

Tweede bestuursrapportage 2020

Voor u ligt de tweede bestuursrapportage 2020. In deze bestuursrapportage is een tussenstand meegenomen van de financiële gevolgen van corona op de exploitatie 2020. Deze tussenstand voor de exploitatie 2020 zoals opgenomen in de tabel op pagina 2 wordt hierbij toegelicht, waarbij door het ontbreken van het compleet beeld de budgetten nu niet worden bijgesteld. De ontwikkelingen als gevolg van corona zijn nog in volle gang en bij de jaarrekening 2020 zal een vollediger beeld worden gepresenteerd.

Inhoudsopgave

Tussenstand financiële gevolgen corona exploitatie 2020*	2
0. Sociale voorzieningen	4
Ontwikkelingen	4
Exploitatie	4
1. Maatschappelijke dienstverlening en gezondheid	4
Exploitatie	4
2. Onderwijs en educatie	5
Investerings	5
3. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting	6
Exploitatie	6
4. Milieu	6
Ontwikkelingen/Risico	6
Investerings	7
Exploitatie	7
5. Veiligheid	7
6. Verkeer en vervoer	7
Ontwikkelingen/risico	7
Investerings	7
Exploitatie	8
7. Cultuur, sport en recreatie	8
Investerings	8
8. Economische structuur	8
Investerings	8
Exploitatie	8
9. Bestuur en organisatie	9
Investerings	9
Exploitatie	9
10. Algemene baten en lasten	9
Exploitatie	9
Mutatie stelposten:	10
11. Overheadkosten	10
Exploitatie	10

Tussenstand financiële gevolgen corona exploitatie 2020*

Nr.	Onderwerp	Toename Lasten 2020 (€)	Afname Baten 2020 (€)
1.	Reclame inkomsten Openbare Verlichting		7.500
2.	Precariobelasting		26.000
3.	Vermakelijkhedenretributie		86.037
4.	Kermis	-5.090	18.892
5.	Aanpassingen gemeentehuis	20.978	
6.	Toeristenbelasting		PM.
7.	Verbonden partijen		PM.
		15.888	138.429
	Totaal tussenstand gevolgen corona exploitatie	154.317	

*De financiële gevolgen worden verwerkt bij de jaarrekening 2020.

1. Reclame inkomsten openbare verlichting
Betreft lagere reclame inkomsten.
2. Precariobelasting
Het college heeft besloten om in 2020 geen precariobelasting te innen op basis van artikel 63 Algemene Wet inzake Rijksbelastingen,
3. Vermakelijkhedenretributie
Dit jaar hebben nog geen grote evenementen plaatsgevonden.
4. Kermis
De pacht prijs voor het jaar 2020 is eenmalig vastgesteld voor een symbolisch bedrag ad € 10,--, als gevolg van een verbod op meld- en vergunning plichtige evenementen tot 1 juli 2020.
5. Aanpassingen gemeentehuis
Om het gemeentehuis in te richten conform de anderhalve meter samenleving zijn enkele aanpassingen in het gemeentehuis doorgevoerd, zoals aanpassen raadzaal, installatie automatische toegangsdeuren en plaatsen reinigingsmiddelen.
6. Toeristenbelasting
In de begroting 2020 is € 410.000,-- aan inkomsten toeristenbelasting opgenomen. Vanuit het rijk is reeds een compensatie ad € 100.000,-- ontvangen. Echter op dit moment is niet in te schatten wat het uiteindelijke bedrag aan op te leggen toeristenbelasting 2020 gaat worden, daar de toeristenbelasting 2020 pas in 2021 opgelegd wordt.
7. Verbonden partijen
De uitbraak van het corona virus heeft ook grote gevolgen(gehad) voor onze verbonden partijen. Kempenplus heeft reeds aangegeven dat op dit moment nog te vroeg is om te komen met een prognose van een exploitatieresultaat. Kempenplus zal in het najaar komen met de eerste halfjaarcijfers. Gemeenten hebben in het eerste compensatiepakket coronacrisis ter compensatie van het omzetverlies bij WsW bedrijven een decentralisatie uitkering ontvangen ad € 132.000,--. In de jaarrekening van de gemeente Eersel zal verantwoording worden afgelegd in hoeverre deze middelen ingezet dienen te worden.

Compensatiepakket rijk coronacrisis

Vanuit het Rijk is in de meicirculaire 2020 het compensatiepakket coronacrisis op hoofdlijnen toegelicht, echter nog niet financieel vertaald. Op 26 juni 2020 heeft het rijk ons geïnformeerd over het compensatiepakket, waarbij is aangegeven dat de gemeente Eersel in 2020 € 336.000,-- ontvangt. Dit compensatiepakket is als addendum op de meicirculaire 2020 toegekend en is derhalve financieel verwerkt in deze bestuursrapportage (onderdeel bijstelling algemene uitkering, programma 10).

De mogelijke bijbehorende financiële gevolgen voor de exploitatie, zoals een lagere opbrengst toeristenbelasting, hogere bijdrage aan Kempenplus, zijn zoals vermeld niet financieel vertaald in deze 2^e bestuursrapportage. Om het eerste compensatiepakket coronacrisis van het rijk hiervoor beschikbaar te houden wordt voorgesteld middels het instellen van een stelpost "Compensatiepakket corona" deze middelen hiervoor beschikbaar te houden. Hierdoor zijn de gevolgen van het compensatiepakket van het rijk coronacrisis budget neutraal verwerkt.

Eerste compensatiepakket coronacrisis*

Onderwerp	Incidenteel extra middelen 2020 (€)
Lokale culturele voorzieningen	52.000
Inhaalzorg en meerkosten Wmo 2015	14.000
Inhaalzorg en meerkosten Jeugd wet	29.000
Toeristenbelasting	100.000
Participatie WSW	132.000
Voorschoolse voorziening peuters	9.000
	336.000

* De financiële gevolgen worden verwerkt en hiertegen staat een stelpost ad € 336.000,-- in programma 10.

Eind augustus heeft het rijk een tweede compensatiepakket coronacrisis aangekondigd. Het rijk verwacht het tweede compensatiepakket coronacrisis in de september- dan wel in de decembercirculaire 2020 van het gemeentefonds te verwerken, waarbij de rijksmiddelen specifiek voor de gemeente Eersel duidelijk worden. Dit tweede pakket is deels een aanvulling op het eerste pakket en deels een compensatie op nieuwe gebieden zoals meerkosten GGD's, vergoeding veiligheidsregio's, toezicht en handhaving, etc.

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers

De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis. KempenPlus voert de regeling uit in de Kempen. Zie voor verdere toelichting programma 0.

Detail specificatie budgetbijstelling 2^e bestuursrapportage 2020

Let op: negatieve bedragen zijn voordeel gemeente

Totalen per programma:	2020	2021	2022	2023	2024
Sociale voorzieningen	0	0	0	0	0
Maatschappelijke dienstverlening en gezondheid	-81.391	609	609	609	609
Onderwijs	3.758	3.993	3.959	3.925	3.892
Ruimtelijke Ordening / volkshuisvesting	-87.007	0	0	0	0
Milieu	17.500	0	0	0	0
Veiligheid	0	0	0	0	0
Verkeer en vervoer	24.425	24.402	24.408	24.413	24.419
Cultuur, Sport en recreatie	375	399	395	391	389
Economische aangelegenheden	0	0	0	0	0
Bestuur en organisatie	-98.057	0	0	0	0
Algemene baten en lasten	-133.735	-39.493	-41.459	-42.425	-42.392
Overheadkosten	0	0	0	0	0
Totaal programma's	-354.132	-10.090	-12.088	-13.087	-13.083

Belangrijkste afwijkingen per programma

0. Sociale voorzieningen

Ontwikkelingen

Integratie statushouders

Per 1 juli 2021 worden gemeenten verantwoordelijk voor de nieuwe Wet inburgering. Kern van de nieuwe aanpak is dat de regie op het inburgeren wordt teruggelegd bij de gemeente. Door het college is met inachtneming van artikel 5 lid 5 van de "Financiële verordening gemeente Eersel 2017" voorgesteld om deze lasten ten laste te brengen van de post Integratie statushouders. In het budget integratie statushouders zijn nog middelen beschikbaar voor dekking van deze lasten en zodoende wordt niet voorgesteld om de post integratie statushouders te verhogen.

Exploitatie

Bundeling Uitkering Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG) (2020, € 35.500,-- lagere lasten, € 35.500,-- lagere baten)

De BUIG lasten zijn voor 2020 op € 2.090.500,-- geraamd. Dit bedrag wordt voor 2020 incidenteel naar beneden bijgesteld met € 35.500,--. Hierbij wordt uitgegaan van de uitgaven over het eerste halfjaar van 2020. In deze bijstelling is rekening gehouden met de verwachting dat het BUIG-volume gaat toenemen als gevolg van de Coronacrisis en het als gevolg daarvan toenemend beroep op de Participatiewet. Tegenover deze lagere lasten staat ook een lagere rijksuitkering ad € 35.500,--.

BBZ (2020, € 1.014.111,-- hoger lasten, € 1.014.111,-- hogere baten)

De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis.

KempenPlus voert de regeling uit in de Kempen. De regeling is voor gemeenten kostenneutraal, gemeenten ontvangen de benodigde middelen van het Rijk door middel van voorschotten. Ten tijde van de eerste berap is het eerste voorschot van € 335.889,-- begroot. Dit bedrag wordt nu naar boven bijgesteld met € 1.014.111,-- overeenkomstig de prognose van KempenPlus voor 2020.

1. Maatschappelijke dienstverlening en gezondheid

Algemene opmerking bij programma 1: De rapportage en cijfers van de Kempenplus en Maatschappelijke Dienstverlening (inclusief drie decentralisaties) laten nog geen trend zien, waardoor er bij diverse begrotingsposten nog sprake is van sterke fluctuaties.

Exploitatie

Peuterprogramma (2020, € 30.000,-- lagere lasten)

Voor het peuterprogramma is in 2020 € 105.000,-- beschikbaar. In de eerste helft van 2020 is ongeveer € 37.500,-- uitgegeven. Op basis van dit halve jaar is de inschatting dat in 2020 € 75.000,-- benodigd is voor het peuterprogramma. Voorgesteld wordt het budget 2020 incidenteel met € 30.000,-- te verlagen. Voor 2021 en verder is in de ontwerpbegroting 2021 reeds rekening gehouden met een lager budget.

Zorg aan jeugd zonder verblijf (2020, € 115.000,-- lagere lasten)

Op deze post is in de begroting 2020 € 1.715.000,-- opgenomen. In Eersel is in het eerste halfjaar een lagere vraag naar specialistische hulp geconstateerd dan verwacht. Om die reden wordt voorgesteld deze post voor 2020 te verlagen met een bedrag van € 115.000,-- en vanaf 2021 te verlagen met € 65.000,--. De aanbesteding van specialistische jeugdhulp (met en zonder verblijf) is in het afgelopen jaar ingetrokken. Dit betekent dat nieuwe tarieven voor 2021 voor alle producten van Variant A en B vastgesteld moeten worden en hierover met aanbieders wordt onderhandeld. Op dit moment is er nog geen duidelijkheid over de hoogte van de definitieve tarieven voor 2021. In september/oktober 2020 wordt hierover meer duidelijkheid verwacht.

Zorg aan jeugd met verblijf (2020, € 110.000,-- lagere lasten)

Op deze post is in de begroting 2020 € 810.000,-- opgenomen. Ten aanzien van deze post wordt een lagere vraag geconstateerd dan verwacht. Om die reden wordt voorgesteld deze post voor 2020 te verlagen met

een bedrag van € 110.000,-- en vanaf 2021 te verlagen met € 45.000,--. Evenals voor Zorg in Natura zonder verblijf geldt voor deze post dat er nog geen duidelijkheid is over de hoogte van de tarieven voor 2021.

Persoonsgebonden budget (PGB) Jeugd met en zonder verblijf (2020, € 50.000,-- lagere lasten)

Op deze post is in de begroting 2020 een bedrag van € 120.000,- opgenomen. Er is sprake van een afname van PGB financiering, omdat de vraag naar deze financieringsvorm dit jaar lager is dan verwacht. Voorgesteld wordt het budget 2020 incidenteel met € 50.000,-- te verlagen.

Veiligheid, jeugdreclassering en opvang (2020, € 60.000,-- hogere lasten)

Aan Veilig Thuis en de zorgaanbieders die SEZ (Spoedeisende Zorg), jeugdbescherming en jeugdreclassering uitvoeren (waaronder Jeugd Veilig Verder en Jeugdbescherming Brabant) worden de uitgaven op basis van voorschotten betaald. Afrekening van de werkelijke uitgaven vindt plaats aan het einde van het jaar op basis van het aantal cliënten dat daadwerkelijk gebruik heeft gemaakt van deze vormen van zorg. In de begroting 2020 is voor 2020 een bedrag van € 290.000,-- opgenomen. In de eerste helft van 2020 is een toename van het aantal indicaties te constateren, waardoor de verwachting is dat het in de oorspronkelijke begroting 2020 opgenomen bedrag niet toereikend is. Voorgesteld wordt om deze post eenmalig met een bedrag van € 60.000,-- te verhogen.

WMO Hulp bij het huishouden (2020, € 85.609,-- hogere lasten)

Voor WMO Hulp bij het huishouden is structureel € 1.222.000,-- per jaar beschikbaar. Dit bedrag wordt vanaf 2020 structureel naar boven bijgesteld met € 85.609,--. Hierbij wordt uitgegaan van de gerealiseerde kosten in 2019, in combinatie met een landelijk groeivolume van het aantal cliënten van 7% (door de aanzuigende werking van het abonnementstarief) en een verhoging van de gecontracteerde tarieven per 18 mei 2020 van gemiddeld 2,6%.

PGB Hulp bij het huishouden (2020, € 12.000,-- lagere lasten)

Voor PGB Hulp bij het huishouden is structureel € 132.000,-- per jaar beschikbaar. Dit bedrag wordt incidenteel naar beneden bijgesteld met € 12.000,--. Hierbij wordt uitgegaan van de aangereikte prognoses van de Sociale Verzekeringsbank over de uitnutting van de PGB-budgetten voor het jaar 2020.

PGB WMO Begeleiding (2020, € 20.000,-- hogere lasten)

Voor PGB begeleiding is structureel € 175.000,-- per jaar beschikbaar. Dit bedrag wordt incidenteel naar boven bijgesteld met € 20.000,--. Hierbij wordt uitgegaan van de gerealiseerde kosten in de eerste helft van 2020, en de aangereikte prognoses van de Sociale Verzekeringsbank over de uitputting van de PGB-budgetten voor het jaar 2020.

WMO Woonvoorzieningen (2020, € 80.000,-- hogere lasten)

Voor WMO Woonvoorzieningen is structureel € 55.000,-- per jaar beschikbaar. In de eerste vijf maanden van 2020 is ongeveer € 84.000,-- uitgegeven. Dit bedrag wordt daarom incidenteel naar boven bijgesteld naar € 135.000,-- en structureel naar € 90.000,--.

WMO Vervoersvoorzieningen (2020, € 10.000,-- lagere lasten)

Voor WMO Vervoersvoorzieningen is structureel € 195.000,-- per jaar beschikbaar. Dit bedrag wordt in 2020 en verder naar beneden bijgesteld met € 10.000,--. Hierbij wordt uitgegaan van de gerealiseerde kosten in de eerste vijf maanden van 2020 en in de voorgaande jaren.

2. Onderwijs en educatie

Investeringen

Uitbreiding 't Busseltje (2020 € 107.370,-- hogere lasten dekking middels algemene reserve vrij besteedbaar)

In het Integraal Huisvestingsplan 2018-2032 is een investering opgenomen voor permanente uitbreiding van Openbare Basisschool 't Busseltje. Op basis van de normvergoedingen uit de Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs en een tussentijdse ophoging van de normbedragen heeft de raad hiertoe in totaal een krediet van € 931.450,- beschikbaar gesteld. In het krediet ad € 931.450,-- is geen rekening gehouden met tijdelijke huisvesting. Voor de tijdelijke huisvesting is een aanvullend krediet nodig ad € 107.370,--.

Voorgesteld wordt om het krediet Uitbreiding 't Busseltje met € 107.370,-- te verhogen en de hieruit voortvloeiende kapitaallasten (afschrijven 40 jaar) te dekken uit de algemene reserve vrij besteedbaar.

3. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Exploitatie

Omgevingsvergunningen baten (2020, € 75.000,-- hogere baten)

Doordat meer en eerder dan voorzien woningen worden gerealiseerd, zijn meer omgevingsvergunningen aangevraagd. Daarnaast zijn enkele vergunningen aangevraagd voor bedrijfsgebouwen op bedrijventerrein Meerheide en een tweede (gewijzigde) vergunning voor een nieuwe supermarkt aan de Nieuwstraat in Eersel. De raming van de legesinkomsten wordt voor 2020 incidenteel met € 75.000,- verhoogd van € 450.000,-- naar € 525.000,--. Tegenover deze hogere legesinkomsten staan geen significante verhoging van de uitgaven voor de uitvoering van taken voor vergunningverlening en het houden van toezicht.

Structuurvisie (2020, € 12.048,-- hogere lasten, € 24.055,-- hogere baten)

In 2020 zijn niet geraamde leges ontvangen voor waterberging de Run ad € 12.007,--. Deze gelden zijn ontvangen voor het doorlopen van de bestemmingsplanprocedure met betrekking tot het bestemmingsplan waterberging de Run Eersel.

Daarnaast is een niet geraamde bijdrage ontvangen voor vergroting van een bedrijfspand in het buitengebied waar ter plaatse geen landschappelijke kwaliteitsverbetering kon plaatsvinden. Deze financiële bijdrage ten behoeve van de Landschapsinvesteringsregeling De Kempen voor een bedrag van € 12.048,-- komt ten gunste van de bestemmingsreserve kwaliteitsverbetering buitengebied.

4. Milieu

Ontwikkelingen/Risico

Afval

De impact van het Covid-19 virus is ook flink merkbaar in de afvalsector. De werkzaamheden op het gebied van afvalinzameling vallen onder beroepen die door de overheid aangemerkt worden als vitale functies. Dat betekent dat de dienstverlening rondom de inzameling van afval en grondstoffen zoveel mogelijk doorgaat. De impact van situatie is flink merkbaar in de sector, er is een toename van huishoudelijke afval doordat mensen zijn gaan opruimen en thuiswerken wat leidt tot meer huishoudelijk afval. Dit heeft een impact op de inzameling middels drukte op de milieustraten en een tekort in opslagcapaciteit waardoor textiel-, glas- en papiercontainers overvol raken en de gemeente deze meer moeten legen dan regulier. Dit leidt tot druk op de inzamelaar en een verhoging van kosten.

Hiernaast stagneert de verwerking van diverse afvalstromen momenteel doordat de afzet naar het buitenland niet of beperkt mogelijk is. Hiernaast is de vraag naar grondstoffen afgenomen omdat er minder vraag naar producten is en de productie is afgenomen. Hierdoor is er onder andere minder vraag naar gerecycled materiaal in de vorm van grondstof.

Door deze ontwikkeling zullen de opslag en verwerkingslocaties vol raken en afhankelijk van de doorlooptijd van de crisis zullen we grondstoffen noodgedwongen moeten gaan verbranden en/of storten.

Deze ontwikkelingen hebben natuurlijk ook financiële consequenties. Deze financiële consequenties gaat iedereen in de keten voelen. Omdat zeker het huishoudelijk afval nu flink geraakt wordt zullen ook de gemeenten en daarmee de inwoners geraakt gaan worden. Dit heeft invloed op de begroting 2020 door hogere kosten voor inzameling, meer tonnages afval en vermindering in opbrengsten van oud papier en textiel. Hiernaast gaat het invloed op de aankomende aanbestedingen en negatieve uitwerking hebben op de afvalstoffenheffing. Omdat de situatie en markt onzeker is kunnen wij momenteel alleen maar grove inschattingen maken van de financiële gevolgen. Bovenstaande zal worden verwerkt in de jaarrekening 2020 en de afvalstoffenheffing 2021 welke in december 2020 in uw raad wordt behandeld.

Investeringen

Vervanging riolering 2019 (2020 € 119.678,-- hogere lasten, € 119.678,-- hogere baten)

In het kader van de rioolvervanging Lindehof e.o. is het noodzakelijk geweest om in de Mortel een restverontreiniging van de bodem te saneren. Vanuit de Provincie Noord-Brabant is een bijdrage ontvangen ter hoogte van de saneringskosten ad € 119.678,41. Deze kosten waren niet meegenomen bij de kredietaanvraag. Voorgesteld wordt om zowel de uitgaven als inkomsten te verhogen met € 119.678,--.

Exploitatie

Integrale controles milieu (2020 € 17.500,-- hogere lasten)

Bij controles van enkele agrarische bedrijven zijn overtredingen geconstateerd. De handhavingstrajecten die hieruit voortvloeien kosten incidenteel meer capaciteit aan inzet door de Omgevingsdienst dan voorzien. De raming voor deze uitgaven wordt voor 2020 incidenteel met € 17.500,- verhoogd van € 105.900,-- naar € 123.400,--.

5. Veiligheid

Geen significante afwijkingen.

6. Verkeer en vervoer

Ontwikkelingen/risico

Brug Heike

Bij de jaarlijkse visuele inspectie van de civiele kunstwerken in de gemeente (met name bruggen) bleek dat het metselwerk van de boogconstructie van het bruggetje in de weg Heike, tussen Vessem en Middelbeers over de beek "Kleine Beerze" ernstig is aangetast. Nadere inspectie leerde dat het cement tussen de stenen "op" is. We hebben tijdelijk een gewichtsbepanking ingesteld in afwachting van reparatie of vervanging van de brug. Het vervangen van de brug wordt indicatief geraamd op € 200.000,--. We komen met een separaat raadsvoorstel bij uw raad voor de aanvraag van het krediet.

Investeringen

Uitvoering verkeersveiligheidsplan 2020 (2020, € 11.500,-- hogere baten)

Voor uitvoering van de kruising Hoogeloonseweg Vessem is in 2020 is een subsidiebeschikking van de provincie ontvangen ad € 11.500,--. In de kredietaanvraag voor uitvoering verkeersveiligheidsplan 2020 is geen rekening gehouden met deze subsidiebeschikking. De totale lasten van het krediet nemen niet toe.

Vervangen kruising Eindhovenseweg/Locht (2020, € 150.000,-- dekking bestemmingsreserve rehabilitatie wegen)

Het laatste stukje Eindhovenseweg (±100 meter), net voor de gemeentegrens met Veldhoven is nog betonverharding. In het verleden is dit stukje weg overgeslagen, omdat nog niet duidelijk was wat de verkeerskundige functie hiervan zou worden. De gemeentegrens ligt midden op de kruising met weg richting de golfbaan. Het beton is in slechte staat en moet in de komende jaren vervangen worden. De gemeente Veldhoven gaat de route "Kempenbaan west" binnenkort herinrichten. Het wegvak de "Locht" is onderdeel hiervan. Zowel bij de gemeente Eersel als bij de gemeente Veldhoven bestaat de wens om de kruising verkeerskundig aan te passen. De gemeente Veldhoven heeft aangeboden om dit stuk weg inclusief kruising in haar werkzaamheden te integreren. Belangrijk voordeel van dit aanbod van de gemeente Veldhoven is dat wij besparen op onze interne kosten, het werk kan in één keer gemaakt worden en we hoeven zelf geen kostbare verkeersomleiding te plaatsen. Door het werk in één keer te maken beperken we de verkeersoverlast in en om Steensel en de Run in Veldhoven. De planning van de gemeente Veldhoven is dat het werk eind 2020 begin 2021 gemaakt gaat worden. Wij ramen de uitvoeringskosten inclusief voorbereiding en toezicht op € 150.000. De kapitaallasten (afschrijven 60 jaar) (2020, € 4.000,--) kunnen worden gedekt uit de "bestemmingsreserve rehabilitatie wegen".

Exploitatie

Onkruidbestrijding en vegen op verhardingen (2020 € 25.000,-- hogere lasten)

In het voorjaar 2020 hebben wij het bestek "onkruid en veegbeheersing op verhardingen" aanbesteed. Bij de 1e Berap 2020 heeft uw raad reeds het structurele budget met € 50.000,-- verhoogd, op basis van de bestekraming en aanbesteding. Bij het startoverleg is gebleken dat de prijs uiteindelijk hoger gaat uitvallen dan in de aan uw raad bij de 1e Berap 2020 voorgelegde bestekraming. Als gevolg van deze nieuwe aanbesteding, nemen de structurele lasten voor onkruidbestrijding en vegen op verhardingen toe. Voorgesteld wordt om de post dagelijks onderhoud wegen structureel te verhogen met € 25.000,--.

7. Cultuur, sport en recreatie

Investerings

Renoveren gymzaal Steensel en gymzaal Duizel (2020, € 45.020,-- hogere lasten, € 34.304,-- hogere baten)

In de begroting 2020 is een totaalbedrag ad € 151.000,-- ex btw opgenomen als renovatiekrediet voor gymzaal Steensel en Duizel. De kosten dienen echter inclusief btw geraamd te worden, omdat vanaf 1 januari 2019 de btw voor investeringen in sport niet meer in aftrek kunnen worden gebracht.

Tevens heeft vanaf 2019 het Ministerie van Volksgezondheid Welzijn en Sport de Regeling specifieke uitkering (SPUK) stimulering sport beschikbaar gesteld. Bij het aanvragen van dit krediet is deze uitkering niet begroot, omdat deze toen nog onzeker was voor 2020. Nu de SPUK uitkering over 2020 door het ministerie voor dit krediet is toegezegd, wordt voorgesteld om ook de SPUK uitkering 2020 ad 17,5% van het totale krediet te ramen.

Tevens is in het beschikbare renovatiekrediet geen rekening gehouden met wenselijke investeringen op het gebied van de toegankelijkheid van het gebouw (inclusie). Zo ontbreekt in de gymzaal Duizel bijvoorbeeld een mindervalide (miva) ruimte. Het realiseren van deze miva ruimte in combinatie met de andere renovaties op het gebied van toegankelijkheid vraagt een extra investering van € 11.000,-- exclusief btw. Als gevolg van bovenstaande wordt voorgesteld om het krediet te verhogen met € 45.020,-- lasten en € 34.304,-- baten. Conform de "Financiële verordening gemeente Eersel" wordt onder aftrek van bijdragen van derden (€ 34.304,-- SPUK) de resterende 10.716,-- conform de afschrijvingstabel in 40 jaar afgeschreven (kapitaallast 2020: € 375,--).

8. Economische structuur

Investerings

Uitvoeringsprogramma Kempensie VTE 17+ MIP 18+19 (2020, € 21.484,-- hogere lasten, € 21.484,-- hogere baten).

Bij de kredietaanvraag van het uitvoeringsprogramma zijn de uitgaven en bijdragen van de overige Kempengemeenten niet opgenomen in het totaalkrediet. Voor uitvoering van de projecten voor het Uitvoeringsprogramma Kempensie VTE zijn wij als gemeente Eersel penvoerder. Derhalve wordt voorgesteld om zowel de uitgaven en inkomsten van het krediet met € 21.484,-- te verhogen.

Exploitatie

Verhuur en verpachtingen (2020, € 544.139,-- hogere baten)

In het kader van het project Diepveldenweg zijn er landbouwgronden verkocht als onderdeel van de grondonderhandelingen met de eigenaren in het gebied. Dit betreffen een viertal landbouwpercelen gelegen in de gemeente Bergeijk en een perceel gelegen aan de Boevenheuvel in Eersel. De totale oppervlakte van de percelen is ruim 7,6 ha. Per saldo zijn de totale verkoopopbrengsten die hieruit voortvloeien € 544.139,--. Voorgesteld wordt € 544.139,-- conform de nota Grondbeleid toe te voegen aan de bestemmingsreserve landbouwcompensatiefonds.

9. Bestuur en organisatie

Investeringsen

WOZ obv gebruiksoppervlakte (2020, € 30.000 hogere lasten, € 30.000 dekking middels algemene reserve vrij besteedbaar).

Voor 2022 moet het project 'omrekening inhoud naar gebruiksoppervlakte' ten behoeve van de WOZ-waarde bepaling zijn afgerond. Vanaf 2019 wordt hier in de gemeente Eersel aan gewerkt. Gedurende de looptijd van dit project is vanuit de Waarderingskamer duidelijk geworden dat dit project leidt tot een volledige bestandsoptimalisatie waarbij iedere individuele woning dient te worden bekeken. Daarnaast is duidelijk geworden dat dit project leidt tot een nog hogere kwaliteit van de WOZ-administratie.

Daartoe dient meer additionele externe capaciteit ingehuurd te worden dan aanvankelijk was begroot. Het krediet dient eenmalig opgehoogd te worden met € 30.000. Met deze extra middelen kunnen de werkzaamheden in relatie tot dit project tot en met het jaar 2022 worden opgepakt. Voorgesteld wordt om dit extra krediet te dekken uit de algemene reserve vrij besteedbaar (afschrijven 1 jaar).

Exploitatie

Regionaal bestuur (2020, € 29.618,-- lagere lasten)

Het MRE heeft over 2019 een positief jaarrekeningresultaat behaald. Als gevolg van dit positief jaarrekening resultaat 2019, ontvangt de gemeente Eersel eenmalig € 29.618,--.

Samenwerking algemeen (2020, € 68.439,-- lagere lasten)

Op 23 juni 2020 heeft het algemeen bestuur van de GRSK de jaarrekening 2019 vastgesteld. Tevens is besloten om van het jaarrekeningresultaat ad € 315.295,-- uit te keren aan de deelnemende gemeente. De gemeente Eersel ontvangt eenmalig € 68.439,--.

10. Algemene baten en lasten

Exploitatie

Baten OZB (eigenaar niet-woning) (2020, € 20.000,-- lagere baten)

De uiteindelijke WOZ-waarde van 'niet-woningen' bleek in 2020 lager dan aanvankelijk bij de opstelling van de begroting 2020 en verordening 2020 inzichtelijk was. Voor 2020 wordt hierdoor eenmalig het budget met € 20.000,-- verlaagd.

Baten toeristenbelasting (2020, € 28.000,-- hogere baten)

In de begroting 2020 is € 410.000 begroot aan inkomsten toeristenbelasting. Er is € 438.000 opgelegd. Dit komt hoofdzakelijk door een omzettoename bij de toeristische ondernemers over 2019 (wat is afgedragen in 2020). In de primitieve begroting 2021 is met deze toename reeds rekening gehouden. Voorgesteld wordt om incidenteel het budget in 2020 met € 28.000,-- te verhogen.

Algemene uitkering (2020, € 377.477,-- hogere baten)

De mutaties uit de meicirculaire 2020 zijn voor de jaren 2021-2024 verwerkt in de ontwerpbegroting 2021-2024. De mutaties voor het jaar 2020 worden nu meegenomen in deze bestuursrapportage. Bruto wordt de algemene uitkering 2020 € 377.477,-- hoger geraamd. In de meicirculaire zitten diverse mutaties waaronder bijstelling van het accres, hoeveelheidsverschillen, ontwikkeling uitkeringsbasis en decentralisatie-uitkeringen. Tevens is rekening gehouden met een afrekening over 2019 van afgerond € 32.000,--. Per saldo een voordelig saldo van € 41.477,--.

In de meicirculaire 2020 is het compensatiepakket coronacrisis op hoofdlijnen toegelicht, echter nog niet financieel vertaald. Op 26 juni 2020 heeft het rijk ons geïnformeerd over het compensatiepakket, waarbij is aangegeven dat de gemeente Eersel hiervoor in 2020 € 336.000,-- ontvangt. Een nadere toelichting op deze extra incidentele middelen treft u aan in het begin van deze rapportage bij de effecten omtrent de corona. De totale bijstelling van de algemene uitkering bedraagt derhalve € 377.477,-- (€ 41.477,-- + € 336.000,--).

Mutatie stelposten:

Armoedebestrijding (2020: € 30.500,--, 2021 e.v. € 29.500,--)

De afdeling Maatschappelijke Dienstverlening van de GRSK (waar de uitvoering van het minimabeleid is ondergebracht) heeft aangegeven dat de in de stelpost Armoedebestrijding opgenomen middelen niet nodig zijn voor de uitvoering van het beleid. De in de begroting 2020 opgenomen middelen voor dit doel worden toereikend geacht om het huidige beleid uit te voeren. Dit geldt ook voor het nieuwe Minimabeleid dat in voorbereiding is. Om die reden kan deze stelpost structureel komen te vervallen.

Wet verplichte Geestelijke Gezondheidszorg (€ 13.000,--)

De meldfunctie zoals in de wet is omschreven is voor de jaren 2020 en 2021 als pilot ondergebracht bij de afdeling maatschappelijke dienstverlening van de GRSK. De lasten hiervoor zijn in de begroting van de GRSK verwerkt, derhalve kan deze stelpost voor 2020 komen te vervallen.

Taalniveau statushouders (€ 22.000,--)

De beoogde invoeringsdatum van de Wet inburgering (1 januari 2021) is uitgesteld naar 1 juli 2021. De in de stelpost Taalniveau statushouders eenmalig voor 2020 opgenomen middelen voor de implementatie van de wet per 1 juli 2020 zijn vanwege dit uitstel niet benodigd. Deze stelpost kan komen te vervallen.

Invoering ambulantisering in de GGZ (€ 18.000,--)

In de begroting 2021 is aangegeven dat deze stelpost wordt ingezet voor een extra structurele subsidie aan de Boei (€ 10.000,--). De stelpost voor 2020 kan komen te vervallen.

Verhoging leeftijdsgrenzen in de GGZ (2020: € 5.000,-, 2021: € 6.000,-, 2022: € 8.000,-, 2023 e.v.: € 9.000,-)

De afdeling Maatschappelijke Dienstverlening van de GRSK (waar de uitvoering van de jeugdzorg is ondergebracht) heeft aangegeven dat de in de stelpost Verhoging leeftijdsgrens opgenomen middelen niet nodig zijn voor de uitvoering van jeugdzorg. De in de begroting opgenomen middelen voor jeugdzorg worden toereikend geacht. Om die reden kan deze stelpost structureel komen te vervallen.

Stelpost Compensatiepakket rijk coronacrisis

Het rijk heeft de gemeente Eersel een compensatiepakket coronacrisis toegekend ter hoogte van € 336.000,--. Zie ook de toelichting omtrent de effecten van de corona in het begin van deze rapportage. Aangezien deze rijksmiddelen onderdeel zijn van de algemene uitkering zijn deze extra inkomsten financieel vertaald in deze bestuurlijke rapportage (zie onderdeel Algemene uitkering). Doordat de hierbij bijbehorende lasten nog niet in beeld zijn gebracht, wordt voorgesteld om deze middelen begrotingstechnisch te reserveren middels een stelpost.

11. Overheadkosten

Exploitatie

Geen significante afwijkingen.