

1^e Burap 2020

Inhoud

1.	Inleiding en samenvatting.....	1
2.	Financiële cijfers en toelichting.....	3
2.1	Totaal cijfermatig overzicht per taakveld en totaal	3
2.2	Algemene financiële ontwikkelingen	12
2.3	Specifieke financiële ontwikkelingen	13
2.4	Specifieke financiële ontwikkelingen (Investeringskredieten)	15
2.5	Actuele stand grondexploitaties.....	19
2.6	Risicoparagraaf	22
3.	Beleidsindicatoren	25

1. Inleiding en samenvatting

Inleiding

Het Coronavirus heeft in de eerste helft van 2020 huisgehouden in Nederland. Dit heeft het proces van de totstandkoming van deze bestuursrapportage (Burap) echter niet beïnvloed. Er is door de organisatie hard gewerkt om alle informatie tijdig beschikbaar te hebben zodat we nu een eerste financiële prognose af kunnen geven voor het jaar 2020.

Wij hebben daarvoor de belangrijkste financiële afwijkingen ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020 in beeld gebracht. Bewust is ervoor gekozen om nu nog geen financiële inschatting te maken van de effecten die ontstaan door het Coronavirus. Ten tijde van het opstellen van deze rapportage waren die immers nog omgeven door grote onzekerheden. Hoe zwaar we financieel geraakt worden als gemeente is nog onduidelijk. Door het VNG worden gesprekken gevoerd met het Rijk over compensatie. Of en hoe die gaan uitpakken is onduidelijk. Wel hebben we in beeld gebracht op welke beleidsterreinen er gevolgen kunnen (gaan) ontstaan.

Ter voorbereiding op de volgende Burap maar ook voor de begroting 2021-2024 gaan we breed inventariseren wat de financiële effecten zijn. Wij verwachten dat op dat moment er meer duidelijkheid is en hopen dat het coronavirus in rustiger vaarwater terecht is gekomen.

In het kader van de begrotingsrechtmatigheid moeten begrotingswijzigingen worden afgewikkeld in het lopende boekjaar. Deze wijzigingen leggen we voor aan de gemeenteraad. Op deze wijze kan de raad optimaal gebruik maken van haar budgetrecht. In deze Burap worden de belangrijkste financiële bijstellingen op het bestaande beleid opgenomen.

In de door de raad vastgestelde Financiële verordening staan de rapportagegrenzen die gehanteerd dienen te worden bij de tussentijdse rapportage. Het college verantwoordt daardoor afwijkingen die hieraan voldoen, maar ook, indien die er zijn, politiek gevoelige onderwerpen. Dit in het kader van haar actieve informatieplicht. Concreet komt dit er op neer dat afwijkingen vanaf € 10.000 indien deze 10% meer zijn van het geraamde budget én alle afwijkingen > € 25.000 worden gerapporteerd.

Daarnaast wordt de stand van zaken gegeven over een aantal standaard opgenomen onderwerpen.

Samenvatting

De Burap geeft inzicht in de bijstellingen op de budgetten, zodat een inschatting gemaakt kan worden wat het verwachte resultaat in 2020 wordt.

Nu ligt een negatieve begrotingswijziging voor van € 743.000. Het te verwachten resultaat wordt daarmee € 580.000 negatief.

In het kader van het Coronavirus heeft het Rijk steunmaatregelen getroffen. De Tijdelijke Overbruggingsregeling voor Zelfstandige Ondernemers (Tozo) loopt via de gemeenten. Voor de kosten van deze regeling worden gemeenten gecompenseerd.

De wijzigingen worden toegelicht in de taakvelden, dit vindt u in hoofdstuk 2.1.

De grootste mutaties betreffen:

Taakveld	Omschrijving	Bedrag x € 1.000 (+ = voordeel, -/- = nadeel)
0	Algemene uitkering	404
0	Rente	126
0	Dividend BNG	-128
0	Uitbreiding en vervanging griffie	-100
0	Bijdrage GR SK	-174
0	Afrekeningen voorgaande jaren	54
1	Bommen ruimen	-89
4	Ondersteuning Bibliotheek (motie Asscher)	-75
5	Opbrengst houtverkoop	-75
6	Programmakosten wmo	-326
6	Programmakosten jeugd	-70
6	Uitkering vermogen WVK	-300
7	Regeling Reductie Energieverbruik	-579
7	Regeling Reductie Energieverbruik subsidie / BR Duurzaamheid en klimaat	579

In de raming is opgenomen dat we € 625.000 dienen te realiseren uit grondtransacties. Een deel is hiervan reeds gerealiseerd. Er zijn een aantal transacties in voorbereiding waardoor we verwachten dat de opbrengst in 2020 wordt gerealiseerd.

Op basis van eerdere besluitvorming wordt een aantal mutaties in de reserves doorgevoerd. Dit zodat de administratieve verwerking juist plaats vindt. Dit speelt bij de bestemmingsreserve Uitvoering bereikbaarheidsagenda. Ook vindt er een bijstelling plaats vanwege de uitvoering van de Regeling Reductie Energieverbruik. Een klein deel van de kosten worden gedekt uit de bestemmingsreserve Duurzaamheid en klimaat.

Een nadere toelichting vindt u in hoofdstuk 2.3.

Diverse kredieten worden bijgesteld, op basis van de laatste inzichten. Een toelichting hierover vindt u in hoofdstuk 2.4.

In hoofdstuk 2.5 geven we de meest actuele inhoudelijke stand van de grondexploitaties aan. Cijfermatig zijn de gegevens afkomstig van de calculaties die begin dit jaar ook voor de opstelling van de jaarstukken zijn gehanteerd.

In hoofdstuk 2.6 Risicoparagraaf is een doorkijk gegeven van de risico's. Als gevolg van het Coronavirus is een verkenning uitgevoerd van onderwerpen die financiële gevolgen kunnen hebben voor de gemeente.

2. Financiële cijfers en toelichting

2.1 Totaal cijfermatig overzicht per taakveld en totaal

-/- = meer lasten/minder baten, + = minder lasten/meer baten

Taakveld	Taakveld (bedragen in € 1.000)	Begroot primitief 2020	Begroot na wijziging t/m april 2020	Begrotings- wijziging 1e Burap 2020	Verwacht resultaat 2020
		a	b	c	b+c
0	Bestuur en ondersteuning	23.139	23.139	360	23.500
1	Veiligheid	-1.860	-1.862	-101	-1.963
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	-2.756	-2.776	-52	-2.828
3	Economie	286	76	5	81
4	Onderwijs	-1.210	-1.238	44	-1.195
5	Sport, cultuur en recreatie	-3.721	-3.741	-147	-3.889
6	Sociaal domein	-13.231	-13.691	-903	-14.594
7	Volksgezondheid en milieu	-1.085	-1.109	-21	-1.130
8	VHROSV	-489	-768	0	-768
	Resultaat voor bestemming	-927	-1.970	-816	-2.786
u	Af: storting in reserves	-659	-659	0	-659
i	Bij: minder onttrekking aan reserves	1.748	2.792	73	2.865
	Resultaat na bestemming	162	162	-743	-580
	Begrotingsaldo	voordeel	voordeel	nadeel	nadeel

Algemene opmerkingen

- De mutaties tussen de kolom 'begroot primitief 2020' en de kolom 'begroot na wijziging 2020' in bovenstaande tabel hebben betrekking op de raadsbesluiten tot en met april 2020.
- Onderstaande afwijkingen lopen soms over meerdere taakvelden of via mutaties reserves. Voor de leesbaarheid is ervoor gekozen om de toelichting over de afwijkingen op te nemen onder het onderdeel met de grootste financiële consequenties. Hierdoor is er op het oog geen aansluiting te verkrijgen tussen de tabel hierboven en het totaal per taakveld toegelichte afwijkingen.
- In de afwijking wordt, indien dit van toepassing is, verwezen naar tabellen in hoofdstukken 2.2. en 2.3.

Taakveld 0: Bestuur en ondersteuning

1. Algemene uitkering (€ 404.000 V)

Algemene uitkering x € 1.000	2020
Begroting algemene uitkering	24.554
Mutaties septembercirculaire 2019	281
Mutaties decembercirculaire 2019	123
Algemene uitkering	24.959

De gevolgen van de september- en decembercirculaire 2019 worden opgenomen in de 1^e Burap 2020. Door verschuiving van het investeringsritme van het Ministerie van I&W en Defensie, het sluiten van het Pensioenakkoord en door kasschuiven op de Rijksbegroting schuiven rijksuitgaven door van 2019 naar 2020. Ook het woningmarktpakket van 1 miljard dat het Rijk heeft aangekondigd zorgt voor een positieve bijstelling van het accres vanaf 2020.

Als gevolg van de Motie Asscher is de gemeente voor de jaren 2019-2021 jaarlijks € 75.000 toegekend met als doel het versterken van de bibliotheekvoorziening.

Ontwikkelingen van de actualisering van de uitkeringsbasis hebben verder een voordeel tot gevolg.

De totale positieve bijstelling van de algemene uitkering komt voor 2020 uit op € 404.000.

2. Rente (€ 127.000 V)

De grondexploitaties zijn bijgesteld op basis van de jaarrekening 2019. Door fasering van de verkopen blijft de boekwaarde hoger dan eerder voorzien. Over de boekwaarde wordt rente toegerekend. Meer rente toerekenen heeft een voordeel in de reguliere exploitatie tot gevolg. In 2020 ontstaat hierdoor een voordeel van € 23.000.

Door de uitkering van het resterende vermogen van de voormalige WVK hoeft er op een later moment kapitaal aangetrokken te worden. Samen met het omzetten van lopende leningen tegen nieuwe gunstige voorwaarden worden de rentelasten structureel verlaagd.

3. Verzekeringspremies (€ 20.000 N)

De verzekeringsmarkt heeft te maken met aanzienlijke verslechtering van hun schadeportefeuille. Hierdoor schrijven minder verzekeraars zich in op de portefeuilles van onder andere gemeenten. Dit resulteert in sterke stijgingen van de premies met name bij de brandverzekering. Hierdoor is een bijstelling van het budget nodig van € 20.000.

4. Dividend BNG (€ 128.000 N)

De nettowinst van de BNG over 2019 is gedaald van € 338 miljoen naar € 163 miljoen. Dit wordt vooral veroorzaakt doordat ze een significante voorziening hebben moeten treffen voor een verwacht kredietverlies. Als gevolg hiervan is de dividenduitkering over 2019 lager. We beschouwen het vormen van de voorziening als een eenmalige last en nemen de lagere dividenduitkering hierdoor niet structureel over.

5. Uitbreiding en vervanging griffie (€ 100.000 N)

Op verzoek van de werkgeverscommissie en de griffier en in samenspraak met het presidium, wordt voorgesteld om de griffie uit te breiden. Tot nu toe bestond de bezetting van de griffie uit 30 uur van de griffier en 12 uur ondersteuning vanuit de organisatie. Dit is al geruime tijd te weinig gebleken. Voorgesteld wordt nu om de griffie uit te breiden met 32 uur voor een 1e plaatsvervangend griffier/ raadsadviseur, waarbij de 12 uur ondersteuning vanuit de organisatie komt te vervallen. De 2e plv. griffier, vanuit de organisatie, blijft beschikbaar indien nodig. Daarnaast wordt tijdelijk ingehuurd in verband met ziekte. Het budget wordt hierdoor met € 100.000 overschreden.

6. Taxeren woningen (€ 24.000 N)

Per 1-1-2022 zijn we verplicht om de woningen te taxeren op gebruikersoppervlakte. Nu word getaxeerd op inhoud. De kleinere soorten woningen, zoals etagewoningen en rij- en hoekwoningen, hebben we voorgaande jaren reeds omgezet binnen de reguliere jaarlijkse taxatieronde. De vrijstaande woningen

moeten nog op de nieuwe wijze getaxeerd gaan worden. Dit doen we gefaseerd en lukt niet binnen het reguliere budget. De omvang van dit bestand is namelijk groot in de gemeente Bergeijk. In 2020 en 2021 zijn daarom aanvullende werkzaamheden nodig.

7. Afrekeningen over voorgaande jaren (€ 54.000 V)

Jaarlijks wordt het resultaat van de GRSK verrekend met de gemeenten. Over 2019 ontvangt de gemeente € 61.000 retour.

Verder zijn er een aantal afrekeningen afgewikkeld, onder andere voor de vennootschapsbelasting, subsidies en verbruiksgoederen.

8. Overige (administratieve) wijzigingen (€ 19.000 V)

Bij het opstellen van de PPN zijn ook veel (kleine) budgetten tegen het licht gehouden. Enerzijds om beter te rubriceren. Anderzijds door budgetten aan te passen aan actuele prognoses. Hierbij kan gedacht worden aan budgetten voor abonnementen, portokosten als gevolg van digitalisering, kleine gebruiksgoederen en door het rijk vastgestelde maximumtarieven reis- en rijdocumenten. Dit laatste conform de vastgestelde legesverordening 2020.

9. Verbonden partijen GRSK (€ 174.000 N)

De begroting van de GRSK is voor zienswijze aangeboden aan de gemeenteraad. De financiële effecten zijn verwerkt in de 1^e Burap 2020. De mutatie raakt meerdere taakvelden, het grootste deel van de mutatie vindt plaats in taakveld 6.

10. Pensioenverplichting voormalig wethouders (€ 554.000 V, storting voorziening € 554.000 N)

Voor pensioenverplichtingen van voormalig wethouders heeft de gemeente verzekeringen afgesloten. Deze komen tot uitkering zodra een voormalig wethouder aangeeft dat die met pensioen gaat. De gemeente dient dit geld te reserveren in een voorziening om jaarlijks de pensioenuitkering te kunnen betalen. In april is hierdoor € 554.000 ontvangen, dit wordt direct doorgestort in de voorziening "Pensioenen voormalig wethouders". Hierna wordt jaarlijks, rond 1 januari, op basis van een actuariële berekening bezien of de voorziening toereikend blijft.

Taakveld 1: Veiligheid

11. Business case innovatie bluswatervoorziening (€ 5.800 N)

Op 31 oktober 2017 heeft de raad ingestemd met de businesscase innovatie bluswater-voorziening. De oplossing van de Veiligheidsregio bestond uit het uitbreiden van de pendelsystemen van water en door regionaal een nieuw watertransportsysteem aan te schaffen. Deze oplossing leidde voor onze gemeente tot een structurele jaarlijkse verhoging van de inwoner-bijdrage van € 5.800. De VRBZO achtte het reëel dat gesprekken met Brabant Water ertoe zouden leiden dat de afspraken over huur en onderhoud van brandkranen zouden kunnen worden gewijzigd. Wij hebben daarom vanaf 2019 een besparing op huur en onderhoud brandkranen opgenomen in de begroting van € 5.800. Deze verwachting was te positief. De Veiligheidsregio levert de projectresultaten medio dit jaar op. Daarna gaat de Veiligheidsregio gemeenten informeren over besparingsmogelijkheden op de kosten van huur en onderhoud van de brandkranen. Vervolgens moet de gemeente in onderhandeling met Brabant Water over de mogelijke opzegging van de huur en onderhoud van een aantal brandkranen. Op dit moment zijn de financiële consequenties daarvan nog niet in te schatten.

12. Consult vervolgonderzoek Niet Gesprongen Explosieven (€ 5.000 N)

In Riethoven liggen nabij de Schaijksedijk nog diverse explosieven uit WOII. We hebben een offerte opgevraagd voor het opsporen en ruimen van deze explosieven. De wereld van explosievenonderzoek is erg specifiek en vergt veel inhoudelijke kennis. Daarom vragen we onafhankelijk advies aan een gespecialiseerd bureau.

13. Bommen ruimen (€ 89.000 N)

Tijdens reguliere ontgravingswerkzaamheden (22 mei 2019) zijn 2 vliegtuigbommen van 500 lbs aangetroffen; deze zijn in het voorjaar van 2019 geruimd. Omdat niet is uit te sluiten dat er nog meer conventionele explosieven liggen is het gebied als verdacht gemarkeerd en is dit verder onderzocht. Op respectievelijk 5 september en 14 november 2019 zijn er nog een 3e, 4e en 5e bom gevonden. Deze zijn op 22 en 23 januari 2020 onschadelijk gemaakt. De externe kosten bedroegen € 105.000. Het Waterschap neemt € 16.000 voor haar rekening. Daarnaast zijn er circa €16.800 aan interne uren besteed. In het kader van de bommenregeling kunnen we 70% van de totale kosten declareren bij het gemeentefonds. Om de kosten bij het gemeentefonds te kunnen declareren is er een raadsbesluit nodig waarin de raad instemt met het voorstel de kosten te declareren bij het gemeentefonds. Compensatie wordt waarschijnlijk verwerkt in de meicirculaire 2021. De bijdrage wordt geraamd in de begroting 2021.

14. Basisteam de Kempen Interventieteam (KIT) (€ 4.750 N)

In 2019 hadden we eenmalig € 5.100 in de begroting opgenomen voor een pilot met het basisteam Kempen Interventie Team (KIT). Hierin werken partners (gemeenten, politie, justitie, belastingdienst en RIEC) samen bij een integrale aanpak (toezicht en handhaving) van overtredingen in het kader van de georganiseerde criminaliteit. In het driehoeksoverleg van 31 januari 2020 zijn de evaluatie en het vervolg van het KIT besproken. Alle partijen hebben ingestemd met een doorstart. Daarvoor is vanaf 1 april 2020 voor de duur van maximaal 9 maanden een parttime (18 uur per week) kwartiermaker aangesteld. Deze stelt een (nieuw) projectplan op en gaat een aantal nog levende vraagpunten uitwerken, zodat op 1 januari 2021 (of zoveel eerder als mogelijk) daadwerkelijk gestart kan worden met het KIT. De kosten van inhuur van de parttime kwartiermaker worden geraamd op € 37.500 in 2020. Verdeling van kosten over de 8 "Basisteam de Kempen"-gemeenten geschiedt naar rato van de inwonersaantallen.

Taakveld 2: Verkeer en vervoer

15. Uitvoering Gemeentelijke Visie Mobiliteit (€ 24.500 N, subsidie € 24.500 V)

Voor de Gemeentelijke Visie Mobiliteit (GVM) is in de begroting € 42.000 beschikbaar. Hiervoor kunnen we niet alle maatregelen uit het GVM realiseren. Om alle maatregelen voor 2020 uit te kunnen voeren is het daarom noodzakelijk aanvullende dekkingsbronnen te vinden. Daarom hebben we subsidie aangevraagd bij de provincie. Deze is toegekend en bedraagt € 24.500.

16. Mobiliteitsstrategie de Kempen (€ 15.000 N + € 10.500 N)

Om de besluitvorming over de start van de planfase te kunnen laten plaatsvinden is er namens de Kempengemeenten al een eerste onderzoek gedaan naar de mogelijkheden voor een bovenregionale mobiliteitsstrategie in de Kempen. Dit onderzoek heeft geresulteerd in een Bidbook met daarin de visie voor de Kempen om de bovenregionale Hub tezamen met lokale hubs, fietsverbindingen, werkgeversaanpak en openbaar vervoer te realiseren. De kosten hiervan bedragen € 15.000.

Als onderdeel van het "Maatregelenpakket De Kempen-A67" en de verkenning naar een bovenregionale hub in Eersel is een bidbook opgesteld. Om de projecten die opgenomen zijn in het bidbook uit te kunnen voeren moet een planstudie worden gedaan. De planstudie wordt in samenwerking met het Rijk, MRE-regio via ZOSlimbereikbaar, de vier Kempengemeenten en het bedrijfsleven uitgevoerd in de periode 2020-2022. De kosten hiervan worden geschat op € 450.000. Voor dit volledige bedrag wordt vanuit de Bereikbaarheidsagenda een subsidieverzoek ingediend dat past binnen het regiobrede project "Brainport Smart Mobility – Mobiliteitsstrategie".

Doelstelling is in 2025 de bovenregionale mobiliteitsstrategie te realiseren.

Ter voorbereiding van de planstudie en de planstudie zelf is capaciteit en expertise nodig voor afstemming en uitwerking binnen de Kempengemeenten zelf. Deze kosten worden geraamd op € 120.000.

Elke gemeente betaalt een deel op basis van inwonersaantal. Voor Bergeijk betekent dit een jaarlijkse kostenpost van € 10.500 tot en met 2022.

Taakveld 3: Economie

Geen relevante afwijkingen.

Taakveld 4: Onderwijs

17. Uitvoering onderwijsachterstandenbeleid (€ 42.000 V, € 42.000 N)

Herverdeling van het landelijk budget voor Onderwijs Achterstandenbeleid heeft er toe geleid dat de gemeente Bergeijk met ingang van 2019 hiervoor geormerkte rijksmiddelen ontvangt. De uitkering van de middelen vindt plaats per kalenderjaar. Aan het einde van een tijdvak van vier kalenderjaren dient het totaal bedrag aan uitkeringen te zijn besteed en vindt verantwoording plaats. Het doel van de uitkering is het voorkomen van (taal)achterstand bij jonge kinderen. Hiervoor moet de gemeente zorgdragen voor voldoende aanbod van voorschoolse educatie dat voldoet aan de kwaliteitseisen volgens de wet Oké, het optimaliseren van de toeleiding naar dit aanbod en het monitoren van de resultaten. De gemeente maakt een plan waarin de inzet van de middelen wordt uitgewerkt.

18. Onderwijsachterstandenbeleid (€ 40.000 V)

De kosten voor het programma Voor en Vroegschoolse Educatie voor geïndiceerde peuters zijn opgenomen in de reguliere begroting. Deze kosten worden ingebracht in het plan voor de inzet van Onderwijs Achterstandsmiddelen. Deze kosten worden met ingang van 2019 gedekt met de rijksmiddelen in plaats van met gemeentelijke middelen. Dit levert een structureel voordeel op voor circa € 40.000.

Taakveld 5: Sport, cultuur en recreatie

19. Subsidieprogramma 2020 (€ 37.000 V)

Op basis van het vastgestelde subsidieprogramma worden de subsidies bijgesteld. Met name door het scherp aan de wind varen bij budgetgesubsidieerde instellingen wordt een besparing gerealiseerd.

20. Bosbeheer (€ 75.000 N)

Het beheerplan 2012-2021 geeft aan gemiddeld jaarlijks 4.000 m³ hout te oogsten voor gemiddeld € 25 per m³. Dat houdt in een raming van € 100.000 houtopbrengst per jaar. Door gunstige prijzen en soms wat meer hout was jarenlang de opbrengst 30-50% meer. Geraamd werd daarom € 135.000 per jaar.

Sinds allerlei klimaatontwikkelingen (hagel, stormen, uitval door droogteschade en door insecten) is de afzet van hout verstoord. Sinds 2018 vooral door stormen, droogte en letterzetter aantastingen. De houtprijzen zijn in binnen en buitenland 50-75% gedaald sinds 2019 en komen momenteel uit op gemiddeld ca € 15 per m³. Het aanbod uit gemeentebossen voor 2020 is wel ± 4.000 m³.

Klimaatontwikkelingen en maatregelen vragen om een andere bosstrategie. Door uitval staat de houtvoorraad onder druk en dat is ongunstig voor opslag CO₂. Klimaatslim bosbeheer houdt in minder oogsten, betere bosbodems, bosverjonging en andere boomsoorten.

21. Ondersteuning bibliotheekvoorziening (€ 75.000 N)

Middels de septembercirculaire 2019 zijn als gevolg van de motie Asscher middelen (in elk van de jaren 2019-2021 € 75.000 beschikbaar gekomen voor ondersteuning van de bibliotheekvoorziening. Het ministerie gaat ervan uit dat de middelen besteed worden ter versterking van het bibliotheeknetwerk. Voor de inzet van deze middelen heeft de bibliotheek een uitvoeringsplan opgesteld. Hiervoor zetten we de middelen in.

Overigens moet de bibliotheek periodiek verantwoording indienen bij het Rijk over de uitvoering van het uitvoeringsplan.

Taakveld 6: Sociaal domein

In het sociaal domein dreigen we te maken te krijgen met oplopende tekorten. Om de financiële gevolgen in het sociaal domein beheersbaar te houden gaat de gemeente Bergeijk kijken aan welke financiële knoppen er gedraaid kan worden.

22. Programmakosten Wmo (€ 326.000 N)

Bedragen x € 1.000 (+ = voordeel, -/- = nadeel)	2020
Wmo voorzieningen	-62
Wmo hulp bij het huishouden	-37
Wmo Begeleiding	-309
Wmo abonnementstarief	36
Dekking stelpost prijsstijging	46
Totaal	-326

De gemeente Bergeijk gaat met de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening van de Kempengemeenten de budgetten intensiever monitoren en sturen. Dit omdat de ervaringscijfers leren dat deze kosten steeds toenemen en dat onder andere WMO begeleiding en Jeugdzorg grote schommelingen in de uitgaven veroorzaken.

Voorzieningen

Onder Wmo voorzieningen vallen vervoersvoorzieningen (bijv. scootmobielen), collectief vraagafhankelijk vervoer (Taxbus), rolstoelvoorzieningen en woonvoorzieningen.

Voor vervoersvoorzieningen geldt dat er rekening is gehouden met de reguliere indexeringen per 1 januari 2020 voor de gecontracteerde prijzen voor o.a. scootmobielen en bijzondere fietsen (gemiddeld 2,6%).

In 2019 is er een regionale aanbesteding geweest voor het vervoer en de mobiliteitscentrale, dat bekend is onder de merknaam Taxbus. Als gevolg van de nieuwe contracten per 1-3-2020 is de begroting opnieuw doorgerekend op basis van ontwikkelingen in het reisvolume, de nieuw gecontracteerde prijzen en de reguliere indexering (6,7%).

Voor rolstoelvoorzieningen worden de verwachte kosten aangepast op basis van twee ontwikkelingen. De reguliere indexeringen per 1-1-2020 voor de gecontracteerde prijzen voor (elektrische) rolstoelen (gemiddeld 2,6% per contract) zijn meegenomen. Ook de prijsstijging naar aanleiding van de aanbesteding Hulpmiddelen, waarvan de contracten ingaan per 1 april 2020, is meegenomen.

De kosten voor woonvoorzieningen zijn begroot op basis van gerealiseerde kosten in voorgaande jaren. Het aanpassen van de woning is binnen de Wmo een relatief dure voorziening. Het specifieke risico schuilt in de hoge kosten die één afzonderlijke woningaanpassing kan vragen, waardoor een maximering wordt voorgesteld. De verwachting is dat door langer thuis te blijven wonen, verminderde doorstroom naar intramurale woonvoorzieningen, en de aanzuigende werking van het abonnementstarief, het aantal aanvragen naar deze dure voorziening zal toenemen.

Hulp bij het huishouden

Voor hulp bij het huishouden geldt dat het abonnementstarief een aanzuigende werking heeft op de volumeontwikkeling van het aantal cliënten. Ingeschat wordt dat de uitgaven zullen toenemen met 7% per jaar ten opzichte van 2019. Deze lijn trekt zich naar verwachting door in 2020.

Begeleiding

Ondanks de kantelgesprekken in de toegang van de Wmo wordt de volumeontwikkeling van het aantal cliënten sterk beïnvloed door niet alleen de aanzuigende werking van het abonnementstarief, maar ook door de vergrijzing en de tendens dat steeds meer zorg en ondersteuning in de wijk wordt georganiseerd (extramuralisering). Deze lijn trekt zich naar verwachting door in 2020. Ingeschat wordt dat de uitgaven zullen toenemen met 7% per jaar ten opzichte van 2019. Deze verwachting is mede gebaseerd op onderzoek van VNG inzake de verwachte stijging Wmo kosten gemeenten 2019-2024. Daarnaast is rekening gehouden met de reguliere indexering (2,7%) van de gecontracteerde prijzen voor Begeleiding.

Abonnementstarief

Het aantal cliënten neemt toe (als gevolg van de vergrijzing, het abonnementstarief en extramuralisering). Dit leidt tot hogere baten.

23. Programmakosten jeugdhulp (€ 70.000 N)

Bedragen x € 1.000 (+ = voordeel, -/- = nadeel)	2020
Jeugd ZIN en PGB met en zonder verblijf	-70
Totaal	-70

Uitvoering geven aan de jeugdwet. Op dit moment worden de jaarcijfers voor het jaar 2019 nog verwerkt door de zorgaanbieders. De definitieve cijfers worden eind mei verwacht. Op dit moment wordt een aanpassing voorgesteld van ZIN met verblijf en ZIN zonder verblijf indexering prijs 3,25 %. Dit komt neer op een bedrag van circa € 70.000 nadeel. Dekking via de stelpost prijsstijging is niet mogelijk omdat deze reeds volledig aangewend is.

24. Programmakosten participatiewet (BUIG) (€ 21.000 V)

Bedragen x € 1.000 (+ = voordeel, -/- = nadeel)	2020
Participatiewet (BUIG)	54
Participatiewet (BUIG) rijksbijdrage	-32
Totaal	21

De omvang van het cliëntenbestand neemt toe in de Kempen, na de sterke afname in 2018 en stabilisatie van 2019. Er stromen meer mensen vanuit een werkloosheidsuitkering in de bijstand. Daarnaast verandert het klantenbestand geleidelijk van samenstelling door de instroom van specifieke doelgroepen, zoals leerlingen uit het Voortgezet Speciaal Onderwijs (VSO) en Praktijkonderwijs (PRO) statushouders en personen die tot 1 januari 2015 nog toegang hadden tot de Wajong en de Wsw.

De nieuwe cliënten hebben meer begeleiding en trajecten nodig om eventuele uitstroom te realiseren en niet iedere cliënt zal ook uitstromen richting betaald werk. KempenPlus heeft als centrale doelstelling dat iedere cliënt maximaal participeert naar vermogen.

Ondanks de nieuwe samenstelling van het cliëntenbestand en de geringe toename van het bestand, maken de inwoners van de Kempengemeenten 3-4 keer minder gebruik van een bijstandsuitkering per 1000 inwoners dan het landelijk gemiddelde.

De inzet van LoonKostenSubsidie (LKS)/beschut werk neemt toe ten opzichte van de afgelopen jaren, omdat steeds meer cliënten een verminderde loonwaarde hebben en extra ondersteuning nodig hebben om richting werk te begeleiden. Inzet van LKS en beschut werk leidt in een aantal gevallen tot lagere lasten.

In de meerjarenraming 2021-2024 is uitgegaan van het toename van het bijstandsvolume met 2,5% in 2020. En in 2021 wordt ook uitgegaan van een toename van 2,5% t.o.v. 2020.

Voor de jaren 2022 en verder stellen we vooralsnog het volume op het niveau van ultimo 2021.

De bijdrage van het Rijk dient op basis van de nadere voorlopige uitkering BUIG structureel met € 32.000 naar beneden bijgesteld te worden.

25. Uitkering vermogen WVK (€ 300.000 N)

In de jaarrekening 2019 is aangegeven dat de laatste uitkering van het vermogen (de jaarschijf 2020) al in 2019 is uitgekeerd. In de begroting 2020 dient die daarom te vervallen.

26. Regionaal project Drugs (€ 2.751 N)

De gemeenten in het oosten van Noord-Brabant zijn een boven regionaal project gestart om de toenemende normalisering van druggebruik tegen te gaan. Oost-Brabant is de eerste 'politie regio' waarin samen wordt gewerkt met alle betrokken partijen om dit probleem aan te pakken. Voorwaarden waren met name dat er voldoende gemeenten mee zouden doen en dat de monitor betaald zou worden door het Ministerie van VWS.

Doelstelling op lange termijn: Het tegengaan van de normalisering van drugsgebruik onder de inwoners in de hele regio Oost-Brabant door het stellen en versterken van de norm, dat het gebruik van drugs niet normaal is. Het college heeft op 10 december 2019 besloten om deel te nemen aan het project Denormalisering drugs in de regio Brabant Oost en het benodigde budget daarvoor te verantwoorden in de 1^e Burap 2020.

Kattendans

Door Brainport Development BV is positief beschikt op een verzoek tot cofinanciering van het project renovatie en uitbreiding van De Kattendans, onderdeel Theater. De beschikking heeft een omvang van de gevraagde bijdrage van € 650.000. Voorwaarde van deze beschikking is dat de gemeente ten minste dit bedrag investeert. Bij het voorstel om krediet beschikbaar te stellen voor de aanpassingen in de Kattendans, wat voorzien is eind van 2020, wordt deze bijdrage betrokken.

Taakveld 7: Volksgezondheid en milieu

27. Regionale reductie energiegebruik (RRE) (€ 579.000 N, subsidie € 548.000 V, € 31.000 V BR Duurzaamheid en klimaat)

In 2019 heeft Bergeijk een subsidie aangevraagd in het kader van de RRE. In het projectplan zijn de kosten geraamd op € 579.000. Er is een subsidie toegekend van € 548.000. Met de RRE worden de huiseigenaren gestimuleerd tot kleine energiebesparende maatregelen in huis. En op uitgebreidere schaal geven we advies aan huiseigenaren over energiebesparende maatregelen, zoals dak-, raam- of gevelisolatie. De overblijvende kosten voor de gemeenten dekken we uit de bestemmingsreserve Duurzaamheid en Klimaat.

Taakveld 8: Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing (VHROSV)

Geen relevante afwijkingen.

Mutaties reserves

Taakveld 0: Bestuur en ondersteuning

- Algemene reserve Behoedzaamheid grondtransacties

De gemeente begroot een opbrengst uit grondtransacties van € 625.000. Deze worden vooral gerealiseerd door kavelruilingen, onder andere voor de N69 en de daarbij behorende gebiedsimpulsen. In de eerste maanden van 2020 is de opbrengst € 280.000. We verwachten in de loop van het jaar de resterende netto opbrengst van € 345.000 te realiseren. Wordt er meer of minder gerealiseerd dan wordt dit verrekend met de algemene reserve behoedzaamheid grondtransacties. Per 1 januari 2020 bedroeg deze € 1,92 miljoen. De reserve is gemaximeerd op € 2,5 miljoen.

Bedragen x € 1.000	Begroot 2020	Begroot na wijziging 2020	Werkelijk 2020	Vershil
Netto opbrengst grondtransacties	625	625	280	-345
Storting in reserve DOB	0	0	0	0
Totaal exploitatie voor storting in AR behoedzaamheid gron	625	625	280	-345
Mutatie AR behoedzaamheid grondtransacties	0	0	0	0
Gerealiseerde inkomsten tbv exploitatie	625	625	280	-345

Taakveld 2: Verkeer en vervoer

In de begroting 2020 is aangegeven dat de bestemmingsreserve Fietsambitie omgezet wordt naar een dekkingsreserve Fietsambitie. Dit is abusievelijk niet specifiek in de besluitvorming van de begroting 2020 opgenomen. We voeren dit alsnog door.

Administratief dient de uitvoering van de Bereikbaarheidsagenda volgens de BBV niet te verlopen via een afzonderlijke voorziening. In de plaats daarvan is bij de jaarrekening 2019 een bestemmingsreserve gevormd. Onttrekkingen uit deze reserve dienen daardoor via de exploitatie te verlopen. Administratief gaan we er vanuit dat jaarlijks € 41.500 bijgedragen dient te worden en dat eenzelfde bedrag onttrokken wordt uit de bestemmingsreserve Uitvoering Bereikbaarheidsagenda.

Taakveld 7: Volksgezondheid en milieu

- Bestemmingsreserve Duurzaamheid en klimaat

Voor de Regeling Reductie Energieverbruik is op basis van een kostenraming van € 579.000 door het Rijk een subsidie toekend van € 548.000. Het restant van € 31.000 dekken we uit de bestemmingsreserve Duurzaamheid en Klimaat.

2.2 Algemene financiële ontwikkelingen

In onderstaand overzicht zijn de inkomsten van de belastingen en rechten opgenomen. Deze tabel is gelijk aan de tabel in de paragraaf Lokale heffingen van de begroting en jaarrekening.

De kolom "Begroot na wijziging 2020" betreft de geraamde opbrengsten zoals vastgesteld in de 1^e Burap 2020. Op basis van de nog te verwachten opbrengsten is de "Prognose 2020" geraamd. Het verschil tussen deze twee kolommen is de mutatie die in de 1^e Burap wordt doorgevoerd.

-/- = meer lasten/minder baten, + = minder lasten/meer baten

Omschrijving Bedragen x € 1.000	Primitieve begroting 2020	Begroot na wijziging t/m april 2020	Werkelijk t/m april 2020	Prognose 2020	Mutatie 1e Burap 2020
Onroerende zaakbelastingen	3.710	3.710	3.735	3.710	0
Toeristenbelastingen	935	935	0	935	0
Forensenbelasting	6	6	5	6	0
1. Totaal algemene dekkingsmiddelen	4.652	4.652	3.740	4.652	0
Reinigingsrechten (afvalstoffenheffing)	1.327	1.327	0	1.327	0
Rioolheffing	1.821	1.821	0	1.821	0
Rioolaansluitrechten	22	22	6	22	0
Leges Titel 1. Algemene dienstverlening	530	530	134	542	11
Leges Titel 2. Dienstverl fysiek Omgevingsverg.	482	482	252	482	0
Leges Titel 3. Dienstverlening Europese diensten	3	3	2	3	0
Lijkbezorgingsrechten	14	14	5	14	0
Reclamebelasting centrummanagement	30	30	27	30	0
Reclamebelasting	1	1	0	1	0
Overigen o.a. staangelden	31	31	5	29	-2
2. Totaal Bestemmingsheffingen	4.260	4.260	431	4.269	9
3. Totale opbrengst lokale heffingen (1+2)	8.911	8.911	4.171	8.921	9

Toelichting:

De aanslagen OZB, Forensenbelasting en reclamebelasting zijn voor het gehele jaar in het 1^e kwartaal opgelegd. Mutaties zijn daarbij nog mogelijk als gevolg van bezwaren.

De aanslagen toeristenbelasting worden in oktober opgelegd.

De aanslagen afvalstoffenheffing en rioolheffing over de eerste 4 maanden 2020 worden in mei 2020 opgelegd. De aanslagen over de periode mei-augustus worden in september opgelegd.

2.3 Specifieke financiële ontwikkelingen

Voor een aantal onderwerpen zijn incidenteel middelen opgenomen in de begroting. Deze budgetten zijn bij het opstellen van de 1^e Burap 2020 tegen het licht gehouden. Bij de 2^e Burap en de slotwijziging doen we dit nogmaals. Mogelijk dat enkele budgetten dan alsnog overgeheveld dienen te worden naar 2021.

-/- = meer lasten/minder baten, + = minder lasten/meer baten

Omschrijving Bedragen x € 1.000	Taakveld				Reserve			
	Begroot 2020	Werkelijk t/m april 2020	Prognose 2020	Mutatie 1e Burap 2020	Begroot 2020	Werkelijk t/m april 2020	Prognose 2020	Mutatie 1e Burap 2020
Onderuitputting kapitaallasten	124	0	124	0	0	0	0	0
Incidentele lasten begroting GRISK	-74	0	-189	-116	0	0	0	0
Voorgaande jaren	0	-7	54	54	0	0	0	0
Pensioenoverdracht ontvangst	0	554	554	554	0	0	0	0
Pensioenoverdracht storting naar voorziening	0	0	-554	-554	0	0	0	0
Totaal taakveld 0, Bestuur en ondersteuning	50	547	-11	-62	0	0	0	0
Opzetten Kempen Interventieteam (dekking BR budgetoverheveling)	-2	0	-2	0	2	0	2	0
Verwijderen bommen	0	-93	-105	-105	0	0	0	0
Verwijderen bommen bijdrage waterschap	0	0	16	16	0	0	0	0
Consult vervolg onderzoek Niet Gesprongen Explosieven	0	0	-5	-5	0	0	0	0
Totaal taakveld 1, Openbare orde en veiligheid	-2	-93	-96	-94	2	0	2	0
Herinrichten 't Hof Noord fase 4 verwerving (dekking BR ROL)	-368	0	-368	0	368	0	368	0
Afschrijvingslasten Diepveldeweg / Nulplus fietspad Riethoven-Westerhoven na verschuiving investering	104	104	104	0	0	0	0	0
Onttrekking BR Rol tbv DR Diepveldeweg	0	0	0	0	300	300	300	0
Storting DR Diepveldeweg uit BR ROL	0	0	0	0	-300	-300	-300	0
Inventarisatie knelpunten recreatieve fietspaden (dekking BR Fietsambitie)	-20	-2	-20	0	20	0	20	0
GVM mensgerichten maatregelen 2020	0	0	-25	-25	0	0	0	0
Subsidie GVM mensgerichte maatregelen 2020	0	42	25	25	0	0	0	0
Mobiliteitstrategie de Kempen	0	0	-25	-25	0	0	0	0
Bijdrage uitvoering bereikbaarheidsagenda	0	0	-42	-42	0	0	42	42
Totaal taakveld 2, Verkeer en vervoer	-284	144	-351	-67	388	0	430	42
Kempische Industrie Agenda (dekking BR budgetoverheveling)	-30	0	-30	0	15	0	15	0
Plattelandsontwikkelingsprogramma (dekking BR DOB)	-175	-8	-175	0	175	0	175	0
Instellen transformatiefonds (dekking BR budgetoverheveling)	-25	0	-25	0	15	0	15	0
DNA, uitvoering (dekking BR budgetoverheveling)	-50	0	-50	0	50	0	50	0
Aanpassing regionale beleidsvisie dag- en verblifsrecreatie de Kempen (dekking BR budgetoverheveling)	-10	-1	-10	0	10	0	10	0
Uitvoeringsprogramma visie VTE (dekking BR Budgetoverheveling)	-103	-2	-103	0	103	0	103	0
Totaal taakveld 3, Economie	-393	-12	-393	0	368	0	368	0
Integraal huisvestingsplan onderwijs	-30	0	-30	0	0	0	0	0
Totaal taakveld 4, Onderwijs	-30	0	-30	0	0	0	0	0
Subsidie Hofkerk en Luidhuis	5	5	5	0	0	0	0	0
Klimaatlim bos en boombeheer	-13	0	-13	0	0	0	0	0
Instandhouding groenareaal ivm droogteschade 2018	-110	-77	-110	0	0	0	0	0
Regionaal sportakkoord uitvoering	-15	0	-15	0	0	0	0	0
Herstel cultuurhistorisch landschap Liskes (dekking BR DOB)	-20	0	-20	0	20	0	20	0
Haalbaarheidsonderzoek KC (dekking BR Budgetoverheveling)	-29	0	-29	0	29	0	29	0
Kunstwerk "Stadpoorten" (dekking BR ROL)	-28	0	-28	0	28	0	28	0
Totaal taakveld 5, Sport, cultuur en recreatie	-209	-72	-209	0	77	0	77	0

Omschrijving Bedragen x € 1.000	Taakveld				Reserve			
	Begroot 2020	Werkelijk t/m april 2020	Prognose 2020	Mutatie 1e Burap 2020	Begroot 2020	Werkelijk t/m april 2020	Prognose 2020	Mutatie 1e Burap 2020
Storting bestemmingsreserve KC / Kattendans	0	0	0	0	-500	0	-500	0
Evaluatie en continuering dagbesteding Hoefzicht	-18	-9	-18	0	0	0	0	0
Vorming participatiebedrijf (dekking BR egalisatie sociaal domein)	-234	0	-234	0	234	0	234	0
Evaluatie gemeenschapshuizenbeleid Bijdrage fusie Buitengaander (dekking BR Budgetoverheveling)	-13	0	-13	0	13	0	13	0
Totaal taakveld 6, Sociaal domein	-264	-9	-264	0	-254	0	-254	0
Klimaatdialoog thema hitte en verdroging	-25	0	-25	0	0	0	0	0
Klimaatdialoog subsidie	10	0	10	0	0	0	0	0
Operatie Steenbreek, groen voor stenen	-3	0	-3	0	0	0	0	0
Bestrijding eikenprocessierups en biodiversiteitsmaatregelen	-40	-7	-40	0	0	0	0	0
Regeling reductie energieverbruik	0	0	-580	-580	0	0	31	31
Regeling reductie energieverbruik subsidie	0	548	548	548	0	0	0	0
Regionaal project drugs	0	0	-3	-3	0	0	0	0
Bestuursopdracht inbesteding jeugdgezondheidszorg GGD	-19	0	-19	0	19	0	19	0
Totaal taakveld 7, Volksgezondheid en milieu	-76	541	-110	-34	19	0	50	31
Herinrichten Hof Noord fase 4 bijdrage aan sociale huurwoningen	-60	0	-60	0	0	0	0	0
Voorbereiding invoering omgevingswet	-45	0	-45	0	0	0	0	0
Omgevingswetproof maken VTH	-25	0	-25	0	0	0	0	0
Actieprogramma vakantieparken (dekking BR budgetoverheveling)	-50	0	-50	0	50	0	50	0
Voorbereiding invoering omgevingswet (dekking BR budgetoverheveling)	-87	0	-87	0	87	0	87	0
Opstellen omgevingsvisie (dekking BR budgetoverheveling)	-42	0	-42	0	42	0	42	0
Regeling Voormalige Agrarische Bedrijfslocaties (VAB) (dekking BR DOB)	-100	0	-100	0	100	0	100	0
Totaal taakveld 8, VHROSV	-409	0	-409	0	279	0	279	0
Totaal	-1.617	1.046	-1.874	-257	878	0	951	73

Dit leidt er toe dat het incidentele resultaat in 2020 geprognosticeerd wordt op € 923.000 nadelig (kolom taakveld prognose 2020 plus kolom reserve prognose 2020).

2.4 Specifieke financiële ontwikkelingen (Investeringskredieten)

Omschrijving Bedragen x € 1.000	Begroot 2020	Werkelijk 1 ^e Burap	Prognose inkomsten	Mutatie (+ = N)	Begroot 2020	Werkelijk 1 ^e Burap	Prognose uitgaven	Mutatie (+ = N)	Opmerking
Strategische aankopen Hof-Noord	0	0	0	0	25	0	25	0	Sloop 2020
Gebouw Willem Driedonkpad 2	0	0	0	0	0	25	25	0	25 Nieuw, zie toelichting
Vervanging meubilair gemeentehuis	0	0	0	0	300	0	300	0	0 Uitvoering 2020.
Werkplekmiddelen (mobiele werkplekvoorzieningen)	0	0	0	0	2	0	0	0	-2 Afsluiten 1e Burap 2020.
Taakveld 0 Bestuur en ondersteuning	0	0	0	0	326	25	350	24	
Fietsambitie herinrichting Riethovensedijk	0	0	0	0	37	41	37	0	0 Afronding 2020.
Fietsstroken B. Rythodusdreef en toebehoren	-2	0	-2	0	4	0	0	0	-4 Afsluiten 1e Burap 2020.
Grasbetonstenen 4 Dijken	0	0	0	0	1	0	0	0	-1 Afsluiten 1e Burap 2020.
Herinrichting Kept	0	0	0	0	10	0	0	0	-10 Afsluiten 1e Burap 2020.
Omvorming OV naar LED-verlichting 2019	0	0	0	0	15	0	15	0	0 Rest werkzaamheden 2020
Omvorming OV naar LED-verlichting 2020	0	0	0	0	200	0	200	0	
Realisatie Diepveldenweg Bergeijk - Eersel	-3.996	0	-3.996	0	7.479	79	7.479	0	0 Uitvoering 2020 e.v.
Realisatie Diepveldenweg Bergeijk - Eersel grond	-136	0	-136	0	292	1	292	0	0 Uitvoering 2020 e.v.
Voorbereiden Diepveldenweg Bergeijk - Eersel	0	0	0	0	0	0	0	0	0 Uitvoering 2020 e.v.
Realisatie Diepveldenweg Bergeijk - Eersel	0	0	0	0	0	0	0	0	
Flankerende maatregelen Diepveldenweg	0	0	0	0	50	0	50	0	
Uitbreiden parkeer capaciteit sportpark Bergerheide	0	0	0	0	26	29	26	0	0 Afronding 2020
Uitvoering Centrumplan Riethoven fase 2+3	0	0	0	0	3	0	0	0	-3 Afsluiten 1e Burap 2020
Uitvoeren nul-plusmaatregelen N69 sluisverkeer	-394	0	-394	0	515	0	515	0	0 Uitvoering na aanleg N69
Herinrichten 1 Hof fase 4 voorbereiding	0	0	0	0	152	37	152	0	0 Uitvoering 2020 e.v.
Herinrichting 1 Hof fase 4 verwerking	0	0	0	0	368	0	368	0	0 Uitvoering 2020 e.v.
Herinrichting Elsenhof Bergeijk	0	0	0	0	213	0	273	60	60 Bijstelling, zie toelichting
Maatregelen Zuidelijke randweg Luyksgestel-Bergeijk	0	0	0	0	391	0	391	0	0 Uitvoering 2020
Maatregelen Zuidelijke randweg Luyksgestel Bergeijk	0	0	0	0	405	0	405	0	
Herinrichting kruising Neerrijt, Hoge Rijt, Rijt Luyksgestel	0	0	0	0	135	10	135	0	0 Uitvoering 2020
IGP N69 2.1 Elzensingels aanleggen 2020	-20	0	-20	0	40	0	40	0	0 Uitvoering 2020
IGP N69 2.6 Wandelen langs de Run (zuiden van Grootoor)	-34	0	-34	0	68	0	68	0	0 Uitvoering 2020
IGP N69 3.1 Droge EVZ aanleggen	-12	0	-12	0	23	0	23	0	0 Uitvoering 2020
IGP N69 3.3 Fietspad Broekhovensweg 2017	-368	0	-368	0	710	0	710	0	0 Uitvoering 2020 e.v.
IGP N69 3.4 Fiets- en voetpad Einderheide	-67	0	-67	0	130	0	130	0	0 Uitvoering 2020 e.v.
IGP N69 3.4 Fiets- en voetpad Einderheide	-90	0	-90	0	180	0	180	0	0 Uitvoering 2020 e.v.
IGP N69 3.12 Laanbeplanting incl. OV 2018	-7	0	-7	0	0	0	0	0	0 Subsidie nog aanvragen
IGP N69 3.14 Bosverjonging Einderheide	-39	0	-39	0	33	15	33	0	0 Subsidie nog aanvragen
IGP N69 3.15 Recreatief fietspad aanleggen Bosweg	-60	0	-60	0	120	0	120	0	0 Uitvoering 2020
IGP N69 4.3 Erbplanting aanleggen	-33	0	-33	0	65	0	65	0	0 Uitvoering 2020
IGP N69 4.11 Laanbeplanting Heijestr. Loveren 2018	-42	0	-42	0	-11	1	-11	0	0 Subsidie aanvragen 2020
IGP N69 5.1 Elzensingels aanleggen	-22	0	-22	0	44	0	44	0	0 Uitvoering 2020
IGP N69 6.3 Fietspad Westerhoven / Riethoven 2018	-276	0	-276	0	521	1	521	0	0 Uitvoering 2020 e.v.
IGP N69 RR3 Fietsverbinding Broekhoven - Heers	-15	0	-15	0	30	0	30	0	
IGP N69 5.5 Recreatief punt Westerhoven	-11	0	-11	0	22	0	22	0	
IGP N69 landart icm route	-53	0	-53	0	106	0	106	0	
30 km zone Lijsterbedreef Bergeijk	0	-31	-31	-31	70	0	85	15	15 Bijstelling, zie toelichting
Aanpassingen Mr. Pankenstraat Bergeijk	0	0	0	0	20	10	20	0	0 Afronding 2020
Aanpassing Heijerstraat - Loveren Westerhoven	0	0	0	0	40	0	40	0	
Focus: herinrichting Burgemeester Magneestraat	0	0	0	0	0	4	0	0	
Focus: herinrichting Eijkereind	0	0	0	0	0	1	0	0	
Focus: herinrichting Industrieweg	0	0	0	0	0	1	0	0	
Focus: herinrichting Hasseltsstraat en omgeving	0	0	0	0	0	1	0	0	
Focus: herinrichting Kopertutenstraat en omgeving	0	0	0	0	412	12	412	0	
Focus: herinrichting Kleine Broekstraat	0	0	0	0	329	4	329	0	
Focus: herinrichting Hoeverstraat en Zandstraat	0	0	0	0	258	14	258	0	0 In uitvoering
Matrixborden	0	0	-17	-17	20	0	20	0	0 Subsidie 2020
Voorbereidingskrediet fietsambitie	0	0	0	0	172	10	172	0	
Verbeteren verkeersveiligheid schoolomgeving Beistenveld	0	0	0	0	0	0	15	15	15 Nieuw, zie toelichting
Taakveld 2 Verkeer en vervoer	-5.674	-31	-5.722	-48	13.697	269	13.770	72	
Renovatie Brouwersbos centrum Bergeijk	0	0	0	0	13	0	13	0	0 Afronding 2020
Vervanging verlichting sportaccommodaties 2019	0	0	0	0	108	15	108	0	0 Afronding 2020
Vervanging verlichting sportaccommodaties 2020	0	0	0	0	170	0	170	0	
Led verlichting voetbalverenigingen	0	0	0	0	60	0	60	0	
Patersbos 2019	0	0	0	0	32	1	32	0	
Patersbos 2020	0	0	0	0	23	0	23	0	0 Uitvoering 2020
Speelnatuur en ontmoetplek	0	0	0	0	60	0	60	0	
Voorbereidingskrediet Kattendans	0	0	0	0	448	14	448	0	0 Uitvoering 2020 e.v.
IGP N69 KK4 Waterbeheersing visvijvers	-75	0	0	75	89	0	0	-89	-89 Afsluiten, zie toelichting
Taakveld 5 Sport, cultuur en recreatie	-75	0	0	75	1.003	30	914	-89	

Omschrijving	Begroot 2020	Werkelijk 1 ^e Burap	Prognose Inkomsten	Mutatie (+ = N)	Begroot 2020	Werkelijk 1 ^e Burap	Prognose uitgaven	Mutatie (+ = N)	Opmerking
Bedragen x € 1.000									
Rioolmaatregelen perceel Koningsvogel Vgrp 2017	0	0	0	0	28	3	28	0	Uitvoering 2020
Rioolvervang / verbetering Vgrp 2018	0	0	0	0	2	0	0	-2	Afsluiten 1e Burap 2020
Drukriolering Electromechanisch EM Vgrp 2018	0	0	0	0	11	11	11	1	Afsluiten 1e Burap 2020
Fietsambitie Herinrichting Riethovensed. Vgrp 2018	0	0	0	0	20	0	0	-20	Afsluiten 1e Burap 2020
Drukriolering Bouwkundig Vgrp 2019	0	0	0	0	0	0	0	0	Afsluiten 1e Burap 2020
Drukriolering Electromechanisch EM Vgrp 2019	0	0	0	0	2	0	0	-2	Afsluiten 1e Burap 2020
Rioolvervang / verbetering Vgrp 2019	8	0	8	0	24	0	24	0	Uitvoering 2020
KRW maatregelen 2e tranche Vgrp 2019	0	0	0	0	5	0	0	-5	Afsluiten 1e Burap 2020
Riolering: rioolvervang / verbetering vGRP 2020	0	0	0	0	40	0	40	0	VGRP 2020, zie toelichting
Riolering: rioolgemaal electromechanisch 2020	0	0	0	0	50	3	55	5	VGRP 2020, zie toelichting
Riolering: drukriolering bouwkundig 2020	0	0	0	0	18	0	20	2	VGRP 2020, zie toelichting
Riolering: drukriolering electromechanisch 2020	0	0	0	0	39	0	90	51	VGRP 2020, zie toelichting
Riolering: randvoorziening electromechanisch 2020	0	0	0	0	28	0	30	2	VGRP 2020, zie toelichting
Riolering: KRW maatregelen 2e tranche 2020	0	0	0	0	48	0	43	-5	VGRP 2020, zie toelichting
FOCUS Herinrichting Kleine Broekstraat	0	0	0	0	700	2	700	0	
FOCUS Koperteutenstraat eo en hasselsestraat lgl	0	0	0	0	390	0	390	0	
Herinrichting Hoeverstraat en Zandstraat riolering	0	0	0	0	482	349	482	0	In uitvoering
Verduurzamen gemeentelijke gebouwen 2018	0	0	0	0	0	0	0	0	Afsluiten 1e Burap 2020
Verduurzamen gemeentelijke gebouwen 2019	0	0	0	0	78	1	78	0	Rest werkzaamheden 2020
Verduurzamen gemeentelijke gebouwen 2020	0	0	0	0	200	0	200	0	
Taakveld 7: Volksgezondheid en milieu	8	0	8	0	2.166	369	2.192	26	
Invoering omgevingswet 2020	0	0	0	0	50	0	25	-25	Zie toelichting
Taakveld 8: VHR0SV	0	0	0	0	50	0	25	-25	
Totaal	-5.741	-31	-5.714	27	17.242	693	17.251	9	

Bij te stellen kredieten

Matrixborden (€ 17.200 V)

Binnen het RUP 2020 is subsidie binnengehaald voor de aanschaf van matrixborden. Bij het opstellen van de begroting 2020 is er een investeringsbudget opgenomen voor de aanschaf van matrixborden. Hierbij is geen rekening gehouden met dekking vanuit een subsidie. Wij hebben de subsidiemogelijkheden bekeken en bij de Provincie subsidie aangevraagd. Als gevolg hiervan is 80% subsidie toegekend op de aanschaf van de matrixborden.

30 km zone Lijsterbesdreef Bergeijk (€ 15.000 N, subsidie € 30.763 V)

De maatregelen met betrekking tot de Lijsterbesdreef waar in 2019 geld voor in de begroting is gevraagd gaan uit van verkeersremmende maatregelen ter hoogte van aansluitingen op andere wegen en op kruisingsvlakken. Hierbij is geen rekening gehouden met dekking vanuit een subsidie. Binnen het RUP 2020 van de Provincie is een subsidie verkregen ten behoeve van de uitvoering in de maatregelen 30 zone Lijsterbesdreef.

Vanuit de buurt komen aanvullende verzoeken om ook op de langere rechtstanden tussen kruisingen in aanvullende maatregelen te treffen om de snelheid eruit te halen.

Gebouw Willem Driedonkxpad (€ 25.382 N)

In 2020 is het pand Willem Driedonkxpad na beëindiging van een opstalrecht in eigendom gekomen van de gemeente. Op grond van de opstalovereenkomst was de gemeente een vergoeding aan de opstalhouder verschuldigd van € 25.382. Daarbij is de afschrijvingstermijn vastgesteld op 15 jaar.

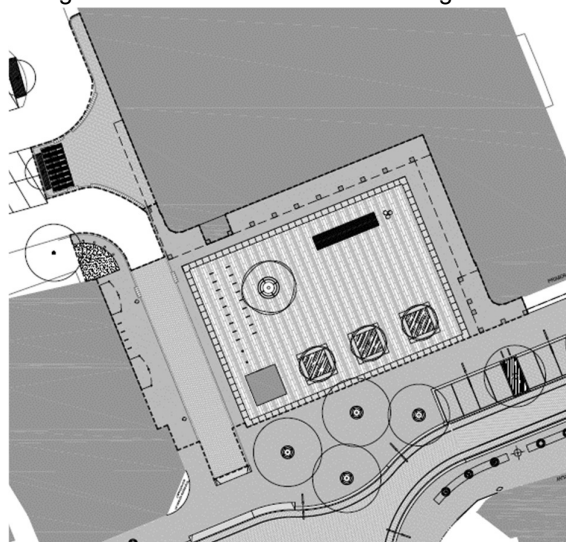
Naast de kapitaallasten moet exploitatielasten structureel in de begroting worden opgenomen. Deze bestaan uit onderhoudslasten en kosten voor de opstalverzekering en bedragen € 800. Het pand is op basis van een gebruiksovereenkomst in gebruik, waarbij de gebruiksnermer de lasten voor nutsvoorzieningen draagt. De inkomsten uit dit gebruik bedragen € 1.200 per jaar.

Herinrichting Elsenhof Bergeijk (€ 60.000 N)

In 2019 is door een bureau met de klankbordgroep een ontwerp opgesteld voor de herinrichting van het plein Elsenhof. Deze fase is een onderdeel van de totale herinrichting van het centrum/ kernwinkelgebied Bergeijk 't Hof.

Vanuit de totale herinrichting van het centrum is destijds voor deze fase een budget van € 214.000 gereserveerd en beschikbaar gesteld.

Het ontwerp gaat uit van herinrichting van de openbare ruimte waarbij het beeld en keuzes van materialen (bestrating, straatmeubilair) van eerdere fases van de herinrichting centrum zoveel mogelijk wordt doorgetrokken. Zie onderstaande weergave DO:



Als plangebied is aangehouden het plein wat doorloopt tot aan de gevels bebouwing, de toegangsweg tot parkeerterrein Elsenhof en voetgangersstrook tot aan gevel Kruidvat en voetgangersstrook zij-ingang Jumbo.

Kostenraming (d.d. feb. 2019) voor realisatie gaat uit van € 274.000. Dit betekent een overschrijding van het beschikbare budget van ca. € 60.000.

Deze kostenoverschrijding is als volgt te verklaren:

- In het oorspronkelijke centrumplan was het plangebied voor het plein Elsenhof kleiner: Zo was herbestraten en verschuiven rijbaan t.h.v. de winkels Kruidvat-Shoebly destijds ook niet opgenomen. Dit is een veiligheidsaspect wat is aangedragen door de klankbordgroep met daarin o.a. bewoners en winkeliers. Daarnaast is de openbare ruimte bij de zij-ingang van de Jumbo aan het parkeerterrein Elsenhof nu ook meegenomen in de herinrichting
- Er wordt qua materiaalkeuze aangesloten bij de eerdere uitgevoerde fases. Hierbij is gekozen voor duurzame, kwalitatieve bestratingsmaterialen. Bij het plein Elsenhof wordt ook voorgesteld om duurzame materialen zoals natuursteen en gebakken straatmateriaal te gebruiken en niet te kiezen voor goedkopere en minder duurzame materialen (die qua uitstraling minder ogen en ook een minder lange levensduur hebben).

[Verbeteren verkeersveiligheid schoolomgeving Beisterveld \(€ 15.000 N\)](#)

Verbeteren verkeersveiligheid in de schoolomgeving van Basisschool Beisterveld. Op verzoek van de basisschool en in overeenstemming met de omwonenden wordt een aanpassing aan de bestrating voor de school uitgevoerd waardoor een veiligere entree voor de kinderen ontstaat.

[IGP N69 Waterbeheersing visvijvers Bergeijk \(€ 89.000 V, vervallen bijdrage € 75.000 N\)](#)

Door de veranderde milieuregelgeving en resultaten van een bodemonderzoek nemen de kosten van het uitdiepen van de visvijvers toe tot circa € 200.000. Deze kostenverhoging zit met name in de verscherpte regelgeving omtrent N (stikstof), PFAS en zware metalen. Daarbij zal de bijdrage vanuit de Gebiedsimpuls N69 niet verder toenemen. En is er geen garantie op voldoende wateraanvoer via de Beekloop. Voortzetting van het huidige gebruik als hengelsportvijver is daardoor niet haalbaar. Dit houdt in het saneren van een aantal voorzieningen op het terrein. De vijvers kunnen nadien als natuurvijver of buffervijver functioneren. Waterpeil verschillen zijn dan niet bezwaarlijk. De kosten van de reeds verrichte onderzoeken worden afgeboekt. In de PPN 2021-2024 is een alternatief voorstel opgenomen.

Verbreed gemeentelijke rioleringsplan

In december 2019 heeft de raad het VGRP 2020-2024 vastgesteld en besloten om de bijstelling van de investeringen en exploitatiebudgetten te verwerken via de 1^e Burap 2020.

Concreet betekent dit dat enkele investeringen naar boven bijgesteld zijn. De bijstellingen van de exploitatiebudgetten zijn met name administratieve bijstellingen en hebben geen begrotingseffect.

Invoering omgevingswet (€ 25.000 V)

Voor de uitfasering van de ICT systemen heeft de gemeente een investering opgenomen in haar programma. Inmiddels heeft de GRSK deze lasten ook verwerkt in haar meerjarenraming waardoor deze investering kan vervallen.

Overige af te sluiten kredieten:

In de jaarrekening 2019 zijn een aantal investeringen volledig afgewerkt, administratief worden die bij de 1^e Burap 2020 afgesloten. Het betreft:

- Werkplekmiddelen
- Fietsstroken B. Rythoviusdreef en toebehoren
- Grasbetonstenen 4 dijken
- Herinrichting Kept
- Uitvoering Centrumplan Riethoven fase 2+3
- Deelkrediet drukriolering electromechanisch EM Vgrp 2018
- Deelkrediet rioolvervanging / verbetering Vgrp 2018
- Deelkrediet drukriolering bouwkundig Vgrp 2019
- Deelkrediet drukriolering electromechanisch EM Vgrp 2019
- Deelkrediet KRW maatregelen 2^e tranche Vgrp 2019
- Fietsambitie Herinrichting Riethovensedijk Vgrp 2018
- Verduurzamen gemeentelijke gebouwen 2018

2.5 Actuele stand grondexploitaties

Conform de nota Grondbeleid worden de grondexploitaties twee keer per jaar geactualiseerd (begroting (t+1) en jaarrekening).

In onderstaande tabel zijn de cijfers weergegeven met peildata van de geactualiseerde calculaties in de jaarrekening 2019.

De cijfers in onderstaande tabellen geven inzicht in het resultaat per exploitatie en de verwachte kosten en opbrengsten die per plan nog gerealiseerd moeten gaan worden.

Complex Bouwgrond in exploitatie	Opleverdatum		Contante waarde		Resultaat op eindwaarde (A)		Winst- / verliesneming (B)		Resultaat per complex (incl. winstneming)	
	1-7-2019	1-1-2020	1-7-2019	1-1-2020	1-7-2019	1-1-2020	1-7-2019	1-1-2020	1-7-2019	1-1-2020
Bedragen x € 1.000										
Bucht-Oost	2021	2021	76	73	10	76	171	100	180	176
Tiliaans-Noord+II	2023	2023	535	346	526	375	602	734	1.128	1.109
Triloo	2023	2023	-2.372	-2.447	-2.619	-2.546	0	0	-2.619	-2.546
Terlo	2023	2023	-2.291	-2.227	-2.371	-2.410	0	0	-2.371	-2.410
Inbreiding Riethoven	2019	2019	-115	0	-117	0	0	-38	-117	-38
Herontw. St Servatius II	2024	2024	146	129	164	142	105	105	269	247
Woonbos 1a	2020	2020	717	94	99	97	996	953	1.095	1.050
Uitbreiding Woonbos	2021	2022	1.266	870	671	924	1.094	843	1.765	1.766
Totaal in exploitatie			-2.038	-3.162	-3.636	-3.342	2.966	2.695	-670	-647

Complex Bouwgrond in exploitatie	Bedragen x € 1.000	Boekwaarde	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose	Prognose	
		1-1-2020	kosten 2020	opbrengsten 2020	Rente 2020	boekwaarde 31-12-2020	kosten na 2020	opbrengsten na 2020	rente na 2020
		a	b	c	d	e=a-b+c+d	f	g	h
Bucht-Oost		-220	6	362	-3	134	60	0	2
Tiliaans-Noord+II		-1.344	26	683	-20	-708	107	1.197	-7
Triloo		-2.447	25	0	-37	-2.508	0	0	-38
Terlo		-8.632	1.198	4.046	-129	-5.914	664	4.335	-166
Inbreiding riethoven		0	0	0	0	0	0	0	0
Herontw. St Servatius II		-156	268	362	-2	-64	179	374	11
Woonbos 1a		136	41	0	2	97	0	0	0
Uitbreiding Woonbos		-459	59	1.286	-7	761	243	379	27
Totaal in exploitatie		-13.121	1.623	6.739	-197	-8.202	1.253	6.284	-171

Vanaf 2017 is de zogenaamde "percentage of completion" (POC) methode van toepassing. Dit betekent dat jaarlijks bezien moet worden of er tussentijds winst moet worden genomen. In de 2^e Burap 2020 zal op basis van de op dat moment actuele calculaties een schatting worden gemaakt van de te realiseren winst in 2020. Daadwerkelijke winstneming vindt plaats in de jaarrekening 2020 op basis van gerealiseerde cijfers 2020.

In de onderstaande tabel is een beknopte stand van zaken en een toelichting over de voortgang van de grondexploitaties opgenomen.

Toelichting gebruikte kleuren:

Rood : het project verloopt niet volgens planning/risico

Oranje : het project voldoet voor een belangrijk deel aan de planning/beperkt risico

Groen : het project voldoet aan de planning er zijn geen aandachtspunten ter verbetering/nauwelijks risico

Stand van zaken tot en met 2019	Toelichting voortgang 1 ^e Burap 2020
Bucht-Oost	Begrote opbrengst € 362.000
	Geplande uitgifte 1.341 m ²
Er is een concept-overeenkomst met ontwikkelaar. Naar verwachting start eind 1e of begin 2e kwartaal de bouw.	De omgevingsvergunning voor de bouw van de 8 woningen is inmiddels onherroepelijk. De overeenkomst met de ontwikkelaar moet uiterlijk 2 maanden daarna bij de notaris passeren,

Stand van zaken tot en met 2019		Toelichting voortgang 1 ^e Burap 2020	
		dit is 2 juni 2020. Het project kan dan eind 2021 worden afgerond.	
Tilliaans-Noord		Begrote opbrengst € 683.000	Geplande uitgifte: 2.412 m ²
Er zijn 4 kavels verkocht. Er is belangstelling voor de vrije kavels. Het woonrijpmaken wordt in 2020 afgerond. Er is in 2019 € 196.000 winstgenomen. Dat is € 132.000 hoger dan geraamd.		Er is een conceptkoopovereenkomst met een ontwikkelaar voor 3 locaties (Tilliaans, Terlo en St. Servatius). Voor Tilliaans is dit 2.468 meter verdeeld over max. 13 woningen, 6 sociale huur en 7 koopwoningen. De uiterlijke datum van passeren is 31-12-2020. Er is tot op heden in 2020 1 kavel verkocht, opbrengst € 101.185. Op 1 kavel is een optie verstrekt. Er resteren nog 6 vrije kavels.	
Triloo		Begrote opbrengst € 0	Geplande uitgifte 0 m ²
De ontwikkelaar heeft eind 2019 de nog af nemen gronden afgekocht evenals het woonrijpmaken. De juridische levering van de gronden vindt later plaats. Het woonrijpmaken vindt binnen een half jaar na bouw laatste woning plaats doch uiterlijk 1/1/2022. De grex sluit hierdoor op eindwaarde iets minder negatief (ca. € 45.000).		Er zijn geen nieuwe ontwikkelingen.	
Terlo		Begrote opbrengst € 4.046.000	Geplande uitgifte: 14.983 m ²
<ul style="list-style-type: none"> • Deelgebied zuidwest: In 2019 is 1 kavel verkocht. Er is nog 2050 meter uitgeefbaar. De fasering is 1 jaar opgeschoven. Het deelplan wordt eind 2023 afgesloten. • Deelgebied noordwest De verkoop van de kavels door ontwikkelaar is gestart. De 14 sociale huurwoningen welke door Woningbelang worden gebouwd, worden naar verwachting in 2020 afgenomen. Daarnaast is er nog overleg met een ontwikkelaar over bouw van appartementen voor dementerende. Het BRM is afgerond. De fasering blijft gehandhaafd. • Deelgebied midden Complex is gereed. • Deelgebied oost De overeenkomst met grondeigenaar en de samenwerkingsovereenkomst met twee ontwikkelaars is getekend. In het voorjaar van 2020 is de verwachte start verkoop van de eerste fase voor dit project (19 		<ul style="list-style-type: none"> • Deelgebied zuidwest: Er is een conceptkoopovereenkomst met een ontwikkelaar voor 3 locaties (Tilliaans-Terlo-St. Servatius). Het gaat hier om 8 koopwoningen in de vrije sector, totaal 2050 meter. Dit zijn de laatste gronden in dit deelgebied • Deelgebied noordwest Met ontwikkelaar is eind 2019 een overeenkomst getekend betreffende de bouw van in totaal 42 woningen onderverdeeld in 3 bouwvelden. De verkoop van fase 4 (bouwveld 1 en 2) is gestart. Dit betreft 6 twee-onder- een-kapwoningen en 18 hoek- en tussen woningen. Deze fase is inmiddels verkocht en de vergunning voor de bouw van deze woningen is verleend. De volgende fase is in voorbereiding. Het bouwrijpmaken van dit deelgebied is afgerond. • Deelgebied midden Dit deel van het plan is klaar. • Deelgebied oost Er is door ontwikkelaar een inrichtingsplan opgesteld. Dit plan is beoordeeld en toegelicht in een bijeenkomst voor omwonenden. De bodemsanering van een verontreinigde kavel 	

Stand van zaken tot en met 2019		Toelichting voortgang 1^e Burap 2020
woningen) van de in totaal 32 woningen door ontwikkelaar.		(voor rekening en risico van de eigenaar c.q. de ontwikkelaar) is gestart. Een omgevingsvergunning voor de eerste fase is aangevraagd. Voor de tweede fase is een bestemmingsplanherziening nodig. Hiervoor wordt opdracht verstrekt aan een stedenbouwkundig adviesbureau
Herontwikkeling St. Servatius 2		
	Begrote opbrengst € 362.000	Geplande uitgifte 1.309 m ²
De overeenkomst met ontwikkelaar is getekend. Er is volgens overeenkomst 20% van de koopsom bij ondertekening aan ontwikkelaar in rekening gebracht.		Aan een ontwikkelaar is inmiddels in 2020 1.309 meter verkocht voor de bouw van 9 woningen. De gronden zijn dit voorjaar geleverd. De vergunning is verleend en de woningen zijn in aanbouw.. Er is een conceptkoopovereenkomst met een ontwikkelaar voor 3 locaties (Tiliaans-Terlo-St. Servatius). Voor St. Servatius geldt dit voor 6 sociale huurwoningen, in totaal 735 meter.
Woonbos 1a		
	Begrote opbrengst € 0	Geplande uitgifte N.v.t.
Er zijn 2 kavels verkocht. Alles is nu verkocht.		Alle kavels zijn verkocht. In 2020 worden de laatste woonrijpwerkzaamheden verricht.
Uitbreiding Woonbos		
	Begrote opbrengst € 1.286.000	Geplande uitgifte 7.620 m ²
Alle kavels zijn verkocht op 1 kavel na.		Er is nog één kavel vrij. Op 4 kavels kunnen duplexwoningen worden gerealiseerd. Deze kavels worden geleverd als de ontwikkelaar hiervoor een koper heeft gevonden. Recent heeft een eigenaar bij graafwerkzaamheden in zijn tuin een verontreiniging aangetroffen. Er vindt nader onderzoek plaats naar de aard en omvang van deze verontreiniging.

Strategische grond: Waterlaat 7

Het stedenbouwkundig plan voor Waterlaat 7 is in vastgesteld. Het voorontwerpbestemmingsplan is ter inzage gelegd. Er is één inspraakreactie ontvangen. Provincie en waterschap hebben in het kader van het vooroverleg gereageerd. Voor de beantwoording van de inspraakreactie en de vooroverlegreacties is een inspraaknota opgesteld. Het ontwerpplan wordt binnenkort ter inzage gelegd. Vaststelling van het plan is voorzien in oktober.

2.6 Risicoparagraaf

Elk jaar vindt twee keer een actualisatie van de inventarisatie van de risico's plaats. Dit doen we bij de opstelling van de jaarstukken en de programmabegroting. In deze Burap wordt daarom hetzelfde overzicht opgenomen als in de jaarrekening 2019. De doorrekening naar volgende jaren is daarop ook geactualiseerd.

Inventarisatie risico analyse

Bedragen x € 1.000									
Omschrijving risico	Kans	Af te dekken met:	Jaar-rekening 2019	2e Burap 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024
0. Taakveld Bestuur en ondersteuning									
a. Verkoop pachtgronden	Zeer gering	AR	31	31	31	31	31	31	31
b. Algemene uitkering: effect wijzigingen	Waarschijnlijk	AR	600	75	600	600	600	600	600
c. Vennootschapsbelasting	Gering	AR	25	25	25	25	25	25	25
d. Coronavirus	Waarschijnlijk	AR	500	0	500	500	500	500	500
6. Taakveld Sociaal domein									
e. Programmakosten jeugdhulp	Waarschijnlijk	AR	150	150	150	150	150	150	150
7. Taakveld Volksgezondheid en milieu									
f. Sanering bodemerontreiniging	Waarschijnlijk	AR	50	50	50	50	50	50	50
g. Afvalinzameling	Hoog	AR	225	75	225	225	225	225	225
8. Taakveld VHR0SV									
h. Planschadeclaims actualisering bestemmingsplannen	Waarschijnlijk	AR	50	50	50	50	50	50	50
i. Risico's grondexploitatie	Hoog	AR grex	1.531	2.111	1.531	1.531	1.531	1.531	1.531
jj. Programma Aanpak Stikstof	Hoog	AR	625	1.875	625	625	625	625	625
Organisatie/bedrijfsrisico									
k. Gewaarborgde geldleningen	Zeer gering	AR	30	30	30	0	0	0	0
l. Financieringsfunctie reserve	Waarschijnlijk	AR	79	45	79	79	79	79	79
Verbonden partijen									
m. GRSK / GGD / ODZOB / VRBZO / MRE	Waarschijnlijk	AR	67	65	67	67	67	67	67
n. GRSK flexibele schil jeugdhulp	Hoog	AR	65	65	65	65	65	65	65
Totaal			4.027	4.646	4.027	3.998	3.998	3.998	3.998

AR= Algemene Reserve, AR Grex = Algemene reserve risico grondexploitatie

Een uitgebreide toelichting op de risico's is opgenomen in de jaarstukken 2019 onder de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Coronavirus

Als gevolg van het Coronavirus is in de risico inventarisatie een indicatief bedrag opgenomen. Ten tijde van het opstellen van deze rapportage zijn er nog teveel onzekerheden om een goede inschatting te kunnen maken van de financiële gevolgen voor 2020 en de volgende jaren. Dit wordt breed geïnventariseerd ter voorbereiding op de 2^e Burap en de begroting 2021. Om een beeld te schetsen op welke beleidsterreinen mogelijk effecten ontstaan is een quick scan uitgevoerd. Mogelijke effecten zijn beknopt beschreven. Hiervoor hebben we onder andere gebruik gemaakt van een door de VNG uitgevoerd onderzoek naar onderwerpen waar de gemeente financiële gevolgen van kan ondervinden. De VNG voert namelijk gesprekken met het Rijk voor compensatie als gevolg van het Coronavirus.

Sociaal Domein

Onderstaand geven wij een opsomming van de eerste beelden van de effecten voor het Sociaal Domein. Hoe groot de effecten zullen zijn, is afhankelijk van de duur van de maatregelen.

- Toename bijstandsuitkeringen en bijzondere bijstand als gevolg van het wegvallen van werk. Na de eerste week zien we een verdubbeling van het aantal aanvragen "gewone" bijstand. Dit betreft onder andere mensen met een 0-urencontract.

Dit signaal is doorgezet naar de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) en zij hebben het onderwerp geagendeerd bij het ministerie van Sociale Zaken en Werkgelegenheid (SZW). Hierbij is aandacht voor enerzijds compensatie voor de verhoogde kosten voor gemeenten (zowel BUIG, gebundelde uitkering, als Participatiebudget), en anderzijds de praktische werkwijze met betrekking tot de verhoogde instroom (in combinatie met extra belasting van gemeenten door Tozo). Wij hebben nog geen uitsluitsel over de wijze waarop SZW hier mee om zal gaan.

- Wij verwachten dat meer jongeren zich melden bij KempenPlus omdat zij hun werk verliezen dan wel bij CJG+ omdat zij een vorm van ondersteuning nodig hebben.
- Minder inzet van arrangementen Wmo ondersteuning en Jeugd. Waar mogelijk zoeken zorgaanbieders digitaal contact met cliënten. In dit verband roept de VNG ons op de gecontracteerde

aanbieders te blijven betalen. Ook als er een andere of beperkte(-re) prestatie geleverd kan worden. Dit met het doel het zorglandschap intact te laten.

- Als gevolg van de extra uitvoering van gezondheidsbeschermende taken zal de druk op de budgetten van de GGD toenemen.

Recreatie

Vanwege de noodverordening van de Veiligheidsregio Zuidoost-Brabant van 27 maart 2020 waarin nachtverblijf op (mini)campings en vakantieparken verboden werd, moesten deze sluiten. Omdat het toeristische seizoen per 1 april van start zou gaan, heeft dit grote gevolgen voor ondernemers in de recreatiesector. Zij mochten geen toeristen, al dan niet met een voorseizoensplaats, meer ontvangen. Omdat m.n. de campings voor hun omzet afhankelijk zijn van het toeristische seizoen (april tot oktober) én omdat zij in veel gevallen niet in aanmerking komen voor overheidssteun, worden deze ondernemers zwaar geraakt. Uiteraard zal dit ook gevolgen hebben voor de arbeidsmarkt en mogelijk ook voor het voortbestaan van een aantal recreatieve bedrijven.

Als de ondernemers niet in staat zijn om lokale belastingen te voldoen, dan kunnen zij daarvoor een verzoek tot betalingsregeling indienen bij de gemeente. Gezien de ontwikkelingen in de toeristische sector is het risico zeer reëel dat de opbrengst van de Toeristenbelasting lager zal zijn.

Economie-Ontwikkeling bedrijvigheid

De impact van het Corona-virus op de economie is enorm. Tal van bedrijven in onze gemeente zijn sinds de verscherpte maatregelen verplicht gesloten. Andere bedrijven worden geraakt door teruglopende productie en omzet veroorzaakt door verstoorde toeleveringsketens. Ook een dalende vraag heeft logischerwijs een negatief effect op de productie en bijbehorende omzet. De verlaagde productie heeft weer een nadelige invloed op de arbeidsmarkt.

Medio april hadden al ruim 225 Bergeijkse ondernemers een TOZO-aanvraag gedaan. De Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (TOZO) voorziet in een aanvullende uitkering voor levensonderhoud als het inkomen door de Coronacrisis tot onder het sociaal minimum daalt.

Ondernemers binnen onze Gemeente geven aan dat de huidige maatregelen voor een deel van de ondernemers slechts “een druppel op een gloeiende plaat” zijn. Ook zijn er ondernemers die tussen wal en schip vallen en geen aanspraak kunnen maken op enige regeling. Deze signalen verzamelen we en geven we wekelijks door aan het Crisisberaad Zuid-Oost Brabant. Op basis van deze signalen wordt op MRE-niveau bezien wat er nodig is om wellicht verder naar de rijksoverheid door te geven dan wel gezamenlijk op te pakken.

Ondernemers kunnen een verzoek om een betalingsregeling indienen wanneer ze niet aan de opgelegde gemeentelijke belastingen kunnen voldoen vanwege betalingsproblemen. Hiermee wordt coulant omgegaan.

(Ruimtelijke) Projecten en Grondexploitatie

Grondexploitaties:

Wij verwachten dat de uitbraak van het Coronavirus in 2020 tot een vertraging in de uitgifte van bouwpercelen leidt. Dat geldt zowel voor woningbouw- als bedrijfskavels. Door de onzekere economische situatie zullen mensen en bedrijven terughoudender zijn bij de aankoop van een woning of kavel. Bij de eerstvolgende actualisatie van de grondexploitaties (begroting 2021) zullen we trachten de mogelijke gevolgen in beeld te brengen.

Projecten:

Het organiseren van participatie in de huidige situatie is lastig. Fysieke informatiebijeenkomsten kunnen nu niet georganiseerd worden en een dialoog met de omgeving is niet goed mogelijk. Per situatie zal worden bekeken wat mogelijk is, waarbij kleinere projecten met beperkte impact uiteraard gemakkelijker te organiseren zijn dan grote projecten met veel verschillende belangen.

Zo is de openstelling van wind- en zonprojecten uitgesteld vanwege de onmogelijkheid nu een participatietraject te starten.

Dienstverlening

Op dit moment is nog niet aan te geven welke gevolgen de Coronacrisis heeft voor Publiekszaken. De producten van Publiekszaken worden nog steeds verstrekt, al is hier wel sprake van prioritering en aanpassing van de dienstverlening in verband met de vastgestelde contactmaatregelen.

Op het gebied van ICT en informatiemanagement zijn maatregelen getroffen om thuiswerken voor onze medewerkers adequaat in te regelen. Deze maatregelen voorzien er in dat onze medewerkers beveiligd van thuis uit kunnen werken. Vergaderen op afstand, video vergaderen, is zowel voor de organisatie als de raad- en commissie vergaderingen uitgerold.

Inkomsten gemeente

Naast de reguliere inkomsten die de meeste gemeenten hebben heeft Bergeijk een bijzondere positie. Zowel de toeristische agrarische sector zijn sterk vertegenwoordigd. De gemeente heeft als gevolg van de toeristenbelasting en de pachtgronden een substantiële inkomst in haar begroting. Hier gaan we hieronder nader op in.

Vorderingen gemeente op derden

Over het algemeen geldt dat wanneer debiteuren als gevolg van de coronamaatregelen in betalingsproblemen terecht komen, zij een betalingsregeling kunnen aanvragen. Dit geldt voor iedereen, dus zowel burgers, bedrijven als verenigingen. De gemeente gaat hier coulant mee om.

Wanneer de coronacrisis langer blijft voortduren kan dit tot gevolg hebben dat het aantal dubieuze debiteuren in de komende maanden gaat stijgen.

Pachtopbrengsten

Wanneer pachters in betalingsproblemen of in een faillissement dreigen terecht te komen geldt ook hier dat een betalingsregeling kan worden aangevraagd en dat de gemeente hiermee coulant zal omgaan.

Gemeentefonds

Door de VNG is met het Rijk afgesproken dat de coronacrisis geen financiële gevolgen heeft op de omvang van (de uitkeringen uit) het gemeentefonds.

Nu er inmiddels sprake is van een recessie heeft dit tot gevolg dat het accres wordt bevroren. Het bevroren van het accres biedt op zich meer zicht op stabiliteit in de inkomsten ontwikkeling voor de gemeentebegroting. Naar verwachting zullen de financiële gevolgen hiervan bekend worden gemaakt in de meicirculaire.

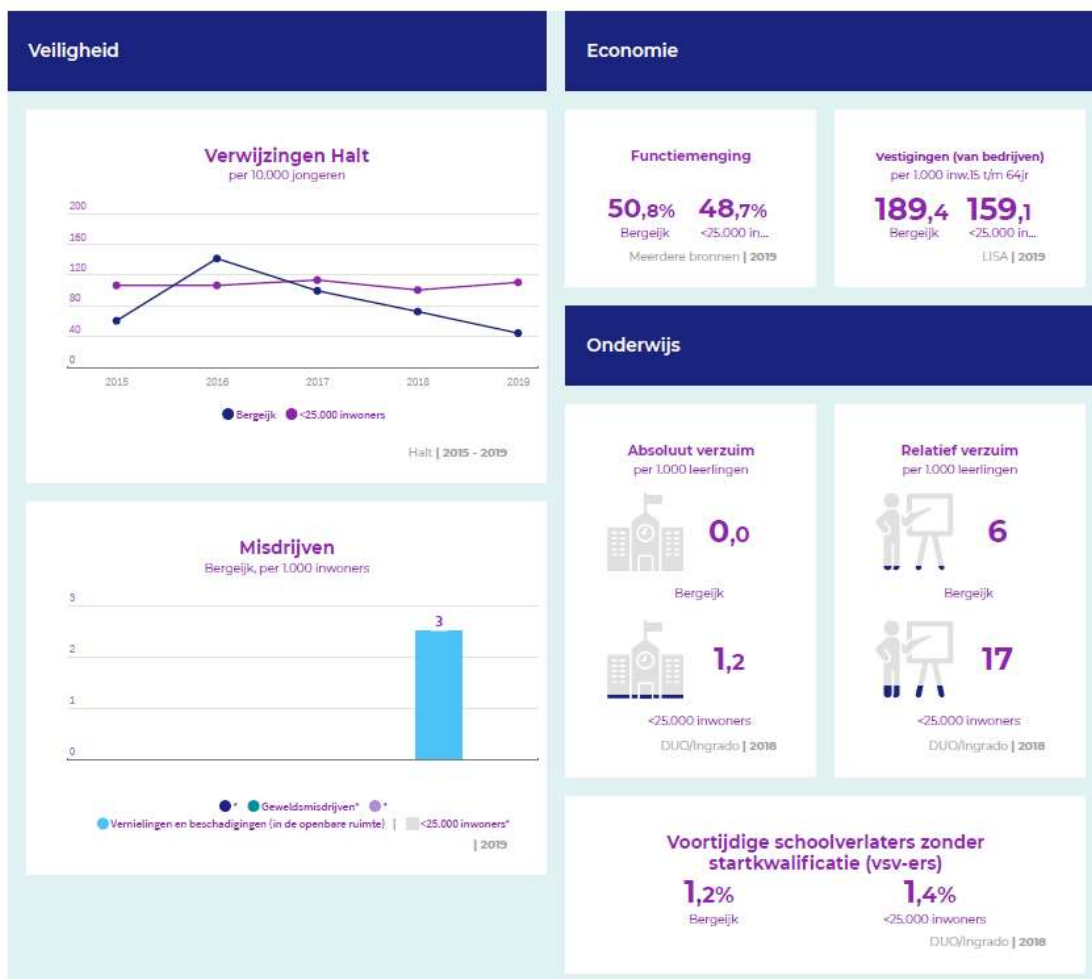
3. Beleidsindicatoren

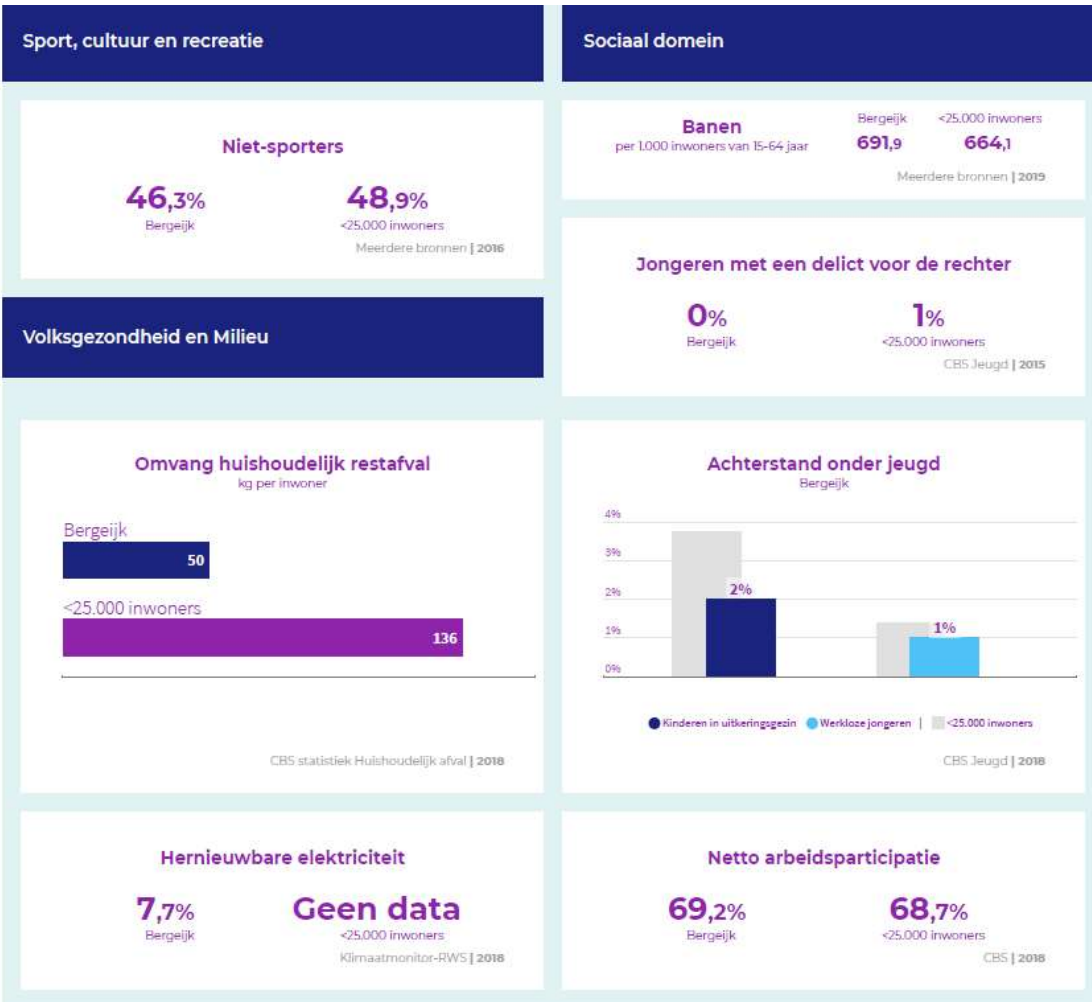
Overzicht beleidsindicatoren geactualiseerd op basis van Waarstaatjegemeente.nl per 28-4-2020.



Besluit Begroting en Verantwoording

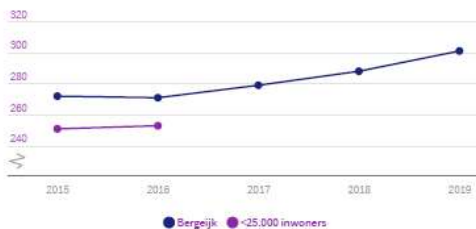
Gemeenten nemen een uniforme basisset beleidsindicatoren op in hun begroting en jaarverslag. De set behandelt een breed spectrum van onderwerpen, van misdrijven en afval tot bijstandsuitkeringen en nieuwbouwwoningen. Zo kunt u zich een helder beeld vormen van de beleidsresultaten van de gemeente.





Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

Gemiddelde WOZ waarde x €1.000



CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken | 2015 - 2019

Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen



Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners



CBS | eerste halfjaar 2019

Lopende re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners van 15-64 jaar



Jongeren met jeugdhulp % van alle jongeren tot 18 jaar



CBS Jeugd | eerste halfjaar 2019

Demografische druk



CBS Statistiek Bevolking - bewerking ABF Research | 2019

Jongeren met jeugdbescherming



Jongeren met jeugdreclassering



Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden



Clënten met een maatwe... per 10.000 inwoners



Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden

