengsten	-760.470	-9.924.816	-10.429.075	-3.260.770	-8.509.075
TOTAAL GENERAAL	982.735	-1.921.215	-3.407.934	443.281	-1.477.934
Resultaat Eindwaardedatum variabel	1.477.934	voordelig			
Resultaat Contante waarde 31-12-2023	1.420.160	voordelig			

Bedragen in euro's

Overige grexen in voorbereiding	Verantwoord in 2023	Totaal verantwoord t/m 2023	Laatst vastgestelde raming	Vermoedelijk nog te besteden (6 min 3)	Nieuwe raming per 31-12-2023
1	2	3	4	5	6
Kosten					
Verwerving				0	
Tijdelijk beheer				0	
Grondwerken				0	
Bouw en woonrijp maken				0	
Planstructuur				0	
Bijdragen				0	
Plankosten	54.301	78.060	110.000	-28.060	50.000
Rente				0	
BTW				0	
Totaal Kosten	54.301	78.060	110.000	-28.060	50.000
Opbrengsten					
Bijdragen gemeente				0	
Bijdragen andere overheden				0	
Bijdragen overig			-110.000	-50.000	-50.000
Grondverkoop woningbouw				0	
Grondverkoop bedrijven				0	
Grondverkoop overig				0	
Overige opbrengsten				0	
Totaal Opbrengsten	0	0	-110.000	-50.000	-50.000
TOTAAL GENERAAL	54.301	78.060	0	-78.060	0

Sluitend resultaat Eindwaardedatum
31-12-2030

Sluitend resultaat Contante waarde
31-12-2023

De onderstaande grondexploitaties zijn in de p-staat "overige grexen gemeente" en "overige grexen in voorbereiding" samengevat:

Overige grexen gemeente	Geplande einddatum	Bijzonderheden
Helmusweg, Hout-Blerick	2023	Project is in 2023 administratief afgesloten.
Maasdal, Velden	2025	Er zijn afspraken gemaakt over de beëindiging van tuinbouwactiviteiten en sanering van de bedrijfsgebouwen in het gebied Maasdal Velden. Hiervoor is provinciale subsidie ontvangen. Ter compensatie van deze bedrijfsbeëindiging en -sanering ontvangen eigenaren een vergoeding en/of bouwrechten.
Van Cranenbroek, Keulse Barrière Venlo	2026	Eind 2023 is een ontwerpbestemmingsplan vastgesteld. Met initiatiefnemer dient een anterieure overeenkomst te worden gesloten waarin ook de verkoop van gemeentegrond is opgenomen. Dit zal naar verwachting in 2024 plaatsvinden.
Meelderbroek, Belfeld	2023	Project is in 2023 administratief afgesloten.
Eindhoveneseweg 11-22, Venlo	2023	Project is in 2023 administratief afgesloten.
Burgemeester Houbenstraat, Venlo	2023	Project is in 2023 administratief afgesloten.
Sloterbeekstraat, Venlo	2024	De appartementen worden in de loop van 2023 opgeleverd en in afstemming daarop vindt de benodigde aanpassing van de openbare ruimte plaats.
Schandelo, Velden Wozoco	2023	Project is in 2023 administratief afgesloten.
Binnenstedelijke locaties	2025	In 2020 is door de raad een uitvoeringskrediet beschikbaar gesteld. Het betreft gemeente gronden op meerdere locaties waarvoor de stedenbouwkundige plannen nog uitgewerkt dienen te worden. Daarna volgen het bouw- en woonrijpmaken en de gronduitgifte. Voor de locatie aan de Tiendstraat is het bestemmingsplan in 2023 vastgesteld. Inmiddels is gestart met het voorbereiden van de uitgifteprocedure alsook het woonrijpmaken.
Schoolstraat, Velden	2024	De gronden zijn in 2022 bouwrijp gemaakt. Eind 2023 zijn de 11 sociale huurwoningen opgeleverd en in afstemming daarop worden de benodigde aanpassingen aan de openbare ruimte uitgevoerd.
WoZoCo Casinoweg, Venlo*	2025	Eind 2023 is in aanvulling op een eerder gesloten voorovereenkomst een allonge gesloten met de initiatiefnemer. Een aanvraag omgevingsvergunning is inmiddels ingediend. Volgens huidige inzichten wordt in 2024 een koopovereenkomst gesloten met de initiatiefnemer. De werkzaamheden voor het bouwrijpmaken van de uit te geven grond t.b.v. woonzorgwoningen en herinrichting van de openbare ruimte worden afgestemd op de start van de bouwwerkzaamheden.
Urbanusweg, Venlo*	2030	In 2023 is een packagedeal gesloten tussen gemeente en Canon die aan de raad is toegelicht via een themasessie. De verwachting is in om begin 2024 een samenwerkingsovereenkomst te sluiten als voorbereiding op de uiteindelijke verkoopovereenkomst (eind 2024 / begin 2025) tussen Canon en gemeente Venlo.

Overige grexen gemeente	Geplande einddatum	Bijzonderheden
Weerdtoren, Venlo	2025	In 2022 is een overeenkomst gesloten met de initiatiefnemer voor aanpassingen in de openbare ruimte t.b.v. de bouwplanontwikkeling. De omgevingsvergunning is inmiddels verleend en de grond is in 2023 geleverd. In de tweede helft van 2023 is begonnen met het bouwrijpmaken en daaropvolgend is gestart met de bouw van de 60 woningen.

Bijlagenboek

RESERVES EN VOORZIENINGEN 2023

Inhoudsopgave Reserves en Voorzieningen

Inhoudsopgave Reserves en Voorzieningen	29
--	-----------

ALGEMENE RESERVES	31
--------------------------------	-----------

<i>Reserves met een bufferfunctie</i>	31
1.0410.0001 Algemene reserve	31
1.0415.0002 Algemene grondreserve	33
<i>Bestemmingsreserves Overige</i>	35
1.0420.0012 Reserve Versterking beroepsonderwijs	35
1.0420.0015 Reserve Maatschappelijke opvang en verslavingszorg	36
1.0420.0026 Reserve Arbeidsmarktbeleid regio	37
1.0420.0027 Reserve Bodemkwaliteit	38
1.0420.0037 Reserve Regionaal werkbedrijf	40
1.0420.0039 Reserve Regionale samenwerkingsverbanden	41
1.0420.0046 Reserve Parkeerfonds	43
1.0420.0048 Reserve Maatschappelijke compensatie Lomm.....	44
1.0420.0049 Reserve Herbezettingmiddelen generatiepact	45
1.0420.0051 Reserve (Door)decentralisaties	46
1.0420.0052 Reserve Circulaire hoofdstad.....	47
1.0420.0053 Reserve Regionaal Actieplan Perspectief Op Werk.....	49
1.0420.0054 Reserve Woonwagenlocaties	51
1.0420.0056 Reserve Regiodeal/Investeringsagenda	52
1.0420.0057 Reserve Coronafonds t.b.v. gemeenschapsaccommodaties, sport- en culturele verenigingen en herijking subsidies	54
1.0420.0058 Reserve Basis op Orde Openbare Ruimte.....	55
1.0420.0059 Reserve Transformatiefonds Venlo	56
1.0420.0060 Reserve Vastenavondkamp.....	58
1.0420.0061 Algemene Bestemmingsreserve	59
1.0420.0062 Reserve Tijdelijke financiering exploitatiekosten Raadsinformatiesysteem	60
1.0420.0063 Reserve Zelfsluitende waterkering Arcen.....	61
1.0420.0064 Reserve Jongeren Perspectief Fonds	63
1.0420.0065 Reserve Implementatie en doorvertaling accenten Fier op Venlo	64
1.0420.0067 Reserve Groen en Water	66
1.0420.0068 Reserve Kwaliteitsontwikkelbudget	67
1.0420.0070 Reserve POK middelen.....	69
1.0420.0071 Reserve OZB woningen.....	71
1.0420.0072 Reserve Versnelling aanpak verduurzamen maatschappelijk vastgoed.....	72
1.0420.0073 Reserve Versterking wetenschappelijk onderzoek en onderwijs	73
1.0420.0074 Reserve Middengebied-Veilingterrein	74
1.0420.0075 Reserve Innovatiefonds preventie tbv vitale en gezonde Venlonaren	75
1.0420.0076 Reserve Co-financiering (oa. Volkshuisvesting, woningbouw, stikstof, energietransitie, klimaat)	76
1.0420.0077 Reserve Armoedeloket.....	77
1.0420.0078 Reserve Inburgering en Statushouders.....	78
1.0420.0079 Reserve Renovatie Stadhuis	80
1.0420.0080 Reserve Brede Aanpak dak- en thuislozen.....	81
1.0420.0081 Reserve Ontwikkeld Beheer Inrichting Openbare Ruimte.....	82
1.0420.0082 Reserve Energietoeslag	83
1.0420.0083 Reserve Venlo-Fonds	84
1.0420.0084 Reserve Wachtlijsten	86
1.0420.0085 Reserve Onderwijsachterstanden Beleid (OAB)	88

1.0420.0088	Reserve Wet sociale werkvoorziening (Wsw)	89
1.0420.0089	Reserve Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming	90
1.0420.0090	Reserve Verplaatsingskosten Flexwoningen Daelweg.....	92
1.0420.0091	Reserve Implementatie & Uitvoering Geldzorgenbeleid	93
1.0420.0092	Reserve Strategisch Investeringsfonds	95
1.0420.0093	Reserve Regeling Vervroegde Uittreding (RVU).....	96
1.0420.0094	Reserve Opvang Ontheemden Oekraïne	97
1.0420.0095	Reserve Gemeenschapsaccommodaties.....	98
<i>Reserves met een Inkomensfunctie.....</i>		<i>100</i>
1.0430.0102	Reserve Kapitaallasten	100
1.0430.0103	Reserve Cumulatieve afschrijving activa	100
1.0430.0104	Reserve kapitaallasten Kazernekwartier.....	102
<i>Egalisatiereserves</i>		<i>103</i>
1.0440.0155	Egalisatiereserve Fondsvorming havengelden	103
1.0440.0158	Egalisatiereserve Middelen verwerving derde geldstromen door substitutie	104
1.0440.0159	Egalisatiereserve Mitigeren afval, riolen, woonlasten	105
1.0440.0160	Egalisatiereserve Pensioenvoorziening wethouders	106
1.0440.0161	Egalisatiereserve Stimuleringsfonds Evenementen.....	107
VOORZIENINGEN		108
<i>Voorzieningen Planmatig Onderhoud</i>		<i>108</i>
1.0611	Voorziening Groot onderhoud wegen.....	108
1.0612	Voorziening Groot onderhoud ambtelijke gebouwen	110
1.0614	Voorziening Groot onderhoud sportgebouwen.....	111
1.0616	Voorziening Groot onderh. Commercieel Cult. Maatschappelijk Vastgoed.....	112
1.0617	Voorziening Onderhoud GRP+	113
1.0619	Voorziening Onderhoud Kunstwerken in de openbare ruimte	114
1.0620	Voorziening Groot onderhoud Civiele Objecten.....	115
1.0621	Voorziening Onderhoud Buitensport.....	116
1.0622	Voorziening Groot onderhoud Begraafplaatsen.....	117
1.0624	Voorziening Groot Onderhoud Vastgoed.....	118
<i>Voorzieningen Middelen van derden</i>		<i>120</i>
1.0651	Voorziening Collectie Knecht-Drenth Venlo.....	120
1.0652	Voorziening Egalisatie tarief GRP+	121
1.0654	Voorziening Reparatie derde jaar WW	123
1.0655	Voorziening Egalisatie tarief Afval	124
<i>Voorzieningen Overige</i>		<i>125</i>
1.0671	Voorziening Pensioenkosten Wethouders	125
1.0677	Voorziening Deelneming claim Staat vennootschap BV.....	126
1.0683	Voorziening Restwerken Grondbedrijf.....	127
1.0686	Voorziening Landschapsplan DCGV	128
1.0690	Voorziening Functioneel Leeftijd Ontslag (FLO)	129
1.0691	Voorziening Woonwagenlocaties	130
1.0694	Voorziening Verlofsparen	131

ALGEMENE RESERVES

Reserves met een bufferfunctie

1.0410.0001 Algemene reserve

Besluit instelling reserve	RB 2001-100
Aard van de reserve	Reserve met een bufferfunctie
Programma	Algemene middelen
Team	Financiën

Doelstelling Financiële tegenvallers op de korte termijn af te dekken.

Onderbouwing

De algemene reserve vormt samen met de post onvoorzien en de overige bestemmingsreserves de weerstandscapaciteit voor de "Algemene dienst" van de gemeente Venlo. De algemene reserve is hiermee gekoppeld aan de in de paragraaf Weerstandsvermogen geïdentificeerde risico's.

Volume

Op basis van raadsbesluit 2012-38 bedraagt de minimale hoogte van de vrij aanwendbare algemene reserve € 9 miljoen. Daarnaast is de ratio Weerstandscapaciteit van invloed op de omvang van de algemene reserve. Zodra deze ratio lager is dan 1,0 is het aanvullen van de algemene reserve een van de bijsturingsmogelijkheden.

Voeding

Voeding vindt plaats vanuit positieve jaarrekeningresultaten en eventuele begrotingsoverschotten. Indien er sprake is van een negatief resultaat en een te lage stand van de algemene reserve vindt voeding plaats onder gelijktijdig getroffen (/te treffen) bezuinigingsmaatregelen.

Looptijd N.v.t.

bedragen x € 1.000

Besluitvorming		Toelichting	Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	83.878	83.878
Resultaatbestemming 2022				
RB 2023-044	Jaarstukken 2022	Resultaatbestemming 2022	2.582	2.582
Totaal resultaatbestemming 2022			2.582	2.582
Toevoegingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Rente opslag Brightland Campus	148	148
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Bespaarde rente	2.586	2.586
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Versterking weerstandsvermogen	1.090	1.090
RB 2022-077	FinRap 2022	Bespaarde rente	-4	-4
RB 2023-054	VoRap 2023	Bespaarde rente	740	740
RB 2018-044	Kadernota 2019	Bespaarde rente		117
RB 2018-061	Begroting 2019-2022	Bespaarde rente		
Nota R&V	Jaarstukken 2023	Afdracht van de Algemene Grondreserve		153
Totaal toevoegingen			4.561	4.830
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Werkgroep de Grens	20	20
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Stimuleren meer stageplaatsen en leerbanen mbo-studenten	60	60
RB 2023-044	Jaarstukken 2022	Resultaatbestemming 2022	2.582	2.582
Totaal onttrekkingen			2.662	2.662
			Stand 31-12-2023	88.359
				88.628

1.0415.0002 Algemene grondreserve

Besluit instelling reserve

Aard van de reserve Reserve met een bufferfunctie

Programma 2. Leefbaar Venlo

Team Grondbedrijf en Vastgoed

Doelstelling

Als risicodragend opdrachtnemer heeft het Grondbedrijf voor grondexploitaties een eigen financiële (gesloten) huishouding met eigen reserve, de Algemene Grondreserve, die het karakter heeft van een egalisatiefonds om de plussen en minnen van de diverse exploitaties onderling te verevenen. Uitgangspunt is dat projecten in uitvoering worden genomen als ze volledig voor-calculatorisch zijn gedekt. Binnen het dynamische proces van grondexploitaties zullen zich immers altijd onverwachte ontwikkelingen voordoen. Voor de daadwerkelijke realisatie van diverse projecten zal daarom wellicht een substantiële inzet van de algemene grondreserve noodzakelijk zijn. Verwezen wordt naar de Nota Grondbedrijf. Hierin staat vermeld waarvoor de reserves en voorzieningen noodzakelijk zijn. Tegen deze achtergrond heeft de raad besloten dat de beschikbare middelen binnen het Grondbedrijf moeten worden gehouden.

Onderbouwing

Zie Doelstelling

Volume

N.v.t.

Voeding

Rente wordt toegevoegd.

Looptijd

N.v.t.

bedragen x € 1.000

Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
	Stand 01-01-2023	10.000	10.000	
Toevoegingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Rente	682	723
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Resultaat overtollige gronden	200	
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Resultaat overtollig vastgoed	200	374
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Exploitatie resultaat	1.500	
RB 2023-054	VoRap 2023	Actualisatie exploitatie resultaat	-559	
	Jaarstukken 2023	Winstneming Weerdtoeren 2023		1.920
	Jaarstukken 2023	Resultaat afgesloten grexen 2023		877
	Jaarstukken 2023	Afgesloten restwerken 2023		35
Totaal toevoegingen			2.023	3.929
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Projecten nadelig exploitatieresultaat	390	2.895
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Post onvoorzien	1.000	
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Afboeking boekwaarden panden	250	
RB 2023-054	VoRap 2023	Actualisatie exploitatie resultaat	265	
RB 2023-085	FinRap 2023	Afboeking boekwaarden panden	-85	
	Jaarstukken 2023	Afboeking Molenbossen		315
	Jaarstukken 2023	Resultaat restpercelen		101
	Jaarstukken 2023	Resultaat voorbereidend werk		9
	Jaarstukken 2023	Resultaat afgesloten grexen 2023		456
	Jaarstukken 2023	Afdracht aan de Algemene Reserve		153
Totaal onttrekkingen			1.820	3.929
		Stand 31-12-2023	10.203	10.000

BESTEMMINGSRESERVES

Bestemmingsreserves Overige

1.0420.0012 Reserve Versterking beroepsonderwijs

Was voorheen: Reserve Kennisinfrastructuur

Besluit instelling reserve RB 2008-033 Kadernota 2009
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 4. Welvarend Venlo
Team Werken en Bereikbaarheid

Doelstelling

De ontwikkeling van de kennisinfrastructuur in Venlo heeft in de afgelopen jaren geleid tot commitment en beweging bij andere overheden en onderwijsinstellingen. In 2012 heeft de gemeenteraad van Venlo maar ook de regio Venlo kennisinfrastructuur tot speerpunt van beleid benoemd. Vanaf 2014 zijn enkele belangrijke ontwikkelingen daadwerkelijk ingezet. Hiervoor is aanwending van de vanaf 2009 opgebouwde reserve noodzakelijk.

Onderbouwing

Een bestemmingsreserve ter grootte van € 700.000 in te richten.

Volume N.v.t.

Voeding Resultaat kadernota 2009

Looptijd N.v.t.

			<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming			Begroting	Realisatie	
			Stand 01-01-2023	336	336
Toevoegingen					
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	HBO-onderwijs en onderzoek	35	35	
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Versterken positie MBO	35	35	
Totaal toevoegingen			70	70	
Onttrekkingen					
RB 2022-077	FinRap 2022	HBO-onderwijs en onderzoek	75	25	
Totaal onttrekkingen			75	25	
			Stand 31-12-2023	331	381

1.0420.0015 Reserve Maatschappelijke opvang en verslavingszorg

Besluit instelling reserve RB 2009-046 Jaarrekening 2008
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 1. Gezond en actief Venlo
Team Maatschappelijke Ondersteuning en Zorg

Doelstelling

Doel van de reserve zal zijn de bekostiging van voorzieningen en projecten in het kader van het Regionaal Kompas voor preventie, maatschappelijke opvang en verslavingszorg in de gehele regio Noord- en Midden- Limburg.

Onderbouwing

De gemeente Venlo is centrumgemeente voor de regio Noord- en Midden-Limburg en ontvangt en beheert in dat kader de rijksbijdragen voor maatschappelijke opvang en verslavingszorg voor de regio. Voor de besteding van deze middelen zijn met het Rijk prestatieafspraken gemaakt en dient afstemming met de regiogemeenten plaats te vinden. Daarnaast betalen de regiogemeenten jaarlijks aanvullend een bedrag per inwoner aan centrumgemeente Venlo om de voorzieningen voor maatschappelijke opvang en verslavingszorg te kunnen financieren. De huidige opgebouwde reservering bestaat uit een mix van niet bestede regiogelden en rijksbijdragen. Het college van B&W heeft in augustus 2012 een besluit genomen over de voorkeurslocatie van de dag- en nachtopvang. De reserve is nodig als dekkingsonderdeel voor de definitieve locatie van de dag- en nachtopvang en de noodzakelijke haalbaarheidsstudies en voorbereidingskosten die hiermee gemoeid zijn.

Volume N.v.t.

Voeding

Per ultimo 2008 is de voormalige voorziening Maatschappelijke opvang en verslavingszorg vrijgevallen middelen ad € 1.177.129, toegevoegd aan een nieuw te vormen bestemmingsreserve Maatschappelijke opvang en verslavingszorg. Samengevat: Een combi van Rijksbijdragen en een bedrag per inwoner van de regiogemeenten.

Bestemming

Het betreft de financiering van lokale en (sub)regionale projecten en voorzieningen waartoe is besloten in het kader van het Regionaal Kompas.

Looptijd N.v.t.

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
	Stand 01-01-2023	458	458	
Toevoegingen				
-				
Totaal toevoegingen		0	0	
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Nieuwe opvanglocatie	175	19
RB 2023-085	FinRap 2023	Nieuwe opvanglocatie	-140	
Totaal onttrekkingen		35	19	
		Stand 31-12-2023	423	440

1.0420.0026 Reserve Arbeidsmarktbeleid regio

Besluit instelling reserve RB 2010-115 Prorap 2010-III
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 1. Gezond en actief Venlo
Team Maatschappelijke Participatie en Gezondheid

Doelstelling

Voorkomen en bestrijden van werkloosheid in de regio Noord en Midden Limburg. Deze gelden worden besteed aan regionale projecten op het gebied van het voorkomen en bestrijden van de werkloosheid. De Gemeente Venlo is centrumgemeente van de arbeidsmarktregio Noord-Limburg.

Onderbouwing

Via de decentralisatie uitkering wordt door het rijk aan Venlo als centrumgemeente aanvullende middelen beschikbaar gesteld om werkloosheid in de regio te voorkomen en te bestrijden.

Volume

Voeding

Gelden ter voorkoming en bestrijding van werkloosheid vanuit het ministerie van SZW en provincie. Het gaat om provinciale en rijks gelden en uitgaven en inkomsten worden aan het eind van het jaar geëgaliseerd.

Looptijd 2050.

Besluitvorming		Toelichting	Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	3.341	3.341
Toevoegingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Versterken arbeidsmarktregio's	399	399
Totaal toevoegingen			399	399
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Werkgeversservicepunt	220	232
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Diverse projecten	85	479
RB 2022-077	FinRap 2022	Diverse projecten	-17	
RB 2022-077	FinRap 2022	Jobhunter	25	
RB 2023-054	VoRap 2023	Diverse projecten	249	
RB 2023-085	FinRap 2023	RMT Noord-Limburg 2021	99	99
	Jaarstukken 2023	Door inzicht aan de Slag		386
Totaal onttrekkingen			661	1.196
		Stand 31-12-2023	3.079	2.544

1.0420.0027 Reserve Bodemkwaliteit

Besluit instelling reserve RB 2011-054 Prorap 2011-I
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 6. Circulaire en duurzame hoofdstad
Team Bouwen en Milieu

Doelstelling

De eerste helft van 2023 (en bij uitstel van de Omgevingswet (Ow) ook de tweede helft) staat in het teken van een extra transitiejaar: van het bodemsaneringsspoor naar het bodembeheerspoor. We bereiden ons verder voor op de nieuwe bodemtaken onder de Ow. Dat doen we o.a. in provinciaal verband. We zijn actief deelnemer aan het project 'Warme overdracht bodemtaken en implementatie Omgevingswet'. En we doen dat in regionaal verband: we willen de (her)belegging van de nieuwe bodemtaken binnen de RUD Limburg Noord mede vorm hebben gegeven als de Ow straks een feit is.

Onderbouwing

Het is raadzaam om de bestaande reserve Bodemkwaliteit van € 99.944 geheel over te hevelen naar 2023. Dit op basis van het feit dat:

- Een in 2022 voorziene ontwikkeling van een gemeentelijk terrein waar een bodemsanering en een bijdrage vanuit de reserve aan de orde zou zijn, nu pas in 2023 is voorzien;
- in 2022 duidelijk is geworden dat een aantal gewenste aanpassingen aan de landelijke voorziening van het digitaal stelsel Omgevingswet (DSO-LV) nog niet mogelijk zijn. Dit enerzijds vanwege het uitstel van de inwerkingtreding van de Ow. Dat pakken we in 2023 op. Anderzijds is gebleken dat de zogenaamde annotatie van bodemregels pas kan nadat er een omgevingsplan nieuwe stijl in het DSO beschikbaar is. Dat gaat nog minimaal een aantal jaren duren.

Volume

In 2022 ontving de gemeente Venlo van het Rijk € 357.742 aan 'bodemgelden'. Uw raad heeft bij vaststelling van de FinRap 2022 besloten zowel dit Rijksgeld alsook het restant van de reserve Bodemkwaliteit uit 2021 (€ 56.665) verdeeld over 2023-2024-2025 in te zetten voor:

- noodzakelijk onderzoek naar opkomende stoffen;
- externe ondersteuning bodemgerelateerde kader in gemeentelijk omgevingsvisie en -plan;
- specifiek advies bodem i.r.t. duurzame warmte en meervoudig ruimtegebruik;
- aanjagen gemeentelijke bouw- en civieltechnische projecten waar sprake is van bodemvervuiling en waar die daarmee gepaard gaande extra kosten anders zouden leiden tot stagnatie.

Voeding

2016-2020: € 844.094 jaarlijks (o.b.v. Meerjarenprogramma Bodem en Ondergrond 2016-2020);
2021: € 0 (gelden Rijk laten vrijvallen aan algemene middelen; voldoende in reserve);
2022: € 357.742 (besluit raad FinRap 2022, post 22-550)

Looptijd

De verwachte looptijd van de Reserve Bodemkwaliteit is minimaal tot en met 31-12-2025.

bedragen x € 1.000

Besluitvorming		Toelichting	Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	514	514
Toevoegingen				
RB 2023-085	FinRap 2023	Meicirculaire 2023	358	358
Totaal toevoegingen			358	358
Onttrekkingen				
RB 2022-077	FinRap 2022	Bodembeleid	13	13
RB 2022-077	FinRap 2022	Implementeren RO vd ondergrond	26	3
RB 2022-077	FinRap 2022	Saneringen	73	
RB 2022-077	FinRap 2022	Informatiebeheer	26	19
RB 2023-044	Jaarstukken 2022	Saneringen	70	
RB 2023-044	Jaarstukken 2022	Informatiebeheer	30	
RB 2023-085	FinRap 2023	Bodembeleid	7	
RB 2023-085	FinRap 2023	Saneringen	-143	
RB 2023-085	FinRap 2023	Implementeren RO vd ondergrond	-20	
RB 2023-085	FinRap 2023	Informatiebeheer	-26	
Totaal onttrekkingen			56	35
		Stand 31-12-2023	816	837

1.0420.0037 Reserve Regionaal werkbedrijf

Besluit instelling reserve RB 2014-074 Finrap 2014
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 1. Gezond en actief Venlo
Team Maatschappelijke Participatie en Gezondheid

Doelstelling

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

Onderbouwing

Het regionale Werkbedrijf is een instrument in het kader van het aan de Participatiewet gelieerde sociaal akkoord van 11 april 2013. Aan het Werkbedrijf nemen naast de gemeenten ook de sociale partners en het UWV deel. Taak en functie van het Werkbedrijf zijn het ten behoeve van een inclusieve arbeidsmarkt faciliteren en stimuleren van matching van het aanbod aan arbeidsgehandicapten op de vraag om arbeidskrachten van werkgevers. Sociale partners hebben met elkaar afgesproken in de komende 10 jaar landelijk 125.000 banen daarvoor open te stellen. Wanneer dit niet wordt gerealiseerd, zal er een dwingende Quotumwet in werking treden. Om de werving en selectie van zowel arbeidskrachten als banen te faciliteren, stelt het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid per arbeidsmarktregio een bedrag van € 1 miljoen euro per arbeidsmarktregio beschikbaar, uit te betalen in 3 tranches (2014, 2015 en 2016). Venlo is als centrumgemeente ontvanger en beheerder van deze middelen, welke bedoeld zijn voor de schaalgrootte van de 7 gemeenten die samen de regio Venlo/Noord-Limburg vormen. Met deze middelen kan het Werkbedrijf worden gefaciliteerd en gepositioneerd, kunnen in de eerste fase aanloopkosten worden voldaan en kan een marktwerkingsplan worden opgesteld en uitgevoerd. Zeker in deze opstartfase en moeilijke economische situatie, zijn dergelijke opstartmiddelen hard nodig om het regionale Werkbedrijf een fatsoenlijke start en positie mee te kunnen geven. Daarnaast worden de financiële middelen ingezet voor de uitvoering van de taken van het Werkbedrijf.

Volume In drie tranches € 1.000.000.

Voeding Via een decentralisatie uitkering ingaande 2014.

Ook de uitgaven en inkomsten van het WerkgeversServicePunt (het resultaat van de bestuurlijke samenwerking in het Werkbedrijf met als doel het beschikbare arbeidspotentieel in de regio optimaal in te zetten bij de werkgevers in de regio) worden aan het eind van het jaar via deze reserve geëgaliseerd.

Looptijd Afhankelijk van de looptijd van het regionaal Werkbedrijf.

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
	Stand 01-01-2023	167	167	
Toevoegingen				
-				
Totaal toevoegingen		0	0	
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Beleidsadviseur	50	
Totaal onttrekkingen		50	0	
		Stand 31-12-2023	117	167

1.0420.0039 Reserve Regionale samenwerkingsverbanden

Besluit instelling reserve RB 2014-074 Finrap 2014
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 3. Grenzeloos Venlo
Team Werk

Doelstelling

Dekking financiële consequenties regionale samenwerkingsverbanden.

Onderbouwing

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

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

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

Piekbelastingen

Onzekere economische ontwikkelingen en rijksontwikkelingen zullen er toe leiden dat er de komende jaren sprake zal zijn van piekbelasting(en) die in tijd en qua omvang moeilijk zijn te voorspellen. Om dit op te vangen zullen er snel en adequaat maatregelen moeten worden genomen o.a. in de vorm van specialistische (tijdelijke) inhuur op het gebied van beleidsontwikkeling, implementatie en 1^e lijns-ondersteuning.

Aanvulling jaarrekening 2021

In het verleden is de reserve Regionale samenwerkingsverbanden gevoed door resultaten op het product Gemeente Venray. Het betrof een samenwerking tussen de gemeenten Venlo en Venray op het gebied van Werk en Inkomen, waar de gemeente Venray een vergoeding voor door Venlo uit te voeren werkzaamheden betaalde. Op 1 november 2021 is deze samenwerking beëindigd. In de beëindigingsovereenkomst stond dat zowel Venlo als Venray 50% van de stand van de reserve (op 31-12-2020 € 1.404.209) ontvangt. Een ander punt is dat Venray aan Venlo op grond van de

beëindigingsovereenkomst frictiekostenvergoeding betaalt. Deze is door Venray ineens betaald en is gedoteerd aan de reserve Regionale samenwerkingsverbanden. De op 31-12-2021 resterende middelen worden in de jaren 2022 e.v. ingezet om incidenteel het exploitatietekort, dat Venlo heeft als gevolg van de beëindiging van de samenwerking, op te lossen. Uiteindelijk is de stand van deze reserve 0 en zijn nadelen voor Venlo als gevolg van de beëindiging structureel vanaf 2025 opgelost in de meerjarenbegroting 2022 e.v.

Volume

Voorlopig wordt uitgegaan van een maximum van € 900.000 uitgaande van 50% van het huidig (stand 01-01-2014) aantal medewerkers (30) dat regionale werkzaamheden verricht maal een gemiddeld loonkostensom van € 60.000. Jaarlijks zal op basis van de risico's die zich in het voorgaande jaar hebben vertaald in financiële gevolgen een inschatting worden gemaakt voor de komende jaren. Daar zullen dotaties dan wel/niet worden aangepast.

Voeding

De voeding zal plaatsvinden vanuit de financiële resultaten binnen de diverse samenwerkingsverbanden.

Looptijd

Afhankelijk van de looptijd van de samenwerkingsverbanden.

			<i>bedragen x € 1.000</i>	
Besluitvorming	Toelichting		Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	816	816
Toevoegingen				
-				
Totaal toevoegingen			0	0
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Beëindiging samenwerking Werkplein	383	
Totaal onttrekkingen			383	0
			Stand 31-12-2023	816

1.0420.0046 Reserve Parkeerbonds

Besluit instelling reserve RB 2017-009, amendement A2 "Inrichten parkeerbonds"
Aard van de reserve Bestemmingsreserves Overige

Programma 2. Leefbaar Venlo
Team Werken en Bereikbaarheid

Doelstelling

Inrichten parkeerbonds ten behoeve van parkeeroplossingen, met name gericht op de Binnenstad-Oost.

Onderbouwing

- Een parkeerbonds biedt de ondernemers en bewoners uit de Binnenstad-Oost, geld en ruimte om in co-creatieve en constructieve samenwerking met de gemeente Venlo en Venlostad.com tot uitvoerbare ideeën te komen;
- De raad wil de primaire focus van dit fonds in 2017 richten op de Binnenstad-Oost;
- Hiernaast actief in te zetten op een mogelijke tweede tranche van de 'Geurts-gelden';
- Aanvullende parkeeroplossingen die de parkeerdruk zullen verlichten in de schilwijken;
- De raad wenst dit parkeerbonds structureel te verankeren in het nieuwe mobiliteitsplan.

Volume € 114.031

Voeding De gereserveerde exploitatielasten 2017 t/m 2021

Looptijd 2024.

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
		Stand 01-01-2023	110	110
Toevoegingen				
RB 2023-085	FinRap 2023	Betaalde parkeercapaciteit	110	110
Totaal toevoegingen			110	110
Onttrekkingen				
RB 2023-044	Jaarstukken 2022	Bestedingen parkeerbonds	110	10
RB 2023-085	FinRap 2023	Bestedingen parkeerbonds	-100	
Totaal onttrekkingen			10	10
		Stand 31-12-2023	210	210

1.0420.0048 Reserve Maatschappelijke compensatie Lomm

Besluit instelling reserve RB 2018-067 Finrap 2018
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 4. Welvarend Venlo
Team Veiligheid en Wijkgericht werken

Doelstelling

Treffen van voorzieningen binnen het plangebied Hoogwatergeul Noord en/of de dorpskern van Lomm.

Onderbouwing De voormalige gemeente Arcen en Velden heeft in 2009 met DCM Exploitatie Lomm BV afspraken gemaakt over een vergoeding in het kader 'van maatschappelijke compensatie voor voorzieningen binnen het plangebied en/of voorzieningen die ten goede komen aan de dorpskern Lomm'. Na de gemeentelijke herindeling heeft uw college deze afspraken in drie opvolgende besluiten bestendigd, het laatst op 16 september 2014, onder nr. 14-9787, bij vaststelling van de realisatie-overeenkomst met DCM. Na aftrek van de ambtelijke kosten zou het resterend bedrag, middels een kredietaanvraag bij de gemeenteraad, beschikbaar komen voor voorzieningen in het projectgebied en/of de dorpskern van Lomm. Na afsluiting van het project Hoogwatergeul Lomm resteert er van deze vergoeding een bedrag van € 298.811. Dit restant is bij de jaarrekening 2017 in de Algemene Grondreserve gestort.

Deze middelen zijn bij de FinRap 2018 overgeheveld naar onderhavige reserve Maatschappelijke compensatie Lomm ten behoeve van voorzieningen binnen het plangebied Hoogwatergeul Noord en/of de dorpskern van Lomm.

De dorpsraad werkt in 2022 aan het actualiseringsprogramma. Daaruit zullen projecten verder gedefinieerd gaan worden en gezamenlijk aan de raad worden voorgelegd. Daarbij doelend op akkoord ter onttrekking financiële middelen.

Volume € 273.811

Voeding Eenmalige voeding ad. € 298.811 vanuit de Algemene Grondreserve

Looptijd Onbepaald.

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
	Stand 01-01-2023	274	274	
Toevoegingen				
-				
Totaal toevoegingen		0	0	
Onttrekkingen				
RB 2023-085	FinRap 2023	Speel- en beweegplein	25	23
Totaal onttrekkingen		25	23	
		Stand 31-12-2023	249	251

1.0420.0049 Reserve Herbezettingsmiddelen generatiepact

Besluit instelling reserve RB 2018-067 Finrap 2018
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma Algemene middelen
Team Directie

Doelstelling

Het vormen van een bestemmingsreserve "herbezettingsmiddelen generatiepact" met voeding uit de maandelijkse besparing op de loonkosten van deelnemers aan het generatiepact over de periode 1-4-2018 tot en met 31-12-2018 en verder.

Onderbouwing

Met het besluit tot invoering van het generatiepact per 1 juli 2018 gingen directie en college akkoord met de voorwaarde dat de vrij gekomen financiële ruimte wordt benut voor de instroom van jongeren (en de doorstroom van medewerkers) zoals nadrukkelijk is afgesproken met het GO. Het besluit betekende ook dat het GO akkoord ging met de voorwaarde om het generatiepact budgetneutraal te realiseren, zoals afgesproken met college en directie. Door het besluit over de vertraagde herbezetting van het generatiepact creëert de gemeente een financiële buffer om te garanderen dat het generatiepact budgetneutraal wordt uitgevoerd. Dit wil niet zeggen dat de vrij gekomen gelden voor andere doeleinden worden gebruikt dan voor de instroom van jongeren. De vrijgekomen gelden worden (voorlopig) geparkeerd.

Om te voorkomen dat de middelen terugvloeien naar de algemene middelen is het noodzakelijk hiervoor een bestemmingsreserve in te stellen waar we de middelen onderbrengen, zodat deze beschikbaar blijven voor herbezetting in het kader van het generatiepact in 2019 en verder.

Volume

De berekening van de noodzakelijke toevoeging aan de bestemmingsreserve wordt jaarlijks in het jaarrekeningproces vastgesteld en toegevoegd aan de reserve.

Voeding

Loonkostenbesparing deelnemers generatiepact vanaf instroom in de regeling, gedurende de periode van deelname (maximaal tot AOW gerechtigde leeftijd).

Looptijd vanaf 2018.

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
		Stand 01-01-2023	165	165
Toevoegingen				
-				
Totaal toevoegingen			0	0
Onttrekkingen				
		Front office medewerker A 1e		
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	lijn	4	4
RB 2022-077	FinRap 2022	GP 2023 Administratie	65	65
RB 2022-077	FinRap 2022	GP 2023 Juridische Zaken	86	86
Totaal onttrekkingen			155	155
		Stand 31-12-2023	10	10

1.0420.0051 Reserve (Door)decentralisaties

Besluit instelling reserve RB 2019-051 Programmabegroting 2020-2023.

Besluit opheffing reserve VoRap 2023

Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 1. Gezond en actief Venlo

Team Maatschappelijke Ondersteuning en Zorg

Doelstelling

De komende jaren vinden er diverse onderzoeken plaats naar enerzijds de verdeling van rijksmiddelen naar gemeenten (de zogenaamde verdeelmodellen) en anderzijds de doordecentralisatie van middelen. Voorbeelden van doordecentralisaties zijn Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang (taken en middelen). Definitieve besluitvorming en de wijze waarop dit allemaal gaat plaatsvinden is nog onvoldoende duidelijk, hierover is door het rijk ook nog geen definitief besluit genomen. In de programma begroting is het scenario opgenomen wat op dit moment het meest realistisch lijkt op. Vanwege het feit dat er nog geen definitieve besluitvorming heeft plaatsgevonden en er nog onduidelijkheden zijn wordt er een reserve opgenomen om eventuele voordelen en/of nadelen met elkaar te verrekenen. Afweging en beoordeling van de bestemming zal jaarlijks plaatsvinden bij de realisatie.

Onderbouwing

Afweging en beoordeling van de omvang zal jaarlijks plaatsvinden bij de jaarrekening door de gemeenteraad.

Volume Er is geen plafond vastgesteld voor deze reserve

Voeding

Afweging en beoordeling van het volume zal jaarlijks plaatsvinden bij de jaarrekening door de gemeenteraad afhankelijk van de definitieve besluitvorming en invulling van de besluitvorming.

Looptijd Maximaal 10 jaar, t/m 2030. Wordt opgeheven bij de jaarrekening 2023.

<i>bedragen x € 1.000</i>			
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie
	Stand 01-01-2023	0	0
Toevoegingen			
-			
Totaal toevoegingen		0	0
Onttrekkingen			
-			
Totaal onttrekkingen		0	0
	Stand 31-12-2023	0	0

1.0420.0052 Reserve Circulaire hoofdstad

Besluit instelling reserve RB 2019-053 Programmabegroting 2020-2023
Aard van de reserve Bestemmingsreserve overige

Programma 6. Circulaire en duurzame hoofdstad
Team Werken en bereikbaarheid

Doelstelling

Doelstelling van de reserve is het inzetten van middelen voor planvorming aanjagen en uitvoeren van projecten binnen de thema's energietransitie, klimaatadaptatie en circulariteit.

Onderbouwing

Programma Venlo circulaire en duurzame hoofdstad is er op gericht om nationale en lokale klimaatambities te verwezenlijken. Vanuit nationale en internationale akkoorden zijn er stevige toekomstige opgaven voor lokale overheden bepaald.

Langs drie deelprogramma's (energietransitie, klimaatadaptatie en circulariteit) wordt hieraan invulling gegeven. Dit raadsprogramma heeft een directe relatie met alle andere raadsprogramma's, duurzaamheid en verduurzaming vormen namelijk een rode draad door al deze programma's.

Inmiddels is er, naast onze lokale opgaven en ambitie, steeds meer wet- en regelgeving en liggen er opgaven voor alle overheden. In ons uitvoeringsprogramma maken we de vertaalslag naar deze opgaven en zetten een stap verder in onze eigen ambitie om onderscheidend te blijven vanuit economisch en maatschappelijk gebied op terrein van duurzaamheid en circulariteit.

Gedurende het jaar dient bekeken te worden voor welke processen en projecten de middelen ingezet dienen te worden. Hierbij hebben de acties uit het uitvoeringsprogramma uiteraard prioriteit. In het college wordt periodiek afgewogen op welke wijze deze middelen ingezet worden.

Volume 2021 € 1.020.000

Voeding De reserve wordt gevoed door een eenmalige onttrekking uit de reserve Bodemkwaliteit.

Looptijd N.v.t.

bedragen x € 1.000

Besluitvorming		Toelichting	Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	842	842
Toevoegingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Verduurzaming Maatschappelijk Vastgoed	300	300
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Zonnepanelen particuliere daken	0	0
RB 2023-085	FinRap 2023	Warmtenet Hagerhof	215	215
Totaal toevoegingen			515	515
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Verduurzaming Maatschappelijk Vastgoed	300	
RB 2022-077	FinRap 2022	Tijdelijk uitvoeringsteam energietransitie	355	
RB 2023-054	VoRap 2023	Duurzaamheidsloket	25	25
RB 2023-054	VoRap 2023	Warmtetransitie	650	635
RB 2023-054	VoRap 2023	Klimaatakkoord	-355	
Totaal onttrekkingen			975	660
			Stand 31-12-2023	697

1.0420.0053 Reserve Regionaal Actieplan Perspectief Op Werk

Besluit instelling reserve	RB 2019- 063 FinRap 2019
Besluit wijziging reserve	FinRap 2023
Aard van de reserve	Bestemmingsreserve Overige

Programma	1. Gezond en actief Venlo
Team	Maatschappelijke Participatie en Gezondheid

Doelstelling

Bestrijden van werkloosheid in de regio Noord-Limburg. Deze gelden worden besteed conform het opgestelde actieplan Perspectief op Werk. Dit is een actieplan van de arbeidsmarktregio Noord-Limburg, aangevraagd door gemeente samen met werkgevers. Limburgse Werkgevers Vertegenwoordiging (LWV) is mede-opsteller en beheerder van het plan. Werkgevers (VNO-NCW, MKB-Nederland, LTO Nederland), gemeenten (VNG, G40, G4), UWV, MBO-Raad en ministeries SZW en OCQ hebben zich verbonden aan de intentieverklaring Perspectief op Werk. Inzet is dat iedereen die kan en wil werken, wordt geholpen door een hernieuwde samenwerking tussen publieke en private partijen in de arbeidsmarktregio's. SZW financiert dit plan. De Gemeente Venlo is centrumgemeente van de arbeidsmarktregio Noord-Limburg en ontvangt daarom de middelen, als beheerder van deze middelen namens de samenwerking tussen voornoemde partijen.

Onderbouwing

Via de decentralisatie uitkering wordt door het rijk aan Venlo als centrumgemeente impulsmiddelen beschikbaar gesteld om werkloosheid in de regio te voorkomen en te bestrijden.

Volume Totaal € 2.000.000 waarvan € 1.000.000 ontvangen in 2019 en € 1.000.000 in 2020.

Voeding Gelden ter voorkoming en bestrijding van werkloosheid vanuit het ministerie van SZW.

Looptijd 2024

bedragen x € 1.000

Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
	Stand 01-01-2023	704	704	
Toevoegingen				
-				
Totaal toevoegingen		0	0	
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Digitaal Matchingsplatform	159	
RB 2022-077	FinRap 2022	Pilot Praktijkleren	60	8
RB 2022-077	FinRap 2022	Leerwerkloket	35	142
RB 2022-077	FinRap 2022	OntdekTECH	44	2
RB 2022-077	FinRap 2022	10.000 Talenplan	18	
RB 2022-077	FinRap 2022	Digitaal Matchingsplatform	50	30
RB 2022-077	FinRap 2022	ZorgStart Nrd-Midden Limburg	67	
RB 2023-054	VoRap 2023	Pilot Praktijkleren	21	
RB 2023-054	VoRap 2023	ZELF!	53	53
RB 2023-054	VoRap 2023	OntdekTECH	11	
RB 2023-054	VoRap 2023	Scholingsvouchers	106	66
RB 2023-054	VoRap 2023	10.000 Talenplan	5	
RB 2023-054	VoRap 2023	Leerwerkloket	77	
RB 2023-054	VoRap 2023	Digitaal Matchingsplatform	-109	
RB 2023-054	VoRap 2023	ZorgStart Nrd-Midden Limburg	-67	
RB 2023-085	FinRap 2023	Digitaal Matchingsplatform	158	
Totaal onttrekkingen		688	301	
		Stand 31-12-2023	16	404

1.0420.0054 Reserve Woonwagenlocaties

Besluit instelling reserve RB 2020-037 Jaarrekening 2019
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 2. Leefbaar Venlo
Team Project- en procesmanagement

Doelstelling

ter dekking van het voorziene dekkingstekort op de herinrichting van de standplaatsen Kaldenkerkerweg.

Onderbouwing

De herinrichting van woonwagenlocatie Kaldenkerkerweg is gericht op een veilige en handhaafbare situatie, die voldoet aan geldende regelgeving en met de intentie om de woonwagenlocaties in eigendom en beheer over te dragen aan Woonwenz. Bij overdracht van het eigendom kunnen echter alleen de investeringen in de openbare ruimte geactiveerd worden. De overige investeringen zullen na aftrek van inkomsten bij overdracht van de locaties aan Woonwenz direct afgeboekt dienen te worden. Op basis van de principeafspraken die gemaakt zijn met Woonwenz, kan voor de locatie Kaldenkerkerweg redelijkerwijs ingeschat worden, welk gedeelte van de totale investering na overdracht ineens afgeboekt zal moeten worden. Deze bestemmingsreserve kan, nadat het contract tot verkoop is gesloten, omgezet worden in een voorziening.

Volume Eenmalige storting van € 971.335

Voeding N.v.t.

Looptijd Tot het moment van overdracht van de woonwagenlocatie Kaldenkerkerweg.

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
		Stand 01-01-2023	971	971
Toevoegingen				
-				
Totaal toevoegingen			0	0
Onttrekkingen				
RB 2022-077	FinRap 2022	Resultaat Woonwagenlocaties	971	
RB 2023-085	FinRap 2023	Resultaat Woonwagenlocaties	-971	
Totaal onttrekkingen			0	0
		Stand 31-12-2023	971	971

1.0420.0056 Reserve Regiodeal/Investeringsagenda

Besluit instelling reserve RB 2020-069 Finrap 2020 en rekeningresultaat 2020
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma Algemene middelen
Team Concernstaf

Doelstelling

Cofinanciering van de Venlose bijdrage aan de met tussen het rijk en de regio Noord-Limburg overeengekomen regiodeal en de Venlose bijdrage aan de met de Provincie Limburg overeengekomen regionale investeringsagenda. Het aandeel van Venlo in de regionale bijdrage in deze ontwikkeling wordt (gemeten in €) ingeschat op circa €10 miljoen, door middel van bijdragen uit de reguliere exploitatie en door inzet van deze bestemmingsreserve.

Onderbouwing

In Noord-Limburg vindt een enorme, structuurversterkende investeringsimpuls plaats onder de noemer 'De gezondste regio'. Basis voor deze opgave is de door de acht Noord-Limburgse gemeenten vastgestelde strategische visie, het daaraan gekoppelde uitvoeringsprogramma en de met het rijk en Provincie Limburg gesloten overeenkomsten.

Het totaal aan overheidsbijdragen (rijk, provincie en gemeenten) bedraagt €75 miljoen, waarvan naar verwachting circa €10 miljoen van de gemeente Venlo. Daar er is sprake is van cofinanciering is er sprake van een multiplier als gevolg van bijdragen van niet-overheidspartners.

We hebben afgesproken op zoek te gaan naar goede, aansprekende projecten waarin gemeenten graag willen investeren. Met andere woorden, er is geen vaste verdeling afgesproken tussen de gemeenten over bijdragen en rekenen, maar gemeenten kunnen gebruik maken van de mogelijkheid om te participeren in een bepaalde ontwikkeling. Afhankelijk dus van de kansen en mogelijkheden die er inhoudelijk en budgettair zijn uiteraard. En wellicht ten overvloede, de economische en maatschappelijke agenda van Venlo sluit qua ambities hier zeer goed op aan.

Voorts blijven wij op zoek naar additionele middelen en/of activiteiten en projecten die als cofinanciering/ matching voor deze voor Venlo en voor de regio zo belangrijke ontwikkeling kunnen worden ingebracht. En uiteraard onderzoeken wij daarbij de mogelijkheden om het economisch en maatschappelijk rendement van deze investeringen de komende jaren te vertalen naar lagere gemeentelijke uitgaven voor bijvoorbeeld uitkeringen of (aan de andere kant) hogere gemeentelijke inkomsten als gevolg van gronduitgifte of bouwleges

Volume € 3.000.000

Voeding € 4.035.000

Looptijd 2024.

bedragen x € 1.000

Besluitvorming		Toelichting	Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	1.028	1.028
Toevoegingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Cofinancieringsmiddelen	1.500	1.500
Totaal toevoegingen			1.500	1.500
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Regio Noord-Limburg 2e tranche Pilot Groene Revolutie	73	100
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Schoolplein	25	
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Voorlopige bestemming	524	
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Diverse projecten	16	
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Lifi	108	108
RB 2023-018	Inv.agenda 4e envelop Reg.	Diverse projecten	171	133
RB 2023-018	Inv.agenda 4e envelop Reg.	Diverse projecten	77	77
RB 2023-018	Inv.agenda 4e envelop Reg.	Zero Emissie stadslogistiek Venlo	150	150
RB 2023-018	Inv.agenda	Diverse projecten	-38	
RB 2023-033	Stichting Wat kies jij	Wat kies jij	103	
RB 2023-085	FinRap 2023	Wat kies jij	-103	
RB 2023-085	FinRap 2023	Voorlopige bestemming	-524	
Totaal onttrekkingen			582	568
		Stand 31-12-2023	1.946	1.960

1.0420.0057 Reserve Coronafonds t.b.v. gemeenschapsaccommodaties, sport- en culturele verenigingen en herijking subsidies

Besluit instelling reserve	RB 2020-037 Jaarstukken 2019 (amendement)
Besluit opheffing reserve	FinRap 2023
Aard van de reserve	Bestemmingsreserve Overige

Programma	Algemene middelen
Team	Financiën

Doelstelling

Het financieren van en het opvangen van gevolgen en/of uitvoeren van maatregelen ter directe bestrijding van de gevolgen van de coronacrisis en een vangnet voor het opvangen van mogelijke (ongewenste) gevolgen van de herijking van het subsidiestelsel voor de jaren 2021, 2022 en deels 2023.

Onderbouwing

Bestemmingsreserve dient in eerste instantie ingezet te worden voor gemeenschapsaccommodaties, culturele verenigingen en sportverenigingen met financiële problemen als gevolg van de Coronacrisis. Tevens hieruit voor het jaar 2021 en volgend een financieel vangnet instellen voor de gevolgen van de herijking van het subsidiestelsel.

Volume € 600.000.

Voeding

Resultaatbestemming 2019, zijnde € 772.000 en saldi begroting 2021 t/m 2023 van resp. € 174.000 (2021) € 222.000 (2022) en € 129.000 (2023).

Looptijd 2023

Besluitvorming		Toelichting	<i>bedragen x € 1.000</i>	
			Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	494	494
Toevoegingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Aanvulling subsidiemiddelen	129	129
Totaal toevoegingen			129	129
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Inzet voor gemeenschapsaccommodaties, culturele verenigingen en sportverenigingen met financiële problemen als gevolg van de Coronacrisis.	216	
RB 2022-077	FinRap 2022	Coronasteun culturele instellingen	500	278
RB 2023-054	VoRap 2023	Incidentele verhoging subsidieplafonds	229	229
RB 2023-054	VoRap 2023	Verleende Corona subsidie	14	
RB 2023-054	VoRap 2023	Coronasteun culturele instellingen	-337	
	Jaarstukken 2023	Vrijval opheffen reserve		115
Totaal onttrekkingen			623	623
			Stand 31-12-2023	0
			0	0

1.0420.0058 Reserve Basis op Orde Openbare Ruimte

Besluit instelling reserve RB 2021-038 Vorap 2021
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 2. Leefbaar Venlo
Team Realisatie en Beheer Openbare Ruimte

Doelstelling Het op orde brengen van de openbare ruimte

Onderbouwing

De staat van de openbare ruimte voldoet niet in alle gevallen aan de gewenste kwaliteit. Uitgesteld onderhoud uit het verleden heeft er voor gezorgd dat de basis op onderdelen niet meer op orde is. Daarom moeten we investeren in het inhalen van achterstanden en het op orde brengen van de basiskwaliteit. Als oplossing is daarom bij de begroting 2021 de incidentele ruimte binnen het kapitaallastenplafond gereserveerd ten behoeve van het op orde brengen van de openbare ruimte. Rand-voorwaardelijk is een vast te stellen IVOR en IBOR waarbij de noodzakelijke bedragen concreet worden onderbouwd. Daarmee kan de realisatie vanaf 2021 voortvarend worden aangepakt en de kwaliteit van de openbare ruimte weer op het vastgelegde niveau worden gebracht.

Volume

2021 € 1.131.538

2022 € 863.046

2023 € 94.425

2024 € 1.070.766

Voeding Bovengenoemde bedragen vallen vrij vanuit het kapitaallastenplafond.

Looptijd Afhankelijk van de daadwerkelijke besteding van middelen. De verwachting is dat dit tot 2025 zal doorlopen.

			<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting		Begroting	Realisatie	
		Stand 01-01-2023	181	181	
Toevoegingen					
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Op orde brengen Openbare Ruimte	94	94	
Totaal toevoegingen			94	94	
Onttrekkingen					
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Openbare verlichting	182	44	
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Preventief bestrijden zwerfafval	90	42	
RB 2023-085	FinRap 2023	Openbare verlichting	-99		
Totaal onttrekkingen			173	86	
			Stand 31-12-2023	103	189

1.0420.0059 Reserve Transformatiefonds Venlo

Besluit instelling reserve Begroting 2022-2025
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 5. Centrumstad Venlo
Team Werken en Bereikbaarheid

Doelstelling

De centrumgebieden Venlo, Blerick en Tegelen zijn belangrijke centra in de ruimtelijk-economische structuur van de gemeente Venlo en de regio Noord-Limburg. Deze centra hebben een publieksfunctie, waarbij er wordt gewinkeld, gewoond, gewerkt en gerecreëerd. Vanuit economisch perspectief kunnen deze centrumgebieden in sommige gevallen op privaat pandniveau een fysieke kwaliteitsimpuls gebruiken. Door middel van een subsidieregeling worden eigenaren en ondernemers door co-financiering gestimuleerd om te investeren in hun pand en/of onderneming. Dit leidt tot aantrekkelijkere en economisch sterkere centrumgebieden in de gemeente Venlo.

De subsidieregeling heeft tot doel:

- de ruimtelijk-economische winkelstructuur in de centrumgebieden van Venlo, Blerick en Tegelen te versterken door concentratie van detailhandel en verbetering van de profilering/presentatie van bestaande ondernemingen;
- de (historische) kwaliteit en aantrekkelijkheid van panden, gevels en puin terug te brengen of te versterken;
- het economisch potentieel en functioneren van de panden te verbeteren;
- herontwikkeling, gebruikswijziging en verbetering van de gebruiksmogelijkheden van leegstaande of leegkomende panden te stimuleren.

Onderbouwing

In de begroting 2021 is een incidenteel budget van € 1.500.000 voor het transformatiefonds ter beschikking gesteld. Hiervan wordt in een eerste tranche een bedrag van € 500.000 voor de subsidieregeling TransformatiefondsVenlo vastgelegd. Tevens is er in het begrotingsjaar 2022 ook een incidenteel budget van € 500.000 vastgesteld, wat het totaalbedrag van het transformatiefonds op € 2.000.000 brengt. De resterende middelen worden in de toekomst onder andere ingezet voor overige maatregelen uit het Plan Binnenstad 2030 voor centrumgebied Venlo en overige activiteiten voortkomend uit de herinrichtingsplannen voor de centrumgebieden Blerick en Tegelen. Ook is het denkbaar dat er mogelijke publieke investeringen (waaronder in de openbare ruimte) worden gedaan, die in lijn zijn met deze (private) subsidieregeling, maar strikt formeel niet onder de reikwijdte van deze subsidieregeling vallen.

Volume € 1.351.000

Voeding € 1.500.000 eenmalig budget begroting 2021 en € 500.000 eenmalig budget 2022.

Looptijd 2030.

bedragen x € 1.000

Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie
	Stand 01-01-2023	3.125	3.125
Toevoegingen			
-			
Totaal toevoegingen		0	0
Onttrekkingen			
RB 2022-039	Begroting 2023-2026 Transformatiefonds	1.000	411
RB 2022-039	Begroting 2023-2026 Stationsomgeving Venlo	75	
RB 2022-039	Begroting 2023-2026 Vergroenen binnenstad	200	
RB 2022-039	Begroting 2023-2026 Beeldkwaliteitsplan binnenstad	100	
RB 2023-054	VoRap 2023 Transformatiefonds	-89	
RB 2023-054	VoRap 2023 Retail	45	
RB 2023-054	VoRap 2023 Ruimtelijke kwaliteit	50	
RB 2023-054	VoRap 2023 Doorontwikkeling binnenstad/deelcentra	340	340
RB 2023-085	FinRap 2023 Transformatiefonds	-400	
RB 2023-085	FinRap 2023 Beeldkwaliteitsplan binnenstad	-75	
RB 2023-085	FinRap 2023 Stationsomgeving Venlo	-75	
RB 2023-085	FinRap 2023 Vergroenen binnenstad	-175	
Totaal onttrekkingen		996	751
		Stand 31-12-2023	2.129
			2.374

1.0420.0060 Reserve Vastenavondkamp

Besluit instelling reserve Begroting 2022-2025
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 2. Leefbaar Venlo
Team Project- en Procesmanagement

Doelstelling

Dekking van kosten van sociaal-maatschappelijke maatregelen vanuit krediet 210033 Vastenavondkamp ruimtelijk-fysiek visie.

Onderbouwing

Op basis van de Gebiedsvisie Vastenavondkamp is samen met Woonwenz, Antares en de provincie Limburg een Uitvoeringsplan 2021-2025 opgesteld. Het Uitvoeringsplan is een verdere uitwerking van de aanpak in Vastenavondkamp en is als basis gebruikt om de bijdrage van elke partij verder te concretiseren. Het uitvoeringsplan omvat zowel veiligheidsmaatregelen alsook sociaal-maatschappelijke en ruimtelijk-fysieke maatregelen. Ter dekking van de kosten van het project is een krediet verstrekt. Sociaal-maatschappelijke maatregelen zijn echter geen investering en kunnen daarom niet meerjarig via kapitaallasten gedekt worden. Het gaat in totaal om een bedrag van € 345.000 die derhalve vanuit de voorgestelde reserve gedekt worden.

Volume € 345.000 in 2022.

Voeding Eenmalige storting bij instelling van de reserve

Looptijd De looptijd van de reserve is gelijk aan de looptijd van het project.

Conform het Uitvoeringsplan 2021-2025 zal jaarlijks onttrekking plaatsvinden van 2022 tot en met 2025.

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
		Stand 01-01-2023	345	345
Toevoegingen				
-				
Totaal toevoegingen			0	0
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Sociaal-maatschappelijke maatregelen	85	
Totaal onttrekkingen			85	0
		Stand 31-12-2023	260	345

1.0420.0061 Algemene Bestemmingsreserve

Besluit instelling reserve RB 2021-039 amendement bij jaarrekening 2020
Besluit wijziging reserve FinRap 2023
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma Algemene middelen
Team Financiën

Doelstelling

Vanuit het rekeningresultaat 2020 een deel van dit resultaat reserveren voor de door uw raad aangedragen thema's.

Onderbouwing

Uw raad heeft via een amendement bij behandeling van de jaarstukken 2020 besloten een bedrag van € 4.400.000 te reserveren en te bestemmen voor een urgente en concrete uitvoering van maatregelen ten behoeve van:

- Coronafonds
- Verduurzaming
- Bijzondere kwetsbare groepen
- Mobiliteit
- Schoon heel en veilig

Volume € 4.400.000

Voeding Bestemming jaarrekeningresultaat 2020

Looptijd 2024

Besluitvorming		Toelichting	<i>bedragen x € 1.000</i>	
			Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	795	795
Toevoegingen				
-				
Totaal toevoegingen			0	0
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Verduurzaming Maatschappelijk Vastgoed	300	300
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Sociale basis subsidieplafonds	175	175
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Nog te bestemmen	80	
Totaal onttrekkingen			555	475
		Stand 31-12-2023	240	320

1.0420.0062 Reserve Tijdelijke financiering exploitatiekosten Raadsinformatiesysteem

Besluit instelling reserve RB 2021-039 Jaarrekening 2020 amendement
Besluit opheffing reserve FinRap 2023
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 2. Leefbaar Venlo
Team Raadsgriffie

Doelstelling

De doelstelling van het Raadsinformatiesysteem is om de informatievoorziening van de gemeenteraad verder te verbeteren. Dit leidt tot additionele exploitatiekosten en de reserve is bedoeld als voeding voor deze extra kosten gedurende de eerste jaren.

Onderbouwing

Deze middelen zijn door de gemeenteraad beschikbaar gesteld bij een amendement bij de bestemming van de jaarrekening 2020 (raadsvoorstel 2021-39). De raad onderstreept hiermee het belang van deze faciliteiten voor de raad. Zij draagt met het beschikbaar gestelde bedrag bij aan de financiering van de extra exploitatielasten.

Volume € 100.000

Voeding Amendement bij de bestemming van de jaarrekening 2020 (raadsvoorstel 2021-39).

Looptijd 2022-2025

Besluitvorming		Toelichting	bedragen x € 1.000	
			Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	25	25
Toevoegingen				
-				
Totaal toevoegingen			0	0
Onttrekkingen				
RB 2023-054	VoRap 2023	Restant reserve Raadsinformatiesysteem	25	25
Totaal onttrekkingen			25	25
		Stand 31-12-2023	0	0

1.0420.0063 Reserve Zelfsluitende waterkering Arcen

Besluit instelling reserve RB 2021-039 Jaarrekening 2020 amendement
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 2. Leefbaar Venlo
Team Wonen en leven

Doelstelling

In het kader van het Hoogwaterbeschermingsplan Arcen was door het waterschap als voorkeursalternatief besloten om op het traject Arcen-Midden te kiezen voor een harde kering van glas door de achtertuinen van bewoners.

De bewoners van de Maasstraat in Arcen-Midden spannen zich in om de kering ter plaatse als een zelfsluitende kering uit te voeren. Deze oplossing kan door het waterschap niet binnen het bestaande budget worden gerealiseerd. De bewoners willen zelf een financiële bijdrage leveren in deze oplossing. Afgesproken is dat ook provincie en gemeente zich inspannen om na te gaan om een aanvullende bijdrage van elk € 500.000 beschikbaar te stellen om deze zelfsluitende kering mogelijk te maken. Hiertoe wordt binnenkort een bestuursovereenkomst gesloten om deze inspanning vast te leggen.

Onderbouwing

Er zijn argumenten aan te dragen om in dit uitzonderlijke geval als gemeente een bijdrage te doen aan een waterkering.

* Innovatie voor klimaatadaptief wonen: een zelfsluitende kering lijkt een hele waardevolle oplossing voor met name de Limburgse situatie. De Maasvallei kenmerkt zich immers door de verwevenheid van functies. Daardoor liggen op diverse plekken in de Limburgse Maas woonfuncties in het domein van de rivier. Dit vergt creatieve oplossingen, om een verslechtering van de ruimtelijke kwaliteit te voorkomen. Echter, deze noviteit lijkt op dit moment niet door de strenge selectiecriteria van het HWBP-reglement te komen. In dat kader kan het zinvol zijn met meerdere partijen de koppen bij elkaar te steken, aangezien vele partijen de meerwaarde erkennen. Zo kan het vertrouwen worden uitgestraald richting het rijk en kan met enkele extra bijdragen deze nieuwe kering gerealiseerd worden;

* Impuls ruimtelijke kwaliteit: behoud karakteristieke opbouw en aanzicht van het historisch centrum van Arcen aan de Maas, behoud contact met de Maas, behouden aangenaam woon- leef- en vestigingsklimaat én aan de toeristisch-recreatieve aantrekkingskracht van Arcen. Een zelfsluitende kering heeft grote voordelen voor de leefbaarheid voor de bewoners, die dagelijks in deze situatie verkeren. Ook voor het waterschap zijn er voordelen op het gebied van onderhoud, duurzaamheid en levensduur van de kering;

* Steunen burgerinitiatief: een aantal bewoners heeft een enorme inspanning geleverd om gezamenlijk te komen tot een ruimtelijk acceptabele oplossing. Een oplossing die bijdraagt aan het vergroten van het draagvlak voor deze waterveiligheidsopgaven en duurzaam is voor de komende 100 jaar.

Volume € 500.000

Voeding Eenmalige storting

Looptijd 2022-2025.

bedragen x € 1.000

Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie
	Stand 01-01-2023	500	500
Toevoegingen			
-			
Totaal toevoegingen		0	0
Onttrekkingen			
-			
Totaal onttrekkingen		0	0
	Stand 31-12-2023	500	500

1.0420.0064 Reserve Jongeren Perspectief Fonds

Besluit instelling reserve	RB 2021-039 Jaarrekening 2020 amendement
Besluit wijziging reserve	FinRap 2023
Besluit opheffing reserve	FinRap 2023
Aard van de reserve	Bestemmingsreserve Overige

Programma	1. Gezond en actief Venlo
Team	Werk

Doelstelling

Jongeren schuldenzorgvrij maken en te werken aan het toekomstperspectief van de jongeren, waardoor hoge(re) maatschappelijke kosten worden voorkomen.

Onderbouwing

Jongeren met schulden worden belemmerd in de ontwikkeling van hun toekomstperspectief. Hierdoor kan uitval ontstaan en wordt een beroep gedaan op uitkeringen en zorgkosten. Door de jongeren schuldenzorgvrij te maken, bestaat er bij de jongere ruimte om te werken aan een toekomstperspectief. Bijvoorbeeld voortzetting van een opleiding of een geschikte baan. Daarnaast wordt gewerkt aan het financieel redzaam maken van de jongere, waardoor schulden in de toekomst worden voorkomen.

Volume € 375.700.

Voeding Resultaatbestemming 2020

Looptijd 2024

<i>bedragen x € 1.000</i>					
Besluitvorming		Toelichting	Begroting	Realisatie	
			Stand 01-01-2023	253	253
Toevoegingen					
-					
Totaal toevoegingen			0	0	
Onttrekkingen					
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Armoedebeleid	201	91	
RB 2023-085	FinRap 2023	Armoedebeleid	-100		
Totaal onttrekkingen			101	91	
			Stand 31-12-2023	153	162

1.0420.0065 Reserve Implementatie en doorvertaling accenten Fier op Venlo

* Voorheen Reserve Innovatiebudget sociaal domein

Besluit instelling reserve Begroting 2022-2025
Besluit wijziging reserve FinRap 2023
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 1. Gezond en actief Venlo
Team Maatschappelijke Ondersteuning en Zorg

Doelstelling

Doorvertaling en invulling geven aan het herijkte beleidskader Maatschappelijk Domein Fier op Venlo.

Onderbouwing

In april 2021 heeft de raad het nieuwe beleidskader maatschappelijk domein, Fier op Venlo vastgesteld. Bij het vaststellen van de begroting 2021-2024 is voor (eventuele) eenmalige project- en/of frictiekosten, eenmalig € 1.000.000 gereserveerd.

Deze middelen worden ingezet voor de doorvertaling en invulling van het herijkte beleidskader naar de 4 accenten uit Fier op Venlo (kansrijk opgroeien, de kracht van voeding, passend wonen in Venlo en talentenacademie).

Omdat deze middelen incidenteel beschikbaar zijn en de uitwerking tijd en capaciteit vergt, is het van belang dat de middelen meerjarig, ingezet kunnen worden middels een reserve.

Deze reserve wordt tevens gebruikt om eventuele resterende middelen voor Buurten met Talent (één van de vier accenten uit Fier op Venlo) en Laaggeletterdheid te reserveren voor opvolgende jaren.

Naast de genoemde thema's die gekoppeld zijn aan deze reserve, geldt dat het geheel aan initiatieven in het programma Gezond & Actief Venlo tevens bij draagt aan de doorvertaling en invulling van het herijkte beleidskader Maatschappelijk Domein Fier op Venlo. Uitsluitend thema's zoals hierboven vermeld en de hieraan gekoppelde bedrijfseenheden (zie voeding), zijn gekoppeld aan deze reserve.

Volume De hoogte van deze reserve bedraagt maximaal € 2.440.000

Voeding Restantbudget exploitatie bedrijfseenheid:

- 300810 (kracht van voeding),
- 301151 (kansrijk opgroeien),
- 304881 (frictiekosten sociaal beleid),
- 304895 (aanpk. langd. thuiswonen ouderen)
- 304773 (buurten met talent),
- 301145/301146 (laaggeletterdheid).

Looptijd 2026

bedragen x € 1.000

Besluitvorming		Toelichting	Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	1.109	1.109
Toevoegingen				
RB 2023-085	FinRap 2023	Buurten met talent	76	76
RB 2023-085	FinRap 2023	Taalontwikkeling	434	434
	Jaarstukken 2023	Saldo Buurten met talent		247
Totaal toevoegingen			510	757
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Kracht van Voeding	115	
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Kansrijk opgroeien	75	
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Werkbudget Fier op Venlo	150	119
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Aanpak langdurig thuiswonen ouderen	120	50
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Buurten met talent	160	
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Taalontwikkeling	259	
RB 2022-077	FinRap 2022	Kansrijk opgroeien	25	
RB 2022-077	FinRap 2022	Werkbudget Fier op Venlo	75	
RB 2022-077	FinRap 2022	Aanpak langdurig thuiswonen ouderen	30	
RB 2023-085	FinRap 2023	Buurten met talent	-160	
RB 2023-085	FinRap 2023	Taalontwikkeling	-259	
RB 2023-085	FinRap 2023	Kracht van Voeding	-115	
RB 2023-085	FinRap 2023	Werkbudget Fier op Venlo	-85	
RB 2023-085	FinRap 2023	Aanpak langdurig thuiswonen ouderen	-90	
RB 2023-085	FinRap 2023	Kansrijk opgroeien	-100	
RB 2023-085	FinRap 2023	Impact gericht werken	10	5
Totaal onttrekkingen			210	174
			Stand 31-12-2023	1.409
				1.692

1.0420.0067 Reserve Groen en Water

Besluit instelling reserve Begroting 2022-2025
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 2. Leefbaar Venlo
Team Realisatie en Beheer Openbare Ruimte

Doelstelling

Het weer op orde brengen en houden van de basis van groen en water.

Onderbouwing

Met de vaststelling van het IVOR, de Agenda Groen en Water en de daarbij behorende beheerplannen is vastgelegd op welke wijze en op welk niveau beheer en onderhoud van groen en water gewenst en noodzakelijk is. De komende jaren moeten uitwijzen of we hiermee voldoende stappen gezet hebben voor een leefbare, klimaatbestendige en toekomstbestendige gemeente. De ingezette werkwijze zal in 2025 geëvalueerd en eventueel bijgesteld worden. Voorgesteld wordt voor de realisatie in 2022 tot en met 2025 een reserve groen en water in te stellen.

Volume € 6.288.524

Voeding Eenmalige storting

Looptijd 2022 tot en met 2025.

			<i>bedragen x € 1.000</i>	
Besluitvorming	Toelichting		Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	6.979	6.979
Toevoegingen				
-				
Totaal toevoegingen			0	0
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Bestemming Groen en Water	1.660	1.660
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Impuls groen onderhoud	1.159	1.159
RB 2023-054	VoRap 2023	Impuls groen onderhoud	41	41
Totaal onttrekkingen			2.860	2.860
			Stand 31-12-2023	4.119

1.0420.0068 Reserve Kwaliteitsontwikkelbudget

Besluit instelling reserve	Begroting 2022-2025
Besluit wijziging reserve	FinRap 2023
Aard van de reserve	Bestemmingsreserve Overige

Programma	Algemene Middelen
Team	Directie

Doelstelling

Verdere noodzakelijke doorontwikkeling en professionalisering van de organisatie teneinde mee te kunnen veranderen met de omgeving en te flexibiliseren in het belang van de burger.

Onderbouwing

De afgelopen jaren is de organisatie verder op orde gebracht en is er betere controle en sturing gerealiseerd zodat we kunnen spreken van een weerbare organisatie met een financieel gezonde basis. De bedrijfsvoering is verder op orde, er zijn efficiencylagen gemaakt en er is via het concept van programmatisch werken organisatorische duidelijkheid en focus aangebracht.

De huidige context van de organisatie is dynamischer dan ooit en levert diverse nieuwe omvangrijke inhoudelijke uitdagingen op. Dit vraagt om een volgende stap in de ontwikkeling; een verdere noodzakelijke doorontwikkeling en professionalisering van de organisatie. Nodig om mee te kunnen veranderen met de omgeving en te flexibiliseren in het belang van de burger.

Er zijn extra impulsen nodig die gefinancierd kunnen worden met tijdelijke middelen die ook binnen afzienbare tijd moeten renderen. Deze middelen zullen worden ingezet om de organisatie kwalitatief door te ontwikkelen, enige flexibiliteit te geven en op diverse terreinen van een impuls te voorzien, denk hierbij aan:

- Informatiegestuurd handelen: gebruik en inzetten van data en stimuleren datavaardigheid.
- Doorontwikkeling beleidsproces
- Innovatie van processen en procesmatig werken
- Rechtmatigheid en transparantie
- Opleiding en ontwikkeling
- Substitutie, de juiste persoon op de juiste plaats

De kosten van de investeringen op deze domeinen en benodigde financiële slagkracht zijn berekend op € 1,3 miljoen per jaar. Omdat deze doorontwikkeling en het naar een hoger niveau brengen van de organisatie een beweging is die niet binnen 1 jaar kan worden gerealiseerd wordt een periode van 2 jaar voorgesteld.

Op deze manier moet de organisatie vanuit de gelegde basis een verdere doorontwikkeling doormaken waardoor het voor de organisatie haalbaar blijft om de door uw raad gestelde doelen te (blijven) realiseren in het belang van de stad en alle burgers.

Er wordt een bedrag van € 1,3 miljoen opgenomen in de exploitatie 2022 en eenzelfde bedrag in een bestemmingsreserve voor 2023.

Deze reserve is ook in 2024 nog nodig om de in gang gezette ontwikkelingen goed af te kunnen ronden.

Volume € 1.300.000

Voeding Begroting 2022

Looptijd 2024

bedragen x € 1.000

Besluitvorming		Toelichting	Begroting	Realisatie	
		Stand 01-01-2023	1.300	1.300	
Toevoegingen					
-					
Totaal toevoegingen			0	0	
Onttrekkingen					
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Kwaliteitsontwikkeldbudget	1.300	370	
RB 2023-085	FinRap 2023	Herschikking kwaliteitsontwikkeldbudget	-769		
Totaal onttrekkingen			531	370	
			Stand 31-12-2023	769	930

1.0420.0070 Reserve POK middelen

Besluit instelling reserve	FinRap 2022
Aard van de reserve	Bestemmingsreserve Overige
Programma	1. Gezond en actief Venlo
Team	Maatschappelijke Ondersteuning en Zorg

Doelstelling

De dienstverlening van Venlose inwoners in kwetsbare posities versterken door inzet op vier van de acht landelijk vastgestelde actielijnen horende bij de POK-middelen.¹ Deze vier actielijnen zijn:

- 2. Rechtsbescherming
Landelijk beoogd resultaat: versterking van de rechtsbescherming van inwoners door extra capaciteit voor sociale raadslieden in de gemeente en versterking van de gemeentelijke ombudsfunctie.
- 3. Versterken leervermogen aanpak kwetsbare wijken
Landelijk beoogd resultaat: de lessen die de afgelopen jaren in de stedelijke vernieuwingsgebieden zijn geleerd over de ondersteuning aan kwetsbare inwoners worden gedeeld, zodat alle gemeenten daarvan kunnen leren.
- 4. Versterking wijkteams
Landelijke beoogd resultaat: extra middelen voor uitvoeringscapaciteit in sociale wijkteams. De middelen kunnen worden gebruikt om de coördinatie tussen de verschillende vormen van hulpverlening te verbeteren en te versterken.
- 5. Integraal werken in het sociaal domein
Landelijke beoogd resultaat: voor de aanpak van meervoudige problematiek krijgen gemeenten incidenteel middelen om methoden voor integraal werken te ontwikkelen en geleerde lessen beter met andere gemeenten te delen. De middelen kan de gemeente gebruiken om zich voor te bereiden op de werkwijzen die voor de Wams (Wetsvoorstel aanpak meervoudige problematiek in het sociaal domein) zijn voorgesteld.

De landelijk beoogde resultaten en de lokaal beoogde resultaten in het nog op te leveren meerjarige en integrale (meervoudige) plan van aanpak kunnen licht verschillen, aangezien het plan van aanpak primair uitgaat van de situatie in Venlo.

Onderbouwing

De POK-middelen zijn als gevolg van de Parlementaire Ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag (POK) vanuit het rijk toegekend om binnen gemeenten een transformatie c.q. doorontwikkeling te realiseren met als doel:

- de ondersteuning van kwetsbare inwoners te versterken;
- het vertrouwen van de inwoner richting de overheid te herstellen en te versterken.

De doorontwikkeling dient een fundamentele bijdrage te leveren aan de verbetering van de dienstverlening van de overheid. Deze doorontwikkeling vergt een meerjarige integrale aanpak zoals ook door het rijk en de VNG wordt onderkend.

Gezien het maatschappelijke en bestuurlijke belang om de dienstverlening (aan kwetsbare inwoners) vanuit de overheid te verbeteren, is het evident dat deze middelen worden ingezet voor de omschreven doelstellingen. Ten tijde van de FinRap 2022 wordt informatie verzameld bij alle intern betrokken organisatieonderdelen, andere gemeenten en landelijke kennisplatforms. Dit met als doel om te komen tot de benodigde meerjarige integrale aanpak.

¹ De overige vier landelijk vastgestelde actielijnen zijn: '1. Digitale overheid', '6. Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming', '7. (Hoog) risicovol verward gedrag', '8. Gemeentelijk ondersteuningsprogramma'. Deze overige actielijnen vallen voor nu buiten de scope van dit project, omdat financiering en samenwerking op andere wijze plaatsvindt. Wel wordt in het huidige project nagegaan waar de overige landelijke actielijnen en de actielijnen van de huidige opdracht elkaar raken en elkaar versterken.

In de meerjarige integrale aanpak wordt aangegeven welke initiatieven er reeds lopen die wellicht moeten worden geïntensiveerd en welke nieuwe inspanningen moeten worden verricht om de beoogde doelstellingen te realiseren. Een activiteitenplan, mijlpalenplanning (monitoring), projectorganisatie en kostenopstelling maken onderdeel uit van de aanpak. Na vaststelling van de aanpak zal de projectleider de aansturing van en rapportage over het vastgestelde aanpak verzorgen. De verwachting is dat uiterlijk in Q2 2023 een start wordt gemaakt met de implementatie van de aanpak.

Aangezien de benodigde meerjarige integrale aanpak op dit moment in ontwikkeling is, is het voorstel om een reserve in te stellen zodat de middelen meerjarig inzetbaar zijn.

Beschikbare middelen

In de onderstaande tabel staat het totaalbedrag per jaar aan middelen voor de vier landelijke actielijnen vanuit de algemene uitkering gemeentefonds:

	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Middelen	1.170.000	517.000	496.000	499.000	535.000	535.000

Bron: Power BI – Financiën Dashboard (6-10-2022)

De middelen voor 2022 bestaan uit middelen 2022 én de middelen die bij de decembercirculaire 2021 beschikbaar zijn gesteld. Er is geen centrale sturing vanuit het rijk op de besteding van de middelen, ook vindt geen aparte verantwoording richting het rijk plaats. Het is aan de gemeenteraad om toe te zien op de juiste en effectieve inzet van de middelen.

Volume 1,5 miljoen

Voeding Bedrijfseenheid 304893

Looptijd tot en met 2027

			<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting		Begroting	Realisatie	
			Stand 01-01-2023	1.170	1.170
Toevoegingen					
RB 2023-085	FinRap 2023	POK middelen	61	61	
	Jaarstukken 2023	Saldo POK middelen		156	
Totaal toevoegingen			61	217	
Onttrekkingen					
RB 2022-077	FinRap 2022	POK middelen	250		
RB 2023-085	FinRap 2023	POK middelen	-250		
Totaal onttrekkingen			0	0	
			Stand 31-12-2023	1.231	1.387

1.0420.0071 Reserve OZB woningen

Besluit instelling reserve	Vorap 2022
Besluit opheffing reserve	FinRap 2023
Aard van de reserve	Bestemmingsreserve Overige

Programma	Algemene middelen
Team	Financiën

Doelstelling

Meeropbrengst OZB beschikbaar hebben voor compensatie 2023.

Onderbouwing

Bij de bepaling van de tarieven in 2022 heeft er een correctie plaatsgevonden voor wat betreft de waardeontwikkeling – index. Na vaststelling van de belastingverordening heeft er een aanvullende herberekening van de waardeontwikkeling – index plaatsgevonden. Deze herberekening is niet verwerkt in de tarieven en heeft geleid tot een meeropbrengst van € 610.000 bij de woningen. Als gevolg van deze correctie wordt er niet volledig voldaan aan de vastgestelde nominale nullijn van de woonlasten bij woningen. Afwijkingen van zowel inhoudelijke als financiële resultaten worden aan de raad voorgelegd middels de VoRap. In de VoRap 2022 wordt de raad geïnformeerd over deze meeropbrengst en de raad voorgesteld het teveel ontvangen bedrag ad € 610.000 op de ozb woningen in 2023 te compenseren.

Volume € 610.000

Voeding € 610.00 incidenteel (Vorap 2022)

Looptijd 2023

		<i>bedragen x € 1.000</i>	
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie
	Stand 01-01-2023	610	610
Toevoegingen			
RB 2022-039	Begroting 2023-2026 Hercalculatie waardeontwikkeling 2022	-610	-610
Totaal toevoegingen		-610	-610
Onttrekkingen			
-			
Totaal onttrekkingen		0	0
	Stand 31-12-2023	0	0

1.0420.0072 Reserve Versnelling aanpak verduurzamen maatschappelijk vastgoed

Besluit instelling reserve RB 2022-033 Jaarrekening 2021 (bestemmingen coalitieakkoord)
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 6. Circulaire en duurzame hoofdstad
Team Grondbedrijf en vastgoed

Doelstelling

Versnelling aanpak verduurzamen Maatschappelijk vastgoed (inclusief gemeenschaps- en sportaccommodaties die niet ons eigendom zijn).

Onderbouwing

Voor de integrale verduurzaming van vastgoed zijn additionele middelen nodig, bovenop de € 5 miljoen uit het coalitieakkoord die beschikbaar is gesteld voor de versnelling van de aanpak van de verduurzaming van het maatschappelijk/sport vastgoed inclusief accommodaties die niet ons eigendom zijn. De gemeente ontvangt geen rijksmiddelen voor de verduurzaming van de eigen bedrijfsvoering maar kan wel gebruik maken van subsidies. De totale kosten gemoeid met dit voorstel bedragen € 8 miljoen over de jaren 2023 t/m 2025.

De gemeente heeft de verplichting om het eigen vastgoed te verduurzamen voortkomend uit het klimaatakkoord. Voor bestaand vastgoed met een jaarlijks energieverbruik meer dan 25.000 m³ gas of 50.000 kWh geldt dat ze verplicht energiebesparende maatregelen moeten treffen met een terugverdientijd korter dan vijf jaar. Verder moeten alle kantoorpanden vanaf 1 januari 2023 minimaal energielabel C hebben. Daarnaast is het uit oogpunt van kostenbeheersing noodzakelijk om de gestegen energieprijzen voor exploitatie van gemeentelijke gebouwen tegen te gaan door middel van energiebesparing. In aanvulling op de vastgestelde 'routekaart verduurzaming maatschappelijk vastgoed' worden extra maatregelen voorgesteld. Hierbij kan gedacht worden aan een revolverend fonds. Hiermee kunnen maatregelen worden uitgevoerd met een aantoonbaar terugverdieneffect zoals isolatiemaatregelen of zonnepanelen.

Volume € 13.000.000

Voeding Bestemming rekeningresultaat 2021 en begroting 2023-2026

Looptijd Onbepaald

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
		Stand 01-01-2023	4.964	4.964
Toevoegingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Integrale verduurzaming vastgoed	2.000	2.000
Totaal toevoegingen			2.000	2.000
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Verduurzaming maatschappelijk vastgoed	2.000	139
RB 2022-077	FinRap 2022	Versnelling verduurzaming maatschappelijk vastgoed	4.900	
RB 2023-085	FinRap 2023	Herschikken aanpak verduurzamen maatschappelijk vastgoed	-6.750	
Totaal onttrekkingen			150	139
		Stand 31-12-2023	6.814	6.825

1.0420.0073 Reserve Versterking wetenschappelijk onderzoek en onderwijs

Besluit instelling reserve RB 2022-033 Jaarrekening 2021 (bestemmingen coalitieakkoord)
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 4. Welvarend Venlo
Team Werken en Bereikbaarheid

Doelstelling

Stimuleringsmiddelen doorontwikkeling Brightlands Campus

Onderbouwing

Voor de doorontwikkeling van de Brightlands Campus Greenport Venlo zijn meerjarig stimuleringsmiddelen nodig. Inzet van het 'fonds economische versterking en kennisinfrastructuur' versnelt de realisatie van de ambitie voor een Innovatiecampus in het Groen. Zo kan het fonds ingezet worden voor de cofinanciering van nieuwe onderwijs- en onderzoeklijnen. Meerjarig bekijken we of een deel van deze middelen benut kan worden om derde-geldstromen aan te trekken om onderzoek en innovatie in Venlo een extra impuls te geven.

Volume € 2.000.000

Voeding Jaarrekeningresultaat 2021

Looptijd 2026

Besluitvorming		Toelichting	<i>bedragen x € 1.000</i>	
			Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	2.000	2.000
Toevoegingen				
RB 2023-085	FinRap 2023	WO-onderwijs en onderzoek	1.977	1.977
Totaal toevoegingen			1.977	1.977
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Doorontwikkeling Brightlands Campus Greenport Venlo	1.000	
RB 2023-085	FinRap 2023	WO-onderwijs en onderzoek	-1.000	
Totaal onttrekkingen			0	0
		Stand 31-12-2023	3.977	3.977

1.0420.0074 Reserve Middengebied-Veilingterrein

Besluit instelling reserve RB 2022-033 Jaarrekening 2021
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 5. Centrumstad Venlo
Team Proces- en Projectmanagement

Doelstelling

Dekken van onderzoeks- en proceskosten ten behoeve van het verkeersonderzoek en in het verlengde hiervan vervolgonderzoek voor verkeer, groen, water, erfgoed en klimaatmaatregelen in het Middengebied-Veilingterrein

Onderbouwing

Het Middengebied met in de kern het voormalige veilingterrein is dé ruwe diamant van Venlo. Veel ruimte, goede bereikbaarheid en onderwijs- en zorginstellingen met groeipotentie. Samen met deze instellingen en ontwikkelpartners hebben we de ambitie het gebied te transformeren tot een cluster van kennis, kunde en innovatie op het gebied van zorg en gezondheid met crossovers tussen zorg, onderwijs, sport, werken en wonen. Dit als antwoord op de uitdagingen van een sterke vergrijzing van stad en regio, de groeiende tekorten op de arbeidsmarkt in de zorg en de grote vraag naar wonen al dan niet in combinatie met zorg.

Enkele planelementen overstijgen het niveau van de deelgebieden en komen ten goede aan het gehele gebied en/of dienen publieke doelen. Van de gemeente wordt een regierol gevraagd in de samenwerking met betrokken ketenpartners, zoals het waterschap, provincie en Rijkswaterstaat. Dit betreffen vraagstukken op het gebied van verkeer (barrièrewerking Tegelseweg en aansluiting op omliggende gebieden), groen, water (robuuste groenstructuur met de Molenbeek als drager) en klimaat (hoogwaterbescherming rond VieCuri en ruimte voor de beken). Hiervoor dienen een aantal processen en onderzoeken naar de fysieke en financiële haalbaarheid te worden opgestart en uitgevoerd, te beginnen met een breed verkeersonderzoek naar de Tegelseweg. De uitkomst zal grotendeels richtinggevend zijn voor de andere gebied overstijgende vraagstukken en worden meegenomen in een kaderstellend document voor het gebied.

Volume € 500.000

Voeding Jaarrekeningresultaat 2021

Looptijd 2025

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
	Stand 01-01-2023	467	467	
Toevoegingen				
-				
Totaal toevoegingen		0	0	
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	300	111	
RB 2023-085	FinRap 2023	-100		
Totaal onttrekkingen		200	111	
		Stand 31-12-2023	267	356

1.0420.0075 Reserve Innovatiefonds preventie tbv vitale en gezonde Venlonaren

Besluit instelling reserve RB 2022-033 Jaarrekening 2021
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 1. Gezond en actief Venlo
Team Maatschappelijke Participatie en Gezondheid

Doelstelling

Het nieuwe coalitieakkoord bouwt, op basis van het beleidskader Fier op Venlo en de Gezondste Regio, de ambities verder uit op het gebied van gezondheid en vitaliteit. In het lokale coalitieakkoord is hiervoor een nieuw te ontwikkelen innovatiefonds preventie opgenomen. Het college beoogt hiermee dat de investeringen uit het fonds meerjarig kunnen toekomen aan de samenleving (inwoners, verenigingen, wijkinitiatieven) en aan professionals en organisaties met werkzame preventieprogramma's en interventies. Verder wordt uit deze reserve een deel van de kosten van Buurten Met Talent (BMT) betaald in 2023. Met BMT faciliteren we op buurtniveau in het vitaliseren, ontwikkelen en bijstaand van inwoners en buurten langs de lijn van positieve gezondheid.

Onderbouwing

Het college heeft in het coalitieakkoord besloten om geld te reserveren voor innovatiefonds preventie tbv vitale en gezonde Venlonaren. Om dit meerjarig te kunnen verdelen, is het vormen van een reserve noodzakelijk.

Volume €1.000.000

Voeding Jaarrekeningresultaat 2021

Looptijd 2023-2025

			<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting		Begroting	Realisatie	
		Stand 01-01-2023	1.000	1.000	
Toevoegingen					
-					
Totaal toevoegingen			0	0	
Onttrekkingen					
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Buurten met Talent	150		
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Preventiefonds	200		
RB 2023-085	FinRap 2023	Preventiefonds	-50		
Totaal onttrekkingen			300	0	
			Stand 31-12-2023	700	1.000

1.0420.0076 Reserve Co-financiering (oa. Volkshuisvesting, woningbouw, stikstof, energietransitie, klimaat)

Besluit instelling reserve RB 2022-033 Jaarrekening 2021 (bestemmingen coalitieakkoord)
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma Alle programma's
Team Concernstaf

Doelstelling

Derde geldstromen binnenhalen middels cofinanciering.

Onderbouwing

Voor noodzakelijke cofinanciering wordt als eerste gekeken naar projecten en activiteiten die al in de begroting van middelen zijn voorzien. De vrijvallende middelen kunnen vervolgens ingezet worden voor andere maatschappelijke opgaven. In het huidige coalitieakkoord van het Rijk wordt daarnaast vaker gekozen voor specifieke uitkeringen met verplichtingen en (wellicht) benodigde cofinanciering. Om flexibel en snel te kunnen handelen op het moment dat kansen zich voordoen, is een fonds ingesteld om kansen snel te kunnen verzilveren waarbij er sprake is van een multiplier effect.

Volume € 1.000.000

Voeding Jaarrekeningresultaat 2021

Looptijd 2026

			<i>bedragen x € 1.000</i>	
Besluitvorming	Toelichting		Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	1.000	1.000
Toevoegingen				
-				
Totaal toevoegingen			0	0
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Noodzakelijke co-financiering	250	
RB 2022-077	FinRap 2022	Zero Emissie Stadslogistiek (ZES)	-150	
RB 2023-054	VoRap 2023	Terugplaatsing in reserve	-100	
Totaal onttrekkingen			0	0
			Stand 31-12-2023	1.000

1.0420.0077 Reserve Armoedeloket

Besluit instelling reserve	RB 2022-033 Jaarrekening 2021
Besluit opheffing reserve	FinRap 2023
Aard van de reserve	Bestemmingsreserve Overige

Programma	1. Gezond en actief Venlo
Team	Inkomen

Doelstelling

Onderzoeken of een armoedeloket een oplossing biedt voor inwoners bij het verkrijgen van financiële noodhulp en/of bijdraagt aan het verbeteren van het aanbod en samenwerking tussen diverse partners die hierin betrokken zijn.

Onderbouwing

Op dit moment zijn er diverse partijen die noodhulp verlenen aan inwoners met acute financiële nood. De inwoner weet vaak niet waar welk fonds of regeling aangevraagd kan worden. De organisaties weten van elkaar niet of de aanvrager al noodhulp heeft ontvangen voor het aangegeven doel. Ook zorgen kleine aanvragen voor een grote administratieve belasting bij organisaties en is niet duidelijk op welke vraagstukken er geen aanbod is. Een armoedeloket (werktitel) kan de burger en maatschappelijke organisaties helpen bij het vinden van de goede hulp op het goede moment én kan de organisaties die financiële noodhulp bieden ondersteunen bij het verbeteren van de samenwerking en het aanbod en bijdragen in het verminderen van de administratieve lasten.

Volume € 200.000

Voeding Jaarrekeningresultaat 2021

Looptijd 2023

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
	Stand 01-01-2023	200	200	
Toevoegingen				
-				
Totaal toevoegingen		0	0	
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Continuering armoedeloket	200	200
Totaal onttrekkingen		200	200	
		Stand 31-12-2023	0	0

1.0420.0078 Reserve Inburgering en Statushouders

Besluit instelling reserve Begroting 2023-2025
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 1. Gezond en actief Venlo
Team Maatschappelijke Participatie en Gezondheid

Doelstelling

Uitvoering geven aan de Wet inburgering 2021.

Onderbouwing

De gemeente heeft de wettelijke taak om de inburgering te organiseren en regie te voeren op de uitvoering. Nieuwe meerderjarige nieuwkomers van buiten de EU én alle asielstatushouders moeten inburgeren.

Taakmutaties en onzekerheid

Deze Wet vormt een lerend stelsel waar de VNG en het Rijk samen in optrekken om de uitvoering en de spelregels gedurende de rit verder te concretiseren. En waar nodig wordt het stelsel bijgesteld indien dit de uitvoering bevordert.

- De inhoud en taken binnen de Wet inburgering veranderen continu.
- Als gemeente moeten we uitvoering (binnen paar maanden) geven aan deze wijzigingen.
- Doordat de wijzigingen volgen uit voortschrijdend inzicht en onderhandelingen op bestuurlijk niveau zijn zij niet te voorspellen/ voorzien.

Volume- en samenstellingsonzekerheid

De duur van de inburgering onder de nieuwe wet varieert, afhankelijk van de deelnemer, tussen de 12 en de 36 maanden. Hoeveel mensen moeten inburgeren, en de samenstelling van de groep, is niet vooraf te voorspellen, noch te beïnvloeden.

- Het aantal deelnemers en de duur van de inburgering varieert.

Timing van interventies en op- en afschaling

De wijze waarop, en het moment wanneer het best ondersteunende interventies kunnen worden ingezet is situatie-afhankelijk. Gedurende de rit doen zich kansen en bedreigen voor waar slagvaardig op ingespeeld moet worden. Dit veronderstelt flexibiliteit om passend bij de situatie te kunnen handelen.

- De inburgering is gebaat bij slagvaardigheid en flexibiliteit.

Relatie met Ondertussengroep (let op: hier is nog geen collegebesluit over genomen; 28/06 streefdatum)

Inburgeraars die onder de oude Wet inburgering uit 2013 vallen, de zgn. "ondertussengroep", dienen meegenomen te worden in de aanpak. Hierover worden vaste prijsafspraken met aantal deelnemers gemaakt. Maar doordat hier sprake is van stut-en-herstel interventies is het vooraf niet te bepalen wanneer en met welke intensiteit zij het best begeleid dienen te worden. Situatieafhankelijk zal de uitvoering tussen de 6 en de 36 maanden duren.

- De begeleidingsperiode van de ondertussengroep is niet vooraf te bepalen.

Resumé

De inburgering is continu in verandering. Hierbij speelt geen groot aantal onzekerheden. Om hier adequaat mee om te gaan is slagvaardigheid vereist. Om deze slagkracht te organiseren is flexibiliteit én een meerjarig handelingsperspectief noodzakelijk. Doen wij dit niet dan zal de inburgering stroef verlopen. Om deze frictie vervolgens op te lossen vereist extra ambtelijke én bestuurlijke inzet.

Volume De maximale omvang van de bestemmingsreserve is € 600.000

Voeding

- 1) Restant budgetten Inburgering (300480).
- 2) Restant budgetten Statushouders (300706).

Taakmutaties op de inburgering gaan gepaard met extra Rijksmiddelen. Deze zijn op dit moment niet te overzien. Indien deze zich voordoen wordt dit op inhoud voorgelegd aan het college. De bijbehorende middelen worden dan aan de budgetten toegevoegd. Restanten op deze budgetten worden aan de bestemmingsreserve toegevoegd.

Er is een gereede kans dat het college de komende jaren besluit tot extra inzet op inburgering, bijv. doordat we derde geldstromen weten aan te boren. De middelen worden toegevoegd aan de budgetten Inburgering. Restanten worden aan de bestemmingsreserve toegevoegd.

Looptijd Vanaf 2023 – 4 jaar

			<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting		Begroting	Realisatie	
		Stand 01-01-2023	676	676	
Toevoegingen					
RB 2022-077	FinRap 2022	Inburgering	249	249	
RB 2023-085	FinRap 2023	Inburgering	101	101	
	Jaarstukken 2023	Saldo Inburgering		122	
Totaal toevoegingen			350	472	
Onttrekkingen					
RB 2022-077	FinRap 2022	Inburgering	249		
RB 2023-085	FinRap 2023	Inburgering	-249		
Totaal onttrekkingen			0	0	
			Stand 31-12-2023	1.026	1.148

1.0420.0079 Reserve Renovatie Stadhuis

Besluit instelling reserve RB 2022-033 Jaarrekening 2021 (bestemmingen coalitieakkoord)
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 5. Centrumstad Venlo
Team Grondbedrijf en Vastgoed

Doelstelling

Renovatie/verduurzaming/modernisering/achterstallig onderhoud stadhuis.

Onderbouwing

In de begroting voor 2022 is reeds voorzien in een voorbereidingskrediet van € 100.000 om vanuit cultuurhistorie te onderzoeken welke renovatiewerkzaamheden (onder meer de buitengevels en het goudleer in de B&W kamer) aan het stadhuis noodzakelijk zijn. In het stadhuis moeten echter ook verduurzamingsmaatregelen worden getroffen. De ict-voorzieningen moeten worden gemoderniseerd. Ook is er sprake van achterstallig onderhoud. Aangezien het stadhuis voor het bestuur en onze inwoners maar zeker ook in het kader van toerisme en public affairs een belangrijk gebouw is voor onze stad, willen we het representatieve karakter ervan behouden. Voor een integraal onderzoek om te bezien wat er nodig is, stellen we een verhoging van het voorbereidingskrediet van € 500.000 voor.

Volume € 500.000

Voeding Jaarrekeningresultaat 2021

Looptijd 2024

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
		Stand 01-01-2023	500	500
Toevoegingen				
-				
Totaal toevoegingen			0	0
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Restauratie Stadhuis	500	40
RB 2023-085	FinRap 2023	Restauratie Stadhuis	-375	
Totaal onttrekkingen			125	40
		Stand 31-12-2023	375	460

1.0420.0080 Reserve Brede Aanpak dak- en thuislozen

Was voorheen: Reserve Blokhuismiddelen

Besluit instelling reserve RB 2021-038 Jaarrekening 2021
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 1. Gezond en actief Venlo
Team Maatschappelijke Ondersteuning en Zorg

Doelstelling

Doel van de reserve zal zijn de bekostiging van een nieuwe locatie voor maatschappelijke opvang in Venlo in het kader van de brede aanpak van dak- en thuisloosheid en doorontwikkeling maatschappelijke opvang.

Onderbouwing

De gemeente Venlo is centrumgemeente maatschappelijke opvang voor de regio Noord- en Midden-Limburg en ontvangt en beheert in dit kader de rijksbijdragen voor maatschappelijke opvang.

In 2020 heeft het rijk de 'brede aanpak dak- en thuisloosheid, een thuis een toekomst' gelanceerd en konden gemeenten een beroep doen op de hiervoor beschikbare middelen, de zogenoemde Blokhuismiddelen. Venlo heeft namens de regio Noord- en Midden-Limburg een plan van aanpak geschreven en voor de uitvoering hiervan 2.019.240 ontvangen.

Op 26 januari 2021 heeft het college besloten deze middelen ook daadwerkelijk te bestemmen voor de uitvoering van het regionale plan van aanpak 'Brede aanpak dak- en thuisloosheid en doorontwikkeling maatschappelijke opvang' (registratienummer 1724839) . Het plan van aanpak kon op onderdelen niet geheel in 2021 worden uitgevoerd waardoor er middelen onbenut zijn gebleven.

Volume n.v.t.

Voeding restant saldo van de Blokhuismiddelen aan het eind van het jaar.

Looptijd tot en met medio 2024

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming		Toelichting	Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	944	944
Toevoegingen				
RB 2023-085	FinRap 2023	Nationaal actieplan dakloosheid	324	324
RB 2023-085	FinRap 2023	Pilot EU burgers	210	210
	Jaarstukken 2023	Saldo Blokhuismiddelen (Pilot EU burgers)		45
Totaal toevoegingen			534	579
Onttrekkingen				
RB 2023-054	VoRap 2023	Stichting Groenewold	49	49
RB 2023-054	VoRap 2023	Kamers met Kansen Inclusio	46	29
RB 2023-085	FinRap 2023	Kamers met Kansen Inclusio	-18	
Totaal onttrekkingen			78	78
		Stand 31-12-2023	1.400	1.445

1.0420.0081 Reserve Ontwikkelen Beheer Inrichting Openbare Ruimte

Besluit instelling reserve Begroting 2023-2026
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 2. Leefbaar Venlo
Team Realisatie en Beheer Openbare Ruimte

Doelstelling

Doel is een schone, veilige en toekomstbestendige openbare ruimte.

Onderbouwing

Door het beheer en onderhoud, daar waar mogelijk, te combineren met het realiseren van beleidsambities en/of ontwikkelingen/initiatieven uit de maatschappij, kan er "werk met werk" worden gemaakt. Het werkveld verschuift van een technische aangelegenheid naar een werkveld waarin de aandacht voor tevredenheid en betrokkenheid van de gebruikers van de openbare ruimte doorslaggevend is en waarin het gebruik van data een steeds grotere rol krijgt bij het nemen van beslissingen in het beheer.

Traditioneel beheer verandert in *ontwikkelen beheer*.

Ontwikkelen beheer betekent dat er vanuit een (nog) bredere scope naar de toekomst van de openbare ruimte moet worden gekeken. Elke vervanging is een kans voor vernieuwing.

Het vraagt om integrale samenwerking met andere disciplines, met de beleidsteams en met maatschappelijk partners. We optimaliseren ons beheer tegen zo laag mogelijk kosten, met als uitgangspunt dat functie, gebruik, inrichting en beleving met elkaar in overeenstemming zijn en door opgaven vanuit andere domeinen (mede) te faciliteren. Bestaande beheermiddelen zijn daartoe niet toereikend. Met deze reserve zorgen we er voor dat onze openbare ruimte toekomstbestendig kan worden ingericht.

Volume €10.000.000

Voeding 2023: €4.512.000

2024: €2.000.000

2025: €4.000.000

Looptijd 2023 t/m 2025

			<i>bedragen x € 1.000</i>	
Besluitvorming		Toelichting	Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	0	0
Toevoegingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Ontwikkelen beheer	4.512	4.512
Totaal toevoegingen			4.512	4.512
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Vorbereidingsbudget	512	
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Uitvoeringsbudget	3.000	
RB 2023-054	VoRap 2023	Storting naar Bestemmingsreserve Kapitaallasten	2.746	2.746
RB 2023-054	VoRap 2023	Vorbereidingsbudget	-512	
RB 2023-054	VoRap 2023	Uitvoeringsbudget	-3.000	
RB 2023-085	FinRap 2023	Doorontwikkeling Ontwikkelen Beheer	278	196
Totaal omtrekkingen			3.024	2.942
			Stand 31-12-2023	1.488
			1.488	1.570

1.0420.0082 Reserve Energietoeslag

Besluit instelling reserve	FinRap 2022
Besluit wijziging reserve	FinRap 2023
Aard van de reserve	Overige bestemmingsreserve

Programma	1. Gezond en actief Venlo
Team	Inkomen

Doelstelling Huishoudens met een laag inkomen deels te compenseren voor de gestegen energieprijzen.

Onderbouwing

De energieprijzen zijn flink gestegen en lopen nog verder op. Hier heeft iedereen in Nederland mee te maken. Om de hoge energierekening voor een deel te compenseren is in 2022 de energiebelasting verlaagd. Het gaat hierbij om een extra belastingkorting op de energierekening én daar bovenop een tijdelijke verlaging van het belastingtarief op elektriciteit. Aanvullend hierop is voor huishoudens met een inkomen op of net boven het sociaal minimum op 15 maart 2022 het wetsvoorstel voor de eenmalige energietoeslag aan de Tweede Kamer voorgelegd. Deze energietoeslag is bedoeld om huishoudens met een laag inkomen deels te compenseren voor de gestegen energieprijzen.

Tijdens Prinsjesdag 2022 heeft het kabinet aangegeven ook voor 2023 energietoeslag uit te keren. Gemeenten krijgen € 1,4 miljard om in 2023 opnieuw een energietoeslag van € 1.300 uit te keren aan huishoudens met een inkomen tot 120% van het sociaal minimum. Gemeenten kunnen al in 2022 € 500 euro van de energietoeslag voor 2023 uitkeren.

Aangezien gemeenten in 2022 al kunnen overgaan tot uitkering van energietoeslag 2023 wordt voorgesteld een reserve in te stellen. Eventuele restantmiddelen die in 2022 niet worden besteed aan energietoeslag en/of bijbehorende uitvoeringskosten landen in deze reserve.

De wetgeving energietoeslag 2023 wordt waarschijnlijk in oktober door de eerste kamer aangenomen. De uitkering aan de gemeente vindt plaats bij de decembercirculaire. Dit betekent dat het naar alle waarschijnlijkheid niet lukt om de energietoeslag nog in 2023 uit te keren. Waardoor dit in 2024 pas plaatsvindt. Bovendien loopt de mogelijkheid om de energietoeslag aan te vragen door tot 1 juni 2024. Uiteraard kan er bestuurlijk anders besloten worden.

Volume

De middelen die volgen vanuit het Rijk omtrent energietoeslag.

Voeding

Middelen volgens aankondiging septembercirculaire 2022 omtrent energietoeslag.

Looptijd

2022 - 2024

		<i>bedragen x € 1.000</i>	
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie
	Stand 01-01-2023	3.846	3.846
Toevoegingen			
-			
Totaal toevoegingen		0	0
Onttrekkingen			
RB 2023-054	VoRap 2023	3.846	3.846
Totaal onttrekkingen		3.846	3.846
	Stand 31-12-2023	0	0

1.0420.0083 Reserve Venlo-Fonds

Besluit instelling reserve	FinRap 2022
Besluit wijziging reserve	FinRap 2023
Aard van de reserve	Bestemmingsreserve Overige
Programma	1. Gezond en Actief
Team	Maatschappelijke Participatie en Gezondheid

Doelstelling

Beschikbaar stellen van middelen voor financiering van extra Venlose maatregelen met betrekking tot de energieproblematiek en geldzorgen aanvullend aan de Rijksmaatregelen. .

Onderbouwing

Energie is niet het enige vraagstuk dat leidt tot zorgen bij (Venlose) huishoudens en organisaties/verenigingen. De ontwikkeling van de inflatie is dermate, dat ook primaire levensbehoeften sterk in prijs zijn gestegen. In het bijzonder merken gezinnen dit in hun uitgaven. Inmiddels heeft het kabinet aangegeven om voor de meest kwetsbare groepen het koopkrachtverlies te beperken.

Het maatregelenpakket en het daaraan gekoppelde Venlo-Fonds is een aanvulling op bestaande regelingen die het Rijk of lokaal al beschikbaar zijn voor inwoners. Primair is inkomstenverdeling en ondersteuning namelijk een taak van het Rijk. De VNG heeft recent een "positionpaper" uitgebracht waarin zij gemeenten adviseert (onder voorwaarde van Rijkscompensatie) vroegtijdig passende hulp te verlenen gericht op het voorkomen van afsluiting en verruiming van de mogelijkheden van bijzondere bijstand voor middeninkomens. Daarnaast ondersteuning van het maatschappelijk middenveld zoals voedselbanken en noodfondsen, aanvulling op het minimabeleid en hulp bij energiebesparing en verduurzaming.

Het extra Venlose maatregelenpakket richt zich voornamelijk op onderstaande onderdelen:

Ad 1) Intensiveren communicatie en coördinatie.

Ad 2) Maatregelen voor individuele huishoudens: bestaande regelingen uitbreiden en/of versoepelen.

Ad 3) Ondersteuning aan organisaties en maatschappelijke instellingen.

Ad 4) Faciliteren van gratis schoolfruit en schoollunches

De raad heeft expliciet aangegeven reeds in 2022 over de middelen te willen beschikken. Bij eventuele onderbesteding in 2022 worden deze middelen, voor het aangegeven doel, beschikbaar gehouden middels het instellen van deze bestemmingsreserve.

Volume

De maximale omvang van de bestemmingsreserve bedraagt € 1.671.000. Het totaalbudget is een plafond waaruit enkel incidentele uitgaven gedaan kunnen worden.

Voeding

- € 436.000: Post onvoorzien

- € 288.000: Reserve coronafonds tbv gemeenschapsaccommodaties, sport- culturele verenigingen, herijking subsidies

- € 947.000: Beschikbaar bedrag Reserve Corona op basis van raadsbesluiten

Looptijd

2022 - 2024

		<i>bedragen x € 1.000</i>	
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie
	Stand 01-01-2023	1.355	1.355
Toevoegingen			
-			
Totaal toevoegingen		0	0
Onttrekkingen			
-			
Totaal onttrekkingen		0	0
	Stand 31-12-2023	1.355	1.355

1.0420.0084 Reserve Wachlijsten

Besluit instelling reserve FinRap 2022
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 1. Gezond en Actief Venlo
Team Maatschappelijke Ondersteuning en Zorg

Doelstelling

De kernopdracht voor gemeenten vanuit de Jeugdwet is om te zorgen voor tijdige en passende hulpverlening. Ondanks de maatregelen die we al genomen hebben, zien we een toename van de wachtlijsten in de jeugdhulp, met name bij jeugd GGZ. Om dit systeem 'structureel' te verbeteren, moeten we ons focussen op de oorzaken en niet zozeer op symptoombestrijding. Oorzaken zijn bijvoorbeeld onnodige instroom, ineffectieve of onnodige zorg, achterblijvende uitstroom, een onvoldoende georganiseerd voorliggend veld en onvoldoende dekkend aanbod. Een structurele aanpak waarin gezocht wordt naar essentiële componenten voor duurzame en dus structurele verbeteringen vraagt in ieder geval een lange termijn aanpak. Met als uitgangspunt aansluiten op en in afstemming met bestaande structuren en initiatieven binnen de regio.

Het plan van aanpak voor de komende jaren richt zich op 4 actielijnen:

1. Beeld van de situatie (o.a. "big data" vanuit het berichtenverkeer)
2. Voorkomen van (onnodige) instroom (o.a. SOJ/Switch)
3. Krapte arbeidsmarkt (i.s.m. zorgaanbieders en het onderwijs)
4. Ontbrekend en extra aanbod (o.a. NGA)

Naast een lange termijn aanpak wordt er uiteraard ook gekeken naar directe inzet bij specifieke, schrijnende casuïstiek.

Onderbouwing

De ontvangen rijksmiddelen voor de wachtlijstproblematiek zijn incidenteel beschikbaar. Dit thema is echter complex, vereist betrokkenheid van verschillende partijen (zorgaanbieders, huisartsen, toegang, onderwijs, etc.) en vraagt een meerjarige aanpak die over de jaarschijven heen gaat. De uitwerking vergt daarom tijd en capaciteit. Als gevolg hiervan is het niet haalbaar gebleken om alle beschikbare middelen die met dit thema gemoeid zijn in 2022 effectief in te zetten. Ook in 2023 en verder zullen er kosten gemaakt worden voor het aanpakken van wachtlijstproblematiek. Voor zover de middelen in 2023 en verder besteed worden, wordt voorgesteld om dat deel van de middelen over te hevelen naar een bestemmingsreserve zodat deze de komende 5 jaar beschikbaar zijn voor interventies en maatregelen voor de aanpak van wachtlijsten binnen de jeugdhulpverlening.

Er zijn verschillende oorzaken die van invloed (kunnen) zijn op wachtlijsten en wachttijden. Oorzaken die elkaar onderling beïnvloeden, zoals arbeidsmarktproblemen, ziekteverzuim in combinatie met grote werkdruk, interne processen bij aanbieders en invloed van de coronapandemie op aard en omvang van hulpvragen. Wachlijsten op de ene plek kunnen gevolgen hebben voor de gehele jeugdketen, waardoor de in, door -en uitstroom van jeugdigen naar de juiste vorm van hulpverlening kan stagneren. Het gaat dus om een complex, contextueel probleem, met wederzijdse afhankelijkheid waar we nog geen goed/compleet zicht op hebben.

Volume € 1.025.000
Voeding Bedrijfseenheid 304891 aanpak wachtlijsten
Bedrijfseenheid 304844 Jeugd Transformatie
Looptijd 2022 t/m 2027

bedragen x € 1.000

Besluitvorming		Toelichting	Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	1.025	1.025
Toevoegingen				
-				
Totaal toevoegingen			0	0
Onttrekkingen				
RB 2022-077	FinRap 2022	Aanpak wachtlijsten Jeugd	365	12
RB 2023-085	FinRap 2023	Aanpak wachtlijsten Jeugd	-353	
Totaal onttrekkingen			12	12
		Stand 31-12-2023	1.013	1.013

1.0420.0085 Reserve Onderwijsachterstanden Beleid (OAB)

Besluit instelling reserve FinRap 2022
Aard van de reserve Bestemmingsreserve Overige

Programma 1. Gezond en Actief Venlo
Team Maatschappelijke participatie en gezondheid

Doelstelling:

Voorkomen/ inlopen van onderwijs achterstanden bij de doelgroep voortgezet onderwijs

Onderbouwing

Gemeenten, kinderopvangorganisaties en basisscholen zetten vol in op de verkleining van achterstanden bij peuters, kleuters en leerlingen. Deze activiteiten worden samengevat in het gemeentelijk onderwijsachterstanden beleid (GOAB). De reikwijdte van het GOAB is qua leeftijd tot en met de basisschool. De aanpak kent geen overgang richting voortgezet onderwijs/middelbaar beroepsonderwijs. De gemeente Venlo kent het programma: Gelijke kansen door duurzame samenwerking.

Hierbij werken Gemeenten, kinderopvangorganisaties, basisscholen maar ook het voortgezet onderwijs samen om te werken aan gelijke kansen voor alle Venlose jongeren.

De middelen uit deze reserve worden ingezet specifiek voor de doelgroep voortgezet onderwijs; dit om achterstanden in te lopen of te voorkomen.

De inzet van middelen om achterstanden in te lopen moet gezien worden als een preventieve maatregel om schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten te voorkomen. Nu te werken aan achterstanden betekent dat jongeren kansrijk kunnen werken aan hun toekomst. De verwachting is dat we de komende 5 jaar per jaar € 300.000,- gaan besteden.

Volume: 1,5 miljoen

Voeding : Eenmalig restant middelen vanuit balanspost vooruitontvangen GOAB.
Bij P&C momenten worden onttrekkingen geraamd eventuele restanten worden aan het eind van het jaar geëgaliseerd.

Looptijd: 5 jaar (2022-2026)

		<i>bedragen x € 1.000</i>	
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	1.129
			1.129
Toevoegingen			
-			
Totaal toevoegingen		0	0
Onttrekkingen			
RB 2022-077	FinRap 2022	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2021	300
			150
RB 2023-085	FinRap 2023	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2021	-150
Totaal onttrekkingen		150	150
		Stand 31-12-2023	979
			979

1.0420.0088 Reserve Wet sociale werkvoorziening (Wsw)

Besluit instelling reserve RB 2022-081 Bestemmingsreserve en investeringskrediet WAA Groep NV
Aard van de reserve Bestemmingsreserve overig

Programma 1. Gezond en Actief Venlo
Team Maatschappelijke Participatie en Gezondheid

Doelstelling Afwaardering aandelen en dempen tekorten WSW

Onderbouwing

Gemeente Venlo neemt per 1 januari 2023 WAA Groep NV over voor een bedrag van €2,5 miljoen. Geadviseerd is om deze aandelen direct af te waarden. Voor de daadwerkelijke overname heeft WAA Groep NV een eenmalige korting ad €xxx (ntb) verstrekt aan GR WAA e.o. De GR WAA e.o. heeft deze eenmalige korting als winstuitkering uitgekeerd naar rato aan de gemeente Beesel, Bergen en Venlo. Het precieze bedrag wat Venlo ontvangt wordt later bepaald a.d.h.v. de vastgestelde jaarrekening 2022. Bij met aan zekerheid aangrenzende waarschijnlijkheid kan gesteld worden dat het te ontvangen bedrag door de verkoop van de aandelen (ruim) voldoende is voor de afwaardering van de aandelen in 2023. De restant middelen zullen in deze bestemmingsreserve landen en gebruikt worden voor het dempen van de te verwachten tekorten op Wsw. Mocht de overname uiteindelijk geen doorgang plaatsvinden zal de aanvraag van de bestemmingsreserve komen te vervallen.

Volume Nader definitief te bepalen o.b.v. vastgestelde jaarcijfers 2022

Voeding Winstuitkering vanuit GR WAA e.o. aan gemeente Venlo

Looptijd 2022 t/m 2026

Besluitvorming		Toelichting	bedragen x € 1.000	
			Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	0	0
Toevoegingen				
RB 2023-054	VoRap 2023	Afwikkeling vermogenoverschot WAA groep	6.311	6.311
Totaal toevoegingen			6.311	6.311
Onttrekkingen				
RB 2023-054	VoRap 2023	Aflossing investeringskrediet	2.500	2.500
RB 2023-085	FinRap 2023	Extra middelen WSW	370	
Totaal onttrekkingen			2.870	2.500
		Stand 31-12-2023	3.441	3.811

1.0420.0089 Reserve Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming

Besluit instelling reserve VoRap 2023
Aard van de reserve Bestemmingsreserve overig

Programma 1. Gezond en actief Venlo
Team Maatschappelijke Ondersteuning en Zorg

Doelstelling

Het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming beoogt een nieuwe werkwijze voor kind- en gezinsbescherming waarin gezinsgericht en in samenhang met alle betrokkenen wordt ingezet op eerdere en passende hulp aan alle leden in een gezin. De basisprincipes van het scenario zijn gezinsgericht, rechtsbeschermend en transparant, eenvoudig en lerend.

Het Toekomstscenario gaat uit van de inrichting van Lokale Teams en een Regionale Veiligheidsteams. In het Regionale Veiligheidsteam zijn functies van de Gecertificeerde Instellingen, Veilig Thuis en de Raad voor de Kinderbescherming samengebracht.

Voor het inrichten van deze nieuwe werkwijze is een belangrijke rol bij de gemeenten neergelegd.

Onderbouwing

In de jaren 2022 tot en met 2026 ontvangen alle centrumgemeenten Vrouwenopvang een extra bijdrage in de Doeluitkering Vrouwenopvang (DuVo) om de doorontwikkeling richting het Toekomstscenario te financieren. In totaal betreft dit een bedrag van €1.941.000. De gemeente Venlo is centrumgemeente Vrouwenopvang voor de regio Noord- en Midden-Limburg. Met de gemeenten in de regio Noord- en Midden-Limburg is de afspraak gemaakt dat de gemeente Venlo alle middelen die ontvangen worden via de DuVo ook ingezet worden voor de aanpak van Geweld in Afhankelijkheidsrelaties. Als de DuVo niet toereikend is dan betalen de regiogemeenten bij, als er middelen uit de DuVo overblijven dan worden deze verdeeld.

De implementatie van het Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming in onze regio is vertraagd. Vanwege deze vertraging hebben we de bijdrage die voor 2022 ontvangen is (€499.000) verdeeld over de regiogemeenten. We weten echter dat we voor het implementeren van het Toekomstscenario regionaal kosten moeten gaan maken. Door de beschikbare middelen onder te brengen in een reserve voorkomen we dat we in 2023 mogelijk weer middelen onder de regiogemeenten moeten verdelen en we in 2024 en verder bij de regiogemeenten aan moeten kloppen voor extra financiering omdat de uitgaven dan wel gedaan worden. Dit is erg omslachtig.

Volume

2023: € 476.000

2024: € 476.000

2025: € 476.000

2026: € 14.000

Voeding

De gemeente Venlo ontvangt deze middelen via de Decentralisatie-uitkering Vrouwenopvang.

Looptijd

2026

bedragen x € 1.000

Besluitvorming		Toelichting	Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	0	0
Toevoegingen				
RB 2023-085	FinRap 2023	Toekomstscenario kind en gezin 2022	444	444
RB 2023-085	FinRap 2023	Toekomstscenario kind en gezin 2023	336	314
Totaal toevoegingen			780	758
Onttrekkingen				
-				
Totaal onttrekkingen			0	0
Stand 31-12-2023			780	758

1.0420.0090 Reserve Verplaatsingskosten Flexwoningen Daelweg

Besluit instelling reserve Begroting 2024-2027
Aard van de reserve Bestemmingsreserve overig

Programma 4. Welvarend Venlo
Team Grondbedrijf en vastgoed

Doelstelling

Verplaatsing Flexwoningen Daelweg

Onderbouwing

Ter hoogte van de locatie Daelweg 6/10 worden flexwoningen geplaatst voor een termijn van 10 jaar.

De exploitatietermijn van de woningen bedraagt ca. 25 jaar. Na 10 jaar dienen de woningen verplaatst te worden naar een alternatieve locatie. Jaarlijks wordt een bedrag ten laste van de exploitatie gereserveerd om de verplaatsing ,geraamd op ca 3,0 mln, mogelijk te maken. (omdat de verplaatsingskosten hoger kunnen uitvallen afhankelijk van de grondwaarde van de alternatieve locatie wordt voorgesteld eventuele resterende voordelige resultaten uit de exploitatie toe te voegen aan de reserve verplaatsing).

Volume

€ 3.000.000

Voeding

In 2024 wordt er € 450.000 toegevoegd, vanaf 2025 structureel € 275.065 per jaar.

Looptijd

2024 – 2034

		<i>bedragen x € 1.000</i>	
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie
	Stand 01-01-2023	0	0
Toevoegingen			
-			
Totaal toevoegingen		0	0
Onttrekkingen			
-			
Totaal onttrekkingen		0	0
	Stand 31-12-2023	0	0

1.0420. 0091 Reserve Implementatie & Uitvoering Geldzorgenbeleid

Besluit instelling reserve FinRap 2023
Aard van de reserve Bestemmingsreserve overig

Programma 1. Gezond & Actief Venlo
Team Maatschappelijke Participatie en Gezondheid

Doelstelling

Implementatie, doorvertaling en invulling geven aan het herijkte armoedebeleid

Onderbouwing

In 2023 is het armoedebeleid herijkt en kiest de gemeenteraad voor een wezenlijk andere aanpak en benadering. Niet alleen kiest zij met een insteek op een beleidsperiode van 8 jaar voor 'de lange adem', ook vind een wezenlijke verandering in benadering plaats. (Curatieve) regelingen (die grotendeels door de gemeente zelf worden uitgevoerd) blijven weliswaar bestaan, maar de focus gaat veel meer naar preventieve activiteiten op een breder spectrum van leefgebieden met positieve gezondheid als leidend principe, ook voor houding, gedrag en levensstijl. Het herijkte beleid gaat ook met pilots werken en die impactgericht meten. Voor de implementatie en de uitvoering van de pilots zijn middelen incidenteel beschikbaar de komende jaren.

Gezien het maatschappelijk belang van dit thema is het evident dat deze middelen ingezet worden voor de omschreven doelstelling. Met het oog op het incidentele karakter van de beschikbare middelen en het feit dat de implementatie tijd en capaciteit vergt, is het van belang dat de middelen meerjarig ingezet kunnen worden middels een reserve.

Door het instellen van een reserve wordt geborgd dat de voorziene middelen beschikbaar blijven voor realisatie van dat deel van het beleid, ook als dat door omstandigheden eens wat later (of eerder) is dan vooraf voorzienbaar was.

De reserve wordt gevormd uit de jaarresultaten op alle onderdelen van het herijkte armoedebeleid die niet onder de categorie 'regeling' kunnen worden geschaard. We stellen voor de reserve in te laten gaan in 2023.

Volume

€ 1.500.000

Voeding

De jaarrekeningresultaten op de bedrijfseenheden van het Venlo Fonds en de nieuwe elementen van het herijkte armoedebeleid zijn de voedingsbron voor de reserve. Dit betreft de volgende onderdelen:

- 300661 (4421) Mobiliteitsbudget
- 300662 (4421) Jongeren en AOW tegoed
- 300672 (4380+4421) Preventieve geldzorgen
- 300673 (4101+4355) Dienstverlening geldzorgen
- 300663 (4348+4355) Transitie SHV
- 300664 (4348+4360+4355+4344) Randvoorwaarden herijking armoede
- 300665 Jongeren Perspectieffonds
- 300667 Armoedeloket en Netwerken
- 300660 (4456) Verstrekkingen minima
- 300686 (4456) Venlo fonds
- 301393 (4353) Groente/fruit
- 301394 (4353) Schoollunches
- Restant Reserve Armoedeloket
- Restant Reserve Jongeren Perspectieffonds

Looptijd
2023 – 2032

bedragen x € 1.000

Besluitvorming		Toelichting	Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	0	0
Toevoegingen				
RB 2023-085	FinRap 2023		325	325
Totaal toevoegingen			325	325
Onttrekkingen				
-				
Totaal onttrekkingen			0	0
		Stand 31-12-2023	325	325

1.0420. 0092 Reserve Strategisch Investeringsfonds

Besluit instelling reserve Begroting 2024-2027
Aard van de reserve Bestemmingsreserve overig

Programma Algemene middelen
Team Concernstaf

Doelstelling

Ten behoeve van strategische opgaven dekking van financiële bijdragen en cofinanciering aan (economisch onrendabele) projecten en initiatieven met een groot investeringsvolume.

Onderbouwing

De gemeente Venlo streeft doelen na zoals deze zijn vastgelegd in de strategische visie Venlo 2040. Projecten en initiatieven die passen binnen dit perspectief kunnen uit dit fonds middelen ontvangen voor zover deze eenmalig zijn, economisch onrendabel en substantieel. Het is niet het doel van het fonds om te dienen als integrale dekking voor het totaal aan strategische projecten en initiatieven, maar om het project -op korte termijn- mogelijk te maken. In die zin heeft het fonds het karakter van 'mogelijkmaker' of 'kansfonds'.

Volume

Gemaximeerd op € 50 miljoen.

Voeding

Voeding van het strategisch investeringsfonds maakt integraal onderdeel uit van de afwegingen tijdens de jaarlijkse bespreking van het jaarresultaat en de programmabegroting, waarbij steeds de investeringsruimte van het fonds voor een periode van 4 jaar wordt vastgesteld.

Looptijd

2024 - 2039

			<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming		Toelichting	Begroting	Realisatie	
		Stand 01-01-2023	0	0	
Resultaatbestemming					
2022					
RB 2023-044	Jaarstukken 2022	Bestemming Jaarrekeningresultaat 2022	17.707	17.707	
Totaal resultaatbestemming 2022			17.707	17.707	
Toevoegingen					
RB 2023-038	Kadernota 2024	Voorstel Strategisch Investeringsfonds			
RB 2023-058	Begroting 2024-2027	Onderdeel begrotingsbehandeling			
RB 2023-085	FinRap 2023	Overzicht reserves			
Totaal toevoegingen			0	0	
Onttrekkingen					
-					
Totaal onttrekkingen			0	0	
			Stand 31-12-2023	17.707	17.707

1.0420. 0093 Reserve Regeling Vervroegde Uittreding (RVU)

Besluit instelling reserve FinRap 2023
Aard van de reserve Bestemmingsreserve overig

Programma Bedrijfsvoering
Team Personeel en Organisatie

Doelstelling

Een reserve voor in de toekomst nog in te stellen voorziening RVU.

Onderbouwing

In de Cao Gemeenten 2023 zijn afspraken gemaakt over een tijdelijke Regeling voor Vervroegde Uittreding (RVU). Werknemers kunnen onder bepaalde voorwaarden hieraan deelnemen.

Werknemers die hiervoor in aanmerking komen en daadwerkelijk willen deelnemen, kunnen van 31 december 2023 tot en met 31 december 2025 vastleggen dat zij deelnemen aan de RVU. Zij kunnen tot en met 31 december 2028 gebruik maken van de RVU-uitkering, voor een periode van maximaal 2 jaar.

De hieruit voortvloeiende kosten zijn onvermijdelijk, maar de exacte hoogte is nu nog onbekend vandaar de instelling van deze reserve. De werkgever moet de RVU-uitkering betalen.

De loonkosten zijn € 2.037 per deelnemer per maand (op basis van een voltijds dienstverband, bedrag geldt voor 2023 en wordt jaarlijks geïndexeerd).

Volume

Op basis van de huidige bekende informatie is hiermee een maximaal bedrag van € 2.500.000 gemoeid.

Voeding

Eerste storting bij de jaarrekening 2023 op basis van een eerste inschatting van het aantal deelnemers. Tijdens de reguliere P&C-momenten in de periode van 31 december 2023 tot en met 31 december 2025 bezien of extra storting nodig is op basis van het aantal deelnemers dat dan bekend is.

Looptijd

2023 - 2028

Besluitvorming		Toelichting	bedragen x € 1.000	
			Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	0	0
Toevoegingen				
RB 2023-085	FinRap 2023	Toevoeging op basis van eerste inschatting deelnemers		2.357
Totaal toevoegingen			0	2.357
Onttrekkingen				
-				
Totaal onttrekkingen			0	0
		Stand 31-12-2023	0	2.357

1.0420. 0094 Reserve Opvang Ontheemden Oekraïne

Besluit instelling reserve FinRap 2023
Aard van de reserve Bestemmingsreserve overig

Programma 1. Gezond & Actief Venlo
Team Maatschappelijke Ondersteuning en Zorg

Doelstelling

Ontvangen Rijksmiddelen 2023 voor Opvang Ontheemden Oekraïne beschikbaar houden voor dezelfde doelgroep in 2024.

Onderbouwing

Aan de Veiligheidsregio's is gevraagd samen om met de gemeenten opvang te realiseren voor Ontheemden Oekraïne. In Venlo zijn 4 opvanglocaties ingericht. In 2023 verblijven circa 450 ontheemden in de gemeentelijke opvang. Naast bed-bad-brood zijn er verschillende andere zaken georganiseerd, zoals onderwijs, dagprogramma, taallessen, inschrijving in het BRP en (psychische) zorg. Dit programma is ontwikkeld met verschillende samenwerkingspartners en is toegankelijk voor zowel de vluchtelingen in gemeentelijke als in de particuliere opvang.

De ontwikkeling van nieuwe opvanglocaties voor tijdelijke huisvesting is volop bezig.

Vanuit het Rijk is de 'Regeling opvang ontheemden Oekraïne' in het leven geroepen, daarin is de bekostigingsregeling opgenomen. De gemeente ontvangt in 2023 € 83 per dag per gerealiseerde opvangplek. Daaruit moeten alle kosten van de opvang zoals huisvesting, beveiliging, zorg en personeel, betaald worden. Verder voorziet de regeling in een transitiekostenvergoeding voor het realiseren van nieuwe opvanglocaties. Daarvan is gebruik gemaakt en zal in 2023 een bedrag ontvangen worden. De verwachting is dat niet alle middelen in 2023 ingezet zullen worden. Onderzocht wordt of de opvang voor Oekraïense ontheemden in Venlo uitgebreid kan worden tot ongeveer 750 personen.

Voorgesteld wordt middels deze reserve om het gehele jaaroverschot 2023 beschikbaar te houden voor Opvang Ontheemden Oekraïne in 2024.

Volume

Maximaal € 1.500.000

Voeding

Niet besteedde Rijksmiddelen 2023 Opvang Ontheemden Oekraïne.

Looptijd

2023 - 2024

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
	Stand 01-01-2023	0	0	
Toevoegingen				
RB 2023-085	FinRap 2023	Opvang Ontheemden Oekraïne	1.200	1.500
Totaal toevoegingen		1.200	1.500	
Onttrekkingen				
-				
Totaal onttrekkingen		0	0	
		Stand 31-12-2023	1.200	1.500

1.0420. 0095 Reserve Gemeenschapsaccommodaties

Besluit instelling reserve FinRap 2023
Aard van de reserve Bestemmingsreserve overig

Programma 1. Gezond & Actief Venlo
Team Maatschappelijke Participatie en Gezondheid

Doelstelling

1. De door de raad ingestelde reserve van € 5.000.000 wordt bestemd als aanjaagbudget voor de renovatie of vervangende nieuwbouw van gemeenschapsaccommodaties.
2. De raad dient onttrekkingen uit deze reserve goed te keuren en beziet jaarlijks aan de hand van voortgang van de planvorming de noodzaak deze verder aan te vullen.
3. De reserve wordt met voorrang bestemd voor de totstandkoming van een MFA c.q. gemeenschapsaccommodatie in Venlo-Oost.
4. De resterende middelen worden aangewend voor de renovatie en vervangende nieuwbouw van gemeenschapsaccommodaties zoals bedoeld in het beleidskader.

Onderbouwing

- De raad heeft bij de begrotingsbehandeling op 03-11-2023 € 5.000.000 gereserveerd om het beleid gemeenschapsaccommodaties 2024 en verder bij te stellen, te versnellen en te versterken;
- De raad heeft de bestemming gekoppeld aan de bespreking van RV 2023-75 in november 2023;
- Het is noodzakelijk in de nieuwe beleidsperiode plannen voor renovatie en vervangende nieuwbouw te ontwikkelen en uit te voeren bij 5 gemeenschapsaccommodaties en dat daarvoor aanzienlijke investeringen nodig zijn;
- Het haalbaarheidsonderzoek naar een MFA c.q. GA in Venlo-Oost in het 1e kwartaal 2024 door de gemeente wordt opgeleverd. Aansluitend volgt een plan van aanpak, dat bij de kadernota gereed is. Het is aannemelijk, dat voor de voortgang van dit project nog in 2024 budget uit de reserve onttrokken dient te worden;
- In 2017 een reserve van € 1.350.000, bestemd voor de realisatie van een MFA Op de Berg, na een planimpasse is teruggevloeid naar de algemene middelen met de toezegging om weer budget uit de algemene middelen te halen bij een nieuwe poging om deze voorziening te realiseren;
- In Venlo-Oost geen gemeenschapsaccommodatie meer is en er zo snel mogelijk een alternatief dient te komen voor het al lang afgeschreven Huis van de Wijk aan de Ericaweg.

Volume

€ 5.000.000. Dit bedrag kan na verdere besluitvorming raad toenemen.

Voeding

Vanuit de algemene reserve.

Looptijd

2023 – 2033

bedragen x € 1.000

Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie
	Stand 01-01-2023	0	0
Toevoegingen			
-			
Totaal toevoegingen		0	0
Onttrekkingen			
-			
Totaal onttrekkingen		0	0
	Stand 31-12-2023	0	0

Reserves met een Inkomensfunctie

1.0430.0102 Reserve Kapitaallasten

*Voorheen Reserve Afschrijving activa

1.0430.0103 Reserve Cumulatieve afschrijving activa

Aard van de reserve Reserve met inkomensfunctie
Programma 5. Centrumstad Venlo
Team Financiën

Onderbouwing

Om een juiste stand van de bestemmingsreserves en een inzicht in het eigen vermogen te waarborgen, wordt het eigen vermogensbestanddeel van investeringen overgeheveld naar de reserve Kapitaallasten. Gedurende de afschrijvingstermijn valt vervolgens het door de raad vastgestelde bedrag vrij uit deze reserve ter dekking van de afschrijvingslast van het betreffende actief. De bespaarde rente over de reserve Kapitaallasten activa wordt ingezet ter dekking van de rentelasten.

Volume N.v.t.

Voeding Exploitatie.

Looptijd N.v.t.

Reserve kapitaallasten			bedragen x € 1.000	
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
	Stand 01-01-2023	11.660	11.660	
Toevoegingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Impuls toekomstbestendig groenonderhoud	1.159	1.159
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Toevoeging vanuit Inkomensreserve Kapitaallasten Kazernekwartier	77	
RB 2023-054	VoRap 2023	Toevoeging vanuit Bestemmingsreserve Ontwikkeld Beheer Inrichting Openbare Ruimte	2.746	2.746
RB 2023-054	VoRap 2023	Toevoeging vanuit Inkomensreserve Kapitaallasten Kazernekwartier	-77	
RB 2023-054	VoRap 2023	Actualisatie kapitaallasten	41	41
Totaal toevoegingen			3.946	3.946
Onttrekkingen				
-				
Totaal onttrekkingen			0	0
Stand 31-12-2023			15.606	15.606

Res. cumulatieve afschrijving activa			<i>bedragen x € 1.000</i>	
Besluitvorming	Toelichting		Begroting	Realisatie
	Stand 01-01-2023		0	0
Toevoegingen				
-				
Totaal toevoegingen			0	0
Onttrekkingen				
-				
Totaal omtrekkingen			0	0
Vermindering ter dekking van afschrijvingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Afschrijvingslasten	29	29
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Kapitaallasten	96	
RB 2022-077	FinRap 2022	Bijstelling afschrijvingslasten	4	4
RB 2023-054	VoRap 2023	Nieuwbouw Stads kantoor Actualisatie kapitaallasten	-96	
RB 2023-085	FinRap 2023	Actualisatie financieringslasten en -baten	-2	-2
Totaal vermindering ter dekking van afschrijvingen			31	31
Stand 31-12-2023			-31	-31

1.0430.0104 Reserve kapitaallasten Kazernekwartier

Besluit instelling reserve	RB 2013-085 Financiële rapportage 3e kwartaal, herrubriceerd Vorap 2017 RB 2017-048
Aard van de reserve	Reserve met een inkomensfunctie
Programma	5. Centrumstad Venlo
Team	Project- en procesmanagement.

Doelstelling

Vervroegde afschrijving van activa met maatschappelijk nut met betrekking tot het krediet Openbare Ruimte Frederik Hendrik Kazerne.

Onderbouwing

De jaarlijks in de meerjarenbegroting opgenomen middelen ter dekking van het grondexploitatiekort FHK lopen niet synchroon met de benodigde middelen voor de dekking van uit de activering van investeringen in de openbare ruimte voortvloeiende kapitaallasten. De eerste jaren is sprake van een overschot, in latere jaren van een tekort. Derhalve is deze bestemmingsreserve gevormd waarin de overschotten van de eerste jaren worden gestort ten gunste van onttrekkingen in latere jaren. Op het moment dat voldoende middelen beschikbaar zijn in de reserve worden de investeringen met maatschappelijk nut, conform het gemeentelijk investeringsbeleid, direct ten laste gebracht van deze reserve en zodoende vervroegd afgeschreven.

Volume € 9.291.17 per 31-12-2021.

Voeding Voeding vindt plaats vanuit de voor het project FHK gereserveerde jaarlijkse middelen in de meerjarenbegroting.

Looptijd 2015-2027

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
		Stand 01-01-2023	16.213	16.213
Toevoegingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Afschrijvingslasten	1.985	1.985
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Rentelasten	486	486
RB 2023-054	VoRap 2023	Rentelasten	7	7
Totaal toevoegingen			2.478	2.478
Onttrekkingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Rentelasten	334	147
RB 2023-054	VoRap 2023	Actualisatie kapitaallasten	14	14
Totaal onttrekkingen			348	161
		Stand 31-12-2023	18.343	18.530

Egalisatiereserves

1.0440.0155 Egalisatiereserve Fondsvorming havengelden

Besluit instelling reserve RB 2014-064 Vorap 2014
Aard van de reserve Egalisatiereserve, om schommelingen in de opbrengsten van de havengelden in relatie met de (onderhouds-)lasten op te vangen

Programma 4. Welvarend Venlo
Team Realisatie en beheer openbare ruimte

Doelstelling

Voorkomen dat bij meevallers in de opbrengsten van de havengelden of onder uitputting van de lasten er meer dan 100% kostendekking ontstaat van ten opzichte van de lasten.

Onderbouwing

Voorgesteld wordt om met ingang van 2014 een egalisatiereserve in te stellen om schommelingen in de opbrengsten van de havengelden in relatie met de (onderhouds-)lasten op te vangen. Dergelijke reserve voorkomt de situatie dat bij meevallers in de opbrengsten van de havengelden of onder uitputting van de lasten er meer dan 100% kostendekking ontstaat ten opzichte van de lasten. Op grond van wetgeving mogen de havengelden immers niet meer dan kostendekkend zijn. Het surplus kan worden gestort in deze reserve, welke gebruikt kan worden om:

- a. tegenvallers in de opbrengsten op te vangen;
- b. (achterstallig) onderhoud in de haven uit te voeren.

Volume N.v.t.

Voeding Vanuit meevallers in de opbrengsten van de havengelden of onder uitputting van de (onderhouds-)lasten van de haven.

Looptijd Onbeperkt.

		<i>bedragen x € 1.000</i>	
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie
	Stand 01-01-2023	164	164
Toevoegingen			
-			
Totaal toevoegingen		0	0
Onttrekkingen			
RB 2023-054	VoRap 2023	65	65
Totaal onttrekkingen		65	65
		Stand 31-12-2023	99

1.0440.0158 Egalisatiereserve Middelen verwerving derde geldstromen door substitutie

Besluit instelling reserve RB 2020-061 Begroting 2021-2024
Aard van de reserve Egalisatiereserve

Programma 3. Grensloos Venlo
Team Concernstaf

Doelstelling

Het egaliseren van meer- of minderopbrengsten verwerving derde geldstromen dan het in de meerjarenbegroting. De omvang van de egalisatiereserve heeft een plafond van maximaal € 250.000.

Onderbouwing

Verwerving van derde geldstromen is opgenomen in het coalitieprogramma en onderdeel van de financiële strategie. Het maakt onderdeel uit van het programma Grensloos Venlo. Als onderdeel van de verdere versterking van het programmatisch werken zien wij kansen om derde geldstromen te koppelen aan de realisatie van onze doelstellingen. Reeds in de begroting gedekte middelen voor projecten, activiteiten en werkzaamheden worden vervangen door bijdragen van derden (andere partijen). Het gaat hierbij om substitutie van middelen.

Volume Plafond maximaal € 250.000

Voeding

Éénmalig € 250.000 jaarschijf 2021 programmabegroting 2021 – 2024. De egalisatiereserve kan gevoed worden indien er een groter bedrag aan substitutie plaatsvindt dan de beoogde € 250.000 tot maximaal het plafond van € 250.000.

Looptijd Gedurende de looptijd dat er € 250.000 voor realisatie aan substitutie is opgenomen.

<i>bedragen x € 1.000</i>			
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie
	Stand 01-01-2023	250	250
Toevoegingen			
-			
Totaal toevoegingen		0	0
Onttrekkingen			
-			
Totaal onttrekkingen		0	0
	Stand 31-12-2023	250	250

1.0440.0159 Egalisatiereserve Mitigeren afval, riolen, woonlasten

Besluit instelling reserve RB 2021-039 Jaarrekening 2020
Besluit opheffing reserve FinRap 2023
Aard van de reserve Egalisatiereserve, om de schommelingen in de woonlasten op te vangen

Programma Algemene middelen
Team Financiën

Doelstelling

Een lastenstijging als gevolg van de gestegen kosten, zoals afval, riolen, welke samen met de OZB de woonlasten vormen, te voorkomen.

Onderbouwing

De Raad heeft besloten om de woonlasten voor 2021 en 2022 nominaal niet te laten stijgen en is dit geëffectueerd voor 2021. In de kadernota 2021 wordt voorgesteld om niet enkel de woningeigenaren hiervan te laten profiteren maar ook de huurders én de niet woningen. Om hier concreet vorm en inhoud aan te geven, bij stijging van de afvalstoffenheffing en/of rioolrechten, wordt voorgesteld om € 2,0 miljoen te reserveren met als doel om voor alle huishoudens, in ieder geval voor 2022 en 2023, een lastenstijging als gevolg van de gestegen kosten te voorkomen. Op deze wijze profiteren niet alleen woningeigenaren maar alle huishoudens in gelijke mate waarmee tijdens deze voor veel huishoudens lastige periode de huishoudens gevrijwaard blijven van stijgende lokale woonlasten.

Volume € 2.000.000 per 31-12-2021

Voeding Éénmalig € 2.000.000

Looptijd 2023

			<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting		Begroting	Realisatie	
		Stand 01-01-2023	1.668	1.668	
Toevoegingen					
-					
Totaal toevoegingen			0	0	
Onttrekkingen					
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Beheer riolering	970		
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Afvalverw. en -verwerking	670	670	
Totaal onttrekkingen			1.640	670	
			Stand 31-12-2023	28	998

1.0440.0160 Egalisatiereserve Pensioenvoorziening wethouders

Besluit instelling reserve Jaarrekening 2021
Aard van de reserve Egalisatiereserve

Programma 2. Leefbaar Venlo
Team Personeel en Organisatie

Doelstelling

Het instellen van de egalisatiereserve heeft tot doel om schommelingen in het rekeningresultaat als gevolg van een volatiele rente te egaliseren.

Onderbouwing

Om grote schommelingen in het rekeningresultaat als gevolg van een volatiele rente te voorkomen, zal bij een eventuele vrijval als gevolg van gestegen rekenrente een egalisatiereserve gevormd worden, zodat een eventuele rentedaling het jaar erna hiermee geëgaliseerd kan worden.

Volume N.v.t.

Voeding Afhankelijk van het verloop van de rekenrente.

Looptijd N.v.t.

		<i>bedragen x € 1.000</i>	
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie
	Stand 01-01-2023	2.832	2.832
Toevoegingen			
	Rente effect pensioen wethouders		586
Jaarstukken 2023			586
Totaal toevoegingen		0	586
Onttrekkingen			
-			
Totaal onttrekkingen		0	0
	Stand 31-12-2023	2.832	3.418

1.0440.0161 Egalisatiereserve Stimuleringsfonds Evenementen

Besluit instelling reserve FinRap 2022
Aard van de reserve Egalisatiereserve

Programma 5. Centrumstad Venlo
Team Werken en Bereikbaarheid

Doelstelling

Stimuleringsbudget om evenementen financieel extra te ondersteunen in het post-coronatijdperk.

Onderbouwing

Dit fonds heeft als doel om evenementen/initiatieven in Venlo financieel extra te ondersteunen in het post-coronatijdperk. Een en ander in lijn met de aangenomen motie van de raad van 31 maart 2021, waarin de raad verzocht heeft om de "terug te betalen subsidies aan het einde van het jaar te laten vloeien naar de desbetreffende sector". Bij de vaststelling van de jaarrekening in juni 2022 heeft de raad tevens ingestemd met het budgetoverhevelingsvoorstel om het resterende budget van evenementen 2021 ad €124.000 over te hevelen naar het budget van evenementen in 2022. In 2023 kan dit fonds onder andere dienen als dekking voor het stimuleringsbudget van eenmalige evenementen en als reserve om buitengewone situaties tegemoet te komen. Dit is in lijn met het doel van het coronafonds waar eerder de resterende middelen van 2021 in gestort zijn, namelijk dat onder andere bedoeld is voor herstel en stimulering van de culturele- en evenementensector. Aangezien het de verwachting is dat het Coronafonds na 2022 niet meer gehandhaafd hoeft te worden, is een nieuwe bestemmingsreserve gevormd.

Volume € 100.000

Voeding Vanuit budgetruimte 2021/2022 na afgelasting evenementen door Corona

Looptijd 2025

Besluitvorming		Toelichting	<i>bedragen x € 1.000</i>	
			Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	100	100
Toevoegingen				
-				
Totaal toevoegingen			0	0
Onttrekkingen				
RB 2023-054	VoRap 2023	Incidentele verhoging subsidieplafonds	18	18
RB 2023-054	VoRap 2023	Herijking evenementenbeleid	39	39
Totaal onttrekkingen			57	57
		Stand 31-12-2023	43	43

VOORZIENINGEN

Voorzieningen Planmatig Onderhoud

1.0611 Voorziening Groot onderhoud wegen

Besluit instelling Voorziening	RB 2018-010 Meerjaren onderhoudsplan civiele objecten en wegen 2018-2027
Aard van de Voorziening	Voorziening Planmatig Onderhoud
Programma	2. Leefbaar Venlo
Team	Realisatie en beheer openbare ruimte

Doelstelling

Deze voorziening dient ter dekking van de kosten voor groot onderhoud van de wegen in de gemeente Venlo.

Onderbouwing

Het beoogde maatschappelijke resultaat van onderhoud aan wegen is, een schone, duurzame, bereikbare en veilige omgeving te handhaven en kapitaalsvernietiging bij asfaltverhardingen te voorkomen. Het benodigde budget voor planmatig onderhoud wordt bepaald op basis van de landelijk erkende CROW-methodiek voor weginspecties met inachtneming van het vastgestelde kwaliteitsniveau.

De raad heeft met vaststelling van het meerjarenonderhoudsplan 2018-2027 besloten het onderhoud van het wegennet minimaal te laten voldoen aan kwaliteitsniveau C.

Het meerjaren Onderhoudsplan Wegen wordt driejaarlijks geactualiseerd. Ontwikkeling van de onderhoudsbehoefte en het benodigd onderhoudsbudget wordt in die bijstelling opgenomen. De eerstvolgende actualisatie wordt uiterlijk in februari 2021 aan de raad voorgelegd.

Volume De begrote storting in de voorziening voor de periode 2018-2027 bedraagt in totaal € 38.655.000.

Voeding Via een structurele storting gebaseerd op het Meerjaren onderhoudsplan Wegen 2018-2027.

Looptijd Onbepaalde looptijd. De voorziening wordt elke 5 jaar gezien bij de actualisatie van het beheerplan.

bedragen x € 1.000

Besluitvorming		Toelichting	Begroting	Realisatie	
			Stand 01-01-2023	2.755	2.755
Toevoegingen					
RB 2018-010	Meerjaren onderhoudsplan Wegen 2018-2027			3.600	4.030
RB 2023-085	FinRap 2023	Inflatie		195	
Totaal toevoegingen				3.795	4.030
Aanwendungen					
RB 2018-010	Meerjaren onderhoudsplan Wegen 2018-2027			3.600	2.151
	Doorgeschoven aanwendungen van jaar 2022			1.446	1.704
Totaal aanwendungen				5.046	3.854
			Stand 31-12-2023	1.504	2.931

1.0612 Voorziening Groot onderhoud ambtelijke gebouwen

Besluit instelling Voorziening RB 2015-055 MJP onderhoud gebouwen en kunstwerken 2016-2025
Besluit opheffing Voorziening FinRap 2023
Aard van de Voorziening Voorziening Planmatig Onderhoud.

Programma Algemene middelen
Team Grondbedrijf en Vastgoed

Doelstelling

Dekking van de onderhoudskosten die volgens het groot onderhoudsschema jaarlijks noodzakelijk zijn.

Onderbouwing

Het benodigde budget voor planmatig onderhoud van de gemeentelijke gebouwen wordt bepaald op basis van inspectie resultaten met inachtneming van de vastgestelde kwaliteitsniveaus. De inspectie methodiek is landelijk uniform. De kostenramingen van de onderhoudsmaatregelen zijn op marktconformiteit getoetst. Het meerjaren inzicht in de kosten is daardoor betrouwbaar. Driejaarlijks worden alle gebouwen geïnspecteerd. De jaarlijks uit te voeren onderhoudsmaatregelen vloeien voort uit deze inspecties. De inspectie resultaten worden eveneens gebruikt om het meerjaren onderhoudsplan te actualiseren. De stand van de voorziening is gebaseerd op groot onderhoud. De werkelijke realisatie (onttrekking) is hiervoor gecorrigeerd ten gunste of laste van de exploitatiebudgetten met de kosten van correctief onderhoud.

In oktober 2022 heeft de raad het nieuwe beheerplan onderhoud gemeentelijke gebouwen 2023-2027 vastgesteld en in november 2022 de bijhorende begroting

Volume Conform onderhoudsplan.

Voeding Het te investeren bedrag wordt gevoed via de exploitatie.

Besluitvorming	Toelichting	bedragen x € 1.000	
		Begroting	Realisatie
	Stand 01-01-2023	232	232
Toevoegingen			
-			
Totaal toevoegingen		0	0
Aanwendungen			
-			
Totaal aanwendungen		0	0
Herrubriceringen			
-	Overboeking naar 1.0624 Voorziening Groot Onderhoud Vastgoed		-232
Totaal herrubriceringen		0	-232
	Stand 31-12-2023	232	0

1.0614 Voorziening Groot onderhoud sportgebouwen

Besluit instelling voorziening	RB 2015-055 MJP onderhoud gebouwen en kunstwerken 2016-2025
Besluit opheffing voorziening	FinRap 2023
Aard van de voorziening	Voorziening Planmatig Onderhoud

Programma	1. Gezond en actief Venlo
Team	Grondbedrijf en Vastgoed

Doelstelling

Deze voorziening is ingesteld ten behoeve van planmatig onderhoud sportgebouwen.

Onderbouwing

Het benodigde budget voor planmatig onderhoud van de gemeentelijke gebouwen wordt bepaald op basis van inspectie resultaten met inachtneming van de vastgestelde kwaliteitsniveaus. De inspectie methodiek is landelijk uniform. De kostenramingen van de onderhoudsmaatregelen zijn op marktconformiteit getoetst. Het meerjaren inzicht in de kosten is daardoor betrouwbaar. Driejaarlijks worden alle gebouwen geïnspecteerd. De jaarlijks uit te voeren onderhoudsmaatregelen vloeien voort uit deze inspecties. De jaarlijkse inspectie resultaten worden eveneens gebruikt om het meerjaren onderhoudsplan te actualiseren. De stand van de voorziening is gebaseerd op groot onderhoud. De werkelijke realisatie (onttrekking) is hiervoor gecorrigeerd ten gunste of laste van de exploitatiebudgetten met de kosten van correctief onderhoud.

In oktober heeft de raad het nieuwe beheerplan onderhoud gemeentelijke gebouwen 2023-2027 vastgesteld en in november de bijhorende begroting.

Volume Conform onderhoudsplan.

Voeding Het te investeren bedrag wordt gevoed via de exploitatie

Besluitvorming	Toelichting	bedragen x € 1.000	
		Begroting	Realisatie
	Stand 01-01-2023	178	178
Toevoegingen			
-			
Totaal toevoegingen		0	0
Aanwendungen			
-			
Totaal aanwendungen		0	0
Herrubriceringen			
-	Overboeking naar 1.0624 Voorziening Groot Onderhoud Vastgoed		-178
Totaal herrubriceringen		0	-178
	Stand 31-12-2023	178	0

1.0616 Voorziening Groot onderh. Commercieel Cult. Maatschappelijk Vastgoed

Besluit instelling voorziening	RB 2015-055 MJP onderhoud gebouwen en kunstwerken 2016-2025
Besluit opheffing voorziening	FinRap 2023
Aard van de voorziening	Voorziening Planmatig Onderhoud

Programma	5. Centrumstad Venlo
Team	Grondbedrijf en Vastgoed

Doelstelling

Dekking van de onderhoudskosten die volgens het groot onderhoudsschema jaarlijks noodzakelijk zijn.

Onderbouwing

Het benodigde budget voor planmatig onderhoud van de gemeentelijke gebouwen wordt bepaald op basis van inspectie resultaten met inachtneming van de vastgestelde kwaliteitsniveaus. De inspectie methodiek is landelijk uniform. De kostenramingen van de onderhoudsmaatregelen zijn op marktconformiteit getoetst. Het meerjaren inzicht in de kosten is daardoor betrouwbaar. Driejaarlijks worden alle gebouwen geïnspecteerd. De jaarlijks uit te voeren onderhoudsmaatregelen vloeien voort uit deze inspecties. De jaarlijkse inspectie resultaten worden eveneens gebruikt om het meerjaren onderhoudsplan te actualiseren. De stand van de voorziening is gebaseerd op groot onderhoud. De werkelijke realisatie (onttrekking) is hiervoor gecorrigeerd ten gunste of laste van de exploitatiebudgetten met de kosten van correctief onderhoud.

In oktober heeft de raad het nieuwe beheerplan onderhoud gemeentelijke gebouwen 2023-2027 vastgesteld en in november de bijhorende begroting.

Volume: Conform onderhoudsplan.

Voeding: Het te investeren bedrag wordt gevoed via de exploitatie.

Besluitvorming	Toelichting	bedragen x € 1.000	
		Begroting	Realisatie
	Stand 01-01-2023	212	212
Toevoegingen			
-			0
Totaal toevoegingen		0	-212
Aanwendungen			
-			
Totaal aanwendungen		0	0
Herrubriceringen			
-	Overboeking naar 1.0624 Voorziening Groot Onderhoud Vastgoed		-212
Totaal herrubriceringen		0	-212
	Stand 31-12-2023	212	0

1.0617 Voorziening Onderhoud GRP+

Besluit instelling Voorziening RB 2021-010 Financiële actualisatie GRP 2021-2031
Aard van de Voorziening Voorziening Planmatig Onderhoud

Programma 2. Leefbaar Venlo
Team Realisatie en beheer openbare ruimte.

Doelstelling

Ter dekking van de onderhoudskosten rioleringen conform het Gemeentelijk rioleringsplan Venlo.

Onderbouwing

Om jaarlijkse schommelingen in het riooltarief te voorkomen, is naast de voorziening GRP+ een egalisatievoorziening GRP+ ingesteld. De kosten voor instandhouding en watertaken zijn beide als planmatig aan te merken en worden gefinancierd uit de voorziening GRP+. Het correctieve onderhoud, de overige lasten met betrekking tot riolering zijn in de exploitatie opgenomen. Het exploitatieresultaat wordt gedoteerd/onttrokken aan de egalisatievoorziening. Voor het Gemeentelijk RioleringsPlan is het van belang dat voldoende inzicht bestaat in de omvang van de maatregelen die gemoeid zijn met de uitvoering van het beschreven beleid. Een raming van de kosten van deze maatregelen, levert een beeld op van de benodigde middelen die vervolgens kunnen worden vertaald in een kostendekkende rioolheffing. De rioolheffing bestaat uit een vast tarief voor alle belastingplichtigen en een variabel tarief voor gebruikers die meer dan 1000 m3 afvalwater per jaar afvoeren.

Volume Conform rioleringsplan.

Voeding Middels jaarlijkse dotatie op basis van het GRP.

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
		Stand 01-01-2023	3.728	3.728
Toevoegingen				
RB 2021-010	Financiële actualisatie Gemeentelijke rioleringsplan (GRP) 2021-2031	2.215		2.215
RB 2021-066	Begroting 2022-2025		34	34
RB 2022-039	Begroting 2023-2026		52	52
Totaal toevoegingen			2.300	2.300
Aanwendungen				
RB 2021-010	Financiële actualisatie Gemeentelijke rioleringsplan (GRP) 2021-2031		3.219	1.654
RB 2021-066	Begroting 2022-2025		34	
RB 2022-039	Begroting 2023-2026		52	
Totaal Anwendungen			3.305	1.654
		Stand 31-12-2023	2.723	4.374

1.0619 Voorziening Onderhoud Kunstwerken in de openbare ruimte

Besluit instelling voorziening RB 2015-055 MJP onderhoud gebouwen en kunstwerken 2016-2025
Besluit opheffing voorziening FinRap 2023
Aard van de voorziening Voorziening Planmatig Onderhoud

Programma 2. Leefbaar Venlo
Team Grondbedrijf en Vastgoed

Doelstelling

Deze voorziening is ingesteld ten behoeve van planmatig onderhoud kunstwerken in de openbare ruimte.

Onderbouwing

Gemeente Venlo heeft diverse stadsbeelden, kunstobjecten en fontein in eigendom. Het beheren, onderhouden en reinigen van deze objecten is een verantwoordelijkheid van de gemeente.

Volume De voorziening mag niet negatief lopen.

Voeding Het te investeren bedrag wordt gevoed via de exploitatie.

		<i>bedragen x € 1.000</i>	
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie
	Stand 01-01-2023	65	65
Vrijval			
-			
Totaal vrijval		0	0
Toevoegingen			
-			
Totaal toevoegingen		0	0
Aanwendungen			
-	Voorziening Onderhoud Kunstwerken in de openbare ruimte		65
Totaal aanwendungen		0	65
	Stand 31-12-2023	65	0

1.0620 Voorziening Groot onderhoud Civiele Objecten

Besluit instelling voorziening	RB 2018-010 Uitwerking Meerjaren Onderhoudsplan Civiele Objecten en Wegen.
Aard van de voorziening	Voorziening Planmatig Onderhoud.
Programma	2. Leefbaar Venlo
Team	Realisatie en beheer openbare ruimte.

Doelstelling

Deze voorziening dient ter dekking van de kosten voor groot onderhoud van de civiele objecten in de gemeente Venlo.

Onderbouwing

Civiele objecten maken onderdeel uit van de openbare ruimte en zijn overal in de woonomgeving aanwezig. Onder 'civiele objecten' vallen civieltechnische bouwwerken zoals bruggen, viaducten, sluizen, tunnels, duikers, trappen, steigers, kademuurs en damwanden, etc.

Het beoogde maatschappelijke resultaat van onderhoud aan civiele objecten, is het beheren en in standhouden van een aantrekkelijke, hele en veilige leefomgeving. Het benodigde budget voor planmatig onderhoud wordt bepaald op basis van inspectie resultaten met inachtneming van de vastgestelde kwaliteitsniveaus.

De raad heeft met vaststelling van het meerjarenonderhoudsplan besloten het onderhoud van civiele objecten in de periode 2018-2027 op het instandhoudingsniveau te brengen. De tunnel onder het Koninginneplein wordt als enige uitzondering hierop, op het welstandsniveau onderhouden.

Het meerjaren Onderhoudsplan Civiele Objecten wordt driejaarlijks bijgesteld aan de hand van inspecties. Ontwikkeling van de onderhoudsbehoeftes en het benodigd onderhoudsbudget wordt in die bijstelling opgenomen.

Volume

De begrote storting in de voorziening voor de periode 2018-2027 bedraagt in totaal € 1.558.700.

Voeding

Via een structurele storting gebaseerd op het Meerjaren onderhoudsplan Civiele Objecten 2018-2027.

Looptijd

Onbepaalde looptijd. De voorziening wordt elke 5 jaar gezien bij de actualisatie van het beheerplan.

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
		Stand 01-01-2023	233	233
Toevoegingen				
RB 2022-027	Meerjarenonderhoudsplan civiele objecten Venlo 2023-2032	148	148	
Totaal toevoegingen		148	148	
Aanwendungen				
RB 2022-027	Meerjarenonderhoudsplan civiele objecten Venlo 2023-2032	181	155	
Totaal Anwendungen		181	155	
		Stand 31-12-2023	200	225

1.0621 Voorziening Onderhoud Buitensport

Besluit instelling voorziening RB 2018-061 Begroting 2019-2022
Aard van de voorziening Voorziening Planmatig Onderhoud

Programma 1. Gezond en actief Venlo
Team Buitendienst en beheer sportexploitatie

Doelstelling

De combinatie van het vaststellen van een minimum onderhoudsniveau en het vormen van een voorziening voor groot onderhoud zorgt voor het vergroten van transparantie naar college en raad ten aanzien van onderhoud buitensport.

Onderbouwing

De jaarlijkse gelijkmatige dotatie vangt schommelingen in de lasten van het onderhoud aan de sportvelden op. Door deze systeemwijziging en het opstellen van een tienjarig onderhoudsplan wordt voldaan aan het door de gemeenteraad vastgestelde beleidskader 'Reserves en Voorzieningen'.

Volume € 557.000 per jaar

Voeding Uit baten en lasten bedrijfseenheid 301395 Buitensportaccommodaties.

Looptijd Meerjaren onderhoud plan Buitensport Venlo 2019-2028.

Besluitvorming		Toelichting	bedragen x € 1.000	
			Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	698	698
Toevoegingen				
RB 2022-072	Meerjarenplan onderhoud buitensport Venlo 2023-2032		557	557
Totaal toevoegingen			557	557
Aanwendungen				
RB 2022-072	Meerjarenplan onderhoud buitensport Venlo 2023-2032		714	362
Totaal Anwendungen			714	362
		Stand 31-12-2023	541	893

1.0622 Voorziening Groot onderhoud Begraafplaatsen

Besluit instelling voorziening RB 2019-045 Beheervisie Gemeentelijke begraafplaatsen
Aard van de voorziening Voorziening Planmatig Onderhoud

Programma 2. Leefbaar Venlo
Team Buitendienst en Beheer Sportexploitatie

Doelstelling

De groene en grijze cultuurhistorie op de Venlose begraafplaatsen op waarde houden en te onderhouden.

Onderbouwing

Het onderhoudsniveau van de begraafplaatsen is formeel vastgesteld op het hoogste niveau. Door het opstellen van een meerjarenonderhoudsplan in combinatie met het instellen van een voorziening krijgt de Raad inzicht in en sturingsmogelijkheden op de onderhoudstoestand en de inzet van middelen. Met de financiële middelen uit de voorziening borgen we het behoud van de cultuurhistorische waarden. Financiering van het meerjarenplan onderhoud gebeurt binnen de begraafplaats begroting. Ondanks de transparantie via een meerjarenplan onderhoud zullen we niet in staat zijn met de nu beschikbare middelen de huidige beeldkwaliteit te verhogen.

Volume € 40.000 per jaar

Voeding Uit baten en lasten bedrijfseenheid 302050 Begraven

Looptijd 10 jaar.

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
	Stand 01-01-2023	536	536	
Toevoegingen				
RB 2021-024	Meerjarenplan onderhoud begraafplaatsen Venlo 2021-2030	40	40	
Totaal toevoegingen		40	40	
Aanwendungen				
RB 2021-024	Meerjarenplan onderhoud begraafplaatsen Venlo 2021-2030	40	18	
RB 2022-033	Jaarrekening 2021	150		
Totaal aanwendungen		190	18	
		Stand 31-12-2023	386	558

1.0624 Voorziening Groot Onderhoud Vastgoed

Besluit instelling voorziening	RB 2022-057 Beheerplan onderhoud gemeentelijke gebouwen 2023-2027
Aard van de voorziening	Voorziening Planmatig Onderhoud
Programma	2. Leefbaar Venlo
Team	Grondbedrijf en Vastgoed

Doelstelling

Deze voorziening is ingesteld ter dekking van de kosten voor groot onderhoud van het vastgoed in eigendom van de gemeente Venlo.

Onderbouwing

De voorziening Groot Onderhoud Vastgoed is gebaseerd op het 'Beheerplan onderhoud gemeentelijke gebouwen 2023-2027'. In het uitgavenpatroon van het beheerplan is rekening gehouden met inflatie. Het beheerplan mag maximaal vijf jaar oud zijn ten opzichte van het verslagleggingsjaar. Het benodigde budget voor planmatig onderhoud van de gemeentelijke gebouwen wordt bepaald op basis van de NEN 2767 inspectiemethodiek en de BOEI-methodiek, met inachtneming van het vastgestelde kwaliteitsniveau 'conditieniveau 3 (redelijk). BOEI staat voor : Brandveiligheid, Onderhoud gebouwen en installaties, Energieprestatie en Inzicht in het voldoen aan wet en regelgeving. De controle op het onderhoud staat gelijk aan de NEN 2767 inspectie. Echter de onderdelen 'brand, energie en inzicht aan het voldoen aan de wet,- en regelgeving' zijn toegevoegd. De inspectie methodiek is landelijk uniform. De kostenramingen van de onderhoudsmaatregelen zijn op marktconformiteit getoetst. Het meerjaren inzicht in de kosten is daardoor betrouwbaar. Driejaarlijks vinden er herinspecties plaats. De jaarlijks uit te voeren onderhoudsmaatregelen vloeien voort uit deze inspecties. De inspectieresultaten worden eveneens gebruikt om het meerjaren onderhoudsplan te actualiseren.

In oktober 2022 heeft de raad het nieuwe beheerplan onderhoud gemeentelijke gebouwen 2023-2027 vastgesteld en in november 2022 de bijhorende begroting. In dat raadsvoorstel is reeds opgenomen om de drie voorzieningen als drie deelinvesteringsbudgetten in één onderhoudsvoorziening in de begroting onder te brengen.

Volume

Conform onderhoudsplan

Voeding

Stortingen in de onderhoudsvoorziening zijn gebaseerd op het vastgestelde beheerplan.

Looptijd

Onbepaalde looptijd. De voorziening wordt elke 5 jaar bezien bij de actualisatie van het beheerplan.

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
		Stand 01-01-2023	0	0
Toevoegingen				
RB 2022-057	Beheerplan onderhoud gemeentelijke gebouwen 2023-2027- Ambtelijke gebouwen		567	527
RB 2022-057	Beheerplan onderhoud gemeentelijke gebouwen 2023-2027- Sportgebouwen		896	896
RB 2022-057	Beheerplan onderhoud gemeentelijke gebouwen 2023-2027- Comm. Cult. Maatsch. Vastgoed		1.152	1.192
Totaal toevoegingen			2.614	2.615
Aanwendungen				
RB 2022-057	Beheerplan onderhoud gemeentelijke gebouwen 2023-2027- Ambtelijke gebouwen		479	320
RB 2022-057	Beheerplan onderhoud gemeentelijke gebouwen 2023-2027- Sportgebouwen		842	704
RB 2022-057	Beheerplan onderhoud gemeentelijke gebouwen 2023-2027- Comm. Cult. Maatsch. Vastgoed		1.178	809
Totaal Anwendungen			2.499	1.833
Herrubriceringen				
	Overboeking van 1.0612 Voorziening Groot onderhoud ambtelijke gebouwen			232
	Overboeking van 1.0614 Voorziening Groot onderhoud sportgebouwen			178
	Overboeking van 1.0616 Voorziening Groot onderhoud Comm. Cult. Maatsch. Vastgoed			212
Totaal herrubriceringen			0	622
		Stand 31-12-2023	115	1.405

Voorzieningen Middelen van derden

1.0651 Voorziening Collectie Knecht-Drenth Venlo

Besluit instelling Voorziening RB 2009-096 Prorap 2009-II
Aard van de voorziening Voorziening Middelen van derden

Programma 5. Centrumstad Venlo
Team Wonen en Leven.

Doelstelling

- Instandhouding van de koopkracht van het Fonds Knecht-Drenth;
- Verdere uitbreiding van de collectie Knecht-Drenth.

Onderbouwing

Schenker geeft een collectie ter waarde van € 514.060 in bruikleen voor een periode van 20 jaar. Jaarlijks gaat 1/20 collectie direct in eigendom over aan de gemeente via een lijfrenteconstructie in natura. Daarnaast ontvangt de gemeente van de schenker een geldlening tot een bedrag van € 726.000. De gemeente is geen rente verschuldigd. Jaarlijks gaat 1/20 aandeel van het bedrag d.m.v. kwijtschelding van de geldlening via dezelfde lijfrenteconstructie eigendom over aan de gemeente. Vanaf 2020 zal de Stichting Museum van Bommel van Dam jaarlijks de beschikking krijgen over de rendementen uit dit Fonds, nadat een bedrag ter grootte van het percentage van inflatie van de munteenheid van het voorgaande jaar hierop door de Gemeente in mindering is gebracht. Dit rendement mag uitsluitend worden aangewend voor de verdere uitbreiding van de Collectie Knecht-Drenth Venlo (en niet voor conservering en restauratie). Het rendement dat in het ene jaar niet is besteed kan worden besteed in een volgend jaar.

Volume

Nadat de volledige lening is kwijtgescholden bedraagt de omvang van de voorziening maximaal € 726.000.

Voeding

Het aandeel van de geldlening dat jaarlijks eigendom wordt van de gemeente, wordt gestort in de voorziening. Het gaat om bedrag van € 36.300 per jaar gedurende een periode van 20 jaar met ingang van 2009. Daarnaast wordt jaarlijks het rendement dat behaald wordt op de geldlening van € 726.000 ter beschikking gesteld aan de Stichting Museum van Bommel van Dam.

Looptijd N.v.t.

		<i>bedragen x € 1.000</i>	
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie
	Stand 01-01-2023	568	568
Toevoegingen			
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Toevoeging	
		47	93
Totaal toevoegingen		47	93
Aanwendungen			
-			
Totaal Anwendungen		0	0
Stand 31-12-2023		615	661

1.0652 Voorziening Egalisatie tarief GRP+

Besluit instelling Voorziening RB 2015-025 Jaarrekening 2014.
Aard van de voorziening Voorziening middelen van derden.

Programma 2. Leefbaar Venlo
Team Realisatie en beheer openbare ruimte

Doelstelling

Om schommelingen in de tarieven te voorkomen.

Onderbouwing

Vanaf 2014 is de regelgeving met betrekking tot de verslaglegging van de rioolheffing en afvalstoffenheffing gewijzigd ten opzichte van voorgaande jaren. Naar aanleiding van de notitie riolering Commissie BBV november 2014 wordt de egalisatiereserve GRP+ ultimo 2014 omgezet naar een voorziening.

Notitie Riolering Commissie BBV

In de Gemeentewet (artikel 229 lid b1) staat dat de tarieven zodanig worden vastgesteld dat de geraamde baten van de rechten niet uitgaan boven de geraamde lasten ter zake (op begrotingsbasis dus). Uit fiscale jurisprudentie volgt dat opbrengsten uit rioolrechten ingezet moeten worden voor het rioolstelsel.

Op grond van de wijziging van het BBV van 25 juni 2013 worden bijdragen voor toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven onder de post voorzieningen, op een aparte (nieuwe) categorie verantwoord (BBV artikel 44 lid 1d). Overschotten die worden gerealiseerd op de exploitatie van riolering kunnen het gevolg zijn van achterstand in de uitvoering van vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven. Dergelijke overschotten kunnen niet ten gunste van de exploitatie c.q. algemene middelen worden gebracht, omdat dit geld is van de belastingbetaler wat de gemeente in de toekomst nog moet besteden aan vervangingsinvesteringen riolering. Deze bedragen moeten in de voorziening worden opgenomen. Op het moment dat de vervangingsinvestering daadwerkelijk wordt gedaan, moet het bedrag wat daarvoor is opgenomen in de voorziening in mindering worden gebracht op het geactiveerde bedrag aan investeringen met een economisch nut.

Overschotten die niet het gevolg zijn van tijdelijke verschillen met betrekking tot vervangingsinvesteringen kunnen betrekking hebben op:

- resultaten inzake groot onderhoud: Als een gemeente over een adequaat meerjaren onderhoudsplan beschikt en op basis hiervan een voorziening groot onderhoud heeft gevormd, worden resultaten die betrekking hebben op groot onderhoud toegevoegd dan wel minder onttrokken aan de voorziening groot onderhoud. Indien een gemeente geen voorziening voor groot onderhoud heeft gevormd, behoren de resultaten op groot onderhoud tot de overige resultaten (zie volgende bullet);
- overige resultaten, zoals efficiencyvoordelen of aanbestedingsresultaten: De overige resultaten worden (op grond van de Gemeentewet artikel 229 lid 1b) ten gunste van de exploitatie c.q. de algemene middelen verantwoord. Een gemeente kan dergelijke overschotten ook toevoegen aan een bestemmingsreserve (uiteraard alleen als hiertoe een raadsbesluit is genomen).

De balansposities met betrekking tot riolering luiden met ingang van 2014 als volgt:

- bestemmingsreserve (BBV artikel 43 lid 1b). Indien het gelden betreft die het resultaat zijn van gerealiseerde efficiencyvoordelen of aanbestedingsresultaten;
- voorziening groot onderhoud (BBV artikel 44 lid 1c). Indien het gelden betreft die geraamd zijn om in de toekomst te besteden aan groot onderhoud;

- voorziening toekomstige vervangingsinvesteringen (BBV artikel 44 lid 1d). Indien het gelden betreft die geraamd zijn om in de toekomst te besteden aan het vervangen van het rioolstelsel;
- van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden (BBV artikel 44 lid 2). Indien het gelden betreft die in de toekomst moeten worden besteed aan het rioolstelsel ("restcategorie).

Volume Conform rioleringsplan.

Voeding Conform jaarlijks saldo baten en lasten.

Looptijd N.v.t.

			<i>bedragen x € 1.000</i>	
Besluitvorming		Toelichting	Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	2.122	2.122
Toevoegingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Woonlasten	982	
RB 2023-054	VoRap 2023	Ontwikkeling energietarieven	56	
Totaal toevoegingen			1.038	0
Aanwendungen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Actualisatie GRP	1.318	1.273
RB 2023-054	VoRap 2023	Loonindexering + ontwikkeling energietarieven	147	
RB 2023-085	FinRap 2023	Formatiewijziging	2	
Totaal aanwendungen			1.467	1.273
Stand 31-12-2023			1.694	849

1.0654 Voorziening Reparatie derde jaar WW

Besluit instelling voorziening RB 2018-067 Finrap 2018
Aard van de voorziening Voorzieningen middelen van derden

Programma Algemene middelen
Team Personeel en Organisatie

Doelstelling

Het vormen van een voorziening "reparatie derde jaar WW" met voeding uit de maandelijks ingehouden werknemerspremie (vanaf januari 2018).

Onderbouwing

De opbouw en de maximale duur van de WW-uitkering zijn per 1 januari 2016 verkort door wijzigingen in de Wet werk en zekerheid. In de Cao Gemeenten 2016 –2017 is afgesproken om deze versoberingen van de WW te repareren. Deze reparatie krijgt vorm door het invoeren van een reparatie-uitkering.

Deze reparatie-uitkering is opgenomen in hoofdstuk 10c van de Arbeidsvoorwaardenregeling gemeente Venlo. Om de reparatie-uitkering te bekostigen, wordt vanaf 1 januari 2018 een kostendekkende werknemerspremie geheven waarmee gemeenten zelf het derde jaar WW kunnen financieren. De werknemerspremie per 1 januari 2018 is vastgesteld op 0,1% van het salaris en de toegekende salaristoelage(n) en kan jaarlijks door het LOGA worden bijgesteld. De werknemerspremie wordt geheven van medewerkers die de AOW-gerechtigde leeftijd nog niet hebben bereikt tot het maximum-premieloon bedoeld in artikel 17 van de Wet financiering sociale verzekeringen.

Het advies van de VNG aan de werkgever is om de ingehouden werknemerspremie op te nemen in een voorziening op de gemeentebegroting, zodat helder is waar het derde jaar WW uit gefinancierd kan worden.

Volume Aangroei circa € 40.000 per jaar
Voeding Exploitatie 2018 en navolgende jaren
Looptijd Vanaf 2018.

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
		Stand 01-01-2023	233	233
Toevoegingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Toevoeging	40	60
RB 2023-085	FinRap 2023	Toevoeging	15	
Totaal toevoegingen			55	60
Aanwendungen				
-				
Totaal aanwendungen			0	0
		Stand 31-12-2023	288	293

1.0655 Voorziening Egalisatie tarief Afval

Besluit instelling Voorziening RB 2022- Jaarrekening 2022.
Aard van de voorziening Voorziening middelen van derden.

Programma 2. Leefbaar Venlo
Team Realisatie en beheer openbare ruimte

Doelstelling

Om schommelingen in de tarieven te voorkomen.

Onderbouwing

Artikel 44, lid 2 BBV waarborgt dat bijdragen van de burger via tarieven in bepaalde gevallen specifiek gereserveerd blijven voor lasten behorende bij die activiteit van de gemeente. Met dit artikel kan de raad ook sturen op gelijkmatige ontwikkeling van tarieven door een egalisatievoorziening te vormen.

De gemeentelijke taak met betrekking tot afvalinzameling betreft diverse afvalstromen.

Uitgangspunt is dat de tarieven voor afvalstoffenheffing gebaseerd zijn op maximaal 100% van de kosten. Beleidsuitgangspunt is dat ook de jaarrekening budgettair neutraal wordt afgesloten. Gelet hierop werden onder- en overschrijdingen van het budget afval tot met de egalisatiereserve afval verrekend. Ontwikkelingen binnen het product afval zijn divers, waardoor het realistisch ramen van kosten niet altijd gemakkelijk is. De afgelopen jaren is de eerder gevormde egalisatiereserve volledig benut en vervolgens opgeheven.

Conform de huidige notitie "Lokale heffingen (belastingen, heffingen en rechten)" van de Commissie BBV is het toegestaan om de bijdragen van derden (baten van de heffing) in te zetten ten behoeve van tariefegalisatie. De middelen worden dan gedoteerd aan een voorziening ex artikel 44, lid 2 BBV. Er moet extracomptabel worden aangetoond dat deze middelen binnen een redelijke termijn ingezet worden ter bestrijding van de lasten waarvoor een heffing is opgelegd. Dit gebeurt bij de jaarlijkse kostendekkendheidsanalyse in het begrotingsproces. Door het positieve jaarrekeningresultaat te storten in de Voorziening Egalisatie tarief Afval, kan in de volgende begrotingscyclus het saldo van de voorziening ingezet worden om stijging van het tarief afvalstoffenheffing te temperen zodat fluctuaties in tarieven beperkt kunnen blijven.

Volume Het verschil tussen baten en lasten van het product afval inclusief toerekenbare BTW en overhead.

Voeding Conform jaarlijks saldo baten en lasten.

Looptijd N.v.t.

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie	
		Stand 01-01-2023	1.726	1.726
Toevoegingen				
RB 2023-054	VoRap 2023	Hergebruik papier + halen grof huisvuil	200	
Totaal toevoegingen			200	0
Aanwendungen				
RB 2023-054	VoRap 2023	Loonindexering	68	
RB 2023-085	FinRap 2023	Formatiewijziging	1	
	Jaarstukken 2023	Aanwending jaarrekening		1.209
Totaal Anwendungen			68	1.209
		Stand 31-12-2023	1.857	516

Voorzieningen Overige

1.0671 Voorziening Pensioenkosten Wethouders

Besluit instelling Voorziening RB 2007-043 Jaarrekening 2006
Aard van de Voorziening Voorzieningen overige

Programma 2. Leefbaar Venlo
Team Personeel en Organisatie

Doelstelling

Veiligstellen van de pensioenvoorziening voor de wethouders (vanaf pensioengerechtigde leeftijd).

Onderbouwing

Ingevolge artikel 44 van het BBV dient de gemeente een voorziening te treffen voor toekomstige pensioenverplichtingen van de wethouders (pensioenvoorziening bij het ABP is (thans) nog niet mogelijk). Vooruitlopend daarop is een deel van de in de voorziening gestorte gelden via de balans belegd in participaties van het zgn. Appa fonds van de BNG.

Volume Hoogte is afhankelijk van jaarlijkse uitkomst van de actuariële berekening.

Voeding

- Eventuele waardeoverdracht van elders opgebouwde pensioenaanspraken door wethouders.
- Benodigde (bij)storting op basis van actuariële berekening.
- Ingehouden pensioenpremie (=Appa premie) op het salaris van de wethouders.
- (boeking van tussenrekening balans naar voorziening vindt plaats bij de jaarafsluiting door cluster P en C).

Looptijd N.v.t.

		<i>bedragen x € 1.000</i>	
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie
	Stand 01-01-2023	5.603	5.603
Vrijval			
	Jaarstukken 2023		586
	Rente effect		586
Totaal vrijval		0	586
Toevoegingen			
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	200	474
Totaal toevoegingen		200	474
Aanwendungen			
	Jaarstukken 2023		172
Totaal Anwendungen		0	172
	Stand 31-12-2023	5.803	5.319

1.0677 Voorziening Deelneming claim Staat vennootschap BV

Besluit instelling Voorziening RB 2009-046 Jaarrekening 2009
Aard van de Voorziening Voorzieningen overige

Programma Algemene middelen
Team Financiën

Doelstelling

Deze voorziening dient ter zekerheid van mogelijke claims, voortvloeiende uit de transactie of rechtshandelingen van voor de verkoop van de aandelen Essent. Op dit moment kan geen inschatting gemaakt worden of het in deze BV opgenomen vermogen geheel aangewend zal moeten worden ter dekking van mogelijke claims. Dit is de reden waarom voor deze entiteit een 100% voorziening wordt opgenomen. Jaarlijks zal worden beoordeeld of deze voorziening mogelijk verlaagd kan worden wat mogelijk nog een bijdrage aan de boekwinst kan opleveren.

Onderbouwing

Op advies van Provincie Limburg is deze voorziening getroffen.

Volume Eenmalige storting van € 66

Voeding N.v.t.

Looptijd N.v.t.

		<i>bedragen x € 1.000</i>	
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie
	Stand 01-01-2023	0	0
Toevoegingen			
-			
Totaal toevoegingen		0	0
Aanwendungen			
-			
Totaal Anwendungen		0	0
	Stand 31-12-2023	0	0

1.0683 Voorziening Restwerken Grondbedrijf

Besluit instelling voorziening RB 2015-025 Jaarrekening 2014
Aard van de voorziening Voorzieningen overige

Programma 2. Leefbaar Venlo
Team Grondbedrijf en Vastgoed.

Doelstelling

Deze voorziening dient om alle lopende verplichtingen die resteren uit afgesloten grondexploitaties uit te kunnen voeren.

Onderbouwing

Grondexploitaties kennen vaak een restwerk (verplichting) wat nog uitgevoerd moet worden, terwijl het project voor de rest helemaal is afgerond. Om grondexploitaties niet nodeloos lang administratief open te houden, wordt dit als restwerk opgevoerd. In deze voorziening zijn al deze posten gebundeld.

Volume Per 31 december 2021 € 1.870.000.

Voeding N.v.t.

Looptijd Meerjarig.

			<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming		Toelichting	Begroting	Realisatie	
			Stand 01-01-2023	1.180	1.180
Toevoegingen					
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Toevoeging	500	17	
Totaal toevoegingen			500	17	
Aanwendungen					
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Onttrekking	750		
RB 2023-085	FinRap 2023	Vrijval	-250		
Totaal Anwendungen			500	0	
			Stand 31-12-2023	1.180	1.197

1.0686 Voorziening Landschapsplan DCGV

Besluit instelling voorziening RB 2015-051 Jaarrekening 2015
Aard van de voorziening Voorziening overige

Programma 4. Welvarend Venlo
Team Grondbedrijf en vastgoed

Doelstelling

Dekking van verwachte financiële consequentie met betrekking tot gemeentelijke bijdrage aan het Landschapsplan van DCGV na het bereiken van een akkoord over de vervlechting Greenport Venlo.

Onderbouwing

Conform het plan van aanpak programma Greenport Venlo is een principe-akkoord bereikt tussen de provincie en de betrokken regiogemeenten over de vorming van één werklandschap voor Greenport Venlo door middel van een vervlechting van de (grond)-exploitaties van Development Company Greenport Venlo (DCGV), Trade Port Noord (TPN), Venlo GreenPark (VGP), Villa Flora en Innovatoren. In dit kader is vastgesteld dat onze verplichtingen voor de tweede tranche van onze bijdrage aan het landschapsplan van DCGV van maximaal €2,5 miljoen nog van dekking moet worden voorzien. Derhalve is hiervoor een voorziening getroffen te worden in de jaarrekening 2015.

Volume € 2.500.000.

Voeding Eenmalige voeding vanuit de jaarrekening 2015.

Looptijd N.v.t.

		<i>bedragen x € 1.000</i>	
Besluitvorming	Toelichting	Begroting	Realisatie
	Stand 01-01-2023	2.500	2.500
Toevoegingen			
-			
Totaal toevoegingen		0	0
Aanwendungen			
-			
Totaal Anwendungen		0	0
	Stand 31-12-2023	2.500	2.500

1.0690 Voorziening Functioneel Leeftijd Ontslag (FLO)

Besluit instelling voorziening	RB2020-037 Jaarrekening 2019
Besluit wijziging voorziening	FinRap 2023
Aard van de voorziening	Voorzieningen overige

Programma	2. Leefbaar Venlo
Team	Veiligheid en Wijkgericht Werken

Doelstelling

De Gemeente heeft verplichtingen op het vlak van functioneel leeftijd ontslag (FLO) voor het brandweerpersoneel bij de veiligheidsregio (VRLN).

Deze voorziening wordt gevormd om te kunnen voldoen aan toekomstige verplichtingen.

Onderbouwing

Eind september 2019 zijn er landelijke afspraken gemaakt over het overgangsrecht FLO. Deze nieuwe afspraken hebben consequenties omdat versneld wordt gespaard naar 225% van het netto inkomen op de leeftijd van 55 jaar. In de begroting is hier in de risico paragraaf melding van gemaakt. De FLO is een regeling op basis van netto loon afspraken. Op het moment dat de wetgeving op dit gebied veranderd is dit van invloed op de hoogte van deze voorziening.

Op basis van de huidige inzichten dient over de periode 2023 t/m 2027 € 2.994.000 betaald te worden. De FLO regeling houdt op termijn (na 2043) op te bestaan waarbij er vanaf boekjaar 2037 sprake is van een sterke jaarlijkse kostenvermindering.

Volume € 3.000.000

Voeding Jaarrekening 2019 + periodiek op basis van geactualiseerde prognose.

Looptijd Ultimo 2043.

			<i>bedragen x € 1.000</i>	
Besluitvorming	Toelichting		Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	2.789	2.789
Toevoegingen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Toevoeging	300	300
Totaal toevoegingen			300	300
Aanwendungen				
RB 2022-039	Begroting 2023-2026	Onttrekking	97	
RB 2023-085	FinRap 2023	Actualisatie	791	658
Totaal Anwendungen			889	658
Stand 31-12-2023			2.200	2.431

1.0691 Voorziening Woonwagenlocaties

Besluit instelling voorziening RB2020-037 Jaarrekening 2019
Aard van de voorziening Voorzieningen overige

Programma 2. Leefbaar Venlo
Team Project- en procesmanagement

Doelstelling

Deze voorziening wordt ingesteld ter dekking van de kosten die afgeboekt dienen te worden na overdracht van de woonwagenlocaties aan de woningcorporatie.

Onderbouwing

De herinrichting van 8 woonwagenlocaties (45 standplaatsen) is gericht op een veilige en handhaafbare situatie, die voldoet aan geldende regelgeving en met de intentie om de woonwagenlocaties in eigendom en beheer over te dragen aan Woonwenz. Bij overdracht van het eigendom aan Woonwenz kunnen echter alleen de investeringen in de openbare ruimte geactiveerd worden. De overige investeringen zullen na aftrek van inkomsten bij overdracht van de locaties aan Woonwenz direct afgeboekt dienen te worden. Voor zeven van de acht woonwagenlocaties is reeds een overeenkomst met Woonwenz gesloten waarin de verkoopopbrengst reeds is vastgelegd. Daarmee is een verplichting aangegaan en is op basis van de gerealiseerde en nog te maken geraamde kosten een redelijke inschatting te maken van het verlies.

Volume Eenmalige storting van € 1.029.371

Voeding N.v.t.

Looptijd Tot het moment van overdracht van de overige woonwagenlocaties.

Besluitvorming		Toelichting	<i>bedragen x € 1.000</i>	
			Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	285	285
Vrijval				
RB 2022-077	FinRap 2022	Onttrekking	285	285
Totaal vrijval			285	285
Toevoegingen				
-				
Totaal toevoegingen			0	0
Aanwendungen				
-				
Totaal Anwendungen			0	0
		Stand 31-12-2023	0	0

1.0694 Voorziening Verlofsparen

Besluit instelling voorziening FinRap 2022
Aard van de voorziening Voorzieningen Overige

Programma Algemene Middelen
Team Personeel & Organisatie

Doelstelling

Het vormen van een voorziening "verlofsparen" conform de BBV.

Onderbouwing

Sinds 1 januari 2022 kan de medewerker verlofsparen welke uit bronnen bestaat van enkel bovenwettelijke vakantie-uren. Deze bovenwettelijke vakantie-uren verjaren normaliter na 5 jaar. Door ze toe te voegen aan de verlofsparmodule verjaren ze niet. Aangezien er bij verlofsparen sprake is van arbeidskostengerelateerde verplichtingen die een niet voorspelbare opbouw en daarmee ook onvoorspelbare afbouw kennen, dient hier een voorziening voor gevormd te worden conform de BBV.

Volume Conform en in lijn met de HRM verlofsparmodule (Youforce)

Voeding Initiële storting jaarrekening/ exploitatie 2022, bijstellingen vanuit exploitatie in navolgende jaren

Looptijd Vanaf 2022

		<i>bedragen x € 1.000</i>		
Besluitvorming		Toelichting	Begroting	Realisatie
		Stand 01-01-2023	1.180	1.180
Vrijval				
-	Jaarstukken 2023	Vrijval verlofsparen 2023		24
Totaal vrijval			0	24
Toevoegingen				
	Jaarstukken 2023	Opbouw verlofsparen 2023		584
Totaal toevoegingen			0	584
Aanwendungen				
	Jaarstukken 2023	Opname verlofsparen 2023		83
Totaal Anwendungen			0	83
		Stand 31-12-2023	1.180	1.656

Bijlagenboek

TOELICHTING RISICO'S JAARREKENING 2023

Inhoudsopgave Risico's

Inhoudsopgave Risico's	133
01. Risico: Grondexploitatie - Grondverkoop	134
02. Risico: Grondexploitatie - Bouw en woonrijp maken.....	134
03. Risico: Ondertunneling vierpaardjes.....	135
04. Risico: Grondexploitatie Bijdragen van andere overheden	135
05. Risico: Grondexploitatie - Plankosten	136
06. Risico: Jeugd.....	137
07. Risico: Transportschaarste Energie	138
08. Risico: Toename bezetting beschermd wonen.....	139
09. Risico: BV Campus Vastgoed	140
10. Risico: Afval.....	141
11. Risico: Juridische risico's.....	141
12. Risico: Digitale toegankelijkheid	142
14. Risico: Grondexploitatie - Tijdelijk beheer.....	142
16. Risico: Bedrijfsgevolgschade brand	143
18. Risico: Regio Noord-Limburg	143
21. Risico: Calamiteiten groenbeheer.....	144
22. Risico: BTW sport project nieuwbouw zwembad en Herungerberg.....	144
26. Risico: Uitbreiding bargeterminal	145
27. Risico: BTW Sport.....	145
28. Risico: Extra Armoedelasten tgv meer aanvragen vanwege energiearmoede	146
29. Risico: Wmo-maatwerk.....	147
32. Risico: Inflatie zorgaanbieders	148
33. Risico: Zwembad de Wisselag.....	148
34. Risico: Meldplicht datalekken	149
35. Risico: Privacy	150
37. Risico: Informatieveiligheid	151
40. Risico: Frictiekosten inwerkingtreding Omgevingswet.....	152
43. Risico: Vertraging project Herinrichting woonwagenlocaties.....	152
44. Risico: Gevolgen klimaatverandering voor maatschappij en samenleving in Venlo.....	153
45. Risico: Grondstoffenschaarste en duurzaamheidsopgave	154
46. Risico: Rente.....	154
47. Risico: Gladheidsbestrijding.....	155
48. Risico: Extra uitgaven als gevolg van het niet voldoen aan de wettelijke norm.....	155
49. Risico: Calamiteiten	155
51. Risico: Effecten hoge gasprijzen en beschikbaarheid aardgas	156
52. Risico: Flexwoningen Daelweg	157
54. Risico: Uitvoerbaarheid irt (wettelijke) ontwikkelingen Participatiewet.....	158
56. Risico: Hoogwateropgaven.....	159
57. Risico: Claim toekomstig voordeel IU-Beschermd wonen	159
58. Risico: Beschermd wonen	160
59. Risico: (groot)onderhoud 't Raodhoes.....	160
60. Risico: wegvallen huidige aanbieder Inburgering	161
61. Risico: Bordes NS Station Venlo.....	161
62. Risico: Huur opvanglocatie Oekraïense ontheemden.....	162
63. Risico: Continuïteit zorg Mutsaersstichting	162

01. Risico: Grondexploitatie – Grondverkoop

Toelichting risico:

Als gevolg van externe factoren als ontwikkelingen in de (economische) marktsituatie kan de verkoop van gemeentelijke gronden en gebouwen stagneren dan wel aan prijsfluctuaties onderhevig zijn (markt- en afzetrisico's).

Kans: 10-75%

Financiële impact: € 13.200.000

Onderbouwing financiële impact:

Zodra het risico daadwerkelijk optreedt, zal dit leiden tot een (aanvullend) tekort in de grondexploitatie. Hiervoor zal financiële dekking moeten worden gevonden. In eerste instantie is hiervoor de Algemene Grondreserve beschikbaar.

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

Voor de verkopen te optimaliseren hebben we een website laten maken om ons vastgoed te presenteren. We hebben kavels laten opschonen, hier te koop bordes op laten plaatsen. Er is een acquisiteur aangesteld om de verkoop optimaal te begeleiden.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 6.435.000

02. Risico: Grondexploitatie - Bouw en woonrijp maken

Toelichting risico:

De kosten van bouw- en woonrijp maken kunnen doorgaans goed worden geraamd. Echter de kosten van bijvoorbeeld archeologie, explosievenonderzoek en asbestverwijdering worden doorgaans pas duidelijk als gestart wordt met de werkzaamheden. Daarnaast kan de marktsituatie leiden tot plotselinge fluctuaties in het prijsniveau van de investeringen.

Kans: 25-75%

Financiële impact: € 10.740.000

Onderbouwing financiële impact:

Zodra het risico daadwerkelijk optreedt, zal dit leiden tot een (aanvullend) tekort in de grondexploitatie. Hiervoor zal financiële dekking moeten worden gevonden. In eerste instantie is hiervoor de Algemene Grondreserve beschikbaar.

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

Veelvuldig afstemmen met afdeling openbare werken over ramingen.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 5.045.000

03. Risico: Ondertunneling vierpaardjes

Toelichting risico:

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 krediet beschikbaar van € 52,7 miljoen. Naast het krediet 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 risico-voorziening 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.

Financiële impact: € 13.000.000

Onderbouwing financiële impact:

Huidige situatie:

In de begroting is een totaal risico van € 13 miljoen opgenomen, waarvan, waarvan € 4 miljoen reservering vanuit de provincie (maximale bedrag) en € 9 miljoen vanuit de gemeente Venlo. Naar huidig inzicht worden kostenverhogingen verwacht als gevolg van indexering en meerkosten van de aannemers. In april 2024 is een treinrijne periode (TVP) ingepland. Deze TVP is cruciaal voor de uitvoering van het project en de vervolplanning van werkzaamheden.

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

Per verwacht risico binnen het project Vierpaardjes zijn beheersmaatregelen bepaald. Dit zijn o.a. overleg met de omgeving, uitvoeren van onderzoeken, marktconsultatie en het inschakelen van expertise. Voor de realisatiefase van de Vierpaardjes is een Europese CEF-subsidie ontvangen. Ondanks dat aan deze subsidie stringente voorwaarden zijn verbonden, zetten wij er maximaal op in om deze subsidie te benutten voor de meerkosten en indexeringen.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 9.750.000

04. Risico: Grondexploitatie Bijdragen van andere overheden

Toelichting risico:

Aan subsidiebeschikkingen voor bepaalde werkzaamheden zijn voorwaarden verbonden. De realisatie van de werkzaamheden kan in tijd en geld afwijken van deze voorwaarden waardoor het risico op intrekking van (een gedeelte van) de subsidie kan optreden.

Kans: 10-50%

Financiële impact: € 3.900.000

Onderbouwing financiële impact:

Zodra het risico daadwerkelijk optreedt, zal dit leiden tot een (aanvullend) tekort in de grondexploitatie. Hiervoor zal financiële dekking moeten worden gevonden. In eerste instantie is hiervoor de Algemene Grondreserve beschikbaar.

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

Goede dossieropbouw en archivering is van groot belang en kan risico's beperken voor de uiteindelijke verantwoording aan de verstrekende instantie.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 635.000

05. Risico: Grondexploitatie – Plankosten

Toelichting risico:

De plankostenbudgetten van grondexploitaties kunnen onder druk komen te staan als gevolg van langdurige planvoorbereiding en/of -uitvoering. Dit kan het gevolg zijn van bezwaren tegen plannen of de marktsituatie die vraagt om een regelmatige bijstelling van de plannen. Ook de vertraging in de uitvoering van plannen als gevolg van de wijzigingen in de marktsituatie verhogen de kosten van planbegeleiding.

Kans: 25-75%

Financiële impact: € 7.100.000

Onderbouwing financiële impact:

Zodra het risico daadwerkelijk optreedt, zal dit leiden tot een (aanvullend) tekort in de grondexploitatie. Hiervoor zal financiële dekking moeten worden gevonden. In eerste instantie is hiervoor de Algemene Grondreserve beschikbaar.

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

Veelvuldig met omgeving en marktpartijen afstemmen om zo het planontwikkelingsproces te versnellen en te verbeteren. Zie ook beheersmaatregel grondverkoop gericht op beheersing stagnatie in uitvoering)

Benodigde weerstandscapaciteit: € 3.738.000

06. Risico: Jeugd

Toelichting risico:

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.

Kans: 75%
Financiële impact: € 3.250.000
Onderbouwing financiële impact:

Op basis van de risico's is een inschatting gemaakt. Gelet op de trend van toenemende zorgzwaarte in de jeugdzorg en de onzekerheid op welke termijn en in welke mate de maatregelen in de Hervormingsagenda Jeugd effect gaan hebben is het percentage bepaald.

Risicostategie: Beheersen
Beheersmaatregelen:

We beheersen door in te zetten op realistische maatregelen op landelijk en regionaal niveau die bijdragen aan de verdere beheersbaarheid van het jeugdstelsel. We blijven nadrukkelijk inzetten op de combinatie van sturen op de vastgestelde beleidsdoelen, die eveneens onderdeel zijn van de contracten met zorgaanbieders, contractmanagement (regionaal) en monitoring (lokaal en regionaal). De versterking van rechtstreekse verwijzers wordt voortgezet in combinatie met versterking van de toegang.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 2.437.500

07. Risico: Transportschaarste Energie

Toelichting risico:

Ondanks het feit dat er de komende jaren door Tennet en Enexis miljarden Euro's worden geïnvesteerd in de verzwaring van het infrastructuur voor elektriciteit, is het probleem van schaarste op het net voorlopig nog niet opgelost. Naast de schaarste op het hoogspanningsnet (HS), zien we ook steeds meer capaciteitsproblemen (netcogenstie) en schaarste op het midden- spanningsnet (MS) en lage spanningsnet (LS) op. De netbeheerder Enexis is verantwoordelijk voor het MS/LS net en Tennet voor HS. Deze transportschaarste heeft betrekking op afname als invoeding van elektriciteit. Nieuwe bedrijven (grootverbruikers) krijgen tijdelijk geen aansluiting op het elektriciteitsnet, bestaande bedrijven kunnen hun aansluiting niet vergroten en ook voor het invoeden van zonne- en windenergie is geen ruimte meer. Inmiddels is de ergste problematiek opgelost voor bestaande aanvragen maar voor de toekomst blijft het probleem aanwezig en actueel. Een structurele oplossing door uitbreiding is op langere termijn voorhanden. Daarmee ontstaat een reëel risico dat de verduurzaming van gebouwde omgeving, de verduurzaming van industrie, de verduurzaming van land- en tuinbouw, de verduurzaming van mobiliteit en energie in Venlo vertraging gaan oplopen. Ook ontstaat het risico dat plannen op gebied van economie, ruimtelijke ontwikkeling en samenleving vertraging oplopen, met kostenverhoging worden geconfronteerd of uiteindelijk afgeschaald dienen te worden. Doordat de kosten voor energie op basis van mondiale ontwikkelingen stijgen zijn bedrijven, instellingen en maatschappelijke organisaties niet in staat om bij grotere investeringen (die effect hebben op de aansluiting) kostenreducties door verduurzaming te realiseren en worden daardoor mogelijk geraakt in hun voortbestaan. Indien dit risico zich gaat voordoen heeft dat ook gevolgen voor de financiële huishouding van de gemeente, het voorzieningenniveau in de gemeente en de organisatie.

Kans: 75%
Financiële impact: € 500.000

Onderbouwing financiële impact:

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

Om het risico te verkleinen wordt actief lobby gevoerd om de schaarste (door middel van versnellen / vervroegen van investeringen en alternatieve maatregelen) te verkleinen of te voorkomen. In de lobby is ook aandacht voor (Europese) regelgeving die actieve prioritering op lokaal niveau mogelijk maakt anders dan het huidige principe van first come first serve. Een andere beheersmaatregel is het actief coördineren en programmeren van de beschikbare netcapaciteit op verschillende overheidslagen (rijk, provincie, regio, gemeente). Daarbij wordt ook ingezet op inventarisatie en een actieve coördinatie op gemeentelijk niveau om het risico te verkleinen voor Venlo en de gevolgen te voorkomen. Tenslotte zal op basis van de inventarisatie en effecten van lobby ook waar noodzakelijk aanvullend vanuit beheersoptiek beleid en uitvoeringsmaatregelen georganiseerd worden op Venlose schaal. Hiervoor is een interne coördinatiegroep ingesteld en is een innovatieve pilot in Venlo in uitvoering in samenwerking met de provincie Limburg

Benodigde weerstandscapaciteit: € 375.000

08. Risico: Toename bezetting beschermd wonen

Toelichting risico:

Het Rijk, de VNG, zorgverzekeraars en zorgaanbieders hebben mei 2023 bestuurlijke afspraken gemaakt om de hoge instroom van mensen met ggz-problematiek in de Wlz terug te dringen. Dit vanwege de druk op de financiële houdbaarheid van de Wlz. Er zijn hiervoor maatregelen opgesteld bestaande uit 3 onderdelen, waarvan met name de maatregelen op de korte termijn impact voor gemeenten kan hebben. Onder andere het verscherpen van de toegangscriteria voor de Wlz en het verlengen van Wmo-indicaties voor beschermd wonen en (intensieve) ambulante begeleiding worden als korte termijn maatregel genoemd. We verwachten daarom dat er meer cliënten gebruik van Wmo-maatwerkvoorzieningen omdat zij nu geen toegang hebben/krijgen tot de Wlz. Doelstelling van het Rijk is 20% minder instroom. De vraag is of het Rijk een uitname uit het gemeentefonds gaat doen als zij constateert dat de instroom te hoog blijft.

Verder zien we ook dat de doelgroep in beschermd wonen complexer wordt, waardoor uitstroom uit beschermd wonen langer duurt. Als laatste zien we ook dat door de huidige druk op de woningmarkt, de beschikbaarheid van woningen om naar uit te stromen na een traject beschermd wonen (en opvang) beperkt is. Hierdoor maken mensen onnodig lang gebruik van (dure) Wmo-voorzieningen en kan de situatie ontstaan dat de capaciteit moet worden opgehoogd. Voor de uitstroom vanuit de Jeugdzorg is het niet kunnen beschikken over passende vervolghuisvesting een knelpunt.

We doen een aanname dat het hier om circa 10 plekken extra gaat ter waarde van € 65.000. In totaal gaat het om een bedrag van € 650.000. Verder doen we de aanname dat het Rijk ons kort op de integratie-uitkering BW omdat de instroom in de Wlz niet genoeg gedaald is in 2024. We doen hierbij een grove aanname dat dit € 1.000.000 is. In totaal een extra risico van € 1.650.000, beide komen ten laste van de regionale begroting. Het aandeel van Venlo betreft hierin 28,47%. Dat betekent een financiële impact van € 469.755.

Kans: 50%

Financiële impact: € 469.755

Onderbouwing financiële impact:

We doen een aanname dat het hier om circa 10 plekken extra gaat ter waarde van € 65.000. In totaal gaat het om een bedrag van € 650.000. Verder doen we de aanname dat het Rijk ons kort op de integratie-uitkering BW omdat de instroom in de Wlz niet genoeg gedaald is in 2024. We doen hierbij een grove aanname dat dit € 1.000.000 is. In totaal een extra risico van € 1.650.000, beide komen ten laste van de regionale begroting. Het aandeel van Venlo betreft hierin 28,47%. Dat betekent een financiële impact van € 469.755.

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

We sturen middels goed ingericht account- en contractmanagement op de realisatie van het aantal bezette BW-plekken. Verder zijn we ook in gesprek met onze gecontracteerde zorgaanbieders en het Zorgkantoor (dat over de Wlz gaat) over de te verwachte ontwikkelingen zodat we zicht en grip hebben op bovenstaand risico.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 234.878

09. Risico: BV Campus Vastgoed

Toelichting risico:

A. Meerjarenbegroting BV Campus Vastgoed 2024 - 2028

Uit de begroting 2024 van de BV Campus Vastgoed blijkt dat voor de periode 2024 t/m 2029 de totale agiobehoeftte uitkomt op € 14,8 miljoen. Dat is inclusief de investeringen zoals opgenomen in de investeringsraming van de begroting. Ook wordt hiermee de reparatie/vervanging van het dak van de Villa Flora en de reparatie van de WKO gefinancierd. Deze agiobehoeftte wordt opgevangen door het financieringsarrangement wat in 2022 door aandeelhouder gemeente Venlo en in februari 2023 door aandeelhouder provincie Limburg is toegezegd. Deze begroting laat zien dat er tot en met 2029 sprake is van een voldoende liquiditeitspositie waarmee aan de financiële verplichtingen kan worden voldaan. Met de totale agiobehoeftte van € 14,8 miljoen resteert een buffer van € 3,2 miljoen in het financieringsarrangement ten behoeve van onvoorziene tegenvallers.

De outlook naar 2030 laat echter een uitdaging zien. Alhoewel het huidige financieringsarrangement voldoende is om de periode tot 2030 financieel te kunnen overbruggen, laat de langjarige outlook zien dat er in deze periode structurele kostenreducties nodig zijn om tot een structureel positieve cashflow te komen. De directie van de BV is ervan overtuigd dat er met de komst en inzet van de vastgoed directeur voldoende mogelijkheden zijn om de huidige kostenstructuur verder te kunnen reduceren. Hiernaast geeft de grondexploitatie voldoende ruimte om de omzet structureel te verhogen indien er in de toekomst nieuwe vastgoedontwikkelingen mogelijk worden.

De begroting 2024 laat echter ook zien dat er nog onzekerheden zijn bij het realiseren van opgenomen generieke taakstellingen voor een bedrag oplopend tot € 1,5 miljoen x aandeel Venlo ad. 24% = € 360.000.

B. Overige risico's in begroting 2024 BV Campus

10% Omzet huur, dienstverlening en overige opbrengsten 2024 t/m 2028 € 2.700.000

10% Kosten exploitatie vastgoed 2024 t/m 2028: € 900.000

10% Kosten dienstverlening 2024 t/m 2028: € 1.100.000

5% Organisatiekosten 2024 t/m 2028: € 400.000

10% Investeringen 2024: € 250.000

De totale financiële impact van onderdeel B is derhalve € 5.350.000 x aandeel Venlo ad. 24% = € 1.284.000.

C. Prijsstijgingen. Het risico bestaat dat als gevolg van de prijsstijgingen bovengenoemde kapitaalverstrekkings ontoreikend zijn. De omvang van dit risico is moeilijk in te schatten.

Kans: 25%

Financiële impact: € 1.644.000

Onderbouwing financiële impact:

Zie hierboven

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

Periodiek wordt de gemeente Venlo geïnformeerd over de stand van zaken rondom de exploitatie. Jaarlijks wordt aan de hand van een eventuele herziening van de risico-simulatie onze risico-paragraaf geactualiseerd.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 411.000

10. Risico: Afval

Toelichting risico:

Binnen het product afval zijn risico's ingeschat voor diverse afvalstromen:

- 1.) De inzameling van het restafval en PMD zal in 2023 moeten wijzigen om het huidig beleid van gescheiden inzamelen te borgen. Hier zijn extra kosten aan verbonden.
- 2.) Het huidige onderhoudsplan voor de ondergrondse containers, is dat we ze zo lang mogelijk in de grond houden. Vervangingen worden uitgesteld totdat het nieuwe afvalbeleidsplan is vastgesteld. Er zijn vanuit de aannemer echter signalen dat de huidige staat van zo'n 70 containers erg slecht begint te worden. Deze zullen waarschijnlijk op korte termijn vervangen moeten worden.
- 3.) Het aanbod van afval door de inwoners is direct gerelateerd aan de kosten, en laat zich niet precies schatten. Er wordt in dit risico rekening gehouden met een extra aanbod van 10% restafval en PMD.
- 4.) Als we op korte termijn niet iets doen aan de kwaliteit van het PMD zullen we de rest van het jaar veel afkeur ervaren. Deze afkeur brengt de nodige kosten met zich mee.

Kans: 50%

Financiële impact: € 1.733.500

Onderbouwing financiële impact:

de 4 bovenstaande punten hebben elk hun inschatting en kans:

1. 600k€*80%
2. 300k€*50%
3. 203k€*25%
4. 465k€*40%

Risicostrategie: Accepteren

Beheersmaatregelen:

1. accepteren, wijziging doorvoeren
2. beheersen, mogelijke reparaties uitvoeren en vervangen waar nodig
3. accepteren, afvalbeleid is in de maak om hier op de lange termijn in te sturen
4. beheersen, inzamelmethodiek aanpassen en sturing geven op de kwaliteit van het PMD

Benodigde weerstandscapaciteit: € 866.750

11. Risico: Juridische risico's

Toelichting risico:

De Gemeente Venlo heeft een juridisch geschil. Gelet op de AVG-bepalingen en het gegeven dat dit dossier onder de rechter is, wordt het risico in deze bijlage niet toegelicht. Meer informatie over dit risico kan ingewonnen worden bij team Juridische Zaken.

Kans: 50%

Financiële impact: € 3.900.000

Onderbouwing financiële impact:

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

De Gemeente voert verweer tegen de namens eisers ingediende claims.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 1.950.000

12. Risico: Digitale toegankelijkheid

Toelichting risico:

Als de gemeente niet voldoet aan de wettelijke vereisten kan dit diverse gevolgen hebben. Bijvoorbeeld dat er met enkele jaren opnieuw een reparatie dient plaats te vinden op bestaande (niet-toegankelijke) documenten (extra kosten en capaciteit om nieuwe inhaalslag te maken). Het niet naleven van de wettelijke verplichtingen kan op termijn ook leiden tot hoge boetes, bestuurlijk risico voor verantwoordelijke bestuurders en aantasting imago en gemeente Venlo als digitaal inclusieve organisatie. Als websites en apps niet toegankelijk zijn, sluiten we ook mensen buiten. Inwoners kunnen vanuit Wet gelijke behandeling aanpassingen eisen voor realisatie als het aanbod niet (voldoende) toegankelijk is. Digitale toegankelijkheid is geen gunst maar een noodzaak.

Het is voor overheidsorganisaties verplicht om hun websites, documenten en apps toegankelijk te maken. Het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties werkt aan toezicht en handhaving. Dit wordt steeds belangrijker. Als lokale overheid dient Venlo te voldoen aan wettelijke toegankelijkheidseisen voor (digitale) documenten, zoals het tijdelijk besluit digitale toegankelijkheid overheid, de richtlijnen voor toegankelijke websites ('webcontent accessibility guidelines', WCAG) en de Wet open overheid. De hiervoor benodigde aandacht is van blijvende aard.

Kans: 75%
Financiële impact: € 250.000

Onderbouwing financiële impact:

reparatie nodig als we niet voldoen aan digitale toegankelijkheid, herstel imagoschade, inhuur/capaciteit om herstelacties te organiseren en uit te voeren voor een x periode.

Risicostrategie: Vermijden

Beheersmaatregelen:

Daarom moeten we als overheidsorganisatie blijven werken aan digitale toegankelijkheid. Zo maken we onze dienstverlening inclusief, bereiken we meer mensen door gelijke behandeling en verbeteren we de tevredenheid van burgers, ondernemers en medewerkers.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 187.500

14. Risico: Grondexploitatie - Tijdelijk beheer

Toelichting risico:

Het tijdelijk beheren van gronden en panden binnen de grondexploitatie leidt tot kosten van beheer en onderhoud. Indien de verkoop van deze gronden en panden stagneert (zie ook risico grondverkoop) zal de periode van tijdelijk beheer ook langer doorlopen waardoor het risico bestaat op extra kosten binnen de grondexploitatie.

Kans: 50%
Financiële impact: € 700.000

Onderbouwing financiële impact:

Zodra het risico daadwerkelijk optreedt, zal dit leiden tot een (aanvullend) tekort in de grondexploitatie. Hiervoor zal financiële dekking moeten worden gevonden. In eerste instantie is hiervoor de Algemene Grondreserve beschikbaar.

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

Het beheer tijdig uit te voeren waardoor kosten beperkt kunnen worden.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 350.000

16. Risico: Bedrijfsgevolgschade brand

Toelichting risico:

Directe schades (herbouw gebouw, etc.) zijn verzekerd via de brandverzekering. Er is echter ook sprake van indirecte schade en gevolgschade. Doordat materieel of materialen verloren zijn gegaan zullen aannemers of externen ingeschakeld moeten worden voor het uitvoeren van werkzaamheden en/of continuering van de dienstverlening. Deze kosten zijn niet verzekerd en vallen dus onder het deel risico.

Kans: 10%
Financiële impact: € 5.000.000

Onderbouwing financiële impact:

60 voertuigen en materiaal huren of werk uitbesteden voor de duur van 3 jaar. 3 jaar is gebaseerd op herbouw tijd van het gebouw. 60 voertuigen * 3 jaar * € 15.000 per jaar = € 2.700.000. Materiaal huren € 2.300.000. In plaats van huren voertuigen en materieel is de schatting voor uitbesteden van het werkpakket van vergelijkbare orde € 5.000.000.

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

De huidige maatregelen zoals blusvoorzieningen en brandmeldinstallaties kunnen niet het risico niet elimineren maar verkleinen het risico wel. Extra verzekeringen is extreem duur en de kans op het risico is erg klein.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 500.000

18. Risico: Regio Noord-Limburg

Toelichting risico:

De gemeente Venlo geeft, namens de acht Noord-Limburgse gemeenten, invulling aan het penvoerderschap met betrekking tot de invulling van de regionale investeringsagenda, waaronder het aanvragen van de provinciale bijdrage, het beschikken van bijdragen aan derden en het verantwoorden van (ontvangen) bijdragen. De maximale omvang van de investeringsmiddelen bedraagt €40 miljoen, waarvan 50% wordt opgebracht door de Provincie Limburg en 50% door de Noord-Limburgse gemeenten. Het aandeel van de gemeente Venlo in de regio bedraagt circa 36%. Het financiële risico bedraagt daarmee (maximaal) 36% van de (te verantwoorden) provinciale bijdrage, i.c. €7,2 miljoen aan een groot aantal afzonderlijke projecten. Het risico zal zich nooit over het geheel van al deze projecten voordoen en de verwachting is dat de maximale omvang van de investeringsmiddelen niet wordt gehaald (maar slechts voor 50%). Vandaar dat er gekozen is om 50% van het maximale financiële risico aan te houden, i.c. €3,6 miljoen. Daarnaast vervult de gemeente Venlo de werkgeversrol ten aanzien van het regiobureau, inclusief de vanuit de (Venlose) gemeentelijke organisatie ingezet personeel. Omdat de regio geen eigen entiteit is, worden deze activiteiten formeel door de gemeente Venlo uitgevoerd. Indien er na afronding van regiodeal en investeringsagenda geen nieuwe activiteiten en middelen worden gealloceerd bij de regio vervalt de (op basis van een taakopdracht) personele inzet.

Kans: 25%
Financiële impact: € 3.600.000

Onderbouwing financiële impact:

Dit betreft 25% van €7,2 miljoen, zijnde het risico op het niet juist kunnen verantwoorden van de ingezette investeringsagenda-middelen, waardoor er een terugbetalingsverplichting ontstaat naar de Provincie Limburg.

Risicostrategie: Accepteren

Beheersmaatregelen:

De gemeente Venlo heeft een overeenkomst gesloten met de andere gemeenten in de regio waarbij gemeenten zich gezamenlijk verantwoordelijk stellen voor ieders (relatieve) aandeel in het risico. Het opgenomen risico is het 'rest-risico'. Het regiobureau heeft de administratie ingericht op de noodzakelijke verantwoording.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 900.000

21. Risico: Calamiteiten groenbeheer

Toelichting risico:

Door invloed van klimaat en klimaatverandering kunnen zich onvoorziene situaties voordoen in het beheer van groenvoorzieningen. Het gaat dan bijvoorbeeld om schade door storm, extra uitval van groen door droogte, ziektes en plagen en schade door invasieve soorten en/of soorten van flora en fauna die overlast geven of een bedreiging zijn voor o.a. de natuur (biodiversiteit), volksgezondheid, de economie of de veiligheid. Dit soort calamiteiten vormt vaak een risico voor de kwaliteit en de gezondheid van het groen en is daarmee een risico voor het op orde houden van de basis van beheer en onderhoud van de openbare ruimte. De overlast en schade zijn echter grillig en niet altijd voorspelbaar. Ervaringen uit het verleden geven daarbij niet altijd een beeld voor de toekomst. Ook kunnen er calamiteiten ontstaan die nu nog niet bekend zijn, zoals nieuwe ziektes en plagen waar nog geen plan van aanpak voor bestaat. Zo zijn momenteel Japanse duizendknopen en reuzen berenklauw twee voorbeelden van invasie en zeer ongewenste soorten die veel schade aan kunnen richten, maar ondervinden we ook steeds meer overlast van schade ontstaan door de bever. Dit vraagt om aanpak. Behalve beheersing van deze soorten is in bepaalde voorkomende situaties ook bestrijding noodzakelijk.

Kans: 75%

Financiële impact: € 400.000

Onderbouwing financiële impact:

De omvang van de financiële impact is onder andere gebaseerd op de daadwerkelijke kosten van de laatste jaren met betrekking tot calamiteiten en extreem weer. Tevens is een ruwe inschatting gemaakt van nog onbekende impact van ziektes, plagen en andere bedreigingen.

Risicostrategie: Accepteren

Beheersmaatregelen:

Belangrijk is om de impact van ziektes, plagen en invasie soorten zo goed mogelijk te blijven monitoren. Locaties die bij de gemeente bekend zijn worden hiervoor opgenomen in het groenbeheersysteem.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 300.000

22. Risico: BTW sport project nieuwbouw zwembad en Herungerberg

Toelichting risico:

Met het verruimen van de btw-sportvrijstelling per 1 januari 2019 is het landschap van de financiering van sportaccommodaties veranderd. Het recht op vooraf trek van btw voor sportvoorzieningen vervalt per 31 december 2023. Het Rijk neemt in 2023 een besluit over een (eventuele) vervolgregeling. Het is nog onduidelijk hoe deze vorm gaat krijgen. Dit heeft met name invloed op de investeringen van sportfaciliteiten in de uitvoerende fase. Dit betreft vanaf de begroting 2024 en verder de volgende projecten: 1) Nieuwbouw van het zwembad de Wisselslag, 2) herontwikkeling sportkern Herungerberg, 3) sportdeel MFC Hout-Blerick en 4) vervanging sporthal Gulick. De verwachting is dat we 65% tot 100% van de btw gecompenseerd krijgen, afhankelijk van het aantal landelijke aanvragen. In dit risico gaan we uit van een compensatie van 65%. en een risico dat we 35% niet ontvangen via compensatie. Dit betekent de volgende risicobedragen per project (afgerond): 1) zwembad de Wisselslag: € 1.750.000, 2) herontwikkeling sportkern Herungerberg: € 300.000,-, 3) sportdeel MFC Hout-Blerick: € 200.000 en 4) vervanging sporthal Gulick: € 450.000,-. Het totale risicobedrag komt hiermee op € 2.700.000,- met een kans van 25% dat het zich (in een bepaalde mate) voordoet.

Kans: 25%

Financiële impact: € 2.700.000

Onderbouwing financiële impact:

De btw van de in de begroting opgenomen kredieten voor sport komen voor compensatie in aanmerking. Jaarlijks is voor deze specifieke uitkering (SPUK Sport) landelijk een plafond beschikbaar. In het risico is uitgegaan van een uitkering van 65%. Omdat op basis van eerdere ervaringen de uitkering varieert tussen 65% en 100% is er gekozen voor een kans van 25% dat het zich voordoet.

Risicostrategie: Accepteren

Beheersmaatregelen:

In de begroting is rekening gehouden met SPUK-uitkering van 65% van de kostprijsverhogende btw. Er is gekeken naar de aanvragen 2020, 2021 en 2022 en is er rekening gehouden dat het plafond meer overschreden zal worden door de prijsstijgingen.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 675.000

26. Risico: Uitbreiding bargeterminal

Toelichting risico:

De kapitaallasten worden voor een groot deel gedekt door de erfpachtinkomsten. Deze inkomsten bestaan uit een vaste component en een variabel deel (royalty's, afhankelijk van het overslagvolume (aantal TEU) bij de terminal). Deze inkomstenstroom start nadat het terrein is overgedragen aan de exploitant.

Private partijen (faillissement): erfpachtcanon en royalty's worden niet langer ontvangen, waardoor kapitaallasten niet meer gedekt zijn.

Royalty's: deze zijn gebaseerd op een betaling per TEU. Indien de marktontwikkeling minder hoog is dan geprognosticeerd, leidt dit tot minder inkomsten.

Beëindiging erfpacht overeenkomst: beëindiging van de erfpachtovereenkomst na 10de jaar betekent dat de erfpachtcanon en royalty's niet langer worden ontvangen.

Naast de CEF-subsidie is ook een SPUK subsidie van 1 mln. toegekend vanwege extra investering door Venlo-schol en is een bedrag van € 1,6 miljoen in de begroting opgenomen vanwege verwachte inflatie. Aan de kostenkant heeft een meevallende aanbesteding een positief resultaat. Desalniettemin blijft het reguliere risico bestaan van hogere kosten bij de uitvoering als gevolg van onvoorziene zaken en meerwerk.

Kans: 25%

Financiële impact: € 800.000

Onderbouwing financiële impact:

Private partijen (faillissement): € 300.000 gebaseerd op 2 jaar erfpacht verlies

Royalty's € 200.000 (2 jaar geen royalty's)

Beëindiging erfpacht overeenkomst € 300.000

Geen risico op lagere volumengroei containeroverslag boven de 85.000 TEU

In totaal € 0,8 miljoen.

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

Erfpacht overeenkomst mag eerste 10 jaar niet opgezegd worden.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 200.000

27. Risico: BTW Sport

Toelichting risico:

Met het verruimen van de btw-sportvrijstelling per 1 januari 2019 is het landschap van de financiering van sportaccommodaties veranderd. Het recht op vooraf trek van btw vervalt. Het betreft BTW die aan gemeenten in rekening is gebracht over de kosten die toerekenbaar zijn aan de ter beschikkingstelling van sportaccommodaties.

De rijksoverheid zal de gemeenten voor dit nadeel compenseren via de nieuwe specifieke-uitkering Sport (SPUK Sport). In 2023 is een btw compensatie aanvraag gedaan van ongeveer € 2,6 miljoen en dat is € 1,1 miljoen hoger dan in 2022. De financiële impact van het risico wordt daarmee hoger.

Kans: 50%

Financiële impact: € 500.000

Onderbouwing financiële impact:

De btw van de in de begroting opgenomen kosten voor sport (exploitatiekosten én investeringen) komen voor compensatie in aanmerking. Jaarlijks is voor deze specifieke uitkering (SPUK Sport) landelijk een plafond beschikbaar.

In 2023 is een aanvraag gedaan van ca. € 2.600.000. In de budgetten is rekening gehouden met een uitkering van 12% van het aangevraagde bedrag. Het financieel risico varieert tussen een uitkering van 0% tot 17%.

Risicostrategie: Accepteren

Beheersmaatregelen:

In de begroting is rekening gehouden met een lagere SPUK-uitkering dan aangevraagd. Over de inkomsten hoeft per 2019 géén btw-afdracht meer plaats te vinden.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 250.000

28. Risico: Extra Armoedelasten tgv meer aanvragen vanwege energiearmoede

Toelichting risico:

De energielasten voor huishoudens zijn sinds 2021 enorm gestegen en ook in 2024 nog steeds aanzienlijk hoger dan voor 2022. De daardoor ontstane extra armoede, zal - ondanks een aantal rijksmaatregelen - naar verwachting nog steeds een risico hebben op extra vraag in het armoedebeleidsinstrumentarium. Ondanks verschillende rijksmaatregelen en een momenteel iets meer gestabiliseerde prijs van energie, voorzien wij in deze wel een risico:

Er lijkt sprake van een langdurige instabiliteit en wispelturigheid op de energiemarkt, grotendeels onder invloed van geopolitieke ontwikkelingen. Voor mensen met lage inkomens, die weinig tot geen buffervermogen voor het opvangen van tegenvallers hebben, zit in deze instabiliteit een groot risico. Die zich niet perse hoeft te uiten in onbetaalde energierekeningen, maar wel zichtbaar kan worden op andere kostenposten (zoals het niet langer kunnen betalen van de huur of ziektekostenverzekering et cetera).

Als de inflatie relatief hoog blijft dan wel verder stijgt, blijven de kosten van levensonderhoud duurder dan voorzien worden en verwachten we dat er extra kosten in de bijzondere bijstand en schuldhulpverlening gemaakt moeten gaan worden. Denk aan saneringskredieten, extra inhuur wegens toenemende activiteiten en instroom in mimimaregelingen. Naast de directe effecten op de gemeentebegroting, kunnen de bredere maatschappelijke kosten overigens hoger liggen dan het hier ingeschatte risico (denk aan rechtszaken, ontruiming, gezondheidskosten, kleine criminaliteit et cetera).

Het grootste risico voorzien we bij kleine ondernemers die zich melden voor bijstand en/of schuldhulpverlening. Vanwege de financieringssystematiek van de Bbz loopt ook hiervoor de gemeente een extra risico.

In vergelijking met dezelfde risico-melding op eerder tijdstip, schatten we de omvang van dit risico nu wel lager in als gevolg van de in beginsel gunstige prijsontwikkeling van energiekosten van de laatste maanden. Of en in welke mate zich dit ook continueert richting het bestaande stookseizoen en daarna volgende periode valt vanwege de grilligheid van de achterliggende oorzaken niet te voorspellen, vandaar dat we adviseren hiermee in bepaalde mate wel rekening te houden in het weerstandsvermogen

Kans: 25%

Financiële impact: € 500.000

Onderbouwing financiële impact:

Betreft raming op basis van ervaringen uit 2022 in combinatie met analyse op wat in 2023 en 2024 verwacht wordt en reeds bekend is.

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

Scherp de ontwikkelingen in de gaten houden en vroegtijdig ondersteuning (voorkomen) faciliteren, alsmede insteken op preventie en communicatie met onder andere hulp van het instrumentarium uit het VenloFonds.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 125.000

29. Risico: Wmo-maatwerk

Toelichting risico:

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.

Toelichting risico: 75%
Financiële impact: € 1.400.000

Onderbouwing financiële impact:

Het risico van grote woningaanpassingen wordt ingeschat op 500.000. Het risico van de aanpassing van trapliften wordt geraamd op 900.000.

Het risico als gevolg van de verwachte wijziging in eigen bijdrage systematiek is dusdanig onzeker dat dit nu niet gekwantificeerd is.

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

Met maandelijkse monitoring op de diverse producten komen de risico's beter in beeld. Gestuurd wordt op de gemaakte contractafspraken. Instroom Hulp bij het Huishouden hebben we geen autonome invloed op. Met de inzet van een bewustwordingscampagne trachten we te sturen op tijdige aanpassingen van woningen, waarmee op langere termijn wordt beoogd de druk op het verstrekken van woonvoorzieningen terug te dringen. Op het langdurig thuiswonen zetten we een aantal acties uit, zoals een bewustwordingscampagne voor onze inwoners, een verhuisvoucherregeling is per 1-1-2023 ingevoerd, ondersteuning van en participatie in sociale basis van ouderen wordt aangejaagd. De inzet van buurt- en wijkbussen wordt bestendigd.

We volgen de landelijke ontwikkeling rondom het abonnementstarief, zodra meer duidelijk is over invoering en gevolgen zullen wij in het reguliere P en C proces hierop actie ondernemen.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 1.050.000

32. Risico: Inflatie zorgaanbieders

Toelichting risico:

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.

Kans: 75%
Financiële impact: € 1.600.000

Onderbouwing financiële impact:

Op dit moment is in de MJB 2024 rekening gehouden met een OVA index van gemiddeld 4,9% voor jeugd/wmo en 8% bij BW/MO. De budgetten van de betreffende aanbieders bedragen:

- Jeugd: 37 miljoen
 - WMO: 26 miljoen
 - Beschermd Wonen/ Maatschappelijke Opvang/ Bemoeying en Preventie: 29 miljoen regionaal (waarvan 28,47% aandeel Venlo = 8,2 miljoen)
 - Sociale Basis: 8,3 miljoen
- Totaal: 80 miljoen

Rekening houdend met een opslag op de OVA van 2%, komen we uit op een bedrag van 1,6 miljoen.

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

Alle ontwikkelingen bij aanbieders worden nauwlettend gemonitord middels relatie/contractmanagers en waar mogelijk wordt bijgestuurd. Daarnaast wordt nadrukkelijk gewezen op de eigen verantwoordelijkheid en eventuele (landelijke) regelingen.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 1.200.000

33. Risico: Zwembad de Wisselag

Toelichting risico:

In oktober 2019 heeft de gemeenteraad besloten dat er een nieuw zwembad wordt gebouwd. De laatste aanbestedingen voor de installaties zijn nog lopende. De bouwkundige werken zijn voorlopig gegund. Eind 2025 zal het nieuwe zwembad geopend worden. Tussentijds kan het huidige zwembad ongewijzigd in gebruik blijven. Ten behoeve van het project heeft een risicoanalyse plaatsgevonden. De grootste risico's vormen op dit moment de uitkomst van de aanbesteding installaties, mogelijke vertraging en daarmee indexatiekosten. Ten aanzien van de kwaliteit is de prognose van de energie kosten en de werking van de innovatieve installaties een risico. Daarvoor is een leverancier betrokken die nog niet lang bestaat.

Kans: 10%
Financiële impact: € 5.431.800

Onderbouwing financiële impact:

Met het projectteam heeft een risicoanalyse plaatsgevonden. Hierbij zijn risico's geïnventariseerd voor de onderdelen kwaliteit, tijd, geld, organisatie en informatie en uitgewerkt in de risico matrix versie 8

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

Voor de verzamelde risico's bij de risicoanalyse is per risico in beeld gebracht wat de beheersmaatregel is in versie 8

Benodigde weerstandscapaciteit: € 543.180

34. Risico: Meldplicht datalekken

Toelichting risico:

De gemeente is verplicht een (ernstig) datalek binnen 72 uur te melden aan de Autoriteit Persoonsgegevens (AP). En soms moet de gemeente het datalek ook melden aan de betrokkenen (de mensen van wie de persoonsgegevens zijn gelekt).

Een datalek kan voor de gemeente leiden tot ernstige reputatieschade, herstelkosten, en claims. Voorts is het afwikkelen van een datalek een forse belasting (tijdsintensief) op de organisatie die in de vele honderden uren kan liggen. Bij overtreding van de meldplicht datalekken kan de Autoriteit Persoonsgegevens de gemeente tevens een bestuurlijke boete opleggen. Deze boetes kunnen per overtreding opgelegd worden en cumulatief dus nog veel hoger zijn. Onder de AVG worden de boetebedragen aanzienlijk verhoogd, namelijk tot een maximumboete van € 10 miljoen.

Kans: 75%

Financiële impact: € 200.000

Onderbouwing financiële impact:

Het gevolg van nalatige informatieveiligheid kan een datalek zijn. Een datalek heeft tot nu toe binnen de gemeente Venlo niet geleid tot financiële impact. De financiële risico's zijn echter dermate hoog (zeker met de AVG) dat deze ervaringscijfers niet leiden tot geen financieel risico. Het bedrag van € 200.000 is een inschatting welke reëel kan plaatsvinden.

Risicostategie: Vermijden

Beheersmaatregelen:

In 2017 is de interne procedure meldplicht datalekken geïmplementeerd waardoor het eenvoudiger is om een datalek tijdig te melden. De kans op overtreding van de meldplicht is hiermee verkleind. De kans op datalekken kan verkleind worden door middel van de in het kader van informatieveiligheid en privacy te implementeren maatregelen alsmede door opleiding en bewustmaking van medewerkers.

In 2020 worden activiteiten opgestart om de bewustwording ten aanzien van datalekken te bevorderen. In 2021 is gestart met het monitoren van uit te voeren maatregelen na een datalek.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 150.000

35. Risico: Privacy

Toelichting risico:

Binnen de gemeente Venlo wordt veel gewerkt met persoonsgegevens van burgers, medewerkers en (keten)partners. Persoonsgegevens worden voornamelijk verzameld voor het goed uitvoeren van gemeentelijke wettelijke taken. Alle betrokkenen moeten erop kunnen vertrouwen dat de gemeente zorgvuldig en veilig met deze persoonsgegevens omgaat. Nieuwe technologische ontwikkelingen, innovatieve voorzieningen, globalisering en een meer digitale overheid stellen steeds hogere eisen aan de bescherming van gegevens en privacy. Sinds 25 mei 2018 is de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) van kracht. Op grond van de AVG zijn organisaties verplicht om hun bedrijfsvoering dusdanig in te richten dat zij kunnen aantonen dat zij voldoen aan privacywet- en regelgeving en hebben burgers meer controle over hun eigen data dan voorheen. Aanvullende regelgeving is opgenomen in onder meer de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) en de Wet politiegegevens. De laatste is voor gemeentes sinds 2019 van toepassing. Overtreding van privacywetgeving brengt aanzienlijke risico's met zich mee. Indien er sprake is van een privacy incident (bijvoorbeeld een datalek of het niet waarborgen van rechten van betrokkenen) kunnen burgers schadeclaims indienen en hun vertrouwen in het bestuur verliezen, kan er sprake zijn van een forse politieke impact en kan de Autoriteit Persoonsgegevens (de Nederlandse toezichthouder) een last onder dwangsom, een bindende aanwijzing of een bestuurlijke boete opleggen. Niet alleen het bestuursorgaan dat privacywetgeving overtreedt kan een bestuurlijke boete krijgen maar tevens de individuele bestuurder. De maximale boete die de Autoriteit Persoonsgegevens op kan leggen bedraagt 20 miljoen euro. De hoogte van een op te leggen boete is afhankelijk van de ernst van een overtreding en de omstandigheden van het geval.

Kans: 75%

Financiële impact: € 200.000

Onderbouwing financiële impact:

Het risico dat privacywetgeving overtreden wordt is groot. Het financiële risico dat hieraan verbonden is zal erg verschillen per overtreding. Als er bijvoorbeeld één brief met persoonsgegevens naar een verkeerd adres verzonden is heeft dat veel minder potentiële financiële impact dan wanneer de Autoriteit Persoonsgegevens een boete op zou leggen omdat de gemeente geen verwerkingsregister heeft. De financiële gevolgen van reputatieschade en/of politieke impact zijn nauwelijks te kwantificeren. Een aantal risico's is sinds de afsluiting van een cyberrisicoverzekering afgedekt waardoor het restrisico minimaal is. Gezien bovengenoemde variabelen kan de financiële impact van het risico slechts gezien worden als aanname. De daadwerkelijke financiële impact en daarmee de benodigde weerstandscapaciteit kan aanzienlijk afwijken.

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

Aanstelling Functionaris Gegevensbescherming (wettelijke verplichting) t.b.v. intern toezicht en advisering (status: gereed). Anstelling privacy officer t.b.v. uitvoering en implementatie gestelde kaders en advisering aan proceseigenaren (status: gereed). Inventarisatie risico's in het kader van het verwerkingsregister (wettelijke verplichting) (status: inventarisatie gereed, implementatie onderhanden). Analyse risico's d.m.v. DPIA's (status: beleid en plan van aanpak gereed, uitvoering onderhanden werk). Samenwerking: aangaan van verwerkerovereenkomsten en convenanten met externe partijen (status: achterstanden ingelopen, t.a.v. nieuwe verwerkingen continu proces). Beveiliging (zie het risico informatieveiligheid). Bewustwording en training (status: continu proces). Privacybeleid (status: gereed). Organisatorische inbedding, waaronder benoeming portefeuillehouder (status: gereed). Inrichting proces rechten van betrokkenen (status: gereed). Verantwoording (status: beleid gereed, implementatie onderhanden werk).

Benodigde weerstandscapaciteit: € 150.000

37. Risico: Informatieveiligheid

Toelichting risico:

Het belang van informatieveiligheid komt nadrukkelijk in beeld vanuit de privacywetgeving en vanuit bedrijfscontinuïteit. Risico's zijn aanwezig in de vorm van bijv. hackers die in onze systemen kunnen komen (aanvallen van "gijzelsoftware" welke computersystemen of gegevens blokkeren). Gevolgen hiervan kunnen zijn: verlies van vertrouwen van burgers, reputatieschade, politieke impact en als laatste bestuurlijke boete voortvloeiend uit privacywetgeving.

De gemeente Venlo is verplicht te voldoen aan de beveiligingseisen die opgenomen zijn in de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO), het normenstelsel voor informatiebeveiliging dat geldt voor de gehele overheid. Met gebruik van dit normenstelsel heb je als gemeente handvatten om de informatiehuishouding op een veilige manier in te richten. De BIO is nog niet volledig geïmplementeerd. Ook als je als gemeente een hoge BIO compliance hebt, loop je nog steeds risico op cybercriminaliteit (hacks, misbruik, etc.)

Kans: 25%

Financiële impact: € 500.000

Onderbouwing financiële impact:

Onvoldoende beveiliging kan leiden tot uitval van dienstverlening. Een hackers-aanval kan leiden tot herstelkosten en aanverwante kosten om de dienstverlening weer te herstellen. In geval van een beveiligingsincident waarbij een onbevoegde toegang tot het netwerk krijgt, dan krijgt de gemeente te maken met aansprakelijkheidskosten, hackers incidentkosten en kosten van het verlies van data. Het risico om slachtoffer te worden van een cyberincident is in vergelijking met vorig jaar drastisch toegenomen.

Risicostrategie: Vermijden

Beheersmaatregelen:

In het Plan Informatieveiligheid 2023 wordt invulling gegeven aan het uitvoeren van de maatregelen voor de BIO. Op basis van risico-inschatting worden de meest belangrijke risico's opgepakt. In 2023 wordt het nieuwe werkconcept uitgerold, waarbij de devices waarmee gewerkt wordt gemanaged kunnen worden. Tevens zal een voorstel gedaan worden voor de continuering van de cyberverzekering voor herstelkosten, schade door bedrijfsonderbreking en aansprakelijkheid van privacy, netwerkbeveiliging, digitale afpersing. Als voorwaarde geldt dat wij onze beveiliging op orde moeten hebben. In 2023 worden naast e-learnings ook kennissessies voor privacy en informatieveiligheid gegeven om de bewustwording te vergroten. De medewerker blijft namelijk de zwakste schakel in het proces, hoe goed het technisch geregeld is. Dit komt ook uit het dreigingsbeeld dat is uitgegeven door de VNG.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 125.000

40. Risico: Friciekosten inwerkingtreding Omgevingswet

Toelichting risico:

De veranderopgave als gevolg van de inwerkingtreding van de Omgevingswet is groot. Er zullen functies veranderen en nieuwe ontstaan. De verwachting is dat geïnvesteerd moet worden in bijscholing van medewerkers wiens takenpakket wijzigt. Mogelijk zijn er verschuivingen nodig binnen de formatie, ook door het implementeren van de nieuwe werkprocessen. Aangezien de veranderingen die de Omgevingswet met zich meebrengt na inwerkingtreding geleidelijk voltrekken, zal de frictie naar verwachting zich over meerdere jaren uitstrijken. Risico KCC: De gevolgen van de invoering van de omgevingswet voor Publieke Informatievoorziening is afhankelijk van het succes van de informatievoorziening vooraf en op de het omgevingsloket. Voorlichting en communicatie vanuit de vakteams is cruciaal. Goede informatie op Omgevingsloket en Venlo.nl maar ook een voorlichtingscampagne vooraf voor burgers, ondernemers en bedrijven om hen op de hoogte te brengen is van belang. Indien de invoering een verhoogd aantal telefoontjes gaat opleveren voor het KCC kunnen wij dit niet opvangen met onze huidige bezetting. Dit zou een slechtere bereikbaarheid en langere wachttijden tot gevolg hebben.

Kans: 50%

Financiële impact: € 130.000

Onderbouwing financiële impact:

De Omgevingswet is op 1 januari 2024 in werking getreden. In 2024 gaan we voor het eerst daadwerkelijk met de wet werken en wordt duidelijk welke effecten de wet heeft op bedrijfsvoering, capaciteit en omscholing medewerkers. Mogelijke verschuivingen in formatie medewerkers 0,5 jaar in de periode 2024-2026: € 100.000,-. Een mogelijke financiële impact voor het KCC 30.000,- opvang van verhoogd aanbod door de inzet van 1fte gedurende een half jaar flexibele inhuur vanaf de inwerkingtreding van de Omgevingswet. Hierbij dient rekening gehouden te worden met een inwerkperiode van 1 maand. Betreft 7 maanden inhuur van 1fte Frontofficemedewerker B 1e lijn.

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

Tijdig en geleidelijk anticiperen op de veranderopgave van de Omgevingswet. Venlo is vroegtijdig - eind 2018 - gestart met het bijscholen van medewerkers. Bij het ontstaan van vacatures zal zoveel als mogelijk rekening worden gehouden met de nieuwe situatie. Daarbij wordt gedacht aan de nieuwe vereiste competenties alsook het niet of anders (bijvoorbeeld flexibele schil) invullen van vacatures.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 65.000

43. Risico: Vertraging project Herinrichting woonwagenlocaties

Toelichting risico:

Inmiddels is gebleken dat ten behoeve van de realisatie van de standplaatsen en de rondweg een grondsanering dient plaats te vinden. De hiermee samenhangende kosten zijn opgenomen in de investeringsplanning. Met betrekking tot de realisatie van de standplaatsen en de rondweg is het risico aanwezig dat de te ontgraven grond civieltechnisch niet geschikt is voor hergebruik en afgevoerd dient te worden (risico € 350.000).

Kans: 50%

Financiële impact: € 350.000

Onderbouwing financiële impact:

Geraamde afvoerkosten evt. niet herbruikbare grond

Risicostrategie: Accepteren

Beheersmaatregelen:

N.v.t. Tijdens de uitvoering wordt duidelijk of de grond civieltechnisch wel of niet geschikt is.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 175.000

44. Risico: Gevolgen klimaatverandering voor maatschappij en samenleving in Venlo

Toelichting risico:

Zomerse temperaturen van 25 graden of hoger komen gemiddeld 20 tot 40 dagen per jaar voor, de meeste in het zuidoosten en dus ook raakt dit Venlo. Dit incidenttype veroorzaakt veel economische en natuurschade vanwege extreme droogte. Daarnaast kunnen er ook doden vallen onder risicogroepen (ouderen en de minderzelfredzamen). Als gevolg van klimaatverandering lijkt Venlo ook meer te maken te krijgen met langere, aaneengesloten, perioden van extreme droogte. Dit brengt ook weer nieuwe risico's met zich mee zoals vergroting van de kans op natuurbranden (de Peel, Meinweg en op kleinere schaal ook in Venlo) en terugval in winning van drinkwater. Er woeden regelmatig (zwarte) stormen/windhozen door de provincie welke zorgen voor fysieke schade. In mei 2018 heeft er een tornado vlak over de grens bij Venlo in Viersen plaatsgevonden die grote schade heeft aangericht. Het gaat bij dit incidenttype ook om onbereikbaarheid van o.a. ziekenhuizen en andere vitale objecten. Door klimaatverandering neemt de kans toe op het voorkomen van extreme neerslag buien (clusterbuien). Deze korte intensieve buien kunnen binnen enkele uren tijd, wateroverlast en modderstromen tot gevolg hebben.

Raakvlakken met activiteiten in 2024 met betrekking tot beheersmaatregelen:

- Groen voor grijs

- Projecten binnen programmalijn klimaatadaptatie en gefinancierd met reguliere middelen, rijksmiddelen en bestemmingsreserve

Kans: 50%

Financiële impact: € 700.000

Onderbouwing financiële impact:

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

Over de negatieve gevolgen van klimaatverandering en het aanpassen van samenleving aan de klimaatverandering worden beheersmaatregelen genomen vanuit de programmalijn klimaatadaptatie. Dit richt zicht op de risico's op gebied van hitte, wateroverlast, biodiversiteit en droogte.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 350.000

45. Risico: Grondstoffenschaarste en duurzaamheidsopgave

Toelichting risico:

De afgelopen periode is de grondstoffenschaarste prominent in beeld gekomen voor producenten en consumenten. Tot daarvoor was het vooral het domein van beleidsmakers in de circulaire economie. In de jaren daarna is merkbaar geworden dat dit verstrekkende gevolgen heeft voor de economie, maatschappij en samenleving. Producten kunnen niet meer worden geleverd, worden veel later geleverd of er is sprake van forse prijsverhogingen. Mineralen, metalen en fossiele grondstoffen zijn wereldwijd slechts beperkt beschikbaar en kunnen niet worden vernieuwd. Een groeiende wereldwijde vraag en een groeiende wereldbevolking leidt tot een tekort aan natuurlijke grondstoffen. De vraag naar warmtepompen is groter dan het beschikbare aanbod, de levering van elektrische auto's wordt vertraagd, langere levertijden van zonnepanelen. Ook het tekort aan technische vakmensen om het installatiewerk te verrichten legt spanning op de transitie en vormt een reëel risico in het behalen van de opgave.

Raakvlakken met activiteiten in 2024 met betrekking tot beheersmaatregelen:

- Duurzaamheidsloket 2.0 en Circulair ambachtscentrum

Kans: 25%
Financiële impact: € 500.000
Onderbouwing financiële impact:

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

De beheersmaatregelen zijn vooral op nationaal en mondiaal niveau gewenst. In Venlo zijn de belangrijkste beheersmaatregelen opgenomen in de programmalijn circulaire economie. Op Venlose schaal betreffen het onderzoek naar de beschikbaarheid van bestaande grondstoffen (onderzoek grondstoffenbank), de pilot circulair ambachtscentrum, het nieuwe grondstoffenbeleid, circulair bouwen, collectieve inkoop duurzaamheidsmaatregelen (isolatie, warmtepompen) en de verdere professionalisering, verbreding en opschaling van het duurzaamheidsloket de belangrijkste beheersmaatregelen. Ook zijn samenwerkingsverbanden met onderwijsinstellingen en arbeidsmarktbeleid belangrijke beheersmaatregelen om de effecten van het risico te dempen.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 125.000

46. Risico: Rente

Toelichting risico:

Als gevolg van de aanhoudende hoge inflatie is de rente in de loop van 2022 en 2023 fors gestegen. Waar begin 2022 voor een 10-jaarslening met gelijke aflossingen nog een indicatie gold van 0,43% staat die nu (peildatum 08-02-2024, bron: BNG Bank) op 3,17%. In onze begroting 2024-2027 houden wij rekening met 4,00% voor langlopende financieringen. De rente is op dit moment nog steeds volatiel. Daarom wordt rekening gehouden met een risico op een verdere stijging van rente naar 5,00%.

Kans: 50%
Financiële impact: € 650.000
Onderbouwing financiële impact:

Een procent verhoging van de rente van 4,00% naar 5,00% zou cumulatief leiden tot € 650.000 meer structurele rentelasten. In het weerstandsvermogen wordt eenmalig rekening gehouden met dit bedrag.

Risicostrategie: Accepteren

Beheersmaatregelen:

De rente is niet beïnvloedbaar. Leningen worden pas aangetrokken op het moment dat ze echt nodig zijn op basis van concrete plannen en begrotingen. Leningen aantrekken vooruitlopend op de daadwerkelijke financieringsbehoefte en anticiperend op rentestijgingen wordt gezien als speculatie en past niet binnen het beleid. Een eventuele stijging zal moeten worden geaccepteerd.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 325.000

47. Risico: Gladheidsbestrijding

Toelichting risico:

In de begroting wordt rekening met een gemiddeld weertype om te berekenen wat de kosten zijn voor gladheidsbestrijding. Het weer is niet te voorspellen. Zowel het aantal keren uitrukken als de intensiteit van het uitrukken heeft invloed op de kosten. De variabele kosten zijn met name zout en uren (zowel intern als extern).

Kans:	10%
Financiële impact:	€ 400.000
Onderbouwing financiële impact:	
Kosten voor gladheidsbestrijding zijn begroot op € 90.000. In 2011 (streng winter) waren de uitgaven ruim een half miljoen. Derhalve is het risico ca. € 400.000	
Risicostrategie:	Accepteren
Beheersmaatregelen:	
Geen	
Benodigde weerstandscapaciteit:	€ 40.000

48. Risico: Extra uitgaven als gevolg van het niet voldoen aan de wettelijke norm

Toelichting risico:

Extra uitgaven als gevolg van het niet voldoen aan de wettelijke norm.
Voor een aantal taken zoals toetsen aan bouw- en milieuregelgeving en het toezicht houden op het besluit Activiteiten Leefomgeving, wordt bewust het risico gelopen om niet volledig te voldoen aan de wettelijke norm. Wij kiezen voor een minimaal, maar verantwoord uitvoeringsniveau. Omdat het niet mogelijk is én niet nodig is om alles 100% te toetsen en te controleren. De wet VTH biedt ook de mogelijkheid om op basis van een risicoanalyse van de fysieke leefomgeving prioriteiten te stellen. Hier vindt een risico-afweging plaats waarbij altijd een kans op aansprakelijkheid wordt gelopen. Het afgelopen jaar heeft zich dit nog niet voorgedaan. Het risico is klein dat het zich in 2024 wel voordoet.
Daarnaast kan de gemeente Venlo aangesproken worden door de Inspectie Leefomgeving en Transport en de Provincie Limburg als interbestuurlijk toezichthouder dat de gemeente wettelijke taken niet volledig uitvoert.
Wanneer er sprake is van pieken in het aantal aanvragen omgevingsvergunningen ontstaat het risico dat niet binnen de wettelijke termijnen kan worden besloten. Onder de Omgevingswet ontstaan geen vergunningen van rechtswege meer, maar kan de aanvrager een dwangsom eisen bij niet tijdig beschikken.

Kans:	10%
Financiële impact:	€ 250.000
Onderbouwing financiële impact:	
Om wel alles volgens de wettelijke normen te toetsen en te controleren is 3 fte aan extra capaciteit nodig.	
Risicostrategie:	Accepteren
Beheersmaatregelen:	
Meer financiële flexibiliteit nodig om de wettelijke taken op een verantwoord niveau uit te kunnen voeren.	
Benodigde weerstandscapaciteit:	€ 25.000

49. Risico: Calamiteiten

Toelichting risico:

Het betreft calamiteiten risico's die betreffen illegale stortingen, storm en hoogwater. Het zijn externe factoren waarop geen invloed is.

Kans:	10%
Financiële impact:	€ 200.000
Onderbouwing financiële impact:	
Het betreft een schatting op basis van voorgaande jaren	
Risicostrategie:	Accepteren
Beheersmaatregelen:	
Geen	
Benodigde weerstandscapaciteit:	€ 20.000

51. Risico: Effecten hoge gasprijzen en beschikbaarheid aardgas

Toelichting risico:

De leveringszekerheid van gas en sterk fluctuerende gasprijzen zorgen voor verstoringen van de economie en maatschappij in Venlo. Door de hoge gasprijs komen veel Venlonaren in de problemen met betalen van de energierekeningen hebben minder toegang tot mobiliteit (prijzen van autobrandstoffen) of worden geconfronteerd met hogere uitgaven van producten en diensten. Gelet op de sociale structuur van Venlo is het effect groter dan gemiddeld. Ook specifieke economische sectoren in Venlo worden stevig geraakt bij continuering van hoge gasprijzen. De logistiek, de maakindustrie, de aluminium industrie en de glastuinbouw. De kernsectoren van de Venlose industrie ondervinden direct hinder van een hoge gasprijs en zullen hierdoor hun activiteiten moeten beperken of staken met effecten voor de lokale economie en werkgelegenheid. Het is geen vanzelfsprekendheid dat de kosten van hoge energieprijzen kunnen worden doorgerekend. De afhankelijkheid van import van gas en beschikbaarheid is in Nederland groter en recente besluiten tot het staken van levering van aardgas raakt ook de Venlose economie. De gasprijs werkt ook door in de financiële uitgaven van de gemeente Venlo in zijn algemeen. Zowel het resultaat als ook de samenhangende kosten van activiteiten uit de raadsprogramma's kunnen van een structureel hogere gasprijs hinder van ondervinden

Raakvlakken met activiteiten in 2024 met betrekking tot beheersmaatregelen:

- Duurzaamheidsloket 2.0
- Verduurzaming vastgoed

Kans: 75%
Financiële impact: € 400.000
Onderbouwing financiële impact:

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

De negatieve gevolgen van hoge gasprijzen worden structureel tegengegaan door een actief energiearmoede beleid. Hierbij verstrekt Venlo inkomensondersteuning en biedt ook maatregelen en faciliteiten voor een structurele verlaging van energiekosten (energiearmoede). De beheersmaatregelen richten zich vooral op een versnelde verduurzaming van gebouwde omgeving, industrie, land en tuinbouw, energie en mobiliteit. Naast maatregelen en voorzieningen is een beheersmaatregel ook het actief doorvoeren van besparingen van energie. In het verlengde hiervan zijn beheersmaatregelen zoals het actief voorlichten, het geven van advies en het ontzorgen van de sectoren voor een versneld verduurzaming (duurzaamheidsloket). Ook is een versnelde verduurzaming van gemeentelijk en maatschappelijk vastgoed, het inventariseren van de effecten van de gasprijs op de programma's en projecten en hierop beheersmaatregelen nemen (verduurzamen, energie besparen et cetera) is eveneens noodzakelijk

Benodigde weerstandscapaciteit: € 300.000

52. Risico: Flexwoningen Daelweg

Toelichting risico:

In de businesscase flexwoningen Daelweg is rekening gehouden met een afschrijvings- en exploitatieperiode van de woningen van 30 jaar en herplaatsing van de woningen naar een alternatieve locatie in de gemeente na 10 jaar. De ervaring met de exploitatie van flexwoningen is nog beperkt en het risico bestaat dat de woningen eerder afgewaardeerd dienen te worden. Daarnaast bestaat het risico dat er geen herplaatsingsmogelijkheden binnen de gemeente gevonden kunnen worden en de flexwoningen tegen een lager bedrag dan de dan geldende boekwaarde verkocht dienen te worden. Dit risico wordt beperkt door gebruik te maken van de herplaatsingsgarantie van het Rijk. Desondanks resteert in beide situaties naar verwachting een noodzakelijke afwaardering van circa € 5 miljoen.

Kans: 50%

Financiële impact: € 5.000.000

Onderbouwing financiële impact:

De afwaardering indien de flexwoningen 5 jaar eerder afgeschreven dienen te worden dan wel de woningen na 10 jaar niet herplaatst kunnen worden en tegen een lage waarde verkocht dienen te worden.

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

Het ministerie van BZK biedt de mogelijkheid dit risico te beperken door middel van een herplaatsingsgarantie. De garantie is enerzijds gericht op het vergroten van de kans op herplaatsing van flexwoningen door het ondersteunen van de investeerder bij het vinden van een volgende exploitatie-locatie. Anderzijds is sprake van een financiële uitkering aan de investeerder, indien de flexwoning na de eerste exploitatie-periode tegen een relatief lage waarde moet worden verkocht, omdat er geen nieuwe locatie voorhanden blijkt.

Daarnaast wordt onderzocht of de woningen, na gebruik voor opvang van Oekraïense ontheemden, overgedragen kan worden aan een reguliere woningverhuurder.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 2.500.000

54. Risico: Uitvoerbaarheid irt (wettelijke) ontwikkelingen Participatiewet

Toelichting risico:

Bijstand (suitkering) is een grondwettelijk grondrecht met de gemeente als verantwoordelijke in medebewind met de rijksoverheid. Onder invloed van verschillende maatschappelijke ontwikkelingen, staat de uitvoering van de Participatiewet onder grote politieke aandacht en grote druk. De wetgever is diffuus in het zenden van meer (regelingdrukverminderend) focus op mensen- en maatwerk, waarbij de control-kolom moeite heeft die ontwikkeling te volgen of te faciliteren.

Er zijn inmiddels legio voorbeelden in de samenleving waarneembaar, waaruit duidelijk wordt dat de uitvoerbaarheid van wet- en regelgeving onder (te) grote druk staat, met veelal afbreukmakende gevolgen en regelmatig veel individueel leed (kinderopvangtoeslagen crisis etc.).

Dit speelt dus ook bij de uitvoering van de Participatiewet. In de huidige arbeidsmarkt is ook bij de uitvoerende teams vakkundig en bekwaam personeel steeds moeilijker te vinden, terwijl er nog aanzienlijke ambities aan te implementeren wetgeving (zoals Breed Offensief, Participatiewet in Balans en aanverwante) te verwachten valt in het lopende en nieuwe jaar. Ook de transitie naar meer integraal samenwerken en de daarvoor benodigde kwaliteitsslagen, zetten druk op de uitvoerbaarheid. Waarbij de garantie op doel- en rechtmatige uitvoering van de Participatiewet gegeven moet blijven worden.

We ervaren nu al en voorzien nog meer knelpunten, deels in beschikbare kwantiteit alsmede van kwaliteit. Knelpunten die als belangrijk risico met zich meebrengen dat de gemeente Venlo minder tijdig en/of doelgericht in staat zal zijn haar grondwettelijke verantwoordelijkheid voor bijstandsvoorziening (en dat gaat zowel om uitkeringen als ondersteuning) te garanderen.

Omdat personele kosten hoog zijn en de nood al hoog is, schatten we dit risico zowel qua bedrag als kans hoog in.

Kans: 75%
Financiële impact: € 500.000

Onderbouwing financiële impact:

Het genoemde risicobedrag staat voor 6 FTE (schaal 9) medewerkers, geraamd tegen lasten op basis van arbeidscontract (terwijl veelal vanuit personeelsgebrek hogere inhuurvergoedingen van toepassing zijn). Op de totale formatie van de werkzaamheden en veranderingen waar de betreffende teams voor staan, komt dit overeen met een kleine, maar wel noodzakelijke, ruimte om adequaat op nieuwe ontwikkelingen en vereisten in te kunnen spelen

Risicostrategie: Accepteren

Beheersmaatregelen:

Binnen de bestaande setting wordt reeds de maximale inspanning verricht om middelen en mensen optimaal in te zetten en uit te nutten, maar het kraken en piepen en dreigende afbreukrisico wordt steeds eminenter. De rek lijkt er uit, terwijl juist in het kader van zowel wettelijke verplichtingen en daarop gebaseerde kwaliteitsslagen investeringen noodzakelijk zijn. De rek voor 'meer met minder' is er uit en zowel wetgeving als maatschappelijke druk rechtvaardigen een aangepaste focus naar een op status quo of 'meer' gerichte capaciteits- en kwalitatief uitvoerings- en ondersteuningsapparaat.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 375.000

56. Risico: Hoogwateropgaven

Toelichting risico:

In samenwerking met het Waterschap Limburg, ministerie van I&W en provincie Limburg realiseert de gemeente Venlo hoogwatermaatregelen binnen de gemeente Venlo. Hiervoor worden bij de begroting 2024 middelen aangevraagd om de hoogwatermaatregelen te realiseren. Het Waterschap Limburg is trekker van deze projecten. Maar risico's bij de hoogwaterprojecten worden op onderdelen door partners gedeeld (met name de meekoppelkansen voor Venlo). Dat betekent dat er ook risico's zijn voor de gemeente Venlo.

Kans: 50%

Financiële impact: € 2.700.000

Onderbouwing financiële impact:

De omvang van de kredieten voor hoogwatermaatregelen binnen de gemeente Venlo bedragen op dit moment € 27 miljoen. Hierbij wordt 10% van de omvang van de kredieten als risico-reservering opgenomen.

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

Als partner bij de hoogwaterprojecten neemt de gemeente Venlo deel aan de ambtelijke en bestuurlijke overleggen en projectvoorbereiding en -uitvoering. Zo blijven we op de hoogte van de recente ontwikkelingen en kunnen we bijsturen waar dat nodig is. Tevens worden samenwerkingsovereenkomsten aangegaan tussen de partijen, waarbij afspraken gemaakt worden over o.a. dragen van risico's.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 1.350.000

57. Risico: Claim toekomstig voordeel IU-Beschermd wonen

Toelichting risico:

De totale omvang van de integratie-uitkering Beschermd Wonen wordt ieder jaar door het Rijk bijgesteld in de meicirculaire als gevolg van loon- en prijsindexatie, volume indexatie en additionele loon- en prijsbijstelling. In de begroting van Venlo wordt vanaf 2025, vooruitlopend op de meicirculaires, alvast een claim van € 500.000 gelegd op de extra middelen die volgen uit de IU van beschermd wonen. Gezien de huidige overschrijdingen van het aantal gecontracteerde plekken BW en de beperking van de instroom in de Wlz (zie ook risico beperking instroom Wlz) ontstaat er mogelijk een tekort, omdat er reeds een voordeel van € 500.000 is ingeboekt die niet meer kan worden ingezet voor eventuele tegenvallers.

Kans: 50%

Financiële impact: € 500.000

Onderbouwing financiële impact:

We gaan uit van het bedrag van de volledige claim en schatten de kans op 50% in.

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

We monitoren samen met de MGR de ontwikkelingen binnen beschermd wonen. Op die manier hebben we snel inzichtelijk of de claim van € 500.000 een probleem gaat opleveren in de regionale samenwerking.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 250.000

58. Risico: Beschermd wonen

Toelichting risico:

Er zijn landelijk bestuurlijke afspraken gemaakt rondom het beperken van de instroom Wlz. Het Rijk wil de instroom met 20% laten dalen. Een deel van de beperking van de instroom ligt bij de gemeenten vanuit de Wmo. Indien de 20% daling niet gehaald wordt, kan het Rijk mogelijk een uitname uit het gemeentefonds doen.

Kans: 50%

Financiële impact: € 284.700

Onderbouwing financiële impact:

We doen een aanname dat we vanuit het Rijk gekort worden met € 1.000.000 op regionaal niveau, dus Noord- en Midden-Limburg. Op basis van de huidige financiële afspraken waarin Venlo een aandeel heeft van 28,47% in het verdeelmodel, betekent dat voor Venlo een bedrag van € 284.700 voor 2024.

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

We volgen de ontwikkelingen vanuit het Rijk op de voet. Verder voeren we hierover ook regionaal het gesprek, omdat een vermindering van inkomsten direct invloed heeft op de regionale inkomsten en de hoogte van het saldo waarmee Venlo de lokale lasten van BW en MO moet financieren.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 142.350

59. Risico: (groot)onderhoud 't Raodhoes

Toelichting risico:

De gemeente is bloot eigenaar van 't Raodhoes en subsidieert het eigenaarsonderhoud van het gebouw. Tot nu toe wordt er jaarlijks ongeveer € 100.000 in de vorm van subsidie uitgegeven aan dit onderhoud, wat wordt gefinancierd binnen het subsidiebudget voor gemeenschapsaccommodaties. Met de toenemende leeftijd van het gebouw groeit de kans op grote onderhoudskosten. Er bestaat een risico dat deze onderhoudskosten aanzienlijk hoger zijn dan de erfpachtcanon die aan de gemeente wordt betaald. Dit kan zich voordoen wanneer er uitgebreid onderhoud aan de daken en installaties nodig is en de gemeente deze kosten moet subsidiëren. In het kader van de verduurzaming van 't Raodhoes dient o.a. de regelinstallatie vervangen te worden. Deze kosten vallen onder onderhoud. De beheerstichting heeft niet voldoende middelen binnen haar eigen exploitatie om onderhoudskosten te dekken. Het budget gemeenschapsaccommodaties is dan beslist niet toereikend.

Kans: 75%

Financiële impact: € 500.000

Onderbouwing financiële impact:

Volgt (wacht op info van team vastgoed)

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

Periodiek overleg met 't Raodhoes waarin we ons richten op het in kaart brengen van deze risico's door het doen van een nulmeting t.b.v. een meerjaren onderhoudsplanung en vervanging installaties i.v.m. verduurzaming.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 250.000

60. Risico: wegvallen huidige aanbieder Inburgering

Toelichting risico:

De Venlose inburgeringsaanpak richt zich volledig op het bereiken van zelfredzaamheid. In dit kader is gekozen voor één aanbieder die een integraal programma aanbiedt. Om inhoudelijke redenen wordt de vergoeding per kandidaat direct bij aanvang volledig uitgekeerd. De Rijksvergoeding die wij hiervoor krijgen is verdeeld over 3 jaar. In jaar 1 betalen wij het volledige bedrag, terwijl in dat jaar slechts de eerste 70% vanuit het Rijk als vergoeding wordt verstrekt.

Bij het wegvallen van Refugee Team ontstaat er een financieel en een inhoudelijk probleem.

Financieel doordat wij de voorgefinancierde middelen mogelijk kwijt zijn en de deelnemers de inburgering nog niet hebben afgemaakt. En we hebben een inhoudelijk probleem: de Venlose aanpak is uniek in vorm en uitvoering. Andere aanbieders zouden zich deze aanpak eerst eigen moeten maken.

Kans	25%
Impact	€ 500.000

Onderbouwing financiële impact:

In kalenderjaar 2023 zijn 126 statushouders met de inburgering gestart. De vergoeding aan RFT was 1,6 miljoen voor deze groep. Voor deze groep zullen wij 1,1 miljoen aan rijksmiddelen ontvangen. Onze exposure is 500.000.

Beheersen

Beheersmaatregelen:

- Middels kwartaalrapportages, jaarrekening en bij de productieverantwoording monitoren we dat beschikbare middelen passend (meerjarig) worden ingezet of gereserveerd. Sinds 2024 is de financiële gezondheid van de organisatie een vast onderdeel van de kwartaalrapportages.
- We monitoren de onderdelen die Refugee Team bij onderaannemers heeft ondergebracht. Hierbij stimuleren we risicospreiding zodat de zij niet afhankelijk is van een enkele onderaannemer.
- Zowel vanuit de uitvoering, als op tactisch en strategisch niveau wordt intensief samengewerkt met Refugee Team. In deze samenwerking bewaken wij als gemeente onze regie en toezichhoudende rol. Systeemversterkende adviezen worden vastgelegd en deze monitoren we periodiek. Onze eigen regisseurs, accountmanagement en beleid werken hier intensief in samen.

Benodigde weerstandscapaciteit:	€ 125.000
--	-----------

61. Risico: Bordes NS Station Venlo

Toelichting risico:

Ten behoeve van de Floriade is het bordes van het NS station Venlo door de gemeente uitgebreid en veranderd. Ook is er een beheer- en onderhoud convenant afgesloten waarin staat dat beheer en onderhoud bij de gemeente Venlo ligt. Nu blijkt dat de constructie zorgt voor een slechte staat van het bordes. Deze moet volledig worden gerenoveerd/ herbouwd. Met NS lopen gesprekken over wie verantwoordelijk is voor deze renovatie zowel financieel als op gebied van uitvoering.

Kans:	75%
Financiële impact:	€ 500.000

Onderbouwing financiële impact:

De trap dient gerenoveerd te worden. Doordat er een convenant ligt is er redelijke kans dat de renovatiekosten voor de gemeente Venlo zijn.

Risicostrategie:	Beheersen
-------------------------	-----------

Beheersmaatregelen:

Gesprekken voeren met de NS. Ook vind er een juridische toets plaats of de kosten daadwerkelijk bij de gemeente Venlo horen of dat de kosten voor rekening komen van de NS.

Benodigde weerstandscapaciteit:	€ 375.000
--	-----------

62. Risico: Huur opvanglocatie Oekraïense ontheemden

Toelichting risico:

De gemeente ontvangt een normbedrag van € 61 (voor 2024) per opvangplek en eventuele vergoedingen voor het transformeren van locaties via de Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne. De Bekostigingsregeling loopt zo lang gemeenten verantwoordelijk zijn voor opvang van Oekraïense ontheemden. Gelet op de Richtlijn Tijdelijke bescherming voor Oekraïense ontheemden geldt deze verantwoordelijkheid in ieder geval tot 4 maart 2025. Het kabinet werkt momenteel strategische beleidskeuzes uit voor het verblijf en terugkeer van vluchtelingen uit Oekraïne na 4 maart 2025. De verwachting is dat ook na deze termijn nog huisvesting van Oekraïense ontheemden nodig zal zijn.

Voor de opvanglocatie aan de Venrayseweg is een huurtermijn afgesproken van 24 maanden, ingaande op 1 januari 2024. Mocht de bekostigingsregeling na 4 maart 2025 door het rijk niet verlengd worden, dan loopt de huurverplichting door tot 31 december 2025. Hiermee is een bedrag van € 2.375.000 gemoeid.

Kans: 10%
Financiële impact: € 2.375.000

Onderbouwing financiële impact:

Betreft resterende huurverplichting vanaf 4 maart 2025 t/m 31 december 2025 (excl. toekomstige indexatie).

Risicostrategie: Accepteren

Beheersmaatregelen:

Vanuit de bekostigingsregeling worden reserveringen gedaan voor het ontwikkelen van nieuwe opvanglocaties. Zodra het risico zich aandient, zullen er geen nieuwe opvanglocaties meer gerealiseerd worden en kunnen de middelen eventueel ingezet worden voor dit risico.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 237.500

63. Risico: Continuïteit zorg Mutsaersstichting

Toelichting risico:

In het najaar is geconstateerd dat de Mutsaersstichting in liquiditeitsproblemen verkeert. Door de jeugddoorloper 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 € 1.000.000 - € 1.500.000.

Kans: 75%
Financiële impact: € 1.500.000

Onderbouwing financiële impact:

Zie bovenstaand. Mogelijke bijdrage op basis van verdeelsleutel indien herstelplan wordt vastgesteld door de deelnemende gemeenten.

Risicostrategie: Beheersen

Beheersmaatregelen:

Voor de verwachte bijdrage een resultaatbestemming opnemen vanuit het rekeningresultaat 2023.

Tijdens eerdere raadsbijeenkomsten is de gemeenteraad bijgepraat over deze casus.

Benodigde weerstandscapaciteit: € 1.125.000