

1^e Burap 2020

Raad 25 juni 2020

Inleiding

In deze bestuurlijke rapportage informeren wij u over de ontwikkelingen in de uitvoering van de beleidsvoornemens, zoals opgenomen in de programmabegroting 2020. De rapportage betreft de periode tot en met 1 april 2020.

Financieel worden de diverse mutaties door middel van de 4e begrotingswijziging verwerkt in de begroting 2020. In deze burap is per programma een tabel opgenomen met de wijzigingen. De wijzigingen boven de € 10.000 zijn per programma onder de tabel toegelicht. De mutaties onder de € 10.000 zijn verzameld onder het kopje 'diverse kleine mutaties'.

De 4^e begrotingswijziging 2020 ligt ter inzage.

De grootste wijzigingen in deze burap gaan over:

- Coronavirus € 200.000 nadelig
- Meerkosten nieuw contract IBN € 58.000 nadelig
- Uitbreiding personeel € 340.000 nadelig
- Decembercirculaire € 80.000 voordelig
- Huishoudelijke verzorging € 60.000 nadelig
- Budgettair kader jeugd € 55.000 nadelig
- Onderzoek Phoenix 2.0 € 75.000 nadelig

(Bedragen 2020)

Coronacrisis

De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van COVID-19 kijken wij wat we, aanvullend op de landelijk maatregelen van het Rijk, kunnen doen. Dit raakt veel beleidsterreinen van onze organisatie. We streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming en hebben daarvoor de nodige interne maatregelen genomen zoals bijvoorbeeld thuiswerken. De organisatie en de taken die we (moeten) uitvoeren kunnen daarom zoveel als mogelijk doorgaan. Er is in beeld gebracht waar risico's in de bedrijfsvoering zitten en die zijn, voor zover dat kan, opgelost of er wordt een oplossing gezocht.

Een groot deel van de gevolgen ligt buiten onze invloedssfeer. Voor een ander deel zullen er (politieke) keuzes gemaakt moeten worden vooral als het gaat om financieel bij te springen. Dat zal een afweging zijn tussen geld en de gewenste maatschappelijke situatie.

Wij zullen nauwgezet de impact volgen en de gemeenteraad daar actief over blijven informeren.

Door de coronacrisis zijn er voor alle geledingen in de maatschappij soms forse financiële gevolgen. Een deel van deze gevolgen zijn direct voelbaar voor ons en een deel zal of kan op de gemeenten afgewenteld worden of er zal ons om financiële middelen worden gevraagd door (Landerdse) bedrijven, verenigingen, instellingen etc. In de jaarrekening 2019 wordt in de risicoparagraaf een apart risico voor de mogelijke gevolgen opgenomen.

De volgende risico's zijn daarbij opgenomen:

- Inbaarheid belastingen
- Toeristenbelasting

- Algemene uitkering (trap af)
- Openstaande debiteuren
- Opbrengsten tarieven zoals huur, o.a. sportzalen, dorpshuizen etc.
- Opbrengsten leges zoals omgevingsvergunningen, bestemmingsplannen, marktgeldden, precariobelasting
- Sociaal Domein
- Verkoop gronden (bedrijventerreinen GREX)
- Gewaarborgde geldleningen
- Bijdragen gemeenschappelijke regelingen
- Subsidies aan verenigingen en instellingen
- Extra kosten gemeentelijke organisatie

De gevolgen van de 1^e Burap zijn:

<i>Bedragen: +/- is voordelig</i>					
Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
Incidenteel saldo	661.540	539.591	-69.021	-2.730	0
Structureel saldo	587.704	613.455	654.546	591.565	628.020
Saldo begroting	1.249.244	1.153.046	585.525	588.835	628.020

De huidige begrotingssaldi bedragen:

<i>Bedragen: +/- is voordelig</i>					
Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
Incidenteel saldo	488.951	-69.823	84.217	23.041	26.130
Structureel saldo	-733.628	-1.345.980	-718.049	-584.070	-567.405
Saldo begroting	-244.677	-1.415.803	-633.832	-561.029	-541.275

De nieuwe saldi, inclusief de wijzigingen van de 1^e Burap 2020 zijn:

<i>Bedragen: +/- is voordelig</i>					
Omschrijving	2020	2021	2022	2023	2024
Incidenteel saldo	1.150.491	469.768	15.196	20.311	26.130
Structureel saldo	-145.924	-732.525	-63.503	7.495	60.615
Saldo begroting	1.004.567	-262.757	-48.307	27.806	86.745

Totaal overzicht per programma.

Saldo: Bedragen +/- is voordelig					
	2020	2021	2022	2023	2024
Programma 1 Veiligheid	105.623	2.490	2.490	2.490	2.490
Programma 2 Verkeer en vervoer	13.631	1.980	15.114	15.048	27.482
Programma 3 Economie en toerisme	25.600	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Programma 4 Onderwijs	18.751	22.486	17.486	17.486	17.486
Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur	140.043	87.657	102.406	102.354	102.556
Programma 6 Sociaal Domein	297.410	227.890	297.723	307.633	320.324
Programma 7 Volksgezondheid en milieu	-126.399	-18.041	-17.898	-18.061	-17.447
Programma 8, Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening	61.366	69.727	69.727	69.727	69.727
Programma 9 Bestuur en ondersteuning	713.219	759.857	99.477	93.158	106.402
Totaal saldo	1.249.244	1.153.046	585.525	588.835	628.020
Huidig saldo begroting 2020-2024					
Saldo tot en met begrotingswijziging 3	-244.677	-1.415.803	-633.832	-561.029	-541.275
Mutaties 1e burap 2020	1.249.244	1.153.046	585.525	588.835	628.020
Nieuw saldo na 1e burap 2020	1.004.567	-262.757	-48.307	27.806	86.745
Mutaties 1e burap 2020					
- structureel	587.704	613.455	654.546	591.565	628.020
- incidenteel	661.540	539.591	-69.021	-2.730	0

Mutaties investeringen

Programma 2

Overhevelen krediet dorpshuis Zeeland

Op 26 september 2019 is door de raad krediet beschikbaar gesteld voor de bouw van het dorpshuis Zeeland, de ontwikkeling GREX en inrichting openbaar gebied. Op dat moment was nog niet helemaal duidelijk of heel dat openbaar gebied rond het gebouw vrij toegankelijk zou zijn of dat er delen afgesloten zouden kunnen worden direct rond het gebouw. Inmiddels is duidelijk dat het gehele gebied rond het gebouw vrij toegankelijk openbaar gebied wordt. Dit betekent dat het krediet van openbaar gebied gebouwgebonden overgezet moet worden naar openbaar gebied niet-gebouwgebonden, van dorpshuis naar wegen/terreinen. Het krediet wordt daarom overgeheveld van 7670401 naar 7210041. Investerings in vrij toegankelijk gebied wordt als overheidstaak gezien binnen het BTW-compensatiefonds. Daarom mag hier de BTW wel van teruggevraagd worden. Als het gebied niet vrij toegankelijk is, dan wordt dit beschouwd als onderdeel van het dorpshuis en mag de BTW niet teruggevraagd worden.

Het krediet dorpshuis Zeeland 7670401 wordt verlaagd met € 429.160 (incl. BTW)

Het krediet openbaar gebied dorpshuis Zeeland wordt verhoogd met € 346.000 (excl. BTW).

Programma 3

Vorbereidingskrediet Voederheil III € 20.000

Inmiddels zijn de meeste kavels op het bedrijventerrein Voederheil II verkocht of in optie. We willen gronden ten zuiden van het bestaande Voederheil II ontwikkelen en betrekken bij het bedrijventerrein. Daarvoor heeft de raad op 30 januari 2020 een voorbereidingskrediet van € 20.000 beschikbaar gesteld. In dat raadsvoorstel is aangegeven dat dit bedrag in de 1^e Burap 2020 formeel wordt geraamd. Als het bestemmingsplan voor Voederheil III aan de raad wordt voorgelegd wordt ook de grondexploitatie daarvan vastgesteld. De € 20.000 kan dan worden ingebracht in deze grondexploitatie en wordt tot die tijd geactiveerd.

Programma 5

Hogere vervangingsinvestering kunstgrasveld DAW € 65.000

Het in 2010 aangelegde kunstgrasveld van DAW is per augustus 2020 afgekeurd voor gebruik. De mat voldoet niet meer aan de eisen van NOC/NSF waardoor deze vervangen wordt. In de begroting voor 2020 is hiermee reeds rekening gehouden en een bedrag opgenomen van €220.000. Nu de aanbesteding heeft plaatsgevonden is duidelijk dat dit bedrag niet toereikend is o.a. door recente ontwikkelingen is de afvoer van de oude kunstgrasmat duurder geworden en zijn de marktprijzen gestegen. In totaal is er een tekort van € 65.000. De totale investering bedraagt €285.000. De raad heeft op basis van de financiële verordening, raadsmemo verklaring van geen bedenkingen, zijn wensen en/of bedenkingen kenbaar kunnen maken aan het college. Daaruit zijn geen bedenkingen naar voren gekomen.

Programma 9

Hogere vervangingsinvestering tractor € 20.000

De tractor is aan vervanging toe, de eerder geraamde aanschafkosten zijn te laag ingeschat ten opzichte van de huidige prijs- en marktontwikkelingen en

wetswijzigingen. De hogere investeringskosten bedragen € 20.000. De totale investering bedraagt € 75.000.

Reserves

Programma 5

Uit de reserve bomen wordt € 9.000 onttrokken ten behoeve van het project monumentale bomen voor de toekomst (zie kleine mutaties programma 5).

Programma 7

Door lagere verwerkingskosten van het afval (zie toelichting programma 7) wordt het voordeel van € 127.852 gestort in de reserve afval. Deze reserve wordt ingezet om tarieven van de afvalstoffenheffing te egaliseren.

Van Incidenteel naar structureel

De provincie heeft geconstateerd dat de gemeente Landerd de nieuwe 'Notitie structurele en incidentele baten en lasten' nog niet volledig heeft toegepast in de begroting 2020. In hun brief over de goedkeuring van de begroting 2020 heeft de provincie deze budgetten benoemd.

Wij hebben naar aanleiding van de opmerking van de provincie zelf de incidentele budgetten nogmaals onder de loep genomen en geconstateerd dat er nog enkele andere budgetten structureel zijn in plaats van incidenteel.

Daarom wordt in deze burap een aantal budgetten overgeheveld van incidenteel naar structureel. In totaal betreft het voor 2020 € 156.862.

Programma 1 Veiligheid

Bedragen +/- is voordelig	2020	2021	2022	2023	2024
Programma 1					
Hogere opbrengst verkoop brandweerkazerne	-42.513	0	0	0	0
Lagere opbrengst verkoop brandweerkazerne	38.366	0	0	0	0
Vitale en toekomstbestendige vakantieparken	107.280	0	0	0	0
Diverse kleine mutaties	2.490	2.490	2.490	2.490	2.490
Programma 1	105.623	2.490	2.490	2.490	2.490

Meeropbrengst verkoop brandweerkazernes € 4.417

Bij het opstellen van de begroting was nog niet precies bekend welke bedragen we zouden ontvangen voor de verkoop van de brandweerkazerne. Op basis van de gegevens die we toen beschikbaar hadden, hebben we destijds de opbrengst geraamd. De werkelijke opbrengst wijkt af van de raming. De brandweerkazerne in Schaijk is voor € 42.513 meer verkocht dan geraamd. De brandweerkazerne in Zeeland heeft € 38.366 minder opgebracht dan verwacht.

Vitale en toekomstbestendige recreatieparken

Het afgelopen jaar hebben wij intensief het project Vitale en toekomstbestendige recreatieparken in Landerd opgepakt. Wij zitten nu in een fase waarin we de problematieken aan het inventariseren zijn. Deze inventarisatie wordt integraal opgepakt en is arbeidsintensief.

Maar zeker ook een noodzakelijke fase, omdat we pas naar aanleiding hiervan onze oplossingsrichtingen kunnen bepalen. Dit is nodig om verdere stappen te kunnen nemen.

Voor het project is een projectgroep opgericht die bestaat uit medewerkers van verschillende disciplines binnen de gemeente Landerd.

De functionele afdelingen leveren capaciteit om een integrale aanpak mogelijk te maken. Maar vanwege de omvang van het project is ondersteuning van specialisten nodig (jurist, Boa's etc.). Die huren we dan ook in waar nodig.

Daarnaast zoeken we ook ondersteuning in capaciteit bij de Provincie Noord Brabant en het ministerie van Binnenlandse zaken. Bij deze twee organisaties zijn we dan ook pilot geworden.

Voor dit project is er ook ondersteuning vanuit de Politie, woningbouworganisaties Mooiland en Brabant Wonen, RIEC, GGD, Ons Welzijn, de belastingdienst, andere gemeenten (i.h.k.v. BRP en kennis delen) en kadaster aanwezig.

Voor het jaar 2018 was 18.000 euro beschikbaar, voor de jaren 2019 en 2020 was elk jaar 70.000 euro vrijgemaakt. Dit budget zal medio juni op zijn. Als er voor 2020 geen budget bij komt, betekent dit dat de voortgang van het project wordt vertraagd.

Programma 2 Verkeer en vervoer

<i>Bedragen -/- is voordelig</i>					
Programma 2	2020	2021	2022	2023	2024
Verdieping inspectie/levensduuronderz civieltechn	12.500	0	0	0	12.500
Openbaar gebied dorps huis Zeeland	1.131	1.980	15.114	15.048	14.982
Programma 2	13.631	1.980	15.114	15.048	27.482

Verdieping inspectie en levensduuronderzoek civieltechnische kunstwerken € 12.500

Voor het in stand houden van de civieltechnische kunstwerken wordt overgegaan naar een preventieve, planmatige en toestandsafhankelijke aanpak. De eerste algehele inspectie uit 2019 dient hierbij als basis. Gezien de aanlegjaren van de kunstwerken wordt een verdere verdiepingsslag uitgevoerd naar de kwaliteit en de levensduur van de kunstwerken. De kosten bedragen in 2020 en 2024 €12.500.

Openbaar gebied dorps huis Zeeland € 1.131

Op 26 september 2019 is door de raad krediet beschikbaar gesteld voor de bouw van het dorps huis Zeeland, de ontwikkeling GREX en inrichting openbaar gebied. Op dat moment was nog niet helemaal duidelijk welk openbaar gebied bij het gebouw hoort en wat openbaar is. Inmiddels is duidelijk dat het gehele gebied rond het gebouw openbaar gebied is (vrij toegankelijk). Dit betekent dat het krediet van openbaar gebied gebouwgebonden overgezet moet worden naar openbaar gebied niet-gebouwgebonden. Het krediet wordt daarom overgeheveld van 7670401 naar 7210041. Gevolg is dat de BTW compensabel is maar dat de afschrijvingstermijn wordt verlaagd van 40 naar 30 jaar.

Per saldo (programma 2 en programma 6) zijn er kleine verschillen in alle jaren (< € 1.000). Zie ook programma 6.

Programma 3 Economie en toerisme

<i>Bedragen +/- is voordelig</i>					
Programma 3	2020	2021	2022	2023	2024
Extra budget toeristisch beleid	20.000	0	0	0	0
Diverse kleine mutaties	5.600	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Programma 3	25.600	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Extra budget toeristisch beleid € 20.000

Het maatregelen-programma van het toeristisch beleid 'werk maken van vrije tijd' liep tot 2020. Om de komende jaren de ambities te behouden en aan te blijven sluiten bij thema's, doelgroepen, productontwikkelingen en nieuwe trends is het van belang om voldoende budget te hebben om in te springen op kansen. Het voortzetten van de activiteiten bedraagt € 20.000 structureel.

Programma 4 Onderwijs

<i>Bedragen -/- is voordelig</i>					
Programma 4	2020	2021	2022	2023	2024
Vervoer taalklas	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
Diverse kleine mutaties structureel	4.551	3.286	3.286	3.286	3.286
Diverse kleine mutaties incidenteel	0	5.000	0	0	0
Programma 4	18.751	22.486	17.486	17.486	17.486

Vervoerskosten taalklas € 14.200

In de rijksmiddelen voor onderwijsachterstandenbeleid (OAB) is onvoldoende dekking aanwezig voor het volledig dekken van de kosten van het vervoer naar de taalklas. Dit komt door een beleidswijziging van 10 uur voor- en vroegschoolse educatie naar 16 uur per week.

De vervoerskosten naar de taalklas bedragen € 33.200. Een bedrag ad € 19.000 wordt gefinancierd uit de OAB-middelen. Er is geen dekking meer aanwezig voor het resterende bedrag, € 14.200.

Programma 5 Sport, cultuur, recreatie en natuur

<i>Bedragen -/- is voordelig</i>					
Programma 5	2020	2021	2022	2023	2024
Aanbrengen kantplanken kunstgrasveld DAW/Festilent	35.000	0	0	0	0
Nieuw contract IBN schoonmaak sporthallen	8.748	8.748	8.748	8.748	8.748
Nieuw contract IBN groenonderhoud	49.000	49.000	49.000	49.000	49.000
Buurtsportcoach	12.212	12.212	12.212	12.212	12.212
Jeugdfonds Sport	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
Vrijval i.v.m. inzet Sport en Speel Reek	-14.800	-14.800	0	0	0
Projectleider Maashorst Team	83.661	93.640	95.700	97.614	97.614
Vergoeding projectleider Maashorst Team	-83.661	-93.640	-95.700	-97.614	-97.614
Ondersteuning Maashorst Team vakinhoudelijk medewerker	42.744	0	0	0	0
Vergoeding vakinhoudelijk medewerker Maashorst Team	-42.744	0	0	0	0
Onderhoud recreatieve elementen Maashorst door IBN	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Diverse kleine mutaties incidenteel	16.900	0	0	0	0
Diverse kleine mutaties structureel	12.983	12.497	12.446	12.394	12.596
Programma 5	140.043	87.657	102.406	102.354	102.556

Aanbrengen kantplanken kunstgrasvelden € 35.000

Om te kunnen voldoen aan de zorgplicht, het voorkomen van verontreiniging door infillkorrels in de directe omgeving, bij het gebruik van kunstgrasvelden gaat de gemeente over tot het aanbrengen van kantplanken langs de kunstgrasvelden. De kosten bedragen eenmalig voor DAW €19.000 en voor Festilent €16.000.

Meerkosten IBN contract groenonderhoud € 49.000

De IBN heeft de gemeente een totaalaanbieding gedaan voor een nieuw meerjarig contract groenonderhoud 2020-2021. Het budget voor het groenonderhoud is niet toereikend, in totaal is er een structureel tekort van € 49.000 op een totaal bedrag van € 473.025,83. Dit heeft de volgende oorzaken, namelijk het vervallen van korting op arbeid ten opzichte van het vorige bestek. Het gaat over een bedrag van € 36.000. De budgetten zijn vanaf 2015 niet meer geïndexeerd, periode van 6 jaar. Gebruikelijk is een indexering van 2% per jaar reëel. De nieuwe aanbieding van IBN gaat uit van een indexatie van 0,5%, het gaat over een bedrag van € 13.000. Het areaal accres zorgt voor een toename van werkzaamheden. De budgetten zijn sinds 2015 niet volledig opgehoogd op basis van de areaal uitbreidingen. De raad heeft op basis van de financiële verordening, raadsmemo verklaring van geen bedenkingen, zijn wensen en/of bedenkingen kenbaar kunnen maken aan het college. Er zijn geen bedenkingen ingediend.

Buurtsportcoach € 12.212

In 2020 stijgt de subsidieaanvraag voor de buurtsportcoach met € 16.554 van € 168.741 naar € 185.295. Er is meer vraag naar de buurtsportcoach.

De stijging van de subsidie wordt volledig gedekt door aangevraagde uitbreiding van de Brede Regeling Combinatiefuncties (+ € 12.212) en toename van cofinanciering door lokale partijen (+ € 4.342). De uitkering van de Brede Regeling Combinatiefuncties is beschikbaar gesteld met de decembercirculaire van 2019(zie programma 9).

Voor 2021 e.v. zijn de benodigde middelen, conform de subsidieaanvraag 2019-2022, met 3,65% geïndexeerd. Deze stijging wordt volledig gedekt door verwachte stijging van de cofinanciering door lokale partijen.

Jeugdfonds Sport € 7.500

Al enkele jaren worden kinderen in armoede uit de gemeente Landerd door jeugdfonds sport Brabant geholpen met een bijdrage voor een sportactiviteit. In 2019 waren dit 16 kinderen en is er ruim € 3.000,- verstrekt aan lokale sportaanbieders. De aanvragen zijn bekostigd vanuit reserves van het jeugdfonds sport Brabant. Na

calculatie door de landelijke organisatie wordt dit vanuit een regeling terugbetaald aan het jeugdfonds sport Brabant. Dit betreft echter geen duurzame, structurele regeling. Vanuit de reserves van andere gemeenten worden immers Landerdse kinderen bediend, zonder dat we zelf deelnemen en bijdragen. Daarom wordt voorgesteld om, net als met het jeugdfonds cultuur Brabant, ook de samenwerking aan te gaan met het jeugdfonds sport Brabant. Kinderen in armoede kunnen dan zowel deelnemen aan sport- als culturele activiteiten. Intermediairs, zoals jeugdpreventiewerk, buurtsportcoaches en stichting leergeld kunnen hiervoor dan aanvragen indienen. Het jeugdfonds sport is aanvullend op het huidige participatiefonds, maar biedt ook mogelijkheden voor de doelgroep die niet voldoet aan onze toetsingscriteria van inkomen en vermogen maar toch leeft in (verborgen) armoede. Deelname aan het jeugdfonds sport draagt daarnaast ook bij aan ons ingezette beleid ten aanzien van Landerd SpoRtZO.

Vrijval exploitatielasten krediet Toekomstbestendigheid Buitensportaccommodaties € 14.800

De financiële middelen uit het project Toekomstbestendigheid Buitensportaccommodaties zijn toegekend. Voor mogelijke stijging van de exploitatielasten door dit project is € 14.800 begroot. Dit bedrag wordt vanaf 2022 structureel ingezet ter dekking van de exploitatielasten van Sport en Spel Reek. Deze nieuwe accommodatie wordt naar verwachting in 2022 in gebruik genomen. Hierdoor vallen deze begrote exploitatielasten in 2020 en 2021 vrij.

Ondersteuning Maashorst Team per saldo € 0

De stichting Maashorst in Uitvoering (MIU) heeft naast het dagelijks bestuur van de Maashorst, ook een uitvoeringsteam. In dit team, thans Maashorst Team, werken collega's ingehuurd of vanuit een van de deelnemende partijen gemeenten (Bernheze, Oss, Uden en Staatsbosbeheer) aan de ontwikkeling en branding van het natuurgebied. Vorig jaar stond in het teken van de overgangsfase naar een nieuwe toekomstige besturing en bijbehorende uitvoeringsorganisatie voor het natuurgebied. De uitwerking en juridische doorvertaling van de governance structuur is vorig jaar niet afgerond. Zo ontstond er een acuut probleem met de bemensing van het Maashorst Team en met de continuïteit van de uitvoering van de taken die de gemeenten in de loop van de jaren hebben overgedragen naar de MIU. Om te voorkomen dat de (nog bestaande) stichting Maashorst in Uitvoering (MIU) op dit moment een nieuwe eigen organisatie moet opbouwen met bijbehorende organisatiekosten is ervoor gekozen om 2 leden van het Maashorst Team in dienst te nemen bij de gemeente Landerd en via de gemeente te detacheren naar het Maashorst Team. Dit betreft 0,89 fte structureel en 0,67fte tijdelijk. De kosten voor 2020 bedragen €126.405, hier staat een vergelijkbare vergoeding van MIU tegenover.

Onderhoud recreatieve elementen Maashorst € 12.500

IBN heeft de afgelopen jaren het onderhoud van de recreatieve elementen in de Maashorst uitgevoerd. Dit werd echter betaald uit de AGR. Omdat de middelen in de AGR op zijn, wordt dit bedrag ad € 12.500 nu meegenomen in de 1^e Burap 2020."

Programma 6 Sociaal Domein

<i>Bedragen -/- is voordelig</i>					
Programma 6	2020	2021	2022	2023	2024
Reintegratie	0	40.000	112.000	112.000	112.000
Collectief vervoer WMO KCV/regiotaxi	11.733	23.942	33.975	44.451	55.392
Preventiemedewerker Jeugd (Ons Welzijn)	14.893	14.893	14.893	14.893	14.893
Huishoudelijke verzorging WMO	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Jeugd budgettair kader	35.079	0	0	0	0
Jeugd, incidentele uitvoeringskosten	16.528	2.307	0	0	0
Jeugd, uitvoeringskosten	3.831	5.109	5.109	5.109	5.109
Onderzoek Phoenix 2.0	75.000	0	0	0	0
Doorbelasting consulent jeugd/regie	77.140	79.467	81.487	83.364	85.031
Aanpassing bijdrage BSOB	75	68	74	71	94
Vervallen krediet openbaar gebied dorps huis	-1.369	-2.396	-14.315	-14.255	-14.195
Diverse kleine mutaties incidenteel	2.500	2.500	2.500	0	0
Diverse kleine mutaties structureel	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Programma 6	297.410	227.890	297.723	307.633	320.324

Re-integratie € 40.000 (2021)

De AGR-reserve welke de gemeente jaarlijks ontvangt van IBN en wordt ingezet voor re-integratietrajecten, is op 1 januari 2021 bijna uitgeput. Om die reden moeten de jaarlijkse structurele kosten re-integratie die voorheen uit deze AGR-reserve werden voldaan, worden opgenomen in de bestaande post re-integratiemiddelen. Deze moet dan worden verhoogd met € 40.000 voor 2021 en vanaf 2022 met circa € 112.000. Hiermee wordt de totale post re-integratie in de begroting vanaf 1 januari 2022 een bedrag van € 300.000.

Collectief vervoer Wmo € 11.733

In de raadsvergadering van 6 maart 2020 is ingestemd met Kadernota 2021 van de gemeenschappelijke regeling Kleinschalig Collectief Vervoer Brabant Noordoost: De financiële gevolgen, oplopend van € 11.733 naar € 55.392 in 2024 zijn in deze burap meegenomen.

Extra middelen preventiewerker jeugd € 14.893

In 2017 hebben wij een meerjarige afspraak gemaakt met Ons Welzijn over de financiering van de preventiewerker jeugd, namelijk tegen een gereduceerd tarief. Vanaf 2021 gaan we het reguliere tarief betalen. Hiervoor moet een bedrag ad € 14.893 extra worden geraamd .

Huishoudelijke Verzorging (WMO) € 60.000

Vanaf 2019 is het aantal aanvragen Huishoudelijke Verzorging flink gestegen. Dit heeft te maken met de invoering van het abonnementstarief. Met de invoering van abonnementstarief (2019) is de eigen bijdrage een vast tarief, niet meer inkomensafhankelijk. Hierdoor zijn de kosten ook aanzienlijk gestegen. De raming wordt structureel verhoogd met € 60.000.

Verminderen subsidie Basisteam Jeugd en Gezin (BJG) per saldo € 0

Per 1 december 2019 is de gemeentelijke toegang voor jeugd van start gegaan. Het BJJG verleent alleen nog preventieve jeugdhulp en lichte opvoedondersteuning. Doordat team preventie veel vragen oppakt wordt er minder dan verwacht gebruik gemaakt van de inzet van het BJJG. Hierdoor is de formatie aan de ruime kant bij het BJJG. Vanaf 2021 willen wij 1 fte in kopen bij Ons Welzijn ten behoeve van het BJJG in plaats van de 2fte in 2020.

Indien inwoners van Landerd een vraag hebben over opvoeden en opgroeien dan nemen zij contact op met team preventie (preventiewerkers jeugd en jeugdverpleegkundigen). Indien het een enkelvoudige vraag betreft dan pakt het

team preventie dit zelf op en anders schalen zij op naar de consultants jeugd. Naast het beantwoorden van enkelvoudige vragen voert team preventie community building uit en collectieve preventie. Voor het uitvoeren van deze werkzaamheden is maar beperkt tijd.

Vanaf 2021 gaat de financieringssystematiek voor het inkopen van jeugdhulp veranderen. De consultants jeugd gaan bepalen welke producten de jeugdige nodig heeft en in welke omvang. Dit vraagt een andere en mogelijk grotere inzet van de toegang.

Om grip te houden op de kosten voor gespecialiseerde jeugdhulp is het belangrijk dat team preventie en de consultants jeugd goed op orde zijn.

De kosten van deze extra inzet kunnen budgettair neutraal worden uitgevoerd door vermindering van 1 fte bij Ons Welzijn.

Budgettair kader jeugdhulp € 55.438

Bij raadsinformatiebrief van maart 2020 is uw raad geïnformeerd over het meerjarig budgettair kader voor jeugdhulp voor de jaren 2021 tot en met 2023 (inclusief uitvoeringskosten). Daarnaast is het kader voor 2020 geactualiseerd. De actualisatie van het budgettair kader heeft als gevolg dat de kosten voor 2020 met € 35.079 stijgen voor het onderdeel jeugdhulp. De uitvoeringskosten stijgen voor 2020 een bedrag ad. € 16.528 incidenteel en € 3.831 structureel. Voor 2021 gaat het om een bedrag van € 2.307 incidenteel en € 5.109 structureel.

Onderzoek Phoenix 2.0 € 75.000

We investeren extra middelen voor burgerparticipatie met als doel ondersteuning van het proces Phoenix 2.0, als impuls voor opkomende burgerinitiatieven en waar mogelijk ook ten behoeve van ontwikkelingen in het kader van de Regiodeal Noordoost Brabant.

Doorbelasting uren consulent jeugd/regie € 77.140

In de primitieve begroting zijn de salariskosten van de consultants jeugd/regie geraamd op een stelpost. De salariskosten worden door een wijziging in deze burap op de juiste wijze verantwoord middels doorbelasting van uren naar het juiste product. Per saldo voor deze programma's € 0.

Zie toelichting bij programma 9

Aanpassing bijdrage BSOB € 75

Door stijging van kosten van waardering van objecten wordt de bijdrage voor de BSOB hoger. In 2020 stijgt de bijdrage in totaal met € 10.805. In 2024 is de bijdrage € 13.043 hoger. Voor programma 9 stijgt de bijdrage met € 13.557 in 2020. Voor programma 6 stijgt de bijdrage met € 75 en voor programma 7 wordt de bijdrage met € 2.827 naar beneden bijgesteld.

Overhevelen krediet dorps huis Zeeland - € 1.369

Op 26 september 2019 is door de raad krediet beschikbaar gesteld voor de bouw van het dorps huis Zeeland, de ontwikkeling GREX en inrichting openbaar gebied. Op dat moment was nog niet helemaal duidelijk of heel dat openbaar gebied rond het gebouw vrij toegankelijk zou zijn of dat er delen afgesloten zouden kunnen worden direct rond het gebouw. Inmiddels is duidelijk dat het gehele gebied rond het gebouw vrij toegankelijk openbaar gebied wordt. Dit betekent dat het krediet van openbaar gebied gebouwgebonden overgezet moet worden naar openbaar gebied niet-gebouwgebonden, van dorps huis naar wegen/terreinen. Het krediet wordt daarom overgeheveld van 6740401 naar 7210041.

Voor openbaar gebied dat niet bij het gebouw hoort is de BTW compensabel. Dat gold niet voor gebouwgebonden openbaar gebied. Daarnaast geldt voor het

openbaar gebied een afschrijvingstermijn van 30 jaar. In het oorspronkelijke krediet was (voorlopig) gerekend met 40 jaar.
Per saldo (programma 2 en programma 6) zijn er kleine verschillen in alle jaren (< € 1.000). Zie ook programma 2.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

<i>Bedragen -/- is voordelig</i>					
Programma 7	2020	2021	2022	2023	2024
Aanpassing bijdrage BSOB	-2.827	-2.997	-2.854	-3.017	-2.403
Klimaatmiddelen a.g.v. regeling reductie energiekosten	151.200	0	0	0	0
Regeling reductie energiekosten	-151.200	0	0	0	0
Lagere kosten afvalinzameling	-141.352	-163.227	-163.227	-163.227	-163.227
Lagere opbrengst PMD afval	13.500	18.000	18.000	18.000	18.000
Lagere opbrengst afvalstoffenheffing	0	145.227	145.227	145.227	145.227
Hogere bijdrage GGD	18.095	18.095	18.095	18.095	18.095
ODBN op basis van werkprogramma 2020	-33.139	-33.139	-33.139	-33.139	-33.139
Aanpassing storting in voorziening riolering	19.324	0	0	0	0
Diverse kleine mutaties					
Programma 7	-126.399	-18.041	-17.898	-18.061	-17.447

Aanpassing bijdrage BSOB -€ 2.827

Door stijging van kosten van waardering van objecten wordt de bijdrage voor de BSOB hoger. In 2020 stijgt de bijdrage in totaal met € 10.805. In 2024 is de bijdrage € 13.043 hoger. Voor programma 9 stijgt de bijdrage met € 13.557 in 2020. Voor programma 6 stijgt de bijdrage met € 75 en voor programma 7 wordt de bijdrage met € 2.827 naar beneden bijgesteld.

Regeling Reductie Energieverbruik per saldo € 0

Eind 2019 is een subsidiebeschikking van € 151.200 van het Rijk ontvangen voor het verminderen van CO₂-uitstoot door het nemen van energiebesparende maatregelen door huiseigenaren en huurders. Doel is om projecten binnen de gemeente op te zetten waarmee huiseigenaren voorgelicht en gestimuleerd worden om energiebesparende maatregelen te nemen. De besteding van deze middelen past binnen de Energie en klimaatagenda 2020-2021 gemeente Landerd.

Afval - lagere verwerkingskosten Restafval/GFT € 75.727

In de primitieve begroting hebben we rekening gehouden met een forse stijging van het verwerkingstarief 2020. We hadden namelijk verwacht dat de landelijke verbrandingstax aanzienlijk zou stijgen. De verwachte stijging heeft echter geen doorgang gevonden. Dit levert een structureel voordeel op van € 71.491. Ook bij de verwerkingskosten van GFT heeft de verwachte stijging van de verwerkingstarieven niet plaatsgevonden. Dit levert een structureel voordeel op van € 4.236. Dit voordeel wordt ingezet om de afvalstoffenheffing te verlagen.

Afval - lagere kosten plastic metalen verpakkingen en drinkkartons (PMD) € 52.125

Per 1 januari 2020 is het nieuwe regiemodel PMD ingevoerd. Vanaf 1 april 2020 is de gemeente slechts verantwoordelijk voor de inzameling en niet meer voor op- en overslag, sorteren en vermarkten van de PMD inzameling. Dit levert een structurele lastenvermindering op van € 87.500 per jaar (voor 2020 € 65.625 aangezien de start pas vanaf 1 april 2020 is).

Hierdoor dalen de opbrengsten PMD met € 18.000 (voor 2020 € 13.500). Per saldo leidt dit tot een structureel voordeel vanaf 2021 van € 69.500 (voor 2020 is dit voordeel € 52.125). Dit voordeel wordt ingezet om de afvalstoffenheffing te verlagen.

Hogere bijdrage GGD € 18.095

In de raadsvergadering van 5 maart 2020 is de Kadernota 2021 van de GGD Hart voor Brabant aan de orde gesteld. Op basis van deze Kadernota bedraagt de bijdrage per inwoner € 34,12 voor 2021. Dit betekent een jaarlijkse verhoging van € 18.095 voor Landerd

Daling ODBN € 33.139

De kosten voor ODBN stijgen door toename van het aantal af te nemen uren. Dit zit voornamelijk in asbestinventarisatie, toezicht asbestsloop, klachtenafhandeling, geluidsmetingen en bouwtoezicht. In deze burap worden de budgetten uit de begroting herschikt en verhoogd conform het met ODBN afgesproken werkprogramma. In programma 1 levert dit een voordeel op van € 3.120 in programma 7 een voordeel van € 33.139 en in programma 8 een nadeel van € 59.179. Per saldo in 2020 een nadeel van € 22.830.

Verhoging storting voorziening riolering € 19.324

Voor de begroting 2020 is de storting berekend voor de voorziening riolering. Echter blijkt dat deze niet helemaal juist is berekend. Hierdoor moet de storting verhoogd worden met € 19.324.

Programma 8 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing

<i>Bedragen -/- is voordelig</i>					
Programma 8	2020	2021	2022	2023	2024
Planschades Europaplein	16.106				
Bijdrage ontwikkelaars planschades Europaplein	-15.600				
ODBN op basis van werkprogramma 2020	59.179	69.727	69.727	69.727	69.727
Diverse kleine mutaties structureel	-2.189				
Diverse kleine mutaties incidenteel	3.870				
Programma 8	61.366	69.727	69.727	69.727	69.727

Planschades Europaplein per saldo € 506

Er zijn twee verzoeken om tegemoetkoming in planschade ontvangen van de eigenaar van de woning Europaplein 4 te Schaijk en de eigenaar van de woningen Europaplein 6-8 te Schaijk. Aanvragers stellen schade te hebben geleden als gevolg van het bestemmingsplan "Centrum Schaijk" dat in 2017 is vastgesteld. Deze schade kan grotendeels worden verrekend met de bijdrage van de ontwikkelaars.

Stijging kosten ODBN € 59.179

De kosten voor ODBN stijgen door toename van het aantal af te nemen uren. Dit zit voornamelijk in asbestinventarisatie, toezicht asbestsloop, klachtenafhandeling, geluidsmetingen en bouwtoezicht. In deze burap worden de budgetten uit de begroting herschikt en verhoogd conform het met ODBN afgesproken werkprogramma. In programma 1 levert dit een voordeel op van € 3.120 in programma 7 een voordeel van € 33.139 en in programma 8 een nadeel van € 59.179. Per saldo in 2020 een nadeel van € 22.830.

Programma 9 Bestuur en ondersteuning

<i>Bedragen -/- is voordelig</i>					
Programma 9	2020	2021	2022	2023	2024
Wegenschaaf, dubbel geraamd	10.000				
Aframing stelpost prijscompensatie meerkosten IBN	0	-12.105	-12.105	-12.105	-12.105
Aanpassing bijdrage BSOB	13.557	10.867	11.857	11.351	15.352
Vennootschapsbelasting	11.759	27.785	-10.000	-10.000	751
Aanschaf software	32.750	0	0	0	0
Storting in reserve afval	127.852				
Personeelslasten structureel	36.000	72.000	72.000	72.000	72.000
Personeelslasten incidenteel	655.212	834.264			
Dekking personeelslasten incidenteel	-376.600	-307.800			
Inhuur personeel ruimte		112.665			
Decembercirculaire	-79.973	45.002	45.255	44.608	43.965
Kosten corona-virus	200.000				
Reguliere personeelsmutaties	38.743	26.555	43.875	40.595	41.406
Doorbelasting consultant jeugd/regie	-77.140	-79.467	-81.487	-83.364	-85.031
Thuiswerken	100.000				
Diverse kleine mutaties incidenteel	-8.847				
Diverse kleine mutaties structureel	29.906	30.091	30.082	30.073	30.064
Programma 9	713.219	759.857	99.477	93.158	106.402

Correctie wegenschaaf € 10.000

Per abuis is de wegenschaaf ad € 10.000 twee keer als onttrekking geraamd op de reserve in programma 9 op de exploitatie. Dit is niet juist. Het bedrag wordt nu gecorrigeerd.

Aframing stelpost prijscompensatie meerkosten IBN -€ 12.105 (2021 e.v.)

De meerkosten van IBN (zie toelichting programma 5) worden gedekt door aframing van de stelpost prijscompensatie.

Aanpassing bijdrage BSOB € 13.557

Door stijging van kosten van waardering van objecten wordt de bijdrage voor de BSOB hoger. In 2020 stijgt de bijdrage in totaal met € 10.805. In 2024 is de bijdrage € 13.043 hoger. Voor programma 9 stijgt de bijdrage met € 13.557 in 2020. Voor programma 6 stijgt de bijdrage met € 75 en voor programma 7 wordt de bijdrage met € 2.827 naar beneden bijgesteld.

Vennootschapsbelasting € 20.295 (totaal in periode 2020 – 2024)

De raming in onze begroting 2020 was gebaseerd op de aangifte over het jaar 2017 en daarbij werd uitgegaan van een gemiddelde belasting van € 10.000 per jaar in de komende jaren.

Inmiddels is de aangifte 2018 ingediend en een nieuwe doorrekening gemaakt van deze belasting op basis van de nog te verkopen gronden binnen de GREX.

Dit betekent dat we in 2020 en 2021 meer gaan betalen en in 2022 en 2023 waarschijnlijk niets. In 2024 weer iets meer dan € 10.000.

De ramingen worden dan:

2020 € 21.759

2021 € 37.785

2022 € 0

2023 € 0

2024 € 10.751

Aanschaf software € 32.750

Voor thuiswerken (€ 6.750) en Microsoft Office (€ 26.500) wordt software aangeschaft.

Storting in de reserve afval € 127.852

Door lagere verwerkingskosten van het afval (zie toelichting programma 7) wordt het voordeel gestort in de reserve afval. Deze reserve wordt ingezet om tarieven van de afvalstoffenheffing te egaliseren.

Personeel 2020 per saldo € 314.612

Vanuit de afdelingsplannen 2020 is geconstateerd dat de continuïteit en dienstverlening aan inwoners, ondernemers, organisaties en gemeentebestuur niet overal verzekerd is.

Een aantal zaken liggen hieraan ten grondslag:

- Een toename in aanvragen voor bestemmingplannen, ingewikkelde vergunningen en juridische ondersteuning.
- We hebben helaas te maken met langdurig uitval van medewerkers.
- Een toename aan dossiers (bijvoorbeeld afbouw van de intramurale GGZ, beschermd wonen, vroege- en voorschoolse educatie, lokale sportakkoorden) en eigen ambitie (bijvoorbeeld 'handhaving campings' of het dossier 'safehouse/point O'. Regionaal gaat het bijvoorbeeld om de ambitie op Agrifood Capital of op de transformatie van de Jeugdzorg.
- Door bijvoorbeeld grote projecten zoals Sport en Spel Reek of Dorpshuis Zeeland, een toegenomen facturenstroom, steeds strengere eisen vanuit de accountant in de controle van de P&C cyclus heeft de afdeling financiën prioriteiten moeten stellen. Dit is ten koste gegaan van de vakkennis van medewerkers, verzekeringen, invorderingen en de kwaliteit van dienstverlening.
- De herindeling heeft zijn weerslag op de beschikbaarheid van medewerkers. En ook de gemeentesecretaris en de leden van het managementteam constateren in toenemende mate dat de aandacht voor een aantal "standaard" werkzaamheden naar de achtergrond dreigt te geraken, door met name toenemende werkdruk rondom de herindeling.

Het gaat om een tijdelijke toename van dossiers en taken die niet kunnen blijven liggen 'omdat we er geen tijd voor hebben', in combinatie met de extra inzet voor de herindeling. Dat geldt niet voor de uitbreiding binnen het team uitvoering sociaal domein. Daar is de huidige formatie de afgelopen jaren niet uitgebreid, waar de werkzaamheden en verantwoordelijkheden fors zijn uitgebreid. Daarom wordt alleen hier om een structurele formatie-uitbreiding gevraagd.

De bedragen die zijn opgenomen in het overzicht zijn gebaseerd op inhuurprijzen.

Inhuur personeel ruimte € 112.665 (2021)

In de begroting 2020, jaarschijf 2021 is een bedrag voor tijdelijk personeel afdeling Ruimte opgenomen.

Deze kosten zijn geraamd op basis van tijdelijke contracten.

Op basis van de toezichtregels van de provincie moet dit personeel worden ingehuurd en mag er geen tijdelijk contract worden afgesloten als dit incidenteel geraamd wordt.

Bij tijdelijke contracten moeten de ramingen voor alle jaren van de begroting structureel worden opgenomen omdat zij er van uitgaan dat er dan ook vaste taken worden uitgevoerd, ook al is dat personeel er maar tijdelijk.

Omdat het om tijdelijk werk gaat verhogen we de kosten op basis van inhuurtarieven met € 112.665.

Decembercirculaire 2019 € 79.973

In deze 1^e burap worden de meerjarige financiële gevolgen van de decembercirculaire meegenomen. U bent hierover geïnformeerd via een raadsinformatiebrief. Voor programma 9 betekent het een voordeel van € 79.973 in 2020. Voor de jaren erna is het nadeel ongeveer € 45.000. In dit bedrag zit de bijdrage van € 12.212 voor de buurtsportcoach (zie programma 5). Het nadeel ontstaat grotendeels doordat we destijds een stelpost van € 72.000 hebben opgenomen. Deze stelpost heeft betrekking op de algemene uitkering in relatie met het BTW-compensatiefonds. In de meicirculaire 2018 is de systematiek gewijzigd. Op basis van richtlijnen van de provincie is er toen een stelpost opgenomen. Deze is bij de septembercirculaire 2018 al naar beneden bijgesteld. Uit voorzichtigheidsprincipe en omdat we ervan uit gaan dat we geen extra uitkering ontvangen laten we de stelpost vervallen.

Coronavirus € 200.000

Op 1 april jl. heeft de raad een memo ontvangen van het college (verklaring geen bedenkingen) waarin het college vraagt om € 200.000 voor dekking van kosten van de coronacrisis. Dit geld is bedoeld om de (eerste) kosten die gemaakt moeten worden voor de eigen organisatie maar ook om derden te kunnen helpen. Er zijn geen wensen of bedenkingen van de raad ontvangen en daarom kan dit bedrag in deze burap worden opgenomen.

Reguliere personeelsmutaties € 38.743

Na het opstellen van de personeelsbegroting hebben er diverse wijzigingen plaatsgevonden, bv. functie-onderhoud. Deze kleine wijzigingen zijn in deze burap meegenomen.

Doorbelasting consulent jeugd/regie € 77.140

In de primitieve begroting zijn de salariskosten van de consulenten jeugd/regie geraamd op een stelpost. De salariskosten worden door een wijziging in deze burap op de juiste wijze verantwoord middels doorbelasting van uren naar het juiste product. Zie ook programma 6. Per saldo voor deze programma's € 0.

Thuiswerken € 100.000

Thuiswerken heeft tijdens de corona-maatregelen noodgedwongen een vlucht genomen. Ook als medewerkers weer volop gebruik kunnen maken van het gemeentehuis, kan echter niet iedereen op alle werkdagen terugkeren. In 'het nieuwe normaal' zullen we namelijk meer afstand moeten houden. Thuiswerken blijft dus onderdeel in vrijwel ieders werkweek. Er zijn faciliteiten nodig om thuiswerkplekken goed in te kunnen richten. Het benodigde bedrag is voor 2020 geraamd op € 100.000. Bij de 2^e burap zal het bedrag worden herschikt. Het budget wat voor hardware benodigd is, wordt dan volgens de notitie afschrijvingsbeleid afgeschreven in 5 jaar. Er is memo verklaringen gezonden naar de raad. Tot en met 27 mei 2020 kan de raad wensen of bedenkingen kenbaar maken.