Aan de Raad

Made, 16 november 2021

Raadsvergadering 16 december 2021	**Registratienummer:** 2021037342 2021037342 **Casenr:** 21.00796
Onderwerp: Budgetoverheveling 2021 - 2022	

Portefeuillehouder: H.T.M. Bakker **Ambtelijke coördinatie:** Middelen **Steller:** W.W. van Mourik	**Bijlagen:** 1. Raadsbesluit	**Ter inzage:** 1.

SAMENVATTING

In 2021 wordt een klein deel van gewenste werkzaamheden niet uitgevoerd, maar is uitvoering en afronding wel wenselijk in 2022. Vertraging wordt in belangrijke mate veroorzaakt door onvoldoende personele capaciteit, mede vanwege ziekte, vacatures, maatregelen n.a.v. Corona en uitstel van wetgeving. Voor deze uitvoering is het noodzakelijk dat de bijbehorende budgetten worden overgeheveld naar 2022. Mede vanwege het budgetrecht van de gemeenteraad wordt de gemeenteraad gevraagd de voorwaarden voor budgetoverheveling vast te stellen en in te stemmen met de voorstellen tot budgetoverheveling.

VOORGESCHIEDENIS

Bij de bestemming van haar jaarresultaat legde het college van burgemeester en wethouders steeds een aantal claims voor aan de gemeenteraad. Claims voor werkzaamheden of projecten waarvan de uitvoering in het verslagjaar werden begroot maar na pas na het verslagjaar tot (afronding van de) uitvoering zullen komen. Vanaf 2019 is deze systematiek gewijzigd. In december wordt nu een voorstel voor budgetoverheveling aan de gemeenteraad voorgelegd waardoor al bij de start van het nieuwe jaar de budgetten beschikbaar zijn en de uitvoering kan worden gestart of kan worden voortgezet.

WAT WILLEN WE BEREIKEN?

Het MT heeft aan het college voorgesteld om opdrachten en bijbehorende budgetten voor beleidsmatig en/of financieel belangrijke werkzaamheden of projecten over te hevelen naar het volgende jaar. In het voorstel wordt rekening gehouden met een aantal relevante en toepasbare criteria zoals op basis van de Financiële Verordening Drimmelen, beleidsinhoudelijke of uitvoeringsnoodzaak, praktisch en realistisch verenigbaar met de uitvoering van andere reguliere werkzaamheden.
De over te hevelen budgetten en bijbehorende reservemutaties zijn conform het BBV incidentele uitgaven en inkomsten en waardoor het voorstel het begrotingssaldo en ook het

structurele begrotingssaldo niet beïnvloedt. Het besluit om budgetten over te hevelen is een bevoegdheid van de gemeenteraad.

Na goedkeuring door de raad in de laatste vergadering in het verslagjaar worden de over te hevelen budgetten via een begrotingswijziging verlaagd in het lopende jaar 2021 en verhoogd in het nieuwe jaar 2022. Daarmee kunnen de activiteiten rechtmatig vanaf het begin van het nieuwe begrotingsjaar opgepakt en uitgevoerd worden. De vrijgevallen middelen in het lopende jaar 2021 worden gestort in een reserve en in 2022 worden deze bedragen weer onttrokken uit de reserve. Door de budgetoverheveling zal het jaarrekeningresultaat minder positief zijn.

Toelichting budgetoverheveling 2021 - 2022
In onderstaande tabel zijn de voorgestelde over te hevelen budgetten opgenomen en deze worden onder de tabel toegelicht. Indien niet volledig wordt voldaan aan de voorwaarden voor budgetoverheveling is dit aangegeven evenals het advies vanuit Planning & Control.

Tabel 1 Over te hevelen budgetten

Budgetoverheveling					
	Omschrijving	Progr.	2021	2022	Beoogde realisatie
a.	Kabels en leidingen: Nieuwstraat (Made)	2	48.000-	48.000	Q1 2022
b.	Wegen: klein onderhoud elementenverharding	2	100.000-	100.000	Q1 2022
c.	Verkeersmaatregel Kerkdijk Helkant	2	30.000-	30.000	Q1 2022
d.	Biodiversiteit	2	32.000-	32.000	Q2 2022
	Totaal Programma 2		*210.000-*	*210.000*	
e.	Nota economie: uitvoeringsprogramma	3	50.000-	50.000	Q4 2022
f.	Samenwerking De Biesbosch (*)	3	11.000-	11.000	Q4 2022
	Totaal Programma 3		*61.000-*	*61.000*	
g.	Ondertussengroep Wet Inburgering (*)	4	85.715-	85.715	Q4 2022
h.	Bestrijding eenzaamheid	4	16.921-	16.921	Q2 2022
i.	Visie onderwijshuisvesting Terheijden (*)	4	17.500-	17.500	Q2 2022
j.	Verduurzaming onderwijs (*)	4	10.000-	10.000	Q3 2022
k.	Preventie schuldhulpverlening	4	12.712-	12.712	Q1 2022
	Totaal Programma 4		*142.848-*	*142.848*	
l.	Communicatie omgevingswet en energietransitie (*	O	25.000-	25.000	Q4 2022
m.	Organisatieontwikkeling (*)	O	100.000-	100.000	Q4 2022
n.	Bestandsoptimalisatie basisregistraties	O	75.000-	75.000	Q4 2022
o.	Doorontwikkeling team Financiën	O	35.000-	35.000	Q4 2022
p.	Externe ondersteuning I-adviseur	O	33.800-	33.800	Q1 2022
q.	BTW ondersteuning	Bedr.	25.000-	25.000	Q2 2022
	Totaal Overhead / bedrijfsvoering		*293.800-*	*293.800*	
Totaal			707.648-	707.648	

(*) Voorstel budgetoverheveling (gedeeltelijk) vanuit 2020

Toelichtingen

Programma 2. Openbare ruimte

a. Kabels en leidingen: Nieuwstraat (Made) (€ 48.000)
In 2021 hebben we degeneratie vergoedingen ontvangen voor diverse werken. Zo ook voor de werkzaamheden in de Nieuwstraat. In de Nieuwstraat moeten we asfalt vakken repareren en in combinatie met “de goeie stoepkes route” de trottoirs aanpakken. Omdat deze straat in de omleidingsroute van de Crullaan zit, is de verwachting dat het herstel pas volgend jaar plaats gaat vinden inclusief “de goeie stoepkes route”.

Voorgesteld wordt de bedragen voor asfaltreparatie (€ 22.500), herstelkosten trottoir (€ 15.000) en fietsstrook (€ 10.500) voor in totaal € 48.000 over te hevelen naar 2022.

b. Wegen: klein onderhoud elementenverharding (€ 100.000)
De aannemer heeft nog voor zo'n € 140.000 aan klein onderhoud aan elementenverhardingen uit te voeren, maar geeft aan dat grotendeels niet meer te halen in de laatste maanden van 2021. Vandaar dat we een groot deel van het restantbudget (€ 100.000) willen overhevelen naar volgend jaar.

c. Verkeersmaatregel Kerkdijk Helkant (€ 30.000)
Eerder dit jaar is voor drie verkeersmaatregelen op de Kerkdijk in Helkant en Hooge Zwaluwe budget beschikbaar gesteld. Helaas bleek na de bewonersbrief dat de voorgestelde maatregelen niet allemaal op draagvlak van de bewoners konden rekenen. Daarom hebben we alternatieven uitgewerkt. Dit kost tijd, waardoor de tijd voor uitvoering beperkter is geworden. We verwachten één van de maatregelen, kosten € 30.000, niet meer dit jaar uit te kunnen voeren.

d. *Biodiversiteit* (€ 32.000)
Voor het verhogen van de biodiversiteit zetten we onder andere in op het ecologisch maaien van bermen en watergangen. In 2021 startten we met het ecologisch maaien. De afrekening vindt in 2022 plaats. Verder hebben we een aantal andere werkzaamheden in beeld waarmee we de biodiversiteit verhogen en waarvoor we budget van 2021 in 2022 inzetten.

Programma 3. Ruimte, wonen en economie

e. Nota economie: uitvoeringsprogramma (€ 50.000)
In juni jl. heeft de Raad de Economische Nota Drimmelen en het bijbehorend uitvoeringsprogramma goedgekeurd. Met diverse acties voor de stimulering van de economie is in de tweede helft van 2021 een start gemaakt, maar de kosten en verdere uitwerking zullen in 2022 plaats gaan vinden.

f. Samenwerking De Biesbosch (€ 11.000)
Aan de Biesbosch gebiedsvisie is een uitvoeringsprogramma gekoppeld, welke in 2020 opgesteld is. Dit uitvoeringsprogramma vormt de basis voor de netwerksamenwerking met de Biesboschpartners. Het budget dat daarvoor beschikbaar gesteld is in 2020 is deels niet gebruikt, omdat de netwerksamenwerking nog in de opstartfase verkeert. In 2022 gaan we aan de slag met het opstellen van een recreatieplan gericht op de thema's bereikbaarheid en toegankelijkheid van het gebied, handhaving, het aanbod (en onderhoud) van de recreatieve voorzieningen en duurzaam toerisme (waaronder stil en duurzaam varen).

Programma 4. Sociaal domein

g. Ondertussengroep Wet Inburgering (€ 85.715)
In 2020 is besloten een bedrag van € 57.700 over te hevelen naar 2021. In 2021 is een bedrag van € 34.682 via de meicirculaire beschikbaar gekomen voor de nieuwe Wet Inburgering. De pilots ontzorgen en duale trajecten worden hier niet uit bekostigd. Wel de ondertussengroep en andere uitvoeringskosten (bv ondersteuning en contractmanagement inkoop waardoor een deel van het budget al wel in 2021 is besteed). De ondertussengroep is de groep die momenteel nog geen woning heeft in Drimmelen, maar nog wel onder de oude regeling van de Wet inburgering valt.
Het was de planning dat in 2021 gestart zou worden met de begeleiding van de tussengroep. Lange tijd is het onduidelijk geweest of dit regionaal of lokaal opgepakt zou worden. Uiteindelijk is besloten dit lokaal uit te voeren. Momenteel wordt een pilot opgestart voor de ondertussengroep.
De middelen voor 2020 en 2021 hebben we in 2022 nodig om deze pilot goed vorm te

geven.

h. Bestrijding eenzaamheid (€ 16.921)
In het voorjaar van 2021 zijn door de rijksoverheid i.v.m. Covid-19 gelden ter beschikking gesteld voor de bestrijding van eenzaamheid onder ouderen en kwetsbare groepen. Met deze gelden is de pilot Huiskamers verlengd t/m 2022. De overige middelen voor bestrijden van eenzaamheid worden ingezet via de werkgroep eenzaamheid. Hiervoor wordt nog een voorstel gemaakt.
Voor de week tegen de eenzaamheid zijn deze plannen en uitvoering al concreet. Voor de overige activiteiten worden nog plannen gemaakt.

i. Visie onderwijshuisvesting Terheijden (€ 17.500)
Met het vaststellen van het IHP 2020-2023 heeft de raad budget beschikbaar gesteld voor het opstellen van een Visie Terheijden. Dit om te onderzoeken waar het onderwijs in die kern zowel inhoudelijk, maar met name qua huisvesting beter op elkaar afgestemd kan worden. Het bedrag is beschikbaar gesteld voor de IHP-periode 2020-2023. Er is onlangs al wel een start gemaakt met het opstellen van de Visie (door een extern adviesbureau), maar de uitvoering vindt grotendeels in 2022 plaats. Daarom willen we het restant van dit budget doorschuiven naar 2022. Dit budget was reeds van 2020 overgeheveld naar 2021.

j. Verduurzaming onderwijs (€ 10.000)
Met het vaststellen van het IHP 2020-2023 heeft de raad budget beschikbaar gesteld voor het onderzoek naar verduurzaming van de scholen. Er is nog geen start gemaakt met dit onderzoek, maar dit zal in 2022 plaatsvinden. Het bedrag is beschikbaar-gesteld voor de IHP-periode 2020-2023. Daarom willen we het restant van dit budget doorschuiven naar 2022. Dit budget was reeds van 2020 overgeheveld naar 2021.

k. Preventie schuldhulpverlening (€ 12.712)
Op 26 januari jl. heeft het college besloten om de verplichte preventie van schuldhulpverlening voor de periode van twee jaar onder te brengen bij Surplus. Aan Surplus is een beschikking gestuurd dat ze voor de periode van twee jaar (2021 en 2022) de opdracht krijgen om uitvoering te geven aan de preventie-opdracht. De kosten hiervan bedragen € 12.712 per jaar en worden ten laste gebracht van de extra incidentele middelen schuldhulpverlening 2020- 2021.

Overhead/ Bedrijfsvoering

l. Communicatie omgevingswet en energietransitie (€ 25.000)
Door uitstel van de invoering van de Omgevingswet is een deel van het budget voor 2021 voor communicatie over de Omgevingswet niet ingezet. Daarbij is de extra personele ondersteuning, als gevolg van Covid-19, pas per 1 april van start gegaan. Zodoende is het budget niet volledig benut. Ook voor de energietransitie zijn uitgaven die gedaan zouden worden in 2021, vanwege Covid-19 niet volledig gedaan. Hierdoor is budget over wat we graag over willen hevelen naar 2022 om in te zetten voor communicatie rondom de invoering van de Omgevingswet en voor de Energietransitie.
Voorstel voldoet niet geheel aan eisen voor budgetoverheveling, omdat budget uit 2020 komt. Door latere ingangsdatum van de wet is dit echter wel te verklaren. Advies is instemmen met voorstel.

m. Organisatieontwikkeling (€ 100.000)
Voor het jaar 2021 stond in het kader van organisatieontwikkeling een 7-tal activiteiten gepland, t.w. ontwikkelen van een besturingsmodel, een Management Development-traject, uitvoering geven aan het Ambitieplan Dienstverlening en Informatie-voorziening, het opstellen van een Strategische Personeelsplanning (SPP), het

ontwikkelen van een basisstructuur voor leren en ontwikkelen, projectmatig werken verder uitrollen en het optimaliseren van processen.
Hiervoor is door de raad op basis van de ideeën daarover van de voormalige gemeentesecretaris een eenmalig budget van € 125.000 beschikbaar gesteld.
De huidige stand van zaken is als volgt:

- Management Development traject: hiermee is gewacht op de komst van de nieuwe gemeentesecretaris en hij pakt dat in het najaar 2021 op.
- Uitvoeren Ambitieplan: er is een programmamanager aangesteld die de uitvoering stroomlijnt, prioriteert en begeleid.
- Opstellen SPP: is gekoppeld aan de invoering van de Omgevingswet.
- Basisstructuur leren en ontwikkelen: in 2021 gestart met het verbeteren van de digitale vaardigheden van de medewerkers wat doorloopt in 2022 en daarna verbreed moet worden.
- Projectmatig werken: in 2021 is een aantal medewerkers begeleid bij het invoeren van projectmatig werken, ook dit moet in 2022 verbreed worden.
- Optimaliseren van processen: is in 2021 op onderdelen, denk aan de Omgevingswet, opgepakt, en start voor 2022 voor andere processen.

Door de beperkingen van corona en de wisselingen van de gemeentesecretaris heeft het oppakken van de 7 activiteiten behoorlijke vertraging opgelopen, maar heeft zeker niet stil gestaan. Om dit goed voort te kunnen zetten, willen we het restant van het eenmalige budget ter grootte van € 100.000 overhevelen naar 2022.

n. Bestandsoptimalisatie basisregistraties (€ 75.000)
In de periode 2020 t/m 2022 wordt gewerkt aan de optimalisatie van de basisregistraties waarvoor Drimmelen direct verantwoordelijk is (bronhouder). Het betreft hier m.n.de basisregistraties BAG, WOZ, BGT, BRO. In 2022 wordt m.n. ingezet op project optimalisatie BGT.

o. Doorontwikkeling team Financiën (€ 35.000)
Via de Voorjaarsnota 2021 is een bedrag beschikbaar gesteld van € 40.000 voor de noodzakelijke doorontwikkeling van team Financiën. Vanwege corona, overige uitval medewerkers vanwege ziekte en prioritering bij P&C producten is in 2021 nog beperkt uitvoering hieraan gegeven.
De doorontwikkeling zal vooral in 2022 haar beslag krijgen, inclusief afronding.

p. Externe ondersteuning I-adviseur (€ 33.800)
Via de Voorjaarsnota 2021 is € 65.000 beschikbaar gesteld voor inzet extern adviseur op de aanwezige werkvoorraad. Vanaf Q4-2021 is inzet beschikbaar en vindt de uitvoering plaats. Afronding inzet in 2022.

q. BTW ondersteuning (€ 25.000)
Via de Najaarsnota 2021 wordt € 25.000 beschikbaar gesteld voor ondersteuning diverse werkzaamheden BTW, belastingen en vennootschapsbelasting (vpb).

De werkzaamheden zullen nog beperkt plaatsvinden in 2021; het overgrote deel van de werkzaamheden/ondersteuning vindt plaats in Q1 en Q2-2022.

HOE PAST DIT BINNEN BELEID EN WETGEVING?

Budgetoverheveling past binnen het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en doet beter recht aan het aan de raad toegewezen budgetrecht.

Aan de volgende vereisten moet worden voldaan voor het indienen van een voorstel tot budgetoverheveling:

1. De uitgave heeft in lopende begrotingsjaar (2021) niet kunnen plaatsvinden op grond van een niet te beïnvloeden en niet voorziene oorzaak,
2. In het volgende begrotingsjaar (2022) ontbreekt aantoonbaar de budgettaire ruimte in het reguliere budget voor de uitgaven,
3. De bestemming van de middelen is in beide jaren hetzelfde,
4. Er is aantoonbaar een beleidsinhoudelijke of uitvoeringsnoodzaak
5. De werkzaamheden worden opgenomen in het afdelingsjaarplan van het nieuwe jaar,
6. Verschuiving naar het volgende jaar (2022) is praktisch en realistisch verenigbaar met de uitvoering van andere reguliere werkzaamheden,
7. Minimumbedrag bedraagt € 25.000 per post. In totaal wordt via raadsvoorstel niet meer dan € 300.000 aangeboden voor budgetoverheveling.

Indien aan een of meer van bovenstaande criteria niet wordt voldaan, komt de betreffende post in principe niet in aanmerking voor overheveling, tenzij politiek relevante redenen daartoe wel aanleiding geven.

Bovenstaande voorwaarden zijn een verdere verduidelijking van de voorwaarden waar de financiële commissie d.d. 30-10-2019 positief over heeft geadviseerd en welke zijn toegepast vanaf 2019.

Voorwaarde 7. is gewijzigd t.o.v. de eerder gehanteerde voorwaarden. Het minimumbedrag is verlaagd van € 40.000 naar € 25.000, omdat gebleken is dat meerdere voorstellen het grensbedrag van € 40.000 niet bereiken, maar de noodzaak er wel is om deze budgetten over te hevelen naar het volgende jaar. Een bedrag van € 40.000 kan vaak niet worden opgevangen binnen bestaande budgetten en zou leiden tot verschuiving van de besluitvorming naar de Voorjaarsnota en dus vertraging in de uitvoering.

Door onvoldoende personele capaciteit, mede vanwege ziekte en Corona en uitstel van wetgeving, is de totale omvang van de voorstellen groter dan € 300.000. Voorgesteld wordt voor dit jaar af te wijken van het maximumbedrag van € 300.000.

Daarnaast zijn enkele voorstellen tot budgetoverheveling ook al in 2020 ingediend en nog niet (volledig) besteed. De oorzaak hiervan is meestal dat de invoering van een wet (Inburgering en Omgevingswet) is vertraagd. De latere besteding en budgetoverheveling naar 2022 is daarom plausibel. Ten slotte zijn enkele voorgestelde over te hevelen budgetten kleiner dan € 25.000. Het college stelt echter toch voor deze budgetten over te hevelen zodat de uitvoering door kan gaan.

Duurzaamheidsparagraaf?

N.v.t.

WAT GAAN WE DOEN?

Via een raadsvoorstel worden in december aan de raad voorstellen gedaan om budgetten over te hevelen naar het volgende dienstjaar. Hierbij worden de redenen en het belang en de noodzaak van budgetoverheveling aangegeven inclusief het over te hevelen bedrag.

WIE ZIJN DE BETROKKEN PARTIJEN?
Raad, College en MT.

WAT ZIJN DE KOSTEN?
Niet van toepassing.

WAT ZIJN DE ALTERNATIEVEN?
Een alternatief is de eerder gehanteerde systematiek, namelijk het werken met het opnemen van claims in de jaarrekening. Omdat het voorgestelde systeem van budgetoverheveling beter recht doet aan het budgetrecht van de raad en tevens de voortgang van werkzaamheden bevordert, wordt voorgesteld om de systematiek van budgetoverheveling voort te zetten.

HOE GAAN WE COMMUNICEREN?
Niet van toepassing.

WAT IS DE VERVOLGPROCEDURE?
Aanbieding voorstellen tot budgetoverheveling in de raadsvergadering van 16 december 2021.

Burgemeester en wethouders van Drimmelen

Laten staan ivm handtekening

Laten staan ivm handtekening

Laten staan ivm handtekening

,

De raad van de gemeente Drimmelen;

gezien het voorstel van burgemeester en wethouders d.d.6 november 2021;

gelet op:
Het Besluit Begroting en Verantwoording voor provincies en gemeenten (BBV)
Het positief advies van de Financiële Commissie gemeente Drimmelen d.d. 30-10-2019 ten aanzien van het invoeren van het systeem van budgetoverheveling;

B e s l u i t :

1. De voorwaarden voor budgetoverheveling vast te stellen;
2. Voor 2021 af te wijken van het vastgestelde maximum aan overhevelingsvoorstellen van € 300.000;
3. In te stemmen met de overheveling van budgetten 2021 naar 2022 ter grootte van het in Tabel 1 van het raadsvoorstel opgenomen totaalbedrag om de vermelde werkzaamheden uit te kunnen voeren en/of afronden in 2022.
4. Het in Tabel 1 vermelde totaalbedrag via begrotingswijziging 2021 te storten in de bestemmingsreserve budgetoverheveling van waaruit deze financiële middelen in 2022 onttrokken kunnen worden ten behoeve van de uitvoering.

Made, 16 december 2021

de raad voornoemd,

Laten staan ivm handtekening

Laten staan ivm handtekening

Laten staan ivm handtekening