



# SLOTNOTA

2024

# LEESWIJZER

In deze leeswijzer staat kort hoe de Slotnota 2024 is opgezet.

Elk programma start met een tabel waarin het totaal van de voorgestelde begrotingswijzigingen per programmaliijn staat. Dit is uitgesplitst naar technische, budgettair neutrale en niet budgettair neutrale begrotingsvoorstellen. Technische wijzigingen hebben betrekking op budgetverschuivingen binnen de programma's. Deze zullen in de slotnota niet individueel verder worden toegelicht.

Neutrale wijzigingen hebben betrekking op wijzigingen van kosten en baten en hun dekkingsmiddelen, zoals bijvoorbeeld reserves of subsidiegelden. Neutrale wijzigingen hebben geen impact op het rekeningresultaat. Niet-Neutrale wijzigingen hebben betrekking op wijzigingen van kosten en baten die een impact hebben op het rekeningresultaat.

Daarna volgt per programmaliijn een toelichting op de belangrijkste inhoudelijke en financiële afwijkingen ten opzichte van de Programmabegroting 2024-2027. Afwijkingen op baten en lasten groter dan €200.000 worden conform de financiële verordening toegelicht.

De peildatum van deze Slotnota is 30 september 2024. Daar waar de realisatiecijfers op deze peildatum nog achter lijken te blijven zijn deze toegelicht indien nodig of is de verwachting dat deze per einde kalenderjaar niet tot een afwijking zullen leiden. Bij het opstellen van de verwachtingen per einde van het kalenderjaar zijn de ontwikkelingen tot en met 30 oktober betrokken.

Een aantal programma(lijn) overstijgende afwijkingen worden centraal toegelicht of onder één van de betreffende programmaliijnen.

In bijlagen III worden de meerjarige effecten van de voorgestelde begrotingswijzigingen toegelicht en in bijlage IV staat een overzicht van de totale voorgestelde begrotingswijzigingen per programmaliijn.

# VOORWOORD

Voor u ligt de eerste slotnota, de slotnota 2024. Het jaar 2024 is het eerste jaar dat er sprake is van een gewijzigde rapportagecyclus op basis van de door u vastgestelde financiële verordening 2023. Bij de vaststelling van deze verordening heeft u aangegeven de rapportagecyclus na het doorlopen van de gehele cyclus 2024 te willen evalueren. Dit is inclusief de jaarstukken 2024 hetgeen betekent dat na vaststelling van de jaarstukken 2024 aan deze toezegging uitvoering wordt gegeven.

In dit document treft u een overzicht aan van de onontkoombare en niet-bijstuurbare afwijkingen op de door u in vastgestelde programma's en programmaliijnen van de Programmabegroting 2024. Deze afwijkingen worden in de begroting 2024 verwerkt door middel van een door u vast te stellen slotbegrotingswijziging, waarmee u het risico op begrotingsonrechtmatigheden beperkt.

Anders dan de bestuursrapportage is de slotnota nadrukkelijk geen bestuurlijk (bij-) sturingsinstrument. Geen tweede bestuursrapportage dus. De slotnota heeft betrekking op het huidige begrotingsjaar en heeft betrekking op zaken die bij het opstellen van de tussenrapportage nog niet bekend waren en zaken die om moverende redenen nog niet zijn verwerkt. Het gaat hier om de ontwikkeling van de kapitaallasten, mutaties op de reserves, budgetoverhevelingen, noodzakelijke (technische) bijstellingen, laatste ontwikkelingen ten aanzien van de personeelskosten waar nu inzicht op is.

Het te verwachten financiële effect wordt hiermee in beeld gebracht en vertaald in begrotingswijzigingen. Om de raad voorafgaand aan de opstelling van de jaarrekening in het huidige begrotingsjaar goed te informeren over de impact van deze posten wordt deze slotnota opgesteld.

We merken echter op dat, hoewel dit nadrukkelijk de opzet van dit document was, we er -deze eerste keer- nog niet geheel in zijn geslaagd om tot een 'zuivere' slotnota te komen. Dat betekent dat u, afgezien van de hiervoor genoemde correcties, ook een beperkt aantal voorstellen aantreft die naar onze overtuiging hetzij separaat, hetzij via de bestuursrapportage aan u hadden moeten worden voorgelegd. Wij zien hierin een leerpunt welke wij zullen betrekken bij de eerder genoemde evaluatie.

Tot slot wordt opgemerkt dat dit een slotnota is met als peildatum 30 september 2024. In de jaarrekening 2024 zullen (eventuele) ontwikkelingen die zich voordoen na deze peildatum nog van invloed zijn op het gepresenteerde saldo.

# INHOUDSOPGAVE

LEESWIJZER.....	2
VOORWOORD.....	3
INHOUDSOPGAVE.....	4
SAMENVATTING .....	5
Financieel .....	5
Ontwikkelingen personeelskostenbegroting .....	10
AFWIJKINGEN PROGRAMMA'S.....	11
1. Gezond en actief Venlo .....	12
2. Leefbaar Venlo.....	20
3. Grenzeloos Venlo .....	25
4. Welvarend Venlo .....	26
5. Centrumstad Venlo .....	28
6. Circulaire en duurzame hoofdstad .....	30
Algemene middelen .....	31
Bijlagen.....	35
Bijlage I Overzicht reserves en voorzieningen.....	35
Bijlage II Nieuw in te stellen - op te heffen - herrubriceren reserves en voorzieningen.....	40
Bijlage III Begrotingswijzigingen Slotwijziging .....	45
Bijlage IV (niet-)neutrale wijzigingen .....	52

# SAMENVATTING

## Financieel

Deze financiële samenvatting geeft op hoofdlijnen inzicht in de realisatie en afwijkingen in financiële zin van de begroting per 30 september 2024 en de voorgestelde begrotingswijzigingen. De kolom Begroting na wijziging toont de (verwachte) baten en de lasten aan het eind van 2024, die bereikt worden met de begrotingswijzigingen. Daarnaast staan hier de gerealiseerde baten en lasten tot en met september 2024.

Budgettair kader (EXCL. verrekening reserves)	Vastgestelde begroting 2024	Technische wijziging	Neutrale wijziging	Niet-neutrale wijziging	Begroting na wijziging	Realisatie per 30-9-24
<b>Baten</b>						
1. Gezond en actief Venlo	95.357		5.179	788	<b>101.324</b>	48.713
2. Leefbaar Venlo	56.851		-327	1.336	<b>57.860</b>	38.849
3. Grenzeloos Venlo	10.179		-758		<b>9.421</b>	1.581
4. Welvarend Venlo	5.744		-180		<b>5.564</b>	2.107
5. Centrumstad Venlo	12.778	30	-3.786	5	<b>9.028</b>	1.426
6. Circulaire en duurzame hoofdstad	7.556		-895	-20	<b>6.642</b>	2.258
Algemene middelen	391.101		-5.167	4.736	<b>390.669</b>	369.701
<b>Subtotaal baten begroting 2024</b>	<b>579.567</b>	<b>30</b>	<b>-5.935</b>	<b>6.845</b>	<b>580.508</b>	<b>464.634</b>
<b>Lasten</b>						
1. Gezond en actief Venlo	321.336	-946	1.224	850	<b>322.464</b>	231.892
2. Leefbaar Venlo	122.783	-789	3.620	-1.648	<b>123.966</b>	73.478
3. Grenzeloos Venlo	10.395			-100	<b>10.295</b>	7.111
4. Welvarend Venlo	14.150	-481	-2.127	-439	<b>11.104</b>	6.040
5. Centrumstad Venlo	29.498	-90	-3.442	-484	<b>25.482</b>	20.938
6. Circulaire en duurzame hoofdstad	13.731	-34	-895	-115	<b>12.688</b>	5.699
Algemene middelen	67.615	2.265	-5.631	1.359	<b>65.608</b>	48.436
<b>Subtotaal lasten begroting 2024</b>	<b>579.509</b>	<b>-75</b>	<b>-7.251</b>	<b>-577</b>	<b>571.606</b>	<b>393.595</b>
<b>Saldo exclusief mutaties reserves</b>	<b>58</b>	<b>105</b>	<b>1.316</b>	<b>7.422</b>	<b>8.902</b>	<b>71.039</b>
Onttrekkingen aan reserves	59.355	-73	11.277		<b>70.558</b>	38.539
Toevoegingen aan reserves	59.412	32	12.593	1.627	<b>73.664</b>	54.595
<b>Saldo mutaties reserves</b>	<b>-58</b>	<b>-105</b>	<b>-1.316</b>	<b>-1.627</b>	<b>-3.106</b>	<b>-16.055</b>
<b>Saldo totaal</b>				<b>5.796</b>	<b>5.796</b>	<b>54.984</b>

In bovenstaande tabel staan per programma de actuele begroting 2024, de voorgestelde begrotingswijzigingen van deze Slotnota en de realisatie tot en met september 2024. Deze zijn verdeeld over baten en lasten. De belangrijkste begrotingswijzigingen worden per programma (lijn) toegelicht.

## Technische wijzigingen

De technische wijzigingen hebben met name betrekking op de effecten van de herrekening van de interne omslagrente van 2,5% zoals verwerkt in de begroting naar 1,75%. Deze herrekening wordt door het BBV voorgeschreven als de renteomslag meer dan 25% afwijkt van de toegepaste renteomslag in de begroting. Daarnaast is als technische wijziging ook een correctie doorgevoerd waarbij de toevoeging van de rente aan de algemene grondreserve/voorziening van programma Leefbaar Venlo naar de Algemene middelen is verschoven. De technische wijzigingen worden bij de programmaliijnen verder niet individueel toegelicht.

## Samenvatting financieel perspectief

Op basis van de cijfers, met als peildatum 30 september 2024, verwachten wij bij de jaarrekening 2024 uit te komen op een positief begrotingsaldo van € 5,8 miljoen na mutaties reserves. De grootste verschillen (> € 200.000) worden veroorzaakt door:

Omschrijving	Programma	Bedrag	V / N
<b>Inkomsten</b>			
Septembercirculaire / gemeentefonds	Algemene middelen	€ 2.696.208	V
Leges	Leefbaar Venlo	€ 1.050.000	V
Extra rente inkomsten schatkistbankieren	Algemene middelen	€ 850.000	V
Regievoering en juridisch advies Mutsaersstichting	Algemene middelen	€ 650.000	V
Bijstelling prognose BsGW	Algemene middelen	€ 424.000	V
Jeugd bijdrage rijk verblijfkosten 22 en 23	Gezond en actief Venlo	€ 388.000	V
Opvang Ontheemden Oekraïne	Gezond en actief Venlo	€ 300.000	V
Levenszaken	Leefbaar Venlo	€ 210.000	V

Omschrijving	Programma	Bedrag	V / N
<b>Uitgaven</b>			
Jeugdzorg	Gezond en actief Venlo	€ 813.000	N
Personeelskosten	Algemene middelen	€ 966.000	N
Toevoeging reserve Hondenbelasting	Algemene middelen	€ 847.000	N
Kosten regievoering en juridisch advies Mutsaersstichting	Algemene middelen	€ 800.000	N
Toevoeging reserve Cultuur en evenementen	Algemene middelen	€ 780.000	N
Inburgering	Gezond en actief Venlo	€ 450.000	N
Facility management aanpassingen budgetten	Algemene middelen	€ 390.000	N
Groethofstraat opruimen Asbest	Leefbaar Venlo	€ 360.000	N
Onderhoudskosten Vastgoed	Gezond en actief Venlo	€ 300.000	N
Energietoeslag	Gezond en actief Venlo	€ 260.000	N
Ruimtelijke kwaliteit	Centrumstad Venlo	-€ 200.000	V
Aanpak van daklozen	Leefbaar Venlo	-€ 204.167	V
WMO PGB	Gezond en actief Venlo	-€ 250.000	V
MGR	Gezond en actief Venlo	-€ 303.134	V
Onderuitputting budget organisatie-ontwikkeling	Algemene middelen	-€ 350.000	V
OGVO huisvesting 23	Gezond en actief Venlo	-€ 435.000	V
Uitvoeringsagenda havengebiedsvisie	Welvarend Venlo	-€ 438.000	V
Hoogwater	Leefbaar Venlo	-€ 500.000	V
Sanering woonwagenlocaties	Leefbaar Venlo	-€ 1.240.000	V

#### *Saldo van baten en lasten vóór verrekening met de reserves*

Het saldo van baten en lasten vóór verrekening met de reserves is € 8,9 miljoen voordelig. In financiële zin zijn de baten, op peildatum 30 september 2024, voor 80,0% gerealiseerd en de lasten voor 68,9% ten opzichte van de bijgestelde begroting.

Per saldo wordt er voor € 11,2 miljoen meer onttrokken uit de reserves dan begroot. De grootste reservemutaties (> €200.000) worden veroorzaakt door:

Bestemmingsreserve Mutaties onttrekkingen	Programma	Bedrag
Res. Strategisch investeringsfonds	Welvarend Venlo	€ 11.526.818
Res. Versterk. wetensch. onderzoek en onderwijs	Welvarend Venlo	€ 3.170.473
Res. Ontwik. beh. inricht. openbare ruimte	Leefbaar Venlo	€ 350.000
Res. Renovatie stadhuis	Centrumstad Venlo	€ 200.000
Res. Regiodeal	Welvarend Venlo	-€ 642.500
Res. Arbeidsmarktregio	Gezond en actief Venlo	-€ 574.700
Res. Innovatiefonds preventie	Gezond en actief Venlo	-€ 310.000
Res. Brede aanpak dak- en thuislozen	Gezond en actief Venlo	-€ 275.000
Res. POK middelen	Gezond en actief Venlo	-€ 205.000

In deze rapportage wordt er voor € 14,2 miljoen meer toegevoegd aan de reserves dan in de vastgestelde begroting is opgenomen. Enkele grote verschillen (> €200.000) worden veroorzaakt door:

Bestemmingsreserve Mutaties toevoegingen	Programma	Bedrag
Res. Strategische samenwerking UM Maastricht	Welvarend Venlo	€ 9.053.473
Res. Kapitaallasten	Leefbaar Venlo	€ 3.250.000
Res. Impl. en doorvertaling accenten fier op Venlo	Gezond en actief Venlo	€ 908.206
Res. Hondenbelasting	Algemene Middelen	€ 847.000
Res. Cultuur en evenementen voor een bruisend Venlo	Algemene Middelen	€ 780.000
Res. Geldzorgenbeleid	Gezond en actief Venlo	€ 557.798
Res. Toekomstscenario kind-en gezinsbescherming	Gezond en actief Venlo	€ 275.000

Per saldo nemen de reserves toe met € 3,0 miljoen ten opzichte van de vastgestelde begroting.

De volgende omvangrijke dotaties en onttrekkingen (> € 1,0 miljoen) zijn inbegrepen:

- Het vormen van de Reserve strategische samenwerking UM Maastricht voor € 9,0 miljoen conform het raadsbesluit ten laste van de reserve Strategisch Investeringsfonds en de reserve Versterking Wetenschappelijk Onderwijs ieder voor € 4,5 miljoen zoals verwoord in de bestuursrapportage 2024;
- Het vormen van de Voorziening grondexploitatie van € 7,0 miljoen ten laste van de reserve Strategisch Investeringsfonds voor de grondexploitatie Geresstraat. Dit betreft een technische uitwerking van het eerder door u genomen besluit;
- Toevoeging aan de reserve Kapitaallasten van € 3,3 miljoen ter dekking van de toekomstige afschrijvingslasten van geactiveerde kosten openbare ruimte in relatie tot ontwikkelend beheer;



- Toevoeging aan de reserve Versterking Wetenschappelijk Onderwijs van € 1,3 miljoen door subsidieverstrekingen aan onderwijspartijen die later plaatsvinden.
- Toevoeging van de baat uit de septembercirculaire aan de nieuwe reserves Hondenbelasting en Cultuur en evenementen van totaal € 1,6 miljoen.

In deze rapportage stellen wij aan uw raad voor om de reserves Strategische samenwerking Universiteit Maastricht, Hondenbelasting en Cultuur en evenementen in te stellen. Daarnaast doen we een aantal voorstellen waarbij bijvoorbeeld de doelstelling, plafond of looptijd wijzigt waarover u een concreet besluit moet nemen. Een totaal overzicht staat in het hoofdstuk reserves, bijlage I 'Overzicht reserves en voorzieningen' en bijlage II 'Nieuw in te stellen - op te heffen- herrorubriceren reserves en voorzieningen'.

### *Investeringsbudgetten*

In onderstaande tabel staat de som van alle uitbreiding- en vervangingsinvesteringen tot en met 30 september 2024 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 2024 zijn.

Van de begrote investeringsuitgaven van € 119,6 miljoen is de prognose dat € 83,9 miljoen (70,2%) in 2024 wordt gerealiseerd en het overige deel later. De belangrijkste afwijkingen (> € 0,5 miljoen) op de begrote investeringsuitgaven 2024 zijn:

- Nieuwbouw zwembad -/- € 8,8 miljoen
- Onderdoorgang Vierpaardjes -/- € 7,6 miljoen
- Flexwoningen Daelweg -/- € 3,0 miljoen
- Geluidwerende maatregelen a73/a74 -/- € 1,9 miljoen
- Herinrichting Woonwagenlocatie -/- € 1,9 miljoen
- De Velddijk -/- € 1,8 miljoen
- Meubilair en klimaatbeheersing -/- € 1,4 miljoen
- Vastenavondkamp ruim-fys visie -/- € 1,2 miljoen
- Herinrichting OR Antoniuslaan Blerick -/- € 1,1 miljoen
- Project De Harlekijn -/- € 0,7 miljoen
- Generiek camerasysteem -/- € 0,7 miljoen
- Zonnepanelen particuliere daken -/- € 0,6 miljoen

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

## Ontwikkeling investeringsbudgetten 2024

	Gevoteerde budgetten	Realisatie t/m 2023	Realisatie t/m 30-9-2024	Verplichting	Restant budget	Geraamde uitgaven 2024	Prognose uitgaven 2024 (Slotwijz)	% Prognose t.o.v. geraamd 2024*
<b>Openstaande budgetten (excl. Grondexploitatie)</b>								
Openstaande budgetten t/m 30-9-2024	364.540	117.236	50.859	26.347	170.099	120.040	83.299	69%
<b>Budgetmutaties Slotwijziging 2024</b>								
Financiële steun Mutsaersstichting	58				58	58	58	
Uitbreiding Sportpark Vrijenbroek	520				520	520	520	
OB Diependijkstraat fase 2, Olmenstraat en Lijsterbesstraat	1.100				1.100			
OB Straelseweg, Gasthuiskampstraat en Craneveldstraat	1.100				1.100			
OB Sint Urbanusweg	500				500			
OB Maasstraat Arcen	500				500			
OB Geliskensdijkweg	50				50			
Budgetmutaties Slotwijziging 2024	3.828				3.828	578	578	
<b>Budgetmutaties n.a.v. besluitvorming begroting 2025-2028</b>								
Maasopgaven: Maaskade/'t Bat	-2.074				-2.074	-1.040		
Budgetmutaties n.a.v. begroting	-2.074				-2.074	-1.040		
Totaal budgetmutaties Slotwijziging 2024	1.754				1.754	-462	578	-125%
Openstaande budgetten incl. Slotwijziging 2024	366.295	117.236	50.859	26.347	171.853	119.578	83.877	70%

\* betreft de procentuele verwachte uitgave ten opzichte van de geraamde uitgaven 2024

## Ontwikkelingen personeelskostenbegroting

Zoals 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 bijna € 1,0 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 overschrijding ontstaat door hogere loon- en inhuurkosten in een krappe arbeidsmarkt, piekbelastingen en vervanging vanwege ziekte. Het deel van het verwachte tekort dat betrekking heeft op de Griffie (€ 233.000) is opgenomen bij de programmalijs Dienstverlening het overige deel dat betrekking heeft op de ambtelijke organisatie (€ 733.000) is opgenomen bij de Algemene Middelen.

## AFWIJKINGEN PROGRAMMA'S

In dit hoofdstuk staan per programmalijn de belangrijkste beleidsmatige afwijkingen en begrotingswijzigingen op de programmadoelstellingen uit de begroting 2024-2027.

In iedere paragraaf staat een financiële tabel voor het betreffende programma, gesplitst in baten en lasten per programmalijn. Afwijkingen op baten en/of lasten naar oorzaak groter dan € 200.000 worden conform de financiële verordening toegelicht.

Een gecompriemd overzicht van alle programma's met de begrotingswijzigingen en meerjarige effecten staat in bijlage III.

# 1. Gezond en actief Venlo

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 2024	Technische wijziging	Neutrale wijziging	Niet-neutrale wijziging	Begroting na wijziging	Realisatie per 30-9-24
<b>Baten</b>						
Gezond en Vitaal	5.648		-279		<b>5.370</b>	3.005
Ontplooiing	10.334		2.324		<b>12.658</b>	1.357
Meedoen	77.138		1.659	300	<b>79.097</b>	43.333
Zelfredzaamheid	10.751		-289	488	<b>10.950</b>	3.916
<b>Subtotaal baten begroting 2024</b>	<b>103.871</b>		<b>3.415</b>	<b>788</b>	<b>108.075</b>	<b>51.611</b>
<b>Lasten</b>						
Gezond en Vitaal	19.843	-174	-291	359	<b>19.736</b>	14.650
Ontplooiing	24.761	-481	2.312	15	<b>26.607</b>	17.071
Meedoen	134.479	-289	1.594	183	<b>135.966</b>	99.740
Zelfredzaamheid	149.005	-1	-524	293	<b>148.772</b>	107.184
<b>Subtotaal lasten begroting 2024</b>	<b>328.088</b>	<b>-946</b>	<b>3.090</b>	<b>850</b>	<b>331.082</b>	<b>238.645</b>
<b>Saldo</b>	<b>-224.217</b>	<b>946</b>	<b>326</b>	<b>-62</b>	<b>-223.007</b>	<b>-187.034</b>

## Gezond en Vitaal

### Niet-neutrale wijzigingen

*Binnen- en buitensportaccommodaties € 450.000 (nadeel)*

Deze afwijking houdt voornamelijk verband met hoger uitgevallen onderhoudskosten van sportaccommodaties als gevolg van prijsstijgingen (indexering tarieven van onderhoudscontracten), extra kosten voor legionellabestrijding bij gymzalen en andere sportaccommodaties. Ook zijn er hogere (onderhouds)kosten aan het huidige zwembad de Wisselslag vanwege verouderde staat.

### Neutrale wijzigingen

*Preventieve gezondheidszorg € -310.000 (zowel baten als lasten)*

Door knelpunten in de capaciteit, zijn in 2024 minder kosten gemaakt dan verwacht voor Kracht van Voeding en het Innovatiefonds Sociaal domein. Deze kosten schuiven door naar 2025. Voorgesteld wordt de middelen middels de reserve door te schuiven naar 2025.

## Ontplooiing

### **Niet neutrale wijzigingen**

*Compensatieregeling gebruik gym faciliteiten OGVO 2023 € -435.000 (voordeel)*

De gemeente Venlo verhuurt haar 3 sporthallen aan Onderwijsgemeenschap Venlo & Omstreken (OGVO) via een separaat gemaakte overeenkomst, deze overeenkomst valt buiten de afspraken gemaakt in de DDC-overeenkomst. OGVO en gemeente Venlo hebben in 2022 wel uitgesproken om tot nieuwe afspraken over deze verhuur constructie te komen. Doelstelling van deze gesprekken was om middels een combinatie van beschikbare geldstromen van gemeente Venlo en OGVO te komen tot een nieuwe sportinfrastructuur met name rondom het Valuascollege. Voorzien was planvorming waarbij vervanging sporthal Craneveldstraat in verbinding zou worden gebracht met vervanging van 2 gymzalen en de danszaal, beide eigendom van OGVO. In het jaar 2022 hebben deze gesprekken tussen OGVO en de gemeente plaatsgevonden, daarom heeft in 2022 een betaling van bijstelling facturen gym faciliteiten plaatsgevonden. Deze gesprekken zijn echter in 2023 door OGVO stopgezet. De basis om deze bijstelling verder uit te betalen, ontbreekt vanaf dat moment, voor 2023 valt dit gereserveerde (€ 435.000) bedrag zodoende vrij.

*Inburgering Doorstroomvoorziening Horst € 450.000 (nadeel)*

In 2024 heeft de gemeente Horst aan de Maas een doorstroomvoorziening (DVO) geopend voor statushouders, de eerste in Nederland. Deze voorziening heeft een sterk experimenteel karakter, en de gemeente Venlo neemt actief deel om statushouders eerder aan hun inburgeringstraject te laten beginnen en tegelijk een tijdelijke buffer te creëren voor het vinden van passende huisvesting. Statushouders uit Venlo die in de DVO verblijven, volgen het reguliere inburgeringsprogramma in Venlo, aangevuld met een intensief traject om de integratie en participatie te versnellen. U bent hierover door ons geïnformeerd door middel van een raadsinformatiebrief (2024-91).

Ondanks eerdere toezeggingen blijft de Rijksfinanciering echter achter, waardoor Venlo zelf voorlopig de bijkomende kosten moet dragen. Hierin trekken wij samen op met Horst aan de Maas. Dit leidt tot een voorlopig financieel nadeel van € 850.000. In de bestuursrapportage 2024 heeft u inmiddels besloten hiervan € 400.000 te dekken uit het positief resultaat met betrekking tot de opvang van ontheemden. Derhalve resteert er over 2024 naar verwachting een ongedekt financieel nadeel van € 450.000,-. Op basis van de op 29 mei 2024 gesloten overeenkomst is de gemeente Horst aan de Maas de verplichting aangegaan om zich in te spannen om de extra kosten van het Rijk vergoed te krijgen. Vooralsnog zonder resultaat.

### **Neutrale wijzigingen**

*Specifieke Uitkeringen (SPUKS) (zowel baten als lasten)*

Voorgesteld wordt om de baten en lasten 2024 van de volgende SPUKS budgettair neutraal (zowel baten als lasten) bij te stellen op basis van de verwachte uitgaven en de verwachte baten van het Rijk over 2024:

- Wet Educatie & Beroepsonderwijs (€ 642.214)
- Inburgering (€ 1.657.809)

- Onderwijsachterstandenbeleid (€282.333)

Venlo kent in 2024 een (relatief) hoog aantal inburgeringsplichtige statushouders wat deels verklaard wordt door de inzet van de doorstroomvoorziening in Broekhuizenforst. Alle nieuwe inburgeraars zijn gestart met de inburgering. Het Rijk verstrekt voor iedere deelnemer een vergoeding waardoor deze volumestijging budgetneutraal is.

#### *Basisvaardigheden € 908.206 (zowel baten als lasten)*

Er is een nieuw uitvoeringsplan voor de aanpak basisvaardigheden opgesteld. In dit plan zijn 6 aandachtsgebieden geformuleerd: werkgevers, sociaal domein, samenleving, onderwijs, zorg, Taalhuis Venlo. Focus lag op het pakken van de regie in de aanpak basisvaardigheden, vormgeven van een basisinfrastructuur, samenwerkingen intensiveren, nieuwe samenwerkingen realiseren en het opstellen van een nieuw projectplan voor Taalhuis Venlo. Vanuit de nieuwe aanpak en de looptijd van het projectplan Taalhuis Venlo wordt voorgesteld de beschikbare middelen meerjarig te herverdelen. De aanpak zoals deze nu is draagt bij aan een brede basisinfrastructuur. Daarmee zetten we de middelen efficiënt in en bestaat de mogelijkheid om de beschikbare middelen over meerdere jaren gespreid in te zetten. Tenminste gedurende de looptijd van het nieuwe projectplan Taalhuis Venlo 2025 – 2028.

#### *Inburgering € 317.956 (zowel baten als lasten)*

Ondersteunend aan de inburgering zou een pilot 'Zorgcafé' en een pilot kinderopvang worden ingericht. Het is gelukt om het Zorgcafé vanuit het Integraal Zorgakkoord te (laten) financieren. Door omstandigheden is het nog niet gelukt om de pilot kinderopvang te starten. Beide ontwikkelingen leiden tot lagere kosten op deze begrotingspost. De pilot kinderopvang zal in 2025 starten en lopen tot en met 2026. Voorgesteld wordt om deze middelen middels de reserve Inburgering en statushouders hiervoor beschikbaar te houden.

## Meedoen

### **Niet-neutrale wijzigingen**

#### *Energietoeslag € 260.000 (nadeel)*

De gemeente had de opdracht vanuit de rijksoverheid om in 2023 huishoudens tot 120% van de bijstandsnorm te ondersteunen met een energietoeslag. Omdat de wet nog even op zich liet wachten, besloot de rijksoverheid om de energietoeslag op te knippen in twee delen. Dit bood de gemeente de mogelijkheid om huishoudens die het moeilijk hadden, snel te voorzien van een voorschot. Als gemeenten hiervoor kozen, dan bleef er nog € 800 energietoeslag over om uit te keren nadat de nieuwe wetwijziging in werking was getreden. Dit bedrag gold óók voor de huishoudens die nog niet eerder de energietoeslag hadden ontvangen.

Doordat de energiecrisis nog aan de orde van de dag was, is in Venlo besloten het voorschot uit te keren in februari 2023. De groep die al bekend was ontving € 500 en indien ze nog steeds aan de voorwaarden voldeden, ontvingen ze € 800 na de wetwijziging. Deze groep ontving feitelijk € 1300

in 2023. De groep huishoudens die nog niet eerder de energietoeslag had ontvangen, zou in totaal € 800 ontvangen. Deze ongelijkheid vonden we onwenselijk waardoor ervoor gekozen is om de energietoeslag voor de laatste groep op te hogen naar € 1.300.

Eind 2023 ging de nieuwe wetwijziging van kracht waardoor ook het tweede deel van de energietoeslag kon worden uitgekeerd. De wet bleef van kracht tot augustus 2024, waardoor de afrekening van de energietoeslag pas in het najaar 2024 plaatsvindt. Doordat de energietoeslag voor alle huishoudens € 1.300 bedroeg, is er een tekort ontstaan.

#### *Opvang Ontheemden Oekraïne € 300.000 (voordeel)*

Op basis van de actuele opvang begroten we € 300.000 meer inkomsten in 2024, het totaal van de bekostigingsregeling wordt daarmee € 12,2 miljoen. Er staan geen kosten tegenover deze additionele inkomsten.

### **Neutrale wijzigingen**

#### *Arbeidsmarktbeleid regio € -297.855 (zowel baten als lasten)*

Voor het genoemde bedrag is er de noodzaak tot overheveling naar 2025 omdat de projecten nog onvoldoende afgerond konden worden. In 2025 wordt met de doorontwikkeling van de governance van de arbeidsmarktregio ook de eindbalans op deze reserve meegenomen.

#### *Begeleiding jongeren en werk "Jongeren buiten Beeld" € -276.748 (zowel baten als lasten)*

De jongeren op wie de aanpak Jeugdwerkloosheid zich primair richt hebben een structurele achterstand op de arbeidsmarkt. Bij de septembercirculaire van 2023 hebben we budget ontvangen om tijdelijke maatregelen om te zetten in structurele wet- en regelgeving. Net als voorgaande jaren zijn de middelen gelijkelijk verdeeld over de arbeidsmarktregio's. De pilot jongeren in beeld start in 2025.

#### *ESF "Werken naar Vermogen" € 219.000 (zowel baten als lasten)*

Het ESF project werken naar vermogen is met een fors positief saldo afgerekend bij de jaarrekening 2023. We hebben voor twee nog te verwachten nabetalingen die vanwege de jaarovergang in 2024 zouden plaats vinden het benodigd budget gereserveerd op de balans. Met dit voorstel nemen we dit budget op in de begroting 2024 zodat we de nabetalingen budgetneutraal kunnen verwerken.

#### *Inkomensondersteuning en BUIG € 3.582.686 (zowel baten als lasten)*

Het Ministerie van SZW heeft op 01-10-2024 het definitieve BUIG budget 2024 bekend gemaakt. Om de gemeentelijke begroting aan te laten sluiten bij het toegekende definitieve budget van het Rijk worden de ramingen aan zowel de uitgaven- als inkomstenkant bijgesteld.

### *Specifieke uitkering Integraal Zorgakkoord € -2.052.038 (zowel baten als lasten)*

Van 2023 t/m 2026 wordt jaarlijkse regionaal € 4.747.850 ontvangen als specifieke uitkering Integraal Zorgakkoord (SPUK IZA). Conform de actuele prognose zullen in 2024 regionaal de uitgaven € 3,0 miljoen zijn (€ 750.000 gemeente Venlo en € 2.250.000 overige regiogemeenten). Deze middelen worden (deels) in de gemeente Venlo ingezet ter dekking van de begroting reeds gedekte projecten Voorzorg Kansrijke Start (€ 161.660) en Langer Zelfstandig Wonen (€ 74.000). Zie hiervoor ook programmaliijn Zelfredzaamheid. Per saldo wordt er daarmee een bijdrage geleverd aan de financiële opgave Substitutie derde geldstromen.

### *Geldzorgen € -448.670 (zowel baten als lasten)*

Bij het vaststellen van de begroting in 2023 is er rekening mee gehouden dat de implementatie van het geldzorgenbeleid meerdere jaren zal bestrijken. In 2024 zijn werkgroepen begonnen met de implementatie van diverse nieuwe diensten of het verbeteren van reeds bestaande dienstverlening. Sommige budgetten die in 2024 in de begroting zijn opgenomen, kennen een afhankelijkheid van andere activiteiten. Zo kun je pas gaan opschalen als je eerst de pilot hebt uitgevoerd, of kun je pas maatschappelijke kosten en baten meten, als de basisactiviteiten en monitoring zijn ingericht. Ook speelt in sommige gevallen het feit dat er nog visievorming op een onderwerp nodig is of Europese aanbestedingen doorlopen moeten worden. Daarnaast zijn er afhankelijkheden van de provincie bij het starten met 'gratis ov'. De pilot gratis OV start waarschijnlijk pas in 2025, waardoor hier in 2024 geen kosten aan verbonden zijn en de pilot op zijn vroegst pas eind 2026 geëvalueerd kan worden. Als laatste hebben we in 2024 gewerkt aan het verbeteren van de stadspas. Nu hier stappen in zijn gezet gaan we onderzoeken of we hier nieuwe meedoen-regelingen voor kunnen ontwikkelen in 2025, bijvoorbeeld voor jongeren en ouderen.

## Zelfredzaamheid

### **Niet-neutrale wijzigingen**

#### *Jeugd € 475.000 (nadeel)*

Op basis van recente data zien we fluctuaties in de bezetting en zorgintensiteit van gecontracteerde en niet-gecontracteerde jeugdzorg. De kosten 2024 zijn op basis van deze data naar verwachting € 700.000 hoger dan begroot. Ten aanzien van de lasten PGB's Jeugd wordt een nadeel van € 135.000 verwacht.

Vanuit het ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport is op 25 september 2024 een subsidieverlening ontvangen voor de specifieke uitkering niet beoogde jeugdzorgkosten vanwege verblijf in gemeente voor een bedrag van ruim € 360.000. Dit betreft tegemoetkoming van de extra kosten in 2022 en 2023.



### *Begroting MGR € -303.134 (voordeel)*

Conform de financiële voorjaarsnota MGR 2024 (juli 2024) zijn de kosten BW, MO, B&P € 311.600 lager dan begroot doordat de post onvoorzien en incidentele uitgaven grotendeels niet zijn ingezet. Daarnaast vallen de uitvoeringskosten in totaal € 543.400 lager uit, dit betreft met name een voordeel op de personeelskosten doordat de werkelijke loonkosten van het eigen personeel lager is dan het op de eindschaal van de functie begrote bedrag en er enkele vacante functies later ingevuld zijn dan begroot. Verder is de post onvoorzien niet ingezet en zijn de rentebaten hoger dan begroot. De financiële voorjaarsnota heeft voor gemeente Venlo (op basis van de regionale verdeelsleutel) een voordeel van € 260.000 tot gevolg.

In de septembercirculaire is er voor de Integratie Uitkering Beschermd Wonen regionaal € 91.417 opgenomen en voor de Decentralisatie Uitkering Maatschappelijk Opvang € 21.919. Dit heeft voor gemeente Venlo een voordeel van € 35.000 tot gevolg. Daarnaast zijn er voor de gemeente Venlo enkele aanvullende voordelen van totaal € 8.000.

### *WMO € -250.000 (voordeel)*

Ten aanzien van de lasten PGB's WMO wordt een voordeel van € 275.000 verwacht. Voor het innovatiebudget WMO wordt een nadeel van € 25.000 verwacht in verband met de kosten kwartiermaker Sturing en Ontwikkeling Individuele Voorzieningen (SOIV).

## **Neutrale wijzigingen**

### *POK middelen € -205.000 (zowel baten als lasten)*

Vanwege landelijk uitgesteld beleid (Wet Aanpak Meervoudige problematiek Sociaal domein), schuiven de middelen 2024 en 2025 voor de personele capaciteit (€ 140.000 per jaar) door naar 2025 en 2026.

Conform het collegevoorstel "Pilot sociaal raadslidenwerk" wordt de fasering van de kosten 2024-2027 aangepast. Op basis van offertes bleek dat de kosten voor het versterken van interne kennis delen € 10.000 lager zijn dan verwacht. Op basis van de realisatie blijkt dat de jaarlijkse kosten 2024-2027 voor budget inzet ondersteuning € 25.000 lager zijn dan verwacht. De kosten Concretiseren versterking verbinding wijkteams en wijken - Sociale Kaart 2024 zijn € 30.000 hoger dan verwacht.

In 2025 en 2026 is het plan om jaarlijks klantgesprekken te voeren ter ondersteuning bij het gebruik maken van de juiste toeslagenregelingen. Verwachting is dat dit bijdraagt tot een betere benutting van de regelingen. Verwachte kosten 2025 zijn € 110.000 en 2026 € 55.000.

### *Specifieke uitkering Integraal Zorgakkoord € 235.000 (zowel baten als lasten)*

Zie tevens de toelichting bij programmalijn Meedoen. Van 2023 t/m 2026 wordt jaarlijkse regionaal € 4.747.850 ontvangen als specifieke uitkering Integraal Zorgakkoord (SPUK IZA). Conform de actuele prognose zullen in 2024 regionaal de uitgaven € 3,0 miljoen zijn (€ 750.000 gemeente Venlo en € 2.250.000 overige regiogemeenten). Voor gemeente Venlo is er sprake van substitutie voor het project Voorzorg Kansrijke Start (€ 161.660) en voor het project Langer Zelfstandig Wonen (€ 74.000). Deze bedragen worden ingezet voor de financiële opgave Substitutie derden geldstromen.

### *Innovatiebudget Nationaal actieplan dakloosheid € -275.000 (zowel baten als lasten)*

De uitgaven 2024 met betrekking tot Innovatiebudget Nationaal actieplan dakloosheid zullen waarschijnlijk € 275.000 lager zijn. Voor de uitvoering van dit nationaal actieplan is landelijk 450 miljoen beschikbaar (per jaar). De looptijd is tot en met 2030. Het Nationaal Actieplan Dakloosheid richt zich primair op het voorkomen van dakloosheid, in algemene zin. Het gaat dus om preventie. Het actieplan bestaat uit een 6-tal pijlers, met daaronder per pijler een aantal actiepunten. Thema's zijn: bestaanszekerheid, preventie, wonen eerst, versterken uitvoeringspraktijk, ervaringskennis en inclusieve aanpak. Hierbij valt te denken aan woningbouw, meer eigen regie, ondersteuning op maat, en aandacht voor kwetsbare groepen. In 2024 is een begin gemaakt met het uitvoering geven aan dit nationaal actieplan. In 2025 en verder willen we hiermee blijven doorgaan. Activiteiten die vanaf 2025 gaan plaatsvinden worden op dit moment voorbereid en uitgewerkt.

## Investerings

Mutaties investeringen programma Gezond en actief Venlo	Vervanging - Uitbreiding	Budget 2024	Geraamde uitgaven 2024
Financiële steun Mutsaersstichting	Uitbreiding	58	58
Uitbreiding Sportpark Vrijenbroek	Uitbreiding	520	520
Totaal mutaties investeringen		578	578

### *Financiële steun Mutsaersstichting (verdeling lening/subsidie)*

In de "Steunvraag continuïteitsplan Mutsaersstichting" is ervan uitgegaan dat de regionale gesubsidieerde lening van € 1.000.000 met een gefixeerde terugbetalingsverplichting en een rente van 3,5% verstrekt zou worden door alle Limburgse gemeenten. In de uitwerking van de Uitvoeringsovereenkomst is ervoor gekozen dat de lening alleen wordt verstrekt door de Noord- en Midden-Limburgse gemeenten. Hierdoor wijzigt het aandeel van gemeente Venlo, dit wordt € 216.885. Het totale bedrag van de financiële steun vanuit gemeente Venlo blijft ongewijzigd (€ 1.713.959), waarmee de subsidie waarbij terugbetaling afhankelijk is van de financiële positie van de Mutsaersstichting uitkomt op € 1.497.074.

### *Uitbreiding Sportpark Vrijenbroek*

In de Projectenrapportage 2024 die als bijlage bij de bestuursrapportage werd verstrekt aan de raad bent u geïnformeerd over het project Uitbreiding sportpark Vrijenbroek. Voor de totale uitbreiding van sportkern Vrijenbroek is een investeringsbudget beschikbaar van € 4.578.017. In de projectrapportage is aangegeven dat de kosten die hoger zijn dan het beschikbare investeringsbudget deels worden gedekt door een nog te ontvangen bijdrage van derden (SPUK gelden). Er vindt een overschrijding plaats als gevolg van de prijsinflatie en de meerkosten van het project. Dit project is inmiddels afgerond.

De meerkosten (onder andere door prijsinflatie) bedragen € 520.000. De niet begrote bijdrage van derden (Specifieke uitkering stimulering sport) bedraagt € 206.000. Per saldo is er sprake van meerkosten van € 314.000. Wij vragen uw raad hiervoor aanvullende middelen te voteren om een begrotingsonrechtmatigheid bij de jaarrekening te voorkomen.

## 2. Leefbaar Venlo

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 2024	Technische wijziging	Neutrale wijziging	Niet-neutrale wijziging	Begroting na wijziging	Realisatie per 30-9-24
<b>Baten</b>						
Dienstverlening	7.106		9.527	210	<b>16.843</b>	3.433
Openbare orde en veiligheid	1.255		-628		<b>627</b>	286
Wonen	28.561		-6.200	1.000	<b>23.361</b>	7.564
Omgeving	29.634	-73	4.195	176	<b>33.932</b>	28.901
Bereikbaarheid	2.860			-50	<b>2.810</b>	2.150
Subtotaal baten begroting 2024	69.416	-73	6.894	1.336	<b>77.573</b>	42.334
<b>Lasten</b>						
Dienstverlening	16.149	-64	9.527	288	<b>25.900</b>	11.798
Openbare orde en veiligheid	15.499	53	-628	136	<b>15.059</b>	10.496
Wonen	37.687	-884	-6.200	-1.664	<b>28.939</b>	12.402
Omgeving	59.708	-630	4.171	-366	<b>62.883</b>	41.803
Bereikbaarheid	2.413	-18		-42	<b>2.354</b>	2.124
Subtotaal lasten begroting 2024	131.456	-1.543	6.870	-1.648	<b>135.135</b>	78.624
Saldo	-62.040	1.470	24	2.984	<b>-57.562</b>	-36.290

### Dienstverlening

#### Niet-neutrale wijzigingen

*Levenszaken aanpassingen budgetten € 210.000 (voordeel)*

De budgetten bij Levenszaken kunnen op een aantal producten bijgesteld worden, namelijk Reisdocumenten, Rijbewijzen, Registratie Niet Ingezetenen (RNI) en Burgerlijke stand. Met name op het product RNI zijn de gerealiseerde inkomsten aanzienlijk hoger dan begroot.

*Saldo Personeelskostenbegroting € 233.000 (nadeel)*

*Dit nadeel heeft betrekking op de kosten van de Griffie. Voor de toelichting op de personeelskosten verwijzen wij naar de samenvatting van deze slotnota, onderdeel Ontwikkelingen personeelskosten.*

#### Neutrale wijzigingen

*Actualisatie exploitatie Grondbedrijf € 1.425.000 (zowel baten als lasten)*

Actualisatie verwachte kosten en opbrengsten (majeure) projecten grondexploitaties jaarschijf 2024 volgens de meest recente berekeningen en plannings. Het gaat om eerder door de Raad verleende meerjarige investeringsbudgetten voor grondexploitaties binnen de gesloten financiële huishouding.

Uiteraard zijn deze investeringsbudgetten gedekt. In deze begrotingswijziging wordt een budgettair neutrale actualisatie zichtbaar gemaakt van de baten en lasten van betreffende grondexploitaties. Deze wijziging geeft eveneens een actueel beeld van de kasstromen van betreffende grondexploitaties waarop de financieringsbehoefte van de gemeente kan worden afgestemd.

*GREX Geresstraat Blerick € 8.101.818 (zowel baten als lasten)*

De maatregelen die samenhangen met sloop-nieuwbouw (investeringen circa € 15,75 miljoen) worden afzonderlijk verantwoord in een grondexploitatie. Op basis van BBV-regelgeving dient voor het tekort op de grondexploitatie een voorziening getroffen te worden. Een deel van de beschikbaar gestelde middelen uit het strategisch investeringsfonds is derhalve ondergebracht in een voorziening binnen het grondbedrijf (circa € 7 miljoen).

## Openbare orde en veiligheid

### **Niet-neutrale wijzigingen**

*Brand Veegtes € 360.000 (nadeel)*

Door de brand in de Groethofstraat (Veegtes), is een groot gebied besmet geraakt met asbest. Wij hebben opdracht verstrekt om dit op te ruimen. Dit waren onontkoombare en niet te voorziene kosten. Getracht wordt (een deel van) de kosten te verhalen op de eigenaar van het afgebrande pand.

*Aanpak van Daklozen € -204.167 (voordeel)*

De Venlose gemeenteraad heeft een amendement ingediend bij de behandeling van de begroting 2024-2027 in november 2023. De raad constateert dat het aantal daklozen in de gemeente Venlo fors toeneemt. De door het Rijk ter beschikking gestelde financiële middelen zijn onvoldoende om de problematiek adequaat, preventief en/of repressief, aan te pakken. Het netwerk dat zich inzet voor de begeleiding van deze daklozen dient uitgebreid te worden. Met de uitbreiding van de aanpak dakloze arbeidsmigranten, door het instellen van het regionaal team, zal er meer zicht zijn op de daklozen en de problematiek en zal de aanpak geïntensiveerd worden. Door capaciteitsuitval en onduidelijkheid omtrent wijze van opdrachtverstrekking, heeft dit langer geduurd dan voorzien. Hierdoor is de opdracht pas in augustus 2024 van start gegaan en wordt uiterlijk 31 juli 2026 afgerond, de middelen zijn echter expliciet voor 2024 en 2025 zijn toegewezen.

### **Neutrale wijzigingen**

*Preventie met gezag € -730.000 (zowel baten als lasten)*

Na het toekennen van de 'Specifieke uitkering ter voorkoming van jeugdcriminaliteit 2023' is een programmaregisseur gestart met het opzetten en uitvoeren van een domein-overstijgende, gebiedsgerichte aanpak gericht op het voorkomen van (ondermijnende en georganiseerde) jeugdcriminaliteit binnen de meest kwetsbare wijken van de gemeente Venlo. Een aantal interventies zijn al gestart en een aantal zijn in voorbereiding. Hierdoor zijn niet alle middelen die zijn begroot al ingezet.

## Wonen

### **Niet-neutrale wijzigingen**

*Baten leges Omgevingsvergunningen € 960.000 (voordeel)*

De verwachting is dat we voor 2024 meer leges gaan realiseren dan begroot door de piek in aanvragen in december 2023, vanwege de inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari 2024. Veel aanvragers wilden nog onder het Wabo-regime indienen. Daarnaast merken we dat aanvragers nauwelijks gebruik maken van de mogelijkheden van de Wet Kwaliteitsborging, sterker nog, aanvragers willen dat de gemeente de technische beoordeling blijft doen. Hierdoor ontvangen we meer leges dan vooraf is ingeschat. Op basis van de actuele prognose (oktober 2024) verwachten we in totaal € 1.500.000 meer legesinkomsten te realiseren ten opzichte van de primaire begroting (€ 450.000 reeds gemeld bij de bestuursrapportage). Er zit altijd een aantal onzekerheden in de prognose en dit heeft te maken met de resultaten van de inhoudelijke beoordeling van de aanvragen en de hoeveelheid zienswijzen die op ontwerpbesluiten binnenkomen, waardoor de definitieve beschikking pas later kan worden afgegeven. Daarnaast kan de prognose ook lager uitvallen, door bijvoorbeeld het intrekken van aanvragen, waardoor de legesopbrengsten juist lager kunnen uitvallen, zeker wanneer het grote ontwikkelingen betreft. Om de piek in aanvragen te kunnen verwerken zijn er meer leges gerelateerde kosten gemaakt (€ 90.000). Deze worden geheel gedekt door de extra baten leges Omgevingsvergunningen.

*Budget saneringskosten woonwagenlocaties € -1.240.000 (voordeel)*

De overheveling heeft betrekking op het budget voor de voorgenomen bodemsanering op de woonwagenlocatie Kaldenkerkerweg. De uitvoering van de werkzaamheden is vertraagd omdat gesprekken met bewoners van de locatie nog niet zijn afgerond. De werkzaamheden worden in 2025 uitgevoerd als onderdeel van de herinrichting van de locatie waar nieuwe standplaatsen worden gerealiseerd en bestaande standplaatsen en de openbare ruimte worden aangepast.

### **Neutrale wijzigingen**

*Actualisatie exploitatie Grondbedrijf € -6.200.000 (zowel baten als lasten)*

Actualisatie verwachte kosten en opbrengsten (majeure) projecten grondexploitaties jaarschijf 2024 volgens de meest recente berekeningen en plannings. Het gaat om eerder door de Raad verleende meerjarige investeringsbudgetten voor grondexploitaties binnen de gesloten financiële huishouding. Uiteraard zijn deze investeringsbudgetten gedekt. In deze begrotingswijziging wordt een budgettair neutrale actualisatie zichtbaar gemaakt van de baten en lasten van betreffende grondexploitaties. Deze wijziging geeft eveneens een actueel beeld van de kasstromen van betreffende grondexploitaties waarop de financieringsbehoefte van de gemeente kan worden afgestemd.

## Omgeving

### Niet-neutrale wijzigingen

*Hoog Water Beschermings Programma (HWBP) € -500.000 (voordeel)*

Deze uitgaven zijn gekoppeld aan het Hoog Water Beschermings Programma (HWBP). Dit zijn projecten die uitgevoerd worden door Waterschap Limburg en waar Venlo projectpartner is. Het is daarmee noodzakelijke cofinanciering bij zaken die het waterschap uitvoert. Dit zijn meerjarige projecten waar we afhankelijk zijn van andere partijen. Tevens wordt het budget ingezet voor de uitvoering van de motie Maasrecreatie. Hierbij zijn we afhankelijk van de kanskaart Maasrecreatie Noord-Limburg en de nieuwe Uitvoeringsagenda Vrijtijdseconomie Venlo. Deze worden in begin 2025 vastgesteld, waarna uitvoering kan starten op onderdelen kan starten.

### Neutrale wijzigingen

*Klimaatadaptatie; Verdeling SPUK Waterpanel Noord naar gemeenten € 4.000.939 (zowel baten als lasten)*

Verdeling van de tweede subsidiebeschikking Impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (ten behoeve van Waterpanel Noord) naar de gemeentes Beesel, Bergen, Echt-Susteren, Gennep, Horst aan de Maas, Leudal, Maasgouw, Mook en Middelaar, Nederweert, Peel en Maas, Roerdalen, Roermond, Venray en Weert voor een totaalbedrag van € 4.000.939.

*Beheer en onderhoud van de openbare ruimte € 3.250.000 (zowel baten als lasten)*

Door het beheer en onderhoud van de openbare ruimte, daar waar mogelijk, te combineren met het realiseren van maatschappelijke opgaven zoals bijvoorbeeld verkeersveiligheid, ontwikkelingen/initiatieven vanuit maatschappelijke partners en/of wensen vanuit de samenleving, kunnen er slim werkzaamheden gecombineerd worden. Traditioneel beheer verandert stapsgewijs in Integraal beheer en uiteindelijk in Ontwikkeld beheer. Naast een schone, hele en (verkeers)veilige openbare ruimte wordt deze ook toekomstbestendig. Deze nieuwe manier van werken moet leiden tot meer synergie in de uitvoering van beheer en onderhoudsprojecten en snellere implementatie van de hoofdambities. In de programmabegroting 2023-2026 is hiervoor een bestemmingsreserve, Ontwikkeld Beheer inrichting openbare ruimte, opgenomen. Deze reserve wordt in jaarschijven verdeeld over de diverse projecten.

Voor deze jaarschijf worden er middelen van totaal € 3.250.000 toegevoegd aan:

- Straalseweg, Craneveldstraat, Gasthuisstraat € 1.100.000
- Diependijkstraat Fase 2 € 1.100.000
- Maasstraat € 500.000
- Sint Urbanusweg € 500.000
- Geliskensdijkweg € 50.000

## Bereikbaarheid

Er zijn geen noemenswaardige neutrale of niet-neutrale afwijkingen bij deze programmalijn.

## Investerings

Mutaties investeringen programma Leefbaar Venlo	Vervanging - Uitbreiding	Budget 2024	Geraamde uitgaven 2024
OB Diependijkstraat fase 2, Olmenstraat en Lijsterbesstraat	Uitbreiding	1.100	
OB Straelseweg, Gasthuiskampstraat en Craneveldstraat	Uitbreiding	1.100	
OB Sint Urbanusweg	Uitbreiding	500	
OB Maasstraat Arcen	Uitbreiding	500	
OB Geliskensdijkweg	Uitbreiding	50	
<b>Totaal mutaties investeringen</b>		<b>3.250</b>	

### Ontwikkelen Beheer

- Diependijkstraat Fase 2, Olmenstraat en Lijsterbesstraat
- Straelseweg, Gasthuiskampstraat en Craneveldstraat
- Sint Urbanusweg
- Maasstraat Arcen
- Geliskensdijkweg

Door het beheer en onderhoud van de openbare ruimte daar waar mogelijk te combineren met het realiseren van maatschappelijke opgaven zoals bijvoorbeeld verkeersveiligheid, ontwikkelingen/initiatieven vanuit maatschappelijke partners en/of wensen vanuit de samenleving, kunnen er slim werkzaamheden gecombineerd worden. Traditioneel beheer verandert stapsgewijs in Integraal beheer en uiteindelijk in Ontwikkelen Beheer. Naast een schone, hele en (verkeers)veilige openbare ruimte wordt deze ook toekomstbestendig. Deze nieuwe manier van werken moet leiden tot meer synergie in de uitvoering van beheer en onderhoudsprojecten en snellere implementatie van de hoofdambitie. In de programmabegroting 2023-2026 is hiervoor een bestemmingsreserve, Ontwikkelen Beheer inrichting openbare ruimte, opgenomen. Vanuit deze reserve worden investeringsbudgetten aan de genoemde projecten toegewezen.



### 3. Grenzeloos Venlo

Een toelichting op de grotere financiële en inhoudelijke wijzigingen ten opzichte van de begroting staan hieronder toegelicht per programmaliijn.

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	Vastgestelde begroting 2024	Technische wijziging	Neutrale wijziging	Niet-neutrale wijziging	Begroting na wijziging	Realisatie per 30-9-24
<b>Baten</b>						
Regionale samenwerking	9.620				<b>9.620</b>	1.581
Grensoverschrijdende samenwerking	759		-758		<b>1</b>	
Subtotaal baten begroting 2024	10.379		-758		<b>9.621</b>	1.581
<b>Lasten</b>						
Regionale samenwerking	9.736				<b>9.736</b>	6.791
Public Affairs	357			-100	<b>257</b>	55
Grensoverschrijdende samenwerking	307				<b>307</b>	265
Subtotaal lasten begroting 2024	10.400			-100	<b>10.300</b>	7.111
Saldo	-21		-758	100	<b>-679</b>	-5.530

#### Regionale samenwerking

Er zijn geen noemenswaardige neutrale of niet-neutrale afwijkingen bij deze programmaliijn.

#### Public affairs

Er zijn geen noemenswaardige neutrale of niet-neutrale afwijkingen bij deze programmaliijn.

#### Grensoverschrijdende samenwerking

##### Neutrale wijzigingen

*Toelichting invulling opgave substitutie € -758.000 (zowel baten als lasten)*

Binnen Programma Grenzeloos is een financiële opgave van € 758.000 opgenomen die als doel heeft reeds in de begroting gedekte middelen te vervangen door bijdragen van andere overheden, met name via de verwerving van subsidies. Voor 2024 is deze opgave ingevuld door vrijvallende middelen aan te spreken vanuit de Specifieke Uitkering Integraal Zorgakkoord, RMT-Middelen, de Specifieke Uitkering Stimulering Sport en een provinciale bijdrage aan het Centrumplan Tegelen.

## 4. Welvarend Venlo

Een toelichting op de grotere financiële en inhoudelijke wijzigingen ten opzichte van de begroting staan hieronder toegelicht per programmaliijn.

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	Vastgestelde begroting 2024	Technische wijziging	Neutrale wijziging	Niet-neutrale wijziging	Begroting na wijziging	Realisatie per 30-9-24
<b>Baten</b>						
Kennisinfra en arbeidsmarkt	1.525		6.117		<b>7.642</b>	33
Economie	3.715		-180		<b>3.535</b>	1.615
Mobiliteit	2.901		-618		<b>2.284</b>	640
Subtotaal baten begroting 2024	8.142		5.320		<b>13.461</b>	2.288
<b>Lasten</b>						
Kennisinfra en arbeidsmarkt	4.540	-20	6.148		<b>10.668</b>	2.424
Economie	7.315	-322	-180	-1	<b>6.811</b>	3.454
Mobiliteit	4.381	-138	-618	-438	<b>3.187</b>	2.248
Subtotaal lasten begroting 2024	16.236	-481	5.351	-439	<b>20.666</b>	8.126
Saldo	-8.094	481	-31	439	<b>-7.205</b>	-5.838

### Kennisinfra en arbeidsmarkt

#### Neutrale wijzigingen

*Instelling reserve Strategische samenwerking Universiteit Maastricht € 9.030.473 (zowel baten als lasten)*

In de bestuursrapportage is besloten om voor de Strategische samenwerking met Universiteit Maastricht € 8,0 miljoen + € 1,5 miljoen (overgangsvergoeding) uit reserves te onttrekken. Deze middelen worden in de Slotnota overgeheveld naar de nieuw in te stellen reserve 'Strategische samenwerking Universiteit Maastricht'.

*Versterking MBO HBO VWO € -1.360.000 (zowel baten als lasten)*

Als gevolg van de verwachting dat een deel van de subsidieverstrekingen aan onderwijspartijen later plaatsvindt, wordt de onttrekking vanuit de reserve gedeeltelijk een jaar doorgeschoven. De subsidieverstrekingen vinden plaats vanuit te ontvangen ingediende aanvragen, welke door gemeente Venlo beschikt dienen te worden, alvorens over gegaan wordt tot de subsidieverstreking. De verwachting is dat dit in het eerste kwartaal van 2025 plaatsvindt.

## Economie

### Neutrale wijzigingen

*Actualisatie exploitatie Grondbedrijf € -614.000 (zowel baten als lasten)*

Actualisatie verwachte kosten en opbrengsten (majeure) projecten grondexploitaties jaarschijf 2024 volgens de meest recente berekeningen en planningen. Het gaat om eerder door de Raad verleende meerjarige investeringsbudgetten voor grondexploitaties binnen de gesloten financiële huishouding. Uiteraard zijn deze investeringsbudgetten gedekt. In deze begrotingswijziging wordt een budgettair neutrale actualisatie zichtbaar gemaakt van de baten en lasten van betreffende grondexploitaties. Deze wijziging geeft eveneens een actueel beeld van de kasstromen van betreffende grondexploitaties waarop de financieringsbehoefte van de gemeente kan worden afgestemd.

*Subsidie en onderhoud Campus € 409.000 (zowel baten als lasten)*

In verband met de uitvoering van het onderhoud Campus-terrein wordt er een subsidie verstrekt aan CVGV en een vergoeding ontvangen voor de uitgevoerde werkzaamheden.

## Mobiliteit

### Niet-neutrale wijzigingen

*Uitvoeringsagenda havengebiedsvisie € -438.000 (voordeel)*

In afwachting van een oplossing voor de jachthavenverplaatsing naar Vierwaarden is de vaststelling van het Ontwikkelperspectief Noordoever vertraagd. Een concrete oplossing voor de verplaatsing van de jachthaven binnen HWPB Vierwaarden was hiervoor cruciaal. Inmiddels is die oplossing beschikbaar en kunnen we door met de producten die onder dit budget opgesteld worden. Zo is deze zomer aan de raad een consultatie aangeboden ter vaststelling van het Ontwikkelperspectief en wordt dit traject opgevolgd door diverse andere producten die als op te leveren prestatie zijn opgenomen in de Europese CEF-subsidie. Opdrachten en uitvragen hiervoor zijn al uitgegaan.

### Neutrale wijzigingen

*MIRT goederencorridor € -642.500 (zowel baten als lasten)*

Het Realisatiepact Venlo is een samenwerking van het Rijk, provincie Limburg en gemeente Venlo om de logistieke knoop Venlo te verbeteren. Het gereserveerde geld is daarbij niet zozeer bestemd voor het uitvoeren van projecten, maar meer als 'aanjaaggeld' om studies naar verbetering van de logistieke knoop te financieren.

Hierbij leggen zowel het Ministerie IenW, de provincie als gemeente Venlo geld in (€ 1,0 miljoen: € 0,5 miljoen: € 0,5 miljoen). We zijn in 2024 bezig geweest met de projectorganisatie en het formuleren van het Plan van Aanpak. Hiervoor was nog geen geld benodigd. Bovendien is nog niet duidelijk hoe het Ministerie IenW hun geld beschikbaar stelt. In 2025 zijn de opdrachten van de studies concreter, en komt meer zicht op de financiering van het Rijk. Er wordt voorgesteld om het bedrag van € 642.500 aan begrote nog niet bestede middelen te doteren aan de Reserve Regiodeal/Investeringsagenda.

## 5. Centrumstad Venlo

Een toelichting op de grotere financiële en inhoudelijke wijzigingen ten opzichte van de begroting staan hieronder toegelicht per programmaliijn.

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	Vastgestelde begroting 2024	Technische wijziging	Neutrale wijziging	Niet-neutrale wijziging	Begroting na wijziging	Realisatie per 30-9-24
<b>Baten</b>						
De basis sterk houden	2.974		320	5	<b>3.299</b>	1.314
Verbreden en robuust maken	11.160	30	-3.786		<b>7.404</b>	433
Verdiepen en onderscheiden						1
<b>Subtotaal baten begroting 2024</b>	<b>14.134</b>	<b>30</b>	<b>-3.466</b>	<b>5</b>	<b>10.704</b>	<b>1.748</b>
<b>Lasten</b>						
De basis sterk houden	18.334	-120	344	-384	<b>18.174</b>	16.784
Verbreden en robuust maken	23.147	30	-3.786	-100	<b>19.292</b>	15.501
Verdiepen en onderscheiden	991				<b>991</b>	827
<b>Subtotaal lasten begroting 2024</b>	<b>42.472</b>	<b>-90</b>	<b>-3.442</b>	<b>-484</b>	<b>38.456</b>	<b>33.112</b>
<b>Saldo</b>	<b>-28.338</b>	<b>120</b>	<b>-24</b>	<b>489</b>	<b>-27.753</b>	<b>-31.365</b>

### De basis sterk houden

#### Niet-neutrale wijzigingen

*Budgetoverheveling ruimtelijke kwaliteit binnenstad € -200.000 (voordeel)*

In het kader van de Ontwikkelstrategie is bepaald dat er geen aparte voorbereidingsbudgetten meer worden aangevraagd voor de projecten / ontwikkelingen die vallen binnen de majeure opgaven. Eerder aangevraagde budgetten, waarvan een deel on hold is gezet in afwachting van de bredere afweging, worden hiertoe ingezet. Dit beoogde ruimtelijk kader valt binnen de majeure ontwikkeling van station tot station. Dit budget wordt daarom overgeheveld naar 2025, en ondergebracht onder Venlose Ontwikkelstrategie. Daarmee verschuift het budget van programma 5 naar 2.

#### Neutrale wijzigingen

*Reserve Renovatie Stadhuis € 200.000 (zowel baten als lasten)*

De uitgaven van het investeringsbudget Renovatie Stadhuis worden gedekt uit de reserve Renovatie Stadhuis. De onttrekking uit de reserve wordt nu begroot in baten en lasten.

## Verbreden en robuust maken

### Neutrale wijzigingen

*Actualisatie exploitatie Grondbedrijf € -3.785.596 (zowel baten als lasten)*

Actualisatie verwachte kosten en opbrengsten (majeure) projecten grondexploitaties jaarschijf 2024 volgens de meest recente berekeningen en planningen. Het gaat om eerder door de Raad verleende meerjarige investeringsbudgetten voor grondexploitaties binnen de gesloten financiële huishouding. Uiteraard zijn deze investeringsbudgetten gedekt. In deze begrotingswijziging wordt een budgettair neutrale actualisatie zichtbaar gemaakt van de baten en lasten van betreffende grondexploitaties. Deze wijziging geeft eveneens een actueel beeld van de kasstromen van betreffende grondexploitaties waarop de financieringsbehoefte van de gemeente kan worden afgestemd.

## Verdiepen en onderscheiden

Er zijn geen noemenswaardige neutrale of niet-neutrale afwijkingen bij deze programmalijn.

## 6. Circulaire en duurzame hoofdstad

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 2024	Technische wijziging	Neutrale wijziging	Niet-neutrale wijziging	Begroting na wijziging	Realisatie per 30-9-24
<b>Baten</b>						
Energietransitie	9.453		-895	-20	<b>8.538</b>	3.325
Circulariteit	759				<b>759</b>	399
Subtotaal baten begroting 2024	10.212		-895	-20	<b>9.297</b>	3.724
<b>Lasten</b>						
Energietransitie	13.165	-34	-895	-115	<b>12.121</b>	6.715
Klimaatadaptatie	70				<b>70</b>	79
Circulariteit	2.573				<b>2.573</b>	982
Subtotaal lasten begroting 2024	15.807	-34	-895	-115	<b>14.764</b>	7.775
Saldo	-5.595	34		95	<b>-5.467</b>	-4.051

### Energietransitie

#### Neutrale wijzigingen

*Specifieke uitkering aanpak energiearmoede € -895.280 (zowel baten als lasten)*

De looptijd van de specifieke uitkering aanpak energiearmoede is verlengd en eindigt eind 2025. De begroting voor uitvoer van de regeling is hierop aangepast.

### Klimaatadaptatie

Er zijn geen noemenswaardige neutrale of niet-neutrale afwijkingen bij deze programmalijn.

### Circulariteit

Er zijn geen noemenswaardige neutrale of niet-neutrale afwijkingen bij 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 2024. Hieronder staat een toelichting op de grootste afwijkingen.

Budgettair kader (incl. verrekening reserves)	Vastgestelde begroting 2024	Technische wijziging	Neutrale wijziging	Niet-neutrale wijziging	Begroting na wijziging	Realisatie per 30-9-24
<b>Baten</b>						
Financiering	16.899		-5.599	850	<b>12.150</b>	9.288
Onroerend zaakbelasting	43.191			84	<b>43.275</b>	43.188
Overheadkosten	478			650	<b>1.128</b>	195
Overige algemene dekkingsmiddelen	32.666		432		<b>33.098</b>	31.294
Overige belastingen	3.072			342	<b>3.414</b>	3.074
Uitkeringen gemeentefonds	326.460			2.810	<b>329.270</b>	312.849
<b>Subtotaal baten begroting 2024</b>	<b>422.768</b>		<b>-5.167</b>	<b>4.736</b>	<b>422.336</b>	<b>399.889</b>
<b>Lasten</b>						
Financiering	11.242	2.729	-5.600	738	<b>9.109</b>	6.503
Onroerend zaakbelasting	221			-55	<b>166</b>	-1.946
Overheadkosten	52.710	-170		846	<b>53.386</b>	42.184
Overige algemene dekkingsmiddelen	27.644	492	-31	1.627	<b>29.732</b>	26.496
Overige belastingen	2.107			-170	<b>1.937</b>	1.559
Post onvoorzien	539				<b>539</b>	
<b>Subtotaal lasten begroting 2024</b>	<b>94.462</b>	<b>3.051</b>	<b>-5.631</b>	<b>2.985</b>	<b>94.867</b>	<b>74.796</b>
<b>Saldo</b>	<b>328.306</b>	<b>-3.051</b>	<b>463</b>	<b>1.750</b>	<b>327.469</b>	<b>325.093</b>

## Financiering en overige algemene dekkingsmiddelen

### Niet-neutrale wijzigingen

*Extra rente inkomsten schatkistbankieren € 850.000 (voordeel)*

Doordat het saldo liquide middelen over de 2e helft van 2024 hoger was dan begroot ontvangen we voor 2024 nog eens € 850.000 extra rente-inkomsten.

*Saldo Personeelskostenbegroting € 733.000 (nadeel)*

Dit nadeel heeft betrekking op de ambtelijke organisatie. Voor de toelichting op de personeelskosten verwijzen wij naar de samenvatting van deze slotnota, onderdeel Ontwikkelingen personeelskosten.

## Neutrale wijzigingen

*Aanpassing APPA participaties € -5.600.000 (zowel baten als lasten)*

Om het rendement op de APPA participaties te kunnen realiseren zouden deze moeten worden verkocht en aansluitend worden herbelegd in het APPA fonds. Hiervoor zijn € 5,6 miljoen baten én lasten in de begroting opgenomen. Echter de intrinsieke waarde van de APPA participaties zal per einde jaar lager zijn dan de historische aanschafwaarde waardoor het niet verstandig is om de participaties te verkopen. Daarom wordt deze transactie verwijderd uit de begroting. Dit resulteert in een nadeel bij de baten en een voordeel bij de lasten ter hoogte van € 5,6 miljoen.

## Onroerendezaakbelasting en Overige belastingen

### Niet-neutrale wijzigingen

*Bijstelling prognose BsGW € 426.000 (voordeel)*

Ultimo oktober 2024 heeft BsGW de prognose bijgesteld voor de belastingopbrengsten en kosten oninbaarheid voor de heffingsjaren 2022 en 2023. Deze bijstelling wordt verwerkt in het huidige boekjaar 2024.

*Bijstelling lasten belastingen € -56.000 (voordeel)*

Door een aanpassing van de kosten van het Organisatie en ontwikkelplan in de begroting van BsGW zijn de kosten die worden doorberekend aan Venlo als deelnemer incidenteel lager. Ook zit er in 2024 nog extra ruimte in de begroting. In de begroting 2025-2028 is de bijstelling van deze extra ruimte al structureel verwerkt. Daarnaast zijn de toevoegingen aan de voorziening dubieuze debiteuren in 2024 hoger dan oorspronkelijk begroot.

## Overheadkosten

### Niet-neutrale wijzigingen

*Kosten regievoering en juridisch advies Mutsaersstichting € 150.000 (nadeel)*

De verwachte regionale kosten voor regievoering en juridisch advies met betrekking tot het meerjarig herstelplan van de Mutsaersstichting zijn in 2024 € 800.000 hoger (nadeel). Hiervan wordt € 650.000 bijgedragen door de andere regiogemeenten van Noord- en Midden-Limburg (voordeel).

*Onderuitputting budget organisatieontwikkeling € -350.000 (voordeel)*

Het budget organisatieontwikkeling betreft een impulsbudget, waarbij gedurende het jaar besluitvorming plaatsvindt om deze middelen in te zetten. Op dit moment wordt ingeschat dat alvast € 350.000 kan vrijvallen.

*Facility management aanpassingen budgetten € 390.000 (nadeel)*

De budgetten bij Facility management moeten op een aantal producten bijgesteld worden namelijk bij huisvesting panden in eigendom en bij repro/postkamer



## Overige algemene dekkingsmiddelen

### Niet-neutrale wijzigingen

*Toevoegingen aan Bestemmingsreserves € 1.627.000 (nadeel)*

Bij de Begroting 2025-2028 zijn de amendementen 'Hondenbelasting' en 'Cultuur & evenementen voor een bruisend Venlo' aangenomen. Voor beide amendementen is er een bestemmingsreserve ingesteld die in 2024 wordt gevoed vanuit het nettoresultaat septembercirculaire 2024. Voor Hondenbelasting bedraagt dit een totaalbedrag van € 847.000 en voor Cultuur en evenementen een totaalbedrag van € 780.000.

### Neutrale wijzigingen

*Verantwoording SPUK Stimulering sport tot en met 2022 € 306.640 (zowel baten als lasten)*

Met dit voorstel worden de jaren SPUK Stimulering sport tot en met 2023 afgerekend. Deze afrekening heeft geleid tot een positief resultaat. Dit resultaat is ingezet voor de opgave substitutie externe subsidies 2024.

## Gemeentefonds / septembercirculaire 2024

### Niet-neutrale wijzigingen

Via raadsinformatiebrief 2024-163 hebben wij u uitgebreid geïnformeerd over de effecten van de septembercirculaire. De Septembercirculaire 2024 laat zien dat de gemeente in 2024, kan rekenen op een lichte incidentele netto stijging van de uitkeringen uit het Gemeentefonds ten opzichte van de meicirculaire 2024.

Via voorliggende slotnota worden de effecten op 2024 en daar waar administratief van aard voor 2025 en verder verwerkt.

Concreet gaat het om de volgende ruimtevragers:

- Alleenverdienersproblematiek € 183.000 in 2024
- Sociaal Medische Indicatie (SMI) € 31.000 incidenteel in 2025
- Work in Nederland: € 183.000 in 2024
- Decentralisatie-uitkering Toekomstbestendig maken energiebeleid € 370.500 in 2025 (regionale middelen)
- IUBW / DUMO € 0,1 miljoen in 2024 oplopend naar € 0,5 miljoen vanaf 2026. Administratieve verwerking samenwerkingsovereenkomst MGR: inhoudelijke besluitvorming heeft reeds plaatsgevonden
- Besparingsverlies Jeugd € 3,7 miljoen in 2025 oplopend naar € 3,8 miljoen structureel in 2028 (administratieve verwerking, besluitvorming heeft reeds plaatsgevonden via de programmabegroting 2025)
- WSW € 0,1 miljoen vanaf 2025

Het restant van de taakmutaties 2024 ad € 0,4 miljoen valt vrij aan de algemene middelen. Het resterende nettoresultaat 2024 van € 1,9 miljoen is voornamelijk het gevolg van de afrekening onder het BTW-compensatiefonds. Na aftrek van de amendementen "A1 Hondenbelasting" en "A5 Cultuur en evenementen voor een bruisend Venlo" resteert hiervan circa € 0,7 miljoen.

De inhoudelijke toelichting op de ruimtevragers/taakmutaties is - voor zover relevant - opgenomen bij het betreffend programma.

# Bijlagen

## Bijlage I Overzicht reserves en voorzieningen

Naam reserve	Actuele begroting						Boek- waarde 31-12-2024 na Slot- wijziging
	Rekening 1-1-2024	Mutaties 2024		Boek- waarde 31-12-2024	Mutaties 2024 Wijzigingen t.o.v. begroting		
		Totaal			Toevoeging	Onttrekking	
		Toevoeging	Onttrekking				
<b>RESERVES</b>							
<b>ALGEMENE RESERVES</b>	98.628	9.004	30.629	77.004	32		77.036
<b>Reserves met een Bufferfunctie</b>							
Algemene Reserve	88.628	7.650	28.798	67.481	32		67.513
Algemene Grondreserve	10.000	1.354	1.831	9.523			9.523
<b>Totaal reserves met een Bufferfunctie</b>	<b>98.628</b>	<b>9.004</b>	<b>30.629</b>	<b>77.004</b>	<b>32</b>		<b>77.036</b>
<b>BESTEMMINGSRESERVES</b>	<b>108.204</b>	<b>66.598</b>	<b>28.726</b>	<b>146.075</b>	<b>14.220</b>	<b>11.204</b>	<b>149.091</b>
<b>Bestemmingsreserves Overige</b>							
Reserve Versterking beroepsonderwijs	381		281	100			100
Reserve Maatschappelijke opvang en verslavingszorg	440		140	300			300
Reserve Arbeidsmarktbeleid regio	2.544	399	1.388	1.556		-575	2.130
Reserve Bodemkwaliteit	837		432	405		-180	585
Reserve Regionaal Werkbedrijf	167			167			167
Reserve Regionale Samenwerkingsverbanden	816	5	461	360			360
Reserve Parkeerfonds	210	200	210	200			200
Reserve Maatschappelijke compensatie Lomm	251			251		25	226
Reserve Herbezettingmiddelen Generatiepact	10		10				
Reserve Circulaire hoofdstad	697	76	125	649			649
Reserve Regionaal Actieplan Perspectief Op Werk	404		16	388			388
Reserve Woonwagenlocaties	971			971			971
Reserve Regiodeal/Investeringsagenda	1.960	2.900	880	3.980		-643	4.622
Reserve Basis op orde openbare ruimte	189	1.071	699	561			561
Reserve Transformatiefonds	2.374	50	1.332	1.092			1.092
Reserve Vastenavondkamp	345		85	260			260
Reserve Algemene Bestemmingsreserve	320		160	160			160
Reserve Zelfsluitende waterkering Arcen	500		500				
Reserve Jongeren perspectiefonds	162		53	109		109	
Reserve Implementatie en doorvertaling accenten Fier op Venlo	1.692		511	1.182	908	-30	2.120
Reserve Groen en water	4.119		2.460	1.660			1.660
Reserve Kwaliteitsontwikkelbudget	930		930				
Reserve POK middelen	1.387		480	908		-205	1.113
Reserve Versnelling aanpak verduurzamen maatschappelijk vastgoed	6.825	2.000	2.500	6.325			6.325
Reserve Versterking wetenschappelijk onderzoek en onderwijs	3.977	2.053	1.500	4.530	-2.053	1.117	1.360
Reserve Middengebied-Veilingterrein	356			356		120	236
Reserve Innovatiefonds preventie t.b.v. vitale en gezonde Venlonaren	1.000		600	400		-360	760
Reserve Co-financiering (o.a. volkshuisvesting, woningbouw, stikstof, energietransitie, klimaat)	1.000		31	970			970
Reserve Inburgering en Statushouders	1.148	193	193	1.148	125	-193	1.466
Reserve Renovatie Stadhuis	460			460		200	260

Naam reserve	Actuele begroting			Boek- waarde 31-12-2024	Mutaties 2024		Boek- waarde 31-12-2024 na Slot- wijziging
	Rekening 1-1-2024	Mutaties 2024			Wijzigingen		
		Totaal			t.o.v. begroting		
		Toevoeging	Onttrekking		Toevoeging	Onttrekking	
Reserve Brede Aanpak dak- en thuislozen	1.445	650	739	1.356		-275	1.631
Reserve Ontwikkeling Beheer inrichting Openbare Ruimte	1.570	2.000	3.000	570		350	220
Reserve Energietoeslag							
Reserve Venlo-Fonds	1.355		1.355				
Reserve Wachtlijsten	1.013		650	363		-45	408
Reserve Onderwijsachterstanden Beleid (OAB)	979		300	679		-190	869
Reserve Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw)	3.811			3.811			3.811
Reserve Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming	758		444	314	275		589
Reserve Verplaatsingskosten Flexwoningen Daelweg							
Reserve Implementatie & Uitvoering Geldzorgenbeleid	325	510	325	510	558		1.068
Reserve Strategisch Investeringsfonds	17.707	28.142	2.973	42.875		11.527	31.348
Reserve Regeling Vervroegde Uittreding (RVU)	2.357			2.357			2.357
Reserve Opvang Ontheemden Oekraïne	1.500		1.200	300			300
Reserve Gemeenschapsaccommodaties		5.000		5.000			5.000
Reserve Kunst/Creatieve uitingen in de openbare ruimte		100		100		24	76
Reserve Blaashal Hockeyclub Delta		580		580			580
Reserve Lokale woonlasten		3.764		3.764			3.764
Reserve Strategische samenwerking Universiteit Maastricht					9.530	500	9.030
Reserve Hondenbelasting					847		847
Reserve Cultuur en evenementen voor een bruisend Venlo					780		780
<b>Totaal Bestemmingsreserves overige</b>	<b>69.291</b>	<b>49.694</b>	<b>26.961</b>	<b>92.024</b>	<b>10.970</b>	<b>11.277</b>	<b>91.716</b>
<b>Reserves met een Inkomensfunctie</b>							
Reserve Kapitaallasten	15.606	4.885		20.491	3.250		23.741
Reserve Cumulatieve afschrijvingen activa	-31		250	-280		-73	-207
Reserve Kapitaallasten Kazernekwartier	18.530	11.987	221	30.296			30.296
<b>Totaal reserves met een Inkomensfunctie</b>	<b>34.105</b>	<b>16.872</b>	<b>471</b>	<b>50.506</b>	<b>3.250</b>	<b>-73</b>	<b>53.830</b>
<b>Egalisatiereserves</b>							
Egalisatiereserve Fondsvorming havengelden	99	32	47	84			84
Egalisatiereserve Middelen derden door substitutie	250		250				
Egalisatiereserve Mitigeren afval, riolen, woonlasten	998		998				
Egalisatiereserve Pensioenvoorziening wethouders	3.418			3.418			3.418
Egalisatiereserve Stimuleringsbudget evenementen	43			43			43
<b>Totaal Egalisatiereserves</b>	<b>4.808</b>	<b>32</b>	<b>1.295</b>	<b>3.545</b>			<b>3.545</b>
<b>TOTAAL RESERVES</b>	<b>206.832</b>	<b>75.602</b>	<b>59.355</b>	<b>223.079</b>	<b>14.252</b>	<b>11.204</b>	<b>226.128</b>
<b>Gerealiseerd resultaat</b>							
Gerealiseerd resultaat	16.190		16.190		5.796		5.796
<b>Totaal gerealiseerd resultaat</b>	<b>16.190</b>		<b>16.190</b>		<b>5.796</b>		<b>5.796</b>
<b>TOTAAL RESERVES incl. gerealiseerd resultaat</b>	<b>223.022</b>	<b>75.602</b>	<b>75.544</b>	<b>223.079</b>	<b>20.048</b>	<b>11.204</b>	<b>231.924</b>

Naam voorziening	Actuele begroting			Mutaties 2024		Boek- waarde 31-12-2024 na Slot- wijziging	
	Rekening 1-1-2024	Mutaties 2024		Boek- waarde 31-12-2024	Wijzigingen t.o.v. begroting		
		Toevoeging	Onttrekking		Toevoeging		Onttrekking
<b>VOORZIENINGEN</b>							
<b>Voorzieningen Planmatig Onderhoud</b>							
Voorziening Groot onderhoud wegen	2.931	4.280	3.600	3.611		2.661	
Voorziening Onderhoud GRP+	4.374	2.921	3.323	3.972		3.972	
Voorziening Groot onderhoud Civiele Objecten	225	148	224	149		149	
Voorziening Onderhoud Buitensport	893	557	390	1.059		1.059	
Voorziening Groot onderhoud Begraafplaatsen	558	100	249	409		409	
Voorziening Groot Onderhoud Vastgoed	1.405	2.799	2.555	1.648		1.648	
<b>Totaal voorzieningen Planmatig onderhoud</b>	<b>10.385</b>	<b>10.805</b>	<b>10.341</b>	<b>10.849</b>	<b>950</b>	<b>9.899</b>	
<b>Voorziening Middelen van derden</b>							
Voorziening Collectie Knecht-Drenth Venlo	661	47		709		709	
Voorziening Egalisatie tarief GRP+	849			849		849	
Voorziening Reparatie derde jaar WW	293	55		348	-55	293	
Voorziening Egalisatie tarief Afval	516			516		516	
<b>Totaal voorziening Middelen van derden</b>	<b>2.319</b>	<b>102</b>		<b>2.422</b>	<b>-55</b>	<b>2.367</b>	
<b>Voorzieningen Overige</b>							
Voorziening Pensioenkosten Wethouders	5.319	265		5.584		5.584	
Voorziening Deelneming claim Staat vennootschap BV							
Voorziening Restwerken Grondbedrijf	1.197	500	750	947		947	
Voorziening Landschapsplan DCGV	2.500			2.500		2.500	
Voorziening Functioneel Leeftijd Ontslag (FLO)	2.431	300	92	2.638		2.255	
Voorziening Woonwagenlocaties							
Voorziening Verlofsparen	1.656			1.656		1.656	
Voorziening Nadelig exploitatie resultaat Grondbedrijf	1.237			1.237	7.027	8.264	
<b>Totaal Voorzieningen Overige</b>	<b>14.340</b>	<b>1.065</b>	<b>842</b>	<b>14.563</b>	<b>7.027</b>	<b>21.206</b>	
<b>TOTAAL VOORZIENINGEN</b>	<b>27.044</b>	<b>11.973</b>	<b>11.183</b>	<b>27.834</b>	<b>6.972</b>	<b>33.472</b>	
<b>TOTAAL R&amp;V incl. gerealiseerd resultaat</b>	<b>250.066</b>	<b>87.575</b>	<b>86.728</b>	<b>250.913</b>	<b>27.020</b>	<b>265.396</b>	

## Reserves

In de begroting worden - volgens de richtlijnen uit de BBV- de voorgestelde dotaties en onttrekkingen aan de reserves apart opgenomen. In de Slotnota 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 Slotnota stellen we voor om de reserve Strategische samenwerking Universiteit Maastricht, de reserve Hondenbelasting en de reserve Cultuur en evenementen in te stellen, verschillende reserves op te heffen en te verlengen. Deze worden ter goedkeuring aan u voorgelegd. Dit overzicht staat in bijlage II van de Slotnota 2024. Het instellen, wijzigen en/of opheffen van reserves en voorzieningen is het primaat van de raad.

Onttrekkingen	2024	2025	2026	2027	2028
Egalisatiereserve Fondsvorming havengelden					
Res. Strategische Samenw. UM	500	1.500	2.000	2.000	2.000
Reserve Arbeidsmarktbeleid regio	-575	126			
Reserve Bodemkwaliteit	-180	8	8	185	
Reserve Brede Aanpak dak- en thuislozen	-275				
Reserve Circulaire hoofdstad					
Reserve Cumulatieve afschrijving activa	-73		163	163	163
Reserve Fonds co-financiering o.a. volkshuisvesting, woningbouw, stikstof, energietransitie, klimaatadapter					
Reserve Geldzorgenbeleid		408	150		
Reserve Herbezettingsmiddelen Generatiepact					
Reserve Inburgering en Statushouders	-193				
Reserve Innovatiebudget Sociaal Domein	-30	30	83		
Reserve Innovatiefonds preventie t.b.v. vitale en gezonde Venlonaren	-360	360			
Reserve Jongeren perspectieffonds	109				
Reserve Kapitaallasten Kazernekwartier					
Reserve Kunst/Creatieve uitingen in de openbare ruimte	24				
Reserve Maatschappelijke compensatie Lomm	25				
Reserve Middengebied-Veilingterrein	120	236			
Reserve Onderwijsachterstanden Beleid (OAB)	-190	340			
Reserve Ontwikkeling beheer inrichting openbare ruimte	350	-350			
Reserve POK-middelen	-205	105	190	-5	
Reserve Regiodeal/Investeringsagenda	-643	643			
Reserve Renovatie Stadhuis	200				
Reserve Strategisch Investeringsfonds	11.527		-2.000	-2.000	-2.000
Reserve Transformatiefonds					
Reserve Versterken Wetenschappelijk Onderzoek en Onderwijs	1.117	-140			
Reserve Wachtlijsten	-45	45			
Reserve Zelfsluitende waterkering Arcen					
<b>Totaal onttrekkingen</b>	<b>11.204</b>	<b>3.311</b>	<b>593</b>	<b>343</b>	<b>163</b>

Toevoegingen	2024	2025	2026	2027	2028
Algemene Grondreserve					
Algemene Reserve	32	-81	-77	-73	-69
Egalisatiereserve Fondsvorming havengelden					
Res. Cultuur en evenementen	780				
Res. Hondenbelasting	847				
Res. Strategische Samenw. UM	9.530	115			
Reserve Afschrijving activa	3.250				
Reserve Circulaire hoofdstad					
Reserve Geldzorgenbeleid	558				
Reserve Inburgering en Statushouders	125				
Reserve Innovatiebudget Sociaal Domein	908	579			
Reserve Strategisch Investeringsfonds					
Reserve Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming	275				
Reserve Versterken Wetenschappelijk Onderzoek en Onderwijs	-2.053	-115			
<b>Totaal toevoegingen</b>	<b>14.252</b>	<b>498</b>	<b>-77</b>	<b>-73</b>	<b>-69</b>

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

### In te stellen RESERVES EN VOORZIENINGEN

Aard	Naam	Toelichting
Bestemmingsreserve Overige	Reserve Strategische samenwerking Universiteit Maastricht	In de bestuursrapportage is besloten om voor de Strategische samenwerking met Universiteit Maastricht € 8 miljoen + € 1,5 miljoen (overgangsvergoeding) uit reserves te onttrekken. Deze middelen worden in de Slotnota overgeheveld naar de nieuw in te stellen reserve 'Strategische samenwerking Universiteit Maastricht
Bestemmingsreserve Overige	Reserve Hondenbelasting	De reserve wordt ingesteld ter dekking van de verlaging van de hondenbelasting in 2025 t/m 2027 conform het amendement Hondenbelasting bij de Begroting 2025-2028.
Bestemmingsreserve Overige	Reserve Cultuur en evenementen voor een bruisend Venlo	De reserve wordt ingesteld ter dekking van de verhoging van het subsidieplafond voor de periode 2025 t/m 2027 conform het amendement Cultuur & Evenementen voor een bruisend Venlo bij de Begroting 2025-2028.

### Op te heffen RESERVES EN VOORZIENINGEN

Aard	Naam	Toelichting
Bestemmingsreserve Overige	Reserve Herbezettingsmiddelen Generatiepact	Deze reserve kan bij de jaarrekening opgeheven worden.
Bestemmingsreserve Overige	Reserve Jongeren perspectieffonds	Deze reserve kan bij de jaarrekening opgeheven worden.
Bestemmingsreserve Overige	Reserve Venlo-Fonds	Deze reserve kan bij de jaarrekening opgeheven worden.
Egalisatiereserve	Egalisatiereserve Middelen derden door substitutie	Deze reserve kan bij de jaarrekening opgeheven worden.
Egalisatiereserve	Egalisatiereserve Mitigeren afval, riolen, woonlasten	Deze reserve kan bij de jaarrekening opgeheven worden.



## Wijziging RESERVES EN VOORZIENINGEN

Aard	Naam	Toelichting
Bestemmingsreserve Overige	Reserve Regionaal Actieplan Perspectief Op Werk	De looptijd van de reserve dient te worden verlengd t/m 2025 omdat de middelen beschikbaar dienen te blijven voor de arbeidsmarkt regio. In de bestuursrapportage 2025 zal worden voorgesteld om deze middelen beschikbaar te stellen voor de reserve Arbeidsmarktbeleid regio.
Bestemmingsreserve Overige	Reserve Basis op orde openbare ruimte	De looptijd van deze reserve dient te worden verlengd t/m 2025 omdat er in 2025 toevoegingen en onttrekkingen zijn begroot.
Bestemmingsreserve Overige	Reserve Kwaliteitsontwikkelbudget	De looptijd van deze reserve dient te worden verlengd t/m 2025 omdat een aantal ontwikkelingen wel in gang is gezet maar net iets meer tijd nodig hebben om goed afgerond te worden.
Bestemmingsreserve Overige	Reserve Inburgering en Statushouders	Het verhogen van het plafond van € 600.000 naar € 1.500.000. Het wisselende asielbeleid van het kabinet brengt extra onzekerheden met zich mee en maakt slagvaardigheid cruciaal. Door het plafond van de bestemmingsreserve te verhogen, kan snel en effectief ingespeeld worden op nieuwe ontwikkelingen.
Bestemmingsreserve Overige	Reserve Renovatie Stadhuis	De looptijd van deze reserve dient te worden verlengd t/m 2025. Deze reserve dient ter dekking van het (voorbereidings)investeringsbudget 'Renovatie Stadhuis 2023', welke in 2025 afgerond zal worden.
Bestemmingsreserve Overige	Reserve Blaashal Hockeyclub Delta	Door de wettelijke procedure van Europees aanbesteden is de doelstelling van 'het realiseren van een blaashal voor winterseizoen 2024-2025' niet haalbaar en dient de doelstelling gewijzigd te worden in 'het realiseren van een blaashal voor winterseizoen 2025-2026'. Ook de looptijd dient met een jaar verlengd te worden t/m 2025.
Egalisatiereserve	Egalisatiereserve Fondsvorming havengelden	Het team dient gewijzigd te worden naar Financiën omdat de teams Buitendienst en Realisatie en Beheer openbare ruimte beide gebruik maken van deze reserve.

## Reserve Strategische samenwerking Universiteit Maastricht

<b>Besluit instelling reserve</b>	Slotnota 2024
<b>Aard van de reserve</b>	Bestemmingsreserve Overige
<b>Programma</b>	4. Welvarend Venlo
<b>Team</b>	Werken en Bereikbaarheid

### Doelstelling

Universiteit Maastricht duurzaam te verankeren in Venlo. Daarmee wordt het kennisfundament gecreëerd voor de doorontwikkeling van de Brightlands Campus Greenport Venlo.

### Onderbouwing

Als onderdeel van de Strategische samenwerkingsovereenkomst met Universiteit Maastricht (UM) zijn afspraken gemaakt over de financiële bijdragen van beide partijen om de inhoudelijke doorontwikkeling te financieren. Voor de totale looptijd van 8 jaar is de beoogde financiële bijdrage van de gemeente Venlo € 16 miljoen (gelijk aan de extra investering van UM).

In de bestuursrapportage 2024 is de bijdrage voor de eerste periode van 4 jaar van € 8 miljoen vastgesteld. Daarnaast is er in de bestuursrapportage 2024 een reservering van € 1,5 miljoen opgenomen voor een mogelijke overgangsvergoeding (bij stoppen na eerste periode).

In de Slotnota 2024 wordt voor de reeds beschikbaar gestelde middelen uit de reserve 'Reserve Versterking wetenschappelijk onderzoek en onderwijs' en reserve 'Strategisch Investeringsfonds' een afzonderlijke bestemmingsreserve gevormd.

### Volume

€ 9.500.000

### Voeding

€ 5,0 miljoen vanuit Reserve Versterking wetenschappelijk onderzoek en onderwijs

€ 4,5 miljoen vanuit Reserve Strategisch Investeringsfonds

### Looptijd

2024 - 2032

## Reserve Hondenbelasting

**Besluit instelling reserve** Begroting 2025-2028 – Amendement Hondenbelasting

**Aard van de reserve** Bestemmingsreserve overig

**Programma** Algemene middelen

**Team** Financiën

### Doelstelling

Het dekken van de verlaging van de hondenbelasting in 2025 t/m 2027.

### Onderbouwing

De hondenbelasting wordt voor 2025 verlaagd met 30% en wordt verlaagd voor 2026 met 50% en wordt verlaagd voor 2027 met 100%. De dekking is gevonden in het nettoresultaat septembercirculaire 2024 in de "afrekening ruimte onder btw-compensatiefondsplafond".

### Volume

€ 850.000

### Voeding

Het nettoresultaat septembercirculaire 2024 in de "afrekening ruimte onder btw-compensatiefondsplafond".

### Looptijd

2024 - 2027

## Reserve Cultuur en evenementen voor een bruisend Venlo

**Besluit instelling reserve** Begroting 2025-2028 – Amendement Cultuur & evenementen voor een bruisend Venlo

**Aard van de reserve** Bestemmingsreserve overig

**Programma** 5. Centrumstad Venlo

**Team** Financiën

### Doelstelling

Het verhogen van het subsidieplafond voor 2025, 2026 en 2027 met jaarlijks €260.000.

### Onderbouwing

Het subsidieplafond voor de subsidie Amateurkunst, Volkscultuur en Culturele Projecten wordt voor 3 jaar verhoogd met jaarlijks €100.000 van 2025 tot en met 2027. De bedragen in de berekeningswijze van de subsidie worden naar boven aangepast, zodat de organisaties (amateurkunst, volkscultuur) ook daadwerkelijk meer subsidie ontvangen (in totaal €100.000 per jaar).

Ook wordt het subsidieplafond van de subsidieregeling Evenementen voor 2025, 2026 en 2027 verhoogd met jaarlijks €100.000;

Daarnaast wordt in de subsidieregeling Amateurkunst, Volkscultuur en Culturele Projecten speciaal rekening gehouden met het veiligstellen van de Traditionele Volkscultuur, zoals carnavalsoptochten. Daarvoor wordt binnen deze subsidieregeling een aparte categorie opgenomen, ter grootte van jaarlijks €60.000, voor de jaren 2025, 2026 en 2027.

### Volume

€ 780.000

### Voeding

“Een deel van de eenmalige vrijval van de BTW teruggave 2024, die over een periode van 3 jaar kan worden uitgesmeerd.”

### Looptijd

2024 - 2027

## Bijlage III Begrotingswijzigingen Slotwijziging

### 1. Gezond en actief Venlo

Programma 1. Gezond en actief Venlo	2024	2025	2026	2027	2028
Vastgestelde begroting	103.871	100.913	75.602	67.807	67.786
Begrotingswijziging (technisch)					
Begrotingswijziging (neutraal)	3.415	1.680	490	-5	
Begrotingswijziging (niet neutraal)	788				
Begroting na wijzigingen (baten)	108.075	102.593	76.092	67.802	67.786
Vastgestelde begroting	328.088	321.785	293.136	284.435	283.622
Begrotingswijziging (technisch)	-946	98	98	98	98
Begrotingswijziging (neutraal)	3.090	1.682	492	-4	1
Begrotingswijziging (niet neutraal)	850	494	4.296	4.374	4.379
Begroting na wijzigingen (lasten)	331.082	324.059	298.022	288.904	288.100
Totaal van baten en lasten	-223.007	-221.465	-221.930	-221.102	-220.314

Nieuwe voorstellen	2024		2025		2026		2027		2028	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Gezond en Vitaal	-279	-107	401	389	47	34		-12		-12
Ontplooiing	2.324	1.845	520	508	83	70		-13		-13
Meedoen	1.959	1.487	609	871	171	431		258		258
Zelfredzaamheid	199	-232	150	506	190	4.351	-5	4.236		4.245
Totaal	4.203	2.994	1.680	2.274	490	4.886	-5	4.468		4.478

## 2. Leefbaar Venlo

Programma 2. Leefbaar Venlo	2024	2025	2026	2027	2028
Vastgestelde begroting	69.416	62.918	55.498	58.163	59.145
Begrotingswijziging (technisch)	-73				
Begrotingswijziging (neutraal)	6.894	-342	170	348	163
Begrotingswijziging (niet neutraal)	1.336				
Begroting na wijzigingen (baten)	77.573	62.575	55.668	58.510	59.307
Vastgestelde begroting	131.456	130.323	116.514	116.424	115.893
Begrotingswijziging (technisch)	-1.543	-49	-49	-49	-49
Begrotingswijziging (neutraal)	6.870	-261	248	421	232
Begrotingswijziging (niet neutraal)	-1.648				
Begroting na wijzigingen (lasten)	135.135	130.013	116.713	116.796	116.076
Totaal van baten en lasten	-57.562	-67.437	-61.044	-58.286	-56.768

Nieuwe voorstellen	2024		2025		2026		2027		2028	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Dienstverlening	9.737	9.751		-53		-53		-53		-53
Openbare orde en veiligheid	-628	-440		4		4		4		4
Wonen	-5.200	-8.748								
Omgeving	4.298	3.175	-342	-261	170	248	348	421	163	232
Bereikbaarheid	-50	-60								
Totaal	8.157	3.679	-342	-310	170	199	348	372	163	183

### 3. Grenzeloos Venlo

Programma 3. Grenzeloos Venlo	2024	2025	2026	2027	2028
Vastgestelde begroting	10.379	12.991	746	746	2.838
Begrotingswijziging (technisch)					
Begrotingswijziging (neutraal)	-758				
Begrotingswijziging (niet neutraal)					
Begroting na wijzigingen (baten)	9.621	12.991	746	746	2.838
Vastgestelde begroting	10.400	12.907	831	831	2.923
Begrotingswijziging (technisch)					
Begrotingswijziging (neutraal)					
Begrotingswijziging (niet neutraal)	-100				
Begroting na wijzigingen (lasten)	10.300	12.907	831	831	2.923
Totaal van baten en lasten	-679	84	-85	-85	-85

Nieuwe voorstellen	2024		2025		2026		2027		2028	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Public Affairs		-100								
Grensoverschr samenwerking	-758									
Totaal	-758	-100								

## 4. Welvarend Venlo

Programma 4. Welvarend Venlo	2024	2025	2026	2027	2028
Vastgestelde begroting	8.142	4.578	4.621	4.553	4.453
Begrotingswijziging (technisch)					
Begrotingswijziging (neutraal)	5.320	2.003			
Begrotingswijziging (niet neutraal)					
Begroting na wijzigingen (baten)	13.461	6.580	4.621	4.553	4.453
Vastgestelde begroting	16.236	12.576	9.860	9.707	9.488
Begrotingswijziging (technisch)	-481				
Begrotingswijziging (neutraal)	5.351	2.065			
Begrotingswijziging (niet neutraal)	-439				
Begroting na wijzigingen (lasten)	20.666	14.640	9.860	9.707	9.488
Totaal van baten en lasten	-7.205	-8.060	-5.240	-5.154	-5.035

Nieuwe voorstellen	2024		2025		2026		2027		2028	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Kennisinfra en arbeidsmarkt	6.117	6.128	1.360	1.422						
Economie	-180	-504								
Mobiliteit	-618	-1.194	643	643						
Totaal	5.320	4.430	2.003	2.065						



## 5. Centrumstad Venlo

Programma 5. Centrumstad Venlo	2024	2025	2026	2027	2028
Vastgestelde begroting	14.134	42.567	4.237	8.961	7.468
Begrotingswijziging (technisch)	30	56	56	56	56
Begrotingswijziging (neutraal)	-3.466	236			
Begrotingswijziging (niet neutraal)	5				
Begroting na wijzigingen (baten)	10.704	42.859	4.293	9.017	7.524
Vastgestelde begroting	42.472	61.178	21.144	25.771	24.540
Begrotingswijziging (technisch)	-90	186	186	186	186
Begrotingswijziging (neutraal)	-3.442	236			
Begrotingswijziging (niet neutraal)	-484				
Begroting na wijzigingen (lasten)	38.456	61.599	21.330	25.957	24.726
Totaal van baten en lasten	-27.753	-18.740	-17.036	-16.939	-17.201

Nieuwe voorstellen	2024		2025		2026		2027		2028	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
De basis sterk houden	325	-160	236	366		130		130		130
Verbreden en robuust maken	-3.755	-3.855	56	56	56	56	56	56	56	56
Totaal	-3.430	-4.016	292	422	56	186	56	186	56	186

## 6. Circulaire en duurzame hoofdstad

Programma 6. Circulaire en duurzame hoofdstad	2024	2025	2026	2027	2028
Vastgestelde begroting	10.212	10.012	7.509	2.727	437
Begrotingswijziging (technisch)					
Begrotingswijziging (neutraal)	-895	895			
Begrotingswijziging (niet neutraal)	-20	-371			
Begroting na wijzigingen (baten)	9.297	10.537	7.509	2.727	437
Vastgestelde begroting	15.807	17.461	10.689	5.880	3.567
Begrotingswijziging (technisch)	-34				
Begrotingswijziging (neutraal)	-895	895			
Begrotingswijziging (niet neutraal)	-115				
Begroting na wijzigingen (lasten)	14.764	18.356	10.689	5.880	3.567
Totaal van baten en lasten	-5.467	-7.819	-3.180	-3.153	-3.130

Nieuwe voorstellen	2024		2025		2026		2027		2028	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Energietransitie	-915	-1.044	525	895						
Totaal	-915	-1.044	525	895						

## Algemene middelen

Programma Algemene middelen	2024	2025	2026	2027	2028
Vastgestelde begroting	422.768	394.525	375.383	375.759	375.843
Begrotingswijziging (technisch)					
Begrotingswijziging (neutraal)	-5.167	-5.598	-5.598	-5.598	-5.598
Begrotingswijziging (niet neutraal)	4.736	864	4.296	4.374	4.379
Begroting na wijzigingen (baten)	422.336	389.792	374.081	374.535	374.624
Vastgestelde begroting	94.462	72.274	71.421	75.667	77.938
Begrotingswijziging (technisch)	3.051	-178	-178	-178	-178
Begrotingswijziging (neutraal)	-5.631	-5.743	-5.677	-5.673	-5.668
Begrotingswijziging (niet neutraal)	2.985				
Begroting na wijzigingen (lasten)	94.867	66.353	65.566	69.816	72.091
Totaal van baten en lasten	327.469	323.439	308.515	304.719	302.533

Nieuwe voorstellen	2024		2025		2026		2027		2028	
	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Lasten
Algemene middelen	-432	405	-4.734	-5.921	-1.302	-5.855	-1.224	-5.851	-1.219	-5.847
Totaal	-432	405	-4.734	-5.921	-1.302	-5.855	-1.224	-5.851	-1.219	-5.847

## Bijlage IV (niet-)neutrale wijzigingen

### 1. Gezond en Actief Venlo

Niet-neutrale wijzigingen	
<b>Meedoen</b>	
Opvang Ontheemden Oekraïne	300
<b>Totaal Meedoen</b>	<b>300</b>
<b>Zelfredzaamheid</b>	
Jeugd bijdrage rijk verblijfkosten 22 en 23	388
Afwijkingen < 200K	100
<b>Totaal Zelfredzaamheid</b>	<b>488</b>
<b>Totaal Baten</b>	<b>788</b>

Niet-neutrale wijzigingen	
<b>Gezond en Vitaal</b>	
Onderhoudskosten Vastgoed	300
Afwijkingen < 200K	59
<b>Totaal gezond en vitaal</b>	<b>359</b>
<b>Ontplooiing</b>	
OGVO huisvesting 23	-435
Inburgering	450
<b>Totaal ontplooiing</b>	<b>15</b>
<b>Meedoen</b>	
Energietoeslag	260
Afwijkingen < 200K	-77
<b>Totaal Meedoen</b>	<b>183</b>
<b>Zelfredzaamheid</b>	
WMO PGB	-250
Jeugdzorg	813
MGR	-303
Afwijkingen < 200K	34
<b>Totaal Zelfredzaamheid</b>	<b>294</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>851</b>
<b>Saldo niet-neutrale wijzigingen Gezond en Actief Venlo</b>	<b>-63</b>

<b>Neutrale wijzigingen</b>	
<b>Gezond en Vitaal</b>	
preventieve gezondheidszorg reserve	-310
Afwijkingen < 200K	31
<b>Totaal gezond en vitaal</b>	<b>-279</b>
<b>Ontplooiing</b>	
Web middelen Rijk	642
Inburgering rijk	1.658
Onderwijs achterstandenbeleid rijk	282
Afwijkingen < 200K	-258
<b>Totaal ontplooiing</b>	<b>2.324</b>
<b>Meedoen</b>	
Inkomensondersteuning en BUIG	3.583
pilot jongeren uit beeld reserve	-277
ESF werken naar vermogen	219
Arbeidsmarktbeleid regio	-298
Specifieke uitkering Integraal Zorgakkoord	-2.052
Afwijkingen < 200K	484
<b>Totaal Meedoen</b>	<b>1.659</b>
<b>Zelfredzaamheid</b>	
Pokmiddelen reserve	-205
ÌZA middelen	236
Nationaalactieplan daklozen reserve	-275
Inzet middelen KanDoen	
Afwijkingen < 200K	-45
<b>Totaal Zelfredzaamheid</b>	<b>-289</b>
<b>Totaal Baten</b>	<b>3.415</b>

Neutrale wijzigingen	
Gezond en Vitaal	
Preventieve gezondheidszorg	-310
Afwijkingen < 200K	19
Totaal gezond en vitaal	-291
Ontplooiing	
WEB middelen	642
Inburgering	1.658
Onderwijs Achterstandenbeleid	282
Aanpak basisvaardigheden taal	-908
Reserve basisvaardigheden taal	908
Afwijkingen < 200K	-271
Totaal ontplooiing	2.312
Meedoen	
Inkomensondersteuning en BUIG	3.583
Pilot jongeren in beeld	-277
ESF Werken naar Vermogen	219
Arbeidsmarktbeleid regio	-298
Specifieke uitkering Integraal Zorgakkoord geldzorgenbeleid	-2.052
reserve geldzorgenbeleid	-449
reserve geldzorgenbeleid	558
Afwijkingen < 200K	309
Totaal Meedoen	1.594
Zelfredzaamheid	
POK middelen	-205
Nationaal actieplan dakloosheid	-275
Toekomstscenario kind- en gezinsbescherming	-275
Toevoeging aan reserve kind-en gezinsbescherming	275
Afwijkingen < 200K	-45
Totaal Zelfredzaamheid	-525
Totaal Lasten	3.089
Saldo neutrale wijzigingen Gezond en Actief Venlo	326

## 2. Leefbaar Venlo

Niet-neutrale wijzigingen	
<b>Dienstverlening</b>	
Levenszaken	210
Totaal Dienstverlening	210
<b>Wonen</b>	
Leges	1.050
Afwijkingen < 200K	-50
Totaal Wonen	1.000
<b>Omgeving</b>	
Afwijkingen < 200K	176
Totaal Omgeving	176
<b>Bereikbaarheid</b>	
Afwijkingen < 200K	-50
Totaal Bereikbaarheid	-50
Totaal Baten	1.336

<b>Niet-neutrale wijzigingen</b>	
<b>Dienstverlening</b>	
personeelskosten	233
Afwijkingen < 200K	55
<b>Totaal Dienstverlening</b>	<b>288</b>
<b>Openbare Orde en Veiligheid</b>	
Groethofstraat opruimen Asbest	360
Aanpak van daklozen	-204
Afwijkingen < 200K	-20
<b>Totaal Openbare Orde en Veiligheid</b>	<b>136</b>
<b>Wonen</b>	
Sanering woonwagenlocaties	-1.240
Afwijkingen < 200K	-424
<b>Totaal Wonen</b>	<b>-1.664</b>
<b>Omgeving</b>	
Hoogwater	-500
Afwijkingen < 200K	134
<b>Totaal Omgeving</b>	<b>-366</b>
<b>Bereikbaarheid</b>	
Afwijkingen < 200K	-42
<b>Totaal Bereikbaarheid</b>	<b>-42</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-1.648</b>
<b>Saldo niet-neutrale wijzigingen Leefbaar Venlo</b>	<b>2.984</b>



<b>Neutrale wijzigingen</b>	
<b>Dienstverlening</b>	
Actualisatie Grondbedrijf	1.425
GREX Geresstraat Blerick	8.102
<b>Totaal Dienstverlening</b>	<b>9.527</b>
<b>Openbare Orde en Veiligheid</b>	
Preventie met gezag	-730
Afwijkingen < 200K	102
<b>Totaal Openbare Orde en Veiligheid</b>	<b>-628</b>
<b>Wonen</b>	
Actualisatie exploitatie Grondbedrijf	-6.200
<b>Totaal Wonen</b>	<b>-6.200</b>
<b>Omgeving</b>	
Klimaatadoptatie rijkssubsidie	4.001
Reserve Ontwikkelen Beheer	250
Afwijkingen < 200K	-56
<b>Totaal Omgeving</b>	<b>4.195</b>
<b>Totaal Baten</b>	<b>6.894</b>

Neutrale wijzigingen	
Dienstverlening	
Actualisatie Grondbedrijf	1.425
GREX Geresstraat Blerick	8.102
<b>Totaal Dienstverlening</b>	<b>9.527</b>
Openbare Orde en Veiligheid	
Preventie met gezag	-730
Afwijkingen < 200K	102
<b>Totaal Openbare Orde en Veiligheid</b>	<b>-628</b>
Wonen	
Actualisatie exploitatie Grondbedrijf	-6.200
<b>Totaal Wonen</b>	<b>-6.200</b>
Omgeving	
Klimaatadoptatie rijkssubsidie	4.001
OB Diependijkstraat fase 2, Olmenstraat en Lijsterbesstraat	-1.100
OB Straalseweg, Gasthuiskampstraat en Craneveldstraat	-1.100
OB Sint Urbanusweg	-500
OB Maasstraat Arcen	-500
OB Geliskensdijkweg	-50
reserve kapitaallasten	3.250
Reserve Ontwikkelen Beheer	250
Afwijkingen < 200K	-80
<b>Totaal Omgeving</b>	<b>4.171</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>6.870</b>
<b>Saldo neutrale wijzigingen Leefbaar Venlo</b>	<b>24</b>

### 3. Grenzeloos Venlo

Niet-neutrale wijzigingen	
<b>Public Affairs</b>	
Afwijkingen < 200K	-100
Totaal Public Affairs	-100
Totaal Lasten	-100
Saldo niet-neutrale wijzigingen Grenzeloos Venlo	100

Neutrale wijzigingen	
<b>Grensoverschrijdende Samenwerking</b>	
Specifieke uitkering Integraal Zorgakkoord	-236
SPUK Stimulering sport tot en met 2022	-307
Afwijkingen < 200K	-216
Totaal Grensoverschrijdende Samenwerking	-758
Totaal Baten	-758
Saldo neutrale wijzigingen Grenzeloos Venlo	-758

## 4. Welvarend Venlo

### Niet-Neutrale wijzigingen

#### Economie

Afwijkingen < 200K -1

Totaal Economie -1

#### Mobiliteit

Uitvoeringsagenda havengebiedsvisie -438

Totaal Regionale Mobiliteit -438

Totaal Lasten -439

Saldo niet-neutrale wijzigingen Welvarend Venlo 439

### Neutrale wijzigingen

#### Kennisinfra en arbeidsmarkt

Instelling reserve Strategische samenwerking Universiteit Maastricht 7.477

Versterking MBO HBO VWO -1.360

Totaal Kennisinfra en arbeidsmarkt 6.117

#### Economie

Actualisatie exploitatie Grondbedrijf -614

Subsidie en onderhoud Campus 409

Afwijkingen < 200K 25

Totaal Economie -180

#### Mobiliteit

MIRT goederencorridor -643

Afwijkingen < 200K 25

Totaal Regionale Mobiliteit -618

Totaal Baten 5.320

<b>Neutrale wijzigingen</b>	
<b>Kennisinfra en arbeidsmarkt</b>	
Instelling reserve Strategische samenwerking Universiteit Maastricht	7.477
Versterking MBO HBO VWO	-1.360
Afwijkingen < 200K	31
<b>Totaal Kennisinfra en arbeidsmarkt</b>	<b>6.148</b>
<b>Economie</b>	
Actualisatie exploitatie Grondbedrijf	-614
Subsidie en onderhoud Campus	409
Afwijkingen < 200K	25
<b>Totaal Economie</b>	<b>-180</b>
<b>Mobiliteit</b>	
MIRT goederencorridor	-643
Afwijkingen < 200K	25
<b>Totaal Regionale Mobiliteit</b>	<b>-618</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>5.351</b>
<b>Saldo neutrale wijzigingen Welvarend Venlo</b>	<b>-31</b>

## 5. Centrumstad Venlo

Niet-Neutrale wijzigingen	
<b>De basis sterk houden</b>	
Afwijkingen < 200K	5
Totaal de basis sterk houden	5
Totaal Baten	5

Niet-Neutrale wijzigingen	
<b>De basis sterk houden</b>	
Ruimtelijke kwaliteit	-200
Afwijkingen < 200K	-184
Totaal de basis sterk houden	-384
<b>Verbreden en robuust maken</b>	
Afwijkingen < 200K	-100
Totaal verbreden en robuust maken	-100
Totaal Lasten	-484
Saldo niet-neutrale wijzigingen Centrumstad Venlo	489

Neutrale wijzigingen	
<b>De basis sterk houden</b>	
Reserve renovatie stadhuis	200
Reserve Middengebied	120
Totaal de basis sterk houden	320
<b>Verbreden en robuust maken</b>	
Actualisatie exploitatie Grondbedrijf	-3.786
Totaal verbreden en robuust maken	-3.786
Totaal Baten	-3.466

<b>Neutrale wijzigingen</b>	
<b>De basis sterk houden</b>	
Loonindexering 2024-2028	
renovatie stadhuis	200
Reserve middegebied	120
Afwijkingen < 200K	24
<b>Totaal de basis sterk houden</b>	<b>344</b>
<b>Verbreden en robuust maken</b>	
Actualisatie exploitatie Grondbedrijf	-3.786
<b>Totaal verbreden en robuust maken</b>	<b>-3.786</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-3.442</b>
<b>Saldo neutrale wijzigingen Centrumstad Venlo</b>	<b>-24</b>

## 6. Circulaire en duurzame hoofdstad

Niet-Neutrale wijzigingen	
<b>Energietransitie</b>	
Afwijkingen < 200K	-20
Totaal energietransitie	-20
Totaal Baten	-20

Niet-Neutrale wijzigingen	
<b>Energietransitie</b>	
Afwijkingen < 200K	-115
Totaal energietransitie	-115
Totaal Lasten	-115
Saldo niet-neutrale wijzigingen Circulaire en duurzame hoofdstad	95

Neutrale wijzigingen	
<b>Energietransitie</b>	
Specifieke uitkering aanpak energiearmoede	-895
Totaal energietransitie	-895
Totaal Baten	-895

Neutrale wijzigingen	
<b>Energietransitie</b>	
Specifieke uitkering aanpak energiearmoede	-895
Totaal energietransitie	-895
Totaal Lasten	-895
Saldo neutrale wijzigingen Circulaire en duurzame hoofdstad	0



## Algemene middelen

<b>Niet-Neutrale wijzigingen</b>	
<b>Financiering</b>	
Extra rente inkomsten schatkistbankieren	850
Afwijkingen < 200K	1
<b>Totaal Financiering</b>	<b>851</b>
<b>Onroerend Zaakbelasting</b>	
Afwijkingen < 200K	84
<b>Totaal Onroerend zaakbelasting</b>	<b>84</b>
<b>Overige algemene dekkingsmiddelen</b>	
Regievoering en juridisch advies Mutsaersstichting	650
<b>Totaal Overige algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>650</b>
<b>Overige belastingen</b>	
Bijstelling prognose BsGW	342
<b>Totaal Overige algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>342</b>
<b>Uitkeringen Gemeentefonds</b>	
Septemercirculaire / gemeentefonds	2.696
Afwijkingen < 200K	113
<b>Totaal uitkeringen gemeentefonds</b>	<b>2.810</b>
<b>Totaal baten</b>	<b>4.736</b>

Niet-Neutrale wijzigingen	
<b>Financiering</b>	
Personeelskosten	733
Afwijkingen < 200K	5
<b>Totaal Financiering</b>	<b>738</b>
<b>Onroerend Zaakbelasting</b>	
Afwijkingen < 200K	-55
<b>Totaal Onroerend zaakbelasting</b>	<b>-55</b>
<b>Overheadkosten</b>	
Onderuitputting budget organisatie-ontwikkeling	-350
Kosten regievoering en juridisch advies Mutsaersst.	800
Facility management aanpassingen budgetten	390
Afwijkingen < 200K	6
<b>Totaal Overheadkosten</b>	<b>846</b>
<b>Overige algemene dekkingsmiddelen</b>	
toevoeging reserve hondenbelasting	847
toevoeging reserve cultuur en evenementen	780
<b>Totaal algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>1.627</b>
<b>Overige belastingen</b>	
Afwijkingen < 200K	-170
<b>Totaal Overige algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>-170</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>2.986</b>
<b>Saldo niet-neutrale wijzigingen Algemene middelen</b>	<b>1.750</b>

Neutrale wijzigingen	
<b>Financiering</b>	
Aanpassing APPA participaties	-5.600
<b>Totaal Financiering</b>	<b>-5.600</b>
<b>Overige algemene dekkingsmiddelen</b>	
substitutie - subsidie inzet Herinchtig Tegelen	125
SPUK Stimulering sport tot en met 2022	307
<b>Totaal Overige algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>432</b>
<b>Totaal baten</b>	<b>-5.168</b>

<b>Neutrale wijzigingen</b>	
<b>Financiering</b>	
Aanpassing APPA participaties	-5.600
<b>Totaal Financiering</b>	<b>-5.600</b>
<b>Overheadkosten</b>	
Afwijkingen < 200K	-31
<b>Totaal Overheadkosten</b>	<b>-31</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>-5.631</b>
<b>Saldo neutrale wijzigingen Algemene middelen</b>	<b>463</b>

