Gemeente Asten

# Tussentijdse rapportage
# Najaar 2021

Bezoekadres Koningsplein 3 | 5721 GJ Asten
Postadres Postbus 290 | 5720 AG Asten
T (0493) 671 212 | F (0493) 671 213
www.asten.nl | gemeente@asten.nl

# Inhoudsopgave

Inhoudsopgave ..... 2
1. Inleiding ..... 3
2. Beleidsafwijkingen ..... 4
3. Financiën ..... 9
4. Bijlagen ..... 13
Bijlage 1 Overzicht compensatiemaatregelen corona ..... 14
Bijlage 2 Financieel overzicht ..... 17

# 1. Inleiding

***Aanleiding***
In de Financiële Verordening 2016 van de gemeente Asten is in artikel 5 vermeld dat de raad twee maal per jaar een tussentijdse rapportage ontvangt. Dit betreft een afwijkingenrapportage. Dat voorkomt onnodige herhaling van afspraken die met u zijn gemaakt.
Deze tussentijdse rapportage geeft u inzicht in de voortgang van de door u vastgestelde programmabegroting 2021. De raad moet immers kunnen toetsen of de daarin gemaakte afspraken worden opgevolgd.
Naast de beleidsafwijkingen gaat de tussentijdse rapportage in op de begrotingswijzigingen ten opzichte van de programmabegroting 2021 van januari tot en met augustus 2021 en wordt een prognose van het jaarrekeningresultaat gegeven.

***Coronacrisis***
Het coronavirus is, sinds maart 2020, nog steeds van invloed in de wereld. Met primair gevolgen voor de gezondheid en het welzijn van iedereen, secundair voor alle sectoren zoals economie, financiën, cultuur, sport etc.
De maatregelen om het virus te beteugelen vanuit het Rijk, de Regio en aanvullende lokale maatregelen hebben consequenties voor de voortgang van de begrotingsdoelstellingen, de uitgaven en de inkomsten van de gemeente Asten 2021.
In deze tussentijdse rapportage najaar 2021 worden de effecten van de coronacrisis zichtbaar in de vorm van achterstanden, extra uitgaven en vermindering van inkomsten. De totale omvang van de crisis voor 2021 zal pas aan het einde van het jaar te bepalen zijn.

***Opbouw rapportage***
De opbouw van de tussentijdse rapportage is als volgt:

*Hoofdstuk 1. Inleiding*: Dit hoofdstuk bevat de algemene uitgangspunten en de opbouw van de tussentijdse rapportage.

*Hoofdstuk 2. Beleids- en andere afwijkingen januari tot en met augustus 2021*: In de programmabegroting 2021 zijn per programma de doelen en activiteiten benoemd. Indien gedurende de vermelde periode wordt afgeweken van de gemaakte afspraken met betrekking tot deze doelen is dit hier vermeld en verantwoord. Daarnaast kunnen hier specifieke onderwerpen die speciale aandacht vragen worden toegelicht.

*Hoofdstuk 3. Financiën*: In dit hoofdstuk verkrijgt u inzicht in de begrotingsafwijkingen van januari tot en met augustus 2021 ten opzichte van de programmabegroting 2021 en wordt het effect daarvan op de financiële positie en de grondexploitatie van de gemeente Asten inzichtelijk gemaakt.

*Hoofdstuk 4. Bijlagen*: In dit hoofdstuk zijn overzichten opgenomen met corona-compensatiemaatregelen en een tabel waarin de begrotingsafwijkingen per programma zijn gepresenteerd.

***Leeswijzer***
In de tabellen in deze rapportage betekent '+' een voordeel en '-' een nadeel, tenzij anders is vermeld.

# 2. Beleidsafwijkingen

***Donut voortgang***
De totale voortgang van de activiteiten uit de Begroting 2021 ziet er t/m augustus als volgt uit:

Donut voortgang cockpit augustus 2021




Uitleg kleuren:
We gaan uit van een SMART-planning. Als we concreet kunnen aangeven in welk kwartaal, in welke week of op welke dag (bij wettelijke termijnen) een besluit moet zijn genomen doen we dat.
Als we dit niet concreet kunnen aangeven, geven we niet een willekeurige planning aan. Dat geeft immers de schijn van realistische planning en dat is in strijd met het uitgangspunt van de SMART-planning. In dat geval plannen we op kalenderjaar, wat betekent dat zolang de activiteit nog in het kalenderjaar kán plaatsvinden, we de kleur Groen gebruiken. Oranje wordt het als de activiteit niet op tijd is gestart om waarschijnlijk nog op tijd te kunnen worden afgerond. Rood wordt het als de planningstermijn (kwartaal, week, dag of kalenderjaar) is overschreden.

***Afwijkingen per programma***
In de tussentijdse rapportages zijn alleen afwijkingen op de begroting gerapporteerd om onnodige herhaling te voorkomen. Hetgeen volgens planning verloopt is dus *niet* opgenomen. Hieronder zijn per programma uit de programmabegroting 2021 de afwijkingen van januari tot en met augustus 2021 benoemd en verantwoord. Het gaat dus om de categorieën 'gevarenzone' (oranje) en 'achter op planning' (rood) in bovenstaande donut.

## 1. Bestuur en Veiligheid

| 1.2.1. Collegiaal en integer bestuur | | |
|---|---|---|
| **Activiteit** | **Verantwoording afwijking activiteit** | |
| 2. Toetsing bestuur mbt acties uit Programma Vitale Democratie | Hier geldt nog steeds de lijn die we eerder hebben aangegeven: we zien dat de coronacrisis een negatieve invloed heeft. Voor de meeste acties op het gebied van vitale democratie is immers een fysieke dialoog nodig. De creativiteit die de gemeente en de gemeenschap aan de dag leggen om toch nog te zorgen voor een wijze van inwonerparticipatie is wel mooi om te zien. En bovendien levert het nog resultaat op ook, bijvoorbeeld in de voortgang van de Omgevingsvisie, het gemeenschapshuis, infrastructurele werken, het beleidsplan sociaal domein en dergelijke. Nu de coronacrisis op een eind lijkt te lopen, "opent" de samenleving weer en daarmee ook de aanpak van de vitale democratie. | |
| | **Bestuurlijk verantwoordelijk** | A. van Extel - van Katwijk |

| 1.5.2. Integraal toezicht en handhaving | | |
|---|---|---|
| **Activiteit** | **Verantwoording afwijking activiteit** | |
| 2. Aanpak illegale bewoning | Het project loopt, echter door coronawerkzaamheden loopt het vertraging op. | |
| | **Bestuurlijk verantwoordelijk** | H. van Moorsel |

## 2. Sociaal domein

| 2.1.1. Wmo | |
|---|---|
| **Activiteit** | **Verantwoording afwijking activiteit** |
| 2. Open gaan van Wet langdurige zorg (Wlz) | In samenwerking met het Sociaal Team Asten wordt gedurende het gehele jaar bekeken welke cliënten aangemeld kunnen worden voor een indicatie op grond van de Wet langdurige zorg (Wlz) bij het Centrum Indicatiestelling Zorg (CIZ). Aanvragen voor een herbeoordeling voor cliënten vanuit Beschermd Wonen zijn vanuit centrumgemeente Helmond gedaan. Inmiddels is deze herbeoordeling voltooid voor de cliënten die in 2020 al zijn aangemeld. De beoordeling van cliënten die in 2021 zijn aangemeld, is nog niet afgerond. Het CIZ heeft te maken met grote achterstanden vanwege een fors hoger aantal aanvragen dan verwacht. |
| | **Bestuurlijk verantwoordelijk** J. Spoor |

| 2.1.4. Schulddienstverlening | |
|---|---|
| **Activiteit** | **Verantwoording afwijking activiteit** |
| 1. Wet gemeentelijke schuldhulpverlening | De verordening en beleidsregels schuldhulpverlening zijn vastgesteld. Vanuit de Peelgemeenten wordt in het tweede en derde kwartaal van 2021 een bestuursopdracht uitgevoerd waarbij de volledige keten schuldhulpverlening in beeld gebracht wordt. Hierin wordt ook de doorontwikkeling van vroegsignalering meegenomen waarmee deze doorontwikkeling enigszins vertraagd is. |
| | **Bestuurlijk verantwoordelijk** J. Spoor |

## 3. Ruimtelijk domein

| 3.1.2. Klimaatbestendig en energieneutraal Asten | | |
|---|---|---|
| **Activiteit** | **Verantwoording afwijking activiteit** | |
| 13. Vergroenen dorpskernen | Er is onvoldoende ambtelijke capaciteit beschikbaar voor de begeleiding van dit project. Het ligt voorlopig stil. | |
| | | **Bestuurlijk verantwoordelijk** J. Bankers |

| 3.1.2. Klimaatbestendig en energieneutraal Asten | | |
|---|---|---|
| **Activiteit** | **Verantwoording afwijking activiteit** | |
| 15. Vernieuwen Milieustraat Asten Someren | De evaluatie van de nieuwe tarieven is gestart in het tweede kwartaal van 2021. Op basis van deze evaluatie wordt een besluit genomen over het vernieuwen van de milieustraat. | |
| | | **Bestuurlijk verantwoordelijk** J. Bankers |

| 3.1.2. Klimaatbestendig en energieneutraal Asten | | |
|---|---|---|
| **Activiteit** | **Verantwoording afwijking activiteit** | |
| 16. Opstellen en uitvoeren plan van aanpak duurzaamheid 2021-2024 | Het plan is nog niet opgesteld. De reden hiervoor is capaciteitsproblemen. | |
| | | **Bestuurlijk verantwoordelijk** J. Bankers |

| 3.3.1 Uitvoering Gemeentelijk Verkeer en Vervoersplan en overige verkeersmaatregelen | | |
|---|---|---|
| **Activiteit** | **Verantwoording afwijking activiteit** | |
| 1. Verbreden fietspad Dijkstraat | Omdat de grondaankopen van een aantal partijen stagneert, is gestart met de voorbereiding tot onteigening. Onderzoek naar explosieven en archeologie zijn inmiddels afgerond. Er heeft afstemming plaatsgevonden met nutsbedrijven. De nutsbedrijven moeten hun net aanpassen, men is bezig met de voorbereidingen. Momenteel loopt het onderzoek naar de kwaliteit van de bodem. De resultaten kunnen invloed hebben op de aanlegkosten. Voor de bomen die moeten wijken zijn de benodigde vergunningen aangevraagd. De voorbereidingen hebben meer tijd gekost dan ingeschat waardoor de aanbesteding later dit jaar start. | |
| | | **Bestuurlijk verantwoordelijk** J. Bankers |

## 4. Economie en financiën

| 4.1.1. Economie, recreatie en toerisme | | |
|---|---|---|
| **Activiteit** | **Verantwoording afwijking activiteit** | |
| 4. 2e tracé fietsrondje Groote Peel | We hebben een Natuurtoets Wet natuurbescherming en een aanvullend vleermuisonderzoek uitgevoerd. Een onderzoek voor mitigerende en compenserende maatregelen evenals een berekening van de tijdelijke toename van de stikstofdepositie, is nog niet uitgevoerd. | |
| | **Bestuurlijk verantwoordelijk** | J. Bankers |

| 4.1.2. Centrumontwikkeling | | |
|---|---|---|
| **Activiteit** | **Verantwoording afwijking activiteit** | |
| 2. Levendig en attractief centrum in Asten | In de eerste helft van 2021 zijn winkels en horeca lange tijd enkel in aangepaste vorm open geweest. Activiteiten of evenementen zijn er in het centrum nauwelijks meer geweest. In samenwerking met Centrum Management Asten is, ter verhoging van de sfeer in het centrum, besloten tot het aanlichten van het gemeentehuis en het pand van Schriks. Overleg met de centrumpartijen zoals Centrum Management Asten, OVA en Horeca Asten is wel doorgegaan, waarbij ook wordt gekeken naar de periode na corona. | |
| | **Bestuurlijk verantwoordelijk** | H. van Moorsel |

# 3. Financiën

Het behandelen van de tussentijdse rapportage is een typisch controle moment. In de begroting wordt het werk gepland, de organisatie start met de uitvoering van de begroting en de raad controleert of de uitvoering conform afspraken verloopt.

In dit hoofdstuk wordt ingegaan op de financiële begrotingsafwijkingen en het effect daarvan op de financiële positie van de gemeente Asten. In hoofdstuk 4 is een bijlage opgenomen waarin de begrotingsafwijkingen per programma zijn gepresenteerd. Hierbij is direct inzichtelijk gemaakt op welke post de betreffende afwijking van invloed is. Er wordt onderscheid gemaakt tussen de volgende posten:

- Onvoorzien incidenteel en onvoorzien structureel;
- Reserve eenmalige bestedingen;
- Algemene reserve;
- Voorzieningen;
- Reserves.

De begrotingswijzigingen hebben uiteraard invloed op de financiële positie van de gemeente. De financiële positie wordt weergegeven door de post onvoorzien, de reserve eenmalige bestedingen en de algemene reserve. In onderstaande tabellen zijn de begrotingsafwijkingen verwerkt tot een totaaloverzicht.

***Post onvoorzien***
De in de begroting opgenomen post onvoorzien bestaat uit twee onderdelen, één voor onvoorziene structurele tegenvallers en één voor onvoorziene incidentele tegenvallers in de exploitatie.

| Onvoorzien 2021 (x € 1) | | |
|---|---|---|
| **Omschrijving** | **Incidenteel** | **Structureel** |
| Geraamd in begroting 2021 | 55.000 | 0 |
| Tussentijdse rapportage voorjaar 2021 | 32.097 | 0 |
| **Restant na besluitvorming raad** | **87.097** | **0** |
| Tussentijdse rapportage najaar 2021 (zie hoofdstuk 4) | 1.281.203 | 0 |
| **Stand na tussentijdse rapportage najaar 2021** | **1.368.300** | **0** |

De post onvoorzien geeft een tussenstand van het resultaat 2021 weer. De stand van onvoorzien bedraagt na de mutaties in de tussentijdse rapportage najaar 2021 per saldo € 1.368.300 voordelig. De mutaties van € 1.281.203 in deze rapportage bestaan voor het grootste deel (€ 1.004.951) uit de opbrengst van grondverkopen.
Alle begrotingswijzigingen zijn incidenteel verwerkt. Structurele consequenties zijn in de begroting 2022 meegenomen.
Door de wijzigingen op de post onvoorzien incidenteel is de stand fors hoger dan de beginstand. Deze post zou kunnen worden afgeraamd ten gunste van de reserve eenmalige bestedingen, echter de post wordt intact gelaten om eventuele tegenvallers in de loop van 2021 op te kunnen vangen: er kunnen nog onverwachte kosten komen en mogelijk worden voordelen zoals in de turap opgenomen later gerealiseerd dan gepland. De verslagperiode loopt van januari tot en met augustus 2021. Bij de jaarrekening kan pas definitief uitsluitsel over het resultaat worden gegeven.

***Sociaal Domein***
Op basis van de jaarrapportage 2020 Zorgkosten Asten en de ontwikkelingen tot en met het tweede kwartaal van 2021 is door GR Peelgemeenten een geactualiseerde prognose van de zorgkosten 2021 gemaakt. Deze prognose is in lijn met de totaal budgetten voor 2021 die in onze begroting opgenomen zijn. In de rapportage van het 2e kwartaal is zichtbaar dat er bij de budgetten Wmo een voordeel ontstaat en bij Jeugd een nadeel. Bij Wmo is sprake van een minder sterke groei van het aantal cliënten dan verwacht. Bij huishoudelijke ondersteuning zien we een stijging van het aantal inwoners dat hier gebruik van maakt en bij begeleiding zien we juist een daling van het aantal inwoners dat hier gebruik van maakt. Bij jeugd is de instroom van enkele cliënten in duurdere zorg (Jeugdzorgplus) de oorzaak van de stijging. De budgetten Jeugd en Wmo worden in deze tussentijdse rapportage bijgesteld. Deze bijstelling gebeurt binnen de reeds beschikbaar gestelde budgetten, daarom heeft dit geen budgettaire consequenties voor de begroting 2021.

In de prognose zijn zowel onzekerheden als ontwikkelingen opgenomen. Denk hierbij aan de impact van corona, het effect van het inzetten van maatschappelijk werk voor lichte begeleidingsindicaties, vergrijzing, het abonnementstarief en de ontwikkeling van de zorgkosten jeugd (met name de duurdere verblijfproducten). Daarnaast zijn de kosten met betrekking tot Collectief Vraagafhankelijk Vervoer (CVV) onzeker. Door de daling in het vervoersvolume veroorzaakt door corona zijn voor het jaar 2021 aangepaste afspraken gemaakt. Voor het leerlingenvervoer zijn de kosten nog onzeker omdat er een nieuwe aanbesteding heeft plaatsgevonden waarvan de afspraken in gaan vanaf schooljaar 2021-2022.

***Reserve eenmalige bestedingen***
Doel van deze reserve is om eenmalige uitgaven af te dekken.

| **Prognose stand reserve eenmalige bestedingen (x € 1)** | |
|---|---|
| **Stand 1 januari 2021 (cf Voorjaarsnota 2021)** | **7.262.028** |
| Mutaties 2021 (nog uit te geven kredieten) | -6.580.973 |
| Resultaat jaarrekening 2020 | -390.412 |
| Mutaties tussentijdse rapportage voorjaar 2021 | -107.440 |
| **Restant na besluitvorming raad** | **183.203** |
| Mutaties tussentijdse rapportage najaar 2021 | 0 |
| **Stand na tussentijdse rapportage** | **0** |

***Algemene reserve***
De hoogte van het vrij aanwendbare deel wordt berekend aan de hand van de provinciale norm (gewenst weerstandsvermogen). Het resterende deel van de algemene reserve wordt meegenomen bij de berekening van de weerstandscapaciteit. De algemene reserve van het grondbedrijf is gevormd om toekomstige risico's binnen het grondbedrijf af te dekken.

| Algemene reserve (x € 1) | | | |
|---|---|---|---|
| | Vrij aanwendbaar | Weerstands-capaciteit | Grondbedrijf |
| **Stand per 1 januari 2021** | **2.086.991** | **9.933.459** | **4.107.949** |
| Voordelig saldo conform begroting 2021. | | | 795.907 |
| **Prognose stand voor Turap** | **2.086.991** | **9.933.459** | **4.903.856** |
| Mutatie tussentijdse rapportage najaar 2021. | | | -252.941 |
| **Prognose stand per 31-12-2021** | **2.086.991** | **9.933.459** | **4.650.915** |

***Bijstelling begrotingen grondexploitaties***
De calculaties van de projecten zijn geactualiseerd bij de jaarrekening 2020. Bij de vaststelling van de jaarrekening 2020 is ook besloten om de bijgestelde calculaties in de begroting 2021 te verwerken. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar de jaarrekening 2020, paragraaf Grondbeleid.

***Resultaten grondbedrijf 2021 en prognose***
Voor winstneming van de grondexploitatie geldt de 'percentage of completion methode' (POC methode). Deze methode houdt rekening met de fase waarin de grondexploitatie zowel wat betreft de opbrengsten als de kosten verkeert. Voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Wanneer bijvoorbeeld 62% van de grondexploitatie is gerealiseerd, moet 62% van het geraamde resultaat als tussentijdse winst worden genomen.

De verwachte resultaten 2021 tot en met 2024 zijn een inschatting en zijn als volgt:

| Bijgestelde prognose (x € 1) | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Project** ( + = positief resultaat - = negatief resultaat ) | **Begroting 2021** | **Meerjarenraming 2022** | **2023** | **2024** |
| Loverbosch oostzijde fase 1a | 20.962 | 41.924 | 41.924 | |
| Loverbosch fase 2 | 222.081 | 177.665 | 133.249 | |
| Heusden Oost (fase 1) | 35.955 | 35.955 | | |
| Heusden Oost (fase 2) | 197.684 | 197.684 | 98.842 | |
| Florapark | 126.283 | 101.026 | 25.257 | |
| Strategische grondaankopen | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| Ontwikkelingskrediet | -45.000 | -45.000 | -45.000 | -45.000 |
| **Totaal project resultaat** | **542.965** | **494.254** | **239.272** | **-60.000** |
| Resultaat t.l.v. of t.g.v. algemene reserve grondbedrijf | 542.965 | 494.254 | 239.272 | -60.000 |

In de verwachte resultaten van het grondbedrijf is geen rekening gehouden met de te betalen vennootschapsbelasting (Vpb), daarom worden deze resultaten in eerste instantie toegevoegd aan of onttrokken uit de algemene reserve grondbedrijf. Afhankelijk van de gerealiseerde resultaten en de te betalen Vpb zal deze reserve afgeroomd worden ten gunste van de reserve eenmalige bestedingen. Bij gelegenheid van de voorjaarsnota is voorgesteld om € 1.000.000 van de algemene reserve grondbedrijf af te romen ten

gunste van de reserve eenmalige bestedingen. Dit wordt uitgewerkt in de begroting 2022.

Omdat de resultaten per project niet zijn gewijzigd ten opzichte van de tussentijdse rapportage voorjaar 2021, wordt volstaan met bovenstaande tabel en blijft de toelichting per project achterwege.

***Coronacrisis en lokale maatregelen***
Bij de jaarrekening 2020 is besloten om restant bedragen van de Rijksmaatregelen 2020 en het coronakrediet beschikbaar te houden in 2021.

Over de compensatiemaatregelen en lokale maatregelen die in 2020 beschikbaar zijn gesteld voor 2021 heeft de raad op 18 mei besloten:

- om de Rijksmaatregelen 2021 in te zetten voor het doel waarvoor ze beschikbaar zijn gesteld en hierbij ook rekening te houden met de nafase (dus een eventueel overschot reserveren voor de mogelijke extra kosten in de nafase van de crisis door het vormen van een crisiskrediet);
- dat de gemeente Asten waar mogelijk gebruik maakt van specifieke uitkeringen;
- om de lokale maatregelen in 2021 toe te passen conform de lijn van lokale compensatie uit 2020, voor die periode in 2021 waarin dit van toepassing is.

In maart 2021 en bij de meicirculaire 2021 zijn door het Rijk aanvullende financiële middelen beschikbaar gesteld, omdat de gemeenten nog steeds de financiële gevolgen van de coronacrisis ervaren. Het kabinet wil gemeenten en andere medeoverheden in deze moeilijke en financieel onzekere tijden blijven ondersteunen.

Een overzicht per compensatiemaatregel en de lokale maatregelen is opgenomen in Bijlage 1 Overzicht compensatiemaatregelen corona.

Net als in 2020 is onze verwachting dat niet alle kosten of dalingen van inkomsten gecompenseerd zullen worden door het Rijk. Dit zal dan een negatief effect hebben op het jaarresultaat 2021. Ervan uitgaande dat de gemeente ook in 2021 (deels) wordt gecompenseerd is in onderstaande tabel de inschatting van het nadelige effect op het jaarresultaat 2021 weergegeven.

| **Geschat nadeel 2021** | |
|---|---|
| **Kosten- / opbrengstenpost omschrijving** | **Nadelig effect (x € 1)** |
| Lagere opbrengst verhuur gemeentegrond voor horecaterrassen (jan t/m juni 2021) | 15.000 |
| Lagere verhuuropbrengsten De Schop en lagere inkomsten zwemactiviteiten (jan t/m april 2021)<br>Verwachte compensatie door het Rijk *<br>Per saldo geen nadeel verwacht | 70.000<br><br>-70.000<br>0 |
| Lagere opbrengst leges evenementen | 18.500 |
| Investeringen in thuiswerkfaciliteiten | 33.000 |
| Niet doorgaan van de kermissen | 20.000 |
| Inhuur juridische ondersteuning | 30.000 |
| **Totaal** | **116.500** |

*We gaan ervan uit dat de aan te vragen compensatie voor 2021 net als voor 2020 wordt toegekend.

# 4. Bijlagen

# Bijlage 1 Overzicht compensatiemaatregelen corona

## Compensatiepakket coronacrisis 2020

De concretisering van deze (reeds gecompenseerde) compensatiemaatregelen is financieel als volgt:

| Rijks compensatiemaatregelen (x € 1) | | | |
|---|---|---|---|
| **Maatregel** | **Toegewezen aan Asten** | **Toegekend-besteed 2020-2021** | **Restant** |
| VWS tegemoetkoming verhuurders sport (spec uitkering) | 35.063 | 35.063 | 0 |
| Eigen bijdrage Wmo (abonnementstarief) | 8.722 | 8.722 | 0 |
| Compensatie corona eigen bijdrage peuters SMI/VE | 6.671 | 2.176 | 4.495 |
| Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep | 27.347 | 2.765 | 24.582 |
| Compensatie corona participatie | 83.099 | 83.099 | 0 |
| WSW sept.circul. naar coronakrediet | 46.167 | 46.167 | 0 |
| Compensatie corona toeristenbelasting | 123.000 | 0 | 123.000 |
| Compensatie corona inhaalzorg WMO | 11.013 | 11.013 | 0 |
| Compensatie corona inhaalzorg Jeugdhulp | 23.090 | 23.090 | 0 |
| Compensatie corona Lokale culturele voorzieningen | 101.950 | 101.950 | 0 |
| Precariobelasting en markt- en evenementenleges | 874 | 874 | 0 |
| Lagere apparaatskosten | 56.625 | 0 | 56.625 |
| Buurt- en dorpshuizen | 11.828 | 11.828 | 0 |
| Toezicht en handhaving | 38.267 | 8.120 | 30.147 |
| Vrijwilligersorganisaties jeugd | 6.788 | 6.788 | 0 |
| Extra kosten verkiezingen 2020 en 2021 | 27.745 | 0 | 27.745 |
| Aanvullend pakket re-integratie dec. 2020 | 10.831 | 0 | 10.831 |
| Gemeentelijk schuldenbeleid dec. 2020 | 10.793 | 10.793 | 0 |
| Bijzondere Bijstand dec. 2020 | 3.697 | 0 | 3.697 |
| Continuïteit zorg dec. 2020 | 18.797 | 18.797 | 0 |
| Quarantainekosten dec. 2020 | 2.713 | 2.713 | 0 |
| Ontvangen vergoeding voor inzet bij teststraat | 6.545 | 0 | 6.545 |
| **Totaal** | **661.625** | **373.957** | **287.668** |

De maatregelen in de hieronder opgenomen 2 tabellen Compensatiepakket en Lokale maatregelen zijn met raadsvoorstel *Compensatiemaatregelen coronacrisis 2021 (Rijk en lokaal)* (2021014238) voorgelegd en toegelicht aan de raad.

### Compensatiepakket coronacrisis 2021

| Rijks compensatiemaatregelen | Toegewezen aan Asten (x € 1) | Toegekend-besteed 2021 | Restant |
|---|---|---|---|
| Lokale culturele voorzieningen | 62.815 | 62.815 | 0 |
| Tweede Kamer verkiezingen | 22.733 | 0 | 22.733 |
| Bijzondere bijstand | 7.561 | 0 | 7.561 |
| Gemeentelijk schuldenbeleid | 22.075 | 0 | 22.075 |
| Aanvullend pakket re-integratie bijstandsgerechtigden | 24.942 | 0 | 24.942 |
| Impuls re-integratie bijstandsgerechtigden | 13.319 | 0 | 13.319 |
| Ondersteuning voor toezichts- en hand-havingstaken bij gemeenten (tijdelijke banen) | Nog te bepalen | | |
| Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties COVID-19 | Nog te bepalen | | |
| **Totaal** | **153.445** | **62.815** | **90.630** |

### Lokale maatregelen coronacrisis 2021

| Lokale compensatiemaatregelen |
|---|
| Verhuur maatschappelijk gemeentelijk vastgoed |
| Verhuur gemeentegrond terras |
| Verhuur gemeentegrond terras (extra gemeentegrond) |
| Marktgelden |
| Leges evenementen |
| Subsidieprogramma 2021 |
| **Totaal *** |

*Op deze onderwerpen gaan we net als in 2020 Lokale maatregelen toepassen, maar bedragen zijn nog niet bekend.

### Compensatiepakket coronacrisis 2021, maart 2021

In maart 2021 zijn door het Rijk door middel van een nieuw pakket 'Compensatiepakket coronacrisis mede-overheden maart 2021' de onderstaande aanvullende financiële middelen beschikbaar gesteld.
(tabel op volgende pagina)

| Rijks compensatiemaatregelen (x € 1) | Toegewezen aan Asten | Toegekend - besteed 2021 | Restant |
|---|---|---|---|
| Afvalinzameling extra kosten en gederfde inkomsten | 25.103 | 0 | 25.103 |
| Extra begeleiding kwetsbare groepen | 34.002 | 34.002 | 0 |
| Bestrijden eenzaamheid ouderen | 39.716 | 5.000 | 34.716 |
| Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK), eerste tranche. Tweede tranche volgt. | 46.655 | 46.655 | 0 |
| Perspectief jeugd en jongeren | 27.390 | 21.577 | 5.813 |
| Jongerenwerk jeugd | 9.470 | 9.300 | 170 |
| Mentale ondersteuning jeugd | 7.962 | | |
| Activiteiten en ontmoetingen jeugd | 5.461 | 5.461 | 0 |
| Voorschoolse voorziening peuters Decentralisatie uitkering | 4.099 | 1.504 | 2.595 |
| Heroriëntatie zelfstandigen | 7.913 | 7.913 | 0 |
| Jeugd aan Zet | 10.000 | 0 | 10.000 |
| **Totaal** | **217.771** | **139.374** | **78.397** |

Specifieke Rijksuitkeringen

***Verlening regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden 2020***

In 2021 is een aanvraag gedaan voor compensatie van het exploitatieverlies in 2020 voor het zwembaddeel van De Schop. Deze compensatie is in augustus toegekend als voorschot voor een bedrag van € 164.950. Hierover moet in de jaarrekening 2021 nog verantwoording worden afgelegd aan het Rijk. Deze compensatie zou het exploitatietekort van het zwembad over 2020 dat ten laste van het jaarresultaat 2020 is gebracht teniet doen. In 2021 mag een soortgelijke aanvraag worden gedaan voor het eerste en tweede kwartaal van 2021.

# Bijlage 2 Financieel overzicht

**Overzicht begrotingsafwijkingen januari tot en met augustus 2021**

(tabel op volgende pagina)

| Overzicht begrotingsafwijkingen januari tot en met augustus 2021 (x € 1)<br>(+ = voordeel; - = nadeel) | Datum B&W besluit | Onvoorzien incidenteel | Onvoorzien structureel | Reserve eenmalige bestedingen | Algemene reserve (incl. grondbedrijf) | Voorzieningen | Overige reserves | Toelichting |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Naam programma in programmabegroting 2021** | | *stand voor tussentijdse rapportage* | *stand voor tussentijdse rapportage* | *prognose stand voor tussentijdse rapportage* | *Stand voor tussentijdse rapportage* | *Stand voor tussentijdse rapportage* | *Stand voor tussentijdse rapportage* | |
| **Omschrijving mutatie** | | **€ 87.097** | **€ 0** | **€ 943.211** | **€ 16.924.306** | **€ 13.342.966** | **€ 11.278.907** | |
| **1. Bestuur en Veiligheid** | | | | | | | | |
| Asten heeft boa's in dienst. Daarom moet ieder jaar een Wpg-audit (Wet politiegegevens) worden uitgevoerd met betrekking tot de gegevensverwerking. Elke vier jaar moet de audit door een geregistreerde IT auditor (RE) worden uitgevoerd, voor het eerst in 2021. Gemeente Asten heeft geen auditor in dienst, daarom wordt budget gevraagd om de audit extern te laten uitvoeren. | n.v.t. | -10.000 | | | | | | |
| Verhogen budget voor advertentiekosten. Met het huidige verlaagde budget lukt het niet de inwoners via het Peelbelang voldoende te informeren. | n.v.t. | -7.500 | | | | | | Structurele verhoging voor 2022 en verder is naar aanleiding van de voorjaarsnota 2022 in begroting 2022 verwerkt. |
| | | | | | | | | |
| **Subtotaal programma 1. Bestuur en Veiligheid** | | **-17.500** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | |
| **2. Sociaal Domein** | | | | | | | | |
| Vanuit het Nationaal Programma Onderwijs wordt een Rijksbijdrage (specifieke uitkering) van € 254.110 ontvangen om onderwijsvertragingen in te lopen en leerlingen te ondersteunen die het moeilijk hebben door schoolsluitingen en corona. | n.v.t. | | | | | | | De bijdrage betreft een indicatie in afwachting van definitieve vaststelling en is voor schooljaren 2021-2022 en 2022-2023 (1 augustus 2021 - 31 juli 2023). Dit is budgetneutraal verwerkt. |
| Ramen huuropbrengst door aangaan huurovereenkomst dagbesteding in Lespunt Ommel (€ 2.304 per jaar) en verhoging van de dotatie aan de onderhoudsvoorziening (€ 635 per jaar). | 16-3-2021 | 1.093 | | | | | | De bedragen in deze turap zijn naar rato van het aantal maanden in 2021 verwerkt. Bedragen voor 2022 en verder zijn in begroting 2022 verwerkt. |
| Verhoging van de bijdrage 2021 aan GGD Brabant-Zuidoost voor jeugd gezondheidzorg in verband met nacalculatie aantal kinderen conform het CBS. | n.v.t. | -12.061 | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| **Subtotaal programma 2. Sociaal Domein** | | **-10.968** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | |
| **3. Ruimtelijk Domein** | | | | | | | | |
| Overschrijding van € 5.212 van het krediet vervangen verkeersregelinstallatie bij De Lisse: Hogere kosten door onverwacht defecte lus en (na plaatsing) op verzoek van de bewoners aanbrengen van rateltikkers. | n.v.t. | | | | | | | Wordt gedekt uit verhoging van de afschrijvingslasten in begroting 2022. |
| Budget beschikbaar stellen voor vijf jaar (€ 7.500 per jaar) voor deelname aan de eerste fase van het Innovatief Regionaal Meetnet luchtkwaliteit en geluid Zuidoost Brabant en het plaatsen van een meetpaal in Asten. | 1-6-2021 | -37.500 | | | | | | |
| Verkoop ondergrond zonnepark Heusden. | 6-7-2021 | 153.896 | | | | | | Het vervallen van de jaarlijkse erfpachtcanon (€ 3.587) is in de begroting 2022 verwerkt.. |
| Verkoop grond Heusden. | 13-7-2021 | 851.055 | | | | | | Het vervallen van de jaarlijkse erfpachtcanon (€ 9.240) is in de begroting 2022 verwerkt. |
| | | | | | | | | |
| **Subtotaal programma 3. Ruimtelijk Domein** | | **967.451** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | |
| **4. Economie en financiën** | | | | | | | | |
| Verhoging Algemene uitkering in de Meicirculaire 2021. | n.v.t. | 158.668 | | | | | | Door ontwikkelingen in de uitkeringbasis en een voordeel op het Btw compensatiefonds stijgt de algemene uitkering. |
| De juridische kosten voor de afhandeling van bezwaren zijn hoger dan begroot. | n.v.t. | -40.000 | | | | | | |
| Bij het Rijk is een corona-compensatie-uitkering (specifieke uitkering) over 2020 van € 164.950 aangevraagd voor het sportcomplex. Dit is een voordeel voor 2021, de kosten zijn als nadeel in de jaarrekening 2020 genomen. | n.v.t. | 164.950 | | | | | | |
| Onderuitputting kapitaallasten 2021. Er is een voordeel op de afschrijvingen: investeringen vallen lager uit of de aankopen lopen langer door waardoor in een later jaar wordt begonnen met afschrijven. | n.v.t. | 67.861 | | | | | | |
| Geactualiseerd resultaat grondbedrijf, overeenkomstig actualisatie zoals opgenomen in de jaarrekening 2020. | n.v.t. | | | | -252.941 | | | |
| Nadelig jaarrekeningresultaat 2020 BSOB. | n.v.t. | -9.259 | | | | | | |
| | | | | | | | | |
| **Subtotaal programma 4. Economie en financiën** | | **342.220** | **0** | **0** | **-252.941** | **0** | **0** | |
| | | | | | | | | |
| **Totaal mutaties programma 1 t/m 4** | | **1.281.203** | **0** | **0** | **-252.941** | **0** | **0** | |
| **Standen na verwerking Tussentijdse rapportage najaar 2021** | | **€ 1.368.300** | **€ 0** | **€ 943.211** | **€ 16.671.365** | **€ 13.342.966** | **€ 11.278.907** | |