

## **Bijlage 2 Budgetoverhevelingen 2024-2025**

# Beoordeling en advies budgetoverhevelingen

Conform de financiële verordening artikel 7 lid 3 kan het College een voorstel tot overheveling van restantmiddelen op onderdelen van het rekeningresultaat overhevelen naar het volgende begrotingsjaar. Dit jaar is dit geen apart voorstel maar is het als bijlage opgenomen bij de tweede tussentijdse rapportage om zo integraler uw Raad te informeren.

Bij het startpunt van de budgetoverhevelingen 2024-2025 is na eerste beoordeling **€ 3,9 miljoen niet meegenomen**.

We verzoeken € 10,1 miljoen over te hevelen naar 2025. Hierbij maken we een onderverdeling in 3 categorieën:

**Categorie 1:** Overheidsmiddelen met meerjarig bestedingsdoel (BBV gelabeld, kan niet vrijvallen)

**Categorie 2:** Langdurige projecten/gebundelde investeringen

**Categorie 3:** Overige budgetoverhevelingen

Categorie 1 bedraagt **€ 5.460.530**. Deze moeten conform BBV worden overgeheveld en ons advies is dan ook dit over te hevelen. In de bijlage categorie 1 staan de middelen uiteengezet.

Meerjarige projecten en meerjarige investeringen (categorie 2) zijn **€ 4.246.625** en de overige budgetoverhevelingen (categorie 3) zijn **€ 647.025**, waarvan € 215.529 vervalt en **€ 431.496** wordt verzocht over te hevelen.

Hieronder zetten we de beoordeling van deze categorieën en de beoordeling uiteen:

## **Categorie 2: Meerjarige projecten en gebundelde investeringen € 4.246.625**

De meerjarige projecten en gebundelde investeringen die voorgesteld worden om over te hevelen zijn gebaseerd op meerjarige plannen en er liggen dan ook afspraken en/of toekomstige verplichtingen onder. Zoals u weet worden we vanaf 2026 geconfronteerd met een oplopend tekort in de begroting. Bij het onderzoeken van de mogelijkheden om de begroting sluitend te maken, willen we alle projecten integraal tegen het licht houden. Om deze redenen willen we nu deze budgetten overhevelen. Wij komen hier voor de kadernota 2026 inhoudelijk bij u terug.

Wij adviseren dan ook om **€ 4.246.625** over te hevelen. In de bijlage categorie 2 staan de middelen uiteengezet.

## **Categorie 3: Overige budgetoverhevelingen afgerond € 647.025**

In tegenstelling tot de meerjarige projecten en de gebundelde investeringen hebben we de overige budgetoverhevelingen wel intensief beoordeeld. Op grond van de beoordeling van de financiële verordening vervalt € 338.825.

Hierbij willen we een afwijkend ambtelijk advies geven bij de €123.296 voor verkeer en vervoer. Hierdoor vervalt een bedrag van **€ 215.529**. We stellen een bedrag **€ 431.496** om over te hevelen naar 2025. Door een vertraging in het mobiliteitsplan heeft dit een direct gevolg voor deze budgetten. Door deze afhankelijkheid en het feit dat dit wel gerealiseerd moet worden en ook gepland staat voor 2025 is het ambtelijk advies dit alsnog over te hevelen naar 2025. De overige middelen kunnen vrijvallen met daarbij de kanttekeningen dat een aantal activiteiten niet vervallen. Dit willen wij in 2025 binnen het taakveld op proberen te vangen, hierbij maken wij wel het voorbehoud dat als dit niet mogelijk is we dit alsnog melden in de rapportagemomenten in 2025.

**Hieronder een specificatie van de voor te stellen vrijval**

<b>Titel overheveling</b>	<b>Voorgestelde overheveling uitgaven 2024-2025 (oorspronkelijk)</b>	<b>Voorstel vrijval</b>
Actualiseren welstandsbeleid	€ 45.000	€ 45.000
Budgetten Verkeer, mobiliteitsplan	€ 73.296	€ 0
Budgetten Verkeer, Parkeer en Beleidsplan	€ 50.000	€ 0
Juridische ondersteuning concessieovereenkomst Markant	€ 20.000	€ 20.000
Project Harmonisatie huur voor sportverenigingen	€ 60.000	€ 60.000
Uitvoering gebiedsgerichte aanpak	€ 40.529	€ 40.529
Vertraagde aanschaf van een nieuw vastgoedstelsel	€ 50.000	€ 50.000
<b>Totaal vervalt</b>	<b>€ 338.825</b>	<b>€ 215.529</b>

## **BIJLAGEN specificaties per categorie**

## Categorie 1: overheidsmiddelen

<b>Overheidsmiddelen</b>	<b>Voorgestelde overheveling</b>	<b>Toelichting</b>
coördinatie DigiTaalhuis en IDO	€ 10.920	Niet bestede spuk middelen mogen conform de regeling overgeheveld worden naar 2025
SISA geluidsanering	€ 44.000	Budget tbv eventuele kosten uit bezwaren in 2025. Werk is afgerond
Wijkversterking	€ 44.000	Niet bestede spuk middelen mogen conform de regeling overgeheveld worden naar 2025
Project nationaal programma onderwijs 2024 (OAB)	€ 358.000	Niet bestede spuk middelen mogen conform de regeling overgeheveld worden naar 2025
Lokale aanpak Isolatie advies	€ 696.417	Niet bestede spuk middelen mogen conform de regeling overgeheveld worden naar 2025
Wet inburgering 2021	€ 783.000	De middelen worden vanuit het Rijk verstrekt obv de taakstelling huisvesting statushouders. Wij blijven achter op de taakstelling waardoor er minder personen inburgeren en er middelen niet zijn besteed. Op basis van de feitelijke aantallen is een terugbetaling waarschijnlijk.
Energiearmoede	€ 844.155	Niet bestede spuk middelen mogen conform de regeling overgeheveld worden naar 2025
Onderwijsachterstandenbeleid 2024 (OAB)	€ 989.000	Niet bestede spuk middelen mogen conform de regeling overgeheveld worden naar 2025
Klimaat- en Energiebeleid (CDOKE)	€ 1.691.038	Niet bestede spuk middelen mogen conform de regeling overgeheveld worden naar 2025
<b>Totaal categorie 1</b>	<b>€ 5.460.530</b>	

## Categorie 2: Meerjarige projecten en gebundelde investeringen

Titel overheveling langlopende projecten gebundelde investeringen	Voorgesteld	Korte toelichting overheveling
Realisatie akkoord GALA	€ 110.000	Doordat dat we programma nog niet of niet volledig konden uitvoeren zijn de uit 2023 overgehevelde middelen niet volledig benut. Projectperiode loopt door in 2025
Transformatie Sterke sociale basis	€ 460.000	Budget ter ondersteuning van de transformatieopgaven binnen het sociaal domein. Met het vaststellen van het beleidskader 'Sterke Sociale Basis' is de projectperiode voor de uitvoering van dit beleid vastgesteld tot en met 2026.
Gebundelde vervangingsinvesteringen Sport MIP	€ 50.000	Vervangingsinvesteringen die onder de activatiegrens vallen, taakveld sport. Zullen in 2025 worden opgepakt
Gebundelde vervangingsinvesteringen verkeer MIP	€ 96.000	Vervangingsinvesteringen die onder de activatiegrens vallen, taakveld verkeer. Zullen in 2025 worden opgepakt
Motorcrossverenigingen	€ 200.000	Verzoek gemeente Oss geld gereserveerd te houden komende jaren. Momenteel loopt onderzoeksfase
Gebundelde investeringen groen MIP	€ 513.000	Een aantal vervangingsinvesteringen die onder de activatiegrens vallen, taakveld groen en jaaroverstijgende investeringen. In 2025 wordt dit afgerond
Vorbereiding realisatie evenemententerrein (2024)	€ 33.000	Locatie gevonden, nu nog afspraken maken om tot afronding te komen
Natuurpoort Palmstraat	€ 45.000	Het proces is later opgestart dan verwacht. Een deel van de financiële middelen blijven nodig, maar worden dus pas in 2025 ingezet.
Vitalisering, vakantieparken, ommetje, Reek en toerisme	€ 61.729	Budget om project vitalisering vakantieparken in 2025 af te kunnen ronden. Kunnen niet uit taakveld bekostigd worden uit taakveld 3.3
Project Wmo Hbh Implementatie nieuwe systematiek en producten 2023-2024	€ 70.000	Inzetten achterstanden agv uitvoeren van dit project door eigen medewerkers ipv inhuur daarom nu overheveling
Stimuleringsbudget voor buitensport	€ 82.500	De subsidie is bedoeld als bijdrage voor aanleg tennis- en padelbanen. De aanleg zal pas in

<b>Titel overheveling langlopende projecten gebundelde investeringen</b>	<b>Voorgesteld</b>	<b>Korte toelichting overheveling</b>
		het najaar 2025 (na realisatie nieuwbouw) tot uitvoering komen.
Transitie gebied Kastanjeweg-Oost (2023)	€ 100.821	Lumpsum budget, taken ingepland, later uitgevoerd dan gepland maakt dat middelen beschikbaar moeten blijven
Vorbereiding realisatie evenemententerrein (2023)	€ 119.575	Vertraging opgetreden in 2023/2024 agv overeenkomst sluiten met derde partij
Transitie gebied Kastanjeweg-Oost (2024)	€ 155.000	Afhankelijkheid van andere stakeholders budget 2023-2026
Sport en spel Reek (sloop gymzaal en voetbal accommodatie + tijdelijke huisvesting)	€ 175.000	Kosten blijven binnen het geraamd budget. De 2e fase van de sloop vindt in 2025 plaats, vandaar dat een deel van het budget overgeheveld dient te worden.
Anterieure overeenkomsten repelakker III	€ 179.000	Meerjarig project inclusief bijdragen van derden waardoor er een verplichting naar derden is. Overheveling van zowel inkomsten als uitgaven.
Natuurgebied de Maashorst	€ 200.000	A.g.v. liquidatie Stichting Maashorst, reserveren voor projecten in natuurgebied de Maashorst en ten behoeve van de gebiedsvisie.
Project iedereen kans op werk 2023-2024	€ 222.000	Restant van 222K dient overgeheveld te worden voor inhuur van een participatieconsulent en een jongerenconsulent
Project Wmo scootmobielstalling	€ 254.000	Inzet om de stallingen meer te collectivieren en een andere verdeling maken voor scootmobielstallingen en hulpmiddelenpool
Integraal beheer openbare ruimte (IBOR)	€ 305.000	Opdracht 1 mei 2024, realisatie 1e fase 2024, 2e fase loopt door in 2025 i.v.m. wettelijke aanbestedingstermijn
Invoering Omgevingswet	€ 815.000	2023 is inclusief € 357.069 uit december circulaire 2023 en zijn via resultaatbestemming voor het eerst beschikbaar gesteld in 2024. Om de doeleinden in 2025 te kunnen behartigen is een overheveling van maximaal €815.000,- benodigd. De over te hevelen budget zal per 2025 volledig worden besteed.
<b>Totaal categorie 2</b>	<b>€ 4.246.625</b>	

### Categorie 3: Overige budgetoverhevelingen

<b>Overige budgetoverhevelingen</b>	<b>Voorgesteld</b>	<b>Korte toelichting overheveling</b>
Budgetten Verkeer, Parkeer en Beleidsplan	€ 50.000	Vertraging beleidsprogramma Mobiliteit. Zodra dat klaar is kan Parkeerbeleidsplan worden opgesteld. Dit is echter een jaargebonden budget uit 2023, en wordt op basis van de voorwaarden (maximaal één keer overhevelen) niet overgeheveld naar 2025. Echter aa
Actualisatie Archeologie	€ 50.000	Aanbesteding is gestart en het project zal in 2025 uitgevoerd worden
Opstellen beleidsprogramma mobiliteit	€ 50.000	Budget voor opstellen uitvoeringsprogramma mobiliteit. Beleidsprogramma is nog niet klaar, planning Q2 2025 afgerond
Budgetten Verkeer, mobiliteitsplan	€ 73.296	Doorlooptijd is langer dan een jaar, bedrag nodig om plan af te ronden in 2025.
Proces culturele samenwerking cultuurcoach	€ 85.000	Per oktober is een nieuwe adviseur op dit beleidsterrein gestart, daardoor is het mogelijk om hier in 2025 mee aan de slag te gaan
Deskundigheidsbevordering	€ 25.000	In 2024 is er geen capaciteit geweest voor deskundigheidsbevordering dit wordt opgenomen in teamplannen 2025
Project alleenverdienersproblematiek	€ 48.200	Middelen uit de septembercirculaire 2024, eind 2024 kan gestart worden met dit project maar werkzaamheden lopen door in 2025
Verbeterpark wandelpark Uden	€ 50.000	Oopstellen verbeterplan, ontwerpsscenario's volgen in 2025
<b>Totaal categorie 3</b>	<b>€ 431.496</b>	