

## Raadsvoorstel

<b>raadsnummer 2023</b>	85
<b>collegevergadering d.d.</b>	21-11-2023
<b>raadsvergadering d.d.</b>	20 december 2023
<b>paragraaf</b>	Bedrijfsvoering
<b>portefeuillehouder</b>	F. Schatorjé

**ons kenmerk** 86614  
**team** RGFINT  
**steller** L.L.A. Versteilen  
**telefoonnummer** +31 77 2079398  
**e-mail** l.versteilen@venlo.nl  
**datum** 25 september 2023  
**bijlage(n)** 2  
**datum verzonden**

### Onderwerp

FinRap 2023

### Advies

Wij bieden uw raad via dit voorstel de Financiële Rapportage 2023 (FinRap 2023) inclusief de projectenrapportage Ruimtelijk Fysieke projecten 2023-II aan.

1. De tweede voortgangsrapportage 2023 (FinRap 2023) vast te stellen.
2. Vaststellen van de in de FinRap 2023 opgenomen voorstellen tot begrotingswijzigingen.
3. Vaststellen van de in de FinRap 2023 opgenomen voorstellen tot instelling en/of wijziging van genoemde reserves en voorzieningen (bijlage II FinRap 2023).
4. Kennisnemen van de bijlage Projectenrapportage Ruimtelijk Fysieke projecten 2023-II.

### Aanleiding

Op basis van de vastgestelde nieuwe financiële verordening 2023 informeert het college uw raad via een tussentijdse rapportage als ze verwacht dat de lasten en/of inkomsten op programmalijsniveau aan het eind van het jaar de geautoriseerde lasten en/of baten (mogelijk over- en/of onderschrijden die passen binnen het bestaand beleid. Deze FinRap is de tweede bestuursrapportage van 2023 en richt zich op de inhoudelijke en financiële afwijkingen op basis van de realisatie per 30 september 2023 en het hierop gebaseerde te verwachte resultaat aan het einde van dit kalenderjaar (31 december 2023). Anders dan in vorige bestuursrapportages wordt u, in lijn met de nieuw vastgestelde financiële verordening en de VoRap 2023, geïnformeerd over de inhoudelijke en financiële afwijkingen per programmalijs ten opzichte van de begroting. Vanwege de financiële rechtmatigheid dienen de budgetten door uw raad te worden aangepast, zodat het college geautoriseerd is voor de bijgestelde uitgaven.

Op basis van de inhoudelijke realisatie van de programma's en de afsluiting per 30 september jl. heeft de organisatie voorstellen gedaan tot aanpassing van de begroting. Dit leidt naar verwachting tot een positief resultaat. Op basis van deze rapportage is het resultaat van de FinRap € 10.514.000 positief.

## **Raadsvoorstel**

Anders dan voorgaande jaren is dat in deze FinRap, in lijn met VoRap 2023, gewerkt wordt met begrotingswijzigingen en niet meer middels prognoses, dit is in lijn met de nieuwe financiële verordening welke in mei 2023 door uw raad is vastgesteld. Door deze wijziging wordt middels de opgenomen begrotingsvoorstellen de begroting daadwerkelijk aangepast.

Tevens treft u bijgevoegd de halfjaarlijkse voortgangsrapportage van de ruimtelijk fysieke projecten aan als bijlage van deze FinRap.

### **Beoogd effect**

De FinRap is een afwijkingenrapportage op hoofdlijnen per programmaliijn. Het beoogde effect van deze rapportage is om uw raad te informeren over de afwijkingen van de realisatie van de vastgestelde programmadoelen en de hieraan gekoppelde middelen. Uw raad heeft hiermee de mogelijkheid om invulling te geven aan uw kaderstellende en controlerende rol. Vanwege de financiële rechtmatigheid dienen de budgetten door uw raad te worden aangepast, waarmee u ons autoriseert voor de bijgestelde uitgaven.

### **Argumenten**

Op basis van de vastgestelde nieuwe financiële verordening 2023 informeert het college uw raad via een tussentijdse rapportage als ze verwacht dat de lasten en/of baten op programmaliijnniveau aan het eind van het jaar de geautoriseerde lasten en/of baten (mogelijk) over- en/of onderschrijden die passen binnen het bestaand beleid. Het is de bevoegdheid van uw gemeenteraad om de begroting te wijzigen.

Deze FinRap is de tweede en tevens laatste tussentijdse rapportage van 2023 en richt zich op de inhoudelijke en financiële afwijkingen op basis van de realisatie per 30 september.

### **Kanttekeningen**

Niet van toepassing

### **Financiën**

Op basis van de inhoudelijke realisatie van de programma's en de afsluiting per 30 september jl. is een positief saldo van € 10.514.000 afgegeven. Deze zijn vertaald naar begrotingswijzigingen.

### **Begrotingsvoorstellen**

Tijdens het proces om te komen tot deze FinRap zijn voorstellen ingediend om de begroting 2023-2026 te wijzigen. Een aanzienlijk deel van deze begrotingswijzigingen zijn technisch van aard. Per programmaliijn wordt u geïnformeerd over de inhoudelijke en financiële afwijkingen op de begroting 2023-2026 en bijbehorende voorgestelde begrotingswijzigingen. Deze zijn opgenomen in de FinRap 2023.

## **Raadsvoorstel**

### **Inflatie en volumeontwikkeling**

Middels onder andere de VoRap 2023 bent u reeds 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 loon- prijsontwikkelingen die hierbij gehanteerd zijn waren de inflatiecijfers van het Centraal Plan Bureau zoals gepubliceerd in maart 2022. Tijdens de VoRap 2023 die aan u heeft voorgelegd zijn er reeds enkele specifieke voorstellen gevoterd met bijstellingen als gevolg van de loon- en prijsontwikkeling. In deze FinRap vindt u wederom een aantal specifieke voorstellen tot bijstellingen als gevolg van de loon- en prijsontwikkeling 2023. Dit betreft voorstellen waarbij ten tijde van de VoRap 2023 nog onvoldoende zekerheid was over de noodzaak hiervan. In het proces van de FinRap 2023 zijn de toegekende begrotingswijzigingen (die gerelateerd zijn aan deze reservering) vanuit de VoRap 2023 geactualiseerd c.q. opnieuw afgewogen.

### **Generieke lijn gedragslijn inflatie 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.

### **Projectenrapportage ruimtelijk fysieke projecten 2023-II**

Als bijlage 2 bij dit voorstel is de Projectenrapportage ruimtelijk fysieke projecten 2023-II toegevoegd. De rapportage geeft op de rapportagedatum door middel van een stoplichtenrapportage met een korte toelichting de inhoudelijke en financiële stand van zaken weer in de uitvoering van projecten in het ruimtelijk fysieke domein. Ondanks de gestegen inflatie, de opgelopen bouwkosten en de krapte op de arbeidsmarkt lijken nagenoeg alle projecten op schema te lopen en biedt deze rapportage in eerste aanleg geen reden tot bijsturen.

## **Raadsvoorstel**

### **Communicatie**

Niet van toepassing.

### **Vervolgprocedure raad**

Niet van toepassing.

Burgemeester en wethouders van Venlo  
de secretaris

de burgemeester

Twan Beurskens

Antoin Scholten

### **Bijlagen**

1. FinRap 2023
2. Projectenrapportage Ruimtelijk Fysieke projecten 2023-II

## Raadsbesluit

**onderwerp** FinRap 2023  
**Raadsnummer 2023** 23-85  
**raadsvergadering d.d.** 20 december 2023

**ons kenmerk** 86614  
**steller** L.L.A. Versteilen  
**telefoonnummer** +31 77 2079398  
**e-mail** l.versteilen@venlo.nl  
**datum** 25 september 2023

De raad van de gemeente Venlo;

gelezen het voorstel van het college van 21-11-2023, registratienummer 86614;  
gelet op artikel 189 en 192 van de Gemeentewet;

besluit:

1. De tweede voortgangsrapportage 2023 (FinRap 2023) vast te stellen;
2. Vaststellen van de in de FinRap 2023 opgenomen voorstellen tot begrotingswijzigingen;
3. Vaststellen van de in de FinRap 2023 opgenomen voorstellen tot instelling en/of wijziging van genoemde reserves en voorzieningen (Bijlage II FinRap 2023);
4. Kennisnemen van de bijlage Projectenrapportage Ruimtelijk Fysieke projecten 2023-II.

Aldus vastgesteld in de openbare raadsvergadering van 20 december 2023.

De griffier

De voorzitter

Geert van Soest

Antoin Scholten