



FINRAP

2023

LEESWIJZER

In deze leeswijzer staat kort hoe de FinRap 2023 is opgezet, omdat deze op onderdelen afwijkt van de FinRap van voorgaande jaren.

De afwijkingen (inhoudelijk en budgettair) worden per programmalijn toegelicht. Elk programma start met een tabel waarin het totaal van de voorgestelde begrotingswijzigingen per programmalijn staat. Dit wordt uitgesplitst naar budgettair-neutrale en niet-budgettair-neutrale voorstellen. Daarna volgt per programmalijn een toelichting op de belangrijkste inhoudelijke en financiële afwijkingen. Mochten er programmalijn overstijgende afwijkingen zijn, worden deze na de programmalijnen toegelicht. In bijlage III staat een overzicht van de totale voorgestelde begrotingswijzigingen per programmalijn.

VOORWOORD

Voor u ligt de Afwijkingenrapportage (FinRap) 2023. De FinRap informeert u over de beleidsinhoudelijke en financiële afwijkingen op de vastgestelde programma's en programmalijnen van de Programmabegroting 2023-2026.

In deze FinRap presenteren we eerst een algemeen beeld. In een aparte paragraaf volgen de actuele ontwikkelingen op het onderwerp kostenstijging & inflatie. Vervolgens staat per programmalijn wat de belangrijkste inhoudelijke en financiële afwijkingen zijn ten opzichte van de programmabegroting. Tot slot komen nog enkele afzonderlijke thema's aan bod, waaronder ontwikkelingen in de formatie en personele begroting en de reserves.

INHOUDSOPGAVE

LEESWIJZER.....	2
VOORWOORD.....	3
INHOUDSOPGAVE.....	4
SAMENVATTING	5
Beleidsmatige ontwikkelingen en uiteenzetting financiële positie.....	5
Financieel	6
ACTUELE ONTWIKKELINGEN	10
Kostenstijging & inflatie	10
AFWIJKINGEN PROGRAMMA'S.....	13
1. Gezond en actief Venlo	14
2. Leefbaar Venlo.....	23
3. Grenzeloos Venlo	29
4. Welvarend Venlo	31
5. Centrumstad Venlo	34
6. Circulaire en duurzame hoofdstad	36
Algemene middelen	38
OVERIGE THEMA'S	41
Ontwikkelingen personeelskostenbegroting	41
Reserves.....	41
Bijlage I Overzicht reserves en voorzieningen	44
Bijlage II Nieuw in te stellen - op te heffen - herrubriceren reserves en voorzieningen.....	47
Bijlage III Begrotingswijzigingen FinRap.....	55
Bijlage IV Begroting 2023 naar FinRap.....	62

SAMENVATTING

Beleidsmatige ontwikkelingen en uiteenzetting financiële positie

De FinRap is na de VoRap een tweede bestuurlijke rapportage op basis van de ontwikkelingen tot en met september. De FinRap laat zien hoe we invulling geven aan de door u vastgestelde begroting. De FinRap is een afwijkingenrapportage met een prognose ultimo 2023 en geeft daarmee ook een vooruitblik naar de jaarstukken en het jaarresultaat.

Het zijn nog steeds in veel opzichten onzekere en onrustige tijden. Het zijn de jaren na Corona, er is oorlog in Oekraïne en er zijn de recente ontwikkelingen in Israël. Om daar -binnen het kader van deze rapportage- iets meer beeld en geluid bij te geven kozen we ervoor om een verdiepende paragraaf op te nemen. Hierin lichten we ontwikkelingen ten aanzien van inflatie en kosten nader toe. Het is een thema met een hoge mate van onzekerheid en daarmee een hoge mate van onvoorspelbaarheid. Nu lijkt de toestroom van vluchtelingen aanzienlijk maar in omvang beheerst en de inflatie afnemend. Maar eerdere jaren hebben ons geleerd dat dit relatief snel kan omslaan. De arbeidsmarkt in onze regio is, ondanks een verwachte stijging van de landelijke werkloosheidscijfers, inmiddels als zeer krap gekwalificeerd. Dat is merkbaar bij de werving van ambtelijk personeel en bij onze maatschappelijke partners.

Over het algemeen genomen realiseren wij de bestuurlijke opdrachten zoals in de begroting staat en in het vastgestelde beleid is voorzien. Een enkele keer leiden bovenstaande ontwikkelingen tot vertragingen of het doorschuiven van voorgenomen investeringen en activiteiten.

Venlo vaart een ambitieuze strategische koers om de ambities in de strategische visie Venlo 2040 te realiseren. We werken samen met strategische partners en met de Provincie Limburg, het Rijk en onze buurgemeenten. Om niet alleen voor ons zelf, maar ook aan toekomstige generaties inwoners een gemeente na te laten waar het goed wonen, leven en werken is. In 2023 zijn hiervoor ontwikkelingen op dit gebied in gang gezet. Het gaat onder andere om de aanvraag van een nieuwe regiodeal, de instelling van een strategisch investeringsfonds en de daaraan gekoppelde voorgenomen herontwikkeling van Venlo-Noord en de voorbereidingen van de omgevingsvisie.

Wij zien uit naar de behandeling in uw raad.

Financieel

Deze financiële samenvatting geeft op hoofdlijnen inzicht in de realisatie en afwijkingen in financiële zin van de begroting per 30 september 2023 en de voorgestelde begrotingswijzigingen. De kolom Begroting na wijziging toont de (verwachte) baten en de lasten aan het eind van 2023, die bereikt wordt met de begrotingswijzigingen. Daarnaast staan hier de gerealiseerde baten en lasten tot en met september 2023.

Budgettair kader (EXCL. verrekening reserves)	Vastgestelde begroting 2023	Neutrale wijziging	Niet-neutrale wijziging	Begroting na wijziging	Realisatie per 30-9-23
Baten					
1. Gezond en actief Venlo	85.902	6.822	5.432	98.156	53.422
2. Leefbaar Venlo	45.451	-5.326	2.275	42.400	32.565
3. Grenzeloos Venlo	21.157	-6.581		14.576	3.122
4. Welvarend Venlo	4.368	-130	-100	4.138	905
5. Centrumstad Venlo	10.307	-1.960		8.347	4.378
6. Circulaire en duurzame hoofdstad	3.302	1.167		4.469	982
Algemene middelen	357.049	7.353	7.962	372.364	353.795
Subtotaal baten begroting 2023	527.536	1.345	15.569	544.449	449.169
Lasten					
1. Gezond en actief Venlo	299.448	8.065	1.843	309.356	216.072
2. Leefbaar Venlo	99.457	-6.229	746	93.973	64.268
3. Grenzeloos Venlo	21.409	-6.357		15.052	5.298
4. Welvarend Venlo	13.921	-2.996	240	11.166	6.274
5. Centrumstad Venlo	26.330	-2.782		23.548	17.545
6. Circulaire en duurzame hoofdstad	14.023	-5.429		8.594	4.488
Algemene middelen	62.667	-1.617	4.492	65.543	47.033
Subtotaal lasten begroting 2023	537.254	-17.344	7.321	527.232	360.979
Saldo exclusief mutaties reserves	-9.718	18.689	8.248	17.219	88.190
Onttrekkingen aan reserves	40.392	-12.962	-2	27.429	15.330
Toevoegingen aan reserves	27.962	5.727	444	34.134	18.993
Saldo mutaties reserves	12.430	-18.689	-446	-6.705	-3.664
Saldo totaal	2.712		7.802	10.514	84.527

In bovenstaande tabel staan per programma de actuele begroting 2023, de voorgestelde begrotingswijzigingen van deze FinRap en de realisatie tot en met september 2023. Deze zijn verdeeld over baten en lasten. De voorgestelde neutrale begrotingswijzigingen worden per programma toegelicht.

Samenvatting financieel perspectief

Budgettair beeld tot en met september 2023.

In de periode waar deze rapportage over gaat (peildatum 30 september 2023) gaven we invulling aan het realiseren van de afgesproken doelstellingen en activiteiten.

Op basis van de cijfers, met als peildatum 30 september 2023, verwachten wij bij de jaarrekening 2023 uit te komen op een positief begrotingsaldo van **€ 10.514.000**, na verrekening met de reserves (2,0% ten opzichte van het totaal aan lasten van de begroting na wijziging). Dit is een toename van per saldo € 7.802.000 ten opzichte van het vastgestelde begrotingsaldo bij de VoRap 2023.

De grootste verschillen ten opzichte van het begrotingsaldo bij de VoRap 2023 worden veroorzaakt door:

Omschrijving	Programma	Bedrag	V/N
Netto resultaat Gemeentefonds - mei- en septembercirculaire	Algemene middelen	€ 3.867.000	V
Actualisatie financieringslasten en baten	Algemene middelen	€ 2.150.000	V
Vrijval inflatie en volumeontwikkelingen	Algemene middelen	€ 1.358.000	V
Inkomensondersteuning inclusief BUIG	Gezond en actief Venlo	€ 1.315.000	V
Wijkteams algemeen	Gezond en actief Venlo	€ 738.000	V
Toeristenbelasting	Algemene middelen	€ 610.000	V
Inkomsten straatparkeren	Leefbaar Venlo	€ 591.000	V
Register niet ingezetenen	Leefbaar Venlo	€ 530.000	V
Budget hoogwaterveiligheid	Leefbaar Venlo	€ 500.000	V
Toevoeging dubieuze debiteuren	Algemene middelen	€ 2.533.000	N
Overheadkosten	Algemene middelen	€ 1.134.000	N
Totaal personeelskostenbegroting	Algemene middelen	€ 975.000	N
Afwaarderen Daelweg ivm Flexwoningen	Leefbaar Venlo	€ 530.000	N

Saldo van baten en lasten vóór verrekening met de reserves en mutaties reserves

Het saldo van baten en lasten vóór verrekening met de reserves is € 17.219.000 voordelig. Dit is € 26.937.000 voordeliger ten opzichte van de vastgestelde begroting. In financiële zin zijn de baten, op peildatum 30 september 2023, voor 82% gerealiseerd en de lasten voor 69% ten opzichte van de bijgestelde begroting.

Door uitgestelde/vertraagde uitgaven onttrekken we voor in totaal € 12.964.000 minder uit de reserves dan in de vastgestelde begroting staat. Enkele grote verschillen worden veroorzaakt door:

Bestemmingsreserve (minder onttrekkingen/realisatie)	Programma	Bedrag
Versnelling aanpak verduurzamen maatschappelijk vastgoed	Circulaire en duurzame hoofdstad	€ 6.750.000
Versterking wetenschappelijk onderzoek en onderwijs	Welvarend	€ 1.000.000
Woonwagenlocaties	Leefbaar Venlo	€ 971.000
Innovatiebudget sociaal domein	Gezond en actief Venlo	€ 799.000
Kwaliteitsontwikkelbudget	Bedrijfsvoering	€ 769.000

In deze rapportage wordt er voor € 6.171.000 meer toegevoegd aan de reserves dan in de vastgestelde begroting is opgenomen. Enkele grote verschillen worden veroorzaakt door:

Bestemmingsreserve (Aanvullende toevoegingen)	Programma	Bedrag
Versterking wetenschappelijk onderzoek en onderwijs	Welvarend	€ 1.977.000
Opvang Ontheemden Oekraïne	Gezond en actief Venlo	€ 1.200.000
Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming	Gezond en actief Venlo	€ 780.000
Brede aanpak dak- en thuislozen	Gezond en actief Venlo	€ 534.000
Innovatiebudget sociaal domein	Gezond en actief Venlo	€ 510.000

Per saldo nemen de reserves toe met € 19.135.000. Dit is gekoppeld aan de realisatie van de maatschappelijke opgave die u vaststelde waarvoor de middelen in latere jaren worden uitgegeven.

In deze FinRap stellen we een aantal nieuw in te stellen reserves aan uw raad voor. Daarnaast doen we een aantal voorstellen waarbij de doelstelling of voeding van de reserves wijzigt. Een totaal overzicht staat in het hoofdstuk reserves, bijlage I 'Overzicht reserves en voorzieningen' en bijlage II 'Nieuw in te stellen - op te heffen - herrubriceren reserves en voorzieningen'.

Investeringsbudgetten

In deze FinRap staat informatie over de afwijkingen van de investeringsbudgetten. Daarnaast leggen we u enkele budgetwijzigingen ter besluitvorming voor. Ook treft u als afzonderlijke bijlage de voortgangsrapportage Projectenrapportage ruimtelijk fysieke projecten aan.

Voor meer informatie over mutaties investeringsbudgetten in het kader van prijsinflatie verwijzen wij u naar het hoofdstuk Actuele ontwikkelingen onderdeel Kostenstijging & inflatie.

In onderstaande tabel staat de som van alle gevoteerde uitbreiding- en vervangingsinvesteringen tot en met 30 september 2023 inclusief realisatie, openstaande verplichting en restant-investeringsbudget. Dit geeft inzicht in de financiële voortgang. Ook ziet u wat de geraamde (begrote) en verwachte (prognose) investeringsuitgaven voor 2023 zijn. Van de begrote investeringsuitgaven van € 69.000.000 is de prognose dat € 66.900.000 (97%) in 2023 wordt gerealiseerd en het overige deel later. De belangrijkste afwijkingen op de begroting zijn:

- Sportpark Herungerberg -/- € 550.000
- Vervangen openbare verlichting 2023 -/- € 500.000
- Vervangen civiele objecten 2023 -/- € 400.000

De oorzaken van deze afwijkingen zijn besluitvorming die later is genomen of vertraging in de uitvoering.

In deze FinRap staan naast enkele nieuwe budgetmutaties ook mutaties geformaliseerd door besluitvorming in het kader van de begroting 2024-2027. De nieuwe budgetmutaties worden in de programma's afzonderlijk toegelicht.

Ontwikkeling investeringsbudgetten 2023

	Gevoteerde budgetten	Realisatie t/m 2022	Realisatie t/m 30-09-2023	Verplichting	Restant budget	Geraamde uitgaven 2023 (Begroting /Vorap)	Prognose uitgaven 2023 (Finrap)	% Prognose t.o.v. geraamd 2023 *
Openstaande budgetten (excl. Grondexploitaties)								
Openstaande budgetten t/m 30-09-2023	367.601	145.314	39.545	20.522	162.221	68.815	66.773	97%
Budgetmutaties Finrap 2023								
Project De Harlekijn **	550				550			
Aanvullend budget Startersleningen	400				400	400	400	
Herinr. O.R. Antoniuslaan Blerick **	225				225	225	225	
Kindcentrum Sint Martinusschool	81				81	81	81	
Gem. VTH-applicatie ***								
Vervangen speelplekken 2023	-100				-100	-75	-75	
Aanpassingen Grubbenvorsterweg	-500				-500	-500	-500	
Budgetmutaties Finrap 2023	656				656	131	131	
Budgetmutaties n.a.v. besluitvorming begroting 2024-2027								
Velddijk vervangende nieuwbouw	-7.380				-7.380			
Budgetmutaties n.a.v. begroting	-7.380				-7.380			
Totaal budgetmutaties Finrap 2023	-6.724				-6.724	131	131	100%
Openstaande budgetten incl. Finrap 2023	360.878	145.314	39.545	20.522	155.497	68.946	66.904	97%

* betreft de procentuele verwachte uitgave ten opzichte van de geraamde uitgaven 2023

** betreft inflatieposten; zie hoofdstuk actuele ontwikkelingen onderdeel kostenstijging & inflatie

*** betreft een wijziging van de dekking

ACTUELE ONTWIKKELINGEN

In dit hoofdstuk komt de actuele ontwikkelingen rondom Kostenstijging & inflatie aan bod.

Kostenstijging & inflatie

Algemene toelichting

Met onder andere de VoRap 2023 bent u al geïnformeerd over gevolgen van kostenstijging en inflatie. Bij de totstandkoming van de begroting 2023-2026 is de kadernota 2023 (voorjaar 2022) als uitgangspunt genomen. De gehanteerde loon- prijsontwikkelingen zijn de inflatiecijfers van het Centraal Plan Bureau, zoals gepubliceerd in maart 2022. Tijdens de VoRap 2023 heeft u al enkele specifieke voorstellen goedgekeurd met bijstellingen door de loon- en prijsontwikkeling.

Generieke lijn budgetten subsidies

Jaarlijks worden de begrotingsbudgetten aangepast met een inflatiepercentage dat gebaseerd is op de ramingen van het Centraal Plan Bureau voor het jaar-t zoals die worden gepubliceerd in maart van jaar t-1.

In het voorjaar hebben wij middelen als algemeen dekkingsmiddel gekregen om publieke en maatschappelijke voorzieningen te compenseren voor hogere kosten i.c. aanvullend te compenseren. Naar aanleiding van het op 30 mei 2023 genomen besluit inzake de vijf culturele basisinstellingen en de Raadsinformatiebrief wordt voorgesteld om een generieke aanpak te hanteren voor gesubsidieerde publieke en maatschappelijke voorzieningen.

Het voorstel is om alle hiervoor in aanmerking komende subsidiebudgetten voor de jaren 2022 en 2023 op dezelfde wijze te compenseren als de eerder genoemde vijf basisinstellingen. Indien sprake is van compensatie van een inflatiecijfer worden deze eenmalig gecompenseerd met een bijstelling van het subsidiebedrag. Concreet betekent dit op basis van het CEP-cijfer (maart 2023: 6,1%) een éénmalige compensatie over 2022 en dat deze compensatie vervolgens structureel doorwerkt vanaf 2023. De éénmalige compensatie voor 2023 zal ook op basis van het meest recente CEP-cijfer (augustus 2023: 4,8%) worden verwerkt. Dit betekent een eenmalige compensatie over 2023 (incidenteel) met een structurele doorwerking vanaf 2023. Daar waar er sprake is van een plafond zal op dezelfde wijze het plafond vanaf 2024 worden verhoogd.

Het voorstel is de financiële consequenties te financieren uit de daarvoor beschikbare middelen 'inflatie'. Hiervoor moeten de middelen beschikbaar blijven in 2024, omdat de nabetalingen over 2023 (voornamelijk) in 2024 plaatsvinden. Het voorstel is dit te vertalen naar onderstaande begrotingswijziging ('Indexering instellingen').

Aanwending stelpost inflatie (exploitatie)	2023	2024	2025	2026	2027
23-601 Terugstorting inflatie jeugd	300				
23-655 Terugstorting inflatie sociale basis	67				
23-597 Veiligheidsregio Noord Limburg (VRNL)	60				
23-667 Venlo partners	-37	-23	-23	-23	-23
23-599 Prijsinflatie tarieven- WAA inleen	-61	-61	-61	-61	-61
23-664 Indexering instellingen	-670	-311	-311	-311	-311
	-341	-394	-394	-394	-394

Voorstellen tot begrotingswijziging exploitatiebudgetten

In deze FinRap staan wederom een aantal specifieke voorstellen tot bijstellingen door de loon- en prijsontwikkeling 2023. Het gaat om voorstellen waarbij tijdens de VoRap 2023 nog onvoldoende zekerheid was over de noodzaak hiervan of die de eerder genoemde generieke lijn raken.

Verder stellen we voor enkele begrotingsvoorstellen van de VoRap 2023 te herzien waarvoor inmiddels is gebleken dat deze stijging alsnog opgevangen kan worden binnen de oorspronkelijke budgetten. Het gaat om de budgetten Jeugd (€ 300.000), Sociale basis (€ 67.000) en Veiligheidsregio Noord Limburg (€ 60.000).

Het voorstel is om, zoals hierboven toegelicht, een generieke lijn toe te passen op subsidiebudgetten die in aanmerking komen voor in totaal € 670.000. Verder zijn de kosten van de WAA-inleen en Venlo partners gestegen ten opzichte van waar in de begroting 2023 rekening mee is gehouden. We stellen voor om deze stijgingen bij te stellen voor een bedrag van € 61.000 en € 37.000.

Als het gaat om investeringsbudgetten leggen we, net als ten tijde van de VoRap 2023, enkele specifieke voorstellen aan u voor.

Aanwending stelpost inflatie (investerings)	2023	2024	2025	2026	2027
23-602 Project De Harlekijn				-36	-35
23-604 Herinrichting openbare ruimte Antoniuslaan Blerick		-15	-14	-14	-14
		-15	-14	-50	-49

Voorstellen tot begrotingswijziging investeringsbudgetten

In deze FinRap staan twee voorstellen om investeringsbudgetten bij te stellen als gevolg van prijsontwikkeling 2023. Een toelichting staat hieronder.

De renovatie van openbare basisschool De Harlekijn staat opgenomen in het onderwijshuisvestingsplan 2018-2038. Voor de renovatie van het schoolgebouw is € 2.075.000 beschikbaar plus een onderzoeksinvesteringsbudget van € 100.000. Vanwege een stijging van de bouw- en materiaal prijzen is het voorstel het investeringsbudget te verhogen met € 550.000. Deze voorgestelde aanpassing was eerder meegenomen in begrotingsproces 2024 en wordt financieel vertaald in deze FinRap.

De kostenraming voor het project Herinrichting openbare ruimte Antoniuslaan Blerick voor de begroting 2023 dateert van het eerste kwartaal van 2022. Uitvoering van dit project staat gepland voor 2024-2025. Bij de verdere uitwerking, mede in overleg met de omgeving en de nutsbedrijven, bleek dat de uitvoering duurder wordt. Dit komt door een stijging op zowel uren als leveranties van materialen. Het voorstel is het investeringsbudget op te hogen met € 225.000.

AFWIJKINGEN PROGRAMMA'S

In dit hoofdstuk staat per programmalijn de beleidsmatige afwijkingen en de niet-neutrale begrotingswijzigingen (> € 100.000) op de programmadoelstellingen uit de begroting 2023-2026.

In iedere paragraaf staat een financiële tabel voor het betreffende programma, gesplitst in baten en lasten per programmalijn. De splitsing in baten en lasten is bij een aantal toelichtingen losgelaten. Hier wordt een afwijking op het geheel toegelicht. In deze tabellen staan ook de financiële gevolgen van Kostenstijging & inflatie verwerkt. Deze worden echter niet in dit betreffend hoofdstuk toegelicht maar in het hoofdstuk Actuele Ontwikkelingen.

Een gecombineerd overzicht van alle programma's met de begrotingswijzigingen staat in bijlage III.

1. Gezond en actief Venlo

De uitvoering van het programma Gezond en Actief Venlo ligt op hoofdlijnen op koers. Een toelichting op de grotere financiële en inhoudelijke wijzigingen ten opzichte van de begroting staan hieronder toegelicht per programmalijn.

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	Vastgestelde begroting 2023	Neutrale wijziging	Niet-neutrale wijziging	Begroting na wijziging	Realisatie per 30-9-23
Baten					
Gezond en Vitaal	5.311	57	450	5.818	2.788
Ontplooiing	9.755	1.290		11.045	1.657
Meedoen	73.412	4.816	4.950	83.178	49.316
Zelfredzaamheid	8.545	-926	32	7.651	7.124
Subtotaal baten begroting 2023	97.023	5.237	5.432	107.693	60.885
Lasten					
Gezond en Vitaal	19.968	-471	50	19.548	13.645
Ontplooiing	23.233	1.290	-200	24.323	14.628
Meedoen	127.750	8.295	3.238	139.283	97.432
Zelfredzaamheid	135.455	2.019	-801	136.673	97.327
Subtotaal lasten begroting 2023	306.406	11.132	2.287	319.827	223.031
Saldo	-209.383	-5.895	3.146	-212.133	-162.146

Gezond en Vitaal

We stellen in totaal een begrotingswijziging van € 507.000 voor op de baten en € - 421.000 op de lasten van programmalijn Gezond en Vitaal. Het gaat zowel om budgettair neutrale als niet-budgettair neutrale wijzigingen. Hieronder staat een toelichting op deze betreffende programmalijn.

Binnensport (baten € 450.000 voordeel / lasten € 150.000 nadeel)

Bij binnensport hebben we te maken met extra incidentele baten uit een meerjarige energieruggaaf (zowel subsidie als afrekening derden). De huuropbrengsten binnensport blijven daarentegen achter bij de begroting.

Dat komt met name door de verhuizing van tophandbal naar Sporthal Egerbos, extra keuringen van sportmateriaal in gemeenschapsruimtes en een onderzoek naar de exploitatie van een nieuw zwembad.

Preventieve gezondheidszorg (lasten € 100.000 voordeel)

Het budget preventieve gezondheidszorg is in juli met circa € 1 miljoen vanuit een specifieke uitkering verhoogd (Gezond en Actief Leven Akkoord). Hierdoor hebben we deels bestaande interventies versterkt, maar wordt in 2023 een deel van lokale middelen die al eerder ingezet zijn gesubstitueerd. Door deze substitutie hebben we een eenmalige positieve afwijking van € 100.000.

Naast de bovenstaande niet-neutrale begrotingswijzigingen zijn er ook een aantal voorgestelde budgettair neutrale begrotingswijzigingen (€ 57.000 baten en € -471.000 lasten). Deze gaan onder andere over de reserves: Regiodeal/investeringensagenda, Innovatiefonds preventie, innovatiebudget Sociaal Domein. Ook is sprake van een aantal herschikkingen en andere technische wijzigingen.

Ontplooiing

In totaal stellen we een begrotingswijziging van € 1.290.000 voor op de baten en € 1.090.000 op de lasten van programmalijn ontplooiing. Het gaat om zowel budgettair neutrale als niet-budgettair neutrale wijzigingen. Hieronder staat een toelichting op deze betreffende programmalijn.

Laaggeletterdheid

We zijn in 2023 gestart met de uitvoering van het aanvalsplan laaggeletterdheid. Het plan heeft als doel de versterking en uitbreiding van activiteiten, voornamelijk via de bestaande infrastructuur zoals het Taalhuis. Dit proces loopt en moet gecombineerd worden met het vinden van een aanpak om die laaggeletterden te bereiken die wij nu nog niet kunnen bereiken. Het opstellen van de aanpak hiervoor heeft enige vertraging opgelopen. Dit wordt in 2024 opgestart. Een gedeelte van de gereserveerde middelen voor 2023 onttrekken we niet in 2023 maar naar verwachting in 2024.

Passend onderwijs

Een van de belangrijkste taken binnen de wet Passend Onderwijs is het zorg dragen voor een dekkend onderwijsaanbod. Dit is te vertalen in zoveel als mogelijk thuis, nabij en voldoende onderwijsaanbod voor Venlose leerlingen. Het creëren van een dekkend onderwijsaanbod is een wettelijke opgave van het Samenwerkingsverband Passend Onderwijs PO en VO in Noord-Limburg. Gemeente, schoolbesturen en Samenwerkingsverbanden trekken samen op om dit te bereiken. Bij de start van het schooljaar 2023-2024 constateerden we dat er geen dekkend onderwijsaanbod binnen de gemeente Venlo beschikbaar is. Er zijn wachtlijsten en volverklaringen binnen het (voortgezet) speciaal onderwijs, opgesteld door het desbetreffende onderwijsbestuur. Het gaat om de scholen Velddijk, Ulingshof en Talentencampus. We zetten ons in om zo snel mogelijk oplossingen (structureel en incidenteel) te vinden voor deze wachtlijsten.

Doorstroming van leerlingen vanuit het regulier onderwijs die een toelaatbaarheidsverklaring hebben gekregen richting speciaal en voortgezet speciaal onderwijs stagneert ook. Hierdoor blijven leerlingen langer dan nodig in ondersteunende (onderwijs)voorzieningen. De behoefte naar speciaal en voortgezet speciaal onderwijs (met name op gebied van gedrag) stijgt qua aantallen, maar ook qua complexiteit. Daarom is het nodig om de benodigde onderwijsplekken (inclusief ondersteuning uit te breiden).

Huisvesting voortgezet onderwijs (lasten € 200.000 voordeel)

In 2022 is een nieuwe doordecentralisatieovereenkomst afgesloten tussen OGVO en de gemeente Venlo. Met deze doordecentralisatieovereenkomst vullen we onze wettelijke taak in; voorzien in adequate onderwijshuisvesting. Tevens is met deze overeenkomst ook voor een nieuwe vorm van

financiering gekozen namelijk schatkistbankieren met verstrekking van een gemeentegarantie. Financieel betekent dit dat de vergoeding lager uitvalt (rentevoordeel). Ook zijn er afspraken gemaakt over een vaste indexering. Dit leidt nu tot voordelen ten opzichte van het begrote bedrag. Inhoudelijk is, zoals u bekend is, het bestuur van OGVO zich aan het heroriënteren ten opzichte van haar huidige planvorming en organisatie. Vooralsnog gaan we er vanuit dat OGVO blijft handelen in lijn zoals afgesproken in de doordecentralisatieovereenkomst. Mocht dit niet zo zijn dan is een aanpassing van deze overeenkomst nodig. Hiervoor bent u beslissingsbevoegd.

Naast de niet-neutrale begrotingswijzigingen zijn er ook een aantal budgettair neutrale wijzigingen (€ 1.290.000 baten en € 1.290.000 lasten). Deze gaan over het herschikken en/of bijstellen van de volgende budgetten: Inburgering, RMC 2023, webmiddelen, gelijke kansen 12+ en Nationaal Programma onderwijs. Ook is sprake van een aantal herschikkingen en andere technische wijzigingen.

Meedoen

Totaal voorgestelde begrotingswijziging van € 9.766.000 op de baten en € 11.533.000 op de lasten van programmalijn meedoen. Het gaat om zowel budgettair neutrale als niet-budgettair neutrale wijzigingen. Onderstaand een toelichting van deze betreffende programmalijn.

Geldzorgenbeleid

Na een intensief en participatief proces rondom het nieuwe armoedebeleid (voortaan als Geldzorgenbeleid te benoemen) is nu de vertaling naar uitvoeringsplannen en implementatie volop gaande. De uitvoering start in 2024. Door dit nieuwe beleid heeft dit thema veel aandacht gekregen en is het mogelijk dat in 2023 meer beroep op de huidige regelingen gedaan wordt. Hierdoor kan er een lichte overschrijding van de huidige budgetten ontstaan.

Ook de onzekerheid en onduidelijkheid over de energietoeslag 2023 vanuit het Rijk is het vermelden waard.

Dit maakt dat gemeenten de regeling nog niet kunnen uitvoeren met zekerheid over de risico's. Momenteel wordt onderzocht wat wanneer kan. Hiervoor kijken we onder meer naar voorbeelden van andere gemeenten. In principe komt het rijksgeld voor deze regeling per december 2023 voor gemeenten beschikbaar. De spelregels voor de energietoeslag moeten nog worden uitgewerkt. Dit kan mogelijk tot een overschrijding leiden.

Werk en Inkomen

Het aantal bijstandsuitkeringen is dit jaar erg stabiel en wijkt daarmee licht af van de landelijke iets stijgende trend. De toename van statushouders in het begin van het jaar heeft zich vooralsnog niet voortgezet. In alle complexiteit van wet- & regelgeving, doorontwikkeling van het Fier op Venlo-beleidskader en Geldzorgenbeleid én met toenemende arbeidskrapte blijft het een forse opgave om de dienstverlening op het gewenste niveau te houden.

We zien mogelijkheden om de dienstverlening te optimaliseren daar waar het gaat om het maatschappelijk meedoen van langdurig uitkeringsgerechtigden. Daarom hebben we samen met stagiairs van Fontys een onderzoek ingezet om daar op basis van een luisterend oor inzichten en tips vanuit de praktijk op te halen.

Wet sociale werkvoorziening (Wsw)

Door de overname van de aandelen van de WAA Groep NV is gemeente Venlo vanaf begin maart met terugwerkende kracht eigenaar van het uitvoeringsbedrijf WAA geworden. De WAA Groep NV en de teams Werk en Inkomen werken procesmatig toe naar een ketengerichte samenwerking om de doorlopende lijn naar zo regulier en inclusief mogelijk werk te optimaliseren. Dit leer- en veranderproces heeft enige tijd nodig. De financiële rendementen daarvan zullen niet direct in dit of volgend begrotingsjaar groots zichtbaar worden.

Opvang Ontheemden Oekraïne

De bekostigingsregeling Opvang ontheemden Oekraïne voorziet in een vergoeding van € 83 van het Rijk per opvangplek per dag. Voor 2023 betekent dat een bedrag van € 13.750.000.

Uit het budget worden alle kosten van de opvang betaald. Daarnaast is in 2023 een bedrag van € 1.200.000 opgenomen voor de realisatie van het project Daelweg. Voor deze investering kunnen we in 2023 een transitiekostenvergoeding van het rijk van € 200.000 verwachten.

We verwachten gesaldeerd een overschot van afgerond € 1.200.000 voor 2023. Wij stellen voor om dit bedrag nu te reserveren en in te zetten voor Opvang ontheemden Oekraïne in 2024 middels het instellen van een reserve. Bij de jaarrekening 2023 wordt deze reservering aangepast aan het daadwerkelijk gerealiseerde overschot van 2023.

Sociale Basis (lasten € 197.922 voordeel)

Middels een specifieke uitkering ontvangen we middelen voor de uitvoering van het GALA akkoord. We zetten al in op het realiseren van de beoogde doelen. Door de inzet van deze specifieke middelen ontstaat een voordeel binnen sociale basis van € 265.000. Het gepresenteerde voordeel valt echter lager uit omdat de in de VoRap geclaimde inflatiemiddelen in mindering zijn gebracht op dit budget.

Re-integratie (lasten € 200.000 voordeel)

Er is sprake van onderbenutting binnen ons re-integratie budget omdat vanwege personeelskrapte er minder dan verwacht geïntensiveerd kan worden op het meer en beter faciliteren van optimaal meedoen door bijstandsgerechtigden. We verwachten dat deze onderbenutting niet structureel blijft.

Inkomensondersteuning en BUIG (baten € 4.950.445 voordeel / lasten €3.636.200 nadeel)

Het bijstandsbudget (BUIG) is één van de grootste posten in de gemeentelijke begroting, zowel voor de lasten als de baten. Vanwege de relatieve onvoorspelbaarheid van de baten, prognosticeren we die sinds enige tijd niet meer vanuit lokaal inzicht, maar sluiten we aan op de meest recente BUIG-beschikking van het Rijk. Begin oktober 2023 publiceerde het Rijk het definitieve BUIG-budget voor 2023. Hierin is macro (landelijk) een lichte stijging van het volume en een aanzienlijke prijsstijging opgenomen. Lokaal zien we die stijging van het volume maar beperkt terug. Ook de prijsstijging lijkt in Venlo minder hoog dan waar landelijk mee wordt gerekend. Een mogelijke oorzaak kan zijn dat in Venlo relatief gezien meer mensen met een bijstandsuitkering parttime inkomen hebben. Een andere mogelijke oorzaak is dat de in het budget opgenomen baten voor verwachte extra bijstandslasten voor statushouders voor Venlo (voorlopig) positief uitvallen.

Voor Venlo zien we een positief financieel beeld: lager dan (landelijk) verwacht aantal uitkeringsgerechtigden tegen een lager dan (landelijk) verwachte prijs per uitkering. Dit financiële beeld komt overeen met het beleidsmatige beeld dat, gezien de omvang van onze sociaal-economische uitdagingen, verhoudingsgewijs redelijk positief is. Tegenover dit resultaat staat echter ook een forse inspanning vanuit de organisatie om deze resultaten te realiseren, waarbij ook de daarvoor gemaakte meerkosten bij dit resultaat worden gesaldeerd.

Opvang Ontheemden Oekraïne (baten € 3.899.515 voordeel / lasten € 2.700.000 nadeel)

De bekostigingsregeling Opvang ontheemden Oekraïne voorziet in een vergoeding van € 83 van het Rijk per opvangplek per dag. Voor 2023 betekent dat een bedrag van € 13.750.000.

Uit het budget worden alle kosten van de opvang betaald. Daarnaast is in 2023 een bedrag van € 1.200.000 opgenomen voor de realisatie van het project Daelweg. Voor deze investering kunnen we in 2023 een transitiekostenvergoeding van het rijk van € 200.000 verwachten.

We verwachten gesaldeerd een overschot van afgerond € 1.200.000. Het voorstel is om bij een positief jaarrekeningresultaat in 2023 deze middelen te reserveren en in te zetten voor Opvang ontheemden Oekraïne in 2024 wanneer nodig.

Naast de niet-neutrale begrotingswijzigingen zijn er ook een fors aantal voorgestelde neutrale begrotingswijzigingen (€ 4.816.000 baten en € 8.295.000 lasten).

Zelfredzaamheid

De totaal voorgestelde begrotingswijziging is € - 894.000 op de baten en € 1.218.000 op de lasten van programmalijs zelfredzaamheid. Het gaat om zowel budgettair neutrale als niet-budgettair neutrale wijzigingen. Hieronder staat een toelichting op de betreffende programmalijs.

Beschermd wonen en maatschappelijke opvang

De beoogde Wet Woonplaatsbeginsel voor Beschermd Wonen is uitgesteld tot in ieder geval 2025. Hierdoor loopt ook het vaststellen van een regionale verdeelsleutel voor Beschermd Wonen/Maatschappelijk Opvang vertraging op.

Regionaal zien we een overschrijding van het aantal plekken voor beschermd wonen. Dit komt aan de ene kant doordat de toegang naar de Wet langdurige zorg (Wlz) strenger is geworden, cliënten blijven daardoor in de Wmo. Aan de nadere kant zien we dat meer jongeren gebruik maken van de plekken. We zien hier dat de lokale ondersteuning voor jongeren met complexe problematiek niet volledig aansluit op de behoefte en dat de mogelijkheden voor uitstroom beperkt zijn. Inmiddels is het aantal plekken uitgebreid. Ook werken we aan aanpassingen in het lokale segment voor inwoners met complexe problematiek.

Beschermd wonen MGR

De begrotingswijziging 2023 van de MGR heeft voor gemeente Venlo per saldo een negatief effect van afgerond € 200.000. Dit komt doordat het OVA-percentages uiteindelijk hoger is dan bij de begroting verwacht werd (4,46% ten opzichte van 3,72%). Door de extra inkomsten vanuit de meicirculaire 2023 voor prijsontwikkeling integratie uitkering Beschermd Wonen keert de MGR € 950.000 extra voordelig saldo uit aan gemeente Venlo. Ten slotte bedragen de kosten van extra benodigde plekken beschermd wonen voor de regio € 1,3 miljoen. Dit leidt voor gemeente Venlo tot een nadeel van ongeveer € 350.000. Per saldo is het totaal voordeel hiermee afgerond € 400.000.

Jeugd en Wmo (lasten € 738.000 voordeel)

Op dit moment zijn er geen grote afwijkingen van de afspraken of de vastgestelde budgetten van Jeugd. Echter zien we nog steeds een oplopende trend in zorgzwaarte en looptijd. We monitoren de ontwikkelingen nauwlettend. We pakken deze ontwikkelingen en de maatregelen in de hervormingsagenda samen op.

Voor Jeugd verwachten we ten opzichte van de VoRap 2023 een voordeel van € 350.000. Dit is opgebouwd uit de volgende onderdelen:

- Transformatiebudget: € 350.000 voordeel doordat niet alle geplande kosten gemaakt zullen worden in 2023.
- Jeugdbegeleiding/Jeugdreclassering: € 250.000 voordeel door een dalende trend van de inzet en een aanpassing van de prognose door aanbieders over 2023.
- PGB's jeugd: € 200.000 voordeel in verband met dalende trend inzet PGB's.
- Gesloten plaatsingen en crisis: € 150.000 voordeel omdat de eindafrekening 2022 positief is uitgevallen.
- Landelijke jeugdzorg: € 300.000 nadeel in verband met een toename van het aantal jeugdigen in de landelijke zorg. Het gaat om hoog-specialistische zorg waar de gemeente qua instroom weinig invloed op heeft.
- De eerder toegekende ophoging van budget (€ 300.000) gecontracteerd jeugd ten laste van inflatiebudget wordt teruggedraaid omdat dit alsnog kan worden opgevangen binnen het oorspronkelijke budget.

In het algemeen zien we bij een aantal producten binnen Wmo een stijging van indicaties en verstrekkingen. Dit sluit aan op de trend van langer zelfstandig thuis wonen. De invoering van de inkomensafhankelijke eigen bijdrage is vertraagd. De ingangsdatum is nu gericht op 2026.

Voor WMO verwachten we ten opzichte van de VoRap 2023 een voordeel van € 388.000. Dit is opgebouwd uit het volgende:

- PGB's WMO: € 100.000 voordeel omdat de eindafrekening 2022 positief is uitgevallen.
- Doelgroepenvervoer: € 150.000 voordeel door een lager aantal ritten.
- Woonvoorzieningen: € 160.000 nadeel door met een stijging in het aantal verstrekkingen.
- Vervoersvoorzieningen: € 390.000 nadeel door meer verstrekkingen.
- Hulp bij huishouden: € 350.000 nadeel door het voortdurend oplopen van de indicaties.
- Begeleiding individueel / groep: € 860.000 voordeel, deels doordat op enkele segmenten het aantal indicaties lager zijn dan verwacht. Er is meer uitstroom van ouderen naar WLZ en het aantal indicaties in het segment complex blijft achter mede als gevolg van de druk op de woningmarkt.
- € 178.000 voordeel door vertraging in enkele projecten en het aanboren van andere financiën om de kosten van een regionaal project te dekken.

Saldo Toekomstscenario kind en gezin 2022 (baten € 31.968 voordeel / lasten € 164.676 nadeel)

Vanaf 2022 krijgen alle centrumgemeenten Vrouwenopvang een extra bijdrage (POK-middelen) in de doeluitkering Vrouwenopvang om een doorontwikkeling naar Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming vorm te geven. Dit geld kan worden ingezet voor de doorontwikkeling van de regionale aanpak geweld in afhankelijkheidsrelaties, zoals het versterken van de lokale teams, systeemgericht werken, implementatie visie gefaseerd samenwerken, MDA++, inzet van ervaringsdeskundigheid, et cetera.

Voor de regio Noord- en Midden-Limburg zijn hiervoor in de meicirculaire 2022 € 499.000 in 2022, € 476.000 in 2023 tot en met 2025 en € 14.000 in 2026 opgenomen.

In december 2022 zijn alle 14 gemeenten in Noord- en Midden-Limburg akkoord gegaan met de begroting DUVO/ Geweld in Afhankelijkheidsrelaties 2023 waarin de nadere uitwerking van het Toekomstscenario voor onze regio is opgenomen. De middelen voor 2022 zijn grotendeels (nog) niet ingezet.

We kunnen concluderen dat we al op een aantal onderdelen met het Meerjarenplan aanpak huiselijk geweld en kindermishandeling Noord- en Midden-Limburg uitvoering geven aan de ambities van het Toekomstscenario. Toch is het belangrijk dat er op zeer korte termijn een plan van aanpak hoe we de verdere uitwerking van het Toekomstscenario de komende jaren vorm gaan geven (inclusief begroting) wordt opgesteld. Ook vanuit de justitiële partners is er veel energie om dit vraagstuk gezamenlijk op te pakken.

In augustus 2023 is een kwartiermaker gestart met als opdracht om een ambtelijk en bestuurlijk gedragen inhoudelijk en financieel plan te ontwikkelen hoe de (door-)ontwikkeling van het Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming vorm gaat krijgen in de regio Noord- en Midden-Limburg. Aan de 14 gemeenten wordt voorgesteld om de middelen die in 2022 en 2023 niet ingezet

zijn, in de bestemmingsreserve Toekomstscenario Kind en gezinsbescherming te storten. Restant 2022: € 560.477 -/- extra subsidie 2022 Veilig Thuis € 116.293 = € 444.184. Het aandeel Venlo van het restant 2022 (€ 132.708) is bij de jaarrekening ten gunste van het exploitatieresultaat 2022 gebracht en heeft hiermee dus een nadeel ten laste van het exploitatieresultaat 2023 tot gevolg.

Naast de niet-neutrale begrotingswijzigingen zijn er ook een fors aantal voorgesteld neutrale begrotingswijzigingen (€ - 926.000 baten en € 2.019.000 lasten). Deze zijn grotendeels technisch van aard en worden hier niet per wijziging benoemd.

Overig

Onderstaande thema's raken het gehele programma Gezond & Actief Venlo en worden daarom niet binnen een specifieke programmalijn verantwoord. Veelal zijn dit budgettair neutrale begrotingswijzigingen. Deze zijn grotendeels technisch van aard en worden hier niet per wijziging benoemd. Met name de verwerking van extra rijksmiddelen (zoals bijvoorbeeld GALA, IZA, Oekraïense ontheemden) speelt hierin een grote rol. Daarnaast gaan veel neutrale wijzigingen over mutaties van reserves omdat de kosten hoger/lager uitvallen dan in eerste instantie werd verwacht. Voor zover dit inhoudelijke afwijkingen betreft, is dit terug te lezen bij de (beleidsinhoudelijke) afwijkingen bij de betreffende programmalijn. Ook is sprake van een aantal herschikkingen en andere technische wijzigingen binnen alle programmalijnen.

Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA)

De VNG, GGD GHOR Nederland, Zorgverzekeraars Nederland (ZN) en het ministerie van VWS hebben in het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) afspraken gemaakt op het gebied van gezondheid en welbevinden. Hierin worden 15 (deels bestaande) regelingen op het gebied van sport en bewegen, gezondheid en sociale basis gebundeld tot een Specifieke Uitkering (brede SPUK). Door het late ontvangen van deze rijksmiddelen gaan we de beoogde intensivering van de bestaande preventieaanpak niet volledig realiseren in 2023. Vanaf 2024 zetten we deze intensivering door.

Integraal Zorg Akkoord (IZA)

IZA – Het Integraal Zorgakkoord heeft als doel de zorg voor de toekomst goed, toegankelijk en betaalbaar te houden. De gemeente Venlo ontvangt als mandaatgemeente voor de regio Noord- en Midden-Limburg een bedrag van ruim € 4,7 miljoen euro.

We verwachten voor 2023 een bedrag van € 325.000 uit te geven. De SPUK IZA regeling is in de zomer gepubliceerd. Hierdoor zit de regio op dit moment in de planfase. De verwachting is dat we slechts een gedeelte van het totale bedrag uitgeven dit jaar.

Investerings

Mutaties investeringen programma Gezond en actief Venlo	Vervanging - Uitbreiding	Budget 2023	Geraamde uitgaven 2023
Project De Harlekijn	Vervanging	550	
Integraal kindcentrum Sint Martinusschool	Uitbreiding	81	81
Totaal mutaties investeringen		631	81

Project De Harlekijn

Zie voor de toelichting het hoofdstuk 'Actuele ontwikkelingen, Kostenstijging & inflatie'.

Integraal kindcentrum Sint Martinusschool

Besluiten tot het voornemen om een extra investeringsbudget aan te vragen voor een bedrag van € 81.412 voor het realiseren van het Integraal kindcentrum Sint Martinusschool. Dit is budgettair neutraal: de inkomsten vanuit de kinderopvang vormen de dekking voor de kapitaallasten.

2. Leefbaar Venlo

Het programma Leefbaar Venlo ligt grotendeels op koers. Op een aantal thema's zijn er belangrijke beleidsmatige en/of financiële afwijkingen. Deze lichten wij hieronder per programmaliijn toe.

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	Vastgestelde begroting 2023	Neutrale wijziging	Niet-neutrale wijziging	Begroting na wijziging	Realisatie per 30-9-23
Baten					
Dienstverlening	2.470		797	3.267	2.429
Openbare orde en veiligheid	190	284		474	268
Wonen	20.539	-6.669	348	14.218	6.548
Omgeving	31.223	-13	539	31.749	25.066
Bereikbaarheid	2.322	-87	591	2.826	2.004
Subtotaal baten begroting 2023	56.744	-6.485	2.275	52.534	36.316
Lasten					
Dienstverlening	11.250	-132	439	11.558	7.955
Openbare orde en veiligheid	13.510	304		13.813	10.688
Wonen	28.090	-6.713	430	21.807	12.007
Omgeving	54.038	869	-123	54.785	34.164
Bereikbaarheid	1.944	-90		1.855	1.432
Subtotaal lasten begroting 2023	108.832	-5.762	746	103.818	66.245
Saldo	-52.088	-724	1.529	-51.283	-29.930

Dienstverlening

De totaal voorgestelde begrotingswijziging is € 797.000 op de baten en € 307.000 op de lasten van deze programmaliijn. Het gaat om zowel budgettair neutrale als niet-budgettair neutrale wijzigingen. Hieronder volgt een toelichting op deze betreffende programmaliijn.

Bij het RNI-loket zijn fors meer registraties gedaan dan verwacht in de begroting. De gemeente Venlo ontvangt een bedrag per registratie. De totaal te ontvangen vergoeding valt daardoor ook hoger (€ 430.000) uit. Ook zijn de lasten € 100.000 lager doordat de nieuwe locatie van het RNI-loket later in gebruik is genomen dan gepland.

We verwachten dit jaar meer reisdocumenten af te geven dan begroot. De baten vallen daardoor hoger (€ 397.000) uit dan in de begroting stond. Aan de andere kant gaven we minder rijbewijzen uit dan begroot op basis van gegevens van de RDW. Hierdoor vallen de baten lager (€ 140.000) uit.

Dit jaar zijn in november Tweede Kamerverkiezingen vanwege de voortijdige val van het kabinet. Inmiddels is bekend geworden dat gemeenten hiervoor geen extra middelen krijgen vanuit het gemeentefonds. De overschrijding op het budget is naar verwachting € 382.000. Hiertegenover staat een te ontvangen uitkering van de brandverzekering van ongeveer € 110.000, als vergoeding voor de

artikelen die verloren gegaan zijn bij de brand eerder dit jaar. De te verwachten budgetoverschrijding bedraagt daardoor per saldo € 272.000.

Naast de niet-neutrale budgettaire wijzigingen zijn er ook een aantal neutrale wijzigingen (€ - 132.000 lasten). Deze zijn grotendeels technisch van aard en worden hier niet per wijziging benoemd. Ook is sprake van een aantal herschikkingen en andere technische wijzigingen.

Openbare orde en veiligheid

In totaal is de voorgestelde begrotingswijziging € 284.000 op de baten en € 304.000 op de lasten van deze programmalijn. Het gaat alleen om budgettair neutrale wijzigingen. Hieronder staat een toelichting op deze programmalijn.

Toezicht en handhaving

Bij milieutoezicht is er een achterstand opgetreden van controles van niet RUD-bedrijven ontstaan door uitval en een openstaande vacature. De betreffende vacature is met ingang van 1 september 2023 weer ingevuld.

Preventie met gezag

Op 23 mei 2023 heeft het college van Venlo de uitdraagbrief van het ministerie van J&V ontvangen voor de aanvraag voor Preventie met Gezag (PmG) middelen. Het Ministerie vraagt gemeente Venlo in deze brief om in het kader van de aanpak van jeugdcriminaliteit een aanvraag in te dienen voor de Preventie met Gezag gelden.

Het gaat om € 1 miljoen per jaar vanaf 2024. Daarvoor is met de partners een programmatische aanpak opgesteld op basis van een domein overstijgende en gebiedsgerichte aanpak. De aanvraag is inmiddels bij het ministerie ingediend.

Wet politie gegevens (WPG)

De maatregelen op basis van de Wet politie gegevens zorgen voor veel extra werkzaamheden. Het is een nieuwe wettelijke taak en er is al spanning op de capaciteit. Hierdoor kunnen we deze werkzaamheden niet geheel in 2023 uitvoeren.

De planning blijft wel om vóór de uitvoering van de externe audit in 2025 alle maatregelen te treffen. De werkzaamheden worden risico-gestuurd verdeeld over de verschillende jaarschijven 2023 tot en met 2025. Per jaar is vastgelegd welke maatregelen worden opgepakt en afgerond. Dit wordt jaarlijks getoetst via de interne audit.

Er zijn binnen deze programmalijn geen niet-neutrale begrotingswijzigingen. Er zijn wel een aantal neutrale begrotingswijzigingen (€ 284.000 op de baten en € 304.000 op de lasten). Deze zijn grotendeels technisch van aard en worden hier niet per wijziging benoemd. Ook is sprake van een aantal herschikkingen en andere technische wijzigingen.

Wonen

De totaal voorgestelde begrotingswijziging is € -6.321.000 op de baten en € - 6.283.000 op de lasten van deze programmalijn. Het gaat zowel om budgettair neutrale als niet-budgettair neutrale wijzigingen. Hieronder staat een toelichting op deze betreffende programmalijn.

Wet Goed Verhuurderschap

In juli is de Wet Goed Verhuurderschap in werking getreden. Hiervoor is inmiddels een tijdelijk meldpunt ingericht. Vanaf 1 januari 2024 wordt dit omgezet naar een definitief meldpunt.

Afwaarderen Daelweg 6+6a+10 ivm Flexwoningen (lasten € 530.000 nadeel)

Voor het realiseren van de flexwoningen op de Daelweg worden de panden Daelweg 6, 6a en 10 gesloopt. De boekwaarde van het activum moet worden afgewaardeerd.

Baten leges Omgevingsvergunningen (baten € 193.480 voordeel)

We verwachten dat we voor 2023 meer leges gaan realiseren dan begroot. Er zitten nog een paar onzekerheden in de prognose. Dit heeft te maken met de resultaten van de inhoudelijke beoordeling van de aanvragen en de hoeveelheid zienswijzen die op ontwerpbesluiten binnenkomen. Hierdoor kan de definitieve beschikking pas later worden afgegeven. Als deze aanvragen voor 1 januari 2024 beschikt worden, kan de prognose circa € 400.000 hoger uitvallen.

Lasten onder dwangsom Toezicht en Handhaving (baten € 255.000 voordeel / lasten € 200.000 nadeel)

De inkomsten bestaan uit vijf opgelegde lasten onder dwangsom. Op het einde van het jaar bekijken we de stand van zaken van de invordering.

De huidige verwachting is dat er € 200.000 uiteindelijk niet kan worden geïnd. Daarvoor boeken we aan het einde van het jaar een toevoeging aan de voorziening oninbare debiteuren.

Toename grondverkopen (baten € 200.000 voordeel)

Het gaat om een stijging van de inkomsten van vastgoed door hogere opbrengsten van grondverkoop, mede door extra inzet conform de opdracht van het college.

Naast de niet-neutrale begrotingswijzigingen zijn er ook een aantal neutrale begrotingswijzigingen (€ - 6.669.000 baten en € -6.713.000 lasten). Deze zijn grotendeels technisch van aard en worden hier niet per wijziging benoemd. Ook is sprake van een aantal herschikkingen en andere technische wijzigingen.

Omgeving

De totaal voorgestelde begrotingswijziging is € 526.000 op de baten en € 746.000 op de lasten van deze programmaliijn. Dit gaat zowel om budgettair neutrale als om niet-budgettair neutrale wijzigingen. Hieronder staat een toelichting op deze betreffende programmaliijn.

Afval

Inzamelaar Renewi gaf aan met de inzameling PMD en restafval te gaan stoppen. Renewi investeert niet meer in materieel, dit leidt steeds vaker tot uitval. Het huidige contract loopt tot 2026. Voor 2023 hebben er bijsturingsacties plaatsgevonden en is Renewi overgeschakeld op inzameling van PMD met zakken in plaats van (duo)containerbakken. Door krapte op de arbeidsmarkt is de inzameling van GFT in de zomer niet geïntensiveerd. We starten versneld de voorbereiding van de nieuwe aanbesteding op.

Maasprojecten en hoogwaterveiligheid

De Maasopgaven zijn één van de strategische opgaven de komende jaren voor Venlo. Het is een langdurig meerjarig proces. Gemeente Venlo wil waar nodig een bijdrage leveren aan deze opgaven en deze koppelen aan kansen voor onze stad, platteland en inwoners. We zijn in deze meekoppelkansen afhankelijk van de uitvoering door Waterschap Limburg. Door vertraging en de langere duur van deze projecten is het budget Hoogwaterveiligheid (€ 500.000) in 2023 nog niet benut. We gaan ervan uit dat dit in 2024 wel het geval zal zijn. Tegelijkertijd worden in de begroting 2024-2027 alle gebiedsontwikkelingen gekoppeld aan de Maasprojecten financieel verwerkt. Het budget Hoogwaterveiligheid wordt daarmee samengevoegd. Hierdoor kunnen we snel schakelen in de planvorming en uitvoering.

Daarnaast wordt de hoogwateruitkering van € 581.300 die we van RVO ontvangen na het hoogwater in 2021, voor een bedrag van € 429.160 ingezet voor het uitbaggeren van vaargeulen in de haven, aanleg van steigers en een duiker. Per saldo valt in 2023 een bedrag van € 152.140 vrij als incidentele baat.

Beheer infra inhuur en leges (baten € 180.000 voordeel / lasten € 120.000 nadeel)

Door grootschalige aanleg van glasvezel was het nodig om voor het beheer extra capaciteit voor toezicht in te huren. De extra lasten van € 120.000 worden gedekt door extra opbrengsten van leges voor een bedrag van € 180.000.

Openbare ruimte

In de loop van 2023 zijn het beverbeheerplan, plan van aanpak Reuzenberenklauw en werkprotocol knolcyperus vastgesteld. De kosten voor de uitvoering hiervan waren niet binnen de begroting van het groenonderhoud voorzien. Hierdoor vallen deze onder 'calamiteiten groen'. Samen met extra kosten voor het water geven in de extreem droge periode in juni leidt dit tot een verwachte overschrijding van ongeveer € 100.000.

Incidentele baten uit een subsidie voor het opruimen van drugsafval, verhalen van schades aan verkeersborden en wegen, en opbrengsten uit leges/rechten van begraafplaatsen vallen hoger uit dan geraamd.

De planning en uitvoering van de kapitaalintensieve onderhoudsprojecten openbare ruimte worden sinds 2023 gekoppeld aan de implementatie van nieuw beleid en de realisatie van buurt- en wijk initiatieven; ontwikkelend beheer. De implementatie van ontwikkelend beheer heeft organisatorische en daarmee financiële consequenties in de ontwikkelfase.

Naast de niet-neutrale begrotingswijzigingen zijn er ook een aantal neutrale begrotingswijzigingen (€ - 13.000 baten en € 869.000 lasten). Deze zijn grotendeels technisch van aard en worden hier niet per wijziging benoemd. Ook is sprake van een aantal herschikkingen en andere technische wijzigingen.

Bereikbaarheid

De totaal voorgestelde begrotingswijziging is € 504.000 op de baten en € - 90.000 op de lasten van deze programmaliijn. Het gaat om zowel budgettair neutrale als om niet-budgettair neutrale begrotingswijzigingen. Hieronder staat een toelichting op deze betreffende programmaliijn.

Inkomsten Straatparkeren (baten € 590.537 voordeel)

De gerealiseerde omzet uit straatparkeren (giraal/chartaal/mobiel) monitoren we op maandelijkse basis. We gebruiken het jaar 2019 (pre-covid) als referentie voor de prognose van de totale opbrengsten in een jaar. De verwachte parkeeropbrengsten volgen een trend, waarbij de laatste maanden van het jaar historisch gezien de meeste opbrengsten genereren. Op basis van het al gerealiseerde bedrag en de nog verwachte opbrengsten, is de prognose dat we 2023 afsluiten met een totaal van om en nabij € 2,6 miljoen.

Naast de niet-neutrale begrotingswijzigingen zijn er ook een aantal neutrale wijzigingen (€ - 87.000 baten en € - 90.000 lasten). Deze zijn grotendeels technisch van aard en worden hier niet per wijziging benoemd. Ook is sprake van een aantal herschikkingen en andere technische wijzigingen.

Investerings

Mutaties investeringen programma Leefbaar Venlo	Vervanging - Uitbreiding	Budget 2023	Geraamde uitgaven 2023
Aanvullend investeringsbudget Startersleningen	Uitbreiding	400	400
Gemeenschappelijke VTH-applicatie (wijziging dekking)	Vervanging		
Vervangen speelplekken 2023	Vervanging	-100	-75
Totaal mutaties investeringen		300	325

Aanvullend investeringsbudget startersleningen

Om aanvragen van starters in 2023 te kunnen blijven honoreren is een aanvullend gemeentelijk investeringsbudget noodzakelijk. Voorgesteld wordt:

- Voor 2023 een extra gemeentelijk investeringsbudget van € 400.000 voor Startersleningen te verstrekken. De verwachting is dat in 2023 inclusief het aanvullend budget in totaal 120 tot 130 Startersleningen in Venlo worden verstrekt.
- De rentelast van het extra investeringsbudget jaarlijks ten laste te brengen (opname) van de Rekening Courant Startersleningen (€ 10.000 bij een rente van 2,5%) bij SVn. Dit is een beperkte wijziging van de huidige werkwijze waarbij alle revolverende gelden worden bijgeschreven op de rekening courant Startersleningen Venlo.

Gemeenschappelijke VTH-applicatie (wijziging dekking)

Vergoeding van de provincie Limburg ontvangen t.b.v. detachering project SGIV. Het bedrag van € 116.707 voeren we als dekking op binnen het investeringsbudget Gemeenschappelijke VTH-applicatie. Hierdoor wordt de gemeentelijke bijdrage lager.

Vervangen speelplekken 2023

Het gaat hier om een herschikking van middelen. Door de aanpassing van de nota investeringsbeleid worden de speelvoorzieningen niet meer geactiveerd, maar direct ten laste van de exploitatie gebracht. Voor het dagelijks onderhoud en de duurzame instandhouding van speelvoorzieningen is ruimte binnen de onderhoudsbegroting gereserveerd. Het investeringsbudget speelvoorzieningen 2023 wordt volledig afgeraamd.

3. Grenzeloos Venlo

Het programma Grenzeloos Venlo ligt grotendeels op koers. Op een aantal thema's zijn er belangrijke beleidsmatige en/of financiële afwijkingen. Deze lichten wij hieronder per programmalijn toe.

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	Vastgestelde begroting 2023	Neutrale wijziging	Niet-neutrale wijziging	Begroting na wijziging	Realisatie per 30-9-23
Baten					
Regionale samenwerking	21.540	-6.581		14.959	3.122
Subtotaal baten begroting 2023	21.540	-6.581		14.959	3.122
Lasten					
Regionale samenwerking	21.149	-6.618		14.531	5.186
Public Affairs	240			240	92
Grensoverschrijdende samenwerking	20	261		281	20
Subtotaal lasten begroting 2023	21.409	-6.357		15.052	5.298
Saldo	131	-225		-93	-2.176

Regionale samenwerking

De totaal voorgestelde begrotingswijziging is € -6.581.000 op de baten en € -6.618.000 op de lasten van programmalijn Regionale samenwerking. Het gaat alleen om budgettair neutrale wijzigingen. Hieronder volgt een toelichting op deze programmalijn.

Er zijn geen beleidsmatige of niet-neutrale begrotingswijzigingen. Wel zijn er een tweetal neutrale begrotingswijzigingen.

De eerste is de **herschikking van de middelen investeringsagenda** over de komende jaren. Oorspronkelijk was de regionale bijdrage aan de investeringsagenda begroot op € 20.000.000 over de jaren 2020 tot en met 2023. De uitvoering loopt echter langer door, conform de uitvoeringsovereenkomst in ieder geval tot en met 2025. Daarom verspreiden we de middelen over meerdere jaren. We passen ook de deelnemersbijdrage en de algemene lasten aan aan de (concept) Kaderbrief 2024 van de Regio Noord-Limburg.

De tweede neutrale begrotingswijziging is de **herschikking van budgetten van de regio Noord-Limburg**. Er zijn diverse samenwerkingsvormen op inhoud en financieel gebied ontstaan. Deze zijn op diverse plekken in de gemeentelijke begroting ondergebracht. Met een budgettair neutrale begrotingswijziging brengen we een logische ordening aan in de budgetstructuur.

Public affairs

Er zijn geen beleidsmatige, niet-neutrale of neutrale begrotingswijzigingen van toepassing binnen deze programmalijn.

Grensoverschrijdende samenwerking

De totaal voorgestelde begrotingswijziging is € 261.000 op de lasten van programmalijn Grensoverschrijdende samenwerking. Het gaat alleen om budgettair neutrale begrotingswijzigingen.

Er zijn geen beleidsmatige of niet-neutrale begrotingswijzigingen.

Binnen deze programmalijn is een neutrale begrotingswijziging die betrekking heeft op het **herschikken van middelen om de diverse samenwerkingen** die op inhoud en financieel zijn ontstaan logischer te ordenen.

4. Welvarend Venlo

De voorgenomen activiteiten zoals vastgelegd voor het programma Welvarend Venlo in de begroting 2023, liggen inhoudelijk en financieel grotendeels op koers.

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	Vastgestelde begroting 2023	Neutrale wijziging	Niet-neutrale wijziging	Begroting na wijziging	Realisatie per 30-9-23
Baten					
Kennisinfra en arbeidsmarkt	91			91	106
Economie	3.162	-975		2.187	792
Mobiliteit	2.598	-130	-100	2.368	412
Subtotaal baten begroting 2023	5.851	-1.105	-100	4.646	1.310
Lasten					
Kennisinfra en arbeidsmarkt	2.896	191		3.085	474
Economie	6.857	-992	240	6.105	3.712
Mobiliteit	4.238	-217		4.020	2.088
Subtotaal lasten begroting 2023	13.991	-1.019	240	13.210	6.274
Saldo	-8.140	-86	-340	-8.566	-4.964

Kennisinfra en arbeidsmarkt

De totaal voorgestelde begrotingswijziging is € 191.000 op de lasten van programmalijn Kennisinfra en arbeidsmarkt. Het gaat alleen om budgettair neutrale begrotingswijzigingen. Er zijn enkele neutrale begrotingswijzigingen waarvan het bij de wijziging van Venlo Kennisstad ook om een beleidsmatige vertraging gaat.

Pilot Straathoekwerker

We nemen deel aan een landelijke pilot ondersteuning dakloze arbeidsmigranten. We ontvangen voor deze deelname extra middelen vanuit de landelijke aanpak dakloosheid via de DU-Pilot EU burgers. Vanuit de DU-Pilot EU burgers hebben we via de meicirculaire 2023 € 300.000 ontvangen. In 2023 zijn de kosten naar verwachting € 90.000. Voorstel is om het restant van € 210.000 te storten in de reserve brede aanpak dak- en thuislozen. In 2024 en 2025 zullen de kosten jaarlijks € 100.000 bedragen en in 2026 € 10.000. Deze kosten kunnen dan gedekt worden uit de genoemde reserve.

Herschikking budgetten Welvarend

Binnen het programma Welvarend Venlo verschuiven de budgetten 'Uitvoeringsmiddelen strategisch arbeidsmarktbeleid' en 'Economische versterking en kennisinfra' van programmalijn Economie naar programmalijn Kennisinfra en arbeidsmarkt.

Venlo Kennisstad

De budgetten van € 1 miljoen (onderzoek/innovatie/economische versterking/kennisinfra) en € 2 miljoen (Versterking Venlo met wetenschappelijk onderzoek en hoger onderwijs) worden toegevoegd aan het Fonds Venlo Kennisstad. Dit fonds is ingericht om meerjarig de ambities uit het coalitieakkoord, het programma Welvarend en de Economische visie 2030 (onderdeel Venlo Kennisstad) te realiseren.

Op dit moment wordt de subsidieregulering Venlo Kennisstad uitgewerkt als instrument om de besteding van de middelen uit het Fonds Venlo Kennisstad mogelijk te maken.

De uitvoering hiervan is vertraagd aangezien de gesprekken met de kennisinstellingen meer tijd en afstemming vragen. Dit geldt ook voor het opstellen van de subsidieregulering als juridische basis om uitgaven te kunnen doen.

Economie

De totaal voorgestelde begrotingswijziging is € - 975.000 op de baten en € -752.000 op de lasten van programmalijn Economie. Het gaat om zowel budgettair neutrale als om niet-budgettair neutrale begrotingswijzigingen. Er zijn geen beleidsmatige afwijkingen binnen deze programmalijn.

Asbest in voormalig pand Raad van de Arbeid (€ 240.000 nadeel op de lasten)

Het gerechtshof heeft een uitspraak gedaan in het hoger beroep inzake de claim die de gemeente neergelegd had bij de voormalig eigenaar van de Nassaustraat 34-36. De voormalig eigenaar is in het gelijk gesteld. Hierdoor moesten we de eerder ontvangen claim terugbetalen. Het financieel risico, opgenomen in de risicoparagraaf, heeft zich geëffectueerd en komt hiermee te vervallen.

Speel- en beweegplein Lomm

Voor maatschappelijke ontwikkelingen voor het stadsdeel Lomm is in 2018 de Reserve Maatschappelijke compensatie Lomm gevormd. Uit deze reserve wordt een bedrag van € 25.000 onttrokken voor een speel- en beweegplein.

Doorstorten dividend CV Campus Vastgoed naar BV Campus Vastgoed

Conform de samenwerkingsovereenkomst is 2% van het eigen vermogen uitgekeerd als dividend aan de aandeelhouders. Voor de gemeente Venlo betekent dit een dividenduitkering van € 50.400. Bij raadsbesluit van juni 2022 is besloten om de Campusbegroting structureel te ontlasten met € 445.000 per jaar. Dit bestaat uit € 394.000 voor onderhoud Parkmanagement en we zien af van het dividend ad. € 51.000 dat de CV jaarlijks uitkeert. Voorstel is om de uitkering jaarlijks als agio in te brengen in de BV Campus Vastgoed.

Herschikking kwaliteitsimpulsbudget internationale werknemers

Het gaat om een herschikking van het kwaliteitsimpulsbudget van Duurzaamheid Hagerhof naar Internationale werknemers conform besluitvorming.

Mobiliteit

De totaal voorgestelde begrotingswijziging is € - 230.000 op de baten en € -217.000 op de lasten van programmaliijn Mobiliteit. Het gaat zowel om budgettair neutrale als niet-budgettair neutrale begrotingswijzigingen. Er zijn geen beleidsmatige afwijkingen binnen deze programmaliijn.

Baten haven (€ 100.000 nadeel op de baten)

Het betreft een bedrijfsverhuizing van een structurele verlader naar een andere haven. Verder staat de gehele transportsector onder druk. Dit heeft een negatieve impact op de baten.

Zero-emissiezone

Bij het invoeringsplan van de zero-emissiezone in Venlo is de bestaande projectbegroting aangepast met een nieuwe kasstroomplanning over de jaren 2023, 2024 en 2025, mede naar aanleiding van een gewijzigde beschikking van de Specifieke Uitkering Schone Lucht Akkoord (SPUK SLA).

Investerings

Mutaties investeringen programma Welvarend Venlo	Vervanging - Uitbreiding	Budget 2023	Geraamde uitgaven 2023
Aanpassingen Grubbenvorsterweg	Uitbreiding	-500	-500
Totaal mutaties investeringen		-500	-500

Aanpassing Grubbenvorsterweg

Door de ontvangen CEF-subsidie voor de Grubbenvorsterweg had de Provinciale bijdrage voor dit project met € 500.000 verlaagd moeten worden. Deze correctie voeren we nu alsnog door met het verlagen van het investeringsbudget.

5. Centrumstad Venlo

In algemene zin ligt het programma Centrumstad Venlo op koers. Met het honoreren van de voorstellen in de meerjarenbegroting 2024-2027 van de extra structurele middelen voor de culturele sector, kunnen we de gevolgen van de Corona-pandemie en de forse kostenstijgingen binnen deze sector opvangen. Binnen deze FinRap staat dan ook geen nader voorstel met uitzondering van het generieke indexatie-voorstel.

De (majeure) projecten hebben binnen dit programma de meeste financiële impact. Een aantal van deze projecten worden binnen het grondbedrijf (grondexploitaties) verantwoord. Voor de andere projecten zijn uitvoeringsbudgetten beschikbaar gesteld of fondsen (zoals het transformatiefonds) ingericht. Deze grondexploitaties, investeringsbudgetten en fondsen hebben een meerjarig karakter. Hierdoor is op onderdelen een verschuiving van financiële stromen aan de orde, maar het totaalbeeld is budgettair neutraal.

Een aantal grote projecten worden nu uitgevoerd. In onder meer het centrum van Blerick, Kazernekwartier, Maaswaard en bij de Vierpaardjes wordt inmiddels druk gewerkt. Voor wat betreft de inhoudelijke en financiële voortgang van deze en andere (majeure) projecten verwijzen we naar de Voortgangsrapportage Projecten, die bij deze FinRap is gevoegd.

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	Vastgestelde begroting 2023	Neutrale wijziging	Niet-neutrale wijziging	Begroting na wijziging	Realisatie per 30-9-23
Baten					
De basis sterk houden	4.130	-980	-2	3.148	846
Verbreden en robuust maken	9.144	-2.180		6.965	3.538
Verdiepen en onderscheiden	57			57	3
Subtotaal baten begroting 2023	13.331	-3.160	-2	10.169	4.387
Lasten					
De basis sterk houden	17.816	-627		17.188	13.995
Verbreden en robuust maken	11.635	-2.180		9.456	5.590
Verdiepen en onderscheiden	558	25		584	439
Subtotaal lasten begroting 2023	30.008	-2.782		27.228	20.023
Saldo	-16.678	-378	-2	-17.057	-15.636

De basis sterk houden

De totaal voorgestelde begrotingswijziging is € - 982.000 op de baten en € -627.000 op de lasten van programmalijn De basis sterk houden. Het gaat grotendeels om budgettair neutrale begrotingswijzigingen.

Verbreden en robuust maken

Deze programmalijn heeft geen inhoudelijke en niet-budgettaire neutrale begrotingswijzigingen. Wel is er een budgettaire neutrale begrotingswijziging van € - 2.180.000 op zowel de baten als de lasten binnen deze programmalijn.

Verdiepen en onderscheiden

Deze programmalijn heeft geen inhoudelijke en niet-budgettaire neutrale begrotingswijzigingen. Wel is er een budgettaire neutrale begrotingswijziging van € 25.000 op de lasten.

Investerings

Mutaties investeringen programma Centrumstad Venlo	Vervanging - Uitbreiding	Budget 2023	Geraamde uitgaven 2023
Herinrichting openbare ruimte Antoniuslaan Blerick	Uitbreiding	225	225
Totaal mutaties investeringen		225	225

Herinrichting openbare ruimte Antoniuslaan Blerick

Zie voor de toelichting het hoofdstuk 'Actuele ontwikkelingen, Kostenstijging & inflatie'.

6. Circulaire en duurzame hoofdstad

Het programma ligt op koers. De uitdagingen blijven echter onverminderd groot. Dit komt onder andere doordat de energieprijzen fors gestegen zijn door de oorlog in Oekraïne en door de toegenomen vraag naar verduurzamingsmiddelen zoals zonnepanelen. De markt kan deze veel grotere vraag niet aan waardoor leveringsproblemen ontstaan en prijzen en wachttijden oplopen.

We gaan met het programma van voorbereiding naar de uitvoeringsfase. De grootste uitgaven daarbij zijn de sterk gestegen kosten van en het gebrek aan personeel zowel in- als extern. Vandaar dat enkele gebudgetteerde uitgaven in de tijd opgeschoven zijn op basis van de huidige inschatting. Op basis van de ontvangen rijksmiddelen uit de tijdelijke regeling Capaciteit Decentrale Overheden Klimaat en Energiebeleid (CDOKE) konden we een stevig impuls geven om de interne capaciteit te versterken.

De verduurzaming van gemeentelijk en maatschappelijk vastgoed verdient bijzondere aandacht. Deze aanpak vraagt om maatwerk. Zeker bij grote gebouwen moet eerst een uitgebreide energiescan worden opgesteld. Daarna kunnen we kostenefficiënte keuzes maken. De uitvoering zal ook de komende jaren tot noodzakelijke financiële inspanningen leiden.

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	Vastgestelde begroting 2023	Neutrale wijziging	Niet-neutrale wijziging	Begroting na wijziging	Realisatie per 30-9-23
Baten					
Energietransitie	10.626	-5.558		5.068	936
Klimaatadaptatie					
Circulariteit	551	-25		526	186
Subtotaal baten begroting 2023	11.177	-5.583		5.594	1.121
Lasten					
Energietransitie	14.233	-5.754		8.480	5.313
Klimaatadaptatie	342	-17		324	310
Circulariteit	1.748	557		2.306	866
Subtotaal lasten begroting 2023	16.323	-5.214		11.110	6.488
Saldo	-5.146	-369		-5.516	-5.367

Energietransitie

Deze programmalijn heeft geen inhoudelijke en niet-budgettair neutrale begrotingswijzigingen. Wel zijn er budgettair neutrale begrotingswijzigingen van in totaal € - 5.558.000 op de baten en € - 5.754.000 op de lasten binnen deze programmalijn.

Klimaatadaptatie

Deze programmalijn heeft geen inhoudelijke en niet-budgettair neutrale begrotingswijzigingen. Wel zijn er budgettair neutrale begrotingswijzigingen van € - 17.000 op de lasten binnen deze programmalijn.

Circulariteit

Deze programmalijn heeft geen inhoudelijke en niet-budgettair neutrale begrotingswijzigingen. Wel zijn er budgettair neutrale begrotingswijzigingen van in totaal € - 25.000 op de baten en € 557.000 op de lasten binnen deze programmalijn.

Algemene middelen

In het overzicht algemene middelen staan de baten en lasten die niet rechtstreeks toe te wijzen zijn aan één van de zes inhoudelijke programma's. De begroting na wijziging is een inschatting van het verwachte resultaat richting einde jaar. De belangrijkste begrotingsvoorstellen die onder algemene middelen vallen worden hieronder toegelicht. Het overzicht algemene middelen is geen programma en geeft daarom geen beeld van de inhoudelijke voortgang over de periode januari tot en met september van 2023.

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	Vastgestelde begroting 2023	Neutrale wijziging	Niet-neutrale wijziging	Begroting na wijziging	Realisatie per 30-9-23
Baten					
Financiering	15.053	50	3.070	18.174	9.448
Onroerend zaakbelasting	41.529		200	41.729	41.728
Overheadkosten	142	16	-11	147	136
Overige algemene dekkingsmiddelen	5.713	-893		4.820	4.459
Overige belastingen	2.675		610	3.285	3.266
Uitkeringen gemeentefonds	297.150	6.887	4.093	308.129	298.322
Subtotaal baten begroting 2023	362.262	6.060	7.962	376.284	357.358
Lasten					
Financiering	10.942	-338	535	11.138	5.495
Onroerend zaakbelasting	1.169			1.169	292
Overheadkosten	46.362	-205	1.344	47.502	39.440
Overige algemene dekkingsmiddelen	7.495	-906	2.414	9.002	5.970
Overige belastingen	1.816		200	2.016	1.415
Post onvoorzien	464	-168		296	
Subtotaal lasten begroting 2023	68.246	-1.617	4.492	71.123	52.612
Saldo	294.016	7.677	3.469	305.162	304.746

Gemeentefonds (€10.980.000 voordeel baten)

De uitkeringen uit het gemeentefonds zijn de grootste inkomstenbronnen van de gemeente Venlo. Via circulaire ontvangen wij belangrijke informatie over de ontwikkelingen van het gemeentefonds. In de voorliggende FinRap zijn de financiële effecten van de mei- en septembercirculaire 2023 op 2023 budgettair verwerkt.

Via de raadsinformatiebrieven 2023-87 en 2023-139 bent u geïnformeerd over de ontwikkelingen op hoofdlijnen. Besluitvorming over de inzet van de (meerjarige)ontwikkelingen wordt betrokken bij de integrale afwegingsmomenten.

Door beide circulaire stijgt het Venlose aandeel 2023 in het gemeentefonds naar € 308,1 miljoen. Ten opzichte van de begroting inclusief vastgestelde begrotingswijzigingen van € 297,1 miljoen zien we een toename van afgerond € 11,0 miljoen voordelig.

Deze bestaat onder andere uit:

- Taakmutaties meicirculaire van € 7,2 miljoen voordelig. De grootste componenten hierin zijn Beschermd Wonen van € 3,3 miljoen voordelig, Nationaal Actieplan Dakloosheid van € 1,1 miljoen voordelig, en loon- prijsbijstelling Participatie van € 1,0 miljoen.
- Taakmutaties septembercirculaire van € 0,6 miljoen. De grootste componenten hierin zijn doorwerking herijking verdeelmodel op de Maatschappelijk opvang van € 0,3 miljoen voordelig en de compensatie WSW bij Participatie van € 0,2 miljoen.
- Voorschot op de onderuitputting van het BTW-compensatiefonds 2023 van € 2,4 miljoen.
- Overige ontwikkelingen van € 0,8 miljoen.

De taakmutaties zijn inhoudelijk beoordeeld. Voor zover deze leiden tot aanvullende uitvoeringskosten in 2023, bijvoorbeeld door regionale afspraken of wetgeving, zijn hiervoor begrotingswijzigingen in de betreffende programma's opgenomen.

Financiering (€ 3.120.000 voordeel baten, € 197.000 nadeel lasten)

Op basis van het huidige saldo aan liquide middelen, de geprognosticeerde eindstand per einde jaar en de huidige gestegen rentestand verwachten wij € 2,0 miljoen extra rente inkomsten in 2023. Voor een getrouwe weergave van de rentelasten op de programma's verlagen we de omslagrente, volgens wet- en regelgeving, op basis van de definitieve nacalculatie bij de jaarrekening. De waarde van de participaties in het Appa fonds zijn onder invloed van de gestegen rente met € 150.000 gestegen ten opzichte van de waarde per 31-12-2022. De tijdelijke afwaardering kan met € 150.000 verlaagd worden. Dit leidt tot een voordeel in deze FinRap. Bovenstaande is een onderdeel van het genoemde resultaat. De andere wijzigingen zijn technische en administratieve wijzigingen.

Verder is het voorstel om het budget 'inflatie en volumeontwikkelingen' vrij te laten vallen (€ 1.358.416) in het resultaat 2023 nadat de inflatievoorstellen die bij deze FinRap horen zijn verwerkt. In opmaat naar de jaarrekening 2023 wordt nog een onderzoek uitgevoerd naar de gemeentelijke energiekosten voor 2023.

Post onvoorzien

Conform de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen is de post onvoorzien bij de primitieve begroting jaarlijks afgerond € 539.000. Met de vaststelling van deze nota is ook een beleidsuitgangspunt voor de post Onvoorzien vastgesteld: de onttrekkingen uit de post Onvoorzien zijn direct gekoppeld aan de effectuering van de geïdentificeerde risico's.

Kosten mogen niet rechtstreeks ten laste van de post Onvoorzien worden gebracht. Aanwending van de post onvoorzien gebeurt door de post onvoorzien te verlagen en een uitgavenbudget te verhogen.

De aanwending van de post Onvoorzien is een bevoegdheid van de raad en is gemeentebreed budgettair neutraal (voordeel op de post onvoorzien en nadeel op betreffend uitgavenbudget).

Onderstaand de specificatie van de aanwending van de post Onvoorzien 2023 tot nu:

- Haalbaarheidsonderzoek gemeenschapsaccommodatie Venlo-Oost conform amendement begroting 2023 € 75.000.
- Uitvoeren onderzoek geschiedenis onderduik tijdens tweede wereldoorlog en beelddocumentatie van onderduiklocatie € 65.000 (voorliggende FinRap).
- Donatie slachtoffers aardbeving Marokko en waterlood Libië € 103.000 (voorliggende FinRap).

Per saldo resteert een post Onvoorzien van € 296.000.

Overheadkosten (€ 5.000 voordeel baten, € 1.139.00 nadeel lasten)

Door teamontwikkeling, talentontwikkeling en wettelijke opleidingen die medewerkers moeten volgen verwachten we een incidenteel tekort op de overheadkosten. Daarnaast worden er op dit budget extra kosten gemaakt met betrekking tot de pilot woon-werk kilometervergoeding om medewerkers te werven en te binden. Hierbij is het opvangen binnen bestaande budgetten niet geheel realistisch gebleken. Om dit structureel te borgen en een impuls te geven aan onze Arbeidsmarktpositie en Leren & Ontwikkelen is bij de begroting 2024-2027 voor beide onderwerpen een voorstel ter dekking ingediend.

Nu volgt voor 2023 een verdere analyse van deze kosten en bijsturingmogelijkheden via andere gerelateerde (materiële) budgetten.

Onroerendezaakbelasting en Overige belastingen (€ 810.000 voordeel baten, € 200.000 nadeel lasten)

Na verwerking van de 2e kwartaalrapportage van BsGW is een (gesaldeerd) voordeel van € 610.000 te verwachten. Dit voordeel is opgebouwd uit extra OZB-opbrengsten en extra opbrengsten uit toeristenbelasting. De extra opbrengsten OZB gaan met name over de producten eigenaren woningen en eigenaren niet-woningen. De extra opbrengsten uit toeristenbelasting zijn het gevolg van de definitieve afrekening over het kalenderjaar 2022. Het aantal overnachtingen voor wat betreft vakantieonderkomens, stacaravans en arbeidsmigranten was hoger dan verwacht.

Overige algemene dekkingsmiddelen (€ 893.000 nadeel baten, € 1.508.000 nadeel lasten)

De regiodeal/investeringsagenda loopt vertraging op waardoor de baten en lasten niet gerealiseerd worden. Het gaat om een gedeelte van bovenstaande wijziging. De andere wijzigingen zijn technische en administratieve wijzigingen.

Bovenstaand leidt tot een totale voorgestelde begrotingswijziging van de algemene middelen van € 14.022.000 van de baten en € 2.875.000 van de lasten.

OVERIGE THEMA'S

In dit hoofdstuk komen achtereenvolgend de thema's ontwikkelingen personeelskostenbegroting en de reserves aan bod.

Ontwikkelingen personeelskostenbegroting

Zoals al bij de kadernota en de begroting aangegeven staat er spanning op de capaciteit en het binnenhalen van de juiste medewerkers om de inhoudelijke doelstellingen te realiseren. We verwachten dat de personeelskostenbegroting (die bestaat uit team-, bestuur- en concernposten) niet toereikend is voor het realiseren van de inhoudelijke opdracht. Het verwachte tekort is circa € 1 miljoen. Het voorstel is dit te vertalen naar een begrotingswijziging. Relatief gezien is deze verwachte overschrijding beperkt, namelijk circa 1% van het totale budget. Deze (incidentele) overschrijding ontstaat door hogere loonkosten, vervanging vanwege ziekte en een stijging van inhuurtarieven. Teams blijven bijsturen op het terugbrengen van deze overschrijding en het benutten van beschikbare middelen/dekking voor personele inzet binnen de totale begroting.

Bij de begroting 2024-2027 zijn al voorstellen ingediend om de personeelskostenbegroting toekomstbestendig en meerjarig passend te houden.

Reserves

In de begroting worden - volgens de richtlijnen uit de BBV- de voorgestelde dotaties en onttrekkingen aan de reserves apart opgenomen. In de FinRap leggen we de wijzigingen voor aan uw Raad. Op grond van de BBV is het niet toegestaan om bij de jaarrekening meer te doteren of te onttrekken dan vooraf door uw Raad is goedgekeurd. In bijlage I vindt u een totaaloverzicht van de stand van de reserves en voorzieningen.

Via deze FinRap stellen we voor een aantal reserves en een voorziening in te stellen en/of te wijzigen. Deze worden ter goedkeuring aan u voorgelegd. Dit overzicht staat in bijlage II van de FinRap 2023. Het instellen, wijzigen en/of opheffen van reserves en voorzieningen is het primaat van de raad. In bijlage II van bijgevoegde FinRap staan bijbehorende formats van onderstaande voorstellen:

Onttrekkingen	2023	2024	2025	2026	2027
Algemene Grondreserve	-85				
Reserve Arbeidsmarktbeleid regio	99				
Reserve Basis op Orde openbare ruimte	-99	99			
Reserve Bodemkwaliteit	-182	294	54	192	
Reserve Brede Aanpak dak- en thuislozen	-18	424	118	10	
Reserve Circulaire hoofdstad		65	140		
Reserve Cumulatieve afschrijving activa	-2				
Reserve Fonds co-financiering o.a. volkshuisvesting, woningbouw, stikstof, energietransitie, klimaatadapter		31	31	31	
Reserve Inburgering en Statushouders	-249				
Reserve Innovatiebudget Sociaal Domein	-799	490			
Reserve Innovatiefonds preventie t.b.v. vitale en gezonde Venlonaren	-50	75	-25		
Reserve Jongeren perspectieffonds	-100				
Reserve Kwaliteitsontwikkelbudget	-769	769			
Reserve Maatschappelijke compensatie Lomm	25				
Reserve Maatschappelijke opvang en verslavingszorg	-140	140			
Reserve Middengebied-Veilingterrein	-100				
Reserve Onderwijsachterstanden Beleid (OAB)	-150				
Reserve Ontwikkeling beheer inrichting openbare ruimte	278				
Reserve Opvang Ontheemden Oekraïne		1.200			
Reserve Parkeerbudget	-100				
Reserve POK-middelen	-250	150	90	71	
Reserve Regiodeal/Investeringsagenda	-627				
Reserve Regionaal Actieplan Perspectief Op Werk	158	-158			
Reserve Renovatie Stadhuis	-375				
Reserve Transformatiefonds	-725				
Reserve Versnelling aanpak verduurzamen maatschappelijk vastgoed	-6.750	2.750	2.000		2.000
Reserve Versterken Wetenschappelijk Onderzoek en Onderwijs	-1.000				
Reserve Wachtlijsten	-353	353			
Reserve Wet sociale werkvoorzieningen (WSW)	370				
Reserve Woonwagenlocaties	-971				
Totaal onttrekkingen	-12.963	6.681	2.407	304	2.000

Toevoegingen	2023	2024	2025	2026	2027
Reserve Bodemkwaliteit	358				
Reserve Brede Aanpak dak- en thuislozen	534				
Reserve Circulaire hoofdstad	215				
Reserve Herijking Armoedebeleid	325				
Reserve Inburgering en Statushouders	101				
Reserve Innovatiebudget Sociaal Domein	510				
Reserve Opvang Ontheemden Oekraïne	1.200				
Reserve Parkeerbonds	110				
Reserve POK-middelen	61				
Reserve Toekomstscenario Kind-en Gezinsbescherming	780				
Reserve Versterken Wetenschappelijk Onderzoek en Onderwijs	1.977				
Totaal toevoegingen	6.171				

Bijlage I Overzicht reserves en voorzieningen

Naam reserve / voorziening	Actuele begroting			Boek- waarde 31-12-2023	Mutaties 2023		Boek- waarde 31-12-2023 na Finrap
	Rekening 1-1-2023	Mutaties 2023			Wijzigingen t.o.v. begroting		
		Toevoeging	Onttrekking		Toevoeging	Onttrekking	
I RESERVES							
A ALGEMENE RESERVES	93.878	9.165	4.567	98.477		-85	98.562
1 Reserves met een Bufferfunctie							
Algemene Reserve	83.878	7.142	2.662	88.359			88.359
Algemene Grondreserve	10.000	2.023	1.905	10.118		-85	10.203
Totaal reserves met een Bufferfunctie	93.878	9.165	4.567	98.477		-85	98.562
B BESTEMMINGSRESERVES	78.603	39.085	35.825	81.863	6.171	-12.878	100.913
1 Bestemmingsreserves Overige							
Reserve Versterking beroepsonderwijs	336	70	75	331			331
Reserve Maatsch.opvang en verslavingszorg	458		175	283		-140	423
Reserve Arbeidsmarktbeleid regio	3.341	399	562	3.179		99	3.079
Reserve Bodemkwaliteit	514		238	276	358	-182	816
Reserve Regionaal Werkbedrijf	167		50	117			117
Reserve Regionale Samenwerkingsverbanden	816		383	433			433
Reserve Parkeerfonds	110		110		110	-100	210
Reserve Maatschappelijke compensatie Lomm	274			274		25	249
Reserve Herbezettingmiddelen Generatiepact	165		155	10			10
Reserve (Door)decentralisaties							
Reserve Circulaire hoofdstad	842	300	975	167	215		382
Reserve Regionaal Actieplan Perspectief Op Werk	704		530	174		158	16
Reserve Woonwagenlocaties	971		971			-971	971
Reserve Regiodaal/Investeringsagenda	1.028	1.500	1.209	1.319		-627	1.946
Reserve Coronafonds t.b.v. gemeenschapsaccommodatie, sport- culturele verenigingen en herijking subsidies	494	129	623				
Reserve Basis op orde openbare ruimte	181	94	272	4		-99	103
Reserve Transformatiefonds	3.125		1.721	1.404		-725	2.129
Reserve Vastenavondkamp	345		85	260			260
Reserve Algemene Bestemmingsreserve	795		555	240			240
Reserve Tijdelijke financiering exploitatiekosten Raadsinformatiesysteem	25		25				
Reserve Zelfsluitende waterkering Arcen	500			500			500
Reserve Jongeren perspectiefonds	253		201	53		-100	153
Reserve Implementatie en doorvertaling accenten Fier op Venlo	1.109		1.009	100	510	-799	1.409
Reserve Groen en water	6.979		2.860	4.119			4.119
Reserve Kwaliteitsontwikkelbudget	1.300		1.300			-769	769
Reserve POK middelen	1.170		250	920	61	-250	1.231
Reserve OZB	610	-610					
Reserve Versnelling aanpak verduurzamen maatschappelijk vastgoed	4.964	2.000	6.900	64		-6.750	6.814
Reserve Versterking wetenschappelijk onderzoek en onderwijs	2.000		1.000	1.000	1.977	-1.000	3.977

Naam reserve / voorziening	Actuele begroting			Boek- waarde 31-12-2023	Mutaties 2023		Boek- waarde 31-12-2023 na Finrap
	Rekening 1-1-2023	Mutaties 2023			Wijzigingen t.o.v. begroting		
		Toevoeging	Onttrekking		Toevoeging	Onttrekking	
Reserve Middengebied-Veilingterrein	467		300	167		-100	267
Reserve Innovatiefonds preventie t.b.v. vitale en gezonde Venlonaren	1.000		350	650		-50	700
Reserve Co-financiering o.a. volkshuisvesting, woningbouw, stikstof, energietransitie, klimaatadapter	1.000			1.000			1.000
Reserve Armoedeloket	200		200				
Reserve Inburgering en Statushouders	676	249	249	676	101	-249	1.026
Reserve Renovatie Stadhuis	500		500			-375	375
Reserve Brede Aanpak dak- en thuislozen	944		95	849	534	-18	1.400
Reserve Ontwikkeling beheer inrichting Openbare Inrichting		4.512	2.746	1.766		278	1.488
Reserve Energietoeslag	3.846		3.846				
Reserve Venlo-Fonds	1.355			1.355			1.355
Reserve Wachtlijsten	1.025		365	660		-353	1.013
Reserve Onderwijsachterstanden Beleid (OAB)	1.129		300	829		-150	979
Reserve Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw)		6.311	2.500	3.811		370	3.441
Reserve Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming					780		780
Reserve Implementatie & Uitvoering Geldzorgenbeleid					325		325
Reserve Strategisch investeringsfonds		17.707		17.707			17.707
Reserve Opvang Ontheemden Oekraïne					1.200		1.200
Totaal Bestemmingsreserves overige	45.716	32.661	33.683	44.694	6.171	-12.877	63.742
2 Reserves met een Inkomensfunctie							
Reserve Kapitaallasten	11.660	3.946		15.606			15.606
Reserve Cumulatieve afschrijvingen activa			32	-32		-2	-31
Reserve Kapitaallasten Kazernekwartier	16.213	2.478	348	18.343			18.343
Totaal reserves met een Inkomensfunctie	27.873	6.424	381	33.917		-2	33.918
3 Egalisatiereserves							
Egalisatiereserve Fondsvorming havengelden	164		65	99			99
Egalisatiereserve Middelen derden door substitutie	250			250			250
Egalisatiereserve Mitigeren afval, riolen, woonlasten	1.668		1.640	28			28
Egalisatiereserve Pensioenvoorziening wethouders	2.832			2.832			2.832
Egalisatiereserve Stimuleringsbudget evenementen	100		57	43			43
Totaal Egalisatiereserves	5.014		1.762	3.252			3.252
TOTAAL RESERVES	172.481	48.251	40.392	180.340	6.171	-12.963	199.474
4 Saldo van baten en lasten							
Saldo van baten en lasten	20.288	-20.288					
Totaal saldo baten en lasten	20.288	-20.288					
TOTAAL RESERVES incl. Saldo baten en Lasten	192.770	27.962	40.392	180.340	6.171	-12.963	199.474

Naam reserve / voorziening	Actuele begroting			Boek- waarde 31-12-2023	Mutaties 2023		Boek- waarde 31-12-2023 na Finrap
	Rekening 1-1-2023	Mutaties 2023			Wijzigingen		
		Totaal	Toevoeging		Onttrekking	t.o.v. begroting	
II VOORZIENINGEN							
1 Voorzieningen Planmatig Onderhoud							
Voorziening Groot onderhoud Wegen	2.755	3.600	5.046	1.309	195		1.504
Voorziening Groot onderhoud Ambtelijke gebouwen	232			232			232
Voorziening Groot onderhoud Sportgebouwen	178			178			178
Voorziening Groot onderh.Commer.Cult.Maatschap.Vastgoed	212			212			212
Voorziening onderhoud GRP+	3.728	2.300	3.305	2.723			2.723
Voorziening onderhoud kunstwerken in openbare ruimte	65			65			65
Voorziening Groot onderhoud Civiele objecten	233	148	181	200			200
Voorziening Groot onderhoud Buitensport	698	557	714	541			541
Voorziening Groot onderhoud Begraafplaatsen	536	40	190	386			386
Voorziening Groot onderhoud Vastgoed		2.614	2.499	115			115
Totaal voorzieningen Planmatig onderhoud	8.637	9.259	11.936	5.960	195		6.155
2 Voorziening Middelen van derden							
Voorziening Collectie Knecht-Drenth	568	47		615			615
Voorziening Egalisatie tarief GRP	2.122	1.038	1.464	1.696		2	1.694
Voorziening Reparatie derde jaar WW	233	40		273	15		288
Voorziening Egalisatie Afval	1.726	200	68	1.858		1	1.857
Totaal voorziening Middelen van derden	4.648	1.326	1.532	4.443	15	3	4.454
3 Voorzieningen Overige							
Voorziening Pensioenkt.Wethouders	5.603	200		5.803			5.803
Voorziening Deelneming Staat Vennootschap BV							
Voorziening Restwerken Grondbedrijf	1.180	500	750	930			930
Voorziening Landschapsplan DCGC	2.500			2.500			2.500
Voorziening Functioneel Leeftijd Ontslag (FLO)	2.789	300	97	2.992		791	2.200
Voorziening Woonwagenlocaties	285		285				
Voorziening Verlofsparen	1.180			1.180			1.180
Voorziening Nadelig exploitatie resultaat Grondbedrijf	1.743			1.743			1.743
Totaal Voorzieningen Overige	15.280	1.000	1.133	15.147		791	14.356
TOTAAL VOORZIENINGEN	28.565	11.585	14.600	25.550	210	794	24.966
RESERVES EN VOORZIENINGEN INCL. SALDO BATEN EN LASTEN	221.335	39.547	54.992	205.890	6.381	-12.169	224.440

Bijlage II Nieuw in te stellen - op te heffen - herrubriceren reserves en voorzieningen

In te stellen RESERVES EN VOORZIENINGEN

Aard	Naam	Toelichting
Overige Bestemmingsreserve	Reserve Implementatie & Uitvoering Geldzorgenbeleid	Implementatie, doorvertaling en invulling geven aan het herijkte armoedebeleid
Overige Bestemmingsreserve	Reserve Regeling Vervroegde Uittreding (RVU)	Voorzien in dekking voor de nog in te stellen voorziening RVU.
Overige Bestemmingsreserve	Reserve Opvang Ontheemden Oekraïne	Ontvangen Rijksmiddelen 2023 voor Opvang Ontheemden Oekraïne beschikbaar houden voor dezelfde doelgroep in 2024.

Op te heffen RESERVES EN VOORZIENINGEN

Aard	Naam	Toelichting
Overige Bestemmingsreserve	Reserve Coronafonds t.b.v. gemeenschapsaccommodaties, sport- en culturele verenigingen en herijking subsidies	Deze reserve kan bij de jaarrekening 2023 worden opgeheven.
Overige Bestemmingsreserve	Reserve Tijdelijke financiering exploitatiekosten Raadsinformatiesysteem	Bij de jaarrekening 2023 kan de reserve worden opgeheven aangezien deze volledig uitgeput is.
Overige Bestemmingsreserve	Reserve OZB woningen	Deze reserve kan bij de jaarrekening 2023 worden opgeheven.
Overige Bestemmingsreserve	Reserve Armoedeloket	Bij de jaarrekening 2023 kan deze reserve worden opgeheven, omdat het restant van de reserve 2023 wordt toegevoegd aan de Reserve Implementatie & Uitvoering Geldzorgenbeleid.
Egalisatiereserve	Egalisatiereserve Mitigeren afval, riolen, woonlasten	Deze reserve kan bij de jaarrekening 2023 worden opgeheven.
Voorzieningen Planmatig Onderhoud	Voorziening Groot Onderhoud Ambtelijke gebouwen	Deze voorziening kan bij de jaarrekening 2023 worden opgeheven, omdat er een integrale voorziening is gevormd "Voorziening Groot Onderhoud Vastgoed".

Aard	Naam	Toelichting
Voorzieningen Planmatig Onderhoud	Voorziening Groot Onderhoud Sportgebouwen	Deze voorziening kan bij de jaarrekening 2023 worden opgeheven, omdat er een integrale voorziening is gevormd "Voorziening Groot Onderhoud Vastgoed".
Voorzieningen Planmatig Onderhoud	Voorziening Groot Onderhoud Com.Cult.Maatschap.Vastgoed	Deze voorziening kan bij de jaarrekening 2023 worden opgeheven, omdat er een integrale voorziening is gevormd "Voorziening Groot Onderhoud Vastgoed".
Voorzieningen Planmatig Onderhoud	Voorziening onderhoud kunstwerken in openbare ruimte	Deze voorziening kan bij de jaarrekening 2023 worden opgeheven, omdat er een integrale voorziening is gevormd "Voorziening Groot Onderhoud Vastgoed".

Wijziging RESERVES EN VOORZIENINGEN

Aard	Naam	Toelichting
Overige Bestemmingsreserve	Reserve Regionaal Actieplan Perspectief Op Werk	De looptijd van deze reserve dient te worden verlengd t/m 2024.
Overige Bestemmingsreserve	Reserve Algemene Bestemmingsreserve	De looptijd van deze reserve dient te worden verlengd t/m 2024.
Overige Bestemmingsreserve	Reserve Jongeren Perspectieffonds	De looptijd van deze reserve dient te worden verlengd t/m 2024. Bij de jaarrekening van 2024 kan deze reserve worden opgeheven.
Overige Bestemmingsreserve	Reserve Kwaliteitsontwikkelbudget	Om de in gang gezette ontwikkelingen goed af te kunnen ronden dient de looptijd van deze reserve verlengd te worden t/m 2024.
Overige Bestemmingsreserve	Reserve Innovatiebudget sociaal domein wordt Reserve Implementatie en doorvertaling accenten Fier op Venlo	Naast deze naamswijziging van de reserve is het format geactualiseerd. Het nieuwe format is als onderlegger toegevoegd.
Overige Bestemmingsreserve	Reserve Energietoeslag	De looptijd van deze reserve dient te worden verlengd t/m 2024. Bij de decembercirculaire vindt de uitkering aan de gemeente plaats waardoor het naar alle waarschijnlijkheid niet lukt om de energietoeslag nog in 2023 uit te keren. Daarnaast is het mogelijk om nog tot 1 juni 2024 energietoeslag aan te vragen.
Overige Bestemmingsreserve	Reserve Venlo-Fonds	De looptijd van deze reserve dient te worden verlengd t/m 2024.

Aard	Naam	Toelichting
Voorzieningen overige	Voorziening Functioneel Leeftijd Ontslag (FLO)	De looptijd van deze voorziening dient verlengd te worden tot 2044 en het volume dient verhoogd te worden tot € 3.000.000. Het gewijzigde format is als onderlegger toegevoegd.

Reserve Implementatie & Uitvoering Geldzorgenbeleid

Besluit instelling reserve	FinRap 2023
Aard van de reserve	Overige Bestemmingsreserve
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 belangrijk 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

Reserve Regeling Vervroegde Uittreding (RVU)

Besluit instelling reserve

FinRap 2023

Aard van de reserve

Bestemmingsreserve Overige

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 Tot eind 2028.

Reserve Opvang Ontheemden Oekraïne

Besluit instelling reserve FinRap 2023

Aard van de reserve Overige Bestemmingsreserve

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

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 overig
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: <ul style="list-style-type: none">• 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

Voorziening Functioneel Leeftijd Ontslag (FLO)

Besluit instelling voorziening RB2020-037 Jaarrekening 2019

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.

Bijlage III Begrotingswijzigingen FinRap

Programma 1. Gezond en actief Venlo	2023	2024	2025	2026	2027
Vastgestelde begroting	97.023	83.434	65.843	67.157	66.718
Begrotingswijziging (neutraal)	5.237	2.679	188	87	5
Begrotingswijziging (niet neutraal)	5.432				
Begroting na wijzigingen (baten)	107.693	86.113	66.031	67.244	66.723
Vastgestelde begroting	306.406	295.885	278.509	271.721	272.153
Begrotingswijziging (neutraal)	11.132	3.286	504	516	412
Begrotingswijziging (niet neutraal)	2.287				
Begroting na wijzigingen (lasten)	319.826	299.172	279.012	272.237	272.566
Totaal van baten en lasten	-212.133	-213.059	-212.982	-204.992	-205.843

Nieuwe voorstellen programma 1. Gezond en actief Venlo	2023		2024		2025		2026		2027	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Gezond en Vitaal	507	-421	190	189	-25	-26		-1		-1
Ontplooiing	1.290	1.090	6	6	5	5	5	41	5	41
Meedoen	9.767	11.533	1.041	3.345		2.012		1.584		1.552
Zelfredzaamheid	-894	1.217	1.442	-253	208	-1.487	81	-1.108		-1.179
Totaal programma 1. Gezond en actief Venlo	10.669	13.419	2.679	3.286	188	504	87	516	5	412

Programma 2. Leefbaar Venlo	2023	2024	2025	2026	2027
Vastgestelde begroting	56.744	70.536	63.841	55.440	54.621
Begrotingswijziging (neutraal)	-6.485	306	-33	170	3
Begrotingswijziging (niet neutraal)	2.275				
Begroting na wijzigingen (baten)	52.534	70.842	63.808	55.610	54.624
Vastgestelde begroting	108.832	124.143	120.004	107.975	107.145
Begrotingswijziging (neutraal)	-5.762	165	-173	29	-138
Begrotingswijziging (niet neutraal)	746				
Begroting na wijzigingen (lasten)	103.816	124.309	119.831	108.005	107.007
Totaal van baten en lasten	-51.283	-53.467	-56.022	-52.394	-52.383

Nieuwe voorstellen programma 2. Leefbaar Venlo	2023		2024		2025		2026		2027	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Dienstverlening	797	307		-249		-249		-249		-249
Openbare orde en veiligheid	284	304								
Wonen	-6.321	-6.283	-90	-88	-90	-87	-25	-22		3
Omgeving	526	746	382	491	44	152	182	290	-10	98
Bereikbaarheid	503	-90	13	10	13	10	13	10	13	10
Totaal programma 2. Leefbaar Venlo	-4.210	-5.016	306	165	-33	-173	170	29	3	-138

Programma 3. Grenzeloos Venlo	2023	2024	2025	2026	2027
Vastgestelde begroting	21.540	15.017	14.762	2.854	2.854
Begrotingswijziging (neutraal)	-6.581				
Begrotingswijziging (niet neutraal)					
Begroting na wijzigingen (baten)	14.959	15.017	14.762	2.854	2.854
Vastgestelde begroting	21.409	14.968	14.631	2.714	2.714
Begrotingswijziging (neutraal)	-6.357	249	249	249	249
Begrotingswijziging (niet neutraal)					
Begroting na wijzigingen (lasten)	15.052	15.217	14.880	2.964	2.964
Totaal van baten en lasten	-93	-199	-118	-110	-110

Nieuwe voorstellen programma 3. Grenzeloos Venlo	2023		2024		2025		2026		2027	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Regionale samenwerking	-6.581	-6.618		-38		-38		-38		-38
Grensoverschrijdende samenwerking		261		287		287		287		287
Totaal programma 3. Grenzeloos Venlo	-6.581	-6.357		249		249		249		249

Programma 4. Welvarend Venlo	2023	2024	2025	2026	2027
Vastgestelde begroting	5.851	4.022	2.065	1.643	1.575
Begrotingswijziging (neutraal)	-1.105	60	41		
Begrotingswijziging (niet neutraal)	-100				
Begroting na wijzigingen (baten)	4.646	4.082	2.106	1.643	1.575
Vastgestelde begroting	13.991	11.839	9.742	6.892	6.750
Begrotingswijziging (neutraal)	-1.019	302	196	65	55
Begrotingswijziging (niet neutraal)	240				
Begroting na wijzigingen (lasten)	13.212	12.141	9.937	6.957	6.805
Totaal van baten en lasten	-8.566	-8.059	-7.832	-5.315	-5.230

Nieuwe voorstellen programma 4. Welvarend Venlo	2023		2024		2025		2026		2027	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Kennisinfra en arbeidsmarkt		191	1.000	1.175		100		10		
Economie	-975	-752	-1.000	-1.020		55		55		55
Mobiliteit	-230	-217	60	147	41	41				
Totaal programma 4. Welvarend Venlo	-1.205	-779	60	302	41	196		65		55

Programma 5. Centrumstad Venlo	2023	2024	2025	2026	2027
Vastgestelde begroting	13.331	25.252	26.737	9.442	3.763
Begrotingswijziging (neutraal)	-3.160				
Begrotingswijziging (niet neutraal)	-2				
Begroting na wijzigingen (baten)	10.169	25.252	26.737	9.442	3.763
Vastgestelde begroting	30.008	43.810	43.918	25.046	19.333
Begrotingswijziging (neutraal)	-2.782	127	127	127	127
Begrotingswijziging (niet neutraal)					
Begroting na wijzigingen (lasten)	27.227	43.936	44.045	25.172	19.460
Totaal van baten en lasten	-17.057	-18.684	-17.308	-15.730	-15.696

Nieuwe voorstellen programma 5. Centrumstad Venlo	2023		2024		2025		2026		2027	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
De basis sterk houden	-982	-627		111		111		111		111
Verbreden en robuust maken	-2.180	-2.180								
Verdiepen en onderscheiden		25		16		16		16		16
Totaal programma 5. Centrumstad Venlo	-3.161	-2.782		127		127		127		127

Programma 6. Circulaire en duurzame hoofdstad	2023	2024	2025	2026	2027
Vastgestelde begroting	11.177	4.882	5.152	2.734	290
Begrotingswijziging (neutraal)	-5.583	3.357	2.607	467	2.437
Begrotingswijziging (niet neutraal)					
Begroting na wijzigingen (baten)	5.594	8.239	7.759	3.201	2.727
Vastgestelde begroting	16.323	9.569	11.743	5.047	2.603
Begrotingswijziging (neutraal)	-5.214	3.786	3.018	879	2.848
Begrotingswijziging (niet neutraal)					
Begroting na wijzigingen (lasten)	11.109	13.354	14.761	5.925	5.452
Totaal van baten en lasten	-5.516	-5.115	-7.002	-2.724	-2.724

Nieuwe voorstellen programma 6. Circulaire en duurzame hoofdstad	2023		2024		2025		2026		2027	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Energietransitie	-5.558	-5.754	3.282	3.299	2.607	2.607	467	467	2.437	2.437
Klimaatadaptatie		-17		-17		-17		-17		-17
Circulariteit	-25	557	75	503		428		428		428
Totaal programma 6. Circulaire en duurzame hoofdstad	-5.583	-5.214	3.357	3.786	2.607	3.018	467	879	2.437	2.848

Algemene middelen	2023	2024	2025	2026	2027
Vastgestelde begroting	362.262	393.026	370.978	347.310	345.009
Begrotingswijziging (neutraal)	6.060	1.797	737	724	692
Begrotingswijziging (niet neutraal)	7.962				
Begroting na wijzigingen (baten)	376.284	394.823	371.716	348.034	345.701
Vastgestelde begroting	68.246	95.716	70.551	67.185	64.131
Begrotingswijziging (neutraal)	-1.617	285	-380	-416	-416
Begrotingswijziging (niet neutraal)	4.492				
Begroting na wijzigingen (lasten)	71.122	96.001	70.171	66.769	63.715
Totaal van baten en lasten	305.162	298.823	301.545	281.265	281.986

Nieuwe voorstellen programma Algemene middelen	2023		2024		2025		2026		2027	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Algemene middelen	14.022	2.875	1.797	285	737	-380	724	-416	692	-416
Totaal programma Algemene middelen	14.022	2.875	1.797	285	737	-380	724	-416	692	-416

Bijlage IV Begroting 2023 naar FinRap

Budgettair kader	Eindstand ("Begroting na wijziging")	Jaarstukken 2022	Beginstand ("Vastgestelde begroting 2023")
(excl. verrekening reserves)	VORAP	RB 23-044	FINRAP
Baten			
1. Gezond en actief Venlo	85.902		85.902
2. Leefbaar Venlo	45.451		45.451
3. Grenzeloos Venlo	21.157		21.157
4. Welvarend Venlo	4.368		4.368
5. Centrumstad Venlo	10.307		10.307
6. Circulaire en duurzame hoofdstad	3.302		3.302
Algemene middelen	357.049		357.049
Subtotaal baten begroting 2023	527.536		527.536
Lasten			
1. Gezond en actief Venlo	298.693	755	299.448
2. Leefbaar Venlo	98.263	1.194	99.457
3. Grenzeloos Venlo	21.409		21.409
4. Welvarend Venlo	13.825	96	13.921
5. Centrumstad Venlo	26.330		26.330
6. Circulaire en duurzame hoofdstad	13.972	51	14.023
Algemene middelen	61.971	696	62.667
Subtotaal lasten begroting 2023	534.463	2.791	537.254
Saldo exclusief mutaties reserves	-6.927	-2.791	-9.718
Onttrekkingen aan reserves	37.601	2.791	40.392
Toevoegingen aan reserves	27.962		27.962
Saldo mutaties reserves	9.639	2.791	12.430
Saldo totaal	2.712		2.712

