

Raadsvergadering d.d. : 19 december 2024

Afdeling : Bedrijfsvoering

Portefeuillehouder : Wethouder S.C.A. Luijten

Onderwerp : Budgetoverheveling 2024

Betreffend onderdeel : Taakveld 0 "Bestuur en ondersteuning"
programmabegroting

Inleiding

Het college van burgemeester en wethouders voert de door de gemeenteraad vastgestelde begroting uit en de in aanvulling daarop gedurende het jaar vastgestelde beleids- en begrotingsaanpassingen. In de praktijk wijkt de werkelijkheid af van de begroting. Begrotingsafwijkingen worden soms veroorzaakt doordat het college van burgemeester en wethouders in het begrotingsjaar niet in staat is geweest om de activiteiten, waarvoor u incidenteel middelen beschikbaar heeft gesteld, geheel uit te voeren. De activiteiten worden vervolgens in het volgende begrotingsjaar uitgevoerd. In dit volgende begrotingsjaar zijn voor deze uitgestelde activiteiten echter in de begroting geen bedragen geraamd. Door deze middelen over te hevelen van het huidige begrotingsjaar 2024 naar het volgende begrotingsjaar 2025 blijven de middelen beschikbaar om deze activiteiten uit te voeren.

Advies

1. De onder Financiën genoemde budgetten, met in totaliteit lasten van afgerond € 784.000 per 31-12-2024 af te ramen en deze bedragen te storten in de Bestemmingsreserve Budgetoverheveling;
2. De onder Financiën genoemde budgetten, met in totaliteit lasten van € 784.000 per 1-1-2025 te onttrekken uit de Bestemmingsreserve Budgetoverheveling en op te nemen in de begroting 2025.

Beoogd effect

Door het overhevelen van budgetten is het mogelijk om activiteiten waarvoor incidenteel budget beschikbaar is en welke in het huidige begrotingsjaar niet (volledig) zijn uitgevoerd alsnog in het volgende begrotingsjaar uit te voeren.

Argumenten

1.1 / 2.1 Incidenteel budget blijft beschikbaar voor uitvoering in 2025 van de activiteiten.

Als het incidentele budget niet wordt overgeheveld kunnen de in het jaar 2024 niet uitgevoerde activiteiten in het jaar 2025 niet worden uitgevoerd.

Kanttekeningen

1.1 / 2.1 Bedragen zijn lager dan in de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024 opgenomen rapportagegrens.

In de Financiële verordening gemeente Bergeijk 2024 is opgenomen dat in de tussenrapportages afwijkingen ten opzichte van de begroting worden benoemd vanaf € 15.000 of meer. In deze laatste tussenrapportage van 2024 worden bedragen lager dan € 15.000 opgenomen. Derhalve kan gekozen worden om de budgetten onder de € 15.000 niet over te hevelen maar te laten vrijvallen in 2024 en in 2025 opnieuw budget aan te vragen bij een tussentijdse rapportage dan wel middels een apart

raadsvoorstel, daar waar budget in 2025 nodig is. Dit stellen we niet voor omdat het slechts 2 bedragen zijn, die we voor de volledigheid inzichtelijk hebben gemaakt.

Financiën

Dit voorstel heeft geen consequenties voor het begrotingsresultaat. Het voorstel leidt tot een budget neutrale begrotingswijziging 2024 en 2025. Het overhevelen van budgetten betreft een verschuiving van lasten en baten naar het volgende begrotingsjaar. Hierbij wordt gebruikt gemaakt van de bestemmingsreserve Budgetoverheveling (storting in 2024 en onttrekking in 2025). De over te hevelen budgetten worden hieronder gemotiveerd toegelicht. De budgetten die alsnog in 2024 worden besteed nadat deze budgetoverheveling is opgesteld, worden niet overgeheveld naar 2025.

Toelichting op de naar 2025 over te hevelen budgetten:

Implementatie HR21 (€ 35.000, dekking BR Budgetoverheveling)

Het traject van de implementatie HR21 is in 2024 opgestart en zal in 2025 verder afgerond worden.

Microsoft 365 implementatie (€ 75.000, dekking BR Budgetoverheveling)

De implementatie van Microsoft 365 is begin september gestart. Hiervoor is incidenteel budget opgenomen voor specifieke kennis ten aanzien van Microsoft 365. Dit project loopt in 2025 door en de niet bestede middelen worden om deze reden meegenomen.

Legesonderzoek (€ 20.000, dekking BR Budgetoverheveling)

Het onderzoek naar de kostendekkendheid van de leges startte eind oktober, waarbij de resultaten in 2025 inzichtelijk zijn en worden meegenomen voor de tarieventabel van 2026. De facturatie van het onderzoek vindt plaats in 2025.

Onderzoek nieuw Kempisch bedrijventerrein (€ 4.475, dekking BR Budgetoverheveling)

De kosten voor een nieuwe grootschalig bedrijventerrein in de Kempen worden ook volgend jaar nog gemaakt. Daarom dit incidentele budget overhevelen naar 2025.

Extra bijdrage Visit Bergeijk (€ 39.000, dekking BR Budgetoverheveling)

Aangezien de activiteiten van Visit Bergeijk nog niet volledig zijn uitgevoerd en we samen met het huidige bestuur in overleg zijn over de overdracht en de toekomstige organisatiestructuur, willen we het restant budget overhevelen naar 2025.

Motie eenmalige financiële ondersteuning Beleef Bergeijk (€ 19.000, dekking BR Budgetoverheveling)

Aan het bestuur van Visit Bergeijk is gevraagd om met de drie dorpsraden die de coronamiddelen nog niet (volledig) hebben ingezet, overleg te voeren over de voortgang en ze te vragen of ze ondersteuning nodig hebben. Aangezien onduidelijk is wat de status hiervan is, willen we het budget overhevelen naar 2025.

Uitvoeringsprogramma Vrijtijdseconomie (VTE) (€ 17.000, dekking BR Budgetoverheveling)

Omdat elke Kempengemeente op basis van inwoneraantallen middelen heeft gereserveerd en de afspraak is om deze volledig in te zetten, willen we dit bedrag overhevelen naar 2025. Dit om te voorkomen dat Bergeijk zich niet aan de regionale afspraak kan houden en in 2025 budget tekort komt.

Personele capaciteit buitengebied (€ 20.000, dekking BR Budgetoverheveling)

In 2024 is besloten 75.000 vrij te maken voor het afronden van het bestemmingsplan buitengebied. Bij adviesbureaus was onvoldoende capaciteit om in 2024 tot afronding van het plan te komen. Dit project loopt in 2025 door en de niet bestede middelen worden om deze reden meegenomen.

Opstellen integrale visie op binnensportaccommodaties (€ 32.000, dekking BR Budgetoverheveling)

Het onderzoek om te komen tot een nieuwe integrale visie op binnensport is in het najaar van 2024 gestart. Hiervoor is een bedrijf ingehuurd om ons hierbij te ondersteunen. Dit project loopt in 2025 door en de niet bestede middelen worden om deze reden meegenomen.

Uitvoering integrale kunst- en cultuurnota (€ 4.192, dekking BR Budgetoverheveling)

In 2025 worden nog diverse acties uit het beleidskader kunst en cultuur uitgevoerd. De niet bestede middelen worden om deze reden meegenomen.

Bosaanleg Molenstraat (€ 72.800, dekking BR Budgetoverheveling)

De voorbereidingen, zoals inkoop en aanbesteding, voor het project Bosaanleg Molenstraat Riethoven worden in 2024 afgerond. De uitvoering start naar verwachting in januari 2025, omdat de pachtovereenkomst pas op 31 december 2024 eindigt. De aanplant zelf wordt afgerond op 19 maart 2025 met Boomfeestdag. Complete afronding (inclusief nazorg) wordt verwacht in december 2025. Dit houdt in dat het complete budget overgeheveld dient te worden naar 2025.

Regeling voormalige agrarische bedrijfslocaties (€ 25.000, dekking BR Budgetoverheveling)

De middelen voor de subsidieregeling voormalige agrarische bedrijfslocaties dienen mee overgeheveld te worden om indien benodigd ook uit te kunnen keren.

Omvorming bestemmingsplan naar omgevingsplan (€ 138.000, dekking BR Budgetoverheveling)

De omgevingswet is in werking getreden op 1 januari 2024. In een overgangsperiode tot uiterlijk eind 2029

krijgen de gemeenten de tijd één of meerdere omgevingsplannen te maken ter vervanging van de huidige bestemmingsplannen die voldoen aan de nieuwe wet. Nieuwe initiatieven waarvoor een nieuw omgevingsplan nodig is vallen daar niet onder, hiervoor is de komende jaren extra inzet nodig.

Omgevingswet (€ 282.000, dekking BR Budgetoverheveling)

De Omgevingswet is op 1 januari 2024 in werking getreden. De resterende middelen zijn nodig voor de implementatie van de Omgevingswet. Hierbij valt te denken aan de afrondende werkzaamheden, maar ook voor opleidingen en trainingen om medewerkers op een juiste manier met het systeem te laten werken.

Maatschappelijk verantwoord inkopen

Er is geen sprake van een inkoop/aanbesteding naar aanleiding van dit voorstel.

Communicatie

Na vaststelling van de beslispunten wordt de budgetoverheveling 2024 ter kennisname gezonden aan Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant.

Advies Raadscommissie

De Commissie ABZ heeft in haar vergadering d.d. 19 november 2024 geadviseerd om het stuk door te geleiden naar de raadsvergadering van 19 december 2024.

Burgemeester en wethouders van Bergeijk,

A.J.M. Ewalds
Gemeentesecretaris

A. Callewaert – de Groot
Burgemeester