

B&W Adviesnota

Onderwerp	Kadernota 2027 inclusief 1 ^e bijstellingen 2026.
Zaaknummer	
B&W datum	12 mei 2026
Naam steller	Medewerker team Financiën Planning & Control
Teammanager	Teammanager team Financiën Planning & Control
Portefeuillehouder	Wim de Schryver

Besproken met portefeuillehouder?

Ja, met Wim de Schryver 29 april 2026.

Openbaarheid

Ja, per direct.

Bevoegd orgaan

Raad

Ter bespreking aanbieden aan de auditcommissie, commissie werken en besturen en de Raad.

Advies

1. De raad voor te stellen om:

Besluit inzake 1^e bijstellingen 2026:

1. In te stemmen met de 1ste bijstellingen en de daarin opgenomen, financiële en administratieve mutaties in de exploitatie en investeringsbudgetten, reserves en voorzieningen;
2. Akkoord te gaan met het positieve resultaat 2026 van € 2.396.000 voortvloeiend uit de 1e bijstellingen 2026 en dit ten gunste te brengen van het resultaat 2026;
3. Het resultaat uit deze 1e bijstellingen over de jaren 2027 tot en met 2030 te verwerken in de meerjarenbegroting;
4. Het subsidieplafond BiblioNu 2026 vast te stellen op € 1.442.227. De subsidie aan BiblioNu betreft een begrotingssubsidie.

Besluit inzake kadernota 2027:

5. Vaststellen van de kadernota 2027, inclusief het Meerjarig Uitgaven- en Investeringsplan (MUIP) 2027-2030 als richtinggevend kader voor de Programmabegroting 2027-2030.

Inleiding

In de Planning & Control cyclus worden via de kadernota 2027 de kaders herijkt op basis waarvan de huidige programmabegroting 2026 en de daarbij behorende meerjarenbegroting zijn opgesteld. Deze geactualiseerde kaders dienen vervolgens als uitgangspunt bij het opstellen van de Programmabegroting 2027 inclusief de meerjarenbegroting 2028-2030.

In de financiële verordening is vastgesteld dat het college de raad informeert door middel van tussentijdse rapportage over de realisatie van de begroting van de gemeente over de eerste 3

maanden en de eerste 8 maanden van het lopende boekjaar. De 1^e bijstellingen 2026 zijn opgenomen in de kadernota 2027. Hiermee wordt aan de financiële verordening (artikel 212) van de gemeente Venray voldaan.

Tegelijkertijd met het samenstellen en het besluitvormingsproces van de kadernota 2027 worden reguliere raadsvoorstellen behandeld in het college en in de raad. Vanwege het verkiezingsjaar is dit tot een minimum beperkt. De overgang van de RUD naar de Omgevingsdienst Noord Midden Limburg (ODMNL) wordt verwacht in de raad van juni. Vanwege het inzicht is dit voorgenomen besluit meegenomen in het meerjarenperspectief.

De uitkomsten van het vervolg actieplan sluitende begroting zijn zichtbaar gemaakt in de kadernota 2027. De uitwerkingen van het actieplan komen in diverse onderdelen van de kadernota tot uiting. Op basis van de jaarrekening 2025 heeft een analyse plaatsgevonden van de onderuitputtingen van de budgetten. Dit in vergelijking met de eerdere actieplannen. Budgetten die opgenomen zijn in het Rapport "Ruimte om te kiezen" zijn niet meegenomen in de nadere analyse. Een totaaloverzicht van de aanpassingen uit het vervolg actieplan zijn financieel en tekstueel opgenomen in bijlage 6. In het meerjarenperspectief komen deze financiële aanpassingen tot uiting bij de regel 1^e berap 2026.

Beoogd resultaat

Bijstellen en informeren over de ontwikkelingen van de programmabegroting 2026 en de meerjarenbegroting 2027-2030. Tevens een richtinggevend kader ophalen bij de raad voor de programmabegroting 2027.

Argumenten

1.1 Tot en met 1.4 Instemmen met de 1^e bijstellingen 2026.

Na de vaststelling van de programmabegroting 2026 vindt de eerste rapportage over de verwachte realisatie plaats. De zogenoemde eerste bijstellingen 2026. Deze zijn financieel en tekstueel inzichtelijk gemaakt.

De subsidie aan BiblioNu betreft een begrotingssubsidie. Bij de vaststelling van de begroting 2026 is het subsidieplafond vastgesteld op € 1.374.456. Om de subsidie juridisch gezien rechtmatig te verstrekken dient het subsidieplafond verhoogd te worden. De verhoging leidt niet tot extra kosten. Binnen de begroting is het bedrag gedekt.

1.5 Het vaststellen van de kadernota 2027.

De Kadernota 2027 is richtinggevend voor de begroting 2027. Door het vaststellen van de kadernota 2027 als richtinggevend kader wordt de raad in positie gebracht om te sturen op de beleids- en financiële kaders. Op basis van de meest actuele informatie zijn de uitgangspunten en overige kaders geformuleerd of geactualiseerd.

Kanttekeningen of risico's

1^e bijstellingen 2026

Gestreefd wordt om een zo actueel en volledig mogelijk beeld te geven van alle ontwikkelingen en afwijkingen. Daarbij wordt ook een doorkijk gemaakt naar het einde van het begrotingsjaar. Echter dit betreft een momentopname. In de resterende maanden tot het einde van 2026 kunnen zich nog onverwachte zaken voordoen. Deze zullen worden opgenomen in de 2e bestuursrapportage 2026 dan wel in de jaarrekening 2026.

Vanaf het boekjaar 2025 maken we gebruik van het nieuwe financiële pakket. De leverancier heeft de activa module geïmplementeerd. Het is niet onwaarschijnlijk dat we de eerste jaren van een nieuw financieel pakket op onvolkomenheden stuiten.

Kadernota 2027

De gevolgen van de meicirculaire 2026 van het gemeentefonds zijn nog niet bekend. Het uitkomen van de meicirculaire kan (zal) het financieel meerjarenperspectief weer beïnvloeden. Via een Raadsnota wordt de raad zo snel mogelijk op de hoogte gebracht van de resultaten van de meicirculaire.

Wegens de gemeenteraadsverkiezingen in 2026 heeft er medio 2025 een extra peiling plaatsgevonden van het inwonersaantal. Op basis hiervan is een verzoek bij het Centraal Bureau voor de Statistiek ingediend om het inwonersaantal van 1 oktober 2025 te hanteren. Het aantal inwoners naar categorie, de woonruimten en verblijfsruimte (met logiesfunctie) komen tot uiting bij de berekening van de meicirculaire 2026. Deze maatstaven en het bedrag per maatstaf zijn van belang voor de bepaling van de gemeentefondsuitkering.

De coalitievorming, het coalitieakkoord en het collegeprogramma hebben, naar verwachting, met de financiële vertaling invloed op de programmabegroting 2026-2030.

Over de afgelopen periode zijn werkzaamheden en de uitvoering van nieuwe taken toegenomen. Dit komt door wijzigingen in wet & regelgeving. Het betreft meerwerk door nieuwe taken waarvoor er geen structurele formatie is tot op heden. De financiële impact loopt op tot ruim € 1 miljoen in 2030.

Communicatie

De communicatie zal plaatsvinden via een gecombineerd persbericht inzake de kadernota 2027 en de jaarrekening 2025.

Financiële gevolgen

De kadernota 2027 bestaat financieel uit het MUIP 2027-2030, ontwikkelingen en de 1^e bijstellingen 2026. De financiële gevolgen van het MUIP en het aanpassen van de kaders worden, na de beraadslagingen in de raad, verwerkt in de programmabegroting 2027-2030.

Via de 1^e bijstellingen 2026 legt het college verantwoording af aan de raad over de voortgang van de Programmabegroting. Hierbij wordt de actuele stand van het meerjarenperspectief toegelicht. De voor- en nadelen uit de 1^e bijstellingen 2026 werken door op de Programmabegroting 2026 en, voor zover het structurele ontwikkelingen zijn, ook op de meerjarenbegroting 2027-2030.

In het meerjarenperspectief zijn de 1^e bijstellingen 2026 verwerkt. De 1^e bijstellingen 2026 laten alleen in 2026 en 2030 een positief saldo zien. Dit wordt voor het jaar 2026 veroorzaakt door het vervolg actieplan sluitende begroting en in het laatste jaar door de verwerking van het gemeentefonds voor de jaarschijf 2030.

Onderstaand is het meerjarenperspectief kadernota 2027 opgenomen:

Kadernota 2027	(x € 1.000)	2026	2027	2028	2029	2030
Begrotingsresultaat begroting 2026 - 2030		1.019	159	-5.034	-6.313	-16.528
Post onvoorzien begroting 2026 - 2030		0	0	0	0	0
2e berap 2025		257	771	756	863	499
Raadsbesluiten tot en met maart 2026		298	-284	-285	-637	-1.383
1e Berap 2026		2.396	-374	-413	-874	9.858
Huidig verwacht resultaat		3.969	271	-4.978	-6.961	-7.555
Kadernota 2027		0	-282	-336	-250	-275
Geactualiseerd meerjarenperspectief		3.969	-11	-5.314	-7.211	-7.830
Totaal nieuwe MUIP aanvragen		0	-382	-235	-310	-225
Meerjarenperspectief incl. MUIP		3.969	-394	-5.549	-7.521	-8.054
Voorgestelde raadsbesluiten mei/juni 2026		-1.194	-1.512	-1.608	-1.710	-1.720
Meerjarenperspectief 2026-2030		2.775	-1.906	-7.157	-9.231	-9.774

Het financieel resultaat van de eerste bijstellingen is € 2.396.000 positief. Daarmee is het huidig verwacht resultaat op basis van de eerste bijstellingen 2026 € 3.969.000.

De verwachting is dat de meicirculaire rond 29 mei wordt gepubliceerd. Op basis van de voorjaarnota 2026 zijn nog onvoldoende aanknopingspunten om tot een financiële vertaling over te gaan.

Via een Raadsnota wordt de raad zo snel mogelijk op de hoogte gebracht van de resultaten van de meicirculaire 2026.

Vervolgtraject besluitvorming

De kadernota 2027 wordt in de raadsvergadering van 7/8 juli behandeld in de raad.

Evaluatie

Via de reguliere P&C-cyclus wordt gemonitord of de geformuleerde kaders en uitgangspunten realistisch en haalbaar zijn.

Bijlagen

Bijlage 1: Boekwerk kadernota 2027 inclusief 1^e bijstellingen 2026.

Bijlage 2: Raadsvoorstel Kadernota 2027 inclusief 1^e bijstellingen 2026.

Naslagwerk

Begroting 2026, 2^e bestuursrapportage 2025 en jaarrekening 2025.

Onderwerp

Raad Venray moet scherpe keuzes maken

Datum

12 mei 2026

Berichtnummer

Pagina

1 van 2

Zonder ingrijpen koerst Venray op structureel begrotingstekort
Raad Venray moet scherpe keuzes maken

Vandaag presenteerde de gemeente Venray de jaarrekening van 2025 en de uitgangspunten voor de begroting van 2027 en verder. De jaarrekening laat een hoog positief resultaat zien van ruim 21 miljoen euro. Dit is incidenteel geld, bedoeld voor het uitvoeren van projecten. Structureel gaat de gemeente in 2027 de min in. Dat begint in 2027 met een tekort van 1,5 miljoen euro dat, zonder verder ingrijpen, de komende jaren groeit tot een tekort van 10 miljoen in 2030. Hoewel de nieuwe gemeenteraad nog koers moet bepalen, is duidelijk dat scherpe keuzes noodzakelijk zijn om een meerjarig sluitende begroting te krijgen.

Belangrijke oorzaak van het positieve saldo op de jaarrekening, is de krapte op de arbeidsmarkt. De gemeente heeft moeite om voldoende gekwalificeerd personeel te vinden. Door openstaande vacatures lukt het niet om alle geplande projecten te realiseren, waardoor soms het geld in kas blijft en doorschuift naar 2026.

Nieuw sociaal werkbedrijf

Een deel van het geld is gereserveerd voor de beëindiging van sociale werkvoorziening NLW en de op- en inrichting van een nieuw werkbedrijf per 1 januari 2027. Het nieuwe werkbedrijf gaat inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt werk en ontwikkelkansen bieden.

Ambitie en organisatiekracht

Wethouder Financiën, Wim de Schryver: "Deze jaarrekening laat weer zien dat onze ambities niet in balans zijn met de organisatiekracht op dit moment. Hier hebben we uiteraard aandacht voor. Ik maak me daarnaast zorgen over de financiële tekorten waar we de komende jaren mee te maken krijgen. De nieuwe raad zal scherpe keuzes moeten maken voor de toekomst. Dit gaat gevolgen hebben en wordt dus voelbaar in de samenleving. Dit is geen fijne boodschap, maar ik wil die waarschuwing wel geven."

De eerste keuzes van de raad worden zichtbaar in de Begroting van 2027. Hierover neemt de gemeenteraad in november een besluit.

Noot aan de redactie/Niet voor publicatie

Voor meer informatie kun je contact opnemen met de persdesk van de gemeente Venray,
tel: 06 – 18 29 62 82.

Kadernota 2027

Gemeente Venray

12-05-2026

Aanbiedingsbrief

Wij bieden u hierbij de kadernota 2027 aan. Net als ieder jaar gebruiken we het voorjaar voor het opstellen van een kadernota, met daarin een beeld van de huidige financiële situatie van Venray en de belangrijkste kaders voor de begroting 2027 die in het najaar wordt gepresenteerd.

Onzekere tijden

We bevinden ons in een periode van snelle veranderingen, waarin internationale en nationale ontwikkelingen elkaar in hoog tempo opvolgen. De geopolitieke situatie brengt onzekerheden met zich mee die geleidelijk ook voelbaar worden in de samenleving, terwijl de exacte doorwerking op de langere termijn nog moeilijk te voorspellen is. Het nieuwe kabinet, dat in februari van dit jaar is aangetreden, staat voor de opgave om binnen deze dynamiek koers te bepalen en te komen tot een structureel houdbare rijksbegroting.

De keuzes die daarbij worden gemaakt, zullen naar verwachting ook hun weerslag hebben op de gemeentefinanciën. Tegelijkertijd blijven voor gemeenten belangrijke opgaven actueel, zoals de stijgende kosten in het sociaal domein, energie- en brandstofprijzen, netcongestie, de woningbouwopgave en de gevolgen van de herijking van het gemeentefonds. Deze ontwikkelingen vragen om zorgvuldige en structurele afwegingen.

Ambities

Op 19 maart van dit jaar hebben de gemeenteraadsverkiezingen plaatsgevonden. Op het moment van vaststelling van deze kadernota zijn de gesprekken over een nieuw coalitie- of bestuursakkoord voor de periode 2026-2030 nog gaande, waardoor deze kadernota een beleidsarm karakter heeft en aansluit bij het collegeprogramma 2022-2026. Voor de komende jaren zijn nog geen nieuwe ambities toegevoegd. Tegelijkertijd vraagt de provinciaal toezichthouder nadrukkelijk om een duurzaam evenwicht tussen ambities en beschikbare middelen. De begroting 2026 en het meerjarenperspectief 2026-2030 vormen daarmee een belangrijk moment voor de raad om, in dat licht, richtinggevende en structurele keuzes te maken.

Het verloop van de begroting 2026 en het meerjarenperspectief 2026-2030:

Resultaat begroting 2026	(x € 1.000)	Begroting 2026
Resultaat primaire begroting		1.019
Wijzigingen 2e bestuursrapportage 2025		257
Wijzigingen vóór 1e bestuursrapportage 2026		298
Wijzigingen 1e bestuursrapportage 2026		2.396
Kadernota 2027		0
Voorgestelde raadsbesluiten mei/juni 2026		-1.194
Totaal Saldo		3.969

Kadernota 2027	(x € 1.000)	2026	2027	2028	2029	2030
Meerjarenperspectief 2026-2030		2.775	-1.906	-7.157	-9.231	-9.774

Zoals in de begroting 2026 al zichtbaar was, hebben we vanaf 2027 te maken met een structureel tekort in onze begroting. Dit ondanks het feit dat we een beleidsarme kadernota voorleggen. Nieuwe ambities voor de komende raadsperiode zijn hier dus nog niet in verwerkt.

In navolging van de raadsmotie "Opvolging actieplan sluitende begroting 2027" is op 2 april 2026 aan de raad het rapport "Ruimte om te kiezen" voorgelegd. Hierin is inzichtelijk gemaakt waar voor de raad ruimte zit om inhoudelijke keuzes te maken en welke gevolgen dit heeft.

We vragen u om deze kadernota als richtinggevend uitgangspunt vast te stellen voor nadere uitwerking in de Programmabegroting 2027-2030. We vragen daarbij ook om richting te geven aan de inhoudelijke keuzes die gemaakt moeten gaan worden om uiteindelijk tot een structureel sluitende begroting te komen.

We danken u voor uw betrokkenheid en zien uit naar de dialoog hierover.

Het college van burgemeester en wethouders van gemeente Venray.

Vaststellingsbesluit

De raad van de gemeente Venray,

Gelezen het advies van B&W van 12 mei 2026.

Besluit:

Besluit inzake 1^e bijstellingen 2026:

1. In te stemmen met de 1ste bijstellingen en de daarin opgenomen, financiële en administratieve mutaties in de exploitatie en investeringsbudgetten, reserves en voorzieningen;
2. Akkoord te gaan met het positieve resultaat 2026 van € 2.396.000 voortvloeiend uit de 1e bijstellingen 2026 en dit ten gunste te brengen van het resultaat 2026;
3. Het resultaat uit deze 1e bijstellingen over de jaren 2027 tot en met 2030 te verwerken in de meerjarenbegroting.
4. Het subsidieplafond BiblioNu 2026 vast te stellen op € 1.442.227.

Besluit inzake kadernota 2027:

1. Vaststellen van de kadernota 2027, inclusief het Meerjarig Uitgaven- en Investeringsplan (MUIP) 2027-2030 als richtinggevend kader voor de Programmabegroting 2027-2030.

Aldus besloten in de openbare vergadering van 8 juli 2026.

, raadsgriffier

Inhoud

Kadernota 2027	1
Aanbiedingsbrief	3
Vaststellingsbesluit	6
Inhoud	8
Leeswijzer	9
1. Financieel meerjarenperspectief	10
1.1 Meerjarenperspectief inclusief MUIP	10
1.2 Huidig verwacht resultaat	10
1.3 Ontwikkelingen	13
2. Reservepositie en weerstandsvermogen	14
2.1 Weerstandsvermogen	14
2.2 Risico's	15
2.3 Reservepositie	15
3. Programma's	17
Programma 1 Leven	18
Programma 2 Wonen	21
Programma 3 Werken	24
Programma 4 Besturen	25
4. De 1e bijstellingen 2026	26
Actueel financieel beeld na bijstellingen	26
Financiële afwijkingen	27
Verloop investeringen	36
Majeure projecten	37
Bijlagen	47
Bijlage 1. Totaaloverzicht MUIP-aanvragen	47
Bijlage 2. Uitgangspunten meerjarenbegroting 2026-2030	54
Bijlage 3. Reserves en voorzieningen	59
Bijlage 4. Mutaties investeringsbudgetten	60
Bijlage 5. Lijst met afkortingen	64
Bijlage 6. Financiële gevolgen actieplan sluitende begroting	72

Voor u ligt de kadernota 2027, inclusief het Meerjaren Uitgaven en Investeringsplan 2027-2030 (MUIP). De kadernota dient als richtinggevend kader voor de op te stellen Programmabegroting 2027-2030.

De bestuursrapportage en de rapportage majeure projecten zijn geïntegreerd in de kadernota. De 1e bijstellingen 2026 zijn nader toegelicht in hoofdstuk 4 van deze kadernota.

Door de automatische koppeling tussen LIAS onderdeel financieel management en LIAS onderdeel document management worden tekstuele en financiële onderbouwingen (begrotingswijzigingen) direct opgenomen in de kadernota. Hierdoor kunnen dezelfde toelichtingen voorkomen in de verschillende deelprogramma's.

In het overzicht van de financiële afwijkingen op programmaniveau kan het onderwerp van de begrotingswijziging meerdere keren voorkomen echter kan de financiële invloed (positief en negatief) per deelprogramma verschillen.

Deze kadernota kent de volgende opzet:

Hoofdstuk 1: Weergave toelichting op het financiële meerjarenperspectief voor 2026-2030.

Hoofdstuk 2: Weergave van de (meerjarige) ontwikkeling van de reservepositie en het weerstandsvermogen.

Hoofdstuk 3: Per programma een beschrijving van activiteiten om de gestelde doelen te kunnen realiseren.

Hoofdstuk 4: 1e bijstellingen 2026 en majeure projecten.

Bijlage 1: Totaaloverzicht MUIP 2027-2030.

Bijlage 2: Uitgangspunten meerjarenbegroting 2027-2030.

Bijlage 3: Reserves en Voorzieningen.

Bijlage 4: Mutaties investeringsbudgetten.

Bijlage 5: Lijst met afkortingen.

Bijlage 6: Financiële gevolgen actieplan sluitende begroting.

De bedragen in de tabellen zijn in € 1.000 tenzij anders is vermeld.

1. Financieel meerjarenperspectief

1.1 Meerjarenperspectief inclusief MUIP

Inleiding

In de aanbestedingsbrief is de huidige financiële situatie op hoofdlijnen toegelicht.

Hieronder wordt het huidig verwachte verloop van het meerjarenperspectief 2026 – 2030 getoond.

Voor een nadere inhoudelijke toelichting op het meerjarenperspectief verwijzen wij u naar onderdeel 1.2 tot en met 1.3.

Kadernota 2027	(x € 1.000)	2026	2027	2028	2029	2030
Begrotingsresultaat begroting 2026 - 2030		1.019	159	-5.034	-6.313	-16.528
Post onvoorzien begroting 2026 - 2030		0	0	0	0	0
2e berap 2025		257	771	756	863	499
Raadsbesluiten tot en met maart 2026		298	-284	-285	-637	-1.383
1e Berap 2026		2.396	-374	-413	-874	9.858
Huidig verwacht resultaat		3.969	271	-4.978	-6.961	-7.555
Kadernota 2027		0	-282	-336	-250	-275
Geactualiseerd meerjarenperspectief		3.969	-11	-5.314	-7.211	-7.830
Totaal nieuwe MUIP aanvragen		0	-382	-235	-310	-225
Meerjarenperspectief incl. MUIP		3.969	-394	-5.549	-7.521	-8.054
Voorgestelde raadsbesluiten mei/juni 2026		-1.194	-1.512	-1.608	-1.710	-1.720
Meerjarenperspectief 2026-2030		2.775	-1.906	-7.157	-9.231	-9.774

1.2 Huidig verwacht resultaat

Onderstaand wordt het huidig verwacht resultaat zoals vermeld in het meerjarenperspectief 2026-2030 (zie 1.1.) nader toegelicht.

Begrotingsresultaat begroting 2026-2030.

Dit betreft het begrotingsresultaat 2026-2030 na vaststelling van de programmabegroting 2026-2029 door de raad op 4 november 2025.

Post onvoorzien.

In overeenstemming met de financiële verordening (artikel 212) is de post onvoorzien bepaald op € 0. Vanwege wet- en regelgeving is het noodzakelijk om deze zichtbaar te maken.

2e berap 2025.

De 2e bestuursrapportage 2025 is vastgesteld in de raad van 9 december 2025.

Raadsbesluiten tot en met maart 2026.

Hieronder is een specificatie opgenomen van de door uw raad tot en met 31 maart 2026 genomen besluiten die financiële gevolgen hebben voor het meerjarenperspectief. In april 2026 hebben geen raadsvergaderingen plaatsgevonden.

De administratieve wijzigingen die geen financiële consequenties hebben worden, in tegenstelling tot eerdere verantwoordingsdocumenten, zichtbaar gemaakt. Dit komt door de automatische koppeling met de financiële gegevens.

Kapitaallasten nieuwe investeringen

Dit betreffen de investeringen Haven Wanssum 2026 en WRP 2026-2029 waarvan de kapitaallasten meerjarig zijn berekend. Voor 2027 € 87.105, voor 2028 € 176.631, voor 2029 € 263.736 en voor 2030 € 350.840. Dit betreft een verwerking op basis van de raadsbesluiten van 9 december 2025.

Kapitaallasten

Dit betreffen de kapitaallasten uit de vaste activamodule van Ifinanciën.

Investeringen - Kapitaallasten aansluiting iFinanciën

De kapitaallasten worden voor 2026 € 371.906 lager, voor 2027 € 124.060 hoger, voor 2028 € 53.338 hoger, 2029 € 399.800 hoger en voor 2030 € 1.154.422 hoger.

Specificatie Raadsbesluiten (x € 1.000)	2026	2027	2028	2029	2030
B&W nota sociaal domein septembercirculaire 2025	0	0	0	0	0
DP1.1 - Instandhoudingsvergoeding wijkgebouw 't Stekske	-18	-18	-19	-19	-20
HRM - diverse adm. wijzigingen	0	0	0	0	0
Investeringen - Kapitaallasten aansluiting iFinanciën	372	-124	-53	-400	-1.154
Kapitaallasten	0	175	112	112	112
Kapitaallasten nieuwe investeringen	0	-87	-177	-264	-351
Omgeving	0	0	0	0	0
Opdrachtverlening extern onderzoek Loobeek	-25	0	0	0	0
Vaststellen Huisvestingsverordening	-15	-31	-31	-31	-31
Vaststellen Regiovisie Samen voor veilig	-71	-303	-309	-315	-321
Vervangen meubilair raadsopstelling	0	-2	-2	-2	-1
Vervanging meubilair raadsopstelling - Kapitaallasten	0	-14	-14	-14	0
Voorziening Sloopkosten Roekenbosch	55	34	32	33	34
WRP 2026-2029, rente en voorziening	0	87	174	261	348
Totaal raadsbesluiten t/m maart 2026	298	-284	-285	-637	-1.383

1e berap 2026.

De bijstellingen van de 1e bestuursrapportage 2026 zijn tekstueel en financieel nader toegelicht in hoofdstuk 4. Vanaf de kadernota 2025 is in overleg met de auditcommissie besloten om alleen op totaalniveau een overzicht van de financiële afwijkingen inzichtelijk te maken.

Kadernota 2027 Ontwikkelingen.

Een aantal ontwikkeling zijn bekend maar doorlopen het bestuurlijke besluitvormingsproces. Vanwege het inzicht en de benodigde strakkere financiële sturing is ervoor gekozen om deze voorstellen inzichtelijk te maken.

Bijdrage Functioneel Leeftijdsonslag regeling (FLO) Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN)

Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN) kent op basis van de CAO veiligheidsregio's een regeling voor vroegpensioen voor repressieve brandweerm medewerkers binnen de 24 uren diensten van de kazernes Roermond en Venlo in een ambtelijke aanstelling. Deze regeling heet de Functioneel Leeftijdsonslag regeling, afgekort de FLO-regeling. Deze regeling stelt hen in staat om eerder te stoppen met werken dan de reguliere pensioenleeftijd met behoud van een gedeeltelijke uitkering. Besluitvorming verwacht in september 2026 of het positief jaarrekeningresultaat 2025 van de VRLN wordt ingezet om deze kosten te dekken. De inschatting is dat het gaat om een bedrag van € 80.000.

Concept begroting 2027 & meerjarenperspectief 2028-2030 van Omnibuzz

Op basis van de aangeleverde concept begroting 2027 & meerjarenperspectief 2028-2030 wordt een hogere bijdrage verwacht voor de gemeente Venray. De hogere kosten en hogere eigen bijdrage worden met deze wijziging verwerkt. Per saldo betreft dit een bedrag van € 23.000 voor 2027 oplopend tot € 45.000 in 2030.

Kadernota 2027 Veiligheidsregio Limburg-Noord

Bij de behandeling van de kadernota 2026 en begroting 2026 hebben gemeenten duidelijk aangegeven een beleidsarme meerjaren begroting te verwachten. Voor de kadernota 2027 betekent dit dat alleen autonome ontwikkelingen opgenomen zijn.

Dit betreft kostenontwikkelingen als gevolg van loon- en prijsstijgingen én reeds door het bestuur genomen besluiten. De loonkostencompensatie is gebaseerd op de verwachte ontwikkeling van de loonkosten in de publieke sector in de Macro Economische Verkenning (MEV) van het Centraal Planbureau (cijfer september T-2), zijnde 4,2% voor 2027 en voor de ontwikkeling van de materiële kosten wordt in de systematiek uitgegaan van de Index Materiële Overheidsconsumptie (IMOC) uit de MEV, zijnde 2,1% voor 2027. Dit betekent een bedrag van € 239.000.

Ontwerpbegroting 2027-2030 Modulaire Gemeenschappelijke Regeling (MGR)

Op basis van de aangeboden Ontwerpbegroting 2027-2030 van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling (MGR) vindt bijstelling plaats voor de uitvoeringskosten van module 1 en 2 en verdeling saldo regionale begroting Beschermd Wonen. Per saldo een voordeel van € 61.150.

Gemeentefonds

Voorjaarsnota 2026 Rijk

De Voorjaarsnota van het Rijk geeft tijdelijke financiële verlichting, maar laat tegelijk zien dat de structurele financiële positie van gemeenten en dus ook van Venray kwetsbaar blijft. Dat vraagt om een zorgvuldige afweging door de gemeenteraad en het college.

Positieve effecten (korte termijn)

1. Minder scherpe terugval in 2026

Het Rijk dempt het zogeheten ravijnjaar 2026 door extra middelen aan het gemeentefonds toe te voegen. Hierdoor valt het financiële tekort in 2026 minder diep uit dan eerder voorzien.

Voor Venray betekent dit dat acute, ingrijpende bezuinigingen in 2026 deels kunnen worden voorkomen of uitgesteld.

2. Compensatie voor loon- en prijsstijgingen

Gemeenten krijgen extra middelen om hogere kosten (bijvoorbeeld voor personeel en inkoop) op te vangen.

Dit helpt Venray om bestaande voorzieningen in stand te houden, zonder direct te hoeven snijden in kwaliteit of toegankelijkheid.

3. Tijdelijke steun bij jeugdzorg

Het Rijk neemt een deel van de huidige tekorten in de jeugdzorg voor zijn rekening in de jaren tot en met 2027.

Hierdoor ontstaat financiële rust op korte termijn, terwijl wordt gewerkt aan hervormingen in de jeugdzorg.

4. Uitstel van enkele rijksmaatregelen

Enkele maatregelen in de Wmo zijn uitgesteld, waardoor bijbehorende kortingen nog niet direct ingaan.

Dit geeft Venray extra tijd om zich voor te bereiden op toekomstige veranderingen.

Negatieve effecten en risico's (middel- en lange termijn)

1. Structurele tekorten blijven bestaan

De extra middelen lossen het probleem niet structureel op. Vanaf 2027, en zeker vanaf 2028, nemen de tekorten weer toe.

Zonder aanvullende keuzes ontstaat het risico dat Venray structureel meer uitgeeft dan zij ontvangt.

2. Zwaardere opgave jeugdzorg vanaf 2028

Vanaf 2028 verwacht het Rijk grotere besparingen van gemeenten op de jeugdzorg. Het is onzeker of deze besparingen in de praktijk haalbaar zijn.

Dit vormt een groot financieel risico, omdat Jeugdzorg een wettelijke taak is en kosten moeilijk te beïnvloeden zijn.

3. Grote korting vanaf 2029 (huishoudelijke hulp)

Vanaf 2029 wil het Rijk een zeer omvangrijke korting doorvoeren op middelen voor huishoudelijke hulp binnen de Wmo.

Dit kan Venray dwingen tot ingrijpende keuzes over ondersteuning van kwetsbare inwoners of tot extra financiële inzet vanuit eigen middelen.

4. Toenemende onzekerheid voor planning

Veel besluiten van het Rijk zijn tijdelijk of nog niet definitief.

Dit maakt het voor Venray lastig om betrouwbare meerjarenramingen te maken en vraagt om voorzichtig financieel beleid.

Specificatie ontwikkelingen besluiten 2026 (x € 1.000)	2026	2027	2028	2029	2030
Bijdrage Functioneel Leeftijdsonslag regeling (FLO) Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN)	0	-82	-135	-53	-53
Concept begroting 2027 & meerjarenperspectief 2028-2030 van Omnibuzz	0	-23	-24	-19	-45
Kadernota 2027 Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN)	0	-239	-238	-239	-238
Ontwerpbegroting 2027-2030 Modulaire Gemeenschappelijke Regeling (MGR)	0	61	61	61	61
Totaal specificatie ontwikkelingen besluiten 2026	0	-282	-336	-250	-275

Voorgestelde raadsbesluiten mei/juni 2026

Tegelijkertijd met het samenstellen en het besluitvormingsproces van de kadernota 2027 worden reguliere raadsvoorstellen behandeld in het college en in de raad.

Overgang van RUD naar ODNML

In 2024 is de keuze gemaakt om de RUD Limburg Noord om te vormen naar een Omgevingsdienst die voldoet aan de landelijke robuustheidscriteria voor de milieu uitvoeringstaken.

In 2025 is een bedrijfsplan uitgewerkt door een projectteam. Om voldoende zicht te krijgen op de meer structurele consequenties en risico's op personeel, organisatorisch en financieel vlak is ervoor gekozen om pas in mei 2026 naar de raad te gaan met de definitieve financiële vertaling van de overgang per 1-4-2026.

Wel is al eerder bij de kadernota 2026 en begroting 2026 bij de ontwikkelingen aangegeven dat de kosten voor de nieuwe ODNML fors zouden gaan stijgen.

Hiervan is de volgende specificatie gemaakt:

Specificatie voorgestelde raadsbesluiten mei/juni 2026 (x € 1.000)	2026	2027	2028	2029	2030
Overgang van RUD naar ODNML	-1.194	-1.512	-1.608	-1.710	-1.720
Totaal voorgestelde raadsbesluiten mei/juni 2026	-1.194	-1.512	-1.608	-1.710	-1.720

1.3 Ontwikkelingen

Overige ontwikkelingen 2026-2030

Totaal nieuwe Meerjarig Uitgaven en Investeringsprogramma (MUIP) 2027-2030

In de Kadernota vinden ontwikkelingen hun plek. Dit zijn ontwikkelingen die nog niet financieel vertaald zijn in de meerjarenbegroting en die via het MUIP worden ingediend.

Bij de vaststelling van de programmabegroting 2027 worden de aanvragen die opgenomen staan voor de jaarschijf 2027 definitief. Indien er in de periode van nu tot aan de vaststelling van de programmabegroting 2027 andere inzichten ontstaan, kan dit aanleiding zijn tot herprioritering.

In de programma's van deze kadernota 2027 wordt op hoofdlijnen inzicht gegeven in de MUIP-aanvragen. In bijlage 1 is een totaaloverzicht MUIP-aanvragen opgenomen waarbij de afzonderlijke MUIP-aanvragen financieel inzichtelijk zijn gemaakt en toegelicht.

In voorgaande jaren zijn de incidentele lasten ten laste van de vrije ruimte in de algemene reserve gebracht. In deze kadernota wordt dit ook weer voorgesteld. Het doel van de algemene reserve is onder meer deze in te zetten ter dekking van incidentele lasten.

2. Reservepositie en weerstandsvermogen

Inleiding

In deze paragraaf wordt een toelichting gegeven op het weerstandsvermogen: het vermogen van de gemeente om substantiële tegenvallers op te vangen zonder dat het bestaande beleid daarvoor moet worden aangepast. Hiervoor is inzicht vereist in de omvang van de aanwezige reserves (weerstandscapaciteit) en in de risico's.

Bij de berekening van risico's hanteren we een bestendige gedraglijn: de concreet aanwijsbare en kwantificeerbare risico's worden meegenomen. Er zijn dus diverse risico's die we wel kunnen benoemen, maar waarvan de omvang niet bekend is en/of de kans op manifesteren zeer ongewis is. Derhalve moeten de uitkomsten als richtinggevend worden geïnterpreteerd.

2.1 Weerstandsvermogen

Op 31 oktober 2023 werd door de raad het geactualiseerde risicobeleid vastgesteld. In dit nieuwe risicobeleid is de minimumwaarde van het weerstandsvermogen op 1,0 gesteld. Dat wil zeggen dat de berekende risico's in ieder geval zijn afgedekt door de aanwezige weerstandscapaciteit. Hiermee sluiten we aan bij de adviezen van de provinciaal toezichthouder. Daarnaast streven we een minimale omvang van de weerstandscapaciteit na van 10% van de jaarexploitatie. Op basis van de geraamde jaarlasten (excl. mutaties reserves) kan de minimale weerstandscapaciteit per boekjaar anders zijn, overeenkomstig de lasten in de verschillende jaarschijven.

Op basis van deze uitgangspunten verwachten we in deze Kadernota 2027 onderstaande ontwikkeling van de weerstandscapaciteit.

Stand ultimo (bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029	2030
Algemene reserve	54.694	54.694	54.694	54.694	54.694
Risicoreserve grondbedrijf	7.188	6.999	6.806	6.609	6.408
Weerstandscapaciteit	61.882	61.693	61.500	61.303	61.102
Algemene risico's	2.672	4.315	6.309	6.916	6.888
Risico's grondbedrijf	1.809	2.543	3.277	3.962	4.597
Risico's	4.481	6.858	9.586	10.878	11.485
Vrije ruimte	57.401	54.835	51.914	50.425	49.617
- Algemeen	52.022	50.379	48.385	47.778	47.806
- Grondbedrijf	5.379	4.456	3.529	2.647	1.811
Weerstandsvermogen	13,81	9,00	6,42	5,64	5,32

Tabel 2.1. opbouw weerstandsvermogen

Definitie weerstandsvermogen: bedrag weerstandscapaciteit delen door bedrag risico's

Het totale weerstandsvermogen neemt in de planperiode af, maar blijft nog ruim boven de minimale grens van 1,0. We zien dat de weerstandscapaciteit de komende jaren vrij constant blijft terwijl de geschatte omvang van onze risico's verder toeneemt in de loop van de jaren.

2.2 Risico's

Stand ultimo (bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029	2030
Totaal algemene risico's	7.530	7.223	6.973	6.704	6.724
<i>Correcties cf risicobeleid:</i>					
Risico's doen zich niet in 1 jaar voor	-1.882	-1.806	-1.743	-1.676	-1.681
Niet geïdentificeerde risico's	1.834	1.867	1.846	1.888	1.845
Opvangen risico's in exploitatie	-4.809	-2.968	-767	0	0
Totaal algemene risico's na correctie	2.672	4.315	6.309	6.916	6.888
Risico's grondbedrijf	1.809	2.543	3.277	3.962	4.597
Totaal risico's	4.481	6.858	9.586	10.878	11.485

De algemene risico's zijn in beeld gebracht en financieel vertaald. Deels is dit gedaan op basis van een risico-inschatting (kans x impact). Daarnaast zijn, conform het vastgestelde risicobeleid, een aantal correcties toegepast. De risico's voor het Grondbedrijf zijn daarnaast apart in beoordeeld.

Het overzicht laat zien dat de algemene risico's na correctie toenemen. Dit wordt vooral veroorzaakt door de begrotingstekorten vanaf 2027, waardoor er minder ruimte is om risico's binnen de exploitatie op te vangen.

Verder zien we dat de risico's in het grondbedrijf ook toenemen. Dit wordt vooral veroorzaakt door het actievare grondbeleid dat we zijn gaan voeren, met name om onze woonopgave te kunnen realiseren.

2.3 Reservepositie

De stand van de reserves ontwikkelt zich als volgt:

Stand ultimo (bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029	2030
Algemene reserve (vrij)	54.694	54.694	54.694	54.694	54.694
Risicoreserve grondbedrijf	7.188	6.999	6.806	6.609	6.408
T.b.v. bepaling weerstandsv Vermogen	61.882	61.693	61.500	61.303	61.102
Bestemmingsreserves algemeen	17.481	16.114	14.949	14.438	13.396
Bestemmingsreserve grondbedrijf	4.747	4.747	4.747	4.747	4.747
Tekort/overschot streefwaarde	84.110	82.554	81.196	80.488	79.245

De totale waarde van de reserves blijft in de planperiode nagenoeg gelijk. Bestemmingsreserves zijn geoormerkt maar kunnen na raadsbesluit anderszins bestemd worden. Voor de beoordeling van de reservepositie worden de bestemmingsreserves aangemerkt als onderdeel van het eigen vermogen. Deze maken echter geen deel uit van de weerstandscapaciteit.

Algemene dienst

Stand ultimo (bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029	2030
Algemene reserve (adm) saldo 1-1	54.694	54.694	54.694	54.694	54.694
MUIP 2027	-	-	-	-	-
Algemene reserve (vrij)	54.694	54.694	54.694	54.694	54.694

In bovenstaande tabel is als beginstand 2026, uitgegaan van de (administratieve) stand van de algemene reserve op balansdatum 31 december 2025.

Grondbedrijf

Stand ultimo (bedragen x € 1.000)	2026	2027	2028	2029	2030
Saldo per 1-1	7.669	7.188	6.999	6.806	6.609
Winstnemingen	0	0	0	0	0
Onttrekkingen	-481	-189	-193	-197	-201
Saldo per 31-12	7.188	6.999	6.806	6.609	6.408

De winstnemingen en bijdragen zijn gebaseerd op de geactualiseerde exploitatieberekeningen bij de Programmaverantwoording 2025. Er is rekening gehouden met tussentijdse winstnemingen gebaseerd op het principe dat de negatieve boekwaarde groter is dan de gecalculeerde nog te maken kosten. Eventuele toekomstige vertragingen in de uitvoering van exploitaties kunnen grote invloed hebben op de bovenstaande cijfers.

3. Programma's

Inleiding programma's

In deze kadernota komen de speerpunten van het collegeprogramma 2022-2026 tot uiting. Per programma lichten we onze ambities kort toe en beschrijven we aan welke speerpunten uit het collegeprogramma een bijdrage wordt geleverd.

Ontwikkelingen

De raad is tussentijds middels raadsinformatiebrieven geïnformeerd over specifieke ontwikkelingen. Daarnaast benoemen we per programma eventuele nieuwe ontwikkelingen vanaf 2026 waar we als gemeente mee te maken gaan krijgen en die belangrijk en relevant zijn om daar te benoemen.

Financiële gevolgen

In het kader van het Meerjarig Uitgaven en InvesteringsPlan 2027-2030 heeft een inventarisatie plaatsgevonden van alle investeringen en exploitatie uitgaven welke voor de komende vier jaar noodzakelijk zijn. Een uitgebreide financiële uiteenzetting met onderbouwing is opgenomen in bijlage 1. Totaal overzicht MUIP-aanvragen 2027-2030.

Hieronder treft u het totaaloverzicht aan van de financiële gevolgen per programma van de MUIP-aanvragen. Voor een nadere inhoudelijke toelichting verwijzen wij u naar de (deel)programma's. Deze financiële gevolgen zijn verwerkt in het meerjarenperspectief in hoofdstuk 1.

Het overzicht toont de toe- of afname van de exploitatielasten ten opzichte van de huidige begroting 2026-2029. Door de actualisering van de bestaande MUIP-aanvragen qua fasering of investeringsbedrag ontstaan mutaties ten opzichte van de exploitatielasten die in de huidige begroting 2026-2029 zijn opgenomen.

Programma	Omschrijving	Investering		Exploitatielasten			
Bedragen x € 1		2027	2028 - 2030	2027	2028	2029	2030
CP01	Leven			79.350	83.420	156.420	163.919
CP02	Wonen						
CP03	Werken				79.748	79.032	78.316
CP04	Besturen			302.750	72.133	74.810	-17.628
TCP01	Leven (Projecten)	50.452	3.992.920				
TCP02	Wonen (Projecten)	896.700	970.505				
TCP03	Werken (Projecten)	2.044.812					
TCP04	Besturen (Projecten)	140.200	101.900				
Totalen		3.132.164	5.065.325	382.100	235.300	310.262	224.607
	Mutaties reserves						
Totalen inclusief reserves		3.132.164	5.065.325	382.100	235.300	310.262	224.607

Programma 1 Leven

Ambities

In het collegeprogramma 2022-2026 is de volgende ambitie voor het programma Leven vastgelegd:

“Wij geloven in het uitgangspunt dat voorkomen beter is dan genezen, dus zetten wij vol in op preventie. Wij werken aan een inclusieve Venrayse samenleving waarin iedereen naar vermogen mee kan doen. Wij doen een beroep op onze inwoners, hun omgeving én onze partners zoals (zorg)aanbieders om eigen verantwoordelijkheden te nemen en de eigen krachten in te zetten. Belemmeringen die het meedoen in de weg staan nemen wij zoveel mogelijk weg. Wij bieden ondersteuning aan onze inwoners die dat echt nodig hebben.”

Het programma Leven draagt bij aan de volgende speerpunten uit ons collegeprogramma:

- Kadernota Sociaal domein
- Gezondheid (inclusief sport) en Zorg
- Onderwijsbeleid
- Kunst & Cultuur
- Inclusieve samenleving
- Preventie
- Accommodaties, subsidies en onderwijshuisvesting
- Wonen en zorg (bijzondere doelgroepen)
- Vangnet

Ontwikkelingen

Nieuw kabinet

In het coalitieakkoord Aan de slag heeft het nieuwe kabinet een aantal beleidskeuzes geformuleerd die het sociaal domein de komende jaren gaan raken. Zo maakt het nieuwe kabinet een koppeling tussen gezondheid, welzijn en sociale basis en benoemt dit als een nadrukkelijke opgave. Zo zet het kabinet ook in op een vereenvoudiging van het sociaal stelsel. Het systeem van toeslagen en belastingen wordt gewijzigd. Streven is om toeslagen onder de SUWI-wetgeving te laten vallen, wat gegevensuitwisseling met gemeenten voor proactieve dienstverlening kan vergemakkelijken. Een eenvoudig sociaal zekerheidsstelsel is een kernpunt, waarbij het kabinet het stelsel wil vereenvoudigen. Er komt ook een vaste betaaldag voor alle inkomensondersteunende regelingen. Met gemeenten samen wordt gewerkt aan uniformering van gemeentelijke aanvullende regelingen. Ook vinden er bezuinigingen en aanpassingen in de sociale zekerheid plaats zoals verkorting van de WW van twee naar één jaar en aanpassing van het arbeidsongeschiktheidsstelsel. Ook wordt gesproken over uniformering van het gemeentelijke re-integratiebeleid en blijft de taaleis onderdeel van de Participatiewet. Er komt aandacht voor leven lang ontwikkelen, om mensen inzetbaar te houden bij technologische en demografische veranderingen. Werkgevers krijgen meer verantwoordelijkheid voor randvoorwaarden, zoals huisvesting van arbeidsmigranten. In overleg met gemeenten wil het nieuwe kabinet werken aan een basisniveau van aanvullende gemeentelijke regelingen zodat iedereen kan rondkomen. Waarbij ook het aanbod en de aanvraag van regelingen overzichtelijker worden. Rondom inburgering en asiel blijft de spreidingswet het uitgangspunt voor een rechtvaardige verdeling, terwijl statushouders via een zogenoemde startbaan hun integratie en werk vanaf dag één combineren en er meer gebruik wordt gemaakt van Ervaringscertificaten. Vrouwen in statushoudergezinnen moeten ook solliciteren als zij een uitkering ontvangen om hun economische zelfstandigheid te vergroten. Gemeenten blijven een centrale rol houden in de uitvoering van inburgering, binnen een vereenvoudigd stelsel waarin de Participatiewet en Inburgeringswet beter op elkaar aansluiten. Oekraïense vluchtelingen krijgen in 2027 een tijdelijke verblijfsstatus. Er worden afspraken gemaakt met gemeenten voor het creëren van flexibele woonruimte voor statushouders en Oekraïense vluchtelingen. Wanneer deze voldoende aanwezig is wil de nieuwe regering af van voorrang voor statushouders op sociale huurwoningen.

Ook binnen de zorg wil het nieuwe kabinet bezuinigen en hervormen. Er komen besparingen in de tarieven voor het volledig pakket thuis (VPT) en door het beleid om wonen en zorg verder te scheiden. Dit kan directe gevolgen hebben voor de Wmo en het beroep wat wordt gedaan op onze sociale basis omdat onze kwetsbare inwoners met een zware en vaak complexe zorgvraag langer thuis moeten blijven wonen maar met lagere tarieven sneller een beroep kunnen gaan doen op de Wmo en de sociale basis. Ook bestaat het voornemen om de huishoudelijke hulp vanaf 2029 niet meer vanuit de Wmo te vergoeden. Daarnaast moeten inwoners met wijkverpleging en forensische zorg voortaan een eigen bijdrage betalen wat kan gaan leiden tot zorgmijding.

Van de andere kant wil het nieuwe kabinet meer inzet op preventie en het sociaal domein om mensen te helpen gezonder te leven, wat de zorgvraag moet doen afnemen. Dit betekent voor de gemeente weer extra inzet met bijbehorende uitgaven.

De Hervormingsagenda Jeugd wordt voortgezet. Maar de nieuwe coalitie verandert niets aan de bezuiniging van 500 miljoen die in de huidige begroting staat, wat inhoudt dat er een eigen bijdragen in de jeugdzorg zal worden ingevoerd.

Samenvattend veel plannen die een impact kennen voor het sociaal domein en waarvan de uitwerking nog onzeker is.

Uitvoering Wsw en Participatiewet

Ontvlechting NLW

Doel van de opdracht Ontvlechting NLW is om, op basis van het beslisdocument over de ontvlechting van NLW, samen met de gemeenten Horst aan de Maas en Peel en Maas ervoor te zorgen dat eind 2026 zowel de NLW NV als de GR NLW 'leeg' zijn. De feitelijke ontbinding van de NV en de GR zal in de loop van 2027 plaatsvinden.

Iedereen op z'n plek

Nadat begin vorig jaar de drie gemeenten hebben besloten om te stoppen met NLW, zetten we in op het opzetten van een nieuwe organisatievorm die duurzaam kan voorzien in passende werkplekken voor alle doelgroepmedewerkers. Vanaf 2027 wordt gewerkt aan de duurzame inzetbaarheid en verdere ontwikkeling van de doelgroepmedewerkers in de nieuwe situatie (zonder NLW).

Werkstart Venray

Werkstart Venray wordt ontwikkeld voor de geoptimaliseerde uitvoering van de Participatiewet vanaf 1 januari 2027. In 2026 wordt gewerkt aan een implementatieplan waarin keuzes worden voorbereid over uitvoeringsmodel, samenwerking, locatie en financiële onderbouwing.

Besluitvorming over de definitieve inrichting vindt plaats eind 2026. Vanaf 2027 wordt de nieuwe werkwijze geïmplementeerd.

Voor 2027 wordt rekening gehouden met:

- Structurele uitvoeringsmiddelen voor Werkstart Venray;
- Mogelijke incidentele aanloopkosten;
- Samenhang met de doorontwikkeling van de Integrale Toegang.

De exacte financiële consequenties worden uitgewerkt bij het raadsvoorstel over het implementatieplan. Werkstart Venray draagt bij aan duurzame uitstroom, versterking van arbeidsparticipatie en een toekomstbestendige inrichting van de Participatiewet in Venray.

Oekraïne

Vluchtelingen uit Oekraïne hebben verblijfsrecht in Nederland onder de Europese Richtlijn Tijdelijke Bescherming (RTB) tot en met 4 maart 2027. Per die datum eindigt ook de richtlijn en komen vluchtelingen uit Oekraïne in aanmerking voor een tijdelijk verblijfsvergunning die drie jaar geldig is. Hier horen op termijn rechten, plichten en voorzieningen die vergelijkbaar zijn met andere inwoners van Nederland bij. Op de lange termijn is de inzet van de Nederlandse regering gericht op vrijwillige terugkeer en wederopbouw. Ook in Venray vangen we momenteel vluchtelingen op en hoewel het kabinetsbeleid nog verder uitwerking behoeft is de verwachting dat het vervallen van de richtlijn grote gevolgen kan hebben voor de gemeentelijke inzet op het terrein van taal, begeleiding naar werk, huisvesting etc.

Armoede en schulden

Het Beleidsplan Aanpak van Armoede en Schulden vastgesteld op 9 mei 2023 kent een looptijd tot en met 2027. Het plan richt zich op het voorkomen en verminderen van armoede en problematische schulden door middel van preventie, maatwerk en een integrale aanpak, inclusief een specifiek meedoenbudget voor volwassenen en kinderen. In 2027 zal het huidig plan worden geëvalueerd en een nieuw beleidsplan worden opgesteld.

Dbos (De bibliotheek op school)

Tijdens de behandeling van het meerjarenbeleidsplan bibliotheekwerk Venray 2026-2029 in de raadsvergadering van 23 september 2025 is een amendement aangenomen waarin het college is opgedragen om in 2026 de voorbereidingen te treffen voor een voorstel over de structurele invoering van De Bibliotheek op School, en dit aan de raad voor te leggen zodra duidelijkheid

bestaat over de structurele rijksmiddelen en de bijdragen van scholen en bibliotheek, zodat de lasten niet eenzijdig bij de gemeentebegroting komen te liggen. Op dit moment is het wetsvoorstel nog in behandeling en is ook een AMvB in consultatie die nader ingaat op de vormvereisten van het beleidsplan. In het gewijzigde wetsvoorstel is een aanvullend artikel opgenomen over leesbevordering. De verantwoordelijkheid hiervoor ligt bij het onderwijs en het bibliotheekwerk. Financiering zou plaatsvinden via een nog op te stellen subsidieregeling. De opzet en vorm van de regeling zijn nog onduidelijk en de verwachting is dat deze duidelijkheid niet op korte termijn verkregen wordt. In het kader van een integrale afweging is ervoor gekozen om de eenmalige en structurele kosten wel inzichtelijk te maken. De hoogte van de subsidie blijft vooralsnog onduidelijk maar wel is duidelijk dat deze subsidie niet boven op de al verstrekte bijdrage van het onderwijs komt maar in plaats van.

Hervormingsagenda Jeugd

De Hervormingsagenda Jeugd wil de zorg voor jeugd verbeteren en financieel houdbaar maken. Gemeenten hebben de opdracht om hun sociaalpedagogische basis te versterken, stevige lokale teams neer te zetten en de inzet van jeugdhulp terug te dringen. Deze beweging wordt versterkt door het wetsvoorstel Reikwijdte Jeugdwet, waarin scherper wordt afgebakend welke vormen van ondersteuning onder de Jeugdwet vallen en waarin het werken met stevige lokale teams wettelijk wordt verankerd als eerste aanspreekpunt voor jeugdigen en gezinnen. In januari 2027 zal de Deskundigencommissie Hervormingsagenda Jeugd een eindadvies uitbrengen over de voortgang en effect van de Hervormingsagenda Jeugd en de uitgavenontwikkeling in de jeugdzorg. Hierin zullen ze ook een advies uitbrengen over het meerjarig financieel kader voor de jeugdzorg.

Regiovisie Jeugd

De nieuwe Wet verbetering beschikbaarheid jeugdzorg (2026) bevat de eis om een regiovisie Jeugd vast te stellen, waarin uitvoering wordt gegeven aan de wettelijke verplichtingen rondom regionale samenwerking van specialistische jeugdzorg. De regiovisie Jeugd wordt dan de opvolger van het regionaal beleidsplan Jeugd Noord-Limburg 2022 e.v. De gemeenteraden dienen voor 1-1-2027 de nieuwe regiovisie Jeugd vast te stellen.

Inkomsten uit het surplus Beschermd Wonen

Gemeenten in de regio Noord- en Midden-Limburg werken samen op het gebied van Maatschappelijke Opvang, Beschermd Wonen, Bemoeizorg en OGGZ-Preventie. De inkoop van deze producten vindt plaats in onze Modulaire gemeenschappelijke regeling via een aparte module (module 2 MGR). Na verrekening van alle inkomsten en uitgaven binnen module 2 blijft er een bedrag over wat op basis van een verdeelsleutel, welke gebaseerd is op overeengekomen parameters, wordt verdeeld. Omdat de parameters per jaar kunnen wisselen laten de inkomsten ook een wisselend beeld zien. In het jaar 2027 ontvangt Venray € 70.000 minder aan inkomsten.

Regiovisie Meedoen en Wonen

Los van de inkoop in module 2 is er ook een beleidsmatige samenwerking. De huidige regiovisie Meedoen en Wonen welke loopt tot en met 2026 wordt momenteel geactualiseerd en uiterlijk in Q2 van 2027 aangeboden via de colleges aan de gemeenteraden.

Zorg en Veiligheid

Het coalitieakkoord 'Aan de slag' investeert in het voorkomen van overlast door mensen met verward of onbegrepen gedrag beter te helpen. De burgemeester krijgt meer mogelijkheden om in te grijpen door middel van bemoeizorg. Ook wordt ingezet op het realiseren van meer crisisplekken. Het regionale programma Grip op Onbegrip Noord- en Midden-Limburg sluit hierop aan o.a. met de inzet en doorontwikkeling van het Maatschappelijk Interventie Team. Dit gebeurt met incidentele middelen tot eind 2027. Vanaf 2028 volgt er structurele financiering vanuit de rijksoverheid. De vorm en omvang is vooralsnog niet bekend.

Onder de vlag van het Zorg- en Veiligheidshuis helpt een Team Arbeidsmigranten in een Kwetsbare positie (TAK) EU arbeidsmigranten, die dakloos zijn of dat dreigen te raken door hen op te sporen, te begeleiden naar werk en huisvesting of terugkeer naar land van herkomst. Het TAK is tot eind 2026 gefinancierd door de gemeente Venlo en met inzet van POK gelden. Op basis van een evaluatie volgt in Q2 van 2026 een voorstel richting het college om het TAK vanaf 2027 te continueren en hieraan financieel bij te dragen met een bedrag van om en nabij € 55.000.

Meerjarig uitgaven en investeringsplan (MUIP)

Lasten MUIP (x € 1.000)	2027	2028	2029	2030
Deelprogramma:				
Omgeving	-79	-83	-156	-164
Vangnet	0	0	0	0
Totaal	-79	-83	-156	-164

Programma 2 Wonen

Ambities

In het collegeprogramma 2022-2026 is de volgende ambitie vastgelegd voor het programma Wonen:

"De behoefte aan woningen groeit en daarom zetten wij in op het bouwen van goede en voldoende woningen voor al onze inwoners. Daarnaast werken we de komende jaren aan het minimaal behouden en waar nodig en mogelijk verbeteren van de kwaliteit van onze leefomgeving. Wij zetten stappen vooruit om onze woon- en leefomgeving duurzamer, veiliger en gezonder te maken. Wij bouwen verder op de uitgangspunten die door de gemeenteraad zijn vastgesteld binnen de omgevingsprogramma's Wonen, Landelijk Gebied en Venray Vergroent."

Het programma Wonen draagt bij aan de volgende speerpunten uit ons collegeprogramma:

- Omgevingswet
 - Omgevingsprogramma "Wonen"
 - Huisvesting internationale werknemers
 - Woonomgeving
 - Vliegbasis de Peel
 - Veiligheid
 - Vergunningsverlening, toezicht en handhaving
 - Omgevingsprogramma "Landelijk gebied"
 - Omgevingsprogramma "Venray Vergroent"
- (energietransitie, circulaire economie en klimaatadaptatie)

Ontwikkelingen

Omgevingswet

Sinds de inwerkingtreding van de Omgevingswet staat de gemeente Venray voor een nieuwe fase: de praktische doorontwikkeling van de planketen. Waar de eerste periode vooral gericht was op implementatie en het op orde krijgen van de basis, verschuift de aandacht nu naar het structureel borgen van kwaliteit, het nader uitwerken van openstaande punten en het verder versterken van de samenwerking tussen alle betrokken partijen in de keten. We gaan aan de slag met het opstellen van de nodige instrumenten, zoals o.a. omgevingsvisie, omgevingsprogramma's en het omgevingsplan.

Herziening omgevingsvisie

Met de invoering van de Omgevingswet is elke gemeente verplicht om uiterlijk op 1 januari 2027 een omgevingsvisie te hebben vastgesteld die voldoet aan de inhoudelijke wettelijke eisen. Vooruitlopend hierop heeft de gemeente Venray al in november 2021 een eerste omgevingsvisie vastgesteld; deze is in december 2023 geactualiseerd. Deze omgevingsvisie heeft nog de status van structuurvisie onder de Wet Ruimtelijke Ordening maar voldoet wel aan de inhoudelijke wettelijke eisen. Bij de vaststelling van de Omgevingsvisie is afgesproken dat de visie jaarlijks wordt gemonitord en dat er minimaal éénmaal per vier jaar een integrale herziening plaats vindt, bij voorkeur in het jaar na de gemeenteraadsverkiezingen, daarnaast moet de herziene omgevingsvisie technisch voldoen aan de technische eisen uit de wet. Deze slag maken we in 2026 en 2027, in samenspraak met de raad.

Volkshuisvestingsprogramma

In 2025 is het woningbehoefteonderzoek opgeleverd. 2026 staat in het teken van het opstellen van het Volkshuisvestingsprogramma, naar aanleiding van de ontwikkelingen op de woningmarkt, de wet Versterking Regie Volkshuisvesting en het aflopende Omgevingsprogramma Wonen. De invulling en uitwerking van het Volkshuisvestingsprogramma gaan gepaard met financiële middelen die al zijn verleend. De uitvoering van het programma is vooraf niet in te schatten. Het is nu nog

onduidelijk hoeveel financiële middelen benodigd zijn voor de uitvoering, omdat dit te maken heeft met de keuzes die gemaakt worden in bijvoorbeeld de beleidsinstrumenten.

(Huisvesting) Internationale Werknemers integraal beleid "gewoon zoals het hoort"

In het collegeprogramma 2022-2026 Samen maken we Venray! is vastgelegd dat internationale werknemers essentieel zijn voor de economische ontwikkeling van Venray en dat (tijdelijke) huisvesting een belangrijk aandachtspunt is. Het Integraal beleid Internationale Werknemers 2024-2030 is op 12 december 2023 door de raad vastgesteld.

Het integraal beleid "gewoon zoals het hoort" wordt in 2026 geëvalueerd. De aanbevelingen die hier uitkomen kunnen in 2027 invloed hebben op de begroting.

Energie-infrastructuur

De energievoorziening zal de komende jaren veranderen. En dit moet ook, want we gaan over van fossiele brandstoffen naar hernieuwbare energie om klimaatverandering tegen te gaan. Er komen meer elektrische auto's en warmtepompen, en we wekken elektriciteit meer lokaal en hernieuwbaar op. Naast deze veranderingen komen er ook nog nieuwe elektriciteitsvragers bij, vanuit de woningbouwopgave en economische ontwikkelingen bijvoorbeeld. Dit vraagt veel van het elektriciteitsnet. De beperkte beschikbaarheid op het elektriciteitsnet, met als gevolg *netcongestie* houdt zeker nog 10-15 jaar aan. De verwachting dat in 2030-2032 het hoogspanningsnet is verzaamd en er capaciteit vrijkomt voor de lagere netten.

De uitrol van netverzwaring van de laagspanningsnetten loopt nog langer door: De komende jaren moet 1 op de 3 straten open om meer elektriciteitskabels en verwacht Enexis het aantal elektriciteitshuisjes te moeten verdubbelen.

De elektrificatie die gaande is in combinatie met de kwaliteit van het net dwingt ons om bij nieuwe (ruimtelijke) plannen en projecten netbewuste keuzes maken (*energieplanologie*). Het beschikbaar krijgen van aansluitcapaciteit voor onze ruimtelijke en economische plannen is nu en de komende jaren geen vanzelfsprekendheid meer.

Vanaf 2026 is het *ACM-prioriteringskader* (Autoriteit Consument & Markt) van toepassing. Dit betekent dat de aansluitcapaciteit voor woonprojecten niet meer door Enexis gereserveerd mag worden, maar op maatschappelijke urgentie wordt toebedeeld. Overigens is het vrijvallen van netcapaciteit de komende jaren nog erg onzeker. In 2027 acteren we dus volledig conform dit onlangs vastgestelde prioriteringskader.

Daarnaast gaat het energiesysteem van de toekomst er anders uitzien (denk aan duurzame energieopwekking, warmtenetten, groen gas en opslag in batterijen bijvoorbeeld) en daarvoor is *fysieke ruimte* nodig. De benodigde nieuwe energie-infrastructuur moet een volwaardig onderdeel worden van een goede integrale afweging voor elke nieuwe ontwikkeling, net zoals natuur, voorzieningen, mobiliteit etc. dit ook al zijn.

Warmteprogramma

Doel is om eind 2026 het Warmteprogramma door het college te laten vaststellen. Vanaf 2027 gaan we dus de acties uit het programma implementeren. Denk aan de inzet met het verder ondersteunen van isolatie-acties en de uitrol van (hybride) warmtepompen. Dit uiteraard op plekken waar de energetische kwaliteit van de woningen het meest urgent is en zo mogelijk op een netbewuste wijze. Voor grootschaliger uitrol van warmtepompen zijn we immers mede afhankelijk van het feit dat het net ervoor klaar is. Wat betreft de nieuwbouw ligt de uitdaging erin om te schakelen op netbewuste gebiedsontwikkeling met als doel zoveel mogelijk woningen bouwen tegen een zo beperkt mogelijke aansluiting op het elektriciteitsnet.

Duurzame energie opwekking

De wijze van invulling van de opgave voor hernieuwbare opwek wordt in 2026 heroverwogen, zodat er in 2027 nieuwe kaders voor liggen. Naast afnamecongestie ontstaat in de zomer namelijk steeds vaker invoedingscongestie door de groei van duurzame energieopwek. Het uitsluitend koppelen van opwek aan het energienet is daardoor minder vanzelfsprekend. Het is wenselijk om bestaande en nieuwe opwek zoveel mogelijk te verbinden met direct gebruik in de omgeving. Tegelijkertijd is de hoeveelheid stroom die via kabels kan worden getransporteerd beperkt. Daarom is het belangrijk ook andere energiedragers te ontwikkelen, zoals groen gas, waterstof en warmteopslag. Dit draagt bij aan een stabiel energiesysteem en maakt uitbreiding van duurzame energie beter mogelijk.

Na-isolatie en Soortenmanagementplan

In 2026 wordt er gewerkt aan het opstellen van een soortenmanagementplan ten behoeve van de bescherming van beschermde gebouw-bewonende soorten tijdens het na-isoleren van gebouwen. In 2027 wordt hiervoor een gebiedsvergunning aangevraagd. Hiermee kunnen spouwmuuren, daken en kozijnen na-geïsoleerd worden onder bepaalde voorwaarden waardoor benodigde quick-scan flora en fauna niet meer nodig is. Hiermee zorgen we ervoor dat inwoners van de gemeente Venray hun woningen kunnen verduurzamen en daarbij de populaties vleermuizen, huismussen en gierzwaluwen niet afnemen door het aanbieden van alternatieve verblijfsplaatsen en het verbeteren van de leefomgeving. De verwachting is dat een deel van de kosten voor de gemeente zijn.

Veiligheid

Het coalitieakkoord 'Aan de slag' investeert fors in veiligheid gericht op operationele kracht en lokale veiligheid. Belangrijke speerpunten zijn de harde aanpak van (hard)drugs en strijd tegen femicide en eengerelateerd geweld. Het experiment met de gesloten cannabisketen wordt voortgezet en er komt meer aandacht voor denormalisering van het gebruik van (hard)drugs en een strengere aanpak van de handel. Ook wordt ingezet op versterken van de weerbaarheid, het versterken van de aanpak van (online) radicalisering en extremisme en het tegengaan van de dreiging tegen de democratische rechtstaat door de georganiseerde en ondermijnende criminaliteit. Veel thema's waar we in de gemeente Venray in samenwerking met (veiligheids)partners al inzet op hebben. Op onderdelen zal naar aanleiding van het landelijke akkoord de inzet geïntensiveerd moeten worden.

Het programma Preventie met Gezag voorkomt dat jongeren na een eerste misstap doorgroeien in een criminele carrière. De gemeente Venray zit in de 2e schil van het programma dat loopt tot juli 2027. Inmiddels is er toestemming vanuit het Ministerie van JenV dat de incidentele gelden tot eind 2027 ingezet mogen worden voor evidenced based interventies in de aanpak c.q. het voorkomen van jeugdcriminaliteit. Goed werkende interventies moeten vanaf 2028 met reguliere middelen en capaciteit geborgd worden.

Er is wetgeving in voorbereiding die ziet op een stelselherziening voor de antidiscriminatievoorzieningen (ADV) in Nederland. Er wordt gestreefd naar één landelijke organisatie met plaatselijke loketten voor het behandelen van discriminatiemeldingen uiterlijk 1 januari 2028, gefinancierd door de rijksoverheid. Daarmee eindigt de wettelijke taak voor gemeenten om een ADV te organiseren en ontvangen gemeenten ook geen bijdrage meer hiervoor via het gemeentefonds. Op dit moment is niet helder of gemeenten een wettelijke taak blijven houden in de brede preventie van discriminatie en voor deze taak wel financiële middelen blijven ontvangen.

Meerjarig uitgaven en investeringsplan (MUIP)

Lasten MUIP (x € 1.000)	2027	2028	2029	2030
Deelprogramma:				
Woningbouw	0	0	0	0
Woonomgeving	0	0	0	0
Veiligheid en handhaving	0	0	0	0
Natuur, landschap en plattelandontwikke	0	0	0	0
Duurzaamheid	0	0	0	0
Totaal	0	0	0	0

Programma 3 Werken

Ambitie

In het collegeprogramma 2022-2026 is de volgende ambitie vastgelegd voor het programma Werken:

“Wij blijven ons onverminderd inzetten voor een welvarend Venray. Aantrekkelijk om te wonen, werken, leren en recreëren. Hier hoort een gezonde en toekomstbestendige economie en een goede bereikbaarheid van Venray via weg, spoor, water en de digitale snelweg bij. Wij vinden het belangrijk dat sectoren en bedrijven in Venray duurzaam kunnen blijven innoveren en ontwikkelen. Steeds meer ontwikkelingen op het gebied van economie, arbeidsmarkt, kennisinfrastructuur en mobiliteit zijn niet langer lokaal. Daarom is en blijft onze ambitie om ook in regionaal verband actief te zijn. We profileren Venray, juist via die sectoren die bijdragen aan de richting die we voor de toekomst van Venray willen bereiken. Verder is het onze ambitie om als Venray voor bedrijven herkenbaar en aantrekkelijk te blijven als vestigingsplaats, zeker voor de bestaande Venrayse bedrijven.”

Het programma Werken draagt bij aan de volgende speerpunten uit ons collegeprogramma:

- Bedrijven en arbeidsmarkt
- Kennis en innovatie
- Centrumontwikkeling
- Vrijtijdseconomie
- Mobiliteit
- Infrastructuur

Ontwikkelingen

Programma's economie en mobiliteit

In 2025 en 2026 zijn de programma's economie en mobiliteit vastgesteld. De focus ligt op de uitvoering van deze programma's.

Meerjarig uitgaven en investeringsplan (MUIP)

Lasten MUIP (x € 1.000)	2027	2028	2029	2030
Deelprogramma:				
Economische ontwikkeling	0	0	0	0
Mobiliteit en infrastructuur	0	-80	-79	-78
Totaal	0	-80	-79	-78

Programma 4 Besturen

Ambities

In het collegeprogramma 2022-2026 was de volgende ambitie vastgelegd voor het programma Besturen:

“In contact met onze inwoners, onze lokale en regionale partners, gebruiken wij een open en transparante bestuursstijl. Samen komen we verder: Inwoners, bedrijven, maatschappelijke organisaties, medeoverheden. Zeker met het oog op alle ontwikkelingen die we hiervoor beschreven. Waar nodig nemen wij, als tweede stedelijke kern in Noord-Limburg, het voortouw. Het verbeteren van de dienstverlening naar onze inwoners is een van de uitdagingen voor de komende jaren. Ook willen we de kwaliteit van onze ambtelijke organisatie behouden. Dit met het oog op de toenemende krapte op de arbeidsmarkt.”

Het programma Besturen draagt bij aan de volgende speerpunten:

- Bestuursstijl
- Inwonersparticipatie, zelfsturing en vitale gemeenschappen
- Regionale samenwerking
- Dienstverlening
- Organisatie
- Financieel beleid

Ontwikkelingen

Functioneringssysteem HR21

De gemeente Venray heeft besloten per 1 januari 2027 het gemeentelijke functiewaarderingssysteem HR21 in te voeren. Met HR21 beschikt de organisatie over een transparant en toekomstbestendig systeem dat aansluit op ontwikkelingen in de sector en de arbeidsmarkt. De invoering van HR21 kan gevolgen hebben voor de personeelskosten. Deze worden in 2026 verder uitgewerkt en meegenomen in de begroting 2027 en verder.

Meerjarig uitgaven en investeringsplan (MUIP)

Lasten MUIP (x € 1.000)	2027	2028	2029	2030
Deelprogramma:				
Bestuur	0	0	0	0
Dienstverlening en bedrijfsvoering	-200	-16	-22	-27
Financiën	-103	-56	-53	45
Totaal	-303	-72	-75	18

4. De 1e bijstellingen 2026

Actueel financieel beeld na bijstellingen

Onderstaand actueel financieel beeld is de stand medio april 2026. Dit betreft een momentopname. Tot het einde van het jaar kunnen nog verschillen optreden. Deze zullen worden opgenomen in de 2e bijstellingen of de jaarrekening 2026. Bij significante wijzigingen zullen we u proactief informeren door middel van een raadsinformatiebrief.

Mutaties in begrotingsresultaat

Het betreft een overzicht van de bedragen ten laste of ten gunste van het begrotingsresultaat gebracht voor de jaren 2026 en verder.

Om tegemoet te komen aan het budgetrecht van uw raad is een overzicht op programmaniveau opgenomen van het totaal van alle bij de 1e bestuursrapportage 2026 voorgestelde begrotingswijzigingen ten laste of ten gunste van het resultaat.

Programma	Begroting 2026	Begroting 2027	Begroting 2028	Begroting 2029	Begroting 2030
Programma 1 Leven	2.264	-40	-76	-425	-847
Programma 2 Wonen	27	18	19	19	20
Programma 3 Werken	784	121	173	85	59
Programma 4 Besturen	-495	-260	-290	-290	10.651
Subtotaal	2.580	-160	-174	-610	9.882
Mutaties reserves	-184	-214	-240	-264	-25
Begrotingsresultaat	2.396	-374	-413	-874	9.858

Financiële afwijkingen

Financiële afwijkingen (x € 1.000)	Lasten 2026	Baten 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Lasten 2028	Baten 2028	Lasten 2029	Baten 2029	Lasten 2030	Baten 2030
DP1.1 - Algemeen maatschappelijk werk	10	0	10	0	10	0	11	0	11	0
DP1.1 - Modulaire Gemeenschappelijke Regeling (MGR)	-15	683	0	0	0	0	0	0	0	0
DP1.1 - Onderuitputting accommodatie buitensport	20	0	20	0	21	0	21	0	22	0
DP1.1 - Onderuitputting leerlingenvervoer	20	0	20	0	20	0	20	0	20	0
DP1.1 - Regiogelden cultuur	-77	77	-77	77	-77	77	-77	77	-77	77
DP1.1 - Regionale begroting aanpak Geweld in Afhankelijkheidsrelaties 2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DP1.1 - Stand van zaken Maatschappelijke visie op accommodaties	-46	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DP1.1 - Stichting BiblioNu	17	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DP1.1 - Stichting St. Odapark	3	0	3	0	3	0	4	0	4	0
DP1.1 - Venrays Museum	5	0	5	0	6	0	6	0	6	0
DP1.1 - Verlaging voorfinanciering 't Nest	0	0	6	-17	6	-17	6	-17	5	-17
DP1.1 - Verschuiving haalbaarheidsonderzoek IHP Eigenwijs (Oirlo) van 2029 naar 2028	0	0	0	0	-30	0	30	0	0	0
DP1.2 - Bijzondere bijstand	20	0	20	0	21	0	21	0	22	0
DP1.2 - Bijzondere bijstand (wijziging participatiewet)	53	0	54	0	55	0	57	0	58	0
DP1.2 - Jeugd Bovenregionale kosten jeugdvoorzieningen	67	0	74	0	77	0	81	0	84	0
DP1.2 - Jeugd Corr ova-index mgr	-146	0	-305	0	-479	0	-669	0	-875	0
DP1.2 - Participatie-IOAW-IOAZ-BBZ 2004	500	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DP1.2 - Participatie-IOAW-IOAZ-BBZ-2004 (verhaal/terugvordering)	0	35	0	0	0	0	0	0	0	0
DP1.2 - Sociale werkvoorziening	109	-98	98	-98	98	-98	98	-98	98	-98
DP1.2 - Sociale werkvoorziening (verdeelsleutel)	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DP1.2 - Stichting Leergeld	150	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DP1.2 - Wet inburgering	182	-182	186	-186	190	-190	195	-195	199	-199
DP1.2 - WMO beschermd wonen	650	0	437	0	717	0	633	0	568	0
DP1.2 - WMO Corr ova-index mgr	-49	0	-102	0	-160	0	-224	0	-293	0
DP1.2 - WMO hulp bij het huishouden	-180	0	-245	0	-316	0	-394	0	-477	0
DP2.1 - Subsidieregul verhuishouders	-450	450	0	0	0	0	0	0	0	0
DP2.2 - Onderuitputting klussen OMOP	25	0	26	0	26	0	27	0	27	0
DP2.2 - Verkoop privaatrechtelijke woning	1	-7	1	-7	1	-7	1	-7	1	-7
DP2.3 - Aanpak illegale werkzaamheden	-30	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DP2.3 - Evenementen energiekosten	-15	0	-15	0	-16	0	-16	0	-16	0
DP2.3 - Evenementen opbrengst leges	0	7	0	7	0	8	0	8	0	8
DP2.3 - Onderuitputting accommodatie brandweerkazerne	20	0	20	0	21	0	21	0	22	0

DP2.3 - Systeem Khonraad	-25	0	-26	0	-26	0	-27	0	-27	0
DP2.3 - Terrassen gebruik gemeentegrand	0	12	0	12	0	13	0	13	0	13
DP3.1 - Onderuitputting economische ontwikkeling	25	0	26	0	26	0	27	0	27	0
DP3.1 - Onderuitputting Venray Bloeit	15	0	15	0	16	0	16	0	16	0
DP3.2 - Onderuitputting Kuntswerken en duikers	0	0	25	0	26	0	26	0	27	0
DP3.2 - Onderuitputting openbare verlichting	30	0	31	0	31	0	32	0	33	0
DP4.1 - Bestuurlijke samenwerking	8	0	8	0	8	0	9	0	9	0
DP4.1 - Uitslagenavond gemeenteraadsverkiezingen	-10	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DP4.2 - AI-ondersteuning KCC	-200	200	0	0	0	0	0	0	0	0
DP4.2 - Applicatie Suites van het sociaal domein	-30	0	-30	0	-30	0	-30	0	-30	0
DP4.2 - Basisregistratie personen	-3	0	0	0	0	0	0	0	0	0
DP4.2 - Personeelslasten	-280	0	-286	0	-291	0	-297	0	-303	0
DP4.2 - Verordening en instellingsbesluit Commissie bezwaarschriften gemeente Venray	-9	0	-10	0	-10	0	-10	0	-10	0
DP4.3 - Frictiegelden personeel	-184	0	-214	0	-240	0	-264	0	0	0
DP4.3 - Mutatie gemeentefonds 2030	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10.945
DP4.3 - Reclamebelasting nieuwe uitvoering	-5	0	-5	0	-5	0	-5	0	-5	0
Grondbedrijf 1e berap 2026	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Kapitaallasten	741	0	66	0	103	0	18	0	-9	0
Totalen (- is nadeel)	1.217	1.178	-163	-211	-199	-215	-656	-218	-865	10.723
Totalen saldo (- is nadeel)		2.396		-374		-413		-874		9.858

Indexering

Indien sprake is van structurele bijstellingen wordt standaard rekening gehouden met indexering. Dit is zichtbaar in de financiële tabel hierboven en wordt verder niet toegelicht bij de tekstuele financiële afwijkingen. Is sprake van structurele verschillen anders dan indexering, dan wordt dit wel tekstueel toegelicht.

Tekstuele financiële afwijkingen

DP1.1 - Algemeen maatschappelijk werk

We zien voorgaande jaren een onderbesteding op dit budget. Het structureel naar beneden bijstellen met € 10.000 van dit budget is realistisch gezien de lagere uitgaven in voorgaande jaren.

DP1.1 - Modulaire Gemeenschappelijke Regeling (MGR)

Op basis van de aangeboden Ontwerpbegroting 2027-2030 incl. 1e begrotingswijziging 2026 van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling (MGR) vindt voor 2026 bijstelling plaats voor de uitvoeringskosten van module 1 en 2 en verdeling saldo regionale begroting Beschermd Wonen. Per saldo een voordeel van € 668.246.

DP1.1 - Onderuitputting accommodatie buitensport

Vanaf 2022 zien we een gemiddelde structurele onderuitputting van zo'n € 22.000. Het budget is in deze jaren niet aangepast. In het kader van actieplan sluitende begroting is dit nu reden om deze post te verlagen met € 20.000.

DP1.1 - Onderuitputting leerlingenvervoer

Vanuit actieplan sluitende begroting is ook bij de analyse bij de jaarrekening 2025 gezien dat er middelen niet volledig besteed zijn. Daarom wordt hier het budget met € 20.000 bijgesteld naar beneden.

DP1.1 - Regiogelden cultuur

In 2025 is de Meerjarenvisie 2025-2028 Cultuurregio Noord- en Midden-Limburg vastgesteld door het college. In de bijbehorende samenwerkingsovereenkomst tussen de regiogemeenten zijn de gemeentelijke bijdragen voor de periode 2025 tot en met 2028 vastgelegd. De financiële gevolgen hiervan zijn budgettair neutraal verwerkt aan zowel de opbrengstenkant als de kostenkant.

DP1.1 - Regionale begroting aanpak Geweld in Afhankelijkheidsrelaties 2026

In het college van 25 november 2025 is besloten om de samenwerkingsovereenkomst Geweld in Afhankelijkheidsrelaties Noord- en Midden-Limburg aan te gaan. De dekking wordt gevonden in Jeugdmiddelen (€ 128.967) en Beschermd Wonen/ Maatschappelijke Opvang/ Bemoezorg & Preventie (€ 152.572). Bij deze wijziging wordt het gedeelte van Beschermd Wonen/ Maatschappelijke Opvang/ Bemoezorg & Preventie overgeheveld naar de Jeugdmiddelen, zijnde € 152.572. Dit betreft een budgettair neutrale wijziging.

DP1.1 - Stand van zaken Maatschappelijke visie op accommodaties

In de Programmabegroting 2026 – 2029 is de opdracht opgenomen om een maatschappelijke visie op accommodaties te ontwikkelen. Voor de visie nemen we een bureau in de hand om die samen met ons te ontwikkelen. Hiervoor is een werkbudget nodig van € 46.000.

DP1.1 - Stichting BiblioNu

De subsidie aan BiblioNu betreft een begrotingssubsidie. Bij de vaststelling van de begroting 2026 is het subsidieplafond vastgesteld op € 1.374.456. Om de subsidie juridisch gezien rechtmatig te verstrekken dient het subsidieplafond verhoogd te worden. De verhoging leidt niet tot extra kosten. Binnen de begroting is het bedrag gedekt en is het budget voor 2026 met € 17.000 naar beneden bijgesteld. Daarnaast is de oorspronkelijk korting van 10% op de decentralisatieuitkering Informatiepunt digitale overheid (IDO) teruggedraaid. Het subsidieplafond wordt hier eveneens op aangepast.

DP1.1 - Stichting St. Odapark

Op basis van het aangevraagde subsidiebedrag voor 2026 is het budget met toepassing van de OVA-index voor het Odapark meerjarig naar beneden bijgesteld met € 3.000 in 2026 tot en met 2028 en € 4.000 in 2029 en 2030.

DP1.1 - Venrays Museum

Op basis van het aangevraagde subsidiebedrag voor 2026 is het budget met toepassing van de OVA-index voor het Venrays museum meerjarig naar beneden bijgesteld met € 5.000 in 2026 en 2027 en € 6.000 in 2028 tot en met 2030.

DP1.1 - Verlaging voorfinanciering 't Nest

Er vindt eigen financiering plaats door 't Nest, hierdoor kan de financiering vanuit de gemeente Venray verlaagd worden.

DP1.1 - Verschuiving haalbaarheidsonderzoek IHP Eigenwijs (Oirlo) van 2029 naar 2028

Het IHP (Integraal Huisvestingsplan) 2025-2040 is op 23 september 2025 vastgesteld door de raad. Hierin staat opgenomen dat de school Eigenwijs in 2031 wordt gerealiseerd. Twee jaren van tevoren wordt gestart met de voorbereiding en bouw oftewel in 2029. Dat houdt in dat in 2028 het haalbaarheidsonderzoek dient plaats te vinden.

Het jaar van realisatie van Eigenwijs was in het begin van 2025 niet bekend. In de MUIP is de realisatie van de school aangepast en hierdoor dient ook jaar van het haalbaarheidsonderzoek aangepast te worden (was 2029).

DP1.2 - Bijzondere bijstand

Per 1 januari 2026 zijn de tarieven voor verschillende vormen van schulddienstverlening (onder andere bewindvoering en curatele) vrijgesteld van btw. Hierdoor dalen de kosten van deze voorzieningen met ongeveer 21% binnen de bijzondere bijstand. Tegelijkertijd zijn de tarieven voor bewindvoerders verhoogd. Per saldo leidt dit tot een lagere besparing (minder dan 21%). De verwachting is dat de kosten voor deze vormen van bijzondere bijstand met circa 4% afnemen, wat neerkomt op ongeveer € 20.000. Het budget is daarom met € 20.000 meerjarig naar beneden bijgesteld.

DP1.2 - Bijzondere bijstand (wijziging participatiewet)

Vanaf 1-1-2026 hebben er enkele wijzigingen plaatsgevonden in de Participatiewet als gevolg van de inwerkingtreding van de Participatiewet in Balans. De aanvulling op de jongmeerderjarigen-norm (18-21 jaar) is per 1 januari 2026 in beginsel gelijk voor alle gemeenten - via algemene bijstand in plaats van bijzondere bijstand. Het budget is daarom overgezet naar het budget Participatie-IOAW-IOAZ BBZ 2004. Uit de analyse is echter ook gebleken dat het overgezette budget zou mogen vrijvallen, aangezien binnen de huidige begroting nog ruimte zat om deze kosten op te vangen. Het budget is daarom meerjarig met € 53.000 naar beneden bijgesteld.

DP1.2 - Jeugd Bovenregionale kosten jeugdvoorzieningen

De begroting voor de (boven)regionale kosten jeugdvoorzieningen is bijgesteld op basis van de te verwachte werkelijke kosten 2026 en de verdeelsleutel jeugd 2026. Dit levert meerjarig een voordeel op van € 67.000 in 2026, € 74.000 in 2027, € 77.000 in 2028, € 81.000 in 2029 en € 84.000 in 2030.

DP1.2 - Jeugd Corr ova-index mgr

De MGR houdt rekening met de definitieve samengestelde ova-index van 5,13%. In de huidige begroting was rekening gehouden met de voorlopige ova-index van 4,24%. De kostenplaatsen van de jeugdzorg die producten met regionale inkoop bevatten zijn daarom meerjarig naar boven bijgesteld met € 146.000 in 2026, € 305.000 in 2027, € 479.000 in 2028, € 669.000 in 2029 en € 875.000 in 2030.

DP1.2 - Participatie-IOAW-IOAZ-BBZ 2004

Op basis van ervaringen uit voorgaande jaren en een berekening voor 2026 is de verwachting dat de uitkeringslasten lager uitvallen dan begroot. Hierbij wordt wel een slag om de arm gehouden, omdat de macro-economische vooruitzichten minder rooskleurig zijn en recente geopolitieke ontwikkelingen kunnen doorwerken in het uitkeringenbestand. Daarnaast wordt het BUIG-budget gedurende het jaar nog tweemaal door het Rijk bijgesteld. Omdat de definitieve hoogte van het budget daarmee nog kan wijzigen, wordt het budget op dit moment alleen voor 2026 met € 500.000 naar beneden bijgesteld.

DP1.2 - Participatie-IOAW-IOAZ-BBZ-2004 (verhaal/terugvordering)

Op basis van ervaringen uit voorgaande jaren en de actuele boekingen in 2026 verwachten we meer terug te vorderen/te verhalen dan nu begroot. Daarom kan dit budget éénmalig met € 35.000 naar boven worden bijgesteld.

DP1.2 - Re-integratiebudget

per 1-1-2026 bieden we geen collectieve begeleiding meer aan om inwoners naar werk te begeleiden, alleen nog maar individuele begeleiding. Het volledige budget is daarom meerjarig overgeheveld naar individuele begeleiding.

DP1.2 - Sociale werkvoorziening

De gemeentelijke bijdrage in het tekort van de NV is verdeeld over twee grootboekrekeningen. Betreft dus enerzijds een administratieve correctie en het restant á € 12.000 kan vrijvallen ten gunste van het begrotingsresultaat. Voor de ontvlechting van de NLW hebben de raden van de drie deelnemende gemeenten apart budget vrijgemaakt en van verrekening tussen gemeenten is geen sprake meer.

DP1.2 - Sociale werkvoorziening (verdeelsleutel)

In de huidige verdeelsleutel voor de verdeling van het exploitatietekort van de NLW NV (€ 1,9 mln.) zit een ommissie. Daarom wordt er een correctie uitgevoerd voor het lagere aandeel van Venray in de dekking van het exploitatietekort van de NLW NV. Dit betreft een bedrag van € 300.000, wat 50% - 50% wordt verdeeld tussen Peel en Maas en Horst aan de Maas. Het budget voor het jaar 2026 is daarom met € 300.000 naar beneden bijgesteld.

DP1.2 - Stichting Leergeld

Stichting Leergeld heeft voorgaande jaren een grotere reservepositie opgebouwd dan is toegestaan. Ze gaan in 2026 eenmalig interen op de reserve en hebben daardoor minder subsidie nodig dan eerder aangevraagd en begroot. Hierdoor kan het budget voor het jaar 2026 met € 150.000 naar beneden worden bijgesteld.

DP1.2 - Verschuiving periode terugbetalingsverplichting lening Continuïteitsplan van de Mutsaersstichting

In de huidige begroting is de periode van terugbetalingsverplichting van de lening Continuïteitsplan van de Mutsaersstichting, in 5 jaar opgenomen voor 2025-2029. Dit moet zijn 2026-2030. Met deze wijziging wordt het bedrag van 2030 opgenomen.

DP1.2 - Wet inburgering

Op basis van de voorlopige specifieke uitkering Wet inburgering is het budget budgettair neutraal naar beneden bijgesteld.

DP1.2 - WMO beschermd wonen

De gemeenten in de regio Noord- en Midden-Limburg werken samen op het gebied van Maatschappelijke Opvang, Beschermd Wonen, Bemoeizorg en OGGZ-Preventie. De inkoop van deze producten vindt plaats in onze Modulaire gemeenschappelijke regeling via een aparte module (module 2 MGR). Na verrekening van alle inkomsten en uitgaven binnen module 2 blijft er een bedrag over wat op basis van een verdeelsleutel over de deelnemende gemeenten wordt verdeeld. Deze inkomsten landen altijd binnen het programma leven. Vanuit deze inkomsten worden diverse vaste kosten betaald die horen bij de regionale afspraken. Jaarlijks was er altijd sprake van een overschot wat bij het einde van het jaar ten gunste komt van de algemene middelen. Omdat alle vaste kosten, behorende bij de regionale afspraken in de reguliere begroting opgenomen staan worden de restantmiddelen voortaan niet meer als surplus opgenomen. Het budget is daarom naar beneden bijgesteld met € 650.000 in 2026, € 437.000 in 2027, € 717.000 in 2028, € 633.000 in 2029 en € 568.000 in 2030.

DP1.2 - WMO Corr ova-index mgr

De MGR houdt rekening met de definitieve samengestelde ova-index van 5,13%. In de huidige begroting was rekening gehouden met de voorlopige ova-index van 4,24%. De kostenplaatsen van de WMO die producten met regionale inkoop bevatten zijn daarom meerjarig naar boven bijgesteld met € 49.000 in 2026, € 102.000 in 2027, € 161.000 in 2028, € 225.000 in 2029 en € 294.000 in 2030.

DP1.2 - WMO hulp bij het huishouden

In 2025 is het aantal inwoners met Hulp bij het huishouden wederom gestegen waardoor het budget 2025 met € 130.000 is overschreden. De begroting 2026 is hier nog niet op aangepast. Per 1-1-2026 worden de tarieven Hulp bij het Huishouden verhoogd vanwege een nieuw tarievenonderzoek. Met de stijging uit 2025 en de nieuwe tarieven is het budget hulp bij het huishouden naar boven bijgesteld met € 180.000 in 2026, € 245.000 in 2027, € 316.000 in 2028, € 394.000 in 2029 en € 477.000 in 2030.

DP2.1 - Subsidieregel verhuisvouchers

In het omgevingsprogramma Wonen staat de verhuisvoucher als maatregel opgenomen. Een verhuisvoucher wordt verstrekt aan ouderen met een sociale huurwoning die willen doorstromen naar een levensloopbestendige sociale huurwoning. Per verhuisvoucher zal € 3.000 beschikbaar gesteld worden om de ouderen bij te staan in de verhuizing. Voor 2026 stellen we 25 verhuisvouchers beschikbaar met een totaalbudget van € 75.000. De dekking van de middelen komt uit het Ontwikkelperspectief Sociale Woningbouw (OSW). Om de subsidie zowel juridisch als financieel rechtmatig te maken is het nodig om per subsidieregeling een subsidieplafond vast te stellen. Dit is een bevoegdheid van de raad.

DP2.2 - Onderuitputting klussen OMOP

Er is de afgelopen jaren minder aan klussen/kleine gebreken aan vooral verhardingen en wegen uitgegeven, omdat de laatste jaren een inhaalslag in reconstructie van straten is uitgevoerd. Hierdoor kan het budget vanaf 2026 verlaagd worden met €25.000.

DP2.2 - Verkoop privaatrechtelijke woning

Als gevolg van de verkoop van de privaatrechtelijke woning komen de daaraan gekoppelde budgetten te vervallen. Het budget wordt daarom structureel afgehaald met € 6.925 euro aan huuropbrengst (baten) en € 689 euro aan brand en stormschade verzekering (lasten).

DP2.3 - Aanpak illegale werkzaamheden

Uitvoering van de motie 0752 Aanpak illegale werkzaamheden.

1. De juridische en bestuurlijke mogelijkheden te verkennen die ons de mogelijkheid biedt om effectiever op te treden tegen illegale werkzaamheden, waaronder, maar niet beperkt tot:
 - a. Het verhogen van leges voor achteraf ingediende vergunningaanvragen;
 - b. Het opleggen van bestuurlijke boetes;
2. Andere mogelijkheden te verkennen om het onvergund uitvoeren van werkzaamheden tegen te gaan en te bestraffen en in brede zin consequenties op te leggen;
3. Dit als onderdeel van het handavingsen nalevingsbeleid aan de gemeenteraad voor te leggen met een concrete uitwerking om illegale werkzaamheden tegen te gaan en te bestraffen;

DP2.3 - Evenementen energiekosten

Als gevolg van een stijging in energiekosten wordt het budget evenementen structureel verhoogd. In het kader van een doelmatige uitvoering van de werkzaamheden wordt voorgesteld om structureel het budget evenementen met betrekking op de energiekosten met €15.000 euro (lasten) te verhogen.

DP2.3 - Evenementen opbrengst leges

Voorgaande jaren wordt minstens tweemaal de begrote opbrengst gerealiseerd in leges voor de evenementen. Om de begroting beter aan te sluiten met de werkelijkheid wordt daarom de opbrengst voor de leges structureel verhoogd met € 7.248 (baten).

DP2.3 - Onderuitputting accommodatie brandweerkazerne

Op de post onderhoud hebben we al enkele jaren te maken met onderuitputting. De brandweerkazerne staat op de nominatie om afgestoten te worden, vandaar dat we slechts het hoognodige onderhoud plegen. Daarmee stijgt wel het risico dat we een keer onverwachte extra kosten gaan krijgen. Desondanks kiezen we er, in het kader van actieplan sluitende begroting, nu voor om deze post te verlagen met € 20.000.

DP2.3 - Systeem Khonraad

Het budget dat bedoeld is voor bestuurlijke voorbereiding rampenbestrijding wordt overschreden door structurele kosten voor het systeem Khonraad. Waardoor er geen bestedingsruimte meer is voor daadwerkelijke voorbereidingskosten als weerbewaking bij evenementen en onvoorziene uitgaves ten aanzien van spontane vondsten van explosieven. Daar bovenop hebben we dit jaar een uitdaging met het realiseren van noodsteunpunten. Tijdens een ramp of crisis dienen we door middel van noodsteunpunten voorbereid te zijn, maar om die te realiseren is vooronderzoek nodig. Hierdoor worden de overige uitgave structureel met € 25.000 verhoogd (lasten).

DP2.3 - Terrassen gebruik gemeentegrond

Als gevolg van een een grote afwijking in 2025 worden de opbrengsten voor het gebruik van de gemeentegrond structureel verhoogd. Om de begroting beter aan te sluiten bij de werkelijkheid wordt daarom de opbrengst structureel verhoogd met € 12.200 (baten).

DP3.1 - Onderuitputting economische ontwikkeling

Vanaf 2022 zien we een onderuitputting op het vrije structurele deel. Het budget is in deze jaren niet aangepast. In het kader van actieplan sluitende begroting is dit nu reden om deze post te verlagen met € 25.000.

DP3.1 - Onderuitputting Venray Bloeit

We zitten in een transitie voor wat betreft de Venray Marketing en 2025 was het jaar van de overgang van Venray Bloeit naar een nieuwe vorm van Venray Marketing. Dat laatste is in 2025 helaas nog niet van de grond gekomen, maar in 2026 wordt helder hoe e.e.a. voor de komende 4 jaar wordt geregeld. Omdat de mogelijke claim op het budget nu nog onduidelijk is wordt, in het kader van actieplan sluitende begroting, deze post verlaagd met € 15.000.

DP3.2 - Onderuitputting Kunstwerken en duikers

Vooruitlopend op het nieuwe kunstwerkenbeheerplan kan het budget vanaf 2027 verlaagd worden met €25.000.

DP3.2 - Onderuitputting openbare verlichting

Met betrekking tot de energiekosten en de onderhoud van technische installaties is de laatste jaren minder uitgegeven dan begroot. Hierdoor kun het budget op energiekosten met €20.000 verlaagd worden en op onderhoud technische installaties met €10.000 verlaagd worden.

DP4.1 - Bestuurlijke samenwerking

Binnen het budget van de bestuurlijke samenwerking, wordt de begroting voor de overige uitgaven structureel afgeraamd. Het budget voor de post overige uitgaven (lasten) komt hiermee met een bedrag van € 8.065 te vervallen.

DP4.1 - Uitslagenavond gemeenteraadsverkiezingen

Er wordt een uitslagenavond georganiseerd voor de gemeenteraadsverkiezingen. In het kader van een doelmatige uitvoering van de werkzaamheden wordt voorgesteld om incidenteel de begroting te verhogen voor de representatiekosten van het College van B&W met € 10.400.

DP4.2 - AI-ondersteuning KCC

De gemeente Venray werkt op dit moment aan de ontwikkeling van een eigen AI omgeving. Daarnaast onderzoeken zij hoe het KCC-proces verder te verbeteren is met behulp van AI en ondersteunende technieken zoals de kennisbank. Het doel: KCC-medewerkers nóg beter ondersteunen, zodat inwoners sneller, consistent en vaker in één keer goed geholpen worden. Dat verhoogt niet alleen de kwaliteit van onze dienstverlening, maar ook het werkplezier van onze medewerkers en het verkleint ook nog eens de afhankelijkheid van individuele kennis! De bijbehorende lasten zijn voor 2026 € 200.000. Dit bedrag wordt volledig beschikbaar gesteld door de VNG.

DP4.2 - Applicatie Suites van het sociaal domein

De applicatie Suites gaat over naar de cloud.
Dit brengt structureel € 30.000 euro aan lasten met zich mee.

DP4.2 - Basisregistratie personen

In de gemeente Venray maken we gebruik van pinautomaten van JCC om betalingen aan de balie te faciliteren. Deze automaten zijn verouderd en moeten worden vervangen om veilig te blijven werken en te voldoen aan de geldende toegankelijkheidswetgeving. Het budget voor het jaar 2026 is daarom met € 3.000 naar boven bijgesteld.

DP4.2 - Personeelslasten

Aangezien de premies voor de ERD-verzekering (eigenrisicodragensverzekering) flink zijn gestegen moeten deze structureel met € 230.000 verhoogd worden. De gemeente Venray is verantwoordelijk voor de uitkering en re-integratie van (ex-)werknemers. Tevens moeten de advieskosten structureel met € 50.000 verhoogd worden.

DP4.2 - Transformatiebudget - VIC

De inrichting van de nieuwe afdeling Control is een organisatorische transformatie vanuit verschillende andere afdelingen. Om het nieuwe team snel op vlieghoogte te brengen is een aanvullende investering nodig op het gebied van de IC en AO. Door de overgang van werkzaamheden, de implementatie van een nieuw financieel systeem en aangescherpte regels en eisen op het gebied van accountancy en rechtmatigheid, moet kennis en (nieuwe) vaardigheden in het nieuwe team worden opgebouwd en moeten werkvoorraden versneld worden afgebouwd. Hiervoor wordt externe inhuur ingezet voor de duur van een half jaar. Kosten worden deels gedekt uit lumpsum en voor € 45.000 uit het transformatiebudget.

DP4.2 - Verordening en instellingsbesluit Commissie bezwaarschriften gemeente Venray

Omdat de huidige verordening Commissie bezwaarschriften gemeente Venray is vastgesteld in de raadsvergadering van 2 november 2021. Dat is ruim vier jaar geleden. De verordening is onderworpen aan een nieuwe check. Daarna is besloten om de verordening naar voorbeeld van de modelverordening voor de behandeling van bezwaarschriften van de VNG van 2022 aan te passen. Aansluitend hierop is ook gekeken naar de instellingsbesluiten en is besloten om één instellingsbesluit te maken voor de Commissie bezwaarschriften van de gemeente Venray namens de drie bestuursorganen.

Vanaf maart 2026 gaan wij structureel meer hoorzittingen inplannen om alle bezwaarschriften tijdig weggewerkt te krijgen. De kosten die hiermee samenhangen zijn ruim €10.000 op jaarbasis.

DP4.3 - Frictiegelden personeel

In het CMT is reeds besloten dat het frictiebudget met de huidige jaarlijkse storting niet meer voldoende groot om in de aankomende jaren de kosten te dekken. Het frictiebudget is in het leven geroepen omdat niet iedereen de souplesse heeft om met veranderingen mee te groeien en/of de (veer)kracht om de daardoor ontstane druk op te vangen. Daarmee wordt een hoge mate van verantwoordelijkheid gelegd bij de werkgever om de juiste balans tussen de belangen van de organisatie en de belangen van de werknemer te vinden en te behouden. In dit spanningsveld zijn personele fricties onvermijdelijk. Om een zorgvuldige uitvoering te waarborgen is 'Personele fricties' in het leven geroepen. Dit strekt tot dekking van de aan de uitvoering van deze vangnetregeling verbonden kosten. De extra storting die benodigd is, is voor 2026 € 184.433, 2027 € 214.180, 2028 € 239.557 en voor 2029 € 264.370.

DP4.3 - Mutatie gemeentefonds 2030

Mutatie gemeentefonds 2030.

DP4.3 - Reclamebelasting nieuwe uitvoering

De uitvoering en controle van de reclamebelasting gaat via ANG lopen via een zogenaamde R-app. De jaarlijkse kosten hiervoor begroten we op de kostenplaats reclamebelasting uitvoering. De perceptiekosten die vrijvalt tussen de kostenplaatsen baten en lasten reclamebelasting kunnen ingezet worden voor deze kosten.

Grondbedrijf 1e berap 2026

De wijziging betreft de bijstelling van de budgetten van het grondbedrijf op basis van de laatste ontwikkelingen. Mutaties vinden budgettair neutraal plaats binnen de budgetten van het grondbedrijf en hebben geen effect op het begrotingsresultaat.

Kapitaallasten

Doordat de planning van de uitgaven en inkomsten van de lopende investeringen is verschoven bij de actualisatie en een aantal investering zijn afgesloten met een restant, veranderen ook de kapitaallasten. Deze kapitaallasten zijn opnieuw berekend.

Door deze aangepaste financiële planning worden de totale verwachte kapitaallasten voor 2026 € 741.115 lager, voor 2027 € 65.583 lager, voor 2028 € 102.640 lager, voor 2029 € 17.875 lager en voor 2030 € 8.945 hoger.

Verloop investeringen

In onderstaand overzicht is het verloop van de investeringen weergegeven vanaf de jaarrekening 2025.

Met het vaststellen van de jaarrekening 2025 heeft de raad goedkeuring gegeven om restant investeringen te sluiten. Het bedrag aan afgesloten investeringen bedraagt € 252.565. Dit is in mindering gebracht op de stand per 31 december 2025. Hierdoor is een nieuwe stand ontstaan per 1 januari 2026 voor de restant investeringen 2025. Deze zijn geactualiseerd bij de 1e bestuursrapportage 2026.

Activa categorie (bedragen x €1.000)	Oorspronkelijk krediet	Verwacht restant eind 2025	Uitgaven planning 2026	Uitgaven planning 2027	Uitgaven planning 2028	Uitgaven planning 2029
Afval	217	169	169			
Grond en Bos	790	556	556			
N270 Via Venray	3.581	267	116			150
Onderwijs	49.121	39.520	9.448	10.627	13.503	5.942
Oostverbinding	6.160	2.542	2.542			
Openbare Verlichting	2.335	2.066	582	605	435	445
Overige restant kredieten	6.983	1.834	284	1.040	20	490
Riolering	31.802	27.373	9.835	6.328	5.605	5.605
Schoon Door De Poort						
Speeltoestellen	1.514	1.421	322	317	453	330
Sport	241	241		241		
Upgrade Stationsomgeving	2.425	2.397	-1.615	4.012		
Wegen/verkeer	90.202	76.592	35.100	18.151	13.255	10.086
WMO	2.410	2.410	625	585	595	605
Totaal	197.782	157.387	57.963	41.905	33.866	23.653

Majeure projecten

Project Het Henseniuskwartier	
Bestuurlijke opdrachtgever	Erik van Daal
Projectfase	Uitvoering
Startdatum project	13-10-2021
Looptijd project	De uitvoering van diverse thema's en deelprojecten loopt en is verbeeld in de Routekaart Veilig en leefbaar Henseniuskwartier. De keuzes die gemaakt zijn en nog worden m.b.t. de coffeeshops en flankerende maatregelen, bepalen de looptijd van het gehele project. Met het laatste raadsbesluit d.d. 14 mei 2024 is vastgesteld het cannabisbeleid (ook over de grens in Duitsland) en het veiligheidsbeeld van het gebied de komende jaren nauwgezet te blijven volgen en na afloop van het landelijk experiment gesloten coffeeshopketen (looptijd 2025 - 2029) vervolgbeleid of -stappen te formuleren.
Beschrijving project	Een integrale aanpak voor een veilig en leefbaar Henseniuskwartier.
Doel	Het verbeteren van het woon-, leef- en verblijfsklimaat in het Henseniuskwartier.
Voortgang en ontwikkelingen	Door inzet van betrokken partijen, flankerende maatregelen en toezicht is het actuele beeld in het Henseniuskwartier rustig te noemen. We houden de vinger aan de pols, monitoren en ondernemen actie waar nodig. Financieel of beleidsinhoudelijk zijn er geen afwijkingen.
Financiën (en eventuele ontwikkelingen)	Uitvoeringsmaatregelen worden zoveel mogelijk uit reguliere budgetten bekostigd. In het geval de reguliere budgetten ontoereikend zijn voor het uitvoeren van nieuwe flankerende maatregelen, wordt het college respectievelijk uw gemeenteraad middels separate besluitvorming om bijpassende financiële middelen gevraagd.
Risico's	Voor wat betreft het coffeeshopbeleid speelt een aantal variabelen mee waar de gemeente geen invloed op heeft, echter die wel van invloed kunnen zijn op de uiteindelijke besluitvorming om al dan niet één of beide shops te verplaatsen. Daarnaast moet bij het scenario wel verplaatsen rekening gehouden worden met lopende gemeentelijke huisvestingsopgaven en eventuele weerstand in de omgeving van een potentieel nieuwe locatie.



Project BV Ontwikkelbedrijf Greenport Venlo	
Bestuurlijke opdrachtgever	Wim de Schryver
Projectfase	Realisatie
Startdatum project	01-01-2017
Looptijd project	Tot en met 2037
Beschrijving project	De BV Ontwikkelingsmaatschappij Greenport Venlo is samen met de BV Campus Vastgoed Greenport Venlo per 1 januari 2017 het vervolg van het majeure project Greenport Venlo. De Raad van de gemeente Venray heeft op 20 december 2016 besloten als aandeelhouder voor 5,4% deel te nemen in de BV Ontwikkelingsmaatschappij Greenport Venlo.
Doel	Doel is om het terrein van Greenport Venlo tot ontwikkeling te brengen. Achterliggende doelen zijn het creëren van werkgelegenheid voor de beroepsbevolking in de regio. Begin 2023 is, op basis van de bepaalde marktbehoefte (22 hectare), gestart met het locatieonderzoek. Hieruit kwam Smakterheide-Noord naar voren als voorkeurslocatie voor de invulling van de volledige behoefte. De raad heeft hiermee op 27 juni 2023 ingestemd. De planning is om de 22 hectare bedrijventerrein te ontwikkelen in combinatie met ca. 20 ha. natuur.
Voortgang en ontwikkelingen	Op 8 april 2025 heeft er een schriftelijke AVvA plaatsgevonden, De aandeelhouders zijn op die dag gevraagd een besluit te nemen over o.a. Smakterheide Noord (Klaver 15) en over Klaver 7 in Horst. Voor besluitvorming over Smakterheide Noord is op basis van de samenwerkings-, overeenkomst en de statuten unanimititeit vereist. In de AVvA van 8 april zijn de besluiten over Klaver 7 én Klaver 15 aangehouden. De reden hiervoor is dat de AVvA eerst het planologisch kader voor Klaver 7 wil hebben vastgesteld. Om verdere vertraging te voorkomen gaat Venray nu zelf door met de planontwikkeling en de verwerving van de benodigde gronden van Smakterheide Noord. De planning van de vaststelling van een TAM-IMRO plan is inmiddels wel gewijzigd. Dat heeft niets te maken met het uitblijven van de besluitvorming door de overige aandeelhouders, maar met de recente jurisprudentie op het gebied van stikstof en met de complexiteit van het wettelijke kostenverhaal wat sinds de invoering van de Omgevingswet in het TAM-IMROplan moet worden opgenomen.
Financiën (en eventuele ontwikkelingen)	In de door de directie opgestelde actualisatie van de grondexploitatie (grex) medio 2024 is de ingeschatte tijdsplanning van de grondexploitatie verschoven van eind 2037 naar eind 2038. De eindwaarde van de grex op 31-12-2038 wordt nu geraamd op circa € 88,9 mln., dat is € 6,2 mln. hoger dan vorig jaar. Daarbij is nog geen ontwikkeling in Venray ingerekend.

Risico's	Om eventuele risico's voor Venray (5,4% van het uiteindelijke resultaat) in de toekomst te kunnen opvangen is ervoor gekozen om binnen het grondbedrijf van Venray een reserve te vormen die gevoed wordt uit het jaarlijks te verkrijgen dividend, tot een maximum van het berekende risico. Deze reserve kan voor Venray als buffer dienen voor het opvangen van mogelijke toekomstige risico's. Er loopt nog een aantal beroepsprocedures n.a.v. het weigeringsbesluit van 30 maart 2021. Uitkomst hiervan is nog onzeker. Een en ander heeft mogelijk ook financiële consequenties (verrekening gemaakte kosten van onderzoeken, gedane verwervingen, etc.). Een en ander wordt meegenomen in de businesscase.
-----------------	---



Project Omgevingsprogramma landelijk gebied	
Bestuurlijke opdrachtgever	Daan Janssen
Projectfase	Realisatie
Startdatum project	30-03-2021
Looptijd project	Doorlopend
Beschrijving project	We willen goed zorgen voor ons mooie buitengebied en het gezond achterlaten voor volgende generaties. Om dit te bereiken moeten we anders naar ons buitengebied kijken. Alle belangen goed wegen en samen zoeken naar de juiste invulling. Een gebied waar ruimte blijft voor goed wonen, werken en recreëren. Dit is een grote uitdaging voor iedereen. Er spelen diverse onderwerpen in het landelijk gebied zoals agrarische bedrijvigheid, leegstand en ruimteclaims vanuit de energietransitie en klimaatverandering. Daarnaast is het belangrijk dat we biodiversiteit, natuur en landschap behouden en verbeteren. In ons toekomstige landelijk gebied zijn de functies tussen wonen en veehouderij beter gescheiden. In de zones rondom dorpen en woonclusters wonen we zonder (geur)overlast. Per gebied wordt gekeken of de nadruk komt te liggen op people, planet of profit. Deze gebiedsgerichte benadering zorgt voor een juiste balans tussen wonen (gezonde leefomgeving), verblijven, ondernemen en bodem, water en lucht in het landelijk gebied. Het uitgangspunt bij het maken van de keuzes is de landelijke wet- en regelgeving en onze eigen ambities en doelen uit de gemeentelijke omgevingsvisie. Het rijks- en provinciaal beleid zetten de koers uit voor de aanpak van de Europese opgaven, waarbij de aanpak in gebieden ook in deze regeerperiode een belangrijke methodiek voor het integraal aanpakken van de opgaven lijkt te zijn. De eerste middelen worden vrijgemaakt voor de aanpak van stikstof, hydrologie en initiatieven ieven op het boerenerf. in Novex gebied de Peel voor Ondertussen zijn er al veel stappen gezet, zoals de aanpak van de beeindigingsregelingen, pilot ondernemersplan, verduidelijken van de omgevingsvisie van 2022 en de verdiepingsslag van het Ruimtelijk kwaliteitskader, meten luchtkwaliteit in het project grenzeloos meten, etc. Aankomende periode vormt de input die tot nu toe is opgehaald de basis voor de actualisering van het beleid in het landelijk gebied, waarbij het beleid direct omgevingswet proof gemaakt wordt. De aanpak in gebieden (Gedeelde Peel, De Bult, Novex gebied de Peel loopt door.
Doel	In het omgevingsprogramma wordt aangegeven hoe we de doelen en ambities uit de omgevingsvisie voor het landelijk gebied willen gaan halen. Hierin staat de koers, de projecten, de manier van werken en de programmafinanciering (bestaand geld) opgenomen.

Voortgang en ontwikkelingen	De gebiedsgerichte aanpak en het project nadere duiding en definiëring gezond en veilig Venray gaan belangrijke input leveren voor de actualisatie van beleid. Daarnaast geven de resultaten van deze projecten ook een betere invulling aan de doelen en ambities die in de omgevingsvisie zijn opgenomen. De volgordelijkheid van de trajecten zorgt ervoor dat de actualisatie van beleid in 2025 is opgestart. Daarnaast blijkt dat er erg veel belangstelling is voor de landelijke beëindigingsregeling veehouderijbedrijven in Venray. Het project monitoring is gepland in 2025.
Financiën (en eventuele ontwikkelingen)	Door het wegvallen van het NPLG zijn er minder beschikbare middelen voor de uitvoering om de doelen te halen.
Risico's	De grote opgaven in het landelijk gebied vragen om het maken van keuzen door het rijk en provincie. Zowel het niet maken van keuzen als het maken van keuzen die zorgen dat de doelen van de grote opgaven in het landelijk gebied gehaald worden, hebben effect op het landelijk gebied en haar inwoners en ondernemers.



Project Venray Vergroent (duurzaamheid)	
Bestuurlijke opdrachtgever	Erik van Daal
Projectfase	Realisatie
Startdatum project	17-09-2019
Looptijd project	Nog niet bekend
Beschrijving project	Zowel internationaal (Klimaatakkoord van Parijs), als nationaal (klimaatakkoord), maar zeker ook provinciaal, regionaal en lokaal, is er het besef dat duurzaamheid een van de grote opgaven is voor de komende decennia. Een opgave die (lokale) overheden, partners/organisaties en inwoners raakt. Als we het hier hebben over duurzaamheid, bedoelen we: energietransitie, klimaatadaptatie en circulaire economie. Het is duidelijk dat de opgave veel beleidsterreinen raakt en dat het van zowel de interne organisatie als onze inwoners en partners veel gaat vragen. Via het proces Venray Vergroent hebben we structuur aangebracht waarmee we overzicht en samenhang aanbrengen. Maar ook bewaken we hiermee een juiste fasering en prioritering en een effectieve en efficiënte inzet van middelen. Venray Vergroent is een van de omgevingsprogramma's. De relatie met de andere omgevingsprogramma's Wonen, Landelijk Gebied en Economie is daarmee snel gelegd. De verschillende omgevingsprogramma's kunnen elkaar onder de koepel van de omgevingsvisie helpen en versterken als het gaat om het bereiken van de verschillende doelen. Maar ook met diverse andere beleidsterreinen, zowel binnen het meer ruimtelijk-fysieke domein als wanneer het gaat om het sociaal domein, wordt de samenwerking sterker. Denk bijvoorbeeld aan thema's als gezondheid, tegengaan energiearmoede of projecten in het kader van Steenbreek. Daarmee wordt duurzaamheid/Venray Vergroent steeds meer van ons allemaal.
Doel	Het uiteindelijke doel van dit proces is een duurzame Venrayse samenleving, door: • 55% CO2 reductie in 2030 en 95% CO2 reductie in 2050 (ten opzichte van 1990); • 45% van onze energiebehoefte lokaal hernieuwbaar opwekken; • Energiezekerheid door toekomstrobust energiesysteem & sociale duurzaamheid; • Klimaatbestendig in 2045; • Circulaire werkwijze vanzelfsprekend in 2035.

Voortgang en ontwikkelingen	Energietransitie: Vanaf 2025 wordt het uitvoeringsprogramma energie uitgevoerd. In dit uitvoeringsprogramma wordt toegewerkt naar de nieuwe duurzame energie infrastructuur. Hierbij spelen onder andere hernieuwbare opwek, opslag en conversie (binnen lokale netwerken) een rol. De verwachte stijging van de elektriciteitsvraag en de effecten van netcongestie zien we nu al, en deze ontwikkelingen zetten alleen maar harder door de komende jaren. Er is gestart met onderwerpen waar nu mogelijkheden en behoefte ligt, zoals een energy hub op bedrijventerrein Smakterheide. Er is een intentieovereenkomst gesloten met Enexis om de netcongestie (filevorming op het net) aan het pakken door het stroomnet uit te breiden/te verzwaren. Dit gebeurt allereerst op basis van noodzakelijke veiligheid om overbelasting van netten te voorkomen en op basis van voorspellingen en verwachtingen over ontwikkelingen zoals nieuwe woningbouw of uitbreidende bedrijventerreinen en grootschalige opwek. Daarnaast werken we regionaal samen, in projecten en coalitions of the willing van de RES NML. Actueel zijn dit de COW Groen gas en de COW meerjarige collectieve ontzorgingsaanpak Nationaal Isolatie Programma (NIP). Vanaf november 2025 start de uitvoering van de 'Meerjarige Collectieve Ontzorgingsaanpak Nationaal Isolatie Programma Noord- en Midden-Limburg'. Een gezamenlijk project met 10 gemeenten in de RES NML regio. Het is gericht op het treffen van gebouw gebonden isolatiemaatregelen aan slecht geïsoleerde woningen voor eigenaar-bewoners. Hierbij wordt de woning duurzamer, daalt het aardgasverbruik en verbetert het energielabel. Met het meerjarig ontzorgingsaanbod willen we zo veel mogelijk eigenaar-bewoners in beweging krijgen. De eigenaar-bewoners met de kleinste portemonnee, wordt de meeste financiële ondersteuning geboden. Vanaf november worden de eerste eigenaar-bewoners benaderd. Ter bescherming van bedreigde diersoorten (o.a. vleermuis) bij het uitvoeren van isolatiemaatregelen is in 2025 is opdracht verleend voor het opstellen van een Soorten Management Plan (SMP) voor Venray. De voorbereidingen voor het opstellen van een Warmteprogramma lopen. Daartoe onderzoeken we mogelijke warmtebronnen en of de productie van groen gas een goede bijdrage kan leveren. Eind 2026 wordt het Warmteprogramma ter vaststelling aangeboden. Circulaire economie: Het plan van aanpak CE 2024-2025 wordt uitgewerkt tot een volledig uitvoeringsplan (oplevering q4 2025). Er is een transitieteam GWW ingericht om te werken aan de verschillende transitie die op onze Grond-, Weg- en Waterbouw sector afkomen. Bij komende woningbouwprojecten wordt gekeken hoe circulaire economie daarin kan worden meegenomen. Er worden stappen gezet met de onderzoeken en ontwikkelen van biobased-bouw materialen (hele keten). Klimaatadaptatie: Er is beleid ontwikkeld voor klimaat adaptief bouwen. De subsidieregeling voor klimaatadaptieve maatregelen rond het huis loopt. Inwoners/straten worden actief benaderd en gestimuleerd om geveltuinten aan te leggen en samen met de straat overvloedige verharding te vervangen door planten. Daardoor dragen ze bij aan de ontsteking en vergroening van straten en particuliere tuinen, het versterken van de biodiversiteit en het beperken van de hittestress. Er zijn weer een aantal schoolpleinen vergroent. Er zijn diverse ha nieuw bos aangelegd. We monitoren de biodiversiteit en
------------------------------------	--

	natuurwaarden. Het areaal met ecologisch bermbeheer breidt elk jaar uit.
--	--

Financiën (en eventuele ontwikkelingen)	Voor de uitvoering van de gemeentelijke taken rondom onder meer de verduurzaming van de gebouwde omgeving en het ruimtelijk programmeren van het energiesysteem hebben we in de jaren 2023 t/m 2025 middelen ontvangen als specifieke uitkering (SPUK) via de regeling 'capaciteit decentrale overheden klimaat- en energiebeleid (CDOKE-regeling). In juli 2025 werd bekend dat in lijn met Hoofdlijnenakkoord er uitvoeringsmiddelen voor 2026 t/m 2030 worden uitgekeerd via het Gemeentefonds (bijzondere fondsuitkering). Het beschikbare bedrag voor deze jaren is ten minste gelijk aan het bedrag in 2025. Voor de jaren 2031 en verder, waarin de gemeenten nog volop bezig zijn met de uitvoering van het klimaat- en energiebeleid zijn nog geen middelen gereserveerd. Er wordt door de ROB onderzoek gedaan naar de benodigde middelen voor de jaren 2031 t/m 2035. De regeling heeft tot doel om de capaciteit (bemensing) te vergroten bij decentrale overheden voor de uitvoering van het klimaat- en energiebeleid. Dit gebeurt ook binnen Venray. Daarnaast wordt het budget ingezet om financieel bij te dragen aan de RES NML.
Risico's	We zien dat de rijksoverheid en provincie steeds meer een sturende rol pakken. Enerzijds door meer regels die de eigen invulling van de opgaven door de gemeente beperken en anderzijds door een veelheid aan subsidieregelingen waar de gemeente uitvoering aan mag geven. Deze geven mede sturing aan het beleid en de uitvoering. Alle transities zitten nu in de fase van versnelling. Er ontstaat 'paniek' omdat de transitie te langzaam gaat om klimaatdoelen te halen. Daarentegen stijgt ook de weerstand voor verandering bij veel inwoners. Ook lopen we tegen technische uitdagingen aan zoals o.a. de netcongestie en de ruimtelijke puzzel. Daarnaast is het ook moeilijk om de inwoners te bereiken en/of om de juiste kanalen te vinden. De uitdaging van de goede inwonerscommunicatie. Wat veel mensen niet beseffen is dat niet alles meer kan en het kan niet blijven zoals het was. De garantie van voldoende grondstoffen en voorzieningen (gas, schoon water, printplaten) is er niet meer. Ook de fysieke en sociale veiligheid is niet meer gegarandeerd (denk aan overstromingen, hitte, hagel, onvrede tussen burens over verduurzaming). Het grootste deel van de opgave zal door de samenleving gerealiseerd moeten worden. Door het goede voorbeeld te geven kunnen we dit aanjagen en waar nodig en mogelijk kunnen we faciliteren, maar aan de andere kant kent onze rol ook grenzen.



Bijlagen

Bijlage 1. Totaaloverzicht MUIP-aanvragen

Programma 1 Leven

Leven (Projecten)	Omschrijving	Investering				Exploitatielasten			
Bedragen x € 1		2027	2028	2029	2030	2027	2028	2029	2030
Omgeving	DP1.1 - IHP Eigenwijs (Oirlo)			380.880	3.047.040				
Omgeving	DP1.1 - Inrichting gymzaal MFC Wanssum	50.452							
Omgeving	DP1.1 - Noodlokalen De Kruudwis							73.047	75.261
Omgeving	DP1.2 - Bruikleenvoorziening WMO 2030				565.000				
Omgeving	DP1.2 - Regionaal budget Jeugd preventie, vroegsignalering en versterken omgeving					79.350	79.350	79.350	79.350
Omgeving	MUIP kapitaallasten						4.070	4.023	9.308
Totalen		50.452		380.880	3.612.040	79.350	83.420	156.420	163.919

Leven (Projecten)	Naam	Omschrijving
Omgeving	DP1.1 - IHP Eigenwijs (Oirlo)	De gemeente heeft een wettelijke zorgplicht ten aanzien van de huisvesting van het primair en speciaal onderwijs. Eind 2025 is het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs geactualiseerd het IHP 2025-2040 is vastgesteld door de gemeenteraad. Ook stemde zij in om jaarlijks een project mee te nemen in de volgende kadernota conform de termijnen en financiële vertaling van dat IHP zodat de financiële continuïteit is gewaarborgd. Er zal voor het jaar 2029 een bedrag worden opgenomen.
Omgeving	DP1.1 - Inrichting gymzaal MFC Wanssum	De gemeente heeft een wettelijke zorg voor de planning en financiering van voldoende geschikte ruimte voor bewegingsonderwijs en voor de financiering van de eerste inrichting. In het MFC Wanssum bevindt zich een gymlokaal, betaalt door MFC Wanssum, waarbij de gemeente de eerste inrichting betaalt. Naast de leerlingen van De Peddepoel (Wanssum) zullen ook de leerlingen van Sint Anna (Blitterswijck) gebruik maken van deze gymzaal (maken nu gebruik van een gymlokaal in een andere gemeente). Op die manier houden we het bewegingsonderwijs in onze eigen gemeente.
Omgeving	DP1.1 - Noodlokalen De Kruudwis	Op dit moment staan er noodlokalen bij basisschool De Kruudwis omdat deze scholen in het huidige gebouw te weinig ruimte hebben. In het IHP wordt gesproken over (ver)nieuwbouw van de Kruudwis. Het IHP is vastgesteld door de raad. De vergunning voor units bij de Kruudwis is met 5 jaar verlengd; tot en met medio 2030. De gemeente moet de school blijven faciliteren in voldoende en adequate huisvesting. Dit betekent dat de huidige noodlokalen van De Kruudwis ook in 2029 en 2030 bekostigd moeten worden.
Omgeving	DP1.2 - Bruikleenvoorziening WMO 2030	De gemeente is via de Wet maatschappelijke ondersteuning er verantwoordelijk voor dat mensen zich in huis en daarbuiten goed kunnen verplaatsen. Met als doel om langer thuis wonen en participeren in de samenleving mogelijk te maken. Een hulpmiddel kan hiervoor soms noodzakelijk zijn.

Omgeving	DP1.2 - Regionaal budget Jeugd preventie, vroegsignalering en versterken omgeving	In Noord-Limburg werken de zeven gemeenten samen als jeugdzorgregio, waarin we bijdrage aan de gezondste regio van Nederland. In 2022 is er een regionaal beleidsplan Jeugd vastgesteld om de transformatie in het jeugdhulpstelsel verder vorm te geven, meer preventief en integraal te werken, het voorliggend veld en lichtere vormen van ondersteuning optimaal benutten om zo een beroep op (specialistische) zorg af te laten nemen. In dit beleidsplan is afgesproken om jaarlijks een regionaal budget van € 500.000 beschikbaar te stellen voor transformatie en preventie. Voor Venray betekent dit een jaarlijkse bijdrage van € 79.350. Deze bijdrage is vier jaar in de begroting opgenomen, terwijl dit beleidsplan geen einddatum kent. De regionale samenwerking en de bijbehorende projecten zijn structureel ingericht en blijven noodzakelijk om goede en toegankelijke jeugdhulp te kunnen garanderen. Dat betekent dat van de deelnemend gemeenten - waaronder Venray- jaarlijks een financiële bijdrage wordt verwacht om deze gezamenlijke voorziening en programma's voort te zetten. Om continuïteit van de regionale aanpak te waarborgen, is het nodig om de bijdrage structureel in de begroting op te nemen. Hiermee blijft deelname aan regionale projecten mogelijk, behouden we onze invloed op regionale besluitvorming.
	MUIP kapitaallasten	De totale verwachte kapitaallasten voor deze nieuwe investeringen zijn voor 2028 € 4.070, voor 2029 € 4.023 en voor 2030 € 9.308

Programma 2 Wonen

Wonen (Projecten)	Omschrijving	Investing				Exploitatielasten			
Bedragen x € 1		2027	2028	2029	2030	2027	2028	2029	2030
Woonomgeving	DP2.2 - Investerings Afval	896.700	310.751	320.082	339.672				
Woonomgeving	DP2.2 - Kapitaallasten investeringen afval t.l.v. voorziening						-96.147	-124.143	-152.668
Woonomgeving	MUIP kapitaallasten						96.147	124.143	152.668
Totalen		896.700	310.751	320.082	339.672				

Wonen (Projecten)	Naam	Omschrijving
Woonomgeving	DP2.2 - Investerings Afval	Het betreft de volgende investeringen m.b.t. afval: Vervangingsinvesteringen: -De ondergrondse glascontainers zijn toe aan vervanging om het containerbestand op een hoog niveau te houden. Om een veilige en goedwerkende container te behouden worden ze ongeveer na 8 jaar vervangen. De glascontainers zijn slijtage gevoeliger, vanwege de aantasting door zuren en krassen door de glasscherven. -De ondergrondse restafvalcontainers zijn ongeveer na 12 jaar aan vervanging toe. Om het containerbestand op peil te houden worden er containers vervangen. In alle ondergrondse containers en GFT+E cocons zijn paslezers geplaatst. Dit zorgt voor duidelijk inzicht in het gebruik en in het totale containerbestand. -De minicontainers voor GFT+E, restafval en oud papier zijn na ongeveer 10 jaar toe aan vervanging. Dit zorgt ervoor dat ze naar behoren werken, de service hoog is richting de burger en de afval inzameling soepel verloopt. Nieuwe investering: -Er is een wijziging in het beleid voor de inzamelwijze van oud papier en karton. Gemeentebreed zal de inzameling huis-aan-huis plaatsvinden. Bij de laagbouw in de gemeente zal dit gebeuren door middel van minicontainers. Bij de hoogbouw (ongeveer 3.000 aansluitingen) blijft dit los gebundeld in dozen. Voor de aanschaf van de minicontainers is een investering nodig.
Woonomgeving	DP2.2 - Kapitaallasten investeringen afval t.l.v. voorziening	Kapitaallasten investeringen afval t.l.v. voorziening
	MUIP kapitaallasten	De totale verwachte kapitaallasten voor deze nieuwe investeringen zijn voor 2028 € 96.147, voor 2029 € 124.143 en voor 2030 € 152.668

Programma 3 Werken

Werken (Projecten)	Omschrijving	Investering				Exploitatielasten			
Bedragen x € 1		2027	2028	2029	2030	2027	2028	2029	2030
Mobiliteit en infrastructuur	DP3.2 - Investerings verkeersmaatregelen	2.044.812							
Mobiliteit en infrastructuur	MUIP kapitaallasten						79.748	79.032	78.316
Totalen		2.044.812					79.748	79.032	78.316

Werken (Projecten)	Naam	Omschrijving
Mobiliteit en infrastructuur	DP3.2 - Investerings verkeersmaatregelen	Het betreft de volgende investeringen: -Verkeersmaatregelen Viecuri: De verplaatsing van het ziekenhuis vraagt om een toekomstbestendige inrichting van de infrastructuur in het omliggende gebied. Met deze MUIP-aanvraag beogen we de noodzakelijke investeringen te doen om de nieuwe zorglocatie veilig, bereikbaar en leefbaar te ontsluiten. De komst van het ziekenhuis leidt tot nieuwe verkeersstromen, een hogere intensiteit op de hoofdwegen en een grotere druk op de directe omgeving. Door tijdig te investeren in de infrastructuur voorkomen we knelpunten, verbeteren we de verkeersveiligheid en borgen we dat patiënten, hulpdiensten, medewerkers en bezoekers het ziekenhuis snel en veilig kunnen bereiken. Daarnaast zorgen de maatregelen ervoor dat duurzame mobiliteit – zoals fiets en openbaar vervoer – aantrekkelijk en veilig blijft. Deze investering levert daarmee een aantoonbare maatschappelijke meerwaarde op voor de hele gemeente. Dit voorstel speelt niet alleen in op de directe gevolgen van de ziekenhuisverplaatsing, maar draagt ook bij aan bredere gemeentelijke doelen: een veilige en leefbare openbare ruimte, een robuuste verkeersstructuur en een mobiliteitssysteem dat klaar is voor de toekomst. Deze investeringen zijn ook onderdeel van de bestuurlijke afspraken met VieCuri. Zie ook 2025-064 RIB Voortgang verplaatsing ziekenhuisvoorziening. -Horsterweg / Overbroekseweg / Beemdweg: De voorgestelde investering richt zich op het structureel verbeteren van de verkeersveiligheid op een kruising in het buitengebied waar de afgelopen jaren meerdere aanrijdingen hebben plaatsgevonden. De locatie staat al langere tijd onder aandacht van gemeente, inwoners, dorpsraad en raad, en is onderwerp geweest van diverse politieke vragen. De huidige inrichting vraagt om aanpassing in het kader van een veilige, overzichtelijke en toekomstbestendige verkeerssituatie. De aanpak van deze kruising draagt direct bij aan de gemeentelijke ambities uit het collegeprogramma en de Toekomstvisie, waarin verkeersveiligheid, leefbaarheid als speerpunten zijn benoemd. Ook sluit de maatregel aan bij regionale doelstellingen rondom bereikbaarheid en een veilige infrastructuur. Door toekomstige ontwikkeling van woningbouw aan de rand van Leunen is er een verwachte toename van verkeersintensiteit in het gebied, het is noodzakelijk om deze kruising nu toekomstbestendig in te richten. De benodigde investering wijkt af van voorgaande jaren omdat het hier niet gaat om regulier onderhoud, maar om een eenmalige, ingrijpende verbetering. De kruising wordt niet jaarlijks aangepakt en kent een complexe ondergrond met diverse kabels en leidingen die verlegd of beschermd moeten worden. Daarnaast vraagt de noodzakelijke omleiding van het openbaar vervoer tijdens de werkzaamheden om aanvullende maatregelen. Deze factoren maken de ingreep technisch uitdagender en kostbaarder dan bij een standaardkruising. De verwachte effecten zijn concreet en meetbaar: een daling van het aantal aanrijdingen, lagere rijsnelheden, verbeterde zichtbaarheid en een veiliger verkeersbeeld voor alle weggebruikers. Daarmee levert deze investering een directe bijdrage aan het verminderen van verkeersslachtoffers en het vergroten van de verkeersveiligheid in het buitengebied.
	MUIP kapitaallasten	De totale verwachte kapitaallasten voor deze nieuwe investeringen zijn voor 2028 € 79.748, voor 2029 € 79.032 en voor 2030 € 78.316.

Programma 4 Besturen

Besturen	Omschrijving	Investering				Exploitatielasten			
Bedragen x € 1		2027	2028	2029	2030	2027	2028	2029	2030
Dienstverlening en bedrijfsvoering	DP4.2 - Toekomst archieven					200.000			
Dienstverlening en bedrijfsvoering	DP4.2 - Vervanging meubilair	140.200	50.950	50.950					
Financiën	DP4.3 - WOZ bezwaarafwikkeling en doorontwikkeling					102.750	100.000	100.000	10.000
Dienstverlening en bedrijfsvoering	MUIP kapitaallasten						-27.868	-25.190	-27.628
Totalen		140.200	50.950	50.950		302.750	72.133	74.810	-17.628

Besturen	Naam	Omschrijving
Dienstverlening en bedrijfsvoering	DP4.2 - Toekomst archieven	We onderzoeken hoe en in welke vorm we de archieven gaan uitbesteden. Daarnaast moeten we sowieso in 2027 voorbereidingen treffen om de archieven klaar te maken voor uitbesteding. Denk daarbij aan het wegwerken van achterstanden en het gereedmaken (bv metadatering) van onze analoge en digitale archieven voor opname in een e-depot.
Dienstverlening en bedrijfsvoering	DP4.2 - Vervanging meubilair	Het grootste deel van het huidige meubilair binnen ons gemeentehuis is aangeschaft in 2012. De technische levensduur van meubilair ligt doorgaans tussen de 10 en 15 jaar. Daarmee is het meubilair inmiddels aan het einde van de technische levensduur of nadert deze binnen enkele jaren. Op basis hiervan hebben we een kritische inventarisatie uitgevoerd van het meubilair dat: • duidelijk versleten is; • structurele gebreken vertoont; • niet langer voldoet aan de functionaliteit. Hieruit volgt dat in de periode 2027 t/m 2029 een deel van het meubilair vervangen dient te worden. Ook de bar inclusief koeling van de Raadzaal is hierin meegenomen. Deze is afgeschreven, de koelingen vallen regelmatig uit en de onderhoudskosten lopen steeds verder op. De aangevraagde middelen zijn nodig om deze vervanging uit te voeren. Het doel van deze aanvraag is: • continuering van een veilige en gezonde werkplek voor medewerkers; • voorkomen van storingen en onveilige situaties door versleten of defect meubilair; • waarborgen van een representatieve (werk)omgeving.

Financiën	DP4.3 - WOZ bezwaarafwikkeling en doorontwikkeling	Voor de wet onroerend zaak belasting moeten we jaarlijks de juiste WOZ-waarde bepalen. De afwikkeling van de WOZ bezwaarschriften is een wettelijke verplichting en dient voor het einde van elk belastingjaar afgerond te worden. De laatste jaren heeft er een toename plaatsgevonden van het aantal bezwaren. Op dit moment hebben we onvoldoende bezetting om deze taken uit te voeren. Ieder jaar vraagt dit periodiek extra inzet. Daarvoor huren we externe expertise in. Het bestaande inhuurbudget loopt ten einde in 2026 en is ontoereikend. Met deze toevoeging kunnen we de dienstverlening voor onze klanten ook voor de komende jaren op een goed niveau houden.
	MUIP kapitaallasten	De totale verwachte kapitaallasten voor deze nieuwe investeringen zijn voor 2028 € -27.868, voor 2029 € -25.190 en voor 2030 € -27.628.

Totaaloverzicht per programma

Programma	Omschrijving	Investering				Exploitatielasten			
Bedragen x € 1		2027	2028	2029	2030	2027	2028	2029	2030
CP01	Leven					79.350	83.420	156.420	163.919
CP02	Wonen								
CP03	Werken						79.748	79.032	78.316
CP04	Besturen					302.750	72.133	74.810	-17.628
TCP01	Leven (Projecten)	50.452		380.880	3.612.040				
TCP02	Wonen (Projecten)	896.700	310.751	320.082	339.672				
TCP03	Werken (Projecten)	2.044.812							
TCP04	Besturen (Projecten)	140.200	50.950	50.950					
Totalen		3.132.164	361.701	751.912	3.951.712	382.100	235.300	310.262	224.607
	Mutaties reserves								
Totalen		3.132.164	361.701	751.912	3.951.712	382.100	235.300	310.262	224.607

Bijlage 2. Uitgangspunten meerjarenbegroting 2026-2030

Inleiding

Via de Kadernota worden de kaders opnieuw tegen het licht gehouden en indien nodig aangepast. De kaders hebben in hoofdlijnen betrekking op prijs- en loonontwikkelingen, belastingen, renteomslag en de kengetallen die van belang zijn voor de berekening van de algemene uitkering.

2.1 Prijsontwikkeling

In de kadernota worden de inflatiepercentages van prijzen gepresenteerd voor het nieuwe begrotingsjaar (2027) en de meerjarenbegroting (2028-2030).

Uitgangspunten bij deze kadernota:

Prijsstijging

Het is bestaand beleid dat voor de aanpassing van de budgetten wordt uitgegaan van de ramingen van het Centraal Planbureau (CPB) opgenomen in het Centraal Economisch Plan (CEP).

Voor alle inflatiecomponenten geldt echter dat de raming met veel onzekerheid omgeven is zoals mogelijk escalatie van de oorlog in Oekraïne, escalatie in het Midden-Oosten, nieuwe Geo-politieke ontwikkelingen en handelsconflicten.

Het is bestaand beleid dat Venray (daar waar dat van toepassing is) voor haar begroting uit gaat van de 'prijs materiële overheidsconsumptie' (imoc) uit het CEP. Ten opzichte van de huidige (meerjaren) begroting ziet het beeld er dan als volgt uit:

%	2026	2027	2028	2029	2030
Prijsstijging overheid					
- Centraal economisch Plan (CEP) 2026: imoc	2,3	2,3	2,2	2,2	2,2
- Begroting 2026 - 2029	2,1	2,2	2,2	2,3	2,3
Mutatie	0,2	0,1	-	-0,1	-0,1

Wij stellen voor om vanaf het jaar 2027 uit te gaan van bovenstaande inflatiecijfers volgens het CEP 2026.

2.2 Loon/CAO-ontwikkeling

In de kadernota worden de inflatiepercentages van prijzen en lonen gepresenteerd voor het nieuwe begrotingsjaar (2027) en de meerjarenbegroting (2027-2030).

Loonstijging

Per 1 april 2025 is er 2% en per 1 oktober 2025 1,85% CAO loonsverhoging. Per 1 januari 2026 stijgen de salarisschalen nominaal met 35 euro en per 1 juli 2026 1,25% CAO loonsverhoging.

Per 1 januari 2027 is er 1,6% CAO loonsverhoging. De CAO voor gemeenten loopt t/m 31 maart 2027. Voor bepaling van de loonsom werd in de afgelopen jaren de loonontwikkeling gevolgd, die gebaseerd is op de ramingen van het CPB.

De begroting 2026-2030 wordt volgens indexcijfers van het CPB begroot.

Diversen	2026	2027	2028	2029	2030
Loonvoet sector overheid	2	5,1	4,2	4,5	4,5
Prijs overheidsconsumptie: beloning werknemers	1,8	5,7	4,6	4,3	4,3

2.3 Belastingscenario

De gemeentelijke heffingen vormen een belangrijke inkomstenbron voor de gemeente Venray. Onderstaand worden de uitgangspunten voor het belastingscenario 2027-2030 per belastingsoort weergegeven.

- **Uitgangspunten voor het belastingscenario 2026-2029 per belastingsoort:**

OZB

Gemeenten kunnen de OZB-tarieven zelf bepalen. Er worden door het Rijk geen maximale tarieven opgelegd. Voor de inkomstenraming OZB geldt als algemeen uitgangspunt een constante omvang van de opbrengst van de OZB en een jaarlijkse aanpassing van de OZB tarieven.

In het coalitieakkoord 2022-2026 is vastgelegd dat als uitgangspunt voor de OZB maximaal jaarlijks de inflatiecorrectie wordt gekozen. In de huidige begroting is voor het jaar 2026 een inflatiepercentage van 2,1% van toepassing. Het voorstel is voor de begroting 2027 de uitgangspunten bij deze kadernota voor de prijsontwikkeling (bijlage 2.1) te volgen. Hierin wordt voorgesteld om voor het jaar 2027 uit te gaan van de basisraming van het CPB, waarbij de prijs materiële overheidsconsumptie (imoc) voor het jaar 2027 op 2,3% ligt.

Jaar	Huidige begroting	Voorstel wijziging begroting
2027	2,20%	2,30%
2028	2,20%	2,20%
2029	2,30%	2,20%
2030	2,30%	2,20%

Rioolheffing

Basis voor de rioolheffing is het door de wet verplichte het Water en rioleringsplan (Wrp) met maximaal kostendekkende tarieven. Het Wrp is in 2025 vastgesteld en heeft een looptijd 2026 - 2029.

Afvalstoffenheffing

Met de afvalstoffenheffing dekken we de kosten voor de inzameling en verwerking van huishoudelijk afval. Bij de begrotingsvoorstellen en de behandeling van de tarieven afvalstoffenheffing 2027 worden de financiële gevolgen van (on)voorziene veranderingen op dit terrein meegenomen. De hoogte van heffing wordt jaarlijks opnieuw bepaald. De "Kadernota Waardevol Venray 2025-2035 is inmiddels vastgesteld.

(Water)Verblijfsbelasting

De verblijfsbelasting is een algemene belasting. De algemene belastingen komen ten goede aan algemene middelen van de gemeente. Dit betekent dat de opbrengsten niet gelabeld zijn maar voor alle gemeentelijke taken en voorzieningen kunnen worden ingezet. De gemeenteraad bepaalt waarvoor. Daarnaast is de gemeente vrij in het bepalen van de hoogte van het tarief. In het kader van het actieplan 2026 'sluitende begroting' is gekeken naar een verhoging van de opbrengsten van de verblijfsbelasting. In de raadsvergadering van 24 juni 2025 is ingestemd om het tarief voor 2026 te verhogen naar € 2,00. Het tarief wordt hierbij vermenigvuldigd met het aantal daadwerkelijke overnachtingen. Hierbij is rekening gehouden met een inflatie correctie van de tarieven voor de komende jaren. De definitieve tarieven voor het belastingjaar 2026 worden in de raadsvergadering van december 2025 voor vaststelling aangeboden.

	2026	2027	2028	2029
inflatiepercentage		2,20%	2,20%	2,20%
berekend tarief	2,00	2,04	2,09	2,13

Parkeerbelasting

Overige belastingen, rechten en tarieven

Bij de overige belastingen, rechten en tarieven, zoals: leges, marktgelden, precariobelasting en lijkbezorgingrechten (begraafrechten), reclamegelden, havengeldbelastingen en brandweerrechten.

Uitgangspunt is een jaarlijkse aanpassing van de tarieven met de basisraming van het CPB, waarbij de prijs materiële overheidsconsumptie (imoc) voor het jaar 2027 op 2,2% ligt.

Totaaloverzicht ontwikkeling belastingen

	2027	2028	2029	2030
OZB	inflatie	inflatie	inflatie	inflatie
Rioolheffing	Kostendekkend	Kostendekkend	Kostendekkend	Kostendekkend
Afvalstoffenheffing	Kostendekkend	Kostendekkend	Kostendekkend	Kostendekkend
Verblijfsbelasting	inflatie	inflatie	inflatie	inflatie
Overige belastingen	inflatie/ kostendekkend	inflatie/ kostendekkend	inflatie/ kostendekkend	inflatie/ kostendekkend

Lastendruk

- Woningen
De lastendruk voor woningen bestaat uit het bedrag voor de OZB, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing.
- Niet-woningen
De lastendruk voor niet-woningen bestaat uit het bedrag voor de OZB en de rioolheffing. De bedrijven betalen immers géén afvalstoffenheffing.

Hierdoor kan er geen goede vergelijking worden gemaakt tussen de lastendruk van woningen en niet-woningen. Op dit moment zijn er nog teveel onzekerheden om de lastendruk voor woningen te kunnen berekenen. Bij de vaststelling van de verordening OZB (december 2026) wordt wel een (voorlopige) lastendruk 2027 voor woningen gepresenteerd.

(On)benutte belastingcapaciteit

Bij de belastingcapaciteit worden drie heffingen meegenomen: de OZB, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing. Doordat de riool- en de afvalstoffenheffing kostendekkende tarieven kent en de OZB stijgt met het inflatiepercentage heeft de gemeente Venray, binnen dit rekenmodel, geen onbenutte belastingcapaciteit.

2.4 Renteomslag

Het renteomslagpercentage wordt gehanteerd voor het doorberekenen van rente aan investeringen. Met ingang van de begroting 2022 wordt er geen vergoeding berekend voor de inzet van eigen middelen. Het renteomslagpercentage wordt op een door het BBV voorgeschreven wijze berekend, door de aan de taakvelden toe te rekenen rente volgens de begroting te delen door de boekwaarde per 1 januari van de vaste activa volgens de begroting die integraal zijn gefinancierd.

De BBV-regelgeving schrijft ook voor dat de berekening van dit rentepercentage jaarlijks in de nieuwe begroting wordt uitgevoerd. Dan is het pas mogelijk een integrale berekening op te stellen, waarin alle wijzigingen van de nieuwe begroting zijn meegenomen. In de begroting 2026 – 2029 is uitgegaan van een renteomslagpercentage van 1,3%. Vooralsnog hanteren we dit percentage totdat het percentage herberekend kan worden op basis van de begroting 2027 - 2030.

Aan investeringen waarvoor specifieke projectfinanciering is aangetrokken dient het lening specifieke rentepercentage te worden toegerekend. Projectfinanciering is bijvoorbeeld toegepast voor de renovatie van het gemeentehuis.

2.5 Grondbedrijf Algemeen beeld

De omvang en complexiteit van de huidige opgaven vragen een actievere gemeentelijke rol. Daarom heeft het grondbedrijf 5 nieuwe grondexploitaties in voorbereiding.

Grondprijzen

Vanaf 2025 zijn er geen lopende grondexploitaties meer. Daarom zijn de grondprijzen niet gewijzigd per 1-1-2026. Zodra er een nieuwe grondexploitatie wordt vastgesteld, worden tegelijkertijd de daarbij behorende grondprijzen vastgesteld.

Grondexploitaties in voorbereiding

Het resultaat van een (concept) grondexploitatie is gebaseerd op eindwaardeberekening. De kosten en opbrengsten zijn onder andere gebaseerd op kengetallen, gemeentelijke grondprijzen en ervaringscijfers. In de fasering van de uitgifte wordt rekening gehouden met behoeftcijfers en marktonwikkelingen. Alle berekeningen, ook die van de projecten in voorbereiding, worden behoedzaam opgesteld, worden alert gevolgd en indien nodig vindt bijstelling plaats. Voor wat betreft de parameters is rekening gehouden met een rentepercentage van 1,4% (conform BBV-regelgeving) en een kosten- en opbrengstenstijging van 2% vanaf 2027.

Deelnemingen

Gemeente Venray is aandeelhouder van de B.V. Ontwikkelbedrijf Greenport Venlo. Venray neemt samen met de Provincie Limburg, Horst aan de Maas en Venlo deel in deze B.V. Venray is voor 5,4% aandeelhouder.

Risicoreserve grondbedrijf

De stand van de risicoreserve grondbedrijf is per 31-12-2025 € 7,7 mln. De benodigde reserve, om alle risico's te kunnen dekken, bedraagt € 0,3 mln. De risicoreserve komt daarmee per 31-12-2025 € 7,4 mln. hoger uit dan benodigd. De risico's zijn daarmee gedekt.

De verwachting is dat de stand van de risicoreserve grondbedrijf de komende jaren licht afneemt, de risico's daarentegen zullen toenemen. Dit is een gevolg van de geplande investeringen ten behoeve van de 5 grondexploitaties in voorbereiding.

2.6 Kengetallen

Voor de berekening van de hoogte van de algemene uitkering uit het gemeentefonds worden kengetallen gehanteerd. Voor een aantal kengetallen hanteert Venray de eigen meest recente gegevens. Hierbij volgen wij niet de aantallen zoals die door het rijk gebruikt worden omdat deze aantallen (over het algemeen) achterlopen op onze eigen registraties. Dit betreft de kengetallen: de aantallen woonruimten, bijstandsontvangers, leerlingen en WOZ-waarden.

Deze aantallen worden gebruikt voor de berekening van de algemene uitkering op basis van de meicirculaire 2026 die naar verwachting eind mei 2026 zal verschijnen.

Wegens de gemeenteraadsverkiezingen in 2026 heeft er medio 2025 een extra peiling plaatsgevonden van het inwonersaantal. Op basis hiervan is een verzoek bij het Centraal Bureau voor de Statistiek ingediend om het inwonersaantal van 1 oktober 2025 te hanteren.

Het aantal inwoners naar categorie, de woonruimten en verblijfsruimte (met logiesfunctie) komen tot uiting bij de berekening van de meicirculaire 2026. Deze maatstaven en het bedrag per maatstaf zijn van belang voor de bepaling van de gemeentefondsuitkering.

Bijstandsontvangers

Aantal bijstandsontvangers per 31-12	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Jongeren	86	90	92	92	92	92	92
Uitkering Participatiewet > 27<pensioenleeftijd	599	615	615	615	615	615	615
Uitkering Participatiewet elders verz/verpl.	110	115	112	112	112	112	112
IOAW	19	12	10	10	10	10	10
IOAZ	2	2	1	1	1	1	1
Loonkostensubsidie	87	90	93	95	95	95	95
Totaal	816	834	830	830	830	830	830

Leerlingen

Leerlingen VO

Onderstaande cijfers met betrekking tot VO betreffen het aantal leerlingen op 't Raayland College exclusief de leerlingen in het praktijkonderwijs. De cijfers betreffen voor 2026 de cijfers van de 1

oktobertelling 2025. Voor 2027 en verder zijn de cijfers overgenomen van de leerlingenprognose opgesteld door het Raayland college.

Leerlingen SO/VSO

Onderstaande cijfers met betrekking tot SO/VSO betreffen het aantal leerlingen op KC Kwispeldans SBO en in het praktijkonderwijs van 't Raayland College. De cijfers betreffen voor 2026 de cijfers van de 1 oktobertelling 2025. Voor 2027 en verder is de prognose aangeleverd door Pronexus en gecombineerd met de prognose van het Raayland College.

Leerlingen SO/VSO

Onderstaande cijfers met betrekking tot SO/VSO duur betreffen het aantal leerlingen bij KC Kwispeldans SO, VSO Focus Venray en De Wijnberg Venray (SO en VSO). De cijfers betreffen voor 2026 de cijfers van de 1 oktobertelling 2025. Voor 2027 en verder is er in overleg met Onderwijsgroep Buitengewoon en De Wijnberg Venray een prognose opgesteld.

Leerlingen Onderwijs per 1-10	2026 1-10-2025	2027 o.b.v. prognose	2028 o.b.v. prognose	2029 o.b.v. prognose	2030 o.b.v. prognose	2031 o.b.v. prognose
VO	1.665	1.650	1.653	1.660	1.646	1.632
SO/VSO	174	191	190	190	190	190
SO/VSO duur	124	111	122	122	122	132
Totaal	1.963	1.952	1.965	1.972	1.958	1.954

WOZ-waarden

De hoogte van de WOZ-waarden (totaal voor Nederland) heeft effect op de ontwikkeling van de uitkeringsfactor (gemeentefondsuitkering). In de komende meicirculaire 2026 worden de nieuwe door het Rijk gehanteerde WOZ-waarden, voor Venray en het totaal van Nederland, afgegeven. Daarop worden ook de uitkeringspercentages aangepast. Voor 2026 en volgende jaren voeren wij via deze Kadernota 2027 geen wijzigingen door, maar verwerken de gevolgen in de Programmabegroting 2027 en de Programmabegroting 2026 via verwerking van de gevolgen van de meicirculaire 2026 gemeentefonds.

Bijlage 3. Reserves en voorzieningen

Onderstaande overzichten geven de mutaties weer binnen de reserves en voorziening van de financiële consequenties uit de eerder genomen raadsbesluiten. Tevens zijn de voorgestelde mutaties van de 1e bijstellingen 2026 en de kadernota 2027 inzichtelijk gemaakt.

De raadsnota's die nog niet zijn vastgesteld maar het besluitvormingsproces met de raad doorlopen, los van de kadernota, zijn hieronder voor de volledigheid weergegeven. Dit betreffen de voorgenomen raadsbesluiten mei/juni 2026.

Reserve	Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030	Naam
R.1.01	Algemene reserve	150.000	0	0	0	0	Compensatie VRLN voor achterstallig onderhoud brandweerkazerne
R.1.01	Algemene reserve	182.058	3.058	3.058	0	0	2e Berap 2025
R.1.01	Algemene reserve	0	0	0	0	-24.525	DP1.2 - Verschuiving periode terugbetalingsverplichting lening Continuïteitsplan van de Mutsaersstichting
R.1.02	Algemene risicoreserve grondbedrijf	-189.809	-195.939	-202.116	-208.337	206.658	Grondbedrijf mutaties reserves en voorzieningen
R.1.02	Algemene risicoreserve grondbedrijf	326.474	0	0	0	0	2e Berap 2025
R.3.02	Frictiegelden personeel	-184.433	-214.180	-239.557	-264.370	0	DP4.3 - Frictiegelden personeel
R.3.03	Overheveling restant exploitatiebudg.	954.216	0	0	0	0	2e Berap 2025
Totaal		1.238.506	-407.061	-438.615	-472.707	182.133	

Een minbedrag betreft een toename van de reserve. Een positief bedrag betreft een afname van de reserve.

Voorziening	Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030	Naam
V.2.01	Onderhoud primair onderwijs	73.885	0	0	0	0	DP1.1 - Bijstelling voorziening onderhoud primair onderwijs
V.2.04	Egalisatie riolering	-91.615	8.535	-127	75.435	50.435	Water- en rioleringsprogramma 2026-2029
V.2.04	Egalisatie riolering	0	165.576	329.932	493.069	654.985	WRP 2026-2029, rente en voorziening
V.2.06	Onderhoud haven	168.190	0	0	0	0	Havenbeheerplan 2026-2030
V.3.03	vz regeling vervroegde uittreding (RVU)	-24.000	0	0	0	0	2e Berap 2025
V.3.04	Sloopkosten Roekenbosch	-61.428	-87.500	-89.425	-91.428	-93.531	Voorziening Sloopkosten Roekenbosch
V.2.07	Egalisatie afvalstoffenheffing	0	0	96.147	124.143	152.668	DP2.2 - Kapitaallasten investeringen afval t.l.v. voorziening
Totaal		65.032	86.611	336.527	601.219	764.557	

Een minbedrag betreft een toename van de voorziening. Een positief bedrag betreft een afname van de voorziening.

Bijlage 4. Mutaties investeringsbudgetten

Mutaties investeringen

DP1.1 - IHP Eigenwijs (Oirlo)

De gemeente heeft een wettelijke zorgplicht ten aanzien van de huisvesting van het primair en speciaal onderwijs. Eind 2025 is het Integraal Huisvestingsplan Onderwijs geactualiseerd het IHP 2025-2040 is vastgesteld door de gemeenteraad. Ook stemde zij in om jaarlijks een project mee te nemen in de volgende kadernota conform de termijnen en financiële vertaling van dat IHP zodat de financiële continuïteit is gewaarborgd. Er zal voor het jaar 2029 een bedrag worden opgenomen.

Kostenplaats	Omschrijving		Bedrag
A.0910	Oirlo Eigenwijs Bouw 2030	Lasten	3.427.920
			3.427.920

DP1.1 - Inrichting gymzaal MFC Wanssum

De gemeente heeft een wettelijke zorg voor de planning en financiering van voldoende geschikte ruimte voor bewegingsonderwijs en voor de financiering van de eerste inrichting. In het MFC Wanssum bevindt zich een gymlokaal, betaalt door MFC Wanssum, waarbij de gemeente de eerste inrichting betaalt. Naast de leerlingen van De Peddepoel (Wanssum) zullen ook de leerlingen van Sint Anna (Blitterswijck) gebruik maken van deze gymzaal (maken nu gebruik van een gymlokaal in een andere gemeente). Op die manier houden we het bewegingsonderwijs in onze eigen gemeente.

Kostenplaats	Omschrijving		Bedrag
A.0883	Inrichting gymzaal MFC Wanssum	Lasten	50.452
			50.452

DP1.1 - Verlaging voorfinanciering 't Nest

Er vindt eigen financiering plaats door 't Nest, hierdoor kan de financiering vanuit de gemeente Venray verlaagd worden.

Kostenplaats	Omschrijving		Bedrag
A.0653	JKC Talententuin Bouw incl beweegvz	Lasten	-453.798
			-453.798

DP1.2 - Bruikleenvoorziening WMO 2030

De gemeente is via de Wet maatschappelijke ondersteuning er verantwoordelijk voor dat mensen zich in huis en daarbuiten goed kunnen verplaatsen. Met als doel om langer thuis wonen en participeren in de samenleving mogelijk te maken. Een hulpmiddel kan hiervoor soms noodzakelijk zijn.

Kostenplaats	Omschrijving		Bedrag
A.0889	Bruikleenvoorziening WMO 2030	Lasten	565.000
			565.000

DP2.2 - Investerings Afval

Het betreft de volgende investeringen m.b.t. afval:

Vervangingsinvesteringen:

- De ondergrondse glascontainers zijn toe aan vervanging om het containerbestand op een hoog niveau te houden. Om een veilige en goedwerkende container te behouden worden ze ongeveer na 8 jaar vervangen. De glascontainers zijn slijtage gevoeliger, vanwege de aantasting door zuren en krassen door de glasscherven.
- De ondergrondse restafvalcontainers zijn ongeveer na 12 jaar aan vervanging toe. Om het containerbestand op peil te houden worden er containers vervangen. In alle ondergrondse containers en GFT+E cocons zijn paslezers geplaatst. Dit zorgt voor duidelijk inzicht in het gebruik en in het totale containerbestand.
- De minicontainers voor GFT+E, restafval en oud papier zijn na ongeveer 10 jaar toe aan vervanging. Dit zorgt ervoor dat ze naar behoren werken, de service hoog is richting de burger en de afval inzameling soepel verloopt.

Nieuwe investering:

-Er is een wijziging in het beleid voor de inzamelwijze van oud papier en karton. Gemeentebreed zal de inzameling huis-aan-huis plaatsvinden. Bij de laagbouw in de gemeente zal dit gebeuren door middel van minicontainers. Bij de hoogbouw (ongeveer 3.000 aansluitingen) blijft dit los gebundeld in dozen. Voor de aanschaf van de minicontainers is een investering nodig.

Kostenplaats	Omschrijving		Bedrag
A.0894	Containers (ondergronds) hoogbouw 2027	Lasten	124.200
A.0895	Containers (ondergronds) hoogbouw 2028	Lasten	127.926
A.0896	Containers (ondergronds) hoogbouw 2029	Lasten	131.762
A.0897	Containers (ondergronds) hoogbouw 2030	Lasten	135.714
A.0899	Minicontainers 2027	Lasten	122.500
A.0900	Minicontainers 2028	Lasten	126.175
A.0901	Minicontainers 2029	Lasten	129.960
A.0902	Minicontainers 2030	Lasten	143.859
A.0904	Ondergrondse glascontainers 2027	Lasten	55.000
A.0905	Ondergrondse glascontainers 2028	Lasten	56.650
A.0906	Ondergrondse glascontainers 2029	Lasten	58.360
A.0907	Ondergrondse glascontainers 2030	Lasten	60.099
A.0909	Minicontainers voor oud papier en karton	Lasten	595.000
			1.867.205

DP3.2 - Investerings verkeersmaatregelen

Het betreft de volgende investeringen:

-Verkeersmaatregelen Viecuri: De verplaatsing van het ziekenhuis vraagt om een toekomstbestendige inrichting van de infrastructuur in het omliggende gebied. Met deze MUIP-aanvraag beogen we de noodzakelijke investeringen te doen om de nieuwe zorglocatie veilig, bereikbaar en leefbaar te ontsluiten. De komst van het ziekenhuis leidt tot nieuwe verkeersstromen, een hogere intensiteit op de hoofdwegen en een grotere druk op de directe omgeving. Door tijdig te investeren in de infrastructuur voorkomen we knelpunten, verbeteren we de verkeersveiligheid en borgen we dat patiënten, hulpdiensten, medewerkers en bezoekers het ziekenhuis snel en veilig kunnen bereiken. Daarnaast zorgen de maatregelen ervoor dat duurzame mobiliteit – zoals fiets en openbaar vervoer – aantrekkelijk en veilig blijft. Deze investering levert daarmee een aantoonbare maatschappelijke meerwaarde op voor de hele gemeente. Dit voorstel speelt niet alleen in op de directe gevolgen van de ziekenhuisverplaatsing, maar draagt ook bij aan bredere gemeentelijke doelen: een veilige en leefbare openbare ruimte, een robuuste verkeersstructuur en een mobiliteitssysteem dat klaar is voor de toekomst. Deze investeringen zijn ook onderdeel van de bestuurlijke afspraken met VieCuri. Zie ook 2025-064 RIB Voortgang verplaatsing ziekenhuisvoorziening.

-Horsterweg / Overbroekseweg / Beemdweg: De voorgestelde investering richt zich op het structureel verbeteren van de verkeersveiligheid op een kruising in het buitengebied waar de afgelopen jaren meerdere aanrijdingen hebben plaatsgevonden. De locatie staat al langere tijd onder aandacht van gemeente, inwoners, dorpsraad en raad, en is onderwerp geweest van diverse politieke vragen. De huidige inrichting vraagt om aanpassing in het kader van een veilige, overzichtelijke en toekomstbestendige verkeerssituatie. De aanpak van deze kruising draagt direct bij aan de gemeentelijke ambities uit het collegeprogramma en de Toekomstvisie, waarin verkeersveiligheid, leefbaarheid als speerpunten zijn benoemd. Ook sluit de maatregel aan bij regionale doelstellingen rondom bereikbaarheid en een veilige infrastructuur. Door toekomstige ontwikkeling van woningbouw aan de rand van Leunen is er een verwachte toename van verkeersintensiteit in het gebied, het is noodzakelijk om deze kruising nu toekomstbestendig in te richten. De benodigde investering wijkt af van voorgaande jaren omdat het hier niet gaat om regulier onderhoud, maar om een eenmalige, ingrijpende verbetering. De kruising wordt niet jaarlijks aangepakt en kent een complexe ondergrond met diverse kabels en leidingen die verlegd of beschermd moeten worden. Daarnaast vraagt de noodzakelijke omleiding van het openbaar vervoer tijdens de werkzaamheden om aanvullende maatregelen. Deze factoren maken de ingreep technisch uitdagender en kostbaarder dan bij een standaardkruising. De verwachte effecten zijn concreet en meetbaar: een daling van het aantal aanrijdingen, lagere rij snelheden, verbeterde zichtbaarheid en een veiliger verkeersbeeld voor alle weggebruikers. Daarmee levert deze

investering een directe bijdrage aan het verminderen van verkeersslachtoffers en het vergroten van de verkeersveiligheid in het buitengebied.

Kostenplaats	Omschrijving		Bedrag
A.0884	Verkeersmaatregelen Viecuri	Lasten	294.812
A.0885	Horsterweg-Overbroekseweg-Beemdweg	Lasten	1.750.000
			2.044.812

DP4.2 - Vervanging meubilair

Het grootste deel van het huidige meubilair binnen ons gemeentehuis is aangeschaft in 2012. De technische levensduur van meubilair ligt doorgaans tussen de 10 en 15 jaar. Daarmee is het meubilair inmiddels aan het einde van de technische levensduur of nadert deze binnen enkele jaren.

Op basis hiervan hebben we een kritische inventarisatie uitgevoerd van het meubilair dat:

- duidelijk versleten is;
- structurele gebreken vertoont;
- niet langer voldoet aan de functionaliteit.

Hieruit volgt dat in de periode 2027 t/m 2029 een deel van het meubilair vervangen dient te worden. Ook de bar inclusief koeling van de Raadzaal is hierin meegenomen. Deze is afgeschreven, de koelingen vallen regelmatig uit en de onderhoudskosten lopen steeds verder op. De aangevraagde middelen zijn nodig om deze vervanging uit te voeren.

Het doel van deze aanvraag is:

- continuering van een veilige en gezonde werkplek voor medewerkers;
- voorkomen van storingen en onveilige situaties door versleten of defect meubilair;
- waarborgen van een representatieve (werk)omgeving.

Kostenplaats	Omschrijving		Bedrag
A.0886	Vervanging meubilair (FZ) 2027	Lasten	140.200
A.0887	Vervanging meubilair (FZ) 2028	Lasten	50.950
A.0888	Vervanging meubilair (FZ) 2029	Lasten	50.950
			242.100

Investerings - Actualisatie

Aan het einde van 2025 zijn niet alle voor dat jaar begrote uitgaven en inkomsten gerealiseerd. De meeste restanten worden doorgeschoven naar 2026. De planning van de uitgaven en inkomsten van de lopende investeringen is opnieuw kritisch bekeken. Afhankelijk van de voortgang van de investering worden de geplande uitgaven en inkomsten naar voren gehaald of vooruit geschoven.

Door deze aangepaste financiële planning worden de totale verwachte uitgaven voor 2026 € 16.094.203 hoger, voor 2027 € 2.233.360 lager, voor 2028 € 29.485 lager, voor 2029 € 100.437 hoger en voor 2030 € 50.000 hoger.

De verschuiving van de planning heeft ook gevolgen voor de kapitaallasten. Deze wijziging geven we apart weer.

Kostenplaats	Omschrijving		Bedrag
A.0164	Herf.div.compl. - 364	Lasten	620.984
A.0164	Herf.div.compl. - 364	Baten	-620.984
A.0165	Herf.DKP-compl.PPNH 73084 - 367b	Lasten	354.535
A.0165	Herf.DKP-compl.PPNH 73084 - 367b	Baten	-354.535
A.0166	Herf.DKP-compl.PV 2615 - 350	Lasten	811.563
A.0166	Herf.DKP-compl.PV 2615 - 350	Baten	-811.563
A.0167	Herf.DKP-compl.PV 2629 - 351	Lasten	685.890
A.0167	Herf.DKP-compl.PV 2629 - 351	Baten	-685.890
A.0168	Herf.DKP-compl.PV 3059 - 361	Lasten	255.453
A.0168	Herf.DKP-compl.PV 3059 - 361	Baten	-255.453
A.0382	Lening Greenport Venlo	Lasten	2.625.000
A.0382	Lening Greenport Venlo	Baten	-2.625.000

A.0500	Herontwikkeling voormalig AH pand 2020	Lasten	-184.848
A.0500	Herontwikkeling voormalig AH pand 2020	Baten	36.214
A.0517	Reconstructie Stayerhofweg 2021	Lasten	35.718
A.0518	Reconstructie Witte Vennenweg 2021	Lasten	104.596
A.0523	Weerstandsrout/Groene loper 2021	Lasten	135.809
A.0542	Gemeentehuis Binnenverlichting 2021	Lasten	101.007
A.0548	Reconstructie Geysterseweg/Vlasakker	Lasten	12.813
A.0551	Verkeersmaatregelen voetgangers 2021	Lasten	47.863
A.0554	KC Kwispeldans Huisvesting 2021	Lasten	34.720
A.0569	Aanschaf GFT verzamelcont hoogb 2022	Lasten	43.928
A.0573	Herinrichting wegen 2023 25j	Lasten	1.084.605
A.0577	Reconstructie Oudeheerweg	Lasten	35.866
A.0581	Verkeersmaatregelen 2022 25j	Lasten	28.061
A.0583	Verk reconstr Brukske binnendeel 2021	Lasten	90.952
A.0592	Inv GRP22-25 Geijsterseweg/Vlasakker	Lasten	107.160
A.0592	Inv GRP22-25 Geijsterseweg/Vlasakker	Baten	-199.221
A.0593	Inv GRP22-25 operationeel 2023	Lasten	484.162
A.0596	Inv GRP22-25 Verv drukrio pomp e+m 2023	Lasten	34.052
A.0602	Contanten Automaat Burgerzaken	Lasten	13.584
A.0604	Herinrichting wegen 2024 25j	Lasten	2.192.162
A.0605	Herinrichting wegen 2024 40j	Baten	-50.453
A.0605	Herinrichting wegen 2024 40j	Lasten	640.218
A.0606	Herinrichting wegen 2025 25j	Lasten	1.856.220
A.0607	Herinrichting wegen 2025 40j	Baten	-34.450
A.0607	Herinrichting wegen 2025 40j	Lasten	3.766.500
A.0612	Infra en klimaatadaptieve maatr school	Lasten	37.101
A.0614	Masterplan W&F Ballonzuil 2023	Lasten	125.000
A.0616	Masterplan W&F overige 2023	Lasten	30.000
A.0618	Meeliftbudget 2025	Lasten	90.345
A.0621	Reconstructie Albionstraat	Lasten	-203.153
A.0622	Gladheidssteunpunt 2025	Lasten	2.091.161
A.0625	Verv/uitbr openbare verlichting 2025	Lasten	164.909
A.0630	Kortsluitroute Wanssum-Blitterswijck2021	Lasten	11.277
A.0637	Verkeersmaatregelen 2024 25j	Lasten	99.600
A.0637	Verkeersmaatregelen 2024 25j	Baten	-27.050
A.0638	Verkeersmaatregelen 2024 40j	Lasten	200.000
A.0642	N270 Aanvullende werken 2021	Lasten	-52.408
A.0647	Overweg Witte Vennenweg 2021	Lasten	0
A.0648	Rotonde Zuidsingel 2025	Lasten	280.153
A.0649	Upgrade Stationsomgeving 2021	Lasten	60.570
A.0652	De Wijnberg Bouw	Lasten	0
A.0655	Toverbal Sloopkstn	Lasten	24.918
A.0661	Aankoop tbv bos Grond	Lasten	6.000
A.0663	Verv speeltoestellen 2025 15j	Lasten	10.948
A.0674	Woonunits WMO 2025	Lasten	50.000
A.0678	Inv GRP22-25 operationeel 2025	Lasten	434.540
A.0683	Inv GRP22-25 Verv drukrio pomp e+m 2025	Lasten	175.365
A.0685	Inv GRP22-25 verv gemalen civiel 2023	Lasten	25.673
A.0687	*AFInv GRP22-25 Verv gemalen civiel 2025	Lasten	39.559
A.0690	Inv GRP22-25 verv gemalen e+m 2024	Lasten	72.323

A.0691	Inv GRP22-25 Verv gemalen e+m 2025	Lasten	72.122
A.0693	Inv GRP22-25 verv persleiding 2023	Lasten	7.557
A.0697	Inv GRP22-25 verv+reline vrijerv 2024	Lasten	25.266
A.0698	Inv GRP22-25 Verv+reline vrijerv 2025	Lasten	11.444
A.0701	Vervanging minicontainers rest+GFT2024	Lasten	5.772
A.0703	Aanschaf paslezers	Lasten	43.151
A.0708	Schoutenstraatje 20 Pand	Lasten	3.411
A.0714	Henri Dunantstraat - onderdoorgang A73	Lasten	30.957
A.0715	Klimaatadaptatie Brukske	Lasten	43.852
A.0715	Klimaatadaptatie Brukske	Baten	57.839
A.0716	Inv GRP Reconstructie Pavanestraat	Lasten	127.662
A.0716	Inv GRP Reconstructie Pavanestraat	Baten	-57.839
A.0722	Woonunits WMO 2029	Lasten	0
A.0835	N270 Bijdrage werk fietsbrug en tunnel	Lasten	-461.540
A.0836	N270 Bijdrage werk Landbouwroutefase2	Baten	-172.313
A.0839	Klimaatadaptatie Brukske wegen	Lasten	32.873
A.0840	Klimaatadaptatie Brukske GRP	Lasten	16.132
A.0841	Oostsingel Maasheseweg wegen	Lasten	31.380
A.0858	Verkeersmaatregelen Leunseweg	Lasten	3.500
A.0858	Verkeersmaatregelen Leunseweg	Baten	-3.500
			13.981.795

Bijlage 5. Lijst met afkortingen

Afkorting	Uitgeschreven
AB	Algemeen Bestuur
ABF	Asset Based Finance
ACM	Autoriteit Consumenten & Markt
ACT!	ACTie
ADV	Antidiscriminatievoorziening
AH	Albert Heijn
ALV	Algemene Ledenvergadering
AMR	Arbeidsmarktregio
AMvB	Algemene Maatregel van Bestuur
ANG	Adviesgroep Nederlandse Gemeenten
APPA	Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers
APV	Algemene Plaatselijke Verordening
ASL	Afvalsamenwerking Limburg
ASV	Algemene subsidieverordening
AVIM	Afdeling Vreemdelingenpolitie, Identificatie en Mensenhandel
AVvA	Algemene Vergadering van Aandeelhouders
AW	Autoriteit Woningcorporaties
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
AVG	Algemene Verordening Gegevensbescherming
AZC	Asielzoekerscentrum
AZWA	Aanvullend Zorg- en Welzijnsakkoord
BADO	Besluit accountantscontrole decentrale overheden
BAG	Basisregistratie Adressen en Gebouwen
BBP	Bruto Binnenlands Product
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BBZ	Besluit bijstandsverlening zelfstandigen
BCF	BTW compensatiefonds

BC GGD	Bestuurscommissie GGD
BDU	Brede Doel Uitkering
BENG	Bijna energieneutrale gebouwen
Berap	Bestuursrapportage
BGT	Basisregistratie Grootchalige Topografie
BIA	Business Impact Analyse
BIG	Baseline Informatiebeveiliging Nederlandse Gemeenten
BING	Bright Innovations Network Greenpoint
BIO	Baseline Informatiebeveiliging Overheid
BIZ	Bedrijven Investerings Zone
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BNRS	Besluit Nadere Regels Subsidieverstrekking
BOA	Buitengewoon Opsporingsambtenaar
BOK	Bestuursovereenkomst
BOL	Bestuurlijk Overleg Leefomgeving
BOPA	Buitenplanse omgevingsplanactiviteit
BPB	Besluit proceskosten bestuursrecht
BPF	Beleidsplatform
BPM	Belasting van Personenauto's en Motorrijwielen
BSGW	Belastingsamenwerking Gemeenten en Waterschappen
BSO	Buitenschoolse Opvang
BSOB	Belastingsamenwerking Oost-Brabant
BTW	Belasting Toegevoegde Waarde
BUIG	Wet bundeling van uitkeringen inkomensvoorziening aan gemeenten
BV	Besloten Vennootschap
BV	Bedrijfsvoering
BW	Burgerlijk Wetboek
BW	Beschermd Wonen
BZ	Burgerzaken
BZK	Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
B2B	Business to business
B&P	Bemoeizorg en preventie
B&W	Burgemeester & Wethouders
CBL	Cross Border Lease
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek
CDOKE	Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid
CE	Circulaire Economie
CEO	Cliëntervaringsonderzoek
CEP	Centraal Economisch Plan
CFV	Centraal Fonds Volkshuisvesting
CISO	Chief Information Security Officer
CMS	Content Management Systeem
CMS	Contractmanagementsysteem
CMT	Centraal management team
COA	Centraal Ograan opvang Asielzoekers
COW	Coalition of the Willing
CPB	Centraal Plan Bureau
CSRD	Corporate Sustainability Reporting Directive
CSV	Crimineel SamenwerkingsVerband
CV	Commanditaire Vennootschap
DBC	Diagnose Behandel Combinatie

dBos	De Bibliotheek op school
DCGV	Development Company Greenport Venlo
DGWW	Duurzame Grond-, Weg- en Waterbouw
DJI	Dienst Justitiële Inrichtingen
DMO	Directie Maatschappelijke Ondersteuning
DNR	Digitaal Nachregister
DO	Definitief Ontwerp
DP	Deelprogramma
DPIA	Data Protection Impact Assessments
DSO	Digitaal Stelsel Omgevingswet
DSP	Doorstroompunt
DUO	Dienst Uitvoering Onderwijs
DUVO	Doeluitkering Vrouwenopvang
EDB	Economic Development Board
ELC Limburg	European Logistic Centre Limburg
EMB	Ernstig meervoudige beperking
EMU	Europese Monetaire Unie
ENSIA	Eenduidige Normatiek Single Information Audit
EPZ	Electriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland
ERD	Eigenrisicodrager
ESAM	Eigen, Sociale omgeving, Algemene voorziening, Maatwerk voorziening
ESBL	Erasmus Studiecentrum voor Belastingen van Lokale Overheden
EVO	Eigen Vervoerders Organisatie
EWRC	European Week of Regions and Cities
EZK	Economische Zaken en Klimaat
FG	Functionaris voor de Gegevensbescherming
FIDO	Financiering Decentrale Overheden
FLO	Functioneel leeftijdsontslag
FMI	Funciemengingsindex
FP&C	Financien Planning & Control
FRIT	Flexibel Regionaal Interventie Team
FTE	Full Time Employee
GALA	Gezond en Actief Leven Akkoord
GBI	Gegevens Beheer Informatiesysteem
GEMMA	Gemeentelijke Model Architectuur
GEO	Geografisch
GFT	Groente Fruit en Tuin
GGD	Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst
GGZ	Geestelijke GezondheidsZorg
GHOR	Geneeskundige Hulpverleningsorganisatie
GIA	Geweld in Afhankelijkheidsrelaties
GIS	Geografisch Informatie Systeem
GIZ	Gezamenlijk Inschatten van Zorgbehoeften
GKA	Gelijke Kansen Alliantie
GWV	GlasWeb Venray
GOA	Gemeentelijk Onderwijs Achterstandenbeleid
GOVI	Gemeentelijke Omgevingsvisie
GOW	Gebiedsontwikkeling Ooijen-Wanssum
GREX	Grondexploitatie
GR	Gemeenschappelijke Regeling
GRP	Gemeentelijk RioleringsPlan

GS	Gedeputeerde Staten
G2G	Government to Government
HadM	Horst aan de Maas
HAS	Hogeschool voor studies op het gebied van Agro, Food en Leefomgeving
HBH	Hulp Bij Huishouding
HBO	Hoger Beroeps Onderwijs
HRM	Human Resource Management
IBP	Informatiebeleidsplan
IHP	Integraal Huisvestingsplan
ICM	Intensief Casemanagement
ICT	Informatie- en Communicatie Technologie
IDO	Informatiepunt Digitale Overheid
IGJ	Inspectie Gezondheidszorg en Jeugd
IKL	Instandhouding Kleine Landschapselementen Limburg
INTERREG	Programma voor transnationale samenwerking op het gebied van de ruimtelijke ordening
IOAW	Inkomensvoorziening Oudere en Arbeidsongeschikte Werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening Oudere en Arbeidsongeschikte Zelfstandigen
IOB	Integraal Ondernemingsbeleid
IMOC	Index Materiële Overheidsconsumptie
IMRO	Informatiemodel Ruimtelijke Ordening
ISMS	Information Security Management Systeem
ISV	Investeringsbudget Stedelijke Vernieuwing
IV	Informatievoorziening
IVP	Integraal Verbeterplan
IZA	Integraal Zorgakkoord
I&W	Infrastructuur en Waterstaat
JA	Jeugdautoriteit
JH	Jeugdhulp
JIM	Jouw Ingebrachte Mentor
JKC	Jenaplan Kindcentrum
JKC TT	Jenaplan Kindcentrum Talententuin
JSP	Jeugd Sociaal Plan
KCC	Klant Contact Centrum
KCJ	Kunstencentrum Jerusalem
KDP	Kostendekkingsplan
KLPD	Korps Landelijke Politiediensten
KODE	Kader voor Opwekking Duurzame Energie
LBV	Landelijke beëindigingsregeling veehouderijlocaties
LEA	Lokaal Educatieve Agenda
LED	Light emitting diode
LIOF	Limburgs Investerings- en Ontwikkelings Fonds
LISA	Landelijke Informatiesysteem van Arbeidsplaatsen
LLF	Limburg Liquiditeiten Fonds
LLTB	Limburgse Land en Tuinbouw Bond
LNV	Landbouw, Natuur en Voedselkwaliteit
LPO	Loon-prijsontwikkeling
LSI	Landelijke Stuurgroep Interventieteams
LTA	Landelijke Transitie Arrangement
LV	Landelijke Voorziening
LWV	Limburgse Werkgeversvereniging

MEOZ	Meerkosten energie openbare zwembaden
MER	Milieueffectrapportage
MEV	Macro Economische Verkenning
MFA	Multifunctionele Accommodatie
MFC	Multifunctioneel Centrum
MGB	Maatregel gebiedsgerichte beëindiging
MGR	Modulaire Gemeenschappelijke Regeling
MGRSDLN	Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg Noord
MJOP	Meerjaren Onderhoudsplan
MKB	Midden en Klein Bedrijf
MKI	Milieu kosten indicator
MO	Maatschappelijke Omvang
MOP	Meerjaren Onderhoudsplan
MOZON	Stichting Montessori-onderwijs Zuidoost Nederland
MRE	Metropool Regio Eindhoven
MS Teams	Microsoft Teams
MUIP	Meerjarig Uitgaven en Investerings Plan
MVA	Materiële Vaste Activa
MW	Meerlo Wanssum
MW	megawat
M&O	Misbruik en Oneigenlijk gebruik-beleid
NAVOS locatie	NAZorg VOormalige Stortplaatsen
NCNP	No Cure No Pay
NCW	Netto Contante Waarde
nFTK	notitie Financieel Toetsingskader
NHG	Nationale Hypotheek Garantie
NIP	Nationaal Isolatie Programma
NIS2	Network and Information Security
NLW	Noord Limburg West
NML	Noord Midden Limburg
NMF	Natuur en Milieufederaties
NNL	Noord Noord Limburg
NOC/NSF	Nederlands Olympisch Comité/Nederlandse Sport Federatie
Novex	Nationale Omgevingsvisie Extra
Novi	Nationale Omgevingsvisie
NOK	Nadere Overeenkomst
NPLG	Nationaal Programma Landelijk Gebied
NPO	Nationaal Programma Onderwijs
NPRD	Nationaal Programma Ruimte voor Defensie
NRD	Notitie Reikwijdte en Detailniveau
NTO	Nationale Terugvaloptie
NV	Naamloze Vennootschap
NVRD	Koninklijke Nederlandse vereniging voor afval- en reinigingsdiensten
OCO	Onderzoek cliënt ondersteuning
OCW	Onderwijs, Cultuur en Wetenschap
ODNML	Omgevingsdienst Noord-Midden Limburg
OEM	Overige eigen middelen
OER	Opwek van Energie op Rijksvastgoed
OGGZ	Openbare Geestelijke Gezondheidszorg
OHBA	Onderwijshuisvestingsbudgetten asielzoekers
OKO	Opgroeien in een Kansrijke Omgeving

OMOP	Overeenkomst met open posten
OO-model	Organisatie Ontwikkelmodel
OOC	OverheidsOntwikkelCyclus
OOGO	Op Overeenstemming Gericht Overleg
OOT	Openbare Orde Teams
OPK	Oud papier en karton
OSW	Ontwikkelperspectief Sociale Woningbouw
OVA	Overheidsbijdrage in de Arbeidskostenontwikkeling
OVS	Opdracht VolgSysteem
OW	Omgevingswet
OZB	Onroerend Zaak Belasting
P&C	Planning en Control
P&IB	Privacy en Informatiebeveiliging
P2P	People to People
PBD	Plastic verpakkingen, Blik en Drinkpakken
PBE	Publiek Belang Electriciteitsproductie
PD	Project deelprogramma
PDV	Perifere Detailhandels Vestigingen
PFH	Portefeuillehouder
PGB	Persoonsgebonden budget
PHO	Portefeuillehoudersoverleg
PIA	Privacy Impact Assessments
PID	projectinitiatiedocument
PLOOI	Platform Open Overheidsinformatie
PM	Pro Memori
PMD	Plastic Metaal en Drankkartons
PmG	Preventie met Gezag
pMIEK	provinciaal Meerjarenprogramma Infrastructuur Energie en Klimaat
PO	Primair Onderwijs
PO	Privacy Officer
POC	Percentage Of Completion
POI	Provinciale OndersteuningsInstellingen
POL	Provinciaal Omgevingsplan Limburg
POVI	Provinciale Omgevingsvisie
PPS	Publiek Private Samenwerking
PrO	Praktijkonderwijs
PSW	Pedagogisch Sociaal Werk
PVA	Plan van aanpak
PWC	PricewaterhouseCoopers
RBO	Regionaal Bureau Opdrachtgeven
RES	Regionale EnergieStrategie
RES NML	Regionale EnergieStrategie Noord- en Midden-Limburg
RIB	Raadsinformatiebrief
RTB	Richtlijn Tijdelijke Bescherming
RIEC	Regionale Informatie en Expertise Centra
RIVM	Rijksinstituut voor Volksgezondheid en Milieu
RI&E	Risico Inventarisatie en Evaluatie
RKK	Ruimtelijk kwaliteitskader
RMC	Regionaal Meld- en Coördinatiecentrum
RMO	Regionaal Mobiliteitsoverleg
RUD	Regionale UitvoeringsDienst

RUDLN	Regionale UitvoeringsDienst Limburg Noord
RUIA	Regionale Uitvoerings- en investeringsagenda
RVU	Regeling Vervroegd Uittreden
RvC	Raad van Commissarissen
RWE	Rheinisch-Westfälisches Elektrizitätswerk
RWS	Rijkswaterstaat
SAP	Sociaal Activeringsprogramma
SBO	Speciaal Basisonderwijs
SD	Sociaal Domein
SDDP	Schoon door de poort
SDW	Stad, Dorpen en Wijken
SISA	Single Information Single Audit
SMI	Sociaal Medische Indicatie
SMP	Soorten management plannen
SNL	Subsidieregeling Natuur en Landschapsbeheer
SPM	Strategisch Personeelsmanagement
SO	Speciaal Onderwijs
SOJ	Specialistische Ondersteuner Jeugd
SOK	Samenwerkingsovereenkomst
SOR	Samenhangende objectenregistratie
SPV	Strategisch Plan Verkeersveiligheid
SPOV	Stichting Primair Onderwijs Venray
SPUK	Specifieke Uitkering
STOMP	Stappen, Trappen, Openbaar vervoer, Mobility as Service en Privéauto
STRDR	Strijder
SUP	Single Use Plastics
SUWI	Structuur uitvoeringsorganisatie werk en inkomen
SVB	Sociale Verzekeringsbank
SZW	Sociale Zaken en Werkgelegenheid
S&B	Samenleving en Bestuur
TAK	Team Arbeidsmigranten in Kwetsbare positie
TAM	Tijdelijke alternatieve maatregel
TLN	Transport en Logistiek Nederland
TONK	Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten
TOP	Toeristische Overstap Punt
TOZO	Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers
TPN	Trade Port Noord Venlo
TRPV	Toeristisch Recreatief Platform Venray
UP	Uitvoeringsprogramma
UWV	Uitvoeringsinstelling WerknemersVoorzieningen
VAVO	Voortgezet algemeen volwassenenonderwijs
VBNE	Vereniging Bos en Natuureigenaren
VEGAL	Ver. van Limburgse gemeentelijke aandeelhouders van netwerkbn Enexis
VGP	Venlo Greenpark
VIC	Verbijzonderde Interne Controle
VIMC	Venrayse Instandhoudingsverordening Monumenten
VJN	Voorjaarsnota Rijk
VLN	Veiligheidsregio Limburg-Noord
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VO	Voortgezet Onderwijs
VOG	Verklaring Omtrent het Gedrag

VOP	Venrays Ondernemers Platform
VP	Verbonden Partijen
VRLN	Veiligheidsregio Limburg-Noord
VSO	Voortgezet speciaal onderwijs
VSV	Vroegtijdig schoolverlaten
VTE	Vrijetijdseconomie
Vpb	Vennootschapsbelasting
VPT	Volledig pakket thuis
VTH	Vergunningverlening Toezicht en Handhaving
VVV	Vereniging voor Vreemdelingenverkeer
VZ	Voorziening
WABO	Wet Algemene Bepalingen Omgevingsvergunning
WAMS	Wet Aanpak Meervoudige problematiek sociaal domeins
WBH	Wet betaalbare huur
WCW	Wet collectieve warmte
WEB	Wet educatie en beroepsonderwijs
Wet HOF	Wet houdbare overheidsfinanciën
WGA	Werkhervatting Gedeeltelijk Arbeidsgeschikten
WGIW	Wet gemeentelijke instrumenten warmtetransitie
WGV	Wet goed verhuurderschap
WKB	Wet kwaliteitsborging voor het bouwen
WML	WaterleidingsMaatschappij Limburg
WLZ	Wet Langdurige Zorg
WMO	Wet maatschappelijke ondersteuning
WMEBV	Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer
WNRA	Wet normalisering rechtspositie ambtenaren
WNT	Wet Normering Topinkomens
WO	Wetenschappelijk Onderwijs
WOO	Wet Open Overheid
WoR	Welzijn op Recept
WOZ	Wet Onroerende Zaakbelasting
WPB	Wet Bescherming Persoonsgegevens
WPG	Wet politiegegevens
WRP	Water en rioleringsplan
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
WSW	Waarborgfonds sociale woningbouw
WTP	Wet toekomst pensioenen
WVG	Wet Voorkeursrecht Gemeenten
WVGGZ	Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg
WW	Werkloosheidswet
WWB	Wet Werk en Bijstand
WWL	Wonen, Werken en Leven
ZIN	Zorg in Natura
ZN	Zorgverzekeraars Nederland
ZonMw	ZorgOnderzoek Nederland en het gebied Medische Wetenschappen
ZVH	Zorg- en Veiligheidshuizen
3RO	3 Reclasseringsorganisaties

Bijlage 6. Financiële gevolgen actieplan sluitende begroting

In de afgelopen periode hebben we uitvoering gegeven aan het 'Vervolg actieplan sluitende begroting'. Het rapport "Ruimte om te kiezen" is al aangeboden aan de raad. Het resultaat hiervan is als volgt:

Resultaat actieplan sluitende begroting (lokale maatregelen)	(x € 1.000)	Saldo 2026	Saldo 2027	Saldo 2028	Saldo 2029	Saldo 2030
Onderbesteding budgetten		843	659	943	863	803
Totalen	(- is nadeel)	843	659	943	863	803

Onderbesteding budgetten

In het kader van het actieplan is onderzoek gedaan naar structurele onderbesteding binnen de begroting. De aanpassingen die in dat kader zijn doorgevoerd worden hieronder verder toegelicht.

Financiële afwijkingen - onderbesteding budgetten	(x € 1.000)	Lasten 2026	Baten 2026	Lasten 2027	Baten 2027	Lasten 2028	Baten 2028	Lasten 2029	Baten 2029	Lasten 2030	Baten 2030
DP1.1 - Algemeen maatschappelijk werk		10	0	10	0	10	0	11	0	11	0
DP1.1 - Onderuitputting accommodatie buitensport		20	0	20	0	21	0	21	0	22	0
DP1.1 - Onderuitputting leerlingenvervoer		20	0	20	0	20	0	20	0	20	0
DP1.2 - WMO beschermd wonen		650	0	437	0	717	0	633	0	568	0
DP2.2 - Onderuitputting klussen OMOP		25	0	26	0	26	0	27	0	27	0
DP2.3 - Evenementen opbrengst leges		0	7	0	7	0	8	0	8	0	8
DP2.3 - Onderuitputting accommodatie brandweerkazerne		20	0	20	0	21	0	21	0	22	0
DP2.3 - Terrassen gebruik gemeenteground		0	12	0	12	0	13	0	13	0	13
DP3.1 - Onderuitputting economische ontwikkeling		25	0	26	0	26	0	27	0	27	0
DP3.1 - Onderuitputting Venray Bloeit		15	0	15	0	16	0	16	0	16	0
DP3.2 - Onderuitputting Kuntswerken en duikers		0	0	25	0	26	0	26	0	27	0
DP3.2 - Onderuitputting openbare verlichting		30	0	31	0	31	0	32	0	33	0
DP4.1 - Bestuurlijke samenwerking		8	0	8	0	8	0	9	0	9	0
Totalen	(- is nadeel)	823	19	639	20	923	20	842	21	782	21
Totalen saldo	(- is nadeel)		843		659		943		863		803

Tekstuele financiële afwijkingen

DP1.1 - Algemeen maatschappelijk werk

We zien voorgaande jaren een onderbesteding op dit budget. Het structureel naar beneden bijstellen met € 10.000 van dit budget is realistisch gezien de lagere uitgaven in voorgaande jaren.

DP1.1 - Onderuitputting accommodatie buitensport

Vanaf 2022 zien we een gemiddelde structurele onderuitputting van zo'n € 22.000. Het budget is in deze jaren niet aangepast. In het kader van actieplan sluitende begroting is dit nu reden om deze post te verlagen met € 20.000.

DP1.1 - Onderuitputting leerlingenvervoer

Vanuit actieplan sluitende begroting is ook bij de analyse bij de jaarrekening 2025 gezien dat er middelen niet volledig besteed zijn. Daarom wordt hier het budget met € 20.000 bijgesteld naar beneden.

DP1.2 - WMO beschermd wonen

De gemeenten in de regio Noord- en Midden-Limburg werken samen op het gebied van Maatschappelijke Opvang, Beschermd Wonen, Bemoedezorg en OGGZ-Preventie. De inkoop van deze producten vindt plaats in onze Modulaire gemeenschappelijke regeling via een aparte module (module 2 MGR). Na verrekening van alle inkomsten en uitgaven binnen module 2 blijft er een bedrag over wat op basis van een verdeelsleutel over de deelnemende gemeenten wordt verdeeld. Deze inkomsten landen altijd binnen het programma leven. Vanuit deze inkomsten worden diverse vaste kosten betaald die horen bij de regionale afspraken. Jaarlijks was er altijd sprake van een overschot wat bij het einde van het jaar ten gunste komt van de algemene middelen. Omdat alle vaste kosten, behorende bij de regionale afspraken in de reguliere begroting opgenomen staan worden de restantmiddelen voortaan niet meer als surplus opgenomen. Het budget is daarom naar beneden bijgesteld met € 650.000 in 2026, € 437.000 in 2027, € 717.000 in 2028, € 633.000 in 2029 en € 568.000 in 2030.

DP2.2 - Onderuitputting klussen OMOP

Er is de afgelopen jaren minder aan klussen/kleine gebreken aan vooral verhardingen en wegen uitgegeven, omdat de laatste jaren een inhaalslag in reconstructie van straten is uitgevoerd. Hierdoor kan het budget vanaf 2026 verlaagd worden met €25.000.

DP2.3 - Evenementen opbrengst leges

Voorgaande jaren wordt minstens tweemaal de begrote opbrengst gerealiseerd in leges voor de evenementen. Om de begroting beter aan te sluiten met de werkelijkheid wordt daarom de opbrengst voor de leges structureel verhoogd met € 7.248 (baten).

DP2.3 - Onderuitputting accommodatie brandweerkazerne

Op de post onderhoud hebben we al enkele jaren te maken met onderuitputting. De brandweerkazerne staat op de nominatie om afgestoten te worden, vandaar dat we slechts het hoognodige onderhoud plegen. Daarmee stijgt wel het risico dat we een keer onverwachte extra kosten gaan krijgen. Desondanks kiezen we er, in het kader van actieplan sluitende begroting, nu voor om deze post te verlagen met € 20.000.

DP2.3 - Terrassen gebruik gemeentegrond

Als gevolg van een grote afwijking in 2025 worden de opbrengsten voor het gebruik van de gemeentegrond structureel verhoogd. Om de begroting beter aan te sluiten bij de werkelijkheid wordt daarom de opbrengst structureel verhoogd met € 12.200 (baten).

DP3.1 - Onderuitputting economische ontwikkeling

Vanaf 2022 zien we een onderuitputting op het vrije structurele deel. Het budget is in deze jaren niet aangepast. In het kader van actieplan sluitende begroting is dit nu reden om deze post te verlagen met € 25.000.

DP3.1 - Onderuitputting Venray Bloeit

We zitten in een transitie voor wat betreft de Venray Marketing en 2025 was het jaar van de overgang van Venray Bloeit naar een nieuwe vorm van Venray Marketing. Dat laatste is in 2025 helaas nog niet van de grond gekomen, maar in 2026 wordt helder hoe e.e.a. voor de komende 4 jaar wordt geregeld. Omdat de mogelijke claim op het budget nu nog onduidelijk is wordt, in het kader van actieplan sluitende begroting, deze post verlaagd met € 15.000.

DP3.2 - Onderuitputting Kunstwerken en duikers

Vooruitlopend op het nieuwe kunstwerkenbeheerplan kan het budget vanaf 2027 verlaagd worden met €25.000.

DP3.2 - Onderuitputting openbare verlichting

Met betrekking tot de energiekosten en de onderhoud van technische installaties is de laatste jaren minder uitgegeven dan begroot. Hierdoor kun het budget op energiekosten met €20.000 verlaagd worden en op onderhoud technische installaties met €10.000 verlaagd worden.

DP4.1 - Bestuurlijke samenwerking

Binnen het budget van de bestuurlijke samenwerking, wordt de begroting voor de overige uitgaven structureel afgeraamd. Het budget voor de post overige uitgaven (lasten) komt hiermee met een bedrag van € 8.065 te vervallen.

Onderwerp Kadernota 2027 inclusief 1^e bijstellingen 2026.

Zaaknummer	Steller	Medewerker team Financiën Planning & Control
	Team	Financiën Planning en Control
Raad datum	Teammanager	Team Financiën Planning & Control
	Portefeuillehouder	Wim de Schryver

Openbaarheid

Ja, per direct.

Ter advisering/kennisneming/bespreking

Ter bespreking.

Voorstel

Besluit inzake 1^e bijstellingen 2026:

1. In te stemmen met de 1ste bijstellingen en de daarin opgenomen, financiële en administratieve mutaties in de exploitatie en investeringsbudgetten, reserves en voorzieningen;
2. Akkoord te gaan met het positieve resultaat 2026 van € 2.396.000 voortvloeiend uit de 1e bijstellingen 2026 en dit ten gunste te brengen van het resultaat 2026;
3. Het resultaat uit deze 1e bijstellingen over de jaren 2027 tot en met 2030 te verwerken in de meerjarenbegroting;
4. Het subsidieplafond BiblioNu 2026 vast te stellen op € 1.442.227. De subsidie aan BiblioNu betreft een begrotingssubsidie.

Besluit inzake kadernota 2027:

5. Vaststellen van de kadernota 2027, inclusief het Meerjarig Uitgaven- en Investeringsplan (MUIP) 2027-2030 als richtinggevend kader voor de Programmabegroting 2027-2030.

Raadsvoorstel

Inleiding

Net als ieder jaar gebruiken we het voorjaar voor het opstellen van een kadernota, met daarin een beeld van de huidige financiële situatie van de gemeente Venray en de belangrijkste kaders voor de begroting 2027 die in het najaar wordt gepresenteerd. Tevens zijn de 1e bijstellingen 2026 opgenomen in de kadernota 2027.

In de Planning & Control cyclus worden via de kadernota de kaders herijkt op basis waarvan de huidige Programmabegroting 2026 en de daarbij behorende meerjarenbegroting is opgesteld. Deze geactualiseerde kaders dienen vervolgens als uitgangspunt bij het opstellen van de Programmabegroting 2027 inclusief de meerjarenbegroting 2028-2030.

Tegelijkertijd met het samenstellen en het besluitvormingsproces van de kadernota 2027 worden reguliere raadsvoorstellen behandeld in het college en in de raad. Vanwege het verkiezingsjaar is dit tot een minimum beperkt. De overgang van de RUD naar de Omgevingsdienst Noord Midden Limburg (ODMNL) wordt verwacht in de raad van juni. Vanwege het inzicht is dit voorgenomen besluit meegenomen in het meerjarenperspectief.

De uitkomsten van het vervolg actieplan sluitende begroting zijn zichtbaar gemaakt in de kadernota 2027. Op basis van de jaarrekening 2025 heeft een analyse plaatsgevonden van de onderuitputtingen van de budgetten. Dit in vergelijking met de eerdere actieplannen. Budgetten die opgenomen zijn in het Rapport "Ruimte om te kiezen" zijn niet meegenomen in de nadere analyse. Een totaaloverzicht van de aanpassingen uit het vervolg actieplan zijn financieel en tekstueel opgenomen in bijlage 6. In het meerjarenperspectief komen deze financiële aanpassingen tot uiting bij de regel 1^e berap 2026.

Beoogd resultaat

Het door de raad vaststellen van de 1^e bijstellingen 2026 en de kadernota 2027 als richtinggevend kader voor de programmabegroting 2027-2030.

Argumenten

1. Tot en met 4 Instemmen met de 1^e bijstellingen 2026.

Na de vaststelling van de programmabegroting 2026 vindt de eerste rapportage over de verwachte realisatie plaats. De zogenoemde eerste bijstellingen 2026. Deze zijn financieel en tekstueel inzichtelijk gemaakt.

De subsidie aan BiblioNu betreft een begrotingssubsidie. Bij de vaststelling van de begroting 2026 is het subsidieplafond vastgesteld op € 1.374.456. Om de subsidie juridisch gezien rechtmatig te verstrekken dient het subsidieplafond verhoogd te worden. De verhoging leidt niet tot extra kosten. Binnen de begroting is het bedrag gedekt.

5. Het vaststellen van de kadernota 2027.

De Kadernota 2027 is richtinggevend voor de begroting 2027. Door het vaststellen van de kadernota 2027 als richtinggevend kader wordt de raad in positie gebracht om te sturen op de beleids- en financiële kaders. Op basis van de meest actuele informatie zijn de uitgangspunten en overige kaders geformuleerd of geactualiseerd.

Kanttekeningen en risico's

1^e bijstellingen 2026

Gestreefd wordt om een zo actueel en volledig mogelijk beeld te geven van alle ontwikkelingen en afwijkingen. Daarbij wordt ook een doorkijk gemaakt naar het einde van het begrotingsjaar. Echter dit betreft een momentopname. In de resterende maanden tot het einde van 2026 kunnen zich nog onverwachte zaken voordoen. Deze zullen worden opgenomen in de 2e bestuursrapportage 2026 dan wel in de jaarrekening 2026.

Vanaf het boekjaar 2025 maken we gebruik van het nieuwe financiële pakket. De leverancier heeft de activa module geïmplementeerd. Het is niet onwaarschijnlijk dat we de eerste jaren van een nieuw financieel pakket op onvolkomenheden stuiten.

Kadernota 2027

De gevolgen van de meicirculaire 2026 van het gemeentefonds zijn nog niet bekend. Het uitkomen van de meicirculaire kan (zal) het financieel meerjarenperspectief weer beïnvloeden. Via een Raadsnota wordt de raad zo snel mogelijk op de hoogte gebracht van de resultaten van de meicirculaire.

Raadsvoorstel

Wegens de gemeenteraadsverkiezingen in 2026 heeft er medio 2025 een extra peiling plaatsgevonden van het inwonersaantal. Op basis hiervan is een verzoek bij het Centraal Bureau voor de Statistiek ingediend om het inwonersaantal van 1 oktober 2025 te hanteren.

Het aantal inwoners naar categorie, de woonruimten en verblijfsruimte (met logiesfunctie) komen tot uiting bij de berekening van de meicirculaire 2026. Deze maatstaven en het bedrag per maatstaf zijn van belang voor de bepaling van de gemeentefondsuitkering.

De coalitievorming, het coalitieakkoord en het collegeprogramma hebben, naar verwachting, met de financiële vertaling invloed op de programmabegroting 2026-2030.

Over de afgelopen periode zijn werkzaamheden en de uitvoering van nieuwe taken toegenomen. Dit komt door wijzigingen in wet & regelgeving. Het betreft meerwerk door nieuwe taken waarvoor er geen structurele formatie is tot op heden. De financiële impact loopt op tot ruim € 1 miljoen in 2030.

Communicatie

Via de griffie wordt de kadernota 2027 inclusief de 1^e bijstellingen 2026 aangeboden aan de raad.

Een gezamenlijk persbericht van de jaarrekening 2025 en de kadernota 2027 wordt aan de pers beschikbaar gesteld.

Financiële gevolgen

De kadernota 2027 bestaat financieel uit het MUIP 2027-2030, ontwikkelingen en de 1^e bijstellingen 2026. De financiële gevolgen van het MUIP en het aanpassen van de kaders worden, na de beraadslagingen in de raad, verwerkt in de programmabegroting 2027-2030.

Via de 1^e bijstellingen 2026 legt het college verantwoording af aan de raad over de voortgang van de Programmabegroting. Hierbij wordt de actuele stand van het meerjarenperspectief toegelicht. De voor- en nadelen uit de 1^e bijstellingen 2026 werken door op de Programmabegroting 2026 en, voor zover het structurele ontwikkelingen zijn, ook op de meerjarenbegroting 2027-2030.

In het meerjarenperspectief zijn de 1^e bijstellingen 2026 verwerkt. De 1^e bijstellingen 2026 laten alleen in 2026 en 2030 een positief saldo zien. Dit wordt voor het jaar 2026 veroorzaakt door het vervolg actieplan sluitende begroting en in het laatste jaar door de verwerking van het gemeentefonds voor de jaarschijf 2030.

Onderstaand is het meerjarenperspectief kadernota 2027 opgenomen:

Kadernota 2027	(x € 1.000)	2026	2027	2028	2029	2030
Begrotingsresultaat begroting 2026 - 2030		1.019	159	-5.034	-6.313	-16.528
Post onvoorzien begroting 2026 - 2030		0	0	0	0	0
2e berap 2025		257	771	756	863	499
Raadsbesluiten tot en met maart 2026		298	-284	-285	-637	-1.383
1e Berap 2026		2.396	-374	-413	-874	9.858
Huidig verwacht resultaat		3.969	271	-4.978	-6.961	-7.555
Kadernota 2027		0	-282	-336	-250	-275
Geactualiseerd meerjarenperspectief		3.969	-11	-5.314	-7.211	-7.830
Totaal nieuwe MUIP aanvragen		0	-382	-235	-310	-225
Meerjarenperspectief incl. MUIP		3.969	-394	-5.549	-7.521	-8.054
Voorgestelde raadsbesluiten mei/juni 2026		-1.194	-1.512	-1.608	-1.710	-1.720
Meerjarenperspectief 2026-2030		2.775	-1.906	-7.157	-9.231	-9.774

Het financieel resultaat van de eerste bijstellingen is € 2.396.000 positief. Daarmee is het huidig verwacht resultaat op basis van de eerste bijstellingen 2026 € 3.969.000.

Raadsvoorstel

De verwachting is dat de meicirculaire rond 29 mei wordt gepubliceerd. Op basis van de voorjaarnota 2026 zijn nog onvoldoende aanknopingspunten om tot een financiële vertaling over te gaan.

Via een Raadsnota wordt de raad zo snel mogelijk op de hoogte gebracht van de resultaten van de meicirculaire 2026.

Vervolgtraject besluitvorming

De kadernota 2026 wordt in de raadsvergadering van 7/8 juli behandeld in de raad.

Evaluatie

De kadernota 2027 en 1^e bijstellingen 2026 wordt bijgesteld via de P&C cyclus.

Bijlagen

Bijlage 1: Boekwerk Kadernota 2027 inclusief 1^e bijstellingen 2026.

Naslagwerk

Begroting 2026, 2^e bestuursrapportage 2025 en jaarrekening 2025.