

Raadsvergadering d.d. 18 december 2025

Aan de raad,

Onderwerp

Budgetoverheveling 2025

Portefeuillehouder

J.H.C.M. Briels

Beslispunten

1. Vaststellen van de voorgestelde budgetoverhevelingen.
2. De budgetten in 2025 verlagen in de exploitatie ter hoogte van de overheveling en storten in de reserve Budgetoverhevelingen, reserve Kwaliteitsverbetering buitengebied of reserve Mobiliteit.
3. De budgetten in 2026 verhogen in de exploitatie ter hoogte van de overheveling en onttrekken aan de reserve Budgetoverhevelingen, reserve Kwaliteitsverbetering buitengebied of reserve Mobiliteit.
4. Vaststellen van een nieuw te vormen reserve Project Eyckenlust (met beschikkingsbevoegdheid: raad achteraf) en het restantbudget van € 705.663 te storten in deze reserve.

Samenvatting

Als een taak niet helemaal is uitgevoerd in 2025 terwijl er nog wel budget voor is, dan kan het restant worden overgeheveld naar 2026. In dit voorstel leggen wij restantbudgetten voor van taken waar alleen in 2026 nog geld voor benodigd is. Restantbudgetten van taken die langer doorlopen dan 2026 zijn overgeheveld door het college. Deze werkafsprak vloeit voort uit de onlangs geactualiseerde nota Reserves en voorzieningen. Een overzicht van de restantbudgetten die door het college zijn overgeheveld zijn ter informatie in de bijlage toegevoegd.

Aanleiding

Bij budgetoverheveling gaat het om een specifieke taak, nog niet volledig uitgevoerd in 2025 en waarvan het budget direct beschikbaar moet zijn in 2026. Het budget is altijd incidenteel. Structurele budgetten komen hiervoor dus niet in aanmerking, want volgend jaar is er weer opnieuw geld. Specifieke uitkeringen (SPUK's) vallen ook buiten de budgetoverheveling. Deze worden via overlopende posten in de administratie verwerkt.

Beoogd effect

Wij willen ervoor zorgen dat budgetten van taken die doorlopen naar het volgende boekjaar per 1 januari 2026 weer beschikbaar zijn in de exploitatie. Een praktische insteek om niet te hoeven wachten op de resultaatbestemming 2025, waar de raad pas in juli volgend jaar een besluit over neemt (bij vaststelling van de jaarrekening).

Argumenten

1.1 Een aantal taken willen we alsnog uitvoeren of afronden in 2026

Het is niet altijd mogelijk om een activiteit geheel uit te voeren in het jaar waarin het budget beschikbaar is gesteld. Wanneer dit budget aan het einde van het jaar komt te vervallen beïnvloedt dit het rekeningresultaat in positieve zin. We houden namelijk budget over. Aan de andere kant is de taak nog niet afgerond. Wij vinden het belangrijk dat in enkele gevallen budget van het ene naar het volgende jaar kan worden overgeheveld, zodat het alsnog kan worden ingezet waarvoor het bedoeld is.

1.2 Er is kritisch gekeken naar de over te hevelen budgetten

Er is bij de budgetoverheveling goed bekeken of budgetten daadwerkelijk benodigd zijn en ook qua capaciteit kunnen worden uitgevoerd zodat geld niet jaar op jaar wordt overgeheveld. Tevens is er getoetst op andere afspraken waaronder het niet overhevelen van kleine bedragen, waar in het volgende jaar ook middelen voor beschikbaar worden gesteld of het niet al meerdere jaren achter elkaar wordt overgeheveld.

Kanttelingen

1.1 De restantbudgetten in dit voorstel kunnen afwijken van de hoogte op 31 december

De exacte hoogte van de restantbudgetten op 31 december 2025 zijn op dit moment nog niet bekend. Mocht het werkelijke bedrag van het overgehevelde budget hoger of lager uitvallen dan opgenomen in dit voorstel, dan nemen we bij de overheveling uiteraard het werkelijke bedrag per 31 december mee.

Financiën

De budgetoverheveling verloopt doorgaans via de reserve Budgetoverhevelingen (1 t/m 5), met uitzondering van budgetten die rechtstreeks gekoppeld zijn aan de betreffende bestemmingsreserve (6 en 7).

Budgetoverheveling 2025 via reserve Budgetoverhevelingen (raad)

Nr.	Programma	Omschrijving	Over te hevelen budget	Toelichting
1.	3. Woon- en leefklimaat	Recreatie- en natuurgebied 't Gulden Land	657.287	De verbetering van de recreatieve structuur en ontsluiting van 't Gulden Land is in voorbereiding. In 2026 wordt het laatste deel gerealiseerd en vindt de eindafrekening plaats.
2.	3. Woon- en leefklimaat	Verbeteren verkeersveiligheid schoolomgeving Breinplein en De Driehoek	75.000	Dit is opgepakt in samenhang met het plaatsen van het noodlokaal. Uitvoering van dit onderdeel is voorzien voor begin 2026.
3.	3. Woon- en leefklimaat	Programma Geluidsanering Laarbeek	51.237	Het programma loopt inmiddels enkele jaren, we zijn nu halverwege de uitvoering. Het vooronderzoek is afgerond en per woning zijn er saneringsprogramma's opgesteld. De uitvoering daarvan loopt door in 2026. De subsidie is geoormerkt.
4.	3. Woon- en leefklimaat	Project Eyckenlust	705.663	De ontvangen gelden vanuit de Erfgoeddeal worden in de komende jaren besteed. Het gaat hierbij om een meerjarig gebiedsontwikkelingstraject. Door de aard van het project en de verwachte doorlooptijd stellen we voor om hiervan een aparte bestemmingsreserve te vormen met beschikkingsbevoegdheid: raad achteraf.
5.	6. Financiën en bedrijfsvoering	Informatiebeveiliging & Privacy (IB&P)	55.000	Wettelijke taken met betrekking tot cyberbeveiliging, BIO2, Wpg, Avg en DigiD worden in 2026 uitgevoerd.
			1.544.187	

Budgetoverhevelingen 2025 via overige bestemmingsreserves (raad)

Nr.	Programma	Omschrijving	Over te hevelen budget	Toelichting
6.	3. Woon- en leefklimaat	Uitvoering natuur en landschapsprojecten (via reserve Kwaliteitsverbetering buitengebied)	285.100	Dit budget is eerder door de raad beschikbaar gesteld om uitvoering te geven aan het natuur- en landschapsbeleid. Het budget wordt ingezet voor projecten die moeilijk planbaar zijn en afhankelijk zijn van kansen die zich voordoen, zoals bijvoorbeeld de aanleg van ecologische verbindingzones. Deze projecten houden zich niet aan jaarschuiven en zijn meerjarig). Deze budgetoverheveling gaat via de overige bestemmingsreserve en betreft een raadsbevoegdheid.
7.	3. Woon- en leefklimaat	Snelfietsroutes Gemert-Helmond en Gemert-Eindhoven (via reserve Mobiliteit)	284.000	Het gaat om voorbereidingskosten. De voorbereidingen starten in 2026.
			569.100	

Vervolgstappen

Auditcommissie op 9 december 2025

Raadsvergadering op 18 december 2025

Bijlagen

- Overzicht Budgetoverhevelingen 2025 college
- Raadsbesluit Budgetoverhevelingen 2025

Het college van burgemeester en wethouders,

gemeentesecretaris



J.W.M. van de Ven

burgemeester



L.A.G.P. van der Aa

Bijlage

Budgetoverhevelingen 2025 college

Nr.	Programma	Omschrijving	Over te hevelen budget	Toelichting
1.	3. Woon- en leefklimaat	Kwaliteitsimpuls Buitengebied en opstellen gemeente-dekkend Omgevingsplan	280.000	In de vastgestelde Omgevingsvisie Buitengebied is een aantal uitvoeringsacties opgenomen, waaronder het opstellen van een omgevingsplan en beeldkwaliteitsplan. Dit loopt door in 2026 en verder.
2.	3. Woon- en leefklimaat	Opstellen van een Soortmanagementplan (SMP)	196.905	In het kader van de energietransitie moeten er op grote schaal woningen geïsoleerd worden. We ontvangen hiervoor bijdragen van het Rijk, met name om mensen met een smalle beurs te ondersteunen. In woningen kunnen echter beschermde dieren voorkomen, bijvoorbeeld vleermuizen in spouwmuren. Wettelijk mogen deze verblijfplaatsen niet verstoord worden zonder ontheffing. Zo'n ontheffing kan alleen verleend worden als er een SMP is waarin staat hoe invulling gegeven wordt aan de bescherming van diersoorten en door op voorhand te anticiperen op het beperken van negatieve effecten. Door de vele seizoensgebonden inventarisaties die plaats moeten vinden, is dit een meerjarig traject en is budgetoverheveling noodzakelijk.
3.	3. Woon- en leefklimaat	Subsidieregeling vergroening schoolpleinen	145.756	Deze subsidieregeling heeft een looptijd t/m 2028. Het over te hevelen budget dient ter dekking van de te verstrekken subsidies.
4.	3. Woon- en leefklimaat	Blauwe Poort fase 2	144.640	Fase 2 van de Blauwe Poort is gestart. De recreatieve infrastructuur kan deels pas aangelegd worden na de grondwerkzaamheden voor het beekherstel en EVZ. Dit project duurt nog een aantal jaar.
5.	3. Woon- en leefklimaat	Uitvoering van het regionale project 'Groene zone Isoleren'	103.343	Dit is een meerjarig project waardoor het budget ook over meerdere jaren besteed wordt.
6.	3. Woon- en leefklimaat	Onderzoekskosten woonwagen- en standplaatsenbeleid 2025	103.434	In 2025 is het woonwagenbeleid vastgesteld. Hierbij is budget beschikbaar gesteld voor de uitvoering van en onderzoek naar uitbreiding van het aantal standplaatsen. Deze uitvoering loopt t/m 2027.
7.	5. Gezondheid, welzijn, zorg en onderwijs	Verbeteren van inzicht in het functioneren van het jeugdstelsel	50.000	Eén van de thema's in de hervormingsagenda is het verbeteren van inzicht in het functioneren van het jeugdstelsel met data en monitoring. Vanwege de stijging van zorgkosten jeugd is er geen ruimte binnen het jeugd budget en willen we dit budget gebruiken. Dit wordt ingezet om het datagedreven werken binnen het sociaal domein als basis voor beleidsontwikkeling, monitoring en sturing te versterken. De hervormingsagenda heeft een looptijd tot en met 2028.
8.	6. Financiën en bedrijfsvoering	Implementatie van de Wet open overheid (Woo)	214.704	De Woo kent 17 informaticategorieën die gefaseerd actief openbaar gemaakt moeten worden. De eerste tranche van informaticategorieën is in op 1 november 2024 in werking getreden. Deze tranche gaat over informatie die wij openbaar hebben gemaakt, zoals wetten en algemeen verbindende voorschriften. De rest van de informaticategorieën van de Woo zullen naar verwachting in 2026 en verder in werking treden.
			1.238.782	