Bijlage 1

“Tweede bestuursrapportage 2021”

Belangrijkste afwijkingen per programma:

0. Sociale voorzieningen

Exploitatie

Bundeling Uitkering Inkomensvoorziening Gemeenten (BUIG)
De BUIG lasten zijn voor 2021 geraamd op € 2.155.500,--. Dit bedrag wordt voor 2021 naar beneden bijgesteld met € 84.500,-- en structureel (vanaf 2022) met € 20.000,--. De inzet van loonkostensubsidie/beschut werk neemt toe ten opzichte van voorgaande jaren. Dit leidt in een aantal gevallen tot lagere BUIG lasten. In oktober heeft het rijk het BUIG-budget voor 2021 definitief vastgesteld en voor 2022 een nieuwe voorlopige uitkering berekend. Op basis hiervan stijgt de rijksuitkering in 2021 met € 27.885,--. In 2022 en 2023 daalt de rijksuitkering met respectievelijk € 32.068,-- en € 29.610,--. Vanaf 2024 wordt de rijksuitkering BUIG geraamd conform de geraamde uitgaven (-/- € 20.000).

Bijzondere bijstand
Voor bijzondere bijstand is voor 2021 € 321.000,-- en vanaf 2022 € 323.000,-- beschikbaar. Het bedrag voor 2021 wordt naar boven bijgesteld met € 89.000,--,-- en vanaf 2022 naar boven bijgesteld met € 12.000,--. De bijstelling over 2021 is het gevolg van de benutting van de TONK. Vanaf 2022 vindt een bijraming plaats omdat naar verwachting de kosten bijzondere bijstand toenemen.

1. Maatschappelijke dienstverlening en gezondheid

Ontwikkeling

Jeugdzorg
De afdeling Maatschappelijke Dienstverlening van de GRSK heeft aangegeven dat bij de Kadernota 2023-2026 in beeld zal worden gebracht voor welke zaken extra budget is benodigd. Hierbij wordt gedacht aan extra formatie (stabilisatie flexibele schil en uitbreiding formatie 2022 en 2023) en een verhoging van de kosten voor de DVO inkoopkosten Eindhoven. Voorgesteld wordt om, in afwachting van deze rapportage, de extra ontvangen rijksmiddelen 2022 tot en met 2025 voor een bedrag van € 200.000,-- toe te voegen aan de stelpost Jeugdzorg. Aangezien in deze bestuursrapportage de extra rijksmiddelen jeugdzorg worden geraamd, wordt nu in programma 10 hiervoor een stelpost geraamd ad € 200.000,--.

Exploitatie

Jongerenactiviteiten
De gemeente Eersel heeft via de algemene uitkering een rijksuitkering ontvangen van € 10.000,--. Deze uitkering is een onderdeel van het 5e coronapakket en is toegekend vanuit het programma ‘Jeugd aan Zet’ van de VNG. Het betreft een subsidieregeling met als doel activiteiten voor jongeren te ontwikkelen en hen op deze manier de mogelijkheid te

geven om zich te blijven ontwikkelen in de periode waarin de RIVM-Coronamaatregelen gelden. Het rijksgeld is via de meicirculaire uitgekeerd.
Vanuit het project Kempenbranie is door de jeugdcoaches een projectplan ontwikkeld voor een 'Mobile Spot'. Een verplaatsbare ruimte (een bus) waarin jeugdcoaches van de Kempengemeenten jongeren kunnen bereiken en op een flexibele manier activiteiten kunnen organiseren.
De subsidie 'Jeugd aan Zet' van € 10.000,-- per gemeente is door vier Kempengemeenten aangevraagd en toegekend. Om deze reden zullen de vier Kempengemeenten een gelijk deel van € 10.000,-- inleggen. Dit resulteert in een totaalbudget van € 40.000,--. De financiële zaken rondom de bus worden via de gemeente Bladel afgehandeld. Middels de regeling kleine kredieten/budgetten (artikel 5, lid 5 van de financiële verordening gemeente Eersel) is een incidenteel exploitatiebudget van € 10.000,-- beschikbaar gesteld.
Nu wordt voorgesteld om de post jongerenactiviteiten eenmalig met € 10.000,-- te verhogen. In programma 10 wordt voorgesteld om de stelpost corona met hetzelfde bedrag te verlagen.

Zorg aan jeugd zonder verblijf
Op deze post is in de begroting voor 2021 € 1.650.000,-- en vanaf 2022 € 1.553.000,-- beschikbaar. Dit bedrag wordt structureel (vanaf 2022) naar boven bijgesteld met € 97.000,-- omdat er nog steeds sprake is van financiële risico's op jeugdhulp in 2022 en verdere jaren die het rechtvaardigen dat het in de begroting voor 2021 opgenomen bedrag gehandhaafd blijft.

Zorg aan jeugd met verblijf
Op deze post is in de begroting voor 2021 en structureel € 765.000,-- beschikbaar. Dit bedrag wordt structureel (vanaf 2022) naar beneden bijgesteld met € 200.000,-- als gevolg van de impact van het woonplaatsbeginsel. In programma 10 wordt de in de stelpost opgenomen rijkskorting ad € 218.000,-- eveneens afgeraamd zodat per saldo een nadeel resteert van € 18.000,--.

Veiligheid, jeugdreclassering en opvang
Op deze post is structureel € 325.000,-- beschikbaar. Dit bedrag wordt structureel (vanaf 2021) met € 25.000,-- naar boven bijgesteld, als gevolg van een verhoogde instroom van cliënten en de verwachtingen op basis van de afgegeven beschikkingen (meerjarig).

Persoonsgebonden budget met en zonder verblijf
Op deze post is in de begroting structureel € 100.000,-- beschikbaar. Dit bedrag wordt voor 2021 met € 20.000,-- naar beneden bijgesteld, als gevolg van de overgang van één cliënt naar een andere vorm van financiering buiten de jeugdwet.

Zorg in natura Landelijke jeugdhulp
Op deze post is in de begroting structureel € 70.000,-- beschikbaar. Dit bedrag wordt voor 2021 met € 45.000,-- naar beneden bijgesteld als gevolg van de huidige zorgverleningen en de daaraan gekoppelde beschikkingen.

Wmo Hulp bij het huishouden (zorg in natura)
Voor de Wmo hulp bij het huishouden is structureel € 1.465.000,-- beschikbaar. Dit bedrag wordt voor 2021 naar boven bijgesteld met € 45.000,-- en structureel vanaf 2022 met € 80.000,--. Hierbij is uitgegaan van een verhoogde instroom van het aantal cliënten en een stijging van de tarieven per 1 juli 2021 met 4,9%.

Wmo woonvoorziening
Voor de Wmo woonvoorziening is structureel € 90.000,-- beschikbaar. Dit bedrag wordt structureel vanaf 2021 naar beneden bijgesteld met € 15.000,--. Hierbij is uitgegaan van de daadwerkelijke uitgaven en op basis hiervan heeft een aframing plaatsgevonden.

Wmo vervoersvoorzieningen
Voor de Wmo vervoersvoorziening is voor 2021 € 200.000,-- en structureel € 248.000,-- beschikbaar. Deze bedragen worden voor 2021 en structureel (vanaf 2022) naar beneden bijgesteld met respectievelijk € 38.000,-- (voor 2021) en € 79.000,-- (vanaf 2022). Als gevolg van corona is sprake van een ander reisgedrag. Er is sprake van een afgenomen aantal ritten waardoor ook de uitgaven lager zijn.

Zorggerelateerde welzijnsvoorzieningen
De gemeente Eersel is samen met de drie andere Kempengemeenten voornemens om voor een pilot voor één jaar bij ZonMW subsidie aan te vragen om daarvoor in onze gemeenten een wijk GGZ'er aan te trekken. Deze wijk GGZ'er wordt ingezet om zorg en ondersteuning aan inwoners waarbij sprake is van verward en onbegrepen gedrag samen met andere partijen zo adequaat mogelijk te organiseren. Voorwaarde voor subsidietoekenning is dat sprake is van co-financiering in die zin dat 25% van de projectkosten ten laste van de gemeente komen. De van het Rijk voor 2021 ontvangen middelen, zijnde een bedrag van € 32.000,--, die in de stelpost "Brede aanpak dak- en thuisloosheid" zijn ondergebracht, kunnen hiervoor worden ingezet door dit bedrag in 2021 te storten in de algemene reserve en deze in 2022 te onttrekken. deze . Voorgesteld wordt om de post "Zorggerelateerde welzijnsvoorzieningen" in 2022 eenmalig met een bedrag van € 32.000,-- te verhogen.

Kermis
Omdat de kermissen in 2021 niet of slechts gedeeltelijk in hun oorspronkelijke vorm door konden gaan vanwege Corona is een overmachtssituatie ontstaan. Hierdoor kon de overeenkomst door partijen niet helemaal worden nagekomen. Door de alternatieve locatie, de beperking van de openingstijden, de scheiding van kermis en horeca, het niet doorgaan van promotieactiviteiten en het volledig draaien van de kermis op stroomaggregaten is er een nadeel situatie ontstaan. Hierdoor is besloten om de pachtsom in 2021 te verlagen naar een symbolisch bedrag van € 10,--. Deze inkomstenderving vanwege Corona dekken we vanuit de stelpost Corona. Dit gaat om een bedrag van € 16.107,--. Zie ook de toelichting in programma 10 onder de stelpost Corona.

Lokaal gezondheidsbeleid de Kempen
In het voorjaar 2021 is Kempenbreed het Preventieakkoord "Een gezonde Kempen, dat doen we samen" gesloten. Dit akkoord is erop gericht om met lokale partijen een beweging op gang te brengen om de gezondheid van inwoners van de Kempen te bevorderen. Daarbij is onder meer gekozen voor het thema "welbevinden". In 2021 is gestart met de uitvoering van twee projecten; zijnde "Lof joe" en "Join us", respectievelijk gericht op het voorkomen van eenzaamheid bij mensen met een verstandelijke beperking en het terugdringen van eenzaamheid bij jongeren.

- 2021:
  De uitgaven zijn geraamd op € 16.000,--. Voor de uitvoering van de activiteiten in het kader van het Preventieakkoord ontvangt de gemeente voor de jaren 2021 tot en met 2023 jaarlijks een geoormerkte rijksbijdrage van € 10.000,-- per jaar. Deze middelen kunnen voor bedoelde activiteiten worden ingezet. Voor het restant bedrag van € 6.000,-- wordt een beroep gedaan op de stelpost Corona.

- 2022-2023:
  Voor de uitvoering van het Preventieakkoord in 2022 en 2023 is € 35.000,-- per jaar benodigd. Deze lasten dekken we vanuit de geoormerkte rijksbijdrage van € 10.000,-- per jaar. Het restant bedrag dekken we vanuit de stelpost Corona. Dit doen we door nu € 50.000,-- te storten in de algemene reserve en in 2022 en 2023 ieder jaar hieruit € 25.000 te onttrekken.

Zie ook de toelichting in programma 10 onder de stelpost Corona.

Hogere lasten corona, diverse posten
Deze extra lasten vanwege Corona dekken we vanuit de stelpost Corona. Dit betreft lasten met betrekking tot extra huur van ruimte met betrekking tot het vaccineren en de niet in rekening gebrachte ouderbijdrage aan ouders ten behoeve van peuterspeelzaalwerk. Dit gaat om een bedrag van in totaal € 2.286,--. Zie ook de toelichting in programma 10 onder de stelpost Corona.

2. Onderwijs

Investeringen

Uitbreiding ‘t Busseltje
Door diverse omstandigheden heeft de uitbreiding van ’t Busseltje vertraging opgelopen. Het krediet werd door uw raad in 2019 beschikbaar gesteld op basis van normbedragen van de VNG van 2019. De realisatie heeft in 2021 plaatsgevonden en als gevolg van extra tijdelijke huisvestingskosten en een enorme stijging van bouwkosten is er extra budget benodigd. Omdat voor de extra tijdelijke benodigde huisvestingskosten ook het schoolbestuur als bouwheer verantwoordelijkheid draagt wordt voorgesteld 75% van de indexering van normbedragen over de periode 2020 en 2021 aan het schoolbestuur te vergoeden. Voorgesteld wordt om het bestaande krediet te verhogen met € 84.600, -. Dit aanvullend krediet zal worden geactiveerd waarbij de kapitaallasten worden gedekt uit een beschikking over de bestemmingsreserve decentralisatie onderwijshuisvesting.

Exploitatie

Vervoer leerlingen ’t Busseltje naar de Kraanvogel
Ten behoeve van het vervoer van leerlingen basisschool het Busseltje naar hun sportvoorziening wordt voorgesteld de huidige raming op jaarbasis van € 7.126,-- op te hogen met € 19.048,--. Dit houdt in dat we vanaf week 46 dit jaar 10 extra enkele ritten per schoolweek vergoeden.

Leerlingenvervoer
De compensatie vervoerskosten leerlingenvervoer Willemse en de Koning i.v.m. Corona is bepaald op € 12.437,-- en dekken we vanuit de stelpost Corona. Zie ook de toelichting in programma 10 onder de stelpost Corona.

3. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Ontwikkelingen

Anticiperende verwervingen
De gemeente heeft ten behoeve van een potentiële woningbouwlocatie aan de zuidzijde van Eersel de woning Heibloem 2 aangekocht voor een bedrag van € 462.000,-. Daarnaast zijn er om diezelfde reden ook agrarische gronden aangekocht met een waarde van € 525.288,-. Bij deze aankopen wordt gebruik gemaakt van het krediet 'anticiperende verwervingen' waarbij de aankopen als materieel vast activa op de balans worden geactiveerd.

Investeringen

Gebiedsontwikkeling kleine beerze
In het kader van verkoop van groenstroken hangt een deel van deze opbrengst (€ 100.000,--) samen met het project Dorp aan de Beek, waarbij de verkochte dorpsranden gecompenseerd worden in het project. Om die reden wordt voorgesteld deze € 100.000,- toe te voegen aan het projectbudget Levende Beerze (waarvan het project Dorp aan de Beek onderdeel uitmaakt), zodat de inrichtingskosten gedekt kunnen worden. Voorgesteld wordt om voor dit krediet zowel de uitgaven als inkomsten met € 100.000,-- te verhogen.

Exploitatie

Bestemmingsplannen algemeen
Er is sprake van een positieve overschrijding. Dit komt enerzijds doordat er in 2021:

- 500.000 euro is ontvangen van de Provincie inzake betaling bijdrage Ruimte voor Ruimte gemeente Eersel. Deze gelden worden conform raadsbesluit toegevoegd aan de bestemmingsreserve Kwaliteitsverbetering buitengebied.
- In het budget voor 2021 en verder waren in het budget bestemmingsplannen algemeen kosten opgenomen voor software voor de Omgevingswet.
  De kosten voor de software in het kader van de Omgevingswet lopen mee in het reguliere begrotingsproces en zijn begrotingstechnisch opgenomen in de kosten voor de GRSK. Hierdoor is het niet meer nodig om binnen het budget bestemmingsplannen algemeen deze kosten te begroten. Voor 2021 en 2022 gaat het om € 25.000. Vanaf 2023 gaat het om € 16.000.
- Kempische ontwikkelstrategie ten behoeve van BO-Mirt Zuidoost Brabant
  Tijdens de provinciale Ontwikkeldag d.d. 16 december 2020, waar de 21 gemeenten, provincie en waterschappen aan deelnamen is besloten dat:
  "Iedere subregio (Peel, Kempen, A-2 gemeenten) het initiatief neemt om een Plan van Aanpak voor de eigen subregionale ontwikkelstrategie op te stellen. De subregio's betrekken daarbij provincie en waterschappen. De subregionale plannen van aanpak zijn gereed voor besluitvorming op de Ontwikkeldag van 16 juli 2021"
  Door het opstellen van een eigen Kempisch ontwikkelperspectief in samenhang met het ont-wikkelperspectief van het Stedelijk Gebied Eindhoven en de andere subregio's De Peel en de A2 gemeenten, wordt een start gemaakt voor een kwalitatief totaalperspectief van kwalitatieve groei voor onze totale Brainportregio. Het is daarnaast een nieuwe start voor het vormgeven van een duurzame overlegstructuur tussen subregio's, provincie en waterschappen.

Het college heeft op 29 juni 2021 middels de regeling kleine kredieten / budgetten (artikel 5 lid 5 van de financiële verordening gemeente Eersel) een eenmalig exploitatiebudget groot € 15.000,-- beschikbaar gesteld voor de Kempische ontwikkelstrategie.

4. Milieu

Exploitatie

Inzameling afvalstoffen (2021: € 30.680,-- lagere baten)
Tot oktober jl. heeft de gemeente voor textiel geen vergoeding ontvangen, terwijl dit normaliter €300 per ton is. Deze inkomstenderving welke is bepaald op € 30.680,-- dekken we vanuit de stelpost Corona. Zie ook de toelichting in programma 10 onder de stelpost Corona.

5. Veiligheid

Exploitatie

Integrale veiligheid
Er is € 27.330,-- uitgegeven ten behoeve van inhuur van handhavers (FeDa) voor de handhaving van de coronamaatregelen. Hiervan is naar verwachting € 11.775,-- subsidiabel middels een specifieke uitkering. Het restant dekken we vanuit de stelpost Corona Dit betreft € 15.555,--.

Uitvoering APV/ bijz. wetten
Intrekken leges evenementenvergunningen waarvan het evenement op basis van Corona in 2021 niet door kan gaan. Dit betreft de vergunningen voor het festival ‘Dominator’ en het festival ‘Studio Festivale’ waarbij het gaat om een bedrag van € 13.000 totaal. Deze inkomstenderving dekken we vanuit de stelpost Corona. Zie ook de toelichting in programma 10 onder de stelpost Corona.

Vermakelijkheden APV
Vermakelijkhedenretributie waarvan het evenement op basis van Corona in 2021 niet door kan gaan. Het gaat om een bedrag van € 90.000,-- totaal. Deze inkomstenderving dekken we vanuit de stelpost Corona. Zie ook de toelichting in programma 10 onder de stelpost Corona.

6. Verkeer en vervoer

Investeringen

Fietspad Bergeijksedijk / Stokkelen (gedeelte Schadewijkstraat – Hazenstraat)
Gelet op de vragen uit de raad bij de 1e begrotingsvergadering 2022 stellen wij voor om extra groot onderhoud uit te voeren aan de fietspaden langs Stokkelen tussen de Hazenstraat en Schadewijkstraat. Deze kosten worden geraamd op € 250.000. Deze passen niet

binnen het beschikbare onderhoudsbudget. Met dit groot onderhoud wordt de vlakheid van de fietspaden verbeterd en de afwatering van het fietspad hersteld. De grijze tegels worden vervangen door rode exemplaren met een klein facet. Deze zijn al gebruikt tussen de brug over de Run en de Hazenstraat. Dit maakt het fietsen nog wat comfortabeler. Wij stellen voor om deze kapitaallasten ten laste van de exploitatie te brengen.

Haalbaarheidsonderzoek geluidswal A67 (2021)
In motie 4d van 25 augustus 2020 roept uw raad het college op om de samenwerking te zoeken met de gemeente Bladel bij de uitvoering van het onderzoek naar de mogelijkheden voor een energieopwekkende en geluidwerende voorziening langs de A67.
Bij het krediet 'Haalbaarheidsonderzoek geluidswal A67' is de bijdrage van € 29.605,-- vanuit de gemeente Bladel niet opgenomen. Omdat dit bedrag zowel aan de kosten- als de inkomstenkant niet in het krediet zijn opgenomen, wordt voorgesteld om het krediet 'Haalbaarheidsonderzoek geluidswal A67' te verhogen met € 29.605,-- voor zowel de inkomsten- en uitgavenkant. Per saldo betekent dit een budget neutrale verhoging van het krediet 'Haalbaarheidsonderzoek geluidswal A67' voor de gemeente Eersel.

Exploitatie

Onderhoud bermen
Door het erg natte weer hebben de bermen dit jaar flink te lijden gehad. Wij zijn nu nog steeds bezig met het herstel van de schade. Goed berijdbare wegbermen zijn essentieel voor de verkeersveiligheid. Daarom mogen we daarop niet bezuinigen. Ook willen we aansprakelijkheidsrisico beperken. Voorgesteld wordt om het budget 2021 te verhogen met € 15.000,-- naar € 68.500,--.

Onderhoud zandwegen
Het was een lastig jaar om onderhoud te doen aan onze 60 km zandwegen. Soms was het te droog, vaak te nat. Dit heeft geleid tot extra, soms dubbel werk (en kosten) bij het onderhoud. Voorgesteld wordt om het budget 2021 te verhogen met € 15.000 naar € 36.500.

Onderhoud Openbare Verlichting
De gemiddelde uitgaven aan elektriciteit voor OV was over de afgelopen 10 jaar € 92.477,--. Het voorschot op de besparing ten gevolge van een flinke investering in het vervangen 1.200 oude armaturen door moderne LED-lampen is voor een deel teniet gedaan door flinke areaaluitbreidingen (plan Kerkebogten, Hoogstraat/Boonstraat, Duizel Noord, Koemeersdijk, Meerheide III). De energiebelasting is in de periode 2018 – 2020 ook gestegen met bijna € 20.000. Voorgesteld wordt om het budget 2021 te verhogen van € 76.125 naar € 114.500,-- en het structurele budget vanaf 2022 te verhogen naar € 95.000,--.

7. Cultuur, sport en recreatie

Exploitatie

Bevorderen sport en recreatie
- € 20.000,-- ontvangen uitkering 2021 (Regeling Sportakkoord 2020-2022), voorgesteld wordt dit in te zetten als uitvoeringsbudget voor ambities van het Kempisch Sport- en Beweegakkoord.

- € 22.570,-- ontvangen aanvulling op verleende uitkering 2021 (Regeling Sportakkoord 2020-2022), voorgesteld wordt dit in te zetten voor activiteiten op het gebied van gezonde leefstijlinterventies.

Zwembad De Albatros
Naar verwachting zal € 16.677,-- aangevraagde tegemoetkoming in het kader van de regeling 'Specifieke Uitkering IJsbanen en Zwembaden COVID-19' worden toegekend. Deze rijksuitkering zal conform toekenning moeten worden uitgekeerd aan het zwembad De Albatros ter compensatie voor het exploitatietekort van over het eerste en tweede kwartaal van 2021. Voorgesteld wordt om bij de post zwembad zowel de uitgaven als de inkomsten met € 16.677,-- te verhogen.

Buitensport-accommodaties beleid
Op basis van 'Beleidsregel tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties COVID-19' is er voor Q1 en Q2 € 14.950,-- aan huur kwijtgescholden. De verwachting is dat deze huurderving volledig wordt gecompenseerd door een specifieke rijksuitkering.

Ondersteuning musea
Kempenmuseum De Acht Zaligheden is als gevolg van de Corona-pandemie voor een groot gedeelte van het jaar (verplicht) gesloten geweest. Op het moment dat het museum even open mocht kon er slechts een beperkt aantal bezoekers ontvangen worden door de, vanuit de overheid, opgelegde maatregelen. Het bestuur van Kempenmuseum De Acht Zaligheden heeft een verzoek ingediend voor een aanvullende subsidie over 2020 en 2021. De aanvullende budgetsubsidie is vastgesteld op € 48.000,--, waarbij de stelpost Corona is ingezet als dekking. Zie ook de toelichting in programma 10 onder de stelpost Corona.

8. Economische structuur

Exploitatie

Verhuur en verpachtingen gronden
Op Meerheide III was er één bedrijfskavel van 5.000 m2 in erfpacht uitgegeven met daarin het contractuele recht om dit af te kopen tegen de op dat moment geldende grondprijs. Van dit afkooprecht is eind december 2020 gebruikgemaakt, zoals gerapporteerd in de jaarrekening van 2020. Hierdoor is de erfpachtcanon niet langer meer verschuldigd, waardoor de geraamde inkomsten 2021 ad € 44.500,-- komen te vervallen. In de begroting 2022 is deze erfpacht niet meer geraamd.

Grondzaken algemeen
Landbouwareaal
In het kader van het project Diepveldenweg zijn er landbouwgronden ingezet als toekomstig onderdeel van de infrastructuur. Het betreft in totaal 8.503 m2 met een waarde van € 61.445,--. Daarnaast zijn er ook gronden aangekocht ten behoeve van het project die in de toekomst agrarisch kunnen blijven. Deze gronden worden aan het landbouwareaal toegevoegd. Het betreft in totaal 2.58.46 ha. met een waarde van € 175.753,--. Per saldo wordt € 114.308,-- aan de bestemmingsreserve landbouwcompensatiefonds onttrokken.

De gemeente heeft aan het Heike in Vessem agrarische gronden aangekocht met een oppervlakte van 2.85.60 ha. ter waarde van € 231.336,--. Deze gronden worden toegevoegd

aan het landbouwareaal en de koopsom komt conform grondbeleid ten laste van de bestemmingsreserve landbouwcompensatiefonds.

Verkoop reststroken
De gemeente heeft vanwege recente bestemmingsplanwijzigingen Kom Vessem en GroenLoont veel reststroken verkocht. In totaal wordt verwacht een opbrengst van circa € 465.000,--. Hiertegenover staan ook hogere kosten dan geraamd in de begroting van totaal circa € 65.000,--. Per saldo is er een positief saldo uit verkopen te melden van € 400.000,--.
Een deel van de voornoemde verkopen hangt samen met het project Dorp aan de Beek, waarbij de verkochte dorpsranden gecompenseerd worden in het project. Om die reden is in programma 3 onder investeringen voorgesteld € 100.000,-- toe te voegen aan het projectbudget Levende Beerze. Voor de resterende opbrengst ad € 365.000,-- wordt voorgesteld de inkomsten op de post 'beheer gronden' te verhogen en voor de hogere kosten de geraamde lasten met € 65.000,-- te verhogen.

Verhuur en onderhoud gemeentelijk onroerend goed
Voor de verhuur van het pand Markt 29 is een huuropbrengst geraamd van € 15.000,-. Op dit moment is er nog geen concrete huurder gevonden voor (een gedeelte van) het pand. Gelet op de doorlooptijden van onderhandelingen/verkrijgen omgevingsvergunning worden de huurinkomsten niet meer verwacht dit jaar. Vanwege de leegstand moet ook rekening gehouden worden met energielasten (vaste lasten en beperkt verbruik installaties). Deze kosten worden geraamd op circa € 5.000,--.

9. Bestuur en organisatie

Exploitatie

Regionaal bestuur
De jaarrekening 2020 van de Metropoolregio Eindhoven bevat een positief resultaat van € 13.305.985,--, bestaande uit dienst Metropoolregio Eindhoven € 944.644 positief, RHCe € 586.112,-- positief en Gulbergen € 11.775.229,--. Voor het positieve saldo lopende rekening 2020 van de MRE heeft de gemeente Eersel - conform besluit van het AB van de MRE van 30 juni 2021 - een bedrag van € 23.319,-- en voor het positieve saldo lopende rekening 2020 van het RHCe een bedrag van € 15.062,-- terug ontvangen. Deze bedragen zijn bepaald aan de hand van de verdeelsleutel het aantal inwoners in de begroting 2020 en hebben een incidenteel karakter. Het gedeelte Landgoed Gulbergen, dat vrijvalt uit een voorziening is in de bestemmingsreserve van de MRE opgenomen.

Verkiezingen
Door de COVID-19 pandemie zijn de Tweede Kamer verkiezingen in 2021 geheel in lijn met de landelijke COVID-19 maatregelen georganiseerd. Deze maatregelen waren vastgelegd in de Tijdelijke wet verkiezingen COVID-19. Door de impact van COVID-19 op de organisatie van deze verkiezingen zijn er veel meer en hogere kosten gemaakt. In het gemeentefonds zijn wij hiervoor gecompenseerd door een extra bijdrage van € 61.000,-. De extra lasten vanwege Corona dekken we vanuit de stelpost Corona. Dit gaat om een bedrag van € 44.130,--. Zie ook de toelichting in programma 10 onder de stelpost Corona.

10. Algemene baten en lasten

Exploitatie

Beleggingen
In het halfjaarbericht 2021 van de BNG Bank is aangegeven dat in oktober 2021 overgaan wordt tot uitkering van het gereserveerde dividend van de boekjaren 2019 en 2020.
Dit gereserveerde dividend was eerder niet uitgekeerd, vanwege door de ECB afgekondigde dividendrestricties. Eind juli 2021 heeft de ECB aangekondigd de dividendrestricties te laten vervallen vanaf 1 oktober 2021. BNG Bank zal daarom in oktober 2021 het gereserveerde dividend over beide boekjaren ter grootte van EUR 148 miljoen uitkeren.
Voor de gemeente Eersel betekent dit een dividenduitkering van € 219.048,- over het jaar 2020. Dit is € 64.048,- hoger dan geraamd. Het dividend over 2019 is volledig opgenomen in de jaarrekening van 2020.

OZB eigenaren niet-woningen
De verwachte opbrengst is € 22.000 minder dan begroot. Voor € 16.000,-- kom dit omdat de WOZ-waarden van de niet- woningen uiteindelijk iets lager uitvielen dan aanvankelijk bij de OZB berekening was uitgegaan. Voor € 6.000,-- komt dit door een waarde correctie in het kader van Corona voor onder andere cafés, restaurants en buurthuizen. Dit deel van de derving wordt gecompenseerd uit de stelpost corona, zie ook de toelichting verderop in dit programma.

OZB (gebruikersgedeelte)
Als gevolg van een waarde correctie in het kader van Corona daalt deze opbrengst met € 4.000,--. Deze derving wordt gecompenseerd uit de stelpost corona, zie ook de toelichting verderop in dit programma.

Baten toeristenbelasting
Begroot € 430.000,--. Verwachte opbrengst 2021 bedraagt € 580.000,--. Deze hogere opbrengst ad € 150.000,-- wordt voornamelijk veroorzaakt door een hoger opgelegde aanslag over 2020. De werkelijke baten in 2020 zijn nu toch nagenoeg gelijk aan de oorspronkelijke raming 2020, dus geen corona effect. Aangezien dit bedrag vorig jaar uit de coronamiddelen is gehaald, wordt nu voorgesteld om dit bedrag terug te storten in de stelpost corona. Zie ook de toelichting verderop in dit programma.

Baten precariobelasting
In het kader van de Coronamaatregelen is over 2021 geen precariobelasting geheven. Deze inkomstenderving dekken we vanuit de stelpost Corona. Het gaat om een bedrag van € 26.000,--. Zie ook de toelichting verderop in dit programma.

Baten reclamebelasting
In het kader van de Coronamaatregelen is over 2021 geen reclamebelasting geheven. Deze inkomstenderving dekken we vanuit de stelpost Corona. Het gaat om een bedrag van € 49.000,--. Zie ook de toelichting verderop in dit programma.

Algemene uitkering gemeentefonds

De mutaties uit de meicirculaire 2021 zijn voor de jaren 2022-2025 verwerkt in de begroting 2022-2025. De mutaties voor het jaar 2021 worden nu meegenomen. Ook worden nu de mutaties uit de septembercirculaire 2021 voor de jaren 2021-2025 verwerkt.
De meicirculaire 2021 betekende voor Eersel voor het jaar 2021 € 1.216.849,-- meer rijksmiddelen. Hiervan had € 310.020,-- betrekking op corona, welke rijksmiddelen verwerkt zijn in de 1e bestuurlijke rapportage 2021. Dit betekent derhalve nu nog een extra te ramen bedrag van € 906.829,-- (€ 1.216.849,-- minus € 310.020,--).

De septembercirculaire 2021 betekende voor Eersel voor het jaar 2021 € 443.644,-- extra rijksmiddelen. Hiernaast is nog een aanvullende uitkering toegekend van € 38.000,-- voor corona in verband met inkomstenderving over 2020. Tot slot hebben er over 2020 een tweetal verrekeningen plaatsgevonden waardoor de rijksuitkering daalt met € 18.097,--. De totaal nog te verantwoorden extra rijksmiddelen 2021 bedragen € 1.370.376,-- (€ 906.829 + € 443.644 + € 38.000 - € 18.097).
Deze extra rijksmiddelen zijn globaal als volgt opgebouwd:

• Uitkering bcf plafond, ontwikkeling uitkeringsbasis en hoeveelheidsverschillen	€	714.000
• Rijksmiddelen corona	€	209.000
• Jeugdzorg	€	429.000
• Inburgering	€	38.000
• Overige	€	-19.624
	€	1.370.376

Voorgesteld wordt op de geraamde algemene uitkering 2021 te verhogen met € 1.370.376,--, waarna deze geraamde uitkering € 29.576.862,-- bedraagt. Tevens wordt voorgesteld om de extra ontvangen coronamiddelen (€ 209.000,--) toe te voegen aan de stelpost corona.

De extra rijksmiddelen vanuit de septembercirculaire 2021 voor de jaren 2022 tot en met 2025 bedragen respectievelijk € 1.738.071,--, € 438.135,--, € 433.287,-- en € 475.235,--. De significante hogere uitkering in 2022 wordt voor € 1.037.000,-- veroorzaakt door extra rijksmiddelen voor jeugdzorg.
Voorgesteld wordt om de geraamde algemene uitkering voor de desbetreffende jaren hiermee te verhogen. Daarnaast wordt voorgesteld om een tweetal budgetbijstellingen te doen namelijk:

- De ontvangen rijksmiddelen 2022 inzake corona ad € 28.000,-- toe te voegen aan de stelpost corona.
- De extra ontvangen rijksmiddelen inzake rijksvaccinatieprogramma HPV (Humaan Papillomavirus) toe te voegen aan de post gezondheidszorg algemeen (vanaf 2022 € 2.900,--)

Een nadere toelichting op deze extra rijksmiddelen kunt u vinden in de raadsinformatiebrief van 5 oktober jl. welke was toegevoegd bij de raadsstukken omtrent de vaststelling van de begroting 2022-2025. Ter volledigheid wordt opgemerkt dat op deze berekening nog een nadelige correctie heeft plaatsgevonden van circa € 157.000,-- vanaf 2022 in verband met hogere WOZ-waarden.

Stelpost Corona:
De stelpost corona bedraagt na de 1e bestuurlijke rapportage € 823.397,--. Na toevoeging van de hiervoor voorgestelde toevoeging ad € 209.000,-- bedraagt deze stelpost tot en met 2021 € 1.032.397,--.

In 2021 zijn tot nu toe onderstaande Corona gerelateerde uitgaven verantwoord. De toelichtingen van deze uitgaven staan onder de separate programma's. Voorgesteld wordt de budgetten in de afzonderlijke programma's te verhogen en ter dekking hiervan de stelpost corona met € 374.325,-- af te ramen.

	Bedrag	
Restant rijksmiddelen 2020	€	368.377
Toegekende rijksmiddelen 2021	€	664.020
Beschikbare middelen stelpost	**€**	**1.032.397**
Programma	**Ingezet**	
00 - Sociale voorzieningen	€	89.000
01 - Maatsch. dienstverl. en gezondheid	€	84.393
02 - Onderwijs en educatie	€	12.437
04 - Milieu	€	30.680
05 - Veiligheid	€	118.555
07 - Cultuur, sport en recreatie	€	48.000
09 - Bestuur en organisatie	€	44.130
10 - Algemene baten en lasten	€	-65.000
11 - Overhead	€	12.130
	€	**374.325**
Resterend saldo stelpost Corona	**€**	**658.071**

Het restant van de stelpost Corona bedraagt hierna € 658.071,-- waarvoor een voorstel bij uw Raad wordt aangeboden.

Stelpost verschuiving lasten jeugd als gevolg van nieuw woonplaatsbeginsel
Deze stelpost (€218.000)kan volledig worden afgeboekt aangezien in programma 1 onder de post zorg met verblijf deze kosten zijn afgeraamd (€ 200.000,--) als gevolg van toepassing van het nieuw woonplaatsbeginsel.

Stelpost Brede aanpak dak- en thuisloosheid
In de septembercirculaire 2020 heeft het rijk € 32.000,-- beschikbaar gesteld en deze middelen zijn tot op heden gereserveerd. In programma 1 worden nu deze middelen ingezet, derhalve komt deze stelpost nu te vervallen.

Stelpost Jeugdzorg
Inkomsten:
Gemeente Eersel heeft zoals eerder is aangegeven de 300 miljoen extra rijksmiddelen jeugdzorg structureel vertaald in de begroting. In 2022 is deze vertaald in de algemene uitkering en vanaf 2023 staat dit bedrag ad € 237.000,-- als inkomsten op de stelpost jeugdzorg geraamd. Vanaf 2023 zijn er structureel extra rijksmiddelen jeugdzorg in het vooruitzicht gesteld. Voor de jaren 2023 tot en met 2025 hebben het Rijk, de VNG en het Interprovinciaal overleg (IPO) afgesproken dat de gemeenten de bedragen voor 75% als stelpost mogen opnemen in de begroting. Dit betekent dat rekening houdende met de reeds geraamde € 237.000,-- voor 2023 tot en met 2025 respectievelijk de volgende bedragen extra mogen worden geraamd: € 630.000,-- € 577.000,-- en € 553.000,--.

Uitgaven:
Van de in de primitieve begroting 2022 verwerkte rijksmiddelen ad € 237.000,-- is nog € 150.000,-- beschikbaar en dit bedrag is begroot als uitgaven op de stelpost jeugdzorg.

In deze bestuurlijke rapportage wordt in totaal in 2021 voor € 40.000,-- en vanaf 2022 voor € 140.000,-- het budget jeugdzorg verhoogd (zie programma 1). Voorgesteld wordt om de bestaande stelpost van € 150.000,-- nu vanaf 2021 volledig te laten vervallen, waarna er per saldo vanaf 2022 € 10.000,-- voordelig effect is in de exploitatie.
Gelet op hetgeen in programma 1 onder ontwikkelingen is aangegeven inzake extra formatie bij afdeling maatschappelijke dienstverlening wordt nu voorgesteld om in afwachting van de rapportage van de afdeling Maatschappelijke dienstverlening een “nieuwe” stelpost op te nemen vanaf 2022 ter hoogte van € 200.000,--.

Stelpost Herijking gemeentefonds
Zoals aangegeven in de raadsinformatiebrief van 5 oktober jl. stellen wij u hier voor om de stelpost herijking gemeentefonds op te hogen. Aanleiding hiervoor is een actualisatie van de herijking. Was het eerdere nadelige effect op basis van de cijfers uit 2017 berekend op een nadeel van € 54,-- per inwoner, is nu het nadelige effect op basis van cijfers uit 2019 berekend op € 77,-- per inwoner. Het rijk geeft vooralsnog aan dat het maximale nadelige herverdeeleffect per inwoner voor de jaren 2023 t/m 2026 respectievelijk €15,--, €30,--, €45,-- en € 60,-- zal bedragen. Voor de periode hierna is nog geen duidelijkheid. Voorzichtigheidshalve lijkt het ons verstandig om de bestaande stelpost herijking op te hogen naar € 45,00 per inwoner in 2025. In 2024 betekent dit ten opzichte van de begroting een extra last van € 70.000,-- en in 2025 een hogere last van € 370.000,--.

11. Overheadskosten

Exploitatie

Beheer en onderhoud gemeentehuis
Er zijn een aantal aanpassingen/ aankopen gedaan vanwege het digitaal/ op afstand werken door Corona. Bijvoorbeeld het inrichten van een studio om digitale meetings te faciliteren. Deze extra lasten vanwege Corona dekken we vanuit de stelpost Corona. Dit gaat om een bedrag van € 3.650,--. Zie ook de toelichting in programma 10 onder de stelpost Corona. Daarnaast zijn/ worden er nog aankopen gedaan ten behoeve van inventaris. Deze aankopen hebben betrekking op camera’s en aansluitpunten voor de Raadszaal en diverse meubilair. Voorgesteld wordt om het budget met € 42.000,-- te verhogen.

Vervanging personeel/Flexpot
We hebben al een langere periode te maken met een aantal langdurig zieke medewerkers. Vanaf eind 2020 heeft er wederom uitval plaatsgevonden van diverse medewerkers wegens ziekte. Dit ziet voor een gedeelte op klachten als gevolg van corona. Hierdoor zijn er diverse contracten met externe inzet verlengd en nieuw aangegaan. Daarnaast zijn er een aantal mensen ingehuurd ter vervanging van medewerkers die tijdelijk afwezig zijn in verband met zwangerschap. In het presidium is nadere toelichting gegeven op de flexpot. Met de berekening die we nu kunnen maken is de verwachting dat de flexpot in 2021 in ieder geval met € 208.788,-- zal worden overschreden. Er zal een structurele overschrijding zijn in verband met aan te stellen vervangers van twee werknemers die langdurig afwezig zullen zijn in verband met ziekte.
Voorgesteld wordt om het budget voor de flexpot met € 209.000,-- te verhogen.

Facilitaire zaken
Er zijn een aantal kleine verbruiksartikelen aangeschaft in het kader van Corona. Bijvoorbeeld mondkapjes, sneltesten, desinfectiegel. Deze extra lasten vanwege Corona dekken we vanuit de stelpost Corona. Dit gaat om een bedrag van € 1.150,--. Zie ook de toelichting in programma 10 onder de stelpost Corona.

Communicatie/ voorlichting algemeen
Extra kosten communicatie in het kader Corona. Deze extra lasten vanwege Corona dekken we vanuit de stelpost Corona. Dit gaat om een bedrag van € 7.330,--. Zie ook de toelichting in programma 10 onder de stelpost Corona.

Samenwerking algemeen
Op 29 juni 2021 heeft het algemeen bestuur van de GRSK de jaarrekening 2020 vastgesteld. Het jaarrekeningresultaat bedraagt € 559.571, waarvan € 100.000,-- als gevolg van onderbesteding van het budget “Opnieuw verbinden”, welke is ingezet voor budgetoverheveling. Het restant ad € 459.571,-- is uitgekeerd aan de deelnemende gemeenten. De gemeente Eersel ontvangt eenmalig € 108.505,--. Op 5 juli jl. heeft de GRSK de jaarstukken aan uw raad toegezonden.