

twede bestuursrapportage 2020

meewerkend

boxtel



Tweede Bestuursrapportage 2020 Gemeente Boxtel

Inhoudsopgave

Inleiding	3
Samenvatting.....	4
Programma Duurzaamheid	6
Programma Maatschappelijke ontwikkeling	9
Programma Leefomgeving	155
Programma Economie, Toerisme, Recreatie, Cultuur en Sport	266
Programma Meewerkend bestuur	29
Investeringen	344
Voortgang taakstellingen	355
Bijlage 1: Circulaire gemeentefonds	377
Bijlage 2: Normenkader 2020	411

Inleiding

Via deze tweede bestuursrapportage informeren wij uw raad over de voortgang van het voorziene beleid, de belangrijkste financiële ontwikkelingen en de eventuele financiële effecten hiervan. Daarnaast informeren wij uw raad over eventuele nieuwe ontwikkelingen en wordt een doorkijk gegeven naar de resterende periode van het jaar en de meerjarenbegroting. Uitgangspunt hierbij is dat wij rapporteren op afwijkingen ten opzichte van de begroting voor het jaar 2020 en de conceptbegroting 2021-2024 inclusief 1^e wijziging.

Het jaar 2020 is een bijzonder jaar. De impact van de coronacrisis op de samenleving en onze gemeentelijke activiteiten zijn enorm. In deze bestuursrapportage worden de eerste directe financiële resultaten van deze crisis verwerkt. De via het Gemeentefonds toegekende compensatiepakketten coronacrisis maken hier deel van uit.

Opzet van deze bestuursrapportage

Na deze inleiding treft u allereerst een financiële samenvatting aan van de tweede bestuursrapportage 2020 en een leeswijzer voor het vervolg.

Na deze financiële samenvatting volgt er een inhoudelijke toelichting op het niveau van programma's en beleidsproducten. Hier wordt de voortgang van het voorziene beleid gerapporteerd en worden de voorgestelde begrotingsmutaties inhoudelijk toegelicht.

Verschuivingen van de investeringen komen in een apart hoofdstukje aan bod evenals de voortgang van de taakstellingen.

Een uitwerking van de septembercirculaire 2020 van het Gemeentefonds is weergegeven in bijlage 1 en alle regelgeving van het normenkader 2020 in bijlage 2.

De financiële effecten zijn vertaald in de 10e wijziging van de begroting 2020 en de 2e wijziging van de begroting 2021-2024. Alle bedragen in de tabellen zijn x € 1.000, tenzij dat anders wordt vermeld.

De raadsbehandeling van deze 2e bestuursrapportage vindt plaats in samenhang met de conceptbegroting 2021-2024 op dinsdag 27 oktober 2020.

Samenvatting

Ontwikkeling begrotingssaldo

Startpunt voor de bepaling van de financiële positie is de concept begroting 2021-2024 na de 1^e wijziging 2021. Deze begroting wordt tegelijk met de tweede bestuursrapportage 2020 in de gemeenteraad behandeld. Derhalve zijn de navolgende cijfers nog onder voorbehoud van de vaststelling hiervan door de gemeenteraad op 27 oktober a.s.

Op basis van de voorgestelde begrotingsmutaties zoals opgenomen in deze 2e bestuursrapportage zien we de volgende ontwikkeling van het begrotingssaldo.

Ontwikkeling begrotingssaldo (- = nadeel + = voordeel)	2020	2021	2022	2023	2024
Begrotingssaldo bij begroting 2021	-933	599	428	-221	-394
Resultaat 1 ^e wijziging		127	666	668	668
Resultaat 2 ^e bestuursrapportage 2020	246	-397	-141	-55	-262
Begrotingssaldo bij 2^e bestuursrapportage 2020	-687	329	953	392	12

Voorgesteld wordt het tekort van 2020 te dekken door een onttrekking uit de Algemene reserve. De begrote stand van de Algemene reserve komt daarmee uit op € 2.998.000 per einde 2020.

Samenvattend resultaat van deze bestuursrapportage

Het resultaat van deze bestuursrapportage is samenvattend als volgt:

Samenvattend overzicht (- = nadeel + = voordeel)	2020	2021	2022	2023	2024
Programma Duurzaamheid	-35				
Programma Maatschappelijke ontwikkeling	-120	80			
Programma Leefomgeving	-40	76	30	176	-6
Programma Economie, Toerisme, Recreatie, Cultuur en Sport	71	65	65	65	11
Programma Meewerkend bestuur	59	-487	13	13	13
Gemeentefonds	311	-131	-249	-309	-280
Resultaat 2e bestuursrapportage 2020	246	-397	-141	-55	-262

In de volgende hoofdstukken worden de mutaties toegelicht.

Leeswijzer

In het vervolg wordt per programma ingegaan op de volgende zaken.

- Tabel met financiële mutaties van alle producten die onder het programma vallen;

Daarna wordt per product en project weergegeven:

- Beleids- en beheersmatige afwijkingen;
- Financiële toelichting op de beleids- en beheersmatige afwijkingen (komt overeen met een toelichting op de financiële mutaties van de tabel, de effecten van de septembercirculaire zijn verwerkt in een aparte tabel en wel de 2^e tabel van het programma Meewerkend bestuur);
- Ontwikkelingen corona;
- Financiële toelichting op de ontwikkelingen corona (zijn budgettair neutraal want worden gedekt uit het Gemeentefonds en zijn in een overzichtstabel terug te vinden in de 3^e tabel van het programma Meewerkend bestuur).

Indien voor de genoemde onderdelen geen afwijkingen zijn te melden, wordt het onderdeel niet weergegeven.

Eerst wordt dus per programma in een tabel weergegeven de financiële mutaties die van invloed zijn op het begrotingssaldo. Het saldo van de 5 tabellen van elk programma en de tabel van de Septembercirculaire 2020 (2^e tabel van programma Meewerkend bestuur) tellen op tot het resultaat 2^e bestuursrapportage 2020 zoals hierboven gepresenteerd.

Via de septembercirculaire hebben we in 2 tranches vergoeding ontvangen voor de negatieve gevolgen van de coronacrisis. Voor de van het rijk ontvangen vergoeding voor de compensatiepakketten laten we het vervallen van de opschalingskorting 2020 vrijvallen ten gunste van de algemene middelen. De overige vergoedingen worden aangewend voor corona gerelateerde extra uitgaven of verminderde inkomsten waarmee de gemeente is geconfronteerd of nog wordt geconfronteerd.

Voor sommige producten geldt dat al wel melding wordt gemaakt van verminderde inkomsten, met name bij Maatschappelijke voorzieningen en Kunst, maar dat het concrete bedrag nog niet bekend is. Ons college is bereid deze voorzieningen ondersteuning te bieden. We zijn op dit moment nog bezig met het opstellen van de voorwaarden voor het verlenen van ondersteuning aan derden. Omdat het restant van beide coronapakketten in 2020 hiervoor waarschijnlijk niet voldoende is, houden we de komende maanden hiervoor ook een bedrag beschikbaar binnen het wijkbeheerbudget.

Programma Duurzaamheid

In dit programma zijn de onderstaande mutaties doorgevoerd.

Begrotingsmutaties, bedragen x € 1.000 (+ = voordelig, - = nadelig)					
Product	Omschrijving	2020	2021	2022	2023 2024
Programma Duurzaamheid					
11 Plattelandsvernieuwing	stimuleringsregeling Landschap	-105			
	bijdrage provincie	87			
	onttrekking reserve Plattelandsvernieuwing	18			
	bijdrage provincie Rouwbommel 3	25			
	kwalitatieve verplichting Rouwbommel 3	-25			
14 Milieu	aanvullende kosten werkprogramma	-35			
	totaal	-35			

Plattelandsvernieuwing

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Stimuleringsregeling Landschap

De gemeente Botel neemt sinds 2009 al deel aan het Stimuleringskader Groen Blauwe Diensten (STIKA). Deze regeling is onlangs komen te vervallen. Met deze regeling stelde de gemeente een bedrag van € 35.000 per jaar beschikbaar voor subsidie ten behoeve van het oprichten en beheren van landschapselementen door particulieren buiten het NNB. De provincie verdubbelde deze bijdrage. De regeling werd uitgevoerd door het Coördinatiepunt Landschapsbeheer van het Brabants Landschap. Er was een veldcoördinator aangesteld die door het Brabants Landschap werd aangestuurd. Deze zorgt onder andere voor de administratieve afhandeling van de subsidieaanvragen en voor de communicatie rondom de regeling. Als gemeente hebben we dus weinig werk gehad met deze regeling omdat de begeleiding en het afhandelen van de aanvragen extern wordt verzorgd.

De Stimuleringsregeling Landschap is in de plaats gekomen van STIKA. Hierin zijn de meeste beheerpakketten uit de oude STIKA regeling overgenomen. De aanleg- en onderhoudspakketten uit de STIKA regeling zijn nu echter ondergebracht onder een aantal thema's, t.w. landschapsontwikkeling, beleving, boerenlandvogels en bijen, in stand houden, cultuurhistorie, klimaatadaptatie, waterkwaliteit en ecologie en waterkeringen. In de nieuwe regeling moeten we rechtstreeks een contract aangaan met de provincie. Dit loopt dus niet meer via de regio zoals voorheen. De figuur van de veldcoördinator blijft wel intact.

Rouwbommel 3

De gronden binnen dit gebied zijn van bestemming veranderd, van landbouw naar natuur. Voor de hiermee samenhangende waardedaling verstrekt de provincie een tegemoetkoming. De van de provincie ontvangen gelden binnen het product Plattelandsvernieuwing moeten in de toekomst worden ingezet om maatregelen ter bevordering van de natuur te realiseren in de gemeente Boxtel. Dit is een kwalitatieve verplichting die gevestigd is. De ontvangen tegemoetkoming (van € 50.600) is verdeeld over de producten Plattelandsvernieuwing en Beheer onroerend goed (programma Leefomgeving).

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

Stimuleringsregeling Landschap

Bij de stimuleringsregeling Landschap gaat het om een bedrag van in totaal € 105.000. Uit de voorgaande regeling valt een restantbedrag vrij van € 87.123. Het is de keuze aan de gemeente om dit bedrag begin 2021 terug te laten storten of het totaalbudget op te laten hogen met dit bedrag. Het college heeft besloten om het bedrag uit te laten betalen. We hebben dan het bedrag dat nodig is voor deelname aan de nieuwe regeling grotendeels al gedekt. Het restantbedrag van € 17.876 kan worden gedekt uit de bestemmingsreserve Plattelandsvernieuwing.

Rouwbommel 3

Binnen dit product wordt voor Rouwbommel 3 € 25.300 ontvangen van de provincie, maar daar tegenover staan extra uitgaven ter bevordering van de natuur.

Afval

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Omdat de zijlader en de reserve vuilnisauto technisch nog in voldoende staat zijn, worden beide investeringen doorgeschoven naar 2021. Zie ook hoofdstuk Investeringsen. Verder wordt onderzocht of een koppeling met de inzameling van ondergrondse containers wenselijk is.

Ontwikkelingen corona

Het jaar 2020 laat vooralsnog een toename van ingezameld afval zien vanwege corona. Er moet rekening gehouden worden met een toename van 10 tot 20%. Verder zijn er kosten gemaakt voor beveiliging, communicatie, en extra inhuur.

Financiële toelichting - ontwikkelingen corona

Uitgaande van 10% op de begrote budgetten binnen het haal- en brengsysteem betekent het vanwege corona extra ingezameld afval een last van ca. € 70.000. Verder bedragen de gemaakte kosten gemaakt voor beveiliging, communicatie, en extra inhuur tot nog toe ca. € 60.000 (zie ook 3^e tabel van programma Meewerkend bestuur).

Riolering

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Enkele investeringen binnen riolering worden doorgeschoven (afkoppelen Hoogheem) of kunnen afgesloten worden (opstellen calamiteitenplan riolering en vrijverval riolering 2020). Onderzocht wordt om het afkoppelen van de flats Hoogheem integraal mee te nemen met aanpassingen van de huidige riolering. In samenwerking met het waterschap is er een calamiteitenplan opgesteld waarin het calamiteitenplan voor Boxtel is meegenomen. De investering zoals opgenomen wordt hierdoor niet aangesproken. Het bedrag voor onderhoud vrijverval riolering kan terugvloeien doordat die integraal is opgenomen in het project Nieuwe Erven. Zie ook hoofdstuk Investeringsen.

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

Het verlagen of doorschuiven van de investeringen heeft invloed op de kapitaallasten. Deze zullen lager worden dan begroot en daardoor een hogere storting in de voorziening riolering om de 100% kostendeckendheid van het product riolering te handhaven. Per saldo dus geen budgettair effect.

Milieu

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

ODBN werkprogramma 2020

In het raadsvoorstel inzake de ontwerpbegroting 2021 Omgevingsdienst Brabant Noord, zoals besproken in de raadsvergadering d.d. 16 juni jongstleden, is gemeld dat, indien het op 17 december 2019 vastgestelde werkprogramma 2020 onverkort wordt uitgevoerd, dit zal leiden tot een overschrijding van de gemeentelijke begroting 2020. De kans is aanzienlijk dat, ondanks pogingen om de overschrijding beperkt te houden, de overschrijding fors zal zijn en wel zo'n € 35.000.

Versterking omgevingsveiligheid

Als voorbereiding op de uitvoering van de wettelijke taken op het gebied van externe veiligheid ontvangen we via de septembercirculaire incidenteel middelen. Deze middelen (jaarlijks € 10.000 voor de periode 2021-2024) worden voor dit doel ingezet. Op termijn zullen de meeste taken bij de Omgevingsdienst Brabant Noord (ODBN) worden belegd. Onder de Omgevingswet gaat externe veiligheid omgevingsveiligheid heten.

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

Voorgesteld wordt om een bedrag van € 35.000 bij te ramen i.v.m. uitvoering werkprogramma ODBN.

De uit het Gemeentefonds ontvangen geormerkte gelden voor omgevingsveiligheidsdienst worden conform ingezet. Bezien in samenhang met het Gemeentefonds dus budgettair neutraal.

Programma Maatschappelijke ontwikkeling

De volgende mutaties zijn verwerkt binnen het programma.

Begrotingsmutaties, bedragen x € 1.000 (+ = voordelig, - = nadelig)					
Product	Omschrijving	2020	2021	2022	2023 2024
Programma Maatschappelijke ontwikkeling					
20 Maatschappelijk werk	niet realiseren taakstelling Cdt en Door en voor	-18			
21 Minderheden	geen intensive begeleiding meer nodig	80	80		
22 Jeugdzorg	prognose tekort regio inkoop ZIN	-74			
	uitvoeringskosten Rioz	-45			
	afboeken deel taakstelling uit overschot sportbeleid	-65			
23 WMO	prognose overschot huishoudelijke hulp	250			
	inverdiende taakstelling WMO	-150			
	prognose overschot collectief vervoer	25			
	prognose tekort specialistische hulp	-27			
24 Inkomensvoorziening	afboeken deel taakstelling uit overschot minderheden	-64			
27 Onderwijs	niet realiseren taakstelling leerlingenvervoer	-32			
diverse	opbrengst maatregelenpakket	121			
diverse	inverdiende taakstelling Jeugd, Participatie en Inkomensvoorziening	-121			
	totaal	-120	80		

Maatschappelijk werk

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Door het stilvallen van alle overleggen en bijeenkomsten tijdens de coronaperiode is er geen vervolg op de verbindingsbijeenkomst van 13 februari geweest. Hierdoor is de beoogde notitie, inclusief samenwerkings- en uitvoeringsagenda in 2020 niet tot stand kunnen komen. De financiële tekorten en hieraan gekoppelde kerntakendiscussie dragen bij aan vertraging van het proces. Diverse doelstellingen uit de beleidsnotitie Samen Ouder Worden in Bostel hebben binnen diverse beleidsgebieden onze aandacht.

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

De taakstellingen 2020 m.b.t. subsidies stichting Door en voor (€ 4.000) en ContourdeTwern (€ 14.000) kunnen niet gerealiseerd worden. Dit geeft een nadelig resultaat.

Binnen dit product wordt tevens verwerkt de afboeking in 2022 van de (stel)post van de eerder al begrote inkomst voor verlenging van de via het Gemeentefonds ontvangen middelen voor jeugdzorg ad € 547.000 (budgettair neutraal).

Ontwikkelingen corona

Als gevolg van de coronacrisis zijn de voorzieningen en ondersteuning vanuit de 0^e en 1^e lijn anders ingevuld dan wel stil komen liggen. De primaire partners hebben zich, in samenwerking met vrijwilligers en vrijwilligersorganisaties, ingezet om (kwetsbare) inwoners zo optimaal mogelijk te ondersteunen. Dit heeft een positief effect gehad op de sociale cohesie.

Minderheden

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Voor 2020 en 2021 is minder intensieve begeleiding nodig voor nieuwkomers met een grote afstand tot de Nederlandse samenleving. Daarnaast wordt een deel van de kosten ook gemaakt in de reguliere uitvoering in het brede sociaal domein.

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

Dit geheel leidt tot een voordelig resultaat van € 80.000, zowel in 2020 als in 2021.

Jeugdzorg

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Winstwaarschuwing: We zien een stijging t.a.v. de kosten voor het inzetten van een persoons gebonden budget (PGB). Het is afwachten of deze stijging ook in de 2e helft van 2020 doorzet.

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

Halfjaarcijfers inkoop jeugdhulp regio

De halfjaarrapportage van de regionale inkooporganisatie geeft een doorkijk tot het einde van het jaar. De prognose verwacht een tekort voor de gehele regio van 1,4 miljoen voor 2020 ten opzichte van de definitieve begroting van inkoop Zorg In Natura (ZIN) 2020. Dit wordt veroorzaakt door:

- verwachte onderbesteding zorg in natura €1,2 miljoen
- tekort meer en maatwerk van €-3,0 miljoen
- verwachte onderbesteding Jeugdzorg Plus van €0,4 miljoen

Voor Boxtel betekent dit aandeel in de € 1,4 miljoen tekort een prognose van € 74.200 nadelig voor 2020.

Uitstel inkoop jeugdhulp

De nieuwe inkoop jeugdhulp is verplaatst van 2020 naar 2021. Dit vraagt om extra regionale uitvoeringskosten voor 2020. Dit is een bedrag van € 45.300.

Afboeken deel taakstelling uit overschot sportbeleid

In 2020 kan een bedrag van € 65.000 worden afgeboekt op de taakstelling Jeugdzorg, gespecialiseerde hulp doordat op sportbeleid een overschot van € 65.000 is ontstaan.

Besparing 2020 Maatregelenpakket sociaal domein en invulling taakstelling

Door het verhogen van de kwaliteit van de indicaties besparen we in 2020 nog € 5.000. De taakstelling Jeugdzorg, gespecialiseerde hulp kan hierdoor met € 5.000 worden inverdiend. Dit is dus een budgettair neutrale aanpassing.

Ontwikkelingen corona

Vanuit de regio is een nieuwe financiële beleidsontwikkeling aangekondigd. Dit heeft betrekking op een winstwaarschuwing ten aanzien van de omzetgarantie LTA (landelijke transitie arrangement). De VNG koopt LTA in. In het kader van corona en continuïteit van zorg is landelijk een omzetgarantie afgesproken voor het onderdeel LTA. De garantie is een percentage wat vanaf 1 oktober door aanbieders in rekening wordt gebracht, bovenop de normale factuur. Het percentage wordt bepaald op basis van gerealiseerde omzet in

dezelfde periode van 2019 gecorrigeerd voor de werkelijke omzet in de coronaperiode van 2020 en verder. De uitkomst hiervan is onbekend en onzeker. Het is nu niet de voorspellen wat het effect op de begroting gaat zijn

Financiële toelichting - ontwikkelingen corona

Compensatiepakket coronacrisis

In juni heeft het Rijk het 1e compensatiepakket coronacrisis beschikbaar gesteld. Landelijk gaat het om circa € 560 miljoen compensatie voor 2020. Voor het onderdeel Jeugdzorg is een bedrag van € 60.300 compensatie toegekend voor inhaalzorg en rvm-maatregelen bij aanbieders. De uitgaven hiervoor verlopen via de regionale inkoop van jeugdzorg. (Zie ook 3^e tabel van programma Meewerkend bestuur).

WMO

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Gemeente Boxtel is Koplopergemeente Cliëntondersteuning 2020-2022, samen met gemeente Sint-Michielsgestel. Het ministerie van VWS heeft aan iedere gemeente middelen hiervoor beschikbaar gesteld. Deze middelen worden overgeheveld naar MGD om uitvoering te kunnen geven aan het koploperproject.

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

Overschot huishoudelijke hulp

Het budget voor hulp bij het huishouden wordt met € 250.000 verlaagd (incidenteel). Dit heeft te maken met de nieuwe inkoop voor hulp bij het huishouden. De aanbieder brengt bij ons de werkelijk geleverde uren in rekening. Het blijkt dat de indicaties niet maximaal benut worden.

Invullen taakstelling

De nog openstaande taakstelling van € 150.000 wordt gerealiseerd binnen het beleidsproduct Wmo door verlaging lasten voor huishoudelijke hulp.

Overschot collectief vervoer

Op het gebied van collectief vervoer is regionaal besloten om de vervoerder 80% van de begrote ritten door te betalen. Hierdoor zijn de uitgaven voor de gemeente lager, maar ook de inkomsten van de eigen bijdrage die de inwoner betaald. De verwachting is dat er hierdoor een bedrag van € 25.000 overblijft (€ 74.600 minder lasten en € 49.600 minder inkomsten).

Tekort specialistische hulp

Voor Boxtel vallen de laatste prognoses voor percentages regionale verdeelsleutel voor Specialistische Hulp iets hoger uit. Het aandeel van Boxtel wordt geprognoseerd op 11,9%. De lasten voor de specialistisch hulp worden hierdoor geprognoseerd op € 2.744.600. Ten opzicht van het budget van € 2.718.000 verwachten we een tekort van € 26.600.

In de meicirculaire is € 77.800 aan Boxtel toegekend voor Koploper Cliëntondersteuning 2020 - 2022. Deze middelen worden naar MGD overgeheveld (derhalve budgettair neutraal).

Financiële toelichting - ontwikkelingen corona

In juni heeft het Rijk het 1e compensatiepakket coronacrisis beschikbaar gesteld. Landelijk gaat het om circa € 560 miljoen compensatie voor 2020. Voor het onderdeel Wmo is een bedrag van € 21.700 compensatie toegekend. Naar verwachting hebben we dit nodig voor inhaalzorg en meerkosten. (Zie ook 3^e tabel van programma Meewerkend bestuur).

Inkomensvoorziening

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

De verwachting is dat de taakstelling 2020 op inkomensvoorziening voor een bedrag van € 69.750 niet wordt gerealiseerd.

De Klijnsma-gelden worden dit jaar niet volledig benut (dit heeft te maken met de bestedingssystematiek, zoals deze in het verleden met scholen en verenigingen is afgestemd, deze bleek in de praktijk niet effectief). Er zijn inmiddels trajecten in gang gezet om de besteding van de Klijnsma-middelen de komende jaren te vergroten en het armoedenetwerk in de gemeente te verbeteren. Te denken valt dan aan activiteiten in het kader van de alliantie Kinderarmoede, verdere activering van het armoedenetwerk en ideeën via basisscholen.

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

Inverdienen taakstelling vanuit overschot andere producten sociaal domein

Per saldo is er een overschot op de producten Minderheden, Jeugdzorg en WMO van € 63.800. De taakstelling Inkomensvoorziening PW kan met dit bedrag worden verdiend.

Besparing 2020 Maatregelenpakket sociaal domein en invulling taakstelling

Door het inzetten van het diagnose-instrument AanZet en meer inzet van sociale recherche besparen we in 2020 nog € 24.650. De taakstelling Inkomensvoorziening PW kan met dit bedrag worden verdiend. Dit dus een budgettair neutrale aanpassing.

Ontwikkelingen corona

Door de coronacrisis is de verwachting dat het aantal uitkeringsgerechtigden toeneemt met 10 % (ongeveer 40 uitkeringen). Dat gebeurt geleidelijk in 2020 en ook nog 2021. Dit is een inschatting op basis van cijfers per 1-5-2020.

Financiële toelichting - ontwikkelingen corona

De uitvoering van de Tozo regeling (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers) is in volle gang. Inmiddels is er inzicht in de benodigde budgetten voor 2020. We verwachten dit jaar aan zelfstandigen een bedrag van € 2.053.000 aan uitkeringen voor levensonderhoud te verstrekken en € 284.000 aan bedrijfsleningen. De uitvoeringskosten die hiervoor vanuit het rijk worden vergoed prognosticeren we op een bedrag van € 260.000. Deze laatste middelen worden voor personele inzet overgeheveld aan MGD. De dekking voor de Tozo-lasten zijn rijksmiddelen (€ 2.597.000) die reeds in de vorm van voorschotten aan de gemeente beschikbaar zijn gesteld. In 2021 vindt een afrekening plaats op basis van de werkelijke realisatie. Indien teveel voorschot is ontvangen, moet dit worden terugbetaald aan het rijk. Een en ander is dus budgettair neutraal. (Zie ook 3^e tabel van programma Meewerkend bestuur).

Participatie

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Conform het besluit m.b.t. het maatregelenpakket sociaal domein worden de dividendmiddelen WSD ingezet om taakstellingen in te vullen. Hierdoor kunnen de dividendmiddelen niet meer worden ingezet om lopende verplichtingen binnen participatie te kunnen voldoen. Daarmee bestaat er een risico op een tekort bij participatie aan het eind van dit jaar.

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

Besparing 2020 Maatregelenpakket sociaal domein en invulling taakstelling

Door het inzetten van dividendmiddelen WSD besparen we in 2020 nog € 91.800. De taakstelling Participatie, PW werkdeel kan hierdoor volledig, met € 50.000, worden inverdiend. Het meerdere, € 41.800, wordt aangewend voor invulling van de taakstelling (bij het product) Inkomensvoorziening PW. Bezien over 2 producten is dit dus een budgettair neutrale aanpassing.

Integratie-uitkering participatie

De uit het Gemeentefonds ontvangen en hiervoor geormerkte gelden van € 303.700 worden conform ingezet. Bezien in samenhang met het Gemeentefonds dus budgettair neutraal.

Ontwikkelingen corona

De verwachting is dat door de geleidelijke hogere instroom ook meer kosten gemaakt worden voor re-integratie. De extra instroom behoort wel tot de categorie personen met een loonwaarde tussen 80% en 100% die weinig of geen ondersteuning nodig hebben. Zeer waarschijnlijk beperken de re-integratie activiteiten zich tot ondersteuning bij het vinden van een nieuwe baan.

Met de start van het project AanZet proberen we op een breed terrein mensen die in deze tijd van corona op de arbeidsmarkt komen, direct te activeren. Ook in regionaal verband vinden diverse gerichte acties plaats, onder andere op gebied van begeleiding van kleine ondernemers en ZZP'ers.

Financiële toelichting - ontwikkelingen corona

In juni heeft het Rijk het 1e compensatiepakket coronacrisis beschikbaar gesteld. Voor het Boxtelse onderdeel WSW is een bedrag van € 412.600 compensatie toegekend. (Zie ook 3^e tabel van programma Meewerkend bestuur).

Onderwijs

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

VVE-beleid (Vroeg en Voorschoolse Educatie)

Op 1 augustus 2020 is het Wijzigingsbesluit urenuitbreiding voorschoolse educatie van kracht geworden. Daarin is bepaald dat gemeenten verplicht zijn aan peuters van 2,5 – 4 jaar 960 uur voorschoolse educatie (VE) aan te bieden. Bij een aanbod van 40 weken per jaar is dat gemiddeld 16 uur per week. In afstemming met de twee organisaties die peuteropvang (oude peuterspeelzaalwerk) aanbieden is gekozen voor de uitbreiding van uren op basis van de huidige situatie. Dat houdt in dat voor de VE-kinderen de vier dagdelen van 3 uur uitgebreid worden met een uur. En dat het extra uur ook wordt aangeboden aan de reguliere kinderen die twee dagdelen komen. De gemeente is verantwoordelijk voor de groep 'niet

werkende ouders'. Deze groep ouders ontvangt momenteel een peuteropvang-vergoeding. Deze vergoeding wordt vanaf augustus aangepast met 2 extra uren per week. De extra subsidie kosten voor de urenuitbreiding van de voorschoolse educatie (VE) bedragen € 56.640. De extra kosten voor de peuteropvang vergoeding aan ouders bedragen € 14.808. Deze worden bekostigd uit bestaande middelen (dit is geen financiële mutatie).

Lokale Educatieve Agenda

In het Bestuurlijk Overleg Jeugd en Onderwijs (BOJO) van april 2020 is voor de periode van 2020-2024 de nieuwe Lokale Educatieve Agenda (LEA) vastgesteld.

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

De nog openstaande taakstelling 2020 op leerlingenvervoer van € 32.000 zal in 2020 niet gerealiseerd kunnen worden. Dit geeft een nadelig resultaat.

Correctie overheveling

Bij de vaststelling van de jaarrekening 2019 heeft de raad besloten de begrote opbrengst van de verkoop Kerkstraat 1-3 ad € 410.000 door te schuiven van 2019 naar 2021, dus niet 2020. Abusievelijk is de opbrengst echter voor 2020 begroot in plaats van voor 2021. Dit wordt nu gecorrigeerd. Overhevelingen lopen via de Algemene reserve. De correctie is budgettair neutraal.

Ontwikkelingen corona

Op 15 maart heeft het kabinet besloten om scholen en kinderdagverblijven te sluiten vanaf 16 maart tot en met 6 april met een verlenging tot en met 28 april/meivakantie. Voor kinderen van ouders met cruciale beroepen die Nederland draaiende houden tijdens de COVID-19 crisis, zoals de zorg, politie, openbaar vervoer, brandweer, onderwijs en kinderopvang is er wel opvang in de school en het kinderdagverblijf, zodat hun ouders kunnen blijven werken. Deze opvang is zonder extra kosten. Ouderbijdragen over deze periode worden terugbetaald aan ouders. Gemeenten zijn in deze verantwoordelijk voor de niet werkende ouders en ouders van kinderen met VVE/SMI indicatie. Omdat de scholen dicht zijn geweest zijn er in die periode dus ook geen leerlingen vervoerd. De vervoersbedrijven werden daardoor met een inkomensdaling geconfronteerd. Het college heeft daarom besloten tot een voorschotbetaling van 80% van de normale factuur over deze periode.

Financiële toelichting - ontwikkelingen corona

Compensatiepakket coronacrisis

In juni heeft het Rijk het 1e compensatiepakket coronacrisis beschikbaar gesteld. Landelijk gaat het om circa € 560 miljoen compensatie voor 2020. Voor het onderdeel Voorschoolse voorziening Peuters is een bedrag van € 12.700 compensatie toegekend dat Boxtel denkt nodig te hebben voor terugbetaling van de ouderbijdragen. (Zie ook 3^e tabel van programma Meewerkend bestuur).

Programma Leefomgeving

Programma Leefomgeving kent onderstaande mutaties.

Begrotingsmutaties, bedragen x € 1.000 (+ = voordelig, - = nadelig)					
Product	Omschrijving	2020	2021	2022	2023 2024
Programma Leefomgeving					
31 Ruimtelijke ontwikkeling	minder inkomsten leges omgevingsvergunning	-150			
	kosten bestuursdwang sloop jachthuisje	-20			
	kapitaallasten verschuiving investering Gebiedsplan Onder de Rechter				6
33 Beheer onroerend goed	bijdrage provincie Rouwbommel 3	25			
	kwalitatieve verplichting Rouwbommel 3	-25			
34 Groenbeheer	budget onderhoud bomen sportparken naar product Sport	10			
35 Beheer openbare ruimte	extra kosten inhuur voor onkruidbestrijding	-25			
	verkoopopbrengst oude borstelmaschine	7			
	kapitaallasten, verschuiving investeringen	54	79	33	0 -3
36 Verkeersmaatregelen	eenmalige en leasekosten VRI	-75	-3	-3	-3 -3
	te verhalen schadekosten	46			
	vrijval 2 onderzoeken Vervolg vragen herinrichting centrum en Eindhovenseweg	113			
	kapitaallasten verschuiving investeringen VRI, Stationsstraat en Kalksheuvel				173
38 Begraafplaatsen	meer leges inkomsten	20			
	meer kosten opstellen beleidsplan	-20			
	totaal	-40	76	30	176 -6

Volkshuisvesting

Ontwikkelingen corona

Mogelijk heeft de coronacrisis invloed op de woningmarkt. Verkoop van bestaande woningen wordt mogelijk bemoeilijkt (en dus doorstroming), nieuwbouw van woningen loopt mogelijk vertraging op (vertraging in de bouwsector) en voor nieuwe verhuur van woningen gelden nieuwe regels. Mogelijk worden verkoopprijzen van bestaande woningen beïnvloed door de crisis en/of zal de hypotheekrente stijgen. Op dit moment is hier (landelijk) nog geen zicht op.

Ruimtelijke ontwikkeling

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Naar aanleiding van een handhavingverzoek heeft het college in maart 2018 ingestemd met het opleggen van zowel een last onder dwangsom voor de sloop van een paardenstal, rijbak, mestplaat en verharding als een last onder bestuursdwang voor de sloop van een oud jachthuisje met overkappingen. De begunstigingstermijn loopt tot eind oktober. De verwachting is, dat de overtreder tijdig zal voldoen aan de last onder dwangsom; de last onder bestuursdwang is een ander verhaal. Juridisch gezien kunnen wij in deze casus namelijk de kosten van de bestuursdwang niet verhalen op de eigenaar van het perceel. In het geval van het jachthuisje konden we enkel handhavend optreden door middel van bestuursdwang met als grondslag 'bouwen zonder vergunning'. Aangezien de eigenaar niet de oorspronkelijke bouwer is, heeft hij die norm niet overtreden en kunnen wij de kosten die

gemoeid zijn met het uitvoeren van de opgelegde bestuursdwang niet verhalen. Omdat er voor de eigenaar geen financiële prikkel bestaat om te voldoen aan de opgelegde bestuursdwang, is onze verwachting dat hij hieraan niet zal voldoen.

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

Minder leges omgevingsvergunningen

Er is sprake van minder legesopbrengsten dan begroot. Bij de 1e bestuursrapportage heeft al een aframing ter grootte van € 80.000 plaatsgevonden, maar op basis van de tot op heden ontvangen legesinkomsten en het vooruitzicht tot 1 januari aanstaande is het realistisch om opnieuw een aframing door te voeren. Voorgesteld wordt om bij deze 2e bestuursrapportage een aframing door te voeren van € 150.000.

Sloop jachthuisje

De sloop van het jachthuisje zal onze gemeente ongeveer € 20.000 kosten.

Voordeel kapitaallasten

De verschuiving van de voorgenomen investering Gebiedsplan onder de Rechter van 2023 naar 2024 leidt in 2023 tot een eenmalig kapitaallastenvoordeel van € 6.000.

Grondexploitaties

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Binnen de gemeente zijn een viertal grondexploitaties actief. Twee grondexploitaties op het gebied van woningbouw en twee op het gebied van bedrijven (bedrijventerreinen). In de grondexploitaties gericht op de woningbouw zijn de opbrengsten gerealiseerd. Op dit moment zijn er geen signalen die een afwijking van het verwachte eindresultaat doen vermoeden.

Bij de grondexploitaties bedrijventerreinen zien we dat de grondverkoop tot dit moment achterblijven. Dit kan, als e.e.a. de komende maanden niet aantrekt, leiden tot een renteverlies. Aan het einde van het jaar bij de volledige actualisatie van de grondexploitatie kan het effect, waarbij ook de eventuele mee- en tegenvallers aan de uitgavenkant worden meegenomen, in beeld gebracht worden. In het risicoregister is aan de vertraging van de verkoop aandacht geschonken.

Ontwikkelingen corona

Het achterblijven van de verkoop is niet direct hieraan te wijten. Bij de verkoop van bedrijventerrein spelen veel factoren een rol. De toekomstvisie, expansiedrift maar ook het vertrouwen in de economie en de bedrijfsvoering (op alle fronten) van dit moment spelen hierbij een rol.

Beheer onroerend goed

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Villa Phaf

Het college heeft besloten om villa Phaf te verkopen. Hierbij is naast de prijs ook de invulling van het pand van belang. De villa zal worden verkocht via openbare inschrijving. Momenteel wordt de verkoopbrochure opgesteld. De verwachting is dat de brochure eind oktober gereed is. Begin november kan de advertentie geplaatst worden en kan e.e.a. volgens procedure starten. De inschatting is dat rond 20 november de openbare inschrijving kan plaats vinden. Daarna is er nog een maand beschikbaar om het transport te laten plaats vinden. De gehele

procedure is erop gericht om de verkoop voor 31 december 2020 in zijn geheel te hebben afgerond. Of dit ook daadwerkelijk gaat lukken hangt nog wel af van de kopende partij.

- Zo dient de koper een bibob-toets te doorstaan
- Op basis van gesprekken wordt de inschatting gemaakt dat het mogelijk is dat een kopende partij appartementen wil realiseren in de villa. Dat is nu planologisch niet rechtstreeks toegestaan. Dit vraagt dan om een vrijstellingsprocedure wat vertragend zou kunnen werken in de afronding van de verkoop.

Rouwbommel 3

Voor het gebied Rouwbommel 3 is een kwalitatieve verplichting gevestigd. De gronden zijn van bestemming veranderd. De ontvangen tegemoetkoming van € 50.600 is verdeeld over de producten Beheer onroerend goed en Plattelandsvernieuwing (programma Duurzaamheid).

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

Binnen dit product wordt voor Rouwbommel 3 € 25.300 ontvangen van de provincie, maar daar tegenover staan extra uitgaven ter bevordering van de natuur.

Ontwikkelingen corona

Het achterblijven van de verkopen is niet direct hieraan te wijten. Bij de verkoop van onroerend goed spelen veel factoren een rol. Ook de mogelijkheden met het aan te kopen object in de nabije toekomst spelen hierbij een belangrijke rol.

Niet alleen de opbrengsten uit verkoop maar ook de huuropbrengsten kunnen te maken krijgen met corona-effecten. Op dit moment is hier nog geen concrete inschatting van te geven.

Groenbeheer

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

De toegepaste kortingen op de verschillende budgetten voor openbaar groen (totaalbedrag van € 38.700) zorgen er samen met de gestegen hoeveelheid groenafval (verwachte meerkosten op jaarbasis ca. € 10.000) voor dat we onze afspraken en toezeggingen richting bewoners over uit te voeren groenrenovaties niet kunnen nakomen. Ook vervanging van groenvakken en herplant van bomen, bijvoorbeeld populieren A2 en herplant na kap, staan onder druk. We leggen in beheer en onderhoud vooruitlopend op de uitkomsten van de kerntakendiscussie prioriteit bij het veilig houden van het bestaande boombestand en het zo goed mogelijk op beeld houden van de bestaande groenvoorzieningen.

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

Naar product Sport

Het in de eerste bestuursrapportage gevraagde extra budget van € 10.000 voor onderhoud van bomen op sportparken is onterecht toegevoegd aan het budget voor bomen in het openbaar groen. Het extra budget is onderdeel van de budgetten voor beheer en onderhoud op de sportparken.

Ontwikkelingen corona

Als gevolg van de coronaperikelen zijn medewerkers van wijkbeheer noodgedwongen (beslissing van de directie) thuis gebleven over een langere periode. Hierdoor zijn er in het algemeen (dus ook voor de regulier aangelegenheden) extra kosten gemaakt voor inhuur mensen en materieel voor de uitvoering van noodzakelijk / toegezegde werkzaamheden in het openbaar groen.

Financiële toelichting - ontwikkelingen corona

Extra budget benodigd van € 18.000 om de extra kosten voor inhuur van mensen en materieel op te vangen. (Zie ook 3^e tabel van programma Meewerkend bestuur).

Beheer openbare ruimte

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Civiele Kunstwerken

Dit jaar worden de civiele kunstwerken opnieuw geïnspecteerd. Ook wordt een risicoscan uitgevoerd. Samen met de civiele kunstwerken van Esch wordt begin 2021 een geactualiseerd Beheerplan Civiele Kunstwerken Boxtel vastgesteld.

Wegen

Het wegonderhoud wordt uitgevoerd conform het Beheerplan Wegen dat eind 2019 is vastgesteld.

Openbare Verlichting

Het onderhoud aan de openbare verlichting wordt uitgevoerd conform de Beleidsvisie Openbare Verlichting (2018 - 2022). Omdat Esch in 2021 aan Boxtel wordt toegevoegd, wordt in het vierde kwartaal van 2020 een nieuwe Beleidsvisie Openbare Verlichting vastgesteld.

Vegen, borstelen/branden, zwerfvuil rapen en prullenbakken legen

De bestrijding van onkruid op de wegen is weersafhankelijk. Door het extreme weer van 2020 blijkt dat de voorgestelde 500 uur inhuur onvoldoende is. Een andere optie om het tekort terug te dringen is minder vegen en borstelen. Hierdoor ontstaat echter een beeld van sober en doelmatig beheer naar flinke verwaarlozing op de verhardingen. Het onkruid groeit welig en de (Fixi)meldingen zullen binnen blijven stromen.

Rolstoel Vriendelijk Liempde

Dit jaar zal het laatste gedeelte uitgevoerd worden.

Mutaties investeringen

Enkele investeringen binnen dit product kunnen worden doorgeschoven (veegwagen, vrachtwagenstrooier, ontsluiting Dukaat, Bosscheweg gedeelte Dukaat- Ketting). Zie ook hoofdstuk Investerings. In afwachting van de keuze over vegen wel of niet in eigen beheer houden of gedeeltelijk, wordt de investering veegwagen doorgeschoven naar 2021. De vrachtwagenstrooier is nog in goede staat. Ontsluiting Dukaat en Bosscheweg gedeelte Dukaat- Ketting worden niet in 2020 uitgevoerd i.v.m. de verwachte onteigeningsprocedure en bestemmingsplanprocedure. Dit betekent voor de ontsluiting via Dukaat een doorschuiving naar 2021. De ontsluiting via Dukaat is nodig als de eerste bouwactiviteiten aan die zijde starten. Voor de Bosscheweg zal de uitvoering doorgeschoven worden naar 2022, maar zullen de voorbereidingskosten inclusief grondaankopen in 2020/2021 benodigd zijn.

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

Vegen, borstelen/branden, zwerfvuil rapen

De bestrijding van onkruid op de wegen is weersafhankelijk. Door het extreme weer van 2020 blijkt dat de voorgestelde 500 uur inhuur onvoldoende is. Derhalve zal het tekort ca. € 25.000 bedragen. Na aanschaf van een nieuwe borstelmachine heeft de verkoop van de oude borstelmachine € 7.000 opgeleverd. Dit bedrag kan ingezet worden, op het hierboven genoemde tekort bij de bestrijding van onkruid op de wegen. Dat zal dan teruglopen naar ca. € 18.000.

Kapitaallasten verschuiving investeringen

De verschuiving van bovengenoemde investeringen leidt tot een budgettair voordeel bij de kapitaallasten in de jaren 2020 t/m 2022 (€ 54.000 resp. € 79.000 resp. € 33.000).

Ontwikkelingen corona

Zwerfvuil rapen en prullenbakken legen

Ook het zwerfafval en legen van prullenbakken blijkt, door het veel meer in eigen land recreëren in verband met de opgelegde coronamaatregelen, meer overvolle prullenbakken en weggegooid afval op te leveren. Een optie om het tekort terug te brengen, is minder zwerfvuil rapen en accepteren dat prullenbakken minder vaak geleegd worden. Dit kan echter ongedierte (ratten) aantrekken. Ook zullen het aantal (Fixi)meldingen binnen blijven stromen.

Financiële toelichting - ontwikkelingen corona

Zwerfvuil rapen en prullenbakken legen

Doordat prullenbakken vaker geleegd en zwerfvuil vaker geraapt moet worden, zal het tekort hierop ca. € 5.000 bedragen. (Zie ook 3^e tabel van programma Meewerkend bestuur).

Verkeersmaatregelen

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Verkeersregelininstallaties

Dit jaar heeft er een onvoorziene besteding van ruim € 72.000 plaatsgevonden op het budget van de verkeersregelininstallaties (VRI's). Deze overschrijding is veroorzaakt door twee calamiteiten.

- Verkeersregelininstallatie Vicaris van Alphenlaan – Bosscheweg

Deze verkeersregelininstallatie is eind 2019 met een storing uitgevallen. Als gevolg van de leeftijd van de VRI bleek deze niet meer te repareren. Ter vervanging van de VRI is gekeken of deze in een leaseconstructie in de markt gezet kon worden. Deze VRI dient daarbij als pilot voor de vervanging van alle VRI's in de gemeente als gevolg van het einde van de levensduur. Op 5 juni 2020 is de nieuwe verkeersregelautomaat onder deze leaseconstructie in werking gesteld. Tussen het in storing vallen van de VRI en het plaatsen van de nieuwe automaat is het kruispunt geregeld door een tijdelijke VRI.

- Verkeersregelininstallatie A2, afrit 26 (Oost)

Op 10 maart 2020 is de regelautomaat van de VRI bij afrit 26 van de A2 (oostelijke zijde) aangereden en uitgevallen. De schade was dusdanig dat de automaat vervangen moest worden. In de tussentijd zijn maatregelen getroffen om de verkeersveiligheid te waarborgen. In de eerste weken werden tijdens de spitsperiodes verkeersregelaars ingezet. Door de sterk verminderde verkeersintensiteiten als gevolg van de coronacrisis, zijn die na enkele weken niet meer ingezet. De kosten voor de tijdelijke maatregelen bedroegen ca € 17.000. Op deze

locatie is gekozen om een nieuwe automaat te plaatsen en deze nog niet onder een lease-contract te laten vallen. Reden hiervoor is dat dit kruispunt nog aangepast zal worden als gevolg van de verbreding van de Keulsebaan. Op dat moment zullen alle VRI's op de Keulsebaan samen in de markt gezet worden voor lease. De kosten van de nieuwe automaat bedroegen € 30.500. Momenteel is een proces in gang gezet om de kosten van zowel de tijdelijke maatregelen als de nieuwe automaat (deels) te verhalen bij de veroorzaker van de schade.

Mensgerichte maatregelen (BVL)

Voor de mensgerichte maatregelen is subsidie aangevraagd en ontvangen van de provincie. Dit bedrag wordt doorbetaald aan de scholen. Hoewel de kosten voor bijv. het verkeersexamen hoger liggen, maken we elk jaar wel kosten. In 2020 is dit verkeersexamen overigens niet doorgegaan.

Visie Tongeren

De post van € 25.000 onderzoekskosten is in het leven geroepen om verkeerszaken in het gebied te kunnen onderzoeken als bijdrage aan de visie. Inmiddels is de visie afgrond, zonder verkeersonderzoek, en is er geen noodzaak geweest hiervan gebruik te maken. Er is echter een ander proces gaande waarbij deze middelen weer ingezet zouden moeten worden, nl. De studie Boxtel Noord-West.

Studie Boxtel Noord-West

Inmiddels dienen zich op gebied van verkeer en ruimte nieuwe ontwikkelingen aan in het gebied Boxtel Noord-West. Er zijn landelijke ontwikkelingen op spoorgebied gaande ten aanzien van de gelijkvloerse overwegen, waarvan er nog 5 in het gebied aanwezig zijn. Er zijn onderzoeks- en proceskosten nodig.

Parkeerplaatsen Berkengaard

De parkeerplaatsen zijn gerealiseerd en administratief afgehandeld. Er is nog circa € 10.000 benodigd voor het aanleggen van groen en een ondergrondse container. Waarschijnlijk zullen de werkelijke kosten bij de jaarrekening lager uitvallen.

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

VRI's

- Vicaris van Alphenlaan – Bosscheweg

Tussen het in storing vallen van de VRI en het plaatsen van de nieuwe automaat is het kruispunt geregeld door een tijdelijke VRI. De kosten hiervoor bedroegen ca. € 25.000. Voor de kosten voor het aanpassen van de armaturen (LED) en drukknoppen, alsmede de leasekosten voor de automaat zal extra budget beschikbaar gesteld moeten worden (€ 2.500 per jaar).

- Verkeersregelinstallatie A2, afrit 26 (Oost)

De tijdelijke inzet van verkeersregelaars tijdens de spitsperioden betekent een extra benodigd budget van € 17.000. De kosten van de nieuwe automaat bedroegen € 30.500. Momenteel is een proces in gang gezet om de kosten van zowel de tijdelijke maatregelen als de nieuwe automaat te verhalen bij de veroorzaker van de schade. We begroten een schade-uitkering van € 47.500 minus € 1.500 bemiddelingskosten.

Mensgerichte maatregelen BVL

De inkomsten en uitgaven voor 2020 bedragen € 30.000. (budgettair neutraal).

Onderzoekskosten Eindhovenseweg

Een budget van € 12.500 voor onderzoekskosten Eindhovenseweg is al enkele malen overgeheveld. Naar nu blijkt is besteding in 2020 niet meer nodig en derhalve kan dit bedrag vrijvallen ten gunste van de algemene middelen.

Onderzoek Vervolg vragen herinrichting centrum

Bij de eerste burap 2017 en dekkingsplan 2018-2021, door de raad goedgekeurd op 11 juli 2017, is € 100.000 voor onderzoek Vervolg vragen herinrichting centrum beschikbaar gesteld. De toelichting hierbij luidde: "De komende herinrichting van het Centrum leidt tot vervolgvragen voor aanpassingen van enkele specifiek benoemde locaties, zoals de Rechterstraat, Mgr. Bekkersstraat, deel Clarissenstraat en Koppel. Gelet op de naderende herinrichting van de Markt en de omvorming van de binnentuin van het gemeentehuis tot parkeergelegenheid, geven wij hierbij prioriteit aan de Rechterstraat. Om te bepalen in hoeverre op andere plaatsen een aanpassing zal moeten plaatsvinden van de herinrichting willen we hiervoor een onderzoeksbudget in de komende begroting opnemen". Het budget is tot op heden steeds overgeheveld en zal ook in 2020 niet tot besteding komen. Het bedrag kan vrijvallen ten gunste van de algemene middelen. We laten het aan de nieuwe raad om na te denken over de verdere financiering van projecten van de Centrumvisie Boxtel Binnen de Bruggen. (bijvoorbeeld in het kader van de kerntakensicussie/perspectiefnota). Het zou evenwel zonde zijn als na projecten Rechterstraat en Stationsstraat middelen uitblijven voor vervolgvragen.

Kapitaallasten verschuiving voorgenomen investeringen

De voorgenomen investeringen van Verkeersregelinstanties, Stationsstraat en Kalksheuvel 2e fase verschuiven conform de meest recente methodiek naar de laatste jaarschijf zijnde 2024. Dit leidt tot een eenmalig kapitaallastenvoordeel van € 173.000 in 2023.

Financiële toelichting - ontwikkelingen corona

Digitale participatie/inspraak herinrichting Stationsstraat

De coronacrisis heeft invloed op het participatietraject rondom de ontwikkeling van de Stationsstraat. Fysieke bijeenkomsten konden geen doorgang vinden, waardoor is ingezet op digitale participatie. Dit vraagt om een andere werkwijze om de ontvangen input te verwerken en bespreekbaar te maken. De extra kosten bedragen € 20.000. (Zie ook 3^e tabel van programma Meewerkend bestuur).

Parkeren

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Parkeerbeleid

De in september 2017 nieuw geïntroduceerde parkeerschijfzone in het Centrum en Breukelen heeft in algemene zin voor verlaging van parkeerdruk gezorgd op locaties waar eerst geen parkeerregulering was. De beleidsdoelen voor verlaging parkeerdruk, het zoekverkeer en vreemd-parkeerders zijn daarmee behaald.

Parkeerevaluatie

Om een inzicht te krijgen in de werkelijke werking van het nieuwe parkeren is er in 2019 een parkeerevaluatie opgestart voor het Centrumgebied en Breukelen-Zuid. Deze evaluatie is recentelijk opgeleverd, waarin een aantal zaken is geconstateerd en aanbevelingen zijn gedaan.

Nazorg

Naar aanleiding van een aantal ontwikkelingen, is er een aantal locaties waar we toegezegd hebben naar het probleem en mogelijk oplossing te kijken in 2020. Dit betreft onder meer de Clarissenstraat en omgeving. Ook door woonontwikkelingen kijken we naar Rechterstaat (eind) –Brederodeweg, Brugstraat en omgeving Baroniestraat (Heilig Hartkerk en omgeving).

Financiële toelichting - ontwikkelingen corona

Minder parkeerinkomsten

De in 2020 afgekondigde intelligente lock-down als gevolg van de coronacrisis heeft ook gevolgen voor de inkomsten 2020 uit betaald parkeren. Er zijn terrassen geplaatst op parkeerplaatsen en vanwege de corona hebben minder mensen/auto's een bezoek gebracht aan het centrum. Daarnaast zien we ook al in de laatste paar jaar parkeerinkomsten die achterblijven bij het begrote bedrag. We ramen nu de begrote parkeerinkomsten 2020 af met € 150.000. (Zie ook 3^e tabel van programma Meewerkend bestuur).

Begraafplaatsen

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Het beleidsplan dat in 2020 voor de begraafplaats Munsel door adviesbureau Kybys wordt gemaakt, wordt in de loop van dit jaar afgerond. Door de inning van grafrechten van missiezusters dit jaar is de verwachting dat hier geen nadelige financiële gevolgen zullen ontstaan.

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

Er zijn geen directe (voor zover dat nu te overzien is) onvoorziene uitgaven te verwachten voor de begraafplaats Munsel.

Wel zijn er kosten te maken voor het opstellen van beleidsplan begraafplaats Munsel en later een herziening van de beheersverordening begraafplaats Munsel. Het totaal bedrag van ca. € 20.000 is te betalen met de vordering van grafrechten van de missiezusters die een verlenging van grafrechten voor meerdere graven en grafakkers betalen in 2020. Kosten voor het opstellen van het plan zullen gedekt worden uit de baten 2020. Dit betekent dus een budgettaire neutrale begrotingswijziging.

Ontwikkelingen corona

Er zijn geen directe afwijkingen of extra werkzaamheden te melden die een gevolg zijn van de Covid-19. Er zijn niet noemenswaardig meer uitvaarten geweest dan normaal in deze periode. Wel is er meer aandacht geweest voor het juist informeren van bezoekers en uitvaartondernemingen vanwege de coronamaatregelen die door het Kabinet zijn opgelegd. Voor de tweede helft van het jaar is nu niet te overzien of de telkens nieuwe ontwikkelingen en maatregelen in het kader van de coronacrisis, veranderingen teweeg brengen in inkomsten en uitgaven.

Boxtel Binnen de Bruggen

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Deelproject 11 "Artistiek Stadslandgoed Stapelen", Entree naar het landschap / van Gogh National Park.

In samenwerking met het project Kloppend Hart van Landschappen van Allure is de 'Kop van de Burgakker' in de eerste helft van 2020 heringericht als natuurlandje met kunst. Kosten zijn gedekt vanuit Kloppend Hart. Hiermee is dit project sneller dan gepland en zonder extra kosten gerealiseerd.

Ontwikkelingen corona

Deelproject Herinrichting Rechterstraat

De centrumondernemers hebben veel last van, en inkomensverlies door, de coronacrisis. Extra overlast door werkzaamheden in 2020 is ongewenst. Daarom is in samenspraak met de ondernemers de geplande uitvoering met start augustus 2020 verschoven naar begin 2021. Dat biedt ook meer ruimte voor de voorbereiding, die vertraagde door corona.

Deelproject Herinrichting Stationsstraat

De coronacrisis heeft invloed op het participatietraject rondom de ontwikkeling van de Stationsstraat. Fysieke bijeenkomsten konden geen doorgang vinden, waardoor is ingezet op digitale participatie. Dit vraagt om een andere werkwijze om de ontvangen input te verwerken en bespreekbaar te maken. De digitale participatie zorgt hierdoor voor vertraging in het proces en extra kosten. Het ontwerp wordt nu in 2021 afgerond.

Financiële toelichting - ontwikkelingen corona

Deelproject Herinrichting Stationsstraat

De aan corona gerelateerde financiële afwijking in relatie met het participatietraject leidt tot geraamde extra kosten van ca. € 20.000 in 2020. Deze zijn meegenomen onder het kopje Financiële toelichting - ontwikkelingen corona van het product Verkeersmaatregelen.

Move '31

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

MOVE'31

Het proces van MOVE'31 is on hold gezet als gevolg van de PAS-perikelen en de gevolgen daarvan voor het PHS Maatregelenpakket. De verwachting is dat met de huidige stand van zaken binnen PHS er een gereede kans is dat het dossier kan worden doorgezet. Daarmee zou ook MOVE'31 weer een doorstart krijgen. Hiervoor dienen de bestaande middelen beschikbaar te blijven voor 2021 om de overige fasen, beleid en uitvoeringsprogramma, af te kunnen ronden.

Omgevingswet

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

De datum voor inwerkingtreding van de Omgevingswet is met één jaar uitgesteld tot 1 januari 2022. Dit is onder andere het gevolg van de coronacrisis, maar heeft ook te maken met vertragingen in de ontwikkeling van de landelijke voorziening, het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO), en de benodigde software. Leveranciers en gemeenten zijn afhankelijk van deze landelijke voorziening. Na oplevering van het DSO en de benodigde software moet er nog heel veel gedaan worden aan het werkbaar maken van de gemeentelijke processen. Het uitstel betekent in ieder geval dat de implementatie van deze

wet ook één jaar langer operationeel blijft. Dit brengt met zich mee dat de implementatie van de diverse projectdelen ook in 2021 veel capaciteit vraagt, zowel van de teams in de organisatie als de externe ondersteuning voor onder andere het DSO. Ook kan dit leiden tot extra kosten ten opzichte van de oorspronkelijke ramingen. Waar mogelijk worden de verschillende processen gelijk ingericht. De extra tijd die door het uitstel is ontstaan wordt gebruikt om te oefenen met de zogenoemde toepasbare regels. Op basis van de opgedane ervaringen zal een geschikte applicatie worden aangeschaft. Na 1 januari 2022 is het werk nog niet klaar. In de Omgevingswet zijn een aantal verplichte acties voor gemeenten opgenomen. Zo zijn gemeenten verplicht om per 1 januari 2024 te beschikken over een Omgevingsvisie. Op 1 januari 2029 moeten gemeenten een Omgevingsplan hebben. De Omgevingsvisie en het Omgevingsplan zullen te zijner tijd voor besluitvorming worden voorgelegd.

Programma Hoogfrequent Spoor (PHS)

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

De voortgang wordt regelmatig teruggekoppeld met de raad. Het plan van aanpak herstelmaatregelen in verband met de stikstofproblematiek is in gang. Effecten hiervan zijn al gemeld bij de eerste bestuursrapportage.

Ontwikkelingen corona

Corona heeft enig effect gehad op het participatietraject van de m.e.r.-procedure voor de Verbindingsweg Ladonk-Kapelweg. Deze is nu digitaal uitgevoerd binnen het budget van het herstellepakket maatregelen, maar heeft niet geleid tot extra kosten.

Boxtel bouwt

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

In 2020 is het bestemmingsplan Selissen onherroepelijk geworden en heeft in juli de eerste loting voor 25 woningen plaatsgevonden. In de zomer van 2020 is een aanvang gemaakt met het bouwrijp maken van de eerste fase van het Heem van Selis. De eerste woningen zullen in 2021 worden opgeleverd voor bewoning door de nieuwe bewoners.

In 2020 is de bouw gestart van het appartementencomplex Princenlant (fase 4). De bouw verloopt voorspoedig. De verwachting is dat de appartementen in het eerste kwartaal van 2021 door de nieuwe bewoners bewoond kunnen gaan worden. De aanleg van de openbare ruimte vindt plaats vanaf het vierde kwartaal 2020 en zal in 2021 afgerond worden.

Het bestemmingsplan Achter den Eijngel staat in september 2020 op de rol van de Raad van State ter behandeling. Afhankelijk van de uitspraak van de raad van State kan hierna de uitvoering van het project beginnen.

In juli 2020 is het ontwerp bestemmingsplan Lindenlust ter inzage gegaan. Na afloop van deze periode zal, na behandeling/beoordeling van de ontvangen zienswijzen, het bestemmingsplan ter vaststelling aan de gemeenteraad aangeboden worden. Na de te doorlopen bestemmingsplanprocedure zal in 2021 met de uitvoering van het plan begonnen worden. De verkoop van de eerste woningen staat gepland voor 2021.

In 2020 is de anterieure overeenkomst met de ontwikkelaar vastgesteld en ondertekend voor de ontwikkeling Hamsestraat/Roderweg. Na de ondertekening is de weg vrij voor het opstellen van een ontwerpbestemmingsplan en dit in procedure te brengen. In 2021 kan de bestemmingsplanprocedure doorlopen worden.

Daarnaast zijn nog projecten in ontwikkeling. Om strategische redenen kan niet ieder project inhoudelijk besproken worden. Het Rondutje en de Albinonistraat zijn twee projecten in

ontwikkeling. In deze projecten wordt nadrukkelijk gekeken naar de realisatie van sociale woningbouw.

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

Effecten op de exploitatie komen in het geval van facilitaire projecten voor rekening en risico van de betreffende ontwikkelaar. Voor ieder project wordt gekeken naar de uitvoering en de fasering van de verwachte woninguitgifte. In deze laatste ligt een risico besloten voor de gemeente in het geval deze woningbouwprognose al financieel in de begroting wordt verwerkt als te verwachten inkomsten. Een vertraging in de uitgifte/verkoop, waar de gemeente geen invloed op heeft, kan effecten hebben op de begroting van de gemeente.

Ontwikkelingen corona

Buiten het project Princenlant fase 4 zijn de overige projecten voor het merendeel facilitaire projecten. De gemeente is in deze projecten geen risicodragers voor de te realiseren opbrengst vanuit de verkoop van de grond/woningen. Dit is geheel voor rekening en risico van de betreffende ontwikkelaar.

Hier bedoelde effecten, indien deze zich gaan voordoen, treffen in eerste instantie de exploitatie van de betreffende projectontwikkelaar. Vanuit de woningbouwopgave voor de gemeente is het achterblijven van de woningbouw een ongewenste ontwikkeling.

Programma Economie, Toerisme, Recreatie, Cultuur en Sport

Met betrekking tot dit programma zijn de volgende financiële mutaties verwerkt.

Begrotingsmutaties, bedragen x € 1.000 (+ = voordelig, - = nadelig)					
Product	Omschrijving	2020	2021	2022	2023 2024
Programma Economie, Toerisme, Recreatie, Cultuur en Sport					
40 Economische aangelegenheden	overgeheveld budget voor Bedrijven naar Boxtel wordt niet meer besteed	30			
42 Maatschappelijke voorzieningen	correctie 10% korting gemeenschapshuizen	-7			
44 Sport	herinrichting parkeerterrein Munsel	27			
	correctie dubbel begrote middelen voor BOS-impuls	65	65	65	65 11
	achterstallig onderhoud sportparken	-34			
	budget onderhoud bomen sportparken van product Groenbeheer	-10			
	totaal	71	65	65	65 11

Economische aangelegenheden

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Onder leiding van Centrummanagement Boxtel zijn er in het kader van corona in nauwe samenwerking met alle ondernemersverenigingen (detailhandel) Boxtel breed een aantal initiatieven uitgezet, deze zijn (deels) gefinancierd uit het economisch stimuleringsbudget. Toegezegd is dat het restant budget beschikbaar blijft voor acties ná de coronamaatregelen. De middelen voor id (innovatie en duurzaamheid) boxtel zijn toereikend en ook voor volgende initiatieven zal er jaarlijks € 31.150 beschikbaar gesteld worden. Er is in 2020 tot nu toe één aanvraag gedaan en gehonoreerd.

Voor de BIZ (BedrijvenInvesteringsZone) -of eventueel een andere vorm van samenwerking tussen bedrijven- wordt op dit moment door een initiatiefgroep van ondernemers op Ladonk draagvlak gezocht bij andere ondernemers en ondernemersverenigingen. Of er een financiële bijdrage gevraagd zal worden is nog niet bekend.

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

Het vanuit 2019 overgehevelde bedrag van € 30.000 voor Bedrijven naar Boxtel zal niet meer besteed worden.

Recreatieve voorzieningen

Financiële toelichting - ontwikkelingen corona

Kermissen

Vanwege de coronaperikelen zijn de kermissen in 2020 niet doorgaan. Als gevolg hiervan zullen er geen pachtinkomsten binnen komen over het jaar 2020. De pachtsommen die normaliter worden geïnd, komen we nu tekort in de begroting van 2020. De geraamde derving voor 2020 bedraagt € 60.500. De vaste kosten (water, elektra) van de kermis zijn in 2020 doorlopend betaald. (Zie ook 3^e tabel van programma Meewerkend bestuur).

Maatschappelijke voorzieningen

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

De taakstellingen voor 2020 voor de gemeenschapshuizen zijn niet tot stand gekomen, omdat de aangekondigde kortingen niet opgenomen waren in de subsidiestaat van de begroting.

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

De financiële schade door het niet realiseren van de taakstellingen bedraagt in totaal € 6.737 (De Rots € 3.004, De Walhoo € 2.517, Orion € 1.216)

Ontwikkelingen corona

Naar verwachting zullen de gemeenschapshuizen in 2020 de exploitatie niet neutraal kunnen afwikkelen. Corona heeft er voor gezorgd dat de bezoekersaantallen, de verhuur en de omzet ernstig zijn achter gebleven.

Financiële toelichting - ontwikkelingen corona

De gemeenschapshuizen melden omzetverlies van 75 tot 85%. Op dit moment laat zich dit nog niet vertalen in een exploitatieverlies over een heel jaar; de crisis duurt nog voort. Onduidelijk is nog wat de ondersteuning van de gemeenschapshuizen de gemeente gaat kosten in 2020 en mogelijk nog in 2021. Voor 2020 is het restant van het door het rijk beschikbaar gestelde coronapakket nog maar beperkt. Wij zijn daarom bereid om in 2020 middelen vanuit het wijkbeheerbudget hiervoor aan te wenden. Het restant van het compensatiepakket voor 2021 is nog grotendeels beschikbaar.

Kunst

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Als gevolg van de corona hebben niet alle incidenteel en structureel gesubsidieerde culturele en kunstzinnige activiteiten en projecten in 2020 plaatsgevonden. De uitvoering van deze activiteiten en projecten wordt doorgeschoven naar 2021.

Ontwikkelingen corona

Als gevolg van de corona hebben de publiekstoegankelijke culturele instellingen (musea en podium) moeten investeren in het omvormen van hun bedrijfsvoering en het veilig toegankelijk maken van hun publieksruimten. Hiervoor is een groot beroep gedaan op hun inventiviteit, (vrijwillige) inzet en assertiviteit om te voldoen aan de richtlijnen en aan te sluiten bij de wensen en behoeften vanuit hun specifieke branche. Als gevolg van de noodgedwongen sluiting van 16 maart 2020 tot 1 juni jl. en minder publiek en verkopen na 1 juni, drukt deze inkomstenderving zwaar op de exploitatie. Hierdoor is een bijdrage voor lastenverlichting noodzakelijk, vooral voor de Boxtelse publiekstoegankelijke instellingen en projecten die geen of slechts kleine subsidie ontvangen. Het beperkt toe mogen laten van publiek en het achterblijven van inkomsten door verkopen zijn direct gerelateerd aan de coronacrisis. Ons college is bereid deze instellingen ondersteuning te bieden.

Financiële toelichting - ontwikkelingen corona

Verlies aan inkomsten betreft vooral gemiste kaartverkopen (m.n. Oertijdmuseum en Vekemans) en theaterproductie (Podium Boxtel). Het effect inkomstenderving theater & musea is nu nog niet te overzien. Onduidelijk is nog wat de ondersteuning van de theater &

musea de gemeente gaat kosten in 2020 en mogelijk nog in 2021. Ons college is bereid deze voorzieningen ondersteuning te bieden. We zijn op dit moment nog bezig met het opstellen van de voorwaarden voor het verlenen van ondersteuning aan derden. Voor 2020 is het restant van het door het rijk beschikbaar gestelde coronapakket nog maar beperkt. Het restant van het compensatiepakket voor 2021 is nog grotendeels beschikbaar.

Sport

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Op het veldenonderhoud is vanaf 2020 een taakstelling van € 52.000 opgenomen. In 2020 is deze taakstelling niet te behalen in verband met lopende contracten met bijvoorbeeld de WSD. Dit contract stopt per 1 januari 2021, echter dient het onderhoud wel te worden uitgevoerd. Met verenigingen zal worden gekeken hoe we de taakstelling kunnen bereiken door de mate van onderhoud en de uitvoering daarvan aan te passen.

Op het zwembad staat een taakstelling van € 250.000 vanaf 2022. Het contract met de huidige exploitant, Optisport, loopt eind 2021 af. De genoemde taakstelling zal worden meegenomen in een nieuwe aanbesteding voor de exploitatie van het zwembad.

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

Herinrichting parkeerterrein Munsel

De werkzaamheden aan het parkeerterrein van RKSv hebben € 41.115 gekost op een in 2020 begroot bedrag van € 67.994. Hierdoor ontstaat een restant van ongeveer € 27.000 op dit product dat vrijvalt in het resultaat.

Correctie dubbel begrote middelen voor BOS-impuls

Op het onderdeel sportbeleid is een overschot van € 65.000 ontstaan. Dit wordt veroorzaakt door verkregen middelen in de algemene uitkering.

Achterstallig onderhoud sportparken

Vanwege achterstallig onderhoud aan het groen rondom een aantal sportparken en de (preventieve) bestrijding van eikenprocessierups op en langs sportparken, hebben extra werkzaamheden plaatsgevonden. De extra kosten die hieraan verbonden zijn bedragen € 33.965.

Van product Groenbeheer

In de eerste bestuursrapportage 2020 is extra budget gevraagd (€ 10.000) voor onderhoud van bomen op sportparken. Dit is ten onrechte toegevoegd aan het budget voor bomen in het openbaar groen. Het extra budget is onderdeel van de budgetten voor beheer en onderhoud op de sportparken. Dit is met deze rapportage gecorrigeerd.

Ontwikkelingen corona

(Sport)verenigingen die een binnensportaccommodatie van de gemeente huren, hebben uitstel van betaling gehad in de periode dat de sporthallen waren gesloten. Omdat wij deze huur dus niet hebben ontvangen, hebben we een financieel nadeel. Het Rijk heeft aangekondigd dat er een compensatiemaatregel komt middels een Specifieke Uitkering Sport (SPUK) om deze derving van huur te compenseren. Deze zullen wij als gemeente aanvragen. Op dit moment is niet te zeggen of deze compensatie 100% dekkend zal zijn.

Programma Meewerkend bestuur

Binnen dit programma worden enkele algemene mutaties gepresenteerd en in een apart tabelletje de effecten van de septembercirculaire van het Gemeentefonds.

Begrotingsmutaties, bedragen x € 1.000 (+ = voordelig, - = nadelig)						
Product	Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
Programma Meewerkend bestuur						
50 Bestuur	geen herladen merk meewerkend boxtel	25				
	doorbelasting aan Smg van leden cie. Rechtsbescherming	13	13	13	13	13
	bijdrage aan MGD voor applicatie burgerzaken en projectleider ICT	-65				
	dekking uit budget ahri	65				
	overgeheveld budget voor wijkbeheer wordt niet meer besteed	111				
53 Algemene dekkingsmiddelen	minder OZB gebruikers niet-woningen	-90				
54 Algemeen budgettair	geen compensatie-uitkering Voogdij/18+		-500			
	totaal	59	-487	13	13	13

Bestuur

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Budget meewerkend boxtel

De gemeentelijke communicatie staat dit jaar in het teken van de coronamaatregelen. Herladen van het merk meewerkend boxtel had hiermee geen prioriteit.

Algemeen bestuur

Het ondertitelen van de raadsvergadering dient ook in Boxtel te worden opgepakt i.v.m. de wettelijke verplichting vanaf september 2020. Een opdracht hiertoe is verstrekt. Kosten hiervoor bedragen: € 1.000 implementatiekosten (eenmalig), € 1.250 abonnementskosten (jaarlijks) en € 50 verwerkingskosten (per vergadering = € 600 op jaarbasis).

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

Budget meewerkend boxtel

Het budget voor het herladen van het merk meewerkend boxtel mag incidenteel worden afgeaamd voor een bedrag van € 25.200.

Doorbelasting aan Sint-Michielsgestel van kosten leden cie rechtsbescherming

Deze doorbelasting van € 13.000 per jaar was nog niet in de begroting opgenomen.

Bijdrage aan MGD ten laste van ahri-budget

Een bijdrage aan MGD voor eenmalige kosten voor applicatie burgerzaken en inzet projectleider ICT i.v.m. inweving Esch kunnen uit het ahri-budget worden voldaan. Derhalve een budgettair neutrale aanpassing.

Wijkgericht werken

Naar verwachting zal in 2020 een bedrag van € 194.000 niet tot besteding komen. Afspraken zijn gemaakt over de inzet van een bedrag van € 83.000 t.b.v. innovatie gemeenschapsfuncties, inkomstenderving gemeenschapsfuncties als gevolg van Covid-19

en doorontwikkeling wijkgericht werken. Een deel van de vanuit 2019 overgehevelde middelen (€ 111.000) valt nu vrij ten gunste van de algemene middelen.

Ontwikkelingen corona

Verkiezingen

Voor de herindelingsverkiezingen op 18 november moeten diverse aanpassingen en veiligheidsmaatregelen getroffen worden. Dit geldt ook voor de Tweede Kamerverkiezingen in maart 2021.

Algemeen bestuur

Er is livestreaming van raadsvergaderingen tot en met december 2020 omdat er wegens corona geen publiek bij de raadsvergadering mag zijn. Deze livestreaming is wettelijk verplicht gesteld, zodat voldaan wordt aan de verplichting van het openbaar zijn van raadsvergaderingen. Het betreft dus een noodoplossing tot eind dit jaar. Afhankelijk van de ontwikkelingen omtrent corona zal dit in 2021 mogelijk verlengd moeten worden. Het alternatief is dat Boxtel zelf investeert in de aanschaf van een video-volgsysteem. Dit zal in de kerntakendiscussie meegenomen worden.

Financiële toelichting - ontwikkelingen corona

Verkiezingen

De hieraan verbonden extra kosten bedragen € 40.000 in 2020 en € 46.000 in 2021. De extra kosten kunnen worden gecompenseerd uit het corona-compensatiepakket. (Zie ook 3^e tabel van programma Meewerkend bestuur).

Algemeen bestuur

Voor inhuur mobiele videostreaming voor 2020 worden de kosten geraamd op € 13.600. Deze kosten kunnen worden gedekt uit de bestaande budgetten.

Basisregistraties

Ontwikkelingen corona

Basisregistratie Personen

Vanwege de reisbeperkingen i.v.m. corona zijn minder reisdocumenten aangevraagd. Ook worden er minder huwelijken voltrokken.

Financiële toelichting - ontwikkelingen corona

Basisregistratie Personen

Vanwege de reisbeperkingen i.v.m. corona zijn minder reisdocumenten aangevraagd. Ook worden er minder huwelijken voltrokken. Het financiële resultaat zal vermoedelijk uitkomen op een tekort van € 34.000.

Daarnaast geldt dat in de begroting 2020 de legesopbrengsten en afdrachten van het product rijbewijzen te hoog zijn ingebracht; nadelig effect van € 43.000.

Tezamen resulteert dit in een netto resultaat van € 77.000 negatief. (Zie ook 3^e tabel van programma Meewerkend bestuur).

Algemene dekkingsmiddelen

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

De OZB-opbrengst voor gebruikers van de niet-woningen blijft dit jaar zo'n € 90.000 achter bij het begrote bedrag. Dit kan als volgt verklaard worden:

- Meer leegstand;
- Meer blokkeringen i.v.m. bezwaar en of beroep 2019 waardoor voor enkele objecten de aanslagen nog niet zijn opgelegd.

Algemeen budgettair

Financiële toelichting - beleids- en beheersmatige afwijkingen

Geen compensatie-uitkering Voogdij/18+

Omdat invoering van het woonplaatsbeginsel is uitgesteld blijft de T-2 systematiek van financiering voogdij als onderdeel van Jeugdzorg in stand. Daarop heeft het Ministerie van VWS ook de compensatieregeling voor voogdij en 18+ verlengd. In de compensatieregeling 2021 wordt een tegemoetkoming verstrekt indien de werkelijke kosten van 2019 hoger zijn dan de kosten waar het Rijk in de toekenning vanuit gaat volgens de gegevens van het CBS. Het gaat dan om verschillen in werkelijke zorgdagen en tarieven ten opzichte van de gegevens aangeleverd door zorgverleners aan het CBS over zorgdagen, en door het CBS gehanteerde gemiddelde landelijke tarieven. Vanuit de eerdere aanvragen voor compensatie in 2019 (€ 532.000 toegekend) en 2020 (€ 975.000 toegekend) is in de meicirculaire 2020 al een automatische compensatie toegekend op het budget voor voogdij voor Boxtel in de vorm van een opslag. Indien na deze opslag nog tekorten overblijven, kunnen gemeenten voor het meerdere alsnog compensatie aanvragen via de compensatieregeling.

Rekening houdend met de toegekende opslag is voor voogdij -binnen het totaal van jeugdzorg- dit onderdeel van het toegekende budget toereikend. Daarmee komen we niet in aanmerking voor een aanvullende compensatie en wordt er geen aanvraag tot aanvullende compensatie gedaan. In de begroting 2021 is via de 1e bestuursrapportage 2020 nog een aanvullende compensatie van € 500.000 begroot als extra inkomst. We hebben toen al de kanttekening gemaakt dat aan het ramen van dit bedrag risico was verbonden. Nu voor 2021 geen aanvullende compensatie gerealiseerd zal worden, dient deze begrote inkomst 2021 te worden afgeraamd. Deze informatie heeft het college bereikt toen het concept van de bestuursrapportage al ter behandeling bij het college voorlag. Wij hebben gemeend deze informatie alsnog aan de rapportage toe te moeten voegen.

Het college heeft overwogen om dit financiële nadeel (niet behalen van het voordeel) te compenseren door inzet van het legaat van Cooth. We hebben echter vastgesteld dat de inzet van deze middelen mogelijk niet van invloed is op het structureel begrotingssaldo zoals dat door de provincie wordt beoordeeld. Daarom ziet het college af van deze overweging.

Correctie overheveling

Overhevelingen lopen via de Algemene reserve. Zo ook de correctie van de budgettair neutrale overheveling van de verkoopopbrengst Kerkstraat 1-3 van 2020 naar 2021. Zie ook hetgeen hierover opgemerkt is bij product Onderwijs.

Septembercirculaire Gemeentefonds

Voor een uitgebreide toelichting op de mutaties van de septembercirculaire wordt verwezen naar bijlage 1. In het kort is de financiële vertaling als volgt:

Begrotingsmutaties, bedragen x € 1.000 (+ = voordelig, - = nadelig)		2020	2021	2022	2023	2024
	Omschrijving					
Septembercirculaire 2020						
54 Algemeen budgettair	bruto effect septembercirculaire 2020	1.641	135	311	-299	-270
producten 14, 25 en 26, te oormerken excl. corona	omgevingsveiligheidsdienst, IU participatie en Gezond in de stad	-307	-13	-13	-10	-10
20 Maatschappelijk werk	vervallen eerder al opgenomen inkomst jeugdzorg 2022			-547		
diverse	aanwending compensatie pakket 1 en 2	-1.023	-253			
Subtotaal Gemeentefonds	voor 2020 netto-effect + opschalingskorting	311	-131	-249	-309	-280

In de septembercirculaire vindt geen aanpassing van de accressen 2020 t/m 2024 plaats en vooral vanwege de landelijke groei van het aantal uitkeringsgerechtigden zien we een structurele daling van de Gemeentefondsuitkering.

Voor 3 taken worden extra middelen beschikbaar gesteld die voor Boxtel leiden tot te oormerken uitgaven te weten:

- integratie-uitkering participatie € 303.700 in 2020;
- versterking omgevingsveiligheidsdiensten € 10.000 per jaar in de periode 2021 t/m 2024;
- project Gezond in de stad € 3.400 per jaar in de periode 2020 t/m 2022.

In 2019-2021 zijn extra middelen ontvangen voor jeugdhulp. Conform de eerder uitgesproken verwachting is dit verlengd voor 2022. De middelen voor 2022 (€ 547.000) waren al begroot (toegestane werkwijze van ministerie en provincie).

In de meicirculaire is het eerste corona-compensatiepakket aangekondigd. Op 31 augustus is een nieuw pakket bekend gemaakt aan maatregelen om gemeenten te compenseren voor de gevolgen van de coronacrisis. Beide pakketten zijn verwerkt via de septembercirculaire en worden als algemene middelen ontvangen.

Het netto effect van de septembercirculaire loopt terug van +€ 311.000 in 2020 naar -€ 280.000 in 2024.

Financiële toelichting - ontwikkelingen corona

Septembercirculaire Gemeentefonds

Via de septembercirculaire worden dus compensatiepakketten voor de gevolgen van corona beschikbaar gesteld. In totaal ontvangen we voor dit jaar en komend jaar een bedrag van € 1.134.500 resp. € 253.400. In de coronapakketten is opgenomen dat Boxtel in 2020 en 2021 geen opschalingskorting krijgt; voor 2020 is dat een bedrag van € 111.400 en voor 2021 € 253.400. We stellen de gehele compensatiepakketten beschikbaar voor de financiële gevolgen van corona met uitzondering van de compensatie voor de opschalingskorting 2020 die vrijvalt in de algemene middelen.

Via deze bestuursrapportage wordt nu voor corona gerelateerde extra uitgaven c.q. verminderde inkomsten € 1.007.800 resp. € 46.000 gevraagd. Het resterende budget 2020 bedraagt € 15.300 en is beschikbaar voor aanvullende gevolgen van corona in de resterende maanden. Het resterende budget 2021 bedraagt € 207.400 en is beschikbaar voor aanvullende gevolgen van corona in 2021. Voor het inzicht wordt hierna nog een tabel

opgenomen waarin de Boxtelse corona-effecten worden weergegeven. Dat is dus een specificatie van de regel aanwending compensatiepakket 1 en 2 zoals opgenomen in de vorig tabel.

Begrotingsmutaties, bedragen x € 1.000 (+ = voordelig, - = nadelig)			
Product	Omschrijving corona-effect	2020	2021
Corona			
12 Afval	verwerkingskosten meer afval en overige kosten	-130	
22 Jeugdzorg	inhaalzorg en meerkosten	-60,3	
23 WMO	inhaalzorg en meerkosten	-21,7	
24 Inkomensvoorziening	Tozo: lasten van levensonderhoud, bedrijfsleningen en uitvoering	-2597	
	specifieke rijksvergoeding Tozo	2597	
25 Participatie	extra loonkosten Wsw-bedrijf	-413	
27 Onderwijs	minder bijdrage ouders voorschoolse opvang	-12,7	
34 Groenbeheer	extra inhuur	-18	
35 Beheer openbare ruimte	extra ledigen prullenbakken	-5	
36 Verkeersmaatregelen	digitale participatie/inspraak Stationsstraat	-20	
37 Parkeren	minder parkeerinkomsten	-150	
41 Recreative voorzieningen	geen ontvangen pachten voor kermissen	-60,5	
50 Bestuur	extra kosten voor organiseren verkiezingen	-40	-46
51 Basisregistraties	minder ontvangen leges burgerzaken	-151	
	minder legesafdracht aan het rijk	74	
54 Algemeen budgettair	restant coronapakketten exclusief opschalingskorting nog in te zetten	-15,3	-207
Subtotaal corona		-1.023	-253

Hierbij wordt opgemerkt dat niet altijd scherp is aan te geven welk deel van de mutatie corona gerelateerd is (bijv. bij verminderde leges burgerzaken en parkeerinkomsten). Aangezien dit voor het totaal budgettair effect niets uitmaakt (voor een deel zou dan verschuiving plaatsvinden van de tabel Septembercirculaire naar de eerste tabel van het programma Meewerkend bestuur) is in die gevallen het geheel aangemerkt als corona gerelateerd.

Bij de producten Maatschappelijke voorzieningen en Kunst is melding gemaakt van verminderde inkomsten, met name bij de gemeenschapshuizen, de musea en Podium Boxtel. Hier is echter nog geen concreet bedrag aan te koppelen. Ons college is bereid deze voorzieningen ondersteuning te bieden. We zijn op dit moment nog bezig met het opstellen van de voorwaarden voor het verlenen van ondersteuning aan derden. Duidelijk is al wel dat het restant 2020 van het coronapakket hiervoor onvoldoende ruimte zal bieden. Daarom houden we de komende maanden ook een bedrag binnen het wijkbeheerbudget hiervoor beschikbaar. Verder geldt dat voor 2021 dus nog een bedrag van € 207.400 beschikbaar is voor nog in te zetten compensatie vanwege corona.

In de tabel is ook het Boxtelse effect van de Tozo-regeling opgenomen (budgettair neutraal). Voor de volledigheid merken we op dat de tegemoetkoming van deze regeling geen deel uitmaakt van de in het Gemeentefonds opgenomen compensatiepakketten 1 en 2. Een toelichting op deze corona-posten is reeds bij de betreffende beleidsproducten verstrekt.

Investerings

Enkele investeringen verschuiven in de tijd naar achter en binnen riolering kunnen twee investeringskredieten vrijvallen. Het gaat om de volgende verschuivingen en vrijval:

Investerings	mutaties				
	2020	2021	2022	2023	2024
<i>desinvesteringen:</i>					
Ontsluitingsweg Dukaat	-500	500			
Totaal desinvesteringen	-500	500			
<i>investerings:</i>					
Veegwagen	-160	160			
Aanpassing Bosscheweg-Dukaat	-1.050		1.050		
Ontsluitingsweg Dukaat	-490	490			
Vrachtwagenstrooier	-43			43	
Zijllader	-215	215			
Vervangen reserve vuilniswagen	-185	185			
Riolering:					
Afkoppelen Hoogheem	-380				380
Opstellen calamiteitenplan riolering	-10				
Vrijverval riolering 2020	-149				
Voorgenomen investeringen				-3.500	3.500
Totaal investeringen	-2.682	1.050	1.050	-3.457	3.880

Het effect op de kapitaallasten voor de kostendeekkende producten Afval en Riolering is budgettair neutraal. De mutaties in de kapitaallasten van de overige investeringen komen terug bij de producten Beheer openbare ruimte, Verkeersmaatregelen en Ruimtelijke ontwikkeling en zijn meegenomen in de tabel van het programma Leefomgeving.

Voortgang taakstellingen

Taakstellingen 2020

In deze bestuursrapportage is de taakstelling 2020 WMO ad € 150.000 inverdiend door een overschot bij de WMO.

Vanuit de besparingen 2020 van het maatregelenpakket kan € 121.450 inverdiend worden dat wordt verwerkt via vermindering van de volgende taakstellingen:

Jeugdzorg, gespecialiseerde hulp: - € 5.000 (daarna nog restant van € 80.000)

Participatie PW werkdeel - € 50.000 (is dan volledig inverdiend)

Inkomensvoorziening PW - € 66.450 (daarna nog restant van € 69.750)

Verder is een deel van de taakstelling Inkomensvoorziening 2020 inverdiend, nl. € 63.800 (van de € 200.000) door een overschot bij het product Minderheden.

Een deel van de taakstelling jeugdzorg 2020 is inverdiend, nl. € 65.000 (van de € 150.000) door een overschot bij het product Sport.

De producten Minderheden en Sport hebben geen relatie met de reserve Sociaal domein, maar deze reserve kent momenteel een stand van € 0.

De taakstellingen 2020 voor subsidies stichting Door en voor en Contourde Twern (resterende bedragen van € 4.000 en € 14.000) kunnen in 2020 niet gerealiseerd worden en zijn in deze bestuursrapportage afgeboekt ten laste van de algemene middelen. Hetzelfde geldt voor de taakstelling met betrekking tot leerlingenvervoer 2020 ad € 32.000.

Voor 2020 staan nu nog de volgende taakstellingen open:

	2020
Inkomensvoorziening PW	€ 69.750
Jeugdzorg, gespecialiseerde hulp	€ 80.000
Jeugdzorg, CJG	€ 80.000
Sport, onderhoud grasvelden	€ 52.000
Participatie PW werkdeel	€ 0
Onderwijs, jongerenacademie	€ 50.000
Onderwijs, stichting SUB	€ 7.200
Maatschappelijk voorzieningen, gemeenschapshuis Liempde	€ 3.000
Totaal	€ 341.950

Taakstellingen vanaf 2021

Onlangs, in september 2020 heeft het college besloten over een maatregelenpakket in het sociaal domein. Dit maatregelenpakket is ter uitwerking van de openstaande taakstellingen die zijn opgenomen onder het programma Maatschappelijke ontwikkeling. Met de voorgestelde maatregelen op de gebieden van Jeugdhulp, WMO en Participatie zijn alle nog openstaande taakstellingen vanaf 2021 van het programma Maatschappelijke Ontwikkeling zoals opgenomen in de begroting 2021 ingevuld en dus structureel afgeboekt. Een en ander is verwerkt in de 1e begrotingswijziging 2021 die is meegestuurd met de Begroting 2021.

Vanaf 2021 staan nu nog de volgende taakstellingen open:

	2021	2022	2023	2024
Sport, zwembad		€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000
Sport, onderhoud grasvelden	€ 52.000	€ 52.000	€ 52.000	€ 52.000
Economische aangelegenheden	€ 32.200	€ 32.200	€ 32.200	€ 32.200
Openbare orde en veiligheid		€ 8.000	€ 8.000	€ 8.000
Bestuur, media	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000
Maatschappelijke voorzieningen	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000
Totaal	€ 90.200	€ 348.200	€ 348.200	€ 348.200

Zoals eerder vermeld maakt de taakstelling van het zwembad onderdeel uit van de kerntakendiscussie.

Bijlage 1: Circulaire gemeentefonds

Op Prinsjesdag 15 september 2020 is de septembercirculaire 2020 gemeentefonds gepubliceerd. De belangrijke ontwikkelingen zijn:

- Voor het jaar 2019 wordt de uitkeringsfactor neerwaarts bijgesteld met 1 punt als gevolg van stijging van het aantal woonruimten.
- Geen aanpassing van de accressen 2020 t/m 2024 ten opzichte van mei 2020, zoals was afgesproken. De jaren 2020 en 2021 zijn al bij de meicirculaire 2020 vastgeklemd, en daardoor zijn er geen nieuwe accresstanden bekend gemaakt. Voor nu betekent dit dat we niet samen de trap opgaan vanwege de extra Rijksuitgaven vanwege corona.
- Meerjarige daling uitkeringsfactor vooral vanwege de landelijke groei van het aantal uitkeringsgerechtigden.
- De financiële vertaling van 2 compensatiepakketten corona. Onderdeel daarvan is het incidenteel terugdraaien van de zgn. opschalingskorting in de jaren 2020 en 2021.
- Een voorschot op de onderschrijding van het BCF-plafond 2020 ad € 96,5 mln.
- Een viertal taakmutaties.
 - Uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten tbv Jeugdzorg 2021 € 6,2 mln.
 - Idem t.b.v. WMO 2021 € 18,0 mln.
 - Handhaving energielabel C kantoren 2020 € 0,5 mln.
 - Waterschapsverkiezingen structureel vanaf 2020 € 2,8 mln.
- Er worden 10 nieuwe decentralisatie-uitkeringen gepresenteerd. Daarnaast zijn wijzigingen aangebracht in enkele bestaande decentralisatie-uitkeringen.
- Voor 2022 wordt eenmalig aanvullend € 300 miljoen toegevoegd aan de algemene uitkering voor het jeugdhulpbudget.

Compensatiepakket coronacrisis medeoverheden

In de meicirculaire is het eerste compensatiepakket aangekondigd. De specifieke uitwerking voor gemeenten is toegelicht in de aanvullende brief die in juni op de gemeentefondsruubriek op het internet is gepubliceerd. Op 31 augustus is een nieuw pakket bekend gemaakt aan maatregelen om gemeenten te compenseren voor de gevolgen van de coronacrisis. Beide pakketten zijn verwerkt via de septembercirculaire en worden als algemene middelen ontvangen.

Voor Boxtel betekent dit het volgende (x € 1.000):

Deel D: Extra's betrekend uit het volgende (x 1.000):				
Specificatie compensatie gevolgen corona	2020	2021	Opgenomen in deze burap	
			2020	2021
1e tranche juni:				
Lokale culturele voorzieningen kermis	95		60,5	
Inhaalzorg jeugdwet	60,3		60,3	
Inhaalzorg WMO 2015	21,9		21,7	
DU Compensatie toeristen- en parkeerbelasting	50		150	
IU Participatie (WSW) compensatie corona	412,6		412,6	
DU Voorschoolse opvang peuters	12,7		12,7	
2e tranche augustus:				
DU extra kosten verkiezingen 2020 en 2021	84,4		40	46
DU noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep	42,5			

Specificatie compensatie gevolgen corona	2020	2021	Opgenomen in deze burap	
			2020	2021
DU Precariobelasting en markt- en evenementenleges	17,8			
DU Eigen bijdrage Wmo (abonnementstarief)	18,5			
Incidenteel vervallen opschalingskorting	111,4	253,4	0	0
Buurt- en dorpshuizen (compensatie corona)	24,7			
Vrijwilligersorganisaties jeugd (compensatie corona)	12,9			
Toezicht en handhaving (compensatie corona)	76,8			
Lokale culturele voorzieningen (compensatie corona)	93			
<i>Extra kosten afval</i>			130	
<i>Extra inhuur groenbeheer</i>			18	
<i>Extra ledigen prullenbakken</i>			5	
<i>Digitale participatie en inspraak Stationsstraat</i>			20	
<i>Minder leges burgerzaken, per saldo</i>			77	
<i>Restant nog in te zetten</i>			15,3	207,4
Totaal	1.134,50	253,4	1.023	253,4

Opgemerkt wordt dat het verschil in 2020 zijnde de vervallen opschalingskorting vrijvalt ten gunste van de algemene middelen.

Verder kan geconstateerd worden dat voor de Boxtelse gemeenschapshuizen, theater en musea vanwege corona in 2020 nog geen middelen zijn geclaimd. Ons college is bereid deze voorzieningen ondersteuning te bieden. We zijn op dit moment nog bezig met het opstellen van de voorwaarden voor het verlenen van ondersteuning aan derden.

Gezond in de stad: impuls Kansrijke start

In het kader van het actieprogramma Kansrijke Start zijn middelen via een decentralisatie-uitkering aan het gemeentefonds toegevoegd voor GIDS-gemeenten (Gezond in de stad). Bij deze circulaire is de derde tranche aan het gemeentefonds toegevoegd.

Versterking omgevingsveiligheidsdiensten

Gemeenten ontvangen jaarlijks in het kader van cluster 4 omgevingsveiligheid 2021-2024 een bedrag van in totaal € 3,825 miljoen. De middelen zijn bedoeld voor lokale versterking omgevingsveiligheid. Dit geeft gemeenten de ruimte om te komen tot lokale prioriteiten bij de uitvoering van omgevingsveiligheidsbeleid.

Jeugdhulpbudget

In deze circulaire is voor het jaar 2022 eenmalig aanvullend € 300 miljoen toegevoegd aan het jeugdhulpbudget om de transitie- en transformatiedoelen van de decentralisatie te realiseren. Voor de periode 2019-2021 was hiervoor reeds € 1 miljard extra beschikbaar gesteld. Voor de jaren vanaf 2022 is hiervoor eens stelpost opgenomen in de begroting. De stelpost voor 2022 moet nu vervallen. Deze inkomst is eerder al conform provinciale afspraken als inkomst geraamd. De eerder begrote inkomst voor 2022 vervalt hierdoor.

Plafond BTW Compensatiefonds

De ruimte onder het plafond voor jaar 2020 wordt toegevoegd aan het Gemeentefonds. Eenmalig landelijk € 96 miljoen. Dit levert een eenmalig voordeel op voor 2020.

Uitkeringsfactor

Ten opzichte van de meicirculaire 2020 daalt de uitkeringsfactor van 2019 van 1,539 naar 1,538. Deze daling wordt vooral veroorzaakt door de stijging van de maatstaf woonruimten. Voor de jaren 2020 en 2021 wordt een hogere uitkeringsfactor voorzien van respectievelijk 9 en 3 punten ten opzichte van de meicirculaire. Deze stijging wordt voornamelijk veroorzaakt door de algemene mutaties die in deze circulaire zijn verwerkt (ruimte onder het plafond BCF en schrappen oploep opschalingskorting).

Voor de jaren daarna zien we een lagere uitkeringsfactor (tot 12 punten in 2025). De oorzaak van de daling van de uitkeringsfactoren voor de jaren 2022 tot en met 2025 is de ontwikkeling van de uitkeringsbasis door actualisatie van de raming van de verdeelmaatstaven. Vooral de ontwikkelingen/groei in het aantal bijstandsontvangers en de OZB-maatstaven zijn van invloed. Op basis van de Marco Economische Verkenning 2021 zijn de prognoses van het aantal bijstandsontvangers (en uitkeringsontvangers) in deze circulaire geactualiseerd. Door deze actualisatie nemen alle bijstand gerelateerde maatstaven bij deze circulaire in omvang toe.

Nieuw verdeelstelsel

Zoals bekend wordt de invoering van de nieuwe verdeling van het gemeentefonds met één jaar uitgesteld, van 2021 naar 2022. Voor het klassieke deel was aanvullend onderzoek nodig en voor het sociaal domein is een nadere analyse van de uitschieters gewenst. De onderzoeken zijn gereed. Eind september/begin oktober worden de VNG en de ROB geconsulteerd, waarbij ook de herverdeelde effecten per gemeente worden gepubliceerd uitgedrukt in een bedrag per inwoner. Ook de overgangsregeling c.q. ingroeieregeling wordt dan bekend gemaakt. Eind november gaat een definitief voorstel naar de Tweede Kamer. Verwerking van de uitkomsten vindt plaats in de decembercirculaire 2020.

Samenvattend resultaat

De doorrekening van de septembercirculaire leidt samenvattend tot het volgende beeld:

Resultaat septembercirculaire (x € 1.000)	2019	2020	2021	2022	2023	2024
berekend op basis van meicirculaire 2020 en nu begroot	54.650,0	56.290,1	57.201,6	56.933,9	57.414,5	57.956,7
berekend op basis van septembercirculaire 2020	54.621,9	57.958,8	57.336,2	57.245,2	57.116,0	57.686,8
Bruto resultaat septembercirculaire	-28,1	1.668,7	134,6	311,3	-298,6	-269,9
Specificatie mutaties						
uitkeringsfactor + bedrag per eenheid	-28,3	-7,4	-168,1	-312,0	-394,8	-367,3
plafond BCF 2020		154,3				
maatstaf medicijngebruik met drempel		37,4	39,1	39,8	40,4	40,9
maatstaf re-integratie klassiek		66,5	68,0	69,2	70,1	71,1
Maatstaven	0,3	-27,9	-27,8	-28,2	-27,4	-27,9
Compensatiepakket corona 1						
Lokale culturele voorzieningen		95,0				
Inhaalzorg jeugdwet		60,3				
Inhaalzorg WMO 2015		21,9				
DU Compensatie toeristen- en parkeerbelasting		50,0				
IU Participatie (WSW) compensatie corona		412,6				
DU Voorschoolse opvang peuters		12,7				
Compensatiepakket corona 2						
DU extra kosten verkiezingen 2020 en 2021		84,4				

Resultaat septembercirculaire (x € 1.000)	2019	2020	2021	2022	2023	2024
DU noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep		42,5				
DU Precariobelasting en markt- en evenementenleges		17,8				
DU Eigen bijdrage Wmo (abonnementstarief)		18,5				
Incidenteel vervallen opschalingskorting		111,4	253,4			
Buurt- en dorpshuizen (compensatie corona)		24,7				
Vrijwilligersorganisaties jeugd (compensatie corona)		12,9				
Toezicht en handhaving (compensatie corona)		76,8				
Lokale culturele voorzieningen (compensatie corona)		93,0				
Overige ontwikkelingen						
definitieve ahri uitkering		-0,7	-4,4	-2,2	-2,2	-2,2
taakmutaties waterschapsverkiezingen		5,0	5,1	5,3	5,3	5,4
Jeugdhulp 2022, aanvulling op extra middelen 2019 - 2021				526,0		
Uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten Jeugdhulp			-10,8			
Uitvoeringskosten SVB PGB trekkingsrechten Wmo 2015			-33,2			
IU Participatie (WSW)		303,7				
DU Gezond in de stad: impuls Kansrijke start		3,4	3,4	3,4		
DU Versterking omgevingsveiligheidsdiensten			10,0	10,0	10,0	10,0
Totaal specificatie mutaties	-28,1	1.668,7	134,6	311,3	-298,6	-269,9
af te oormerken voor:						
vervallen stelpost jeugdzorg op product 700				547,0		
inzet voor dekking coronagevolgen		1.134,5	253,4			
IU Participatie (WSW)		303,7				
DU Gezond in de stad: impuls Kansrijke start		3,4	3,4	3,4		
DU Versterking omgevingsveiligheidsdiensten			10,0	10,0	10,0	10,0
NETTO EFFECT SEPTEMBER, excl. corona	-28,1	227,1	-132,2	-249,1	-308,6	-279,9

Bijlage 2: Normenkader 2020

Inleiding

Het controleprotocol is door de Gemeenteraad vastgesteld voor de periode van het contract met de accountant. Dit contract loopt tot en met 2019 en kan voor 2 maal met 1 jaar verlengd worden. Verlenging voor het jaar 2020 heeft reeds plaatsgevonden.

Het bijbehorende normenkader behoort jaarlijks te worden gezien en geactualiseerd. Jaarlijkse actualisering van het normenkader is nodig vanwege gewijzigde regelgeving, tekstuele aanpassingen e.d. Het normenkader bevat de door de Gemeenteraad vastgestelde regelingen met financiële beheershandelingen op basis waarvan de accountant zijn rechtmatigheidscontrole uitoefent. Onderstaand het Normenkader 2020, zijnde een overzicht van de wet- en regelgeving in het kader van de rechtmatigheidscontrole van de gemeente Boxtel.

Omschrijving regeling	Interne regelgeving vastgesteld door de raad d.d.	Bijbehorende externe regelgeving
Algemene subsidieverordening Boxtel 2017	20-12-2016	
Controleverordening gemeente Boxtel	26-6-2016	Besluit Begroting en Verantwoording
Financiële verordening gemeente Boxtel 2016	15-12-2015	Besluit Begroting en Verantwoording
Gedragscode voor de burgemeester en voor de wethouders van de gemeente Boxtel	18-9-2003	
Legesverordening 2020	14-1-2020	
Verordening afvalstoffenheffing en reinigingsrechten 2020	10-12-2019	
Verordening begrafenisrechten 2020	10-12-2019	
Verordening blijverslening gemeente Boxtel 2017	26-9-2017	
Verordening fractieondersteuning 2014	18-11-2014	
Verordening leerlingenvervoer gemeente Boxtel 2015	14-4-2015	
Verordening marktgelden 2020	10-12-2019	
Verordening onroerende zaakbelastingen 2020	21-1-2020	
Verordening parkeerbelastingen 2015	4-11-2014	
Verordening precariobelasting 2020	10-12-2019	
Verordening rechtspositie raads- en commissieleden gemeente Boxtel 2019	17-9-2019	
Verordening reclamebelasting 2020	10-12-2019	
Verordening rioolaansluitrechten 2020	10-12-2019	
Verordening rioolheffing 2020	10-12-2019	
Verordening sociaal domein 2020 Boxtel	21-1-2020	Wet inburgering, WMO, Participatiewet, WSW
Verordening starterslening gemeente Boxtel 2014	24-6-2014	
Verordening toeristenbelasting 2020	10-12-2019	
Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Boxtel 2015	14-4-2015	
Algemeen:		Gemeentewet

Omschrijving regeling	Interne regelgeving vastgesteld door de raad d.d.	Bijbehorende externe regelgeving
Inkoop en aanbesteding		EU-aanbestedingsregels, nationale aanbestedingsregels
Gemeenschappelijke regelingen		Wet gemeenschappelijke regelingen
Treasurybeheer		Wet financiering decentrale overheden
		Wet houdbare overheidsfinanciën
Fiscale regelingen		Wet op de omzetbelasting 1968