Raadsvergadering d.d. 9 december 2021

Aan de raad,

Onderwerp
Budgetoverhevelingen 2021

Portefeuillehouder
A.J.L. Meulensteen

Beslispunten

1. Besluiten tot het overhevelen van de 41 budgetten ad € 2.434.092,- conform het overzicht en tot het beschikbaar stellen van deze budgetten per 1 januari 2022.

Samenvatting
In de uitvoeringsregels financiën gemeente Laarbeek 2019 is in artikel 5 vastgelegd dat, wanneer een activiteit niet volgens planning in een betreffend jaar gehaald wordt, dit budget voor deze activiteit onder voorwaarden overgeheveld kan worden naar het volgend jaar. Hierdoor is er voldoende ruimte om in het volgend jaar alsnog deze activiteit uit te voeren.
De Raad wordt dan ook gevraagd om te besluiten dat de voorgestelde budgetoverhevelingen 2021 worden overgeheveld naar boekjaar 2022.

Aanleiding
Op 20 juni 2019 heeft de raad de financiële verordening gemeente Laarbeek 2019 vastgesteld. Tevens heeft de raad kennis genomen van de "Uitvoeringsregels financiën gemeente Laarbeek 2019" die door het college B&W zijn vastgesteld. In deze uitvoeringsregels zijn in artikel 5 de "spelregels" vast gelegd over budgetoverhevelingen.

Beoogd effect en/of resultaat
De gemeenteraad nog in het lopende begrotingsjaar zo veel en transparant mogelijk te informeren over en voorstellen te doen voor budgetoverheveling. Daarnaast om het budget per 1 januari 2022 meteen beschikbaar te hebben en niet te hoeven wachten op de vaststelling resultaatbestemming van de jaarrekening 2021.

Argumenten
1.1 *Alsnog activiteit uitvoeren in 2022*
Het is niet altijd mogelijk om volgens planning activiteiten te verrichten waarvoor budget beschikbaar is gesteld binnen een bepaald jaar. Dit beïnvloedt in positieve zin het rekeningresultaat wanneer het budget komt te vervallen. Het is van belang om in een aantal gevallen de mogelijkheid te hebben om budget van het ene jaar naar het volgende jaar over te hevelen, zodat het opnieuw beschikbare budget alsnog in het volgend jaar kan worden ingezet waarvoor het is bedoeld.

Kanttekeningen o.a. financiële, juridische, communicatieve en veiligheidsaspecten

1. *Vooruitlopend op het saldo van de jaarrekening 2021*
   Het jaarrekeningsaldo is nog niet bekend. Mocht het jaarrekeningsaldo negatief zijn, dan zijn deze budgetoverhevelingen al toegekend zonder dat bekend is of er een totaal positief saldo is. Uiteraard kunnen de budgetten alleen overgeheveld worden als het betreffende over te hevelen budget naar verwachting op het eind van het jaar een positieve stand heeft.
   Overigens wordt naar aanleiding van de 2e tussenrapportage 2021 een positief resultaat verwacht van € 1.769.000.

2. *Toch overhevelen ondanks het niet (volledig) voldoen aan vastgestelde uitvoeringsregels*
   Ondanks dat de budgetoverhevelingen 32 t/m 41 niet (volledig) voldoen aan de vastgestelde uitvoeringsregels wordt toch voorgesteld om deze over te hevelen. Dit om alsnog deze activiteit/beleid uit te kunnen voeren.
   Artikel 5 lid 8 van de uitvoeringsregels geeft aan dat een budget maar 1 kan worden overgeheveld. Budgetoverheveling 32 en 33 worden voor de tweede keer aangeboden. Artikel 5 lid 2 van de uitvoeringsregel geeft aan dat het budget minimaal € 10.000 bedraagt. Budgetoverhevelingen 34 t/m 41 zijn onder deze grens van € 10.000.

Onderstaand alle voorstellen tot budgetoverhevelingen 2021 de van de afdelingen zijn ontvangen:

Nr	Onderwerp	Over te hevelen budget	Waarom wordt deze budgetoverheveling voorgesteld?
1	Een beschikbaar budget voor financiële tegemoetkomingen i.v.m. crisispakket coronamaatregelen.	335.827	In verband met de coronacrisis heeft het Rijk in de jaren 2020 en 2021 via diverse circulaires gemeentefonds inmiddels een 5-tal financiële compensatiepakketten toegekend. De inventarisatie en afwikkeling van financiële tegemoetkomingen in verband met de gevolgen van corona vindt momenteel nog steeds plaats. Door middel van budgetoverheveling blijven de restantmiddelen hiervoor beschikbaar. Het betreft hier het saldo ultimo oktober 2021. Het daadwerkelijke saldo aan het einde van het dienstjaar 2021 zal worden overgeheveld.
2	Uitvoeren van verplichte Risico Inventarisatie & Evaluatie (RI&E).	20.000	De RI&E van Laarbeek is verouderd. Een actuele RI&E is een verplichting. Als deze middelen niet worden overgeheveld, kan de RI&E niet geactualiseerd worden. Deze moeten in 2022 beschikbaar blijven.
3	Vergoeding thuiswerkplek	56.608	In het kader van plaats- en tijdonafhankelijk werken kan aanspraak worden gemaakt op

			een incidentele vergoeding. De afwikkeling vindt momenteel plaats maar is voor het einde van het jaar nog niet geheel afgerond. Het daadwerkelijke saldo aan het einde van het dienstjaar 2021 zal worden overgeheveld.
4	Kolken zuigen	10.830	Het leeuwendeel van de werkzaamheden wordt in 2021 uitgevoerd en komen ten laste van het budget van 2021. De laatste werkzaamheden volgen pas in het 1e kwartaal 2022.
5	Storten restafval	10.550	Het leeuwendeel van de werkzaamheden wordt in 2021 uitgevoerd en komen ten laste van het budget van 2021. De laatste werkzaamheden volgen pas in het 1e kwartaal 2022.
6	Onderhoud speeltoestellen	15.000	Om te voorkomen dat onvoorzien onderhoud niet kan worden uitgevoerd dient dit budget eenmalig te worden overgeheveld. Voor de volgende jaren wordt als gevolg van de door de raad vastgestelde speelplekkenbeleid wel afdoende in onderhoud en vervanging voorzien.
7	Opheffen van knelpunten in de diverse kernen en voor een bijdrage voor de aankoop van ANPR - camera's.	28.986	In veel woonstraten is sprake van sluipverkeer dat te hard rijdt. Door het aanbrengen van snelheidsremmende maatregelen willen we de leefbaarheid in deze straten verbeteren.
8	Nieuwe tekening en kostenraming voor het opwaarderen van de rotonde bij Bavaria in Lieshout.	23.950	Voor het opwaarderen van de bushalte bij de rotonde bij Bavaria in Lieshout zal een nieuw ontwerp en een kostenraming opgesteld moeten worden. Dit omdat in de commissie Ruimtelijk Domein vragen zijn gesteld om te bezien of een andere locatie kan leiden tot een betere oplossing.
9	Schilderen lichtmasten	20.320	Vanwege het omvangrijke project vervanging ledverlichting is er in 2021 een achterstand ontstaan in het schilder van lichtmasten en willen we een inhaalslag uitvoeren in 2022.
10	Nationaal plan onderwijs	54.915	Het nationaal plan voor onderwijs is er voor herstel en ontwikkeling van het onderwijs tijdens en na corona. Onze maatregelen moeten aansluiten op de behoefte van kinderen in onze gemeente en bij de interventies die scholen al nemen. Overleg tussen schoolbesturen en kinderdagopvangorganisatie is hierbij van

			belang. Deze gelden krijgen wij via een specifieke uitkering van het Rijk en verloopt via de Sisa waardoor de middelen ook gelabeld zijn en alleen hiervoor uitgegeven kunnen worden.
11	Waterbeheer	25.000	De opdracht voor het uitbreiden van het waterbeheersplan mbt het buitengebied wordt weliswaar eind 2021 gegeven maar de oplevering van het werk is pas gereed in 2022, waarna de facturering plaatsvindt.
12	Inzet medewerkers op woningbouwprojecten	183.000	In de raadsvergadering van 20 mei heeft u ingestemd met het voorfinancieren van de personele kosten om invulling te geven aan de woningbouwprojecten. In verband met de krapte op de arbeidsmarkt is het niet geheel gelukt voldoende inhuur medewerkers aan te trekken en het is de verwachting dat het invullen van de vaste formatie lastig zal worden. Om toch zoveel mogelijk de werkzaamheden te kunnen blijven uitvoeren willen we in ook 2022 vol inzetten op het vinden van voldoende medewerkers. De opbrengst van de plankosten is nog niet voldoende om dit te dekken.
13	Warmtetransitie	190.000	Dit budget wordt gevormd door twee subsidiebijdragen van het Rijk die besteed moet worden aan energiebesparende maatregelen (RRE en RREW). Het project houdt zich niet aan de jaarschijven van de begroting en loopt tot 31 juli 2022 door. Daarna moet verantwoording worden afgelegd en moet een eventueel restant van de subsidie worden terugbetaald. Dit is dus een projectbudget en geen jaarbudget dat op 31 december kan worden afgesloten.
14	Warmtetransitie	260.000	Zonder budget kan geen uitvoering gegeven worden aan de warmtetransitie. Dit geld is door het Rijk beschikbaar gesteld voor de warmtetransitie en uw raad heeft het daarvoor ook geoormerkt. Het is een projectbudget dat meerjarig door moet lopen om de (verplichte) planvorming en uitvoering van de warmtetransitie veilig te stellen.
15	Proceskosten planvorming grootschalige opwek	50.000	De ontwikkelaars van de geplande zonneparken hebben na afsluiten van de anterieure overeenkomst een bijdrage in de planvormingskosten betaald. De realisatie en

			daarmee samenhangende proces- en planvormingskosten lopen door in 2022 en wellicht zelfs 2023. Dit is pas klaar als vergunningen onherroepelijk zijn en de projecten feitelijk gerealiseerd zijn. Als het budget niet wordt overgeheveld, is er geen financiële dekking voor de nog komende proces- en planvormingskosten.
16	Coalitie Kansrijke Start	11.762	Vanwege de druk van corona op de professionals in het medisch en sociaal domein wordt het project om te komen tot een lokale coalitie Kansrijke Start later opgestart.
17	Uitvoering activiteiten uit uitvoeringsplan jeugd 2021-2022	17.500	Onder andere door corona en personele omstandigheden heeft er een vertraging opgetreden in het opstarten van projecten uit het uitvoeringsplan Jeugd 2021-2022. De bijbehorende kosten zijn dan ook nog niet gemaakt. Overheveling is nodig om een inhaalslag plaats te laten vinden.
18	Uitvoeringsbudget sportakkoord	73.502	De looptijd van het uitvoeringsbudget betreft 3 jaar. Mede door coronamaatregelen de afgelopen 2 jaar is er nog weinig besteed. Uitvoering van de gestelde doelen zijn door gepland naar 2022 en 2023
19	Aanpak problematiek jeugdzorg	286.000	Door corona en personele omstandigheden zijn er beleidsmatig projecten in 2021 niet of onvoldoende opgepakt. Zo heeft het onderzoek naar de kwaliteit en kwantiteit van het sociaal Team Laarbeek – Subteam Jeugd meer tijd nodig. Daarnaast heeft het Rijk onder andere met de septembercirculaire 2021 extra budget beschikbaar gesteld om problematieken in de jeugdhulp op te lossen. We konden nog niet eerder starten met het maken van plannen hiervoor, bijvoorbeeld verdere vormgeving van de consultatiefunctie van de GGZ, om daarmee wachtlijsten bij lichtere jeugdproblematiek tegen te gaan. Dit alles vraagt extra investering in 2022.
20	Vroegsignalering	16.042	Door opstartproblemen is pas later gestart met vroegsignalering. Door recente ontwikkelingen verwachten we een toename in het aantal signalen.
21	Creëren voorliggend aanbod op de Wmo	40.000	In 2021 zijn we gestart met het onderzoeken van de aansluiting van het voorliggend en

			collectief aanbod op ons geïndiceerd aanbod (Wmo, Jeugd, Participatiewet). Dit onderzoek is later gestart dan verwacht, waardoor de uitwerking en dus ook de kosten die hiermee gepaard gaan, in 2022 vallen. Het budget moet daarom worden overgeheveld naar 2022.
22	Verlate invoeringskosten wet inburgering 2021	15.000	In 2022 gaat de Wet inburgering 2021 in. Voor de implementatie van deze wet zijn er in 2021 middelen beschikbaar gekomen. Doordat bepaalde onderdelen pas later geïmplementeerd kunnen worden schuiven kosten voor de implementatie door in 2022. Het gaat hier bijvoorbeeld over de kosten voor het ICT systeem.
23	Heroriëntatie en schuldhulpverlening aan zelfstandig ondernemers	43.000	Om het na-ijl effect van het stopzetten van de coronamaatregelen op te kunnen vangen dient het bedrag te worden overgeheveld.
24	Uitvoering en implementatie Breed Offensief	10.000	De maatregelen richten zich veelal op het gemakkelijker maken voor werkgevers om mensen met een beperking in dienst te nemen. Het gaat onder andere om het stroomlijnen van de administratieve werkprocessen rondom loonkostensubsidie, het uniformeren van de loonwaardebepaling en werkgeversdienstverlening. Er vinden nog gesprekken plaats over hoe we hier arbeidsmarktregiobreed concreet invulling aan willen geven.
25	Ambulantisering GGZ	20.000	Als gevolg van het verdwijnen van een gedeelte van de centrumfunctie van gemeente Helmond, moet bepaalde expertise in het lokale veld opgevangen worden. Hiervoor hebben we in 2022 tijdelijk extra middelen nodig om deze expertise in te regelen. Het gaat hier dan om GGZ expertise waar professionals in het Sociaal Domein een beroep op kunnen doen. De verwachting was dat deze middelen in 2021 al gebruikt zouden worden, maar met het uitstellen van de decentralisatie zijn deze middelen nodig in 2022.
26	Inwoners stimuleren om mee te denken over de belangrijkste thema's uit het beleidsplan sociaal domein (inclusie,	28.720	Wegens de getroffen coronamaatregelen zijn er in 2021 weinig projecten ontplooid. Dit geeft in 2022 mogelijk een na-ijl effect. Overheveling geeft de mogelijkheid om een

	integraliteit en maatwerk)		extra stimulans te geven aan het doel van de projectsubsidies.
27	Extra inzet en regie voeren op het voorkomen en aanpakken van wachttijden van (regionaal) ingekochte specialistische zorg op basis van goede data, zodat kwetsbare kinderen de hulp krijgen die ze nodig hebben	204.000	Dit onderwerp wordt regionaal opgepakt vanuit inkoopsamenwerking Een 10 voor de jeugd en de koersagenda 2021-2024. Concrete plannen zijn nog niet klaar.
28	GR BSOB: De projectmatige werkzaamheden voor Waarderen op oppervlakte (WOO) en mutatiesignalering.	42.000	De overgang van waarderen op basis van inhoud naar waarderen op oppervlakte is verplicht door de Waarderingskamer en de beschikbaarheid van het daarvoor geraamde budget is daarom noodzakelijk. Vanwege de capaciteit van BSOB is met de Waarderingskamer een fasering afgesproken: Laarbeek gaat vanaf 2023 over op waarderen op oppervlakte. Facturatie door BSOB vindt plaats op basis van tijdschrijven, maar door de aard van de werkzaamheden is de tijdsbesteding vooraf lastig in te schatten. Het is daarom op dit moment onzeker welke kosten in 2021 vallen en welke in 2022. Het daadwerkelijke saldo aan het einde van het dienstjaar 2021 zal worden overgeheveld.
29	Omgevingsvisie bebouwde kommen	75.000	Er is nog geen aanvang genomen met de start van dit project. In 2021 is de omgevingsvisie voor het buitengebied afgerond. Na afronding ontstaat mogelijk ruimte om ook de visie voor de kernen intern op te pakken in 2021. Beide visies dienen op grond van de Omgevingswet vóór 31 december 2024 door de raad te zijn vastgesteld (uitgaande van de huidige planning voor de inwerkingtreding van de Omgevingswet).
30	Opstellen Kerkenvisie	25.000	De Kerkenvisie wordt in 2022 opgesteld in samenwerking met het parochiebestuur van 'Zalige Pater Eustachius van Lieshout'
31	Implementatie Omgevingswet	110.000	De inwerkingtreding van de Omgevingswet is met een half jaar uitgesteld en treedt naar

			verwachting in werking op 1 juli 2022. De implementatie en voorbereidingen die horen bij de inwerkingtreding van de Omgevingswet lopen daardoor ook door in 2022.
32	Organiseren van een Hotspot in Laarbeek tijdens de Dutch Technology Week	20.000	Het evenement is voor de 2e keer uitgesteld naar 2022 vanwege corona.
33	Geluidssanering	60.000	Het Rijk heeft subsidie toegekend om geluidswerende maatregelen te kunnen treffen voor woningen binnen de kom. De subsidie is niet aan een vast jaar gekoppeld. Door de overheveling is het mogelijk om in 2022 ook geluidswerende maatregelen te kunnen treffen.
34	Budget 'handhaving energielabel C kantoren	2.000	Per 1 januari 2023 moet elk kantoorgebouw minimaal energielabel C hebben. Dit betekent een primair fossiel energiegebruik van maximaal 225 kWh per m2 per jaar. Voldoet het gebouw dan niet aan de eisen, dan mag deze per 1 januari 2023 niet meer als kantoor worden gebruikt. Deze verplichting staat in het Bouwbesluit 2012. De gemeente treedt op als handhaver (bevoegd gezag) bij overtreding van de Energielabel C-verplichting. Om dit te kunnen uitvoeren zullen de hiervoor via het gemeentefonds ter beschikking gestelde middelen beschikbaar moeten blijven zodat deze werklast kan worden opgenomen in het op te stellen werkplan met de ODZOB.
35	Aanpak onderhoud bruggen	8.351	Vanwege het omvangrijke project vervanging ledverlichting is er in 2021 een achterstand ontstaan in het onderhoud bruggen en willen we een inhaalslag uitvoeren in 2022.
36	Vangrails	7.329	De aanbesteding vervangen vangrails is prijstechnisch beter om ineens te doen dan te verdelen over 2 jaar.
37	Budgetbeheer KBN	9.000	Door opstartproblemen is pas later gestart met vroegsignalering. Door recente ontwikkelingen verwachten we een toename in het aantal signalen. We verwachten dat budgetbeheer een instrument is dat n.a.v. de vroegsignalering veelvuldig ingezet gaat worden. Daarnaast zal het instrument ook vaker ingezet worden vanwege de

			samenwerkingsafspraken die we met bewindvoerders aan het maken zijn en het adviesrecht schuldenbewind wat in 2022 op de planning staat.
38	Voorziening Kleine Schulden	8.000	Door opstartproblemen is pas later gestart met vroegsignalering. Door recente ontwikkelingen bijvoorbeeld in het kader van de energiearmoede, verwachten we een toename in het aantal signalen. We verwachten dat de Voorziening kleine schulden een instrument is dat n.a.v. de vroegsignalering veelvuldig ingezet gaat worden.
39	Communicatie inzake minimabeleid, vroegsignalering en schuldhulpverlening	5.000	Door een extra impuls te geven aan de communicatie inzake het minimabeleid, vroegsignalering en schuldhulpverlening wordt verwacht dat bereiken van de doelgroep verbeterd. Op welke wijze we de doelgroep kunnen bereiken halen we op bij ervaringsdeskundigen.
40	Ontwerp deelprojecten 't Gulden Land	5.000	Een van de deelontwerpen voor deelproject toegangspoorten en ontsluiting wordt in eerste helft 2022 opgepakt. Hiervoor is het resterende budget nodig,
41	Zwerfafval	6.900	Deze gelden zijn een voorschot, ontvangen van Nedvang. Nedvang is een partij die de verpakkingsindustrie vertegenwoordigt. Iedere gemeente kan aanspraak maken op deze voorschotten. Dit budget mag alleen uitgegeven worden aan het voorkomen van zwerfafval, niet aan reiniging of enig ander onderwerp. Wat in 2022 niet wordt uitgegeven moet terug worden betaald aan Nedvang.
	TOTAAL	**2.434.092**	

Van deze budgetoverheveling is € 852.270 gerelateerd aan corona. Dit bedrag bestaat uit een van het Rijk verkregen budget van € 335.827 en € 516.443 aan budgetten die door corona uitgesteld/gehinderd zijn. Daarnaast wordt € 352.000 veroorzaakt door de septembercirculaire. Dit bedrag was in zodanig kort tijdstip bekend gemaakt dat we hier niet meteen nieuw beleid voor hebben kunnen maken en dat gaan we alsnog in 2022 doen. Vervolgens € 560.000 aan duurzaamheidsbudgetten en overige voorstellen € 669.372.

In boekjaar 2021 zullen we de budgetten 2021 met deze bedragen verlagen en storten in de reserve budgetoverhevelingen. In 2022 zullen deze budgetten met dezelfde bedragen verhogen en onttrekken aan de reserve budgetoverhevelingen. Hiermee verloopt het budgetneutraal in 2021 en 2022.

Het daadwerkelijke saldo van budgetoverheveling 1, 3 en 30 zal aan het einde van het dienstjaar 2021 worden overgeheveld. Dit zou dus nog kunnen leiden tot een begrotingswijziging in 2021 die dan niet meer via de raad verloopt. Dit staat ook zo vermeld in de verklarende tekst van de betreffende budgetoverheveling.

Vervolgstappen
Niet van toepassing.

Bijlagen (meegezonden stuk(ken), ter inzage gelegde stukken)

Het college van burgemeester en wethouders,

gemeentesecretaris van Laarbeek	de burgemeester van Laarbeek
	
J.W.M. van de Ven	F.L.J. van der Meijden