

**2<sup>e</sup> 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	Corona .....	10
2.3	Lokale heffingen .....	16
2.4	Specifieke financiële ontwikkelingen .....	17
2.5	Specifieke financiële ontwikkelingen (Investeringskredieten) .....	19
2.6	Actuele stand grondexploitaties.....	22
2.7	Risicoparagraaf .....	26
3.	Beleidsindicatoren .....	27



# 1. Inleiding en samenvatting

---

## Inleiding

Na 8 maanden van uitvoering worden de belangrijkste financiële afwijkingen ten opzichte van de bijgestelde begroting 2020 in beeld gebracht. De begroting stellen we hierop bij waardoor we een nieuw verwacht resultaat 2020 krijgen.

Bij de 1<sup>e</sup> burap 2020 is er aangegeven dat er destijds nog geen goede financiële inschatting gemaakt kon worden van de effecten van het Coronavirus op de gemeente Bergeijk. In deze bestuursrapportage hebben we op basis van de laatste informatie een financiële inschatting gemaakt van de impact van het Coronavirus. Naast deze financiële inschatting lopen er nog steeds gesprekken tussen het Rijk en de VNG over compensatie van de gemeenten vanwege de financiële gevolgen van de Coronacrisis.

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 de 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 positieve begrotingswijziging voor van € 75.000. Het te verwachten resultaat in 2020 wordt daarmee € 506.000 negatief.

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

De grootste mutaties betreffen:

Taakveld	Omschrijving	Corona	Regulier	Totaal
	Bedragen x € 1.000 (+ = voordeel, -/ = nadeel)			
0	Algemene uitkering, bijstelling circulaires	434	227	661
0	Algemene uitkering, claim corona	131	0	131
0	Personeelsbudget	0	-77	-77
0	Uitbreiding en vervanging griffie	0	-58	-58
0	Leges niet-ingezetenen	-55	0	-55
0	Bedrijfsvoeringskosten	-67	0	-67
3	Toeristenbelasting	-212	72	-140
4	Leerlingenvervoer	30	20	50
6	Programmakosten participatiewet (BUIG / WSW)	-112	-94	-206
6	TOZO-regeling uitgaven	-1.700	0	-1.700
6	TOZO-regeling rijksuitkering	1.700	0	1.700
6	Programmakosten wmo (corona gesaldeerd)	-37	-139	-176
6	Programmakosten jeugdhulp	0	-311	-311
6	Programmakosten jeugdhulp, BR Sociaal Domein	0	311	311
7	Afvalstoffen	-85	0	-85
8	Leges omgevingsvergunningen	0	100	100

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

In paragraaf 2.2 wordt de meest actuele informatie weergegeven over de impact van het Coronavirus op de gemeente Bergeijk.

In paragraaf 2.3 worden de algemene financiële ontwikkelingen nader uiteengezet.

Op basis van eerdere besluitvorming wordt een aantal mutaties in de reserves doorgevoerd. Dit zodat de administratieve verwerking juist plaats vindt. Dit betreft mutaties in de algemene reserve behoedzaamheid grondtransacties en de bestemmingsreserve egalisatie sociaal domein.

Een nadere toelichting vindt u in paragraaf 2.4.

Diverse kredieten worden bijgesteld, op basis van de laatste inzichten. Een toelichting hierover vindt u in paragraaf 2.5.

In paragraaf 2.6 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 paragraaf 2.7 Risicoparagraaf is een doorkijk gegeven van de risico's.

In hoofdstuk 3 wordt inzicht verschaft in de verschillende beleidsindicatoren.

## 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 aug 2020	Begrotings- wijziging 2e Burap 2020	Verwacht resultaat 2020
		a	b	c	b+c
0	Bestuur en ondersteuning	23.139	23.537	621	24.158
1	Veiligheid	-1.860	-1.963	0	-1.963
2	Verkeer, vervoer en waterstaat	-2.756	-2.880	20	-2.859
3	Economie	286	74	-156	-81
4	Onderwijs	-1.210	-1.195	43	-1.152
5	Sport, cultuur en recreatie	-3.721	-3.896	11	-3.885
6	Sociaal domein	-13.231	-14.599	-721	-15.321
7	Volksgezondheid en milieu	-1.085	-1.130	-112	-1.242
8	VHROSV	-489	-768	57	-711
	<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>-927</b>	<b>-2.820</b>	<b>-236</b>	<b>-3.056</b>
u	Af. storting in reserves	-659	-1.235	0	-1.235
i	Bij: onttrekking aan reserves	1.748	3.474	311	3.785
	<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>162</b>	<b>-580</b>	<b>75</b>	<b>-506</b>
	Begrotingsaldo	voordeel	nadeel	voordeel	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 augustus 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 (€ 227.000 V)

Op 23 juni 2020 is de raad met een raadsinformatiebrief geïnformeerd over de financiële ontwikkelingen als gevolg van de meicirculaire 2020. De algemene uitkering neemt daardoor toe met € 227.000 van € 25 miljoen tot € 25,2 miljoen. De gevolgen van de septembercirculaire 2020 worden opgenomen in de slotwijziging 2020.

### 2. Personeelsbudget (€ 77.000 N)

De vergoedingen voor de raads- en commissieleden zijn niet volledig begroot. Dit wordt met name veroorzaakt door aanpassingen van de vergoedingen per 1 januari 2020. In de begroting 2021 en verder wordt hier rekening mee gehouden.

In verband met waarneming van één van de wethouders heeft de raad een tijdelijke vervanger aangewezen. Doordat we als gemeente eigen risicodragers zijn drukken de kosten van de vervanger volledig op de begroting. Wij ramen hiervoor bij.

### 3. Griffie (€ 58.000 N)

In de 1<sup>e</sup> Burap is extra budget gevraagd voor vervanging van de griffie en uitbreiding van de formatie. Hierbij was de insteek dat direct na de zomer de invulling gerealiseerd kon worden. Hiervoor is € 100.000 beschikbaar gesteld. Tot op heden is er echter geen zicht op daadwerkelijke invulling van de functie waardoor de verwachting is dat voor het volledige jaar inhuur noodzakelijk is. Omdat inhuur substantieel duurder is ramen we € 58.000 bij.

### 4. Verkoop reststroken (€ 35.000 V)

De belangstelling voor koop van een reststrook groen of bos is toegenomen. Dat resulteert naar verwachting in een hogere opbrengst van € 45.000. De lasten van notaris, landmeten, opschonen en herinrichten van de overblijvende groen/bosstrook nemen hierdoor ook toe met naar verwachting € 10.000.

### 5. Beheer privaatrechtelijke gebouwen (overdracht deel St. Willibrordusschool) (€ 13.000 N)

Het Schoolbestuur SKOzoK onttrekt een deel van de bebouwing van basisschool St. Willibrordus aan de onderwijsbestemming. Op grond van de Wet primair onderwijs komen deze in volledige eigendom terug aan de gemeente. De over te dragen bebouwing kent achterstallig onderhoud. De omvang van dit achterstallig onderhoud is vastgesteld op € 42.500 en zal door het schoolbestuur aan de gemeente worden vergoed. Deze vergoeding wordt gestort in de voorziening accommodaties. De bebouwing wordt, in elk geval in afwachting van de uitkomsten van het door de Kernraad Riethoven opgestarte onderzoek naar de toekomstige voorzieningen binnen de kern Riethoven, gehandhaafd met uitzondering van een fietsenstalling en een berging. Deze zullen worden gesloopt (€ 10.000). De over te dragen en te handhaven bebouwing wordt door de gemeente in beheer genomen (€ 3.000).

### 6. Rente en afschrijving (€ 48.000 V)

De investeringen van het IGP zijn opnieuw tegen het licht gehouden en gefaseerd in de tijd. Hierdoor lagere lasten voor rente en afschrijving in 2020.

### 7. Afrekeningen over voorgaande jaren (€ 37.000 V)

In 2020 zijn de welzijnssubsidies over 2019 definitief vastgesteld. Per saldo wordt € 19.000 terug ontvangen. Belangrijkste bijstellingen waren bij de Stichting MEE en Zuidzorg.

De MRE en BIZOB hebben besloten om, een deel van, het resultaat 2019 terug te laten vloeien naar de gemeenten. Voor de gemeente Bergeijk betekent dit een restitutie van € 18.000.

### 8. Toeristenbelasting (€ 71.500 V)

De toeristische verblijfsaccommodaties hebben in 2019 een sterk jaar gehad. De omzet lag ongeveer 7% hoger dan in 2018. Dit komt tot uiting in de definitieve aanslagen van de toeristenbelasting. De



definitieve aanslag wordt na afloop van het jaar opgelegd nadat de ondernemers de gerealiseerde omzetten aan de gemeente hebben doorgegeven. De definitieve aanslagen over het boekjaar 2019 zijn € 71.500 hoger dan de voorlopige aanslagen die in 2019 zijn opgelegd.

#### **9. Overige (administratieve) wijzigingen (€ 4.000 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.

#### **Taakveld 1: Veiligheid**

---

Geen relevante afwijkingen.

#### **Taakveld 2: Verkeer en vervoer**

---

##### **10. Kabels en leidingen (€ 20.000 V)**

In de eerste twee kwartalen zijn er veel meer leges ontvangen dan geraamd. Hierdoor ramen we de opbrengsten bij met € 20.000.

#### **Taakveld 3: Economie**

---

Geen relevante afwijkingen.

#### **Taakveld 4: Onderwijs**

---

##### **11. Leerlingenvervoer (€ 20.000 V)**

In de jaarrekening 2019 zijn de lagere kosten voor leerlingenvervoer gemotiveerd. Nu blijkt dat dit ook daadwerkelijk structureel doorwerkt. Dit resulteert voor 2020 in € 20.000 lagere kosten.

#### **Taakveld 5: Sport, cultuur en recreatie**

---

##### **12. Bijdrage onderhoudskosten rotondes (lasten € 12.500 N, baten € 12.500 V)**

Voorgaande jaren was het groenonderhoud aan de rotondes versplinterd georganiseerd en het onderhoudsniveau op sommige plaatsen minimaal. Eind 2019 liepen de huidige onderhoudscontracten af, waardoor we de mogelijkheid hadden het onderhoud anders in te steken. Sinds januari 2020 zijn alle rotondes 'gesponsord' door Bergeijkse bedrijven. Tegen betaling van een jaarlijks sponsorbedrag is bij elke aanrijweg van de rotonde een reclamebordje met logo geplaatst. Het onderhoud blijft de verantwoordelijkheid van de gemeente. Hierdoor kunnen we het kwaliteitsniveau sterk verbeteren, het groenonderhoud intensiveren en deze gezamenlijk organiseren. Zo snijdt het mes aan twee kanten en worden de rotondes weer het visitekaartje van onze groene gemeente.

#### **Taakveld 6: Sociaal domein**

---

##### **13. Invoering Wet Inburgering (€ 37.000 N)**

Per 1 juli 2021 treedt de Wet Inburgering in. Voor de invoeringskosten is via de meicirculaire 2020 € 37.000 compensatie verkregen. We ramen voorsnog een zelfde bedrag aan uitgaven. KempenPlus is momenteel met de voorbereidingen bezig.

#### 14. Programmakosten WMO (€ 139.000 N)

Bedragen x € 1.000 (+ = voordeel, -/- = nadeel)	2020
Wmo hulp bij het huishouden	-76
Wmo Begeleiding	-100
Dekking compensatie corona Wmo/Jeugd	37
Totaal	-139

##### WMO Hulp bij het huishouden

De begroting 2020 wordt meerjarig naar boven bijgesteld. Hiervoor 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%. De nieuwe tarieven zijn gebaseerd op salarisstijgingen volgens de CAO VVT en de actuele verdeling van het personeel van de aanbieders over de loonschalen.

##### WMO Begeleiding

De gerealiseerde kosten over de eerste vijf maanden van 2020 zijn, ondanks de gevolgen van het Coronavirus, 'representatief' vanwege de manier waarop de maatwerkvoorziening Begeleiding is ingekocht. Anders dan bij de PxQ financiering van Hulp bij het Huishouden is er bij Begeleiding sprake van resultaatfinanciering: de aanbieder ontvangt een bedrag per maand voor het bereiken van de persoonlijke doelen van de cliënten.

Als gevolg van het Coronavirus hebben aanbieders Begeleiding meer mogelijkheden om alternatieve vormen in te zetten dan bij Hulp bij het Huishouden; in plaats van persoonlijke begeleiding aan huis of groepsbegeleiding op locatie (dagbesteding/dagopvang) is veel overgeschakeld naar (beeld)bellen en het ontvangen van kleinere groepen op dagbestedingslocaties. Dit maakt dat de tot op heden gerealiseerde kosten als 'representatief' uitgangspunt zijn gebruikt. Hoewel aanbieders ook te maken hebben gehad met vraagterugval en een efficiëntere manier in het leveren van Begeleiding door inzet van alternatieven.

De aanzuigende werking van het abonnementstarief is bij de vorige begrotingswijziging al verwerkt (7%). De tot op heden gerealiseerde kosten zijn, als bijstelling naar boven, doorgetrokken naar heel 2020. Daarnaast is rekening gehouden met het lokale groeivolume. Dit leidt tot het naar boven bijstellen van de begroting.

#### 15. Programmakosten jeugdhulp (€ 311.000 N, dekking BR € 311.000 V)

Bedragen x € 1.000 (+ = voordeel, -/- = nadeel)	2020
Jeugd ZIN en PGB met en zonder verblijf	-180
Jeugd landelijke hulp	-131
Dekking BR egalisatie sociaal domein	311
Totaal	0

##### Jeugd ZIN en PGB zonder verblijf

In de eerste helft van 2020 is sprake een aantal incidentele uitgaven en inkomsten op het gebied van Zorg in Natura zonder verblijf. Voor Bergeijk wordt geadviseerd om op deze post een eenmalige stijging van € 65.000 in de begroting van 2020 op te nemen. Deze stijging wordt veroorzaakt door enkele indicatie(s) met hoge tarieven uit 2019 welke doorlopen tot in 2020.

##### Jeugd ZIN en PGB met verblijf

Ook in het geval van Zorg in Natura met Verblijf wordt geadviseerd om de begroting voor 2020 incidenteel aan te passen. In Bergeijk is de verhoging terug te leiden naar enkele specifieke cliënten met een niet-reguliere zorgvraag in 2019 welke ook in een groot gedeelte van 2020 is geïndiceerd. Hier wordt voor het jaar 2020 een incidentele verhoging geadviseerd van € 115.000 op deze post.

### Jeugd landelijke hulp

Deze zorgvorm kenmerkt zich door een zeer specialistisch karakter. Het gaat om jeugdhulpinstellingen die landelijk gecontracteerd zijn en hulp bieden die regionaal niet efficiënt georganiseerd kan worden. Dit specialistische karakter verklaart ook de verschillen tussen de vier Kempengemeenten.

In Bergeijk is duidelijk dat de indicaties van een aantal cliënten uit 2019 doorlopen tot in 2020. Om deze reden wordt dan ook een verhoging van € 131.000 opgenomen in de begroting van 2020. Op basis van de casus-specifieke kenmerken en de aard van de zorgvorm ligt het in de lijn der verwachting dat deze indicaties ook weer afgebouwd zullen worden.

### Dekking bestemmingsreserve

Op basis van de huidige inzichten is er nog circa € 0,4 miljoen beschikbaar in de bestemmingsreserve egalitatie sociaal domein. Binnen jeugdhulp zien we in de tweede helft van 2020 een substantiële incidentele overschrijding van € 311.000 waarvoor we de bestemmingsreserve aanwenden.

### 16. Programmakosten participatiewet (BUIG) (€ 94.000 N)

Bedragen x € 1.000	
(+ = voordeel, -/- = nadeel)	2020
Participatiewet (BUIG)	-94

De omvang van het totale BUIG-klantenbestand (PW/IOAW/IOAZ en Bbz-levensonderhoud starters) is in het tweede kwartaal 2020 (144) toegenomen ten opzichte van het eerste kwartaal 2020 (139). In de begroting 2020 was, ten opzichte van het aantal ultimo 2019 (134), rekening gehouden met een toename van het aantal BUIG-gerechtigden met 2,5% (uniforme prognose Kempenbreed).

Na twee kwartalen kan vastgesteld worden dat er KempenPlus-breed sprake is van een toename van het BUIG-volume met 3%. Dit is niet in lijn met de prognose in de begroting. Als gevolg van verschillen in de specifieke economische structuur, lokale arbeidsmarkt en samenstelling beroepsbevolking zijn er, zoals altijd, onderlinge verschillen in de ontwikkeling van het BUIG-volume bij de Kempengemeenten. Met name bij de gemeenten Bergeijk en Oirschot is er sprake van een afwijkend beeld. In die gemeenten is het aantal beëindigen wat lager dan het aantal toekenningen, zonder dat daar een specifieke verklaring voor kan worden gegeven als we de diverse redenen van beëindiging hierbij betrekken.

Zoals aangegeven in de begroting 2020 vindt KempenPlus het raadzaam om in ieder geval tot en met het tweede kwartaal vast te houden aan een uniforme jaarprognose Kempenbreed. De herziening van de prognose is verder gebaseerd op de verwachting dat het BUIG-volume gaat toenemen als gevolg van de Coronacrisis en het als gevolg daarvan toenemend beroep op de Participatiewet. Uiteraard is de nieuwe prognose geen "garantie", maar een inschatting op basis van de huidige inzichten.

De hoogte van de (voorlopige) BUIG-uitkering 2020 is in mei 2020 nader vastgesteld. Hierbij is nog geen rekening gehouden met de effecten van de Coronacrisis. De definitieve BUIG-uitkering 2020 wordt in het najaar 2020 bekend gemaakt (conform de bestaande systematiek).

### 17. Samen aan tafel (€ 18.000 N)

Gelijktijdig met de behandeling van de 2<sup>e</sup> burap 2020 wordt aan uw raad een voorstel voorgelegd over het initiatief Samen Aan Tafel. Om deze reden hebben we de benodigde middelen - onder voorbehoud van besluitvorming door uw raad - opgenomen in de 2<sup>e</sup> burap 2020.

### **18. Dagbesteding Riethoven (€ 5.000 N)**

Op 6 juni 2019 heeft uw raad besloten een subsidie aan de dagbesteding te verlenen van € 35.000 per jaar. In 2020 is incidenteel € 40.000 beschikbaar.  
Voorgesteld wordt om de huidige begroting aldus bij te stellen met €5.000.

## **Taakveld 7: Volksgezondheid en milieu**

---

### **19. Bestrijding processierups (€ 25.000 N)**

De eikenprocessierupsbestrijding is geïntensiveerd met als gevolg veel minder processierupsen en weinig overlast. De ondersteuning vanuit de natuurlijke bestrijding in de vorm van nestkasten en meer kruiden is succesvol en wordt voortgezet. De preventieve bestrijding wordt de komende jaren voortgezet om overlast voor onze inwoners, werknemers en bezoekers te voorkomen. Waar de preventieve aanpak niet voldoende effect heeft gehad werden de rupsen en nesten opgezogen om overlast te voorkomen. Dat heeft o.a. een overschrijding veroorzaakt van € 25.000.

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

---

### **20. Anterieure overeenkomsten (lasten € 25.000 N en baten € 25.000 V)**

Wanneer burgers/bedrijven bouw willen realiseren buiten de grondexploitaties zullen de rechten van de gemeente veelal via een anterieure overeenkomst worden gesloten. Om onze ambtelijke kosten te dekken is daarvoor € 40.000 opgenomen in de begroting. We zien dit jaar meer aanvragen. Onze capaciteit hebben we hierop aangepast. De extra kosten hiervan dekken we door hogere opbrengsten vanuit deze overeenkomsten. Per saldo worden de lasten en baten beide met € 25.000 verhoogd.

### **21. Leges omgevingsvergunningen (€ 100.000 V)**

In de eerste helft van 2020 is het aantal verleende omgevingsvergunningen iets afgenomen ten opzichte van 2019, echter er zijn enkele grote plannen verleend waardoor de legesopbrengsten hoger zijn dan verwacht. Voor 3 verleende omgevingsvergunningen, te weten een grote woningbouwlocatie en 2 grote bedrijfspanden, hebben we ongeveer € 130.000 aan leges ontvangen. Door deze incidentele hoge legesopbrengsten verwachten we ongeveer € 100.000 meer legesopbrengsten te ontvangen in 2020 dan vooraf is begroot.

## 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 netto opbrengst € 89.000. We verwachten in de loop van het jaar de resterende netto opbrengst van € 536.000 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	Verschil
Netto opbrengst grondtransacties	625	625	89	-536
Storting in reserve DOB	0	0	0	0
Totaal exploitatie voor storting in AR behoedzaamheid gron	625	625	89	-536
Mutatie AR behoedzaamheid grondtransacties	0	0	0	0
Gerealiseerde inkomsten tbv exploitatie	625	625	89	-536

### Taakveld 6: Sociaal domein

- Bestemmingsreserve egalisatie sociaal domein

De bestemmingsreserve is in het leven gehouden om, indien het rekeningresultaat dit niet toelaat, tegenvallers in de exploitatie, deels, op te vangen. Daarnaast worden incidentele lasten van KempenPlus hieruit gedekt. Op basis van de huidige inzichten is er daardoor circa € 0,35 miljoen nog beschikbaar.

Binnen jeugdhulp zien we in de tweede helft van 2020 een substantiële, incidentele overschrijding van € 311.000 waarvoor we de bestemmingsreserve aanwenden.

Op dit moment wordt er onder aanvoering van de portefeuillehouder in Kempenverband gezien hoe we meer grip kunnen krijgen op de uitgaven binnen het sociaal domein.

## 2.2 Corona

---

### Inleiding

In de 1<sup>e</sup> Burap 2020 gaven we aan dat bij de 2<sup>e</sup> Burap 2020 een brede inventarisatie van de financiële effecten van het Coronavirus zou worden opgesteld. Hoewel er op voorhand niet exact is te zeggen wat de consequenties voor 2020 in financieel perspectief zijn is getracht een zo volledig mogelijk beeld te krijgen. Hiervoor zijn handvatten van het VNG gebruikt om in beeld te krijgen waar we mutaties zien in de uitgaven en inkomsten.

Het Rijk heeft eind mei een eerste steunpakket toegekend aan de gemeenten. En eind augustus is de inhoud van een (tweede) aanvullend steunpakket bekend gemaakt. Naast deze twee steunpakketten wordt er ook nog nader onderzoek verricht om te komen tot een afrekening van de meerkosten en kosten van inhaalzorg voor Jeugd en WMO. En wordt er onderzoek gedaan naar mogelijk nog niet gedekte uitgaven voor sport.

Het eerste steunpakket van het Rijk levert voor de gemeente Bergeijk een compensatie op van € 434.000. Dit is voor een belangrijk deel het gevolg van verwachte wegvallende inkomsten van de toeristenbelasting en extra lasten binnen het sociaal domein. Voor wat betreft het aanvullend steunpakket zal de daadwerkelijk omvang van de compensatie voor de gemeente Bergeijk de komende periode bekend worden.

### Eerste pakket van rijksmaatregelen

Het kabinet heeft eind mei een eerste pakket maatregelen getroffen om medeoverheden te compenseren. Het geld is bedoeld om de dienstverlening naar burgers overeind te houden. Bij de vormgeving van het pakket is een balans gevonden tussen het gericht verstrekken van middelen en het beperken van de administratieve lasten. Hierbij wordt zoveel als mogelijk bij de huidige financierings- en bekostigingssystematiek aangesloten.

Regeling	Compensatie landelijk	Aandeel Bergeijk	Centrum-gemeenten
Lokale culturele voorzieningen	€ 60.000.000	€ 49.000	n.v.t.
Inhaalzorg en meerkosten jeugdzorg en Wmo	€ 144.000.000	€ 37.000	€ 3.052.000
Voorschoolse voorziening peuters	€ 8.300.000	€ 9.000	n.v.t.
Participatie (WSW)	€ 90.000.000	€ 112.000	n.v.t.
Toeristenbelasting	€ 100.000.000	€ 228.000	n.v.t.
Parkeerbelasting	€ 125.000.000	n.v.t.	n.v.t.

De totale compensatie die verrekend wordt via de algemene uitkering komt daarmee op € 434.000. Naast de maatregelen die via de algemene uitkering worden gecompenseerd zijn er een aantal andere regelingen.

Er is een Tijdelijk Steunfonds voor Lokale informatievoorziening. Hiervoor is € 24 miljoen extra beschikbaar. Deze geldstroom loopt niet via de gemeenten. Lokale mediaorganisaties, zoals de lokale omroep en huis-aan-huis kranten, kunnen tot eind 2020 steun aanvragen bij het Tijdelijke Steunfonds voor Lokale Informatievoorziening. Uitvoerder is het Stimuleringsfonds voor de Journalistiek.

Er is € 23 miljoen beschikbaar gesteld voor de noodopvang ouders met cruciale beroepen. Op welke wijze dit verdeeld wordt is nog niet bekend. Dit wordt in de septembercirculaire bekend gemaakt. Indicatief kunnen we rekenen op circa € 20.000.

De minister van VWS heeft besloten de inning van de eigen bijdrage voor de WMO (excl. beschermd wonen en opvang) stop te zetten voor de maanden april en mei 2020. Door deze maatregel lopen

gemeenten inkomsten mis. Hiervoor worden ze gecompenseerd, landelijk is de compensatie geraamd op € 18 miljoen. De compensatie per gemeente wordt duidelijk in de septembercirculaire. Indicatief verwachten we een compensatie van circa € 18.000.

De inkomstenvoorziening en uitvoeringskosten van de zogenaamde TOZO-regeling (Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers) valt niet onder het compensatiepakket van het Rijk. Dit betreft een specifieke uitkering waarvoor tot op heden circa € 3,6 miljoen is ontvangen. Tot en met week 32 is er circa € 1,5 miljoen uitgekeerd.

Deze regelingen, voor zover betrekking op de gemeente, zullen verantwoord moeten worden. Waarschijnlijk loopt dat via de reguliere verantwoording van SISA in de jaarrekening. Dit betekent ook dat, als de werkelijke uitgaven lager zijn dan de ontvangen voorschotten, we het verschil moeten terugbetalen aan het Rijk. In het omgekeerde geval kunnen we dan nog een aanvulling op de rijksuitkering tegemoet zien.

### **Aanvullend pakket van rijksmaatregelen**

Het kabinet heeft eind augustus een aanvullend pakket maatregelen aangekondigd om medeoverheden te compenseren. Na het eerste pakket met maatregelen liepen er nog gesprekken tussen medeoverheden en het Rijk over het OV, de veiligheidsregio's, GGD-en en buurthuizen en daarnaast had het kabinet aangekondigd de impact van de inkomstenderving van medeoverheden te monitoren. In het aanvullend pakket komen deze zaken aan bod.

In 2020 zal er € 365 miljoen gereserveerd worden voor de compensatie van de extra kosten van de veiligheidsregio's en de GGD-en. Hiervan heeft € 350 miljoen betrekking op de GGD-en en € 15 miljoen betreft een vergoeding voor de veiligheidsregio's.

Het kabinet realiseert zich dat door de Coronacrisis gemeenten nog meer financieel onder druk komen te staan. Daarom worden er door het kabinet een aantal maatregelen genomen:

- Het accres van Algemene Uitkering wordt gedurende het restant van de kabinetsperiode vastgezet op de stand van de meicirculaire 2020.
- De oloploop van de opschalingskorting van de Algemene Uitkering wordt in 2020 en 2021 incidenteel geschrapt. Dit leidt tot een verhoging van de Algemene Uitkering van € 70 miljoen in 2020 en € 160 miljoen in 2021.
- Er wordt met provincies overlegd of er voor de begroting 2021 afspraken nodig zijn voor de invulling van het financieel toezicht.
- Om de problematiek binnen het sociaal domein voor lange termijn op te lossen worden er twee onderzoeken uitgevoerd. Eén onderzoek naar hoeveel middelen er structureel nodig zijn voor jeugd bij een doelmatige en doeltreffende uitvoering van de Jeugdwet. En één onderzoek via de monitor abonnementstarief om te bezien of er ook sprake is van een hoger dan geraamde extra toestroom van cliënten. De resultaten van beide onderzoeken worden eind dit jaar verwacht.

Er is door de medeoverheden en het kabinet afgesproken dat de impact van de Coronacrisis op de inkomsten van medeoverheden worden gemonitord. En dat de medeoverheden hiervoor worden gecompenseerd op basis van reële kosten. Op basis van deze monitoring worden in het aanvullend pakket de volgende maatregelen getroffen:

- Voor inkomstenderving precariobelasting en markt- en evenementenleges wordt via een decentralisatie-uitkering er € 20 miljoen uitgekeerd aan gemeenten voor gedeelde inkomsten in de periode 1 maart tot 1 juni. Daarnaast wordt er nog € 100 miljoen gereserveerd voor nadere compensatie van gemeenten in 2020. Zodra meer bekend is over de impact van de inkomstenderving op gemeentelijk niveau zal de uitkering verder worden uitgewerkt (naar verwachting in Najaarsnota 2020 / decembercirculaire 2020).

- Voor lokale culturele voorzieningen wordt in navolging op de eerdere maatregel er voor de periode 1 juni t/m 31 december 2020 nogmaals een bedrag van € 60 miljoen beschikbaar gesteld voor gemeenten. Dit zal worden toegevoegd aan de Algemene Uitkering.
- Er zal voor 2020 € 17 miljoen beschikbaar gesteld worden voor compensatie voor de extra uitgaven voor dorps- en buurthuizen. Dit bedrag zal toegevoegd worden aan de Algemene Uitkering.
- Er zal € 50 miljoen gecompenseerd worden voor de extra inzet van boa's en de extra verkeersmaatregelen. Dit bedrag zal worden toegevoegd aan de algemene uitkering.
- Het kabinet stelt € 7,3 miljoen beschikbaar om lokale vrijwilligersorganisaties, zoals de scouting en speeltuinen, te compenseren. Dit bedrag zal worden toegevoegd aan de algemene uitkering.
- Er wordt € 30 miljoen beschikbaar gesteld voor extra kosten voor verkiezingen. De extra kosten hangen onder meer samen met aanvullende kosten voor o.a. inrichting / huur alternatieve locaties / toegankelijkheid / aanvullende werkzaamheden. Dit bedrag wordt uitgekeerd in de vorm van een decentralisatie-uitkering.
- Net als in het 1<sup>e</sup> steunpakket worden er voor het opvangen van de exploitatietekorten van de Sociale Werkbedrijven middelen beschikbaar gesteld. Voor de periode van 1 juni tot en met 31 december 2020 wordt € 50 miljoen beschikbaar gesteld. Dit bedrag zal worden toegevoegd aan de integratie-uitkering Participatie via een verhoging van de rijksbijdrage WSW.
- Er worden aanvullende maatregelen genomen om mensen die hun baan verliezen een beter perspectief te bieden op nieuw werk en inkomen. Veel van deze maatregelen worden door gemeenten uitgevoerd. Het kabinet zal hier extra middelen voor uittrekken. Hierover zal meer bekend worden op Prinsjesdag.

#### **Pakket van gemeentemaatregelen**

Zowel op bestuurlijk als op ambtelijk niveau onderhouden we zoveel mogelijk contact met diverse culturele ondernemers, instellingen en verenigingen. Aanvullend op het generieke steunmaatregelenpakket dat door het Rijk geïnitieerd is en waarvan een deel van de culturele ondernemers, organisaties en instellingen gebruik kan maken, hebben we de afgelopen periode lokaal de volgende maatregelen genomen:

- Subsidie-uitbetalingen zijn gecontinueerd, ook als instellingen / verenigingen / gemeenschapshuizen niet of beperkt open konden zijn. Hierdoor is getracht de liquiditeitspositie voldoende te laten blijven.
- Mogelijk maken van uitstel van betaling voor gemeentelijke heffingen, belastingen en overige vorderingen zoals huur;
- We hebben richtlijnen vastgesteld voor horecaondernemers om gebruik te maken van de openbare ruimte voor hun terras, zodat zij voldoende plaatsen hebben om rendabel te zijn, maar dat wel de geldende richtlijnen worden gevolgd.

#### **De Coronacrisis financieel beschouwd**

De Nederlandse overheid heeft in een snel tempo noodpakketten van vele miljarden euro's aan maatregelen getroffen. Extra inkomensregelingen zijn geïntroduceerd en diverse bedrijven hebben (staats)steun aangevraagd. Zowel de Rijksoverheid als de gemeente(n) hebben door zowel de restrictieve maatregelen als door de steunpakketten er taken bij gekregen die een aanzienlijke financiële impact (kunnen) hebben. Daarnaast hebben we als gemeente ook lokale vrijheid in het afkondigen van maatregelen.

Tegenover negatieve uitgaven staan zaken die positief op onze begroting drukken, omdat we bepaalde uitgaven nu niet kunnen doen. In het algemeen geldt echter dat het Coronavirus met name in 2020 de gemeente significant geld gaat kosten en naarmate de crisis langer duurt, lopen de kosten naar verwachting op.



In onderstaande opsomming zijn de nu bekende voor- en nadelen meegenomen. De inschattingen zijn voor een deel nog onzeker. Maar dit geldt ook voor de daadwerkelijke omvang van de compensatie via het aanvullende steunpakket. Bij de slotwijziging 2020 zullen we de ontwikkelingen met betrekking tot de impact van het Coronavirus nogmaals updaten.

Omschrijving	Bedrag x € 1.000
1 Algemene uitkering compensatie 1e steunpakket	434
2 Bedrijfsvoeringskosten	-67
3 Vervallen pacht kermissen	-15
4 Lagere opbrengst toeristenbelasting	-212
5 Doorbetaling leerlingenvervoer	30
6 Lagere opbrengst leges niet-ingezetenen	-55
7 Hogere kosten afvalinzameling	-85
8 Sociale werkvoorziening	-112
9 Kwijtschelding huur culturele instellingen	-12
10 Financiële continuïteit Wmo/jeugdhulp	-37
11 Tozo verwachte uitgaven	-1.700
11 Tozo verwachte bijdrage Rijk	1.700
<b>Totaal Claim Rijk 2e steunpakket</b>	<b>-131</b>

De onderstaande maatregelen kosten € 565.000. Over het verschil tussen de reeds ontvangen compensatie uit het 1<sup>e</sup> steunpakket (€ 434.000) en het totaal van de hieronder genoemde kosten (€ 565.000), zijnde € 131.000, verwachten wij compensatie van het Rijk te verkrijgen.

### **1. Steunpakket Rijk aan gemeenten**

Vanuit het eerste steunpakket heeft de gemeente een compensatie gekregen van € 434.000. Voor het aanvullende steunpakket wordt de daadwerkelijke omvang van de compensatie voor de gemeente Bergeijk de komende periode bekend.

### **2. Extra Coronakosten voor de interne organisatie: € 67.000**

We hebben als gemeentelijke organisatie kosten moeten maken om te faciliteren in het massale thuiswerken, maar ook in hygiënemaatregelen en het naleven van andere voorschriften. De grootste kostenpost in de afgelopen periode zijn de automatiseringskosten van € 10.000. Dit geld is onder meer uitgegeven aan software en thuiswerktokens die - vergeleken met de normale bedrijfsvoering - massaal zijn aangeschaft. Bij de overige kosten moet worden gedacht aan perspex balieschermen, overige akoestische schermen, desinfectiemiddelen en desinfectie van het gebouw. Daarnaast is extra capaciteit ingezet voor onder meer communicatie, handhaving, crisisbeheersing. De kosten hiervan ramen we op € 30.000.

### **3. Kermissen: € 15.000 nadeel**

Als gevolg van het Coronavirus zijn de kermissen afgelast. Hierdoor vervallen de inkomsten van € 15.000.

### **4. Toeristenbelasting: € 212.000 nadeel**

De toeristische sector wordt hard geraakt. We verwachten dat de omzet van de verblijfsaccommodaties ongeveer 25% lager uitvalt dan in 2019. Dit op basis van aanlevering van informatie door de ondernemers. Hierdoor blijft de verwachte opbrengst uit de toeristenbelasting ongeveer € 212.000 achter bij de raming. De definitieve gegevens worden medio 2021 bekend. Dan zal blijken of deze aanname werkelijkheid is geworden. Vooralnog gaan we ervan uit dat de sector zich in 2021 herstelt en er daardoor geen structureel nadelig effect ontstaat.

## **5. Doorbetaling leerlingenvervoer**

Om het leerlingenvervoer door Willemsen-De Koning ook in de toekomst nog te kunnen blijven aanbieden is gehoor gegeven aan de oproep van de VNG en het Rijk om aanbieders financiële zekerheid en ruimte te bieden. Daarom is besloten om een voorlopige compensatievergoeding te verstrekken van 80% van de door contractbeheer voor 2020 geraamde maandelijkse volumes en kosten. Deze afspraak geldt van 31 maart 2020 tot 1 juni 2020.

Hierdoor zijn de uitgaven als gevolg van het Coronavirus in 2020 € 30.000 lager dan begroot.

## **6. Leges niet-ingezetenen**

Als een van de twaalf gemeenten in Nederland geeft Bergeijk reisdocumenten uit aan niet-ingezetenen. Dit zijn met name Nederlanders die in België wonen. Door het Coronavirus is de grens gedurende enkele maanden gesloten geweest waardoor er minder documenten zijn afgegeven.

Hierdoor is een nadeel ontstaan van € 55.000.

## **7. Afvalinzameling**

Door het Coronavirus zijn burgers ingeperkt in hun vrijheden en zijn daarom massaal aan het opruimen geslagen. Dit heeft er in geresulteerd dat er veel meer afval is aangeleverd op de milieustraat. We verwachten dat de inkomsten uit de poorttarieven daarom ongeveer € 35.000 hoger uitkomen dit jaar. Daar staat tegenover dat de poorttarieven niet kostendekkend zijn. Dit betekent dat voor elke euro die we meer ontvangen de meerkosten circa € 3,50 zijn. De meerkosten voor het verwerken van het afval bedragen daardoor € 120.000.

## **8. Sociale werkvoorziening:**

Als gevolg van het Coronavirus is KempenPlus gedeeltelijk gesloten (geweest). Daardoor vallen bedrijfsopbrengsten weg waarmee (deels) de loonkosten van medewerkers die werkzaam zijn voor KempenPlus worden gefinancierd. Tekorten in de exploitatie worden in de reguliere systematiek opgevangen door een hogere gemeentelijke bijdrage. Vanuit het 1<sup>e</sup> steunpakket is hiervoor € 112.000 ontvangen om deze te tekorten in de exploitatie van KempenPlus te compenseren. Deze middelen houden we hiervoor beschikbaar. Ook in het aanvullende steunpakket worden middelen beschikbaar gesteld. De exacte compensatie voor de gemeente Bergeijk wordt de komende periode bekend.

## **9. Culturele instellingen**

Diverse organisatie uit het kunst- en culturele veld betalen huur aan de gemeente Bergeijk voor het gebruik van de accommodatie. Vanwege het Coronavirus zijn de accommodaties in de periode maart-juni 2020 noodgedwongen gesloten. De huur die de accommodaties aan de gemeente betalen is voor deze periode door de gemeente kwijtgescholden. Hierdoor zijn de organisaties gecompenseerd voor een deel van de huur. Ook hiervoor is in het 1<sup>e</sup> steunpakket een compensatie ontvangen (€ 49.000) en volgt er nog een compensatie vanuit het aanvullende steunpakket.

## **10. Financiële continuïteit voor WMO en Jeugdhulp aanbieders**

In lijn met landelijke afspraken en collegebesluiten, betaalt de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening (GRSK) vanaf 1 maart gecontracteerde partijen voor Hulp bij het Huishouden, Begeleiding en Collectief Vraagafhankelijk Vervoer door, ook voor niet-geleverde productie, tot het maximum aan betaalde kosten vóór invoering van de Corona-gerelateerde afspraken met de VNG. Het doel van deze compenserende maatregelen, in de vorm van voorschotten, is het voorkomen van financiële problemen bij opdrachtnemers omwille van de continuïteit van ondersteuning voor cliënten tijdens de toepassing van de RIVM-maatregelen en voor de continuïteit van de zorginfrastructuur nadien.

Niet-productie levert dus geen voordeel op. Wel het nadeel van uitgestelde zorgvragen (en zorgverzwaring als gevolg) die alsnog moeten worden bekostigd. Het is onduidelijk in welke mate het Rijk zal voorzien in financiële compensatie.

Het aantal maatregelen dat in de meicirculaire is gepubliceerd om gemeenten en andere overheden te ondersteunen als gevolg van het Coronavirus, was beperkt. Naar verwachting worden in de septembercirculaire de maatregelen van het aanvullende steunpakket nader uitgewerkt. Rijksoverheid en VNG hebben richtlijnen geformuleerd rondom doorbetaling van de gebruikelijke zorg en meerkosten jeugdhulp naar aanleiding van de RIVM-maatregelen. Deze hebben een doorvertaling gekregen in beleid en bedrijfsvoering ; deze zijn vastgesteld door de vier gemeenteraden van de deelnemende Kempengemeenten. De verkregen middelen uit het 1<sup>e</sup> steunpakket zetten we in voor de extra kosten die voor WMO en Jeugdhulp worden gerapporteerd.

### **11. Voorschot Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (TOZO)**

Voor de zogenaamde TOZO-regeling heeft de gemeente circa € 3,56 miljoen aan voorschotten ontvangen van het Rijk. Op basis van daadwerkelijk uitgaven aan de ondernemers en genormeerde kosten voor het behandelen van aanvragen wordt de daadwerkelijk bijdrage bepaald. Op basis van de gegevens tot en met begin augustus verwachten we dat deze circa € 1,7 miljoen bedraagt. Daarvan is / wordt € 1,5 uitgekeerd aan ondernemers. Aan vergoeding voor het behandelen van de aanvragen en het afwickelen van het gehele traject ontvangen we circa € 0,2 miljoen. De extra kosten die KempenPlus tot op heden gemaakt heeft worden voor Bergeijk grofweg geschat op € 75.000. Met de uitvoeringvergoeding dient echter het hele uitvoeringstraject, inclusief controle en dergelijke bekostigd te worden. Het resterende budget wordt hiervoor vooralsnog gereserveerd.

## **Overige**

### **Heropening van de sport**

Ook sportverenigingen zijn financieel geraakt door de maatregelen om het Coronavirus in te dammen. Competities zijn vroegtijdig beëindigd en clubhuizen gesloten. Met de heropening van de sport, heeft het kabinet extra middelen beschikbaar gesteld voor sportverenigingen om hen financieel te steunen. Vanuit die rijksregeling schelden we de huren van sportverenigingen aan ons voor drie maanden kwijt. De omvang van hiervan is nog in onderzoek maar zal naar verwachting neutraal verlopen voor de gemeente.

### **GGD**

De gezamenlijke GGD-en hebben becijferd dat de meerkosten als gevolg van het Coronavirus circa € 465 miljoen bedragen. De GGD Brabant Zuidoost heeft becijferd dat ze ongeveer € 20 miljoen aan meerkosten heeft gemaakt. Nog niet duidelijk is hoe deze kosten gedekt worden. Ongetwijfeld zal een deel van de compensatie via de gemeenten gaan lopen. In een volgend steunpakket wordt daar mogelijk meer duidelijk over.

## 2.3 Lokale heffingen

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<sup>e</sup> 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 2<sup>e</sup> Burap wordt doorgevoerd.

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

Omschrijving Bedragen x € 1.000	Primitieve begroting 2020	Begroot na wijziging t/m aug 2020	Werkelijk t/m aug 2020	Prognose 2020	Mutatie 2e Burap 2020
Onroerende zaakbelastingen	3.710	3.710	3.727	3.710	0
Toeristenbelastingen	935	935	71	795	-141
Forensenbelasting	6	6	5	6	0
<b>1. Totaal algemene dekkingsmiddelen</b>	<b>4.652</b>	<b>4.652</b>	<b>3.804</b>	<b>4.511</b>	<b>-141</b>
Reinigingsrechten (afvalstoffenheffing)	1.327	1.327	454	1.327	0
Rioolheffing	1.821	1.821	612	1.821	0
Rioolaansluitrechten	22	22	8	22	0
Leges Titel 1. Algemene dienstverlening	530	542	267	483	-59
Leges Titel 2. Dienstverl fysiek Omgevingsverg.	482	482	453	582	100
Leges Titel 3. Dienstverlening Europese diensten	3	3	2	3	0
Lijkbezorgingsrechten	14	14	12	14	0
Reclamebelasting centrummanagement	30	30	27	30	0
Reclamebelasting	1	1	0	1	0
Overigen o.a. staangelden	31	29	9	12	-17
<b>2. Totaal Bestemmingsheffingen</b>	<b>4.260</b>	<b>4.269</b>	<b>1.845</b>	<b>4.293</b>	<b>24</b>
<b>3. Totale opbrengst lokale heffingen (1+2)</b>	<b>8.911</b>	<b>8.921</b>	<b>5.649</b>	<b>8.804</b>	<b>-117</b>

### Toelichting:

De aanslagen OZB, Forensenbelasting en reclamebelasting zijn voor het gehele jaar in het 1<sup>e</sup> 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 zijn in mei 2020 opgelegd. De aanslagen over de periode mei-augustus worden in september opgelegd.

### Toeristenbelasting

In het lopende boekjaar leggen we de definitieve aanslag op over het voorgaande jaar, in dit geval 2019. De sector heeft die periode goed gedraaid waardoor de omzetten hoger waren dan waarop de voorlopige aanslagen in 2019 zijn opgelegd. Hierdoor een meeropbrengst van € 71.500.

Daar staat de verwachte minderopbrengst als gevolg van de Coronamaatregelen tegenover. Deze hebben we geraamd op € 212.000. Hiervoor is via de Junicirculaire compensatie verkregen. Zie hiervoor de toelichting in hoofdstuk 2.2 Corona.

### Leges

Door het sluiten van de grens zijn er minder reisdocumenten verstrekt aan niet-ingezetenen. De opbrengsten uit leges voor het graven van sleuven voor kabels en leidingen valt hoger uit dan voorzien. Daarnaast verwachten we een meeropbrengst door het meer verstrekken van omgevingsvergunningen.

### Overige o.a. staangelden

In de met de organisator van de kermissen gesloten overeenkomst is een beperkt lagere pachtprijs bepaald dan wat we in de begroting hadden opgenomen. De kermissen zijn allemaal afgelast waardoor we de pachtprijs ook niet in rekening hebben gebracht. Dit zorgt voor een nadeel in 2020.

## 2.4 Specifieke financiële ontwikkelingen

Voor een aantal onderwerpen zijn incidenteel middelen opgenomen in de begroting. Deze budgetten zijn bij het opstellen van de 2<sup>e</sup> Burap 2020 tegen het licht gehouden. Bij 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 na wijziging	Werkelijk t/m aug 2020	Prognose 2020	Mutatie 2e Burap 2020	Begroot 2020 na wijziging	Werkelijk t/m aug 2020	Prognose 2020	Mutatie 2e Burap 2020
Onderuitputting kapitaallasten	124	0	124	0	0	0	0	0
Incidentele lasten begroting GRSK	-189	0	-189	0	0	0	0	0
Voorgaande jaren	54	-8	90	37	0	0	0	0
Pensioenoverdracht ontvangst	554	554	554	0	0	0	0	0
Pensioenoverdracht storting naar voorziening	-554	-12	-554	0	0	0	0	0
Beheer privaatrechtelijk gebouw St. Willibrordusschool	0	0	43	43	0	0	0	0
Beheer privaatrechtelijk gebouw St. Willibrordusschool	0	0	-53	-53	0	0	0	0
<b>Totaal taakveld 0, Bestuur en ondersteuning</b>	<b>-11</b>	<b>534</b>	<b>15</b>	<b>27</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Opzetten Kempen Interventieteam (dekking BR budgetoverheveling)	-2	0	-2	0	2	0	2	0
Verwijderen bommen	0	-96	-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
<b>Totaal taakveld 1, Openbare orde en veiligheid</b>	<b>-2</b>	<b>-96</b>	<b>-96</b>	<b>-94</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>
Herinrichten 't Hof Noord fase 4 vererving (dekking BR ROL)	-368	0	-368	0	368	0	368	0
Afschrijvingslasten Diepveldeweg / Nulplus fietspad Riethoven-Westerhoven na verschuiving investering	104	0	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	-6	-20	0	20	0	20	0
GVM mensgerichten maatregelen 2020	0	-9	-25	-25	0	0	0	0
Subsidie GVM mensgerichte maatregelen 2020	0	42	25	25	0	0	0	0
Mobiliteitsstrategie de Kempen	0	0	-25	-25	0	0	0	0
Bijdrage uitvoering bereikbaarheidsagenda	0	0	-42	-42	0	0	42	42
<b>Totaal taakveld 2, Verkeer en vervoer</b>	<b>-284</b>	<b>27</b>	<b>-351</b>	<b>-67</b>	<b>388</b>	<b>0</b>	<b>430</b>	<b>42</b>
Kempische Industrie Agenda (dekking BR budgetoverheveling)	-30	0	-30	0	15	0	15	0
Plattelandsontwikkelingsprogramma (dekking BR DOB)	-175	-34	-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
<b>Totaal taakveld 3, Economie</b>	<b>-393</b>	<b>-37</b>	<b>-393</b>	<b>0</b>	<b>368</b>	<b>0</b>	<b>368</b>	<b>0</b>
Integraal huisvestingsplan onderwijs	-30	0	-30	0	0	0	0	0
<b>Totaal taakveld 4, Onderwijs</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>-30</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Subsidie Hofkerk en Luihuis	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	-8	-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
<b>Totaal taakveld 5, Sport, cultuur en recreatie</b>	<b>-209</b>	<b>-90</b>	<b>-209</b>	<b>0</b>	<b>77</b>	<b>0</b>	<b>77</b>	<b>0</b>

Omschrijving Bedragen x € 1.000	Taakveld				Reserve			
	Begroot 2020 na wijziging	Werkelijk t/m aug 2020	Prognose 2020	Mutatie 2e Burap 2020	Begroot 2020 na wijziging	Werkelijk t/m aug 2020	Prognose 2020	Mutatie 2e 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
<b>Totaal taakveld 6, Sociaal domein</b>	<b>-264</b>	<b>-9</b>	<b>-264</b>	<b>0</b>	<b>-254</b>	<b>0</b>	<b>-254</b>	<b>0</b>
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	-62	-40	0	0	0	0	0
Regeling reductie energieverbruik	-580	-33	-580	0	31	0	31	0
Regeling reductie energieverbruik subsidie	548	0	548	0	0	0	0	0
Regionaal project drugs	-2,751	0	-3	0	0	0	0	0
Bestuursopdracht inbesteding jeugdgezondheidszorg GGD	-19	0	-19	0	19	0	19	0
<b>Totaal taakveld 7, Volksgezondheid en milieu</b>	<b>-110</b>	<b>-95</b>	<b>-110</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>	<b>50</b>	<b>0</b>
Herinrichten Hof Noord fase 4 bijdrage aan sociale huurwoningen	-60	0	-60	0	0	0	0	0
Vorbereiding 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	-50	-50	0	50	0	50	0
Vorbereiding 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
<b>Totaal taakveld 8, VHROSV</b>	<b>-409</b>	<b>-50</b>	<b>-409</b>	<b>0</b>	<b>279</b>	<b>0</b>	<b>279</b>	<b>0</b>
<b>Totaal</b>	<b>-1.713</b>	<b>184</b>	<b>-1.847</b>	<b>-134</b>	<b>910</b>	<b>0</b>	<b>951</b>	<b>42</b>

Dit leidt er toe dat het incidentele resultaat in 2020 geprognosticeerd wordt op € 896.000 nadelig (kolom taakveld prognose 2020 plus kolom reserve prognose 2020).

## 2.5 Specifieke financiële ontwikkelingen (Investeringskredieten)

Omschrijving Bedragen x € 1.000	Begroot 2020	Werkelijk 2 <sup>e</sup> Burap	Prognose inkomsten	Mutatie (+ = N)	Begroot 2020	Werkelijk 2 <sup>e</sup> Burap	Prognose uitgaven	Mutatie (+ = N)	Opmerking
Strategische aankopen Hof-Noord	0	0	0	0	25	9	25	0	Voorbereiding sloop
Gebouw Willem Driedonkpad 2	0	0	0	0	25	25	25	0	Afsluiten 2e Burap 2020
Vervanging meubilair gemeentehuis	0	0	0	0	300	0	300	0	Uitvoering 2020
Werkplekmiddelen (mobiele werkplekvoorzieningen)	0	0	0	0	0	0	0	0	Afgesloten 1e Burap 2020
<b>Taakveld 0 Bestuur en ondersteuning</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>350</b>	<b>34</b>	<b>350</b>	<b>0</b>	
Fietsambitie herinrichting Riethovensedijk	0	0	0	0	37	48	37	0	Afronding 2020
Fietsstroken B. Rythoviusdreef en toebehoren	0	0	0	0	0	0	0	0	Afgesloten 1e Burap 2020
Grasbetonstenen 4 Dijken	0	0	0	0	0	0	0	0	Afgesloten 1e Burap 2020
Herinrichting Kept	0	0	0	0	0	0	0	0	Afgesloten 1e Burap 2020
Omvorming OV naar LED-verlichting 2019	0	0	0	0	15	1	15	0	Rest werkzaamheden 2020
Omvorming OV naar LED-verlichting 2020	0	0	0	0	200	4	200	0	Uitvoering 2020
Realisatie Diepveldenweg Bergeijk - Eersel	-3.996	0	-3.996	0	7.479	143	7.479	0	Uitvoering 2020 e.v.
Realisatie Diepveldenweg Bergeijk - Eersel grond	-136	0	-136	0	292	149	292	0	Uitvoering 2020 e.v.
Flankerende maatregelen Diepveldenweg	0	0	0	0	50	0	50	0	Uitvoering 2020 e.v.
Uitbreiden parkeer capaciteit sportpark Bergerheide	0	0	0	0	26	31	31	5	Afsluiten 2e Burap 2020
Uitvoering Centrumplan Riethoven fase 2+3	0	0	0	0	2	2	2	0	Afgesloten 1e Burap 2020
Uitvoeren nul-plusmaatregelen N69 sluipverkeer	-394	0	-394	0	515	0	515	0	Uitvoering na aanleg N69
Herinrichten 't Hof fase 4 voorbereiding	0	0	0	0	152	37	152	0	Uitvoering 2020 e.v.
Herinrichting 't Hof fase 4 verwerking	0	0	0	0	368	1	368	0	Uitvoering 2020 e.v.
Herinrichting Elsenhof Bergeijk	0	0	0	0	274	0	274	0	In voorbereiding
Maatregelen Zuidelijke randweg 2019	0	0	0	0	391	35	391	0	Uitvoering 2020
Maatregelen Zuidelijke randweg 2020	0	0	0	0	405	0	405	0	Uitvoering 2020
Herinrichting kruising Neerijt, Hoge Rijt, Rijt Luyksgestel	0	0	0	0	135	113	177	42	Uitvoering 2020
IGP N69 2.1 Elzensingels aanleggen 2020	-20	0	0	20	40	0	0	-40	Actualisatie planning IGP
IGP N69 2.6 Wandelen langs de Run (zuiden Grootgoor)	-34	0	0	34	68	0	0	-68	Actualisatie planning IGP
IGP N69 3.1 Droge EVZ aanleggen	-12	0	0	12	23	0	0	-23	Actualisatie planning IGP
IGP N69 3.3 Fietspad Broekhovensweg 2017	-368	0	0	368	710	5	0	-710	Actualisatie planning IGP
IGP N69 3.4 Fiets- en voetpad Einderheide	-157	0	0	157	310	0	0	-310	Actualisatie planning IGP
IGP N69 3.12 Laanbeplanting incl. OV 2018	-7	0	0	7	0	1	0	0	Actualisatie planning IGP
IGP N69 3.14 Bosverjonging Einderheide	-39	0	-27	12	33	24	43	10	Actualisatie planning IGP
IGP N69 3.15 Recreatief fietspad aanleggen Bosweg	-60	0	0	60	120	2	0	-120	Actualisatie planning IGP
IGP N69 4.3 Erfbeplanting aanleggen	-33	0	0	33	65	0	0	-65	Actualisatie planning IGP
IGP N69 4.11 Laanbeplanting Heijestr. Lovenen 2018	-42	0	-138	-96	-11	33	182	192	Actualisatie planning IGP
IGP N69 5.1 Elzensingels aanleggen	-22	0	0	22	44	0	0	-44	Actualisatie planning IGP
IGP N69 6.3 Fietspad Westerhoven / Riethoven 2018	-276	0	0	276	521	15	0	-521	Actualisatie planning IGP
IGP N69 RR3 Fietsverbinding Broekhoven - Heers	-15	0	0	15	30	0	0	-30	Actualisatie planning IGP
IGP N69 5.5 Recreatief punt Westerhoven	-11	0	0	11	22	0	0	-22	Actualisatie planning IGP
IGP N69 landart icm route	-53	0	0	53	106	0	0	-106	Actualisatie planning IGP
30 km zone Lijsterbesdreef Bergeijk	-31	-31	-31	0	85	0	85	0	Uitvoering 2020
Aanpassingen Mr. Pankenstraat Bergeijk	0	0	0	0	20	10	20	0	Afronding 2020
Aanpassing Heijerstraat - Lovenen Westerhoven	0	0	0	0	40	20	40	0	In uitvoering
Focus: herinrichting Burgemeester Magneestraat	0	0	0	0	0	4	0	0	Voorbereiding
Focus: herinrichting Eijkereind	0	0	0	0	0	2	0	0	Voorbereiding
Focus: herinrichting Industrieweg	0	0	0	0	0	1	0	0	Voorbereiding
Focus: herinrichting Kopertutenstraat en omgeving, Hasselsestraat Luyksgestel	0	0	0	0	412	33	412	0	Uitvoering 2020 e.v.
Focus: herinrichting Kleine Broekstraat	0	0	0	0	329	5	329	0	Voorbereiding
Focus: herinrichting Hoeverstraat en Zandstraat	0	0	0	0	258	224	258	0	Uitvoering 2020 e.v.
Matrixborden	-17	0	-17	0	20	0	20	0	Uitvoering 2020
Voorbereidingskrediet fietsambitie	0	0	0	0	172	40	172	0	Uitvoering 2020
Verbeteren verkeersveiligheid schoolomgeving Beisterveld	0	0	0	0	15	15	15	0	Uitvoering 2020
<b>Taakveld 2 Verkeer en vervoer</b>	<b>-5.720</b>	<b>-31</b>	<b>-4.738</b>	<b>982</b>	<b>13.772</b>	<b>1.064</b>	<b>11.963</b>	<b>-1.809</b>	

Omschrijving Bedragen x € 1.000	Begroot 2020	Werkelijk 2 <sup>e</sup> Burap	Prognose inkomsten	Mutatie (+ = N)	Begroot 2020	Werkelijk 2 <sup>e</sup> Burap	Prognose uitgaven	Mutatie (+ = N)	Opmerking
Renovatie Brouwersbos centrum Bergeijk	0	0	0	0	13	15	15	2	Afsluiten 2e Burap 2020
Vervanging verlichting sportaccommodaties 2019	0	0	0	0	108	37	108	0	Afronding 2020
Vervanging verlichting sportaccommodaties 2020	0	0	0	0	170	0	170	0	Uitvoering 2020
Led verlichting voetbalverenigingen	0	0	0	0	60	10	60	0	Uitvoering 2020
Patersbos 2019	0	0	0	0	32	14	32	0	Uitvoering 2020 e.v.
Patersbos 2020	0	0	0	0	23	1	23	0	Uitvoering 2020 e.v.
IGP N69 KK4 Waterbeheersing visvijvers	-75	0	-75	0	89	0	89	0	
Speelnatuur en ontmoetplek	0	0	0	0	60	3	60	0	Uitvoering 2020 e.v.
Speelvoorz.Bewegen, Ontmeten en Spelen 2020	0	0	0	0	55	0	55	0	Uitvoering 2020
<b>Taakveld 5 Sport, cultuur en recreatie</b>	<b>-75</b>	<b>0</b>	<b>-75</b>	<b>0</b>	<b>610</b>	<b>81</b>	<b>612</b>	<b>2</b>	
Voorbereidingskrediet Kattendans	0	0	0	0	448	87	448	0	Uitvoering 2020 e.v.
<b>Taakveld 6 Sociaal domein</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>448</b>	<b>87</b>	<b>448</b>	<b>0</b>	
Rioolvervang / verbetering Vgrp 2018	0	0	0	0	0	0	0	0	Afgesloten 1e Burap 2020
Riolering: rioolvervang / verbetering vGRP 2020	0	0	0	0	40	34	40	0	VGRP 2020, zie toelichting
Riolering: rioolgemeaal electromechanisch 2020	0	0	0	0	55	16	55	0	VGRP 2020, zie toelichting
Riolering: drukriolering bouwkundig 2020	0	0	0	0	20	0	20	0	VGRP 2020, zie toelichting
Riolering: drukriolering electromechanisch 2020	0	0	0	0	90	12	90	0	VGRP 2020, zie toelichting
Riolering: randvoorziening electromechanisch 2020	0	0	0	0	30	4	30	0	VGRP 2020, zie toelichting
Riolering: KRW maatregelen 2e tranche 2020	0	0	0	0	43	0	43	0	VGRP 2020, zie toelichting
Drukriolering Electromechanisch EM Vgrp 2018	0	0	0	0	11	11	11	0	Afgesloten 1e Burap 2020
FOCUS Herinrichting Kleine Broekstraat	0	0	0	0	700	10	700	0	In voorbereiding
FOCUS Koperteutenstraat eo en Hasselsestraat Luyksgestel	0	0	0	0	390	23	390	0	In uitvoering
Drukriolering Bouwkundig Vgrp 2019	0	0	0	0	0	0	0	0	Afgesloten 1e Burap 2020
Drukriolering Electromechanisch EM Vgrp 2019	0	0	0	0	0	0	0	0	Afgesloten 1e Burap 2020
Rioolvervang / verbetering Vgrp 2019	8	0	8	0	24	1	24	0	Uitvoering 2020
KRW maatregelen 2e tranche Vgrp 2019	0	0	0	0	0	0	0	0	Afgesloten 1e Burap 2020
Rioolmaatregelen perceel Koningsvogel Vgrp 2017	0	0	0	0	28	11	28	0	Uitvoering 2020
Fietsambitie Herinrichting Riethovensed. Vgrp 2018	0	0	0	0	0	0	0	0	Afgesloten 1e Burap 2020
Herinrichting Hoeverstraat en Zandstraat riolering	0	0	0	0	482	483	482	0	In uitvoering
Verduurzamen gemeentelijke gebouwen 2018	0	0	0	0	0	0	0	0	Afgesloten 1e Burap 2020
Verduurzamen gemeentelijke gebouwen 2019	0	0	0	0	78	10	78	0	Rest werkzaamheden 2020
Verduurzamen gemeentelijke gebouwen 2020	0	0	0	0	200	0	200	0	Uitvoering 2020
<b>Taakveld 7: Volksgezondheid en milieu</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>8</b>	<b>0</b>	<b>2.192</b>	<b>617</b>	<b>2.192</b>	<b>0</b>	
Invoering omgevingswet 2020	0	0	0	0	25	0	25	0	Uitvoering 2020
<b>Taakveld 8: VHROSV</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	
<b>Totaal</b>	<b>-5.787</b>	<b>-31</b>	<b>-4.806</b>	<b>982</b>	<b>17.397</b>	<b>1.883</b>	<b>15.590</b>	<b>-1.807</b>	

## Bij te stellen / af te sluiten kredieten

### Uitbreiding parkeerplaats Bergerheide

Er is een lichte overschrijding op krediet ontstaan (€ 5.000) als gevolg van noodzakelijke uitbreiding/aanpassing van de openbare verlichting en aanvullend grondonderzoek naar aanleiding van de gewijzigde regelgeving rondom PFAS.

Dit project is uitgevoerd met zelfwerkzaamheid van de sportverenigingen. De sportverenigingen hebben conform afspraak hun bijdrage in de vorm van zelfwerkzaamheid geleverd. Daarnaast heeft de voetbalvereniging de vrijkomende grond verwerkt in een wal rondom de voetbalvelden waardoor er geen extra kosten waren voor het afvoeren van vrijkomende grond.

### Herinrichting kruising Neerrijt, Hoge Rijt, Rijt Luyksgestel

In verband met de ontsluiting van het bedrijventerrein De Rijt (Zoeferbeemd) is besloten om gedurende de hele uitvoeringsperiode een alternatieve ontsluiting te realiseren vanaf de Kapellerweg. Met de alternatieve ontsluiting ontstond een verkeerveiligere situatie in het centrum en rondom de



schoolomgeving. Om deze ontsluiting te kunnen realiseren is een rijplatenbaan door een akker aangelegd.

In het oorspronkelijke plan was bedacht om een bestaande sloot ter hoogte van de kruising te verleggen. Omdat de grond ter plaatse verontreinigd bleek te zijn was het niet mogelijk om een nieuwe sloot aan te leggen. Verontreinigde grond moet namelijk worden afgedekt met een leeflaag van schone grond. Daarom is besloten om geen sloot aan te leggen maar een overkluizing te maken (lange duiker).

De totale meerkosten op het krediet bedragen hierdoor € 42.000.

#### [Integrale gebiedsimpuls maatregelen N69](#)

De projecten die zijn opgenomen in het Integraal Gebiedsimpuls N69 zijn in het kader van onder andere de monitoring van het gehele N69-project tegen het licht gehouden. Een aantal investeringen dienen bijgesteld te worden omdat de projectkosten beter in beeld zijn. Daarnaast worden een aantal projecten verschoven in de tijd omdat de uitvoeringsplanning herzien is.

#### [Brouwersbos](#)

Het Brouwersbos is vanaf 2018 gefaseerd heringericht met kleinschalige maatregelen. Hierbij is het bos overzichtelijker en veiliger gemaakt en zijn op een aantal plekken elementen toegevoegd die verwijzen naar de historie van het bos. Het nodigt nu nog meer uit om te wandelen met nieuwe elementen die het ontmoeten versterken. Het krediet heeft een lichte overschrijding van € 2.000.



*Impressie maatregelen Brouwersbos*

## 2.6 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 begroting 2021 (= peildatum 1 juli 2020).

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)	
	1-1-2020	1-7-2020	1-1-2020	1-7-2020	1-1-2020	1-7-2020	1-1-2020	1-7-2020	1-1-2020	1-7-2020
Bucht-Oost	2021	2021	73	75	76	17	100	159	176	176
Tiliaans-Noord+II	2023	2023	346	363	375	252	734	866	1.109	1.118
Triloo	2023	2023	-2.447	-2.471	-2.546	-2.521	0	0	-2.546	-2.521
Terlo	2023	2023	-2.227	-2.159	-2.410	-2.291	0	0	-2.410	-2.291
Herontw. St Servatius II	2024	2024	129	128	142	37	105	207	247	243
Woonbos 1a	2020	2020	94	98	97	0	953	1.051	1.050	1.051
Uitbreiding Woonbos	2021	2022	870	866	924	371	843	1.374	1.766	1.744
<b>Totaal in exploitatie</b>			<b>-3.162</b>	<b>-3.101</b>	<b>-3.342</b>	<b>-4.135</b>	<b>2.734</b>	<b>3.656</b>	<b>-609</b>	<b>-480</b>

Complex	Boekwaarde	Prognose	Prognose		Prognose	Prognose	Prognose	Prognose
Bouwgrond in exploitatie	1-1-2020	kosten 2020	opbrengsten 2020	Rente 2020	boekwaarde 31-12-2020	kosten na 2020	opbrengsten na 2020	Prognose rente na 2020
Bedragen x € 1.000	a	b	c	d	e=a-b+c+d	f	g	h
Bucht-Oost	-220	6	362	-2	135	60	0	1
Tiliaans-Noord+II	-1.344	77	683	-13	-752	55	1.197	-5
Triloo	-2.447	25	0	-24	-2.496	0	0	-25
Terlo	-8.632	578	4.036	-86	-5.260	1.310	4.374	-96
Herontw. St Servatius II	-156	268	570	-2	145	179	163	9
Woonbos 1a	136	40	0	1	98	0	0	0
Uitbreiding Woonbos	-459	74	1.286	-5	748	243	379	18
<b>Totaal in exploitatie</b>	<b>-13.121</b>	<b>1.067</b>	<b>6.937</b>	<b>-131</b>	<b>-7.383</b>	<b>1.846</b>	<b>6.113</b>	<b>-98</b>

Op grond van regelgeving bekijken we jaarlijks of er tussentijds winst moet worden genomen. In de 2<sup>e</sup> Burap 2020 is hiervan een schatting gemaakt op basis van de geactualiseerde calculaties. Dit naast eventuele resultaten van af te sluiten grondexploitaties. We verwachten dat circa € 0,92 miljoen (tussentijdse) winst wordt genomen:

Dit wordt gestort in de algemene reserve grondexploitaties. Daadwerkelijke winstneming vindt plaats in de jaarrekening 2020 op basis van de werkelijk gerealiseerde cijfers 2020.

Met name doordat de negatieve calculaties voordeel hebben door lagere rentetoerekening is er minder geld nodig in de voorziening tekorten grondexploitaties. Er valt hierdoor circa € 0,14 miljoen vrij.

Op basis van de gecalculerde grondverkoop verwachten we dat in 2020 € 0,28 miljoen in de bestemmingsreserve ROL te kunnen storten.

De worst case scenarioberekening van de grondexploitaties leidt tot bijstelling van de Algemene reserve grondexploitatie. Er wordt een minimale omvang voorzien van € 1,43 miljoen.

Bovenstaande geraamde mutaties hebben tot effect dat de Algemene reserve grondexploitaties met € 0,89 miljoen afgeroomd kan worden ten gunste van de Algemene reserve. 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.

Bedragen x € 1.000	Voorziening tekorten grondexploitatie	AR risico grondexploitatie
Stand 1-1-2020	4.956	1.531
Bijstelling voorziening	-144	144
Prognose (tussentijds) resultaat 2020	0	922
Storting BR ROL	0	-277
Storting AR	0	-889
Geprognosticeerde stand 31-12-2020	4.812	1.432

Toelichting gebruikte kleuren:

**Rood** : het project verloopt niet volgens planning/risico

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

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

Stand van zaken tot en met 1 <sup>e</sup> Burap 2020		Toelichting voortgang 2 <sup>e</sup> Burap 2020
<b>Bucht-Oost</b>		
	Begrote opbrengst € 362.000	Geplande uitgifte 1.341 m <sup>2</sup>
Er is een overeenkomst met ontwikkelaar. De omgevingsvergunning voor de bouw van de 8 woningen is inmiddels onherroepelijk. De gronden moeten binnen twee maanden na het onherroepelijk worden, worden geleverd.		De gronden zijn geleverd. De verwachting is dat ontwikkelaar in de 2 <sup>e</sup> helft van het jaar start met de bouw. Het project kan dan eind 2021 worden afgerond.
<b>Tiliaans-Noord</b>		
	Begrote opbrengst € 683.000	Geplande uitgifte: 2.835 m <sup>2</sup>
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 (Tiliaans, Terlo en St. Servatius). Voor Tiliaans is dit 2.468 m <sup>2</sup> 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 € 101.000. Op 1 kavel is een optie verstrekt. Er resteren nog 6 vrije kavels.
<b>Triloo</b>		
	Begrote opbrengst € 0	Geplande uitgifte 0 m <sup>2</sup>
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 (circa € 45.000).		Er zijn geen nieuwe ontwikkelingen.

Stand van zaken tot en met 1 <sup>o</sup> Burap 2020		Toelichting voortgang 2 <sup>o</sup> Burap 2020
<b>Terlo</b>	Begrote opbrengst € 4.036.000	Geplande uitgifte: 15.686 m <sup>2</sup>
<ul style="list-style-type: none"> <li>Deelgebied zuidwest: In 2019 is 1 kavel verkocht. Er is nog 2.050 m<sup>2</sup> uitgeefbaar. De fasering is 1 jaar opgeschoven. Het deelplan wordt eind 2023 afgesloten.</li> <li>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. De 14 sociale huurwoningen die door Woningbelang worden gebouwd, worden naar verwachting in 2020 afgenomen. Daarnaast is er nog overleg met een ontwikkelaar over bouw van appartementen voor dementerenden. Het bouwrijpmaken is afgerond. De fasering blijft gehandhaafd.</li> <li>Deelgebied midden Complex is gereed.</li> <li>Deelgebied oost De overeenkomst met een 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 woningen) van de in totaal 32 woningen. Door de ontwikkelaar is er een inrichtingsplan opgesteld. Dit plan is beoordeeld en toegelicht in een bijeenkomst voor omwonenden.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>Deelgebied zuidwest: Er is een conceptkoopovereenkomst met een ontwikkelaar voor 3 locaties (Tiliaans-Terlo-St. Servatius). Het gaat hier om 8 koopwoningen in de vrije sector, totaal 2.050 m<sup>2</sup>. Dit zijn de laatste gronden in dit deelgebied. De verwachting is dat deze gronden nog dit jaar worden afgenomen.</li> <li>Deelgebied noordwest Deze eerste fase is inmiddels verkocht de gronden zijn geleverd. De vergunning voor de bouw van deze woningen is verleend. De volgende fase is in voorbereiding. De initiatiefnemer voor appartementen voor dementerenden is gevraagd om een gebiedsdialog te starten.</li> <li>Deelgebied midden Geen nieuwe ontwikkelingen</li> <li>Deelgebied oost De bodemsanering van een verontreinigde kavel (voor rekening en risico van de eigenaar c.q. de ontwikkelaar) is uitgevoerd. De betreffende kavel is inmiddels in eigendom van de gemeente. Er wordt in het najaar gestart met het bouwrijp maken. Een omgevingsvergunning voor de eerste fase is aangevraagd. De gronden in deze fase zijn aan de ontwikkelaars geleverd. De verkoop is gestart. Voor de tweede fase is een bestemmingsplanherziening nodig, waarvoor de voorbereiding is gestart. De procedure zal in het najaar 2020 worden gestart.</li> </ul>	
<b>Herontwikkeling St. Servatius 2</b>	Begrote opbrengst € 570.000	Geplande uitgifte 2.044 m <sup>2</sup>
De overeenkomst met ontwikkelaar is getekend. Er is volgens overeenkomst 20% van de koopsom bij ondertekening aan ontwikkelaar in rekening gebracht. De gronden zijn bouwrijp gemaakt.		Aan een ontwikkelaar is inmiddels in 2020 1.309 m <sup>2</sup> verkocht voor de bouw van 9 woningen. De gronden zijn dit voorjaar

Stand van zaken tot en met 1 <sup>o</sup> Burap 2020		Toelichting voortgang 2 <sup>o</sup> Burap 2020
		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 m <sup>2</sup> .
<b>Woonbos 1a</b>	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. Bij de jaarrekening 2020 wordt het plan afgesloten.
<b>Uitbreiding Woonbos</b>	Begrote opbrengst € 1.286.000	Geplande uitgifte 7.620 m <sup>2</sup>
Alle kavels zijn verkocht op 1 kavel na.		Onlangs is van de laatste kavel de optie gelicht. Op 4 kavels kunnen 8 duplexwoningen worden gerealiseerd. Deze kavels worden geleverd als de ontwikkelaar hiervoor een koper heeft gevonden. Inmiddels zijn er 3 kavels voor een duplexwoning geleverd. Recent heeft een eigenaar bij graafwerkzaamheden in zijn tuin een verontreiniging aangetroffen. Nader onderzoek plaats naar de aard en omvang van deze verontreiniging heeft plaatsgevonden en blijkt beperkt van omvang. In overleg met de eigenaar wordt een oplossing gezocht.

### 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. Op basis daarvan is het ontwerpbestemmingsplan op enkele, ondergeschikte, onderdelen aangepast. Het ontwerpplan heeft ter inzage gelegen. Vaststelling van het plan is voorzien in oktober.

## 2.7 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 begroting 2021-2024. De doorrekening naar volgende jaren is daarop ook geactualiseerd.

### Inventarisatie risico analyse

Bedragen x € 1.000								
Omschrijving risico	Kans	A/ te decken met	1e Burap 2020	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
<b>0. Taakveld Bestuur en ondersteuning</b>								
a. Verkoop pachtgronden	Zeer gering	AR	31	31	31	31	31	25
b. Algemene uitkering: effect wijzigingen	Waarschijnlijk	AR	600	600	600	600	600	600
c. Vennootschapsbelasting	Gering	AR	25	25	25	25	25	25
d. Coronavirus	Waarschijnlijk	AR	500	500	500	500	500	500
<b>6. Taakveld Sociaal domein</b>								
e. Programmakosten Jeugdhulp	Waarschijnlijk	AR	150	150	150	150	150	150
<b>7. Taakveld Volksgezondheid en milieu</b>								
f. Sanering bodem verontreiniging	Waarschijnlijk	AR	50	50	50	50	50	50
g. Afvalinzameling	Hoog	AR	225	225	225	225	225	225
<b>8. Taakveld VHROSV</b>								
h. Planschadeclaims actualisering bestemmingsplannen	Waarschijnlijk	AR	50	50	50	50	50	50
i. Risico's grondexploitatie	Hoog	AR grex	1.531	1.531	1.432	1.432	1.432	1.432
j. Programma Aanpak Stikstof	Gering	AR	625	625	625	625	625	625
<b>Organisatie/bedrijfsrisico</b>								
k. Gewaarborgde geldleningen	Zeer gering	AR	30	30	37	0	0	0
l. Financieringsfunctie reserve	Waarschijnlijk	AR	79	79	77	77	77	77
<b>Verbonden partijen</b>								
m. GRSK / GGD / ODZOB / VRBZO / MRE	Waarschijnlijk	AR	67	67	109	109	109	109
n. GRSK flexibele schil jeugdhulp	Gering	AR	65	65	33	33	33	33
<b>Totaal</b>			<b>4.027</b>	<b>4.028</b>	<b>3.943</b>	<b>3.906</b>	<b>3.906</b>	<b>3.900</b>

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

Een uitgebreide toelichting op de risico's is opgenomen in de begroting 2021-2024 onder de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

### 3. Beleidsindicatoren

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 kun u zich een helder beeld vormen van de beleidsresultaten van de gemeente.

Onderstaande set is gebaseerd op de site [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl) d.d. 31 augustus 2020.



### Omvang huishoudelijk restafval

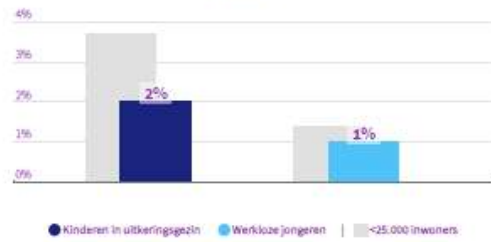
kg per inwoner



CBS statistiek Huishoudelijk afval | 2018

### Achterstand onder jeugd

Bergeijk



CBS Jeugd | 2018

### Hernieuwbare elektriciteit

**7,7%**  
Bergeijk

**Geen data**  
<25.000 inwoners

Klimaatmonitor RWS | 2018

### Netto arbeidsparticipatie

**70,9%**  
Bergeijk

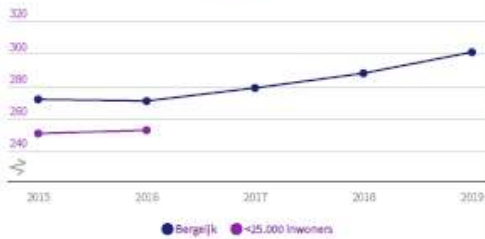
**69,6%**  
<25.000 inwoners

CBS | 2019

## Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

### Gemiddelde WOZ waarde

x €1.000



CBS - Statistiek Waarde Omroevende Zaken | 2015 - 2019

### Personen met een bijstandsuitkering

per 10.000 inwoners

Bergeijk  
**106,1**

<25.000 inwoners  
**194,4**

CBS | 2019

### Lopende re-integratievoorzieningen

per 10.000 inwoners van 15-64 jaar

**119,4**  
Bergeijk

**148,1**  
<25.000 inwoners

CBS | 2019

### Nieuw gebouwde woningen

per 1.000 woningen

**14,0**  
Bergeijk

**9,3**  
<25.000 inwoners

BAG/ABF | 2019

### Jongeren met jeugdhulp

% van alle jongeren tot 18 jaar

Bergeijk  
**10,9**

<25.000 inwoners  
**10,9**

CBS Jeugd | 2019



