gemeente Eersel
Kempisch wonen in een wereldregio

Raadsinformatiebrief

Onderwerp:	Budgetoverheveling als onderdeel van de voor te stellen bestemmingen van het exploitatieresultaat 2023
Van:	College van burgemeester en wethouders
Portefeuillehouder:	S.J. Kraaijeveld
Datum B&W besluit:	26 maart 2024
Zaaknummer:	Z22000533

De jaarrekening 2023 is gepland voor vaststelling in de raadsvergadering van 27 juni 2024. Jaarlijks zijn bij de behandeling van de jaarrekening budgetoverhevelingen onderdeel van de te nemen raadsbesluiten.

Begrotingsafwijkingen kunnen in de praktijk soms ontstaan doordat bepaalde activiteiten in het begrotingsjaar niet of slechts gedeeltelijk zijn uitgevoerd. Omdat de raad hiervoor wel de gelden beschikbaar heeft gesteld, leidt dit tot voordelige effecten op het rekeningresultaat. Het Platform Rechtmatigheid Provincies en Gemeenten heeft deze problematiek onderkend en heeft ook oplossingen aangereikt om dergelijke problemen rechtmatig op te lossen.

Sinds enige jaren wordt in onze gemeente bij de vaststelling van de jaarrekening aangegeven welke budgetten door het college worden voorgesteld voor budgetoverheveling naar het volgende jaar. Deze voorgestelde budgetoverhevelingen worden gemotiveerd aangeboden aan de raad.

Omdat de werkzaamheden naar verwachting gedeeltelijk uitgevoerd zijn vóórdat besluitvorming over de jaarrekening door de raad heeft plaatsgevonden, willen wij de raad, vooruitlopende hierop, over de budgetoverhevelingen 2023 naar 2024 informeren via deze brief. De voorgestelde budgetoverhevelingen zijn inclusief onderbouwing opgenomen op de volgende pagina.

Het betreft de volgende budgetoverhevelingen:

1. **Uitvoering Visieplan welzijn, wonen en zorg Steensel - € 31.716,-**

Onderdeel van het budget Visieplan Welzijn was in 2023 de projectleiding van 500 uur voor de projectleiding uitvoering Visieplan welzijn, wonen en zorg Steensel. Al bij het opstellen van de begroting 2023 in 2022 en het starten van de pilot gedurende 2023 was bekend dat de projectleiding hiervoor ook in 2024 zou doorlopen. De uitvoering loopt namelijk een jaar en startte pas gedurende 2023. In 2023 zijn verplichtingen aangegaan voor het volledige 'pilotjaar'. Vandaar het verzoek om het restantbudget van € 31.716,- over te hevelen naar 2024.

2. **Capaciteitsuitbreiding (fysieke aanpassingen) - € 201.735,-**

Van het budget voor capaciteitsuitbreiding resteert in 2023 €201.735,-. De capaciteitsuitbreiding van de afgelopen jaren vraagt fysieke aanpassingen aan de werklocaties van onze medewerkers. Zo zijn werkplekken op de bovenetage van de gemeentewerf noodzakelijk, is een uitbreiding van de fietsenstalling van het gemeentehuis benodigd en behoeven de kantoren en publieke ruimten in het gemeentehuis fysieke aanpassingen om extra werkplekken mogelijk te maken en alle werkplekken volgens de laatste Arbo-standaarden verantwoord te houden. Uitvoering van deze maatregelen bleek in 2023 niet mogelijk, doordat eerst ander onderhoud moest plaatsvinden en voorbereidingsprocedures (waaronder bestemmingsplanwijziging voor fietsenstalling) doorlopen moesten worden.

Naast inzet van de beschikbare voorzieningen voor onderhoud aan gemeentehuis en gemeentewerf is het beschikbare restantbudget uit 2023 in 2024 gewenst voor het financieren van de aanpassingen. Vandaar het verzoek om het restantbudget over te hevelen.

3. **Wet Open Overheid - € 31.800,-**

De technische implementatie van de Woo op Rijksniveau is vertraagd. Om informatie digitaal toegankelijk te maken, zoals vereist in de Woo, werd het landelijke platform PLOOI ontwikkeld. De ontwikkeling bleek niet haalbaar en is stopgezet. Vanaf het tweede kwartaal 2023 is gestart met de ontwikkeling van een nieuw landelijk platform: de Woo-index. We hebben voor de technische implementatie in Eersel de ontwikkelingen van dit platform afgewacht, om te weten hoe we hierop moeten aansluiten en om dubbele investering te voorkomen.

Om aan te sluiten op de Woo-index dienen we zelf zorg te dragen voor software om de openbaar te maken informatie te publiceren. De aanschaf hiervan was in 2023 begroot, maar is door het afwachten van de ontwikkelingen rond de Woo-index pas in 2024 mogelijk. Vandaar het verzoek het budget van € 31.800,- over te hevelen naar 2024.

4. **Opstellen nieuw beleid spelen - € 20.000,-**

Het huidige speelbeleid van de gemeente Eersel is aan een herijking toe. Dit werd de afgelopen jaren onder meer duidelijk toen diverse initiatieven ingediend werden voor het aanleggen van nieuwe plekken voor spelen, bewegen en ontmoeten. Deze initiatieven sloten niet aan bij de uitgangspunten van het huidige beleid (welzijnskader inmiddels /welzijnsplan en het accommodatiebeleid) en bleken daarmee niet haalbaar. Gelet op het vorenstaande is nieuw speelbeleid gewenst, hiervoor heeft de raad € 20.000,- beschikbaar gesteld. Afgelopen najaar is hiervoor een tevredenheidsonderzoek/nulmeting van de huidige situatie uitgevoerd. Doordat dit onderzoek is afgewacht, kan pas in 2024 worden gestart met het daadwerkelijk opstellen van het nieuwe speelbeleid. Vandaar het verzoek de door de raad beschikbaar gestelde € 20.000,- over te hevelen naar 2024.