

Oirschot



Kadernota 2021

Juni 2020

Inhoudsopgave

Inleiding	3
Mission Statement	4
Programma 1: Sociale Leefomgeving	6
Programma 2: Ondernemen	9
Programma 3: Ruimtelijke leefomgeving	11
Programma 4: Beheer openbare Ruimte	13
Programma 5: Bestuur en dienstverlening	16
Financiën	19
A. Financieel perspectief 2021-2024 going concern	19
B. Nieuw beleid/nieuwe ambities	22
C. Ombuigingen en bezuinigingen	23
D. Reservepositie	25
E. Investeringsplan 2021-2024	26
F. Financieel technische uitgangspunten	27
Bijlagen	34
Bijlage 1: Toelichting tabel financieel perspectief going concern	34
Bijlage 2: Actualisatie investeringsplan 2021-2024	39
Bijlage 3: Inzet post prijsstijging 2020	45

Inleiding

Voor u ligt de kadernota 2021 in aanloop naar het opmaken van de begroting 2021. In deze kadernota worden de uitdagingen van de gemeente Oirschot voor het komend jaar geschetst. Uitdagingen die voortkomen uit staand beleid, aanpassing van wet- en regelgeving en ambities zoals o.a. verwoord in het Beleidsakkoord en Mission Statement. Tegelijk hebben we te maken met een crisis als gevolg van het corona-virus. En toch zullen we voor 2021 een solide begroting moeten vaststellen en zullen we moeten bepalen welke keuzes daarvoor moeten worden gemaakt. Er zitten immers grenzen aan dat waar we als Oirschot toe in staat zijn.

Binnen deze grenzen is gezocht naar een goede balans voor de gemeente Oirschot. Het college legt u met deze kadernota een richting voor die in haar ogen die goede balans kan brengen. Deze richting vergt het maken van keuzes. Keuzes die weloverwogen en belangrijk zijn voor de gemeente Oirschot. Keuzes die gemaakt zijn vanuit de gedachte; beter 10 dingen goed dan 20 dingen half.

De keuzes die we aan u voorleggen hebben altijd te maken met de onderwerpen die we belangrijk vinden voor 'ons Oirschot' en passen binnen omvang van ons huishoudboekje. Dat betekent dat er zaken zijn die we waarschijnlijk ook belangrijk vinden maar helaas voorlopig nog niet kunnen realiseren. Dat is vervelend maar het uitgangspunt is 'gezond zijn en gezond blijven'.

Zoals al eerder gemeld betekent de Coronacrisis veel voor onze gemeente. Impact en omvang zijn op dit moment nog niet duidelijk maar dat er een effect is op de economische ontwikkeling in onze gemeente en er grote financiële gevolgen te verwachten zijn mag duidelijk zijn. Uiteraard houden we u hiervan op de hoogte en zodra er ontwikkelingen zijn wordt u hiervan in kennis gesteld.

De financiële situatie blijft, mede door de verwachte herijking van het gemeentefonds, onze aandacht vragen. We vragen uw raad om daar bij het maken van keuzes, die mogelijk anders zijn dan de keuzes van het college, rekening mee te houden. We zijn een financieel gezonde gemeente maar alertheid blijft, gelet op de ontwikkelingen, op zijn plaats. Als we allemaal die alertheid vasthouden gaan er ondanks de, soms sombere, vooruitzichten de komende jaren mooie dingen gebeuren in 'ons Oirschot'.



Mission Statement

Oirschot kent het mooie **mission statement**: Monumentaal ondernemend en groen, daar voelt de mens zich thuis. Dit bestrijkt alle programma's in de programmabegroting. Als we willen komen tot een evenwicht inkomsten-uitgaven zullen we keuzes binnen de context van onze mission statement moeten maken. De kool en de geit sparen werkt immers niet.

Wij zijn een ambitieuze gemeente die aan de weg wil timmeren om onze gemeente leefbaar, bereikbaar en gezond te houden. Wij leggen al de belangrijke ontwikkelingen die wij zien en willen realiseren in deze kadernota per aandachtsveld vast om op die manier duidelijk te maken dat er aandacht is voor tal van velden. Maximale inzet op alle velden, alle wensen invullen vraagt keuzes, onze ambities realiseren brengt een kostenplaatje met zich waar op dit moment onvoldoende inkomsten tegenover staan.

Wat gaan en willen we doen?

In oktober 2019 is de begroting 2020 - 2023 vastgesteld. Inmiddels zijn we een periode verder en is het tijd richting begroting 2021 te kijken. Volgens goed gebruik kijken we dan altijd even terug, om vervolgens vooruit te blikken.

Algemene Uitkering

De inkomsten vanuit de Algemene Uitkering wijzigen. Eerder heeft u met ons voorstel ingestemd om de september-circulaire nog niet te verwerken. Inmiddels zijn we zover dat we deze meenemen in de berekening. We weten dat er een herijking gemeentefonds aanstaande is en we vernemen op meerdere fronten dat de uitwerking hiervan voor kleinere gemeenten een negatief resultaat heeft.

Gemeenschappelijke regelingen

Oirschot participeert in een groot aantal gemeenschappelijke regelingen. Deze organisaties hebben inmiddels hun begroting voor 2021 in beeld, en gemotiveerd bij ons neergelegd. Er is een aantal gemeenschappelijke regelingen waarvan de begroting niet toeneemt maar ook een aantal (w.o. GRSK) waar de begroting fors hoger is dan afgelopen jaren wat zijn effect heeft op onze begroting.

Kosten Participatie en WMO

We zien dat de kosten voor participatie fors toenemen. Dit is het gevolg van meer aanvragen voor en toekennen van een uitkering. Ook de kosten voor de WMO stijgen proportioneel, als gevolg van een beleidswijziging op rijksniveau (abonnementstarief voor huishoudelijke hulp zonder inkomenstoets). Ook valt de BUIG-uitkering lager uit.

Andere majeure wijzigingen

Dan is er nog een scala aan andere majeure wijzigingen met een meerjarig karakter: zoals bijv. de cao-aanpassing die tot hogere tarieven leidt bij de Jeugdhulp en ook bij de WSD, en ook zijn de pensioenpremies voor onze eigen medewerkers en de verzekeringspremies gestegen.

We zien een kostenstijging bij de jeugdhulp, sommige situaties vragen maatwerkaanpak, of worden via landelijke zorg aangepakt. Voor 2020 betekent dit een extra uitgave of dit een meerjarig karakter gaat kennen is nog niet bekend.

Corona-crisis

En verder is natuurlijk sprake van de Corona-crisis.

Wat dit allemaal teweeg brengt is nog onduidelijk. We verwachten een significant lagere opbrengst toeristenbelasting, minder opbrengsten onroerend zaakbelasting voor de niet-woningen vanwege mogelijke betalingsproblemen en/of faillissementen van eigenaren en/of huurders. Er zijn uiteraard nog veel meer zaken die door de coronacrisis financieel onder druk komen te staan mogelijk met een meerjarig karakter. We verwachten bij de burap hier meer over te kunnen zeggen. We nemen daar ook de mogelijke compensatie van uit het Rijk in mee.

Hierna volgt per programma een aantal ontwikkelingen welke we zien optreden. Hier maken we onderscheid in wettelijke taak, focus beleidsakkoord, overige ontwikkelingen en wensen en ombuigingen.

Programma 1: Sociale leefomgeving

Iedereen draagt bij naar vermogen, we hebben oog voor elkaar, helpen waar nodig en bieden een veilige leefomgeving aan alle inwoners.

Programma 1: Sociale Leefomgeving

1. Wettelijke taken

1.1 Nieuwe wetten

Er komt weer een aantal wetswijzigingen vanuit het Rijk naar de gemeenten. Het gaat om de Inburgeringswet, Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang en aanpassingen van de Participatiewet en de Jeugdwet. Als het Rijk middelen beschikbaar stelt voor de implementatie en uitvoering, zetten we die daarvoor in. Mocht dat niet toereikend zijn, komen we daar bij uw raad op terug.

Hierna volgt een korte uitleg per wettelijke aanpassing:

1.1.a. Inburgeringswet

De Inburgeringswet treedt halverwege 2021 in werking. Doel is dat voor elke nieuwkomer een plan van aanpak wordt opgesteld en dat de gemeente de regie moet voeren op de uitvoering van dit persoonlijk inburgeringsplan (PIP).

1.1.b. Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang

De taak Beschermd Wonen gaat gefaseerd per 2022 over naar gemeenten. Maatschappelijke Opvang blijft nog 4 jaar bij de centrumgemeente Eindhoven.

1.1.c. Participatiewet

In 2021 wordt de Participatiewet aangepast. Iedereen die een uitkering krijgt, moet een tegenprestatie leveren.

1.1.d. Jeugdwet

Het Rijk heeft aangekondigd de Jeugdwet te gaan aanpassen. Ook is het Rijk bezig met aanpassing van het zogenaamde Woonplaatsbeginsel. Het is op dit moment nog onduidelijk wat dit voor onze gemeente gaat betekenen.

2. Beleidsakkoord

2.1 SCC De Enck

De Enck verkeert in zwaar weer. De vraag is in hoeverre de gemeente hierbij moet ondersteunen. Incidenteel is een bedrag nodig van € 174.000 om het verlies in het boekjaar 2019/2020 af te dekken. In 2020 zal onderzocht worden wat de toekomst van de Enck gaat zijn. Daarnaast is sprake van een liquiditeitsprobleem bij de Enck.

3. Overige ontwikkelingen en wensen

3.1 Transformatieagenda Sociaal Domein

In 2020 zijn we gestart met een aantal pilots om de transformatie / kanteling daadwerkelijk inhoud te geven. Doel hiervan is dat we meer uitgaan van wat mensen zelf of met hun omgeving kunnen in plaats van door te verwijzen naar zware zorg. Ons devies daarbij is 'zo licht als mogelijk en zo zwaar als nodig'. Hiervoor heeft de raad 3 jaar lang € 150.000 beschikbaar gesteld om € 250.000 structureel te besparen op de zorgkosten. Om deze transformatie door te kunnen zetten, is het voorstel om het surplus aan besparingen in te zetten voor de bestaande en nieuwe transformatie-activiteiten, wat als financieel vliegwiel kan dienen.

3.2 Grip Sociaal Domein

Het afgelopen jaar zijn we al volop bezig geweest om meer grip te krijgen op het sociaal domein. We hebben de monitor doorontwikkeld, waardoor we steeds beter kunnen sturen. Uit een drietal rapporten blijkt echter dat we nog de nodige stappen moeten zetten. Dat gaat om 'Grip op Jeugd', het Rekenkameronderzoek over WMO en de uitkomsten van de Visitatiecommissie van de VNG. We willen de komende tijd hier extra op inzetten om de verbeterpunten uit deze rapporten op te kunnen pakken om op die manier meer grip en sturing te krijgen op het sociaal domein.

3.3 Toekomst Sociaal Domein

In 2020 onderzoeken we de haalbaarheid van eigen regie voor de toekomst van het sociaal domein. Eind 2020 komt dit onderwerp terug op de agenda van de raad. Op basis van het besluit is dan duidelijk hoe het vervolgtraject eruit ziet en welke (financiële) gevolgen dat met zich meebrengt. Dit loopt gelijk op in de tijd met de doorontwikkeling GRSK, zie programma 5.

4. Ombuigingen

4.1 Bibliotheek

We zetten in op een minimale variant van het bibliotheekwerk. Dat betekent dat er alleen een afgiftepunt voor boeken overblijft en dat geen invulling gegeven kan worden aan een aantal maatschappelijke taken zoals aanpak laaggeletterdheid, ontmoetingsplek en laagdrempelige cursussen. Na de bezuiniging blijft nog 150.000 euro over voor het bibliotheekwerk. Hierover gaan wij in gesprek met de bibliotheek.

4.2 Individuele muzieksubsidies (rugzakje)

We bouwen de individuele muzieksubsidies af. Dat is namelijk geen wettelijke taak. Ouders met weinig financiële middelen kunnen een beroep doen op Stichting Leergeld. De subsidies voor muzieklessen op school en in groepsverband blijven wel bestaan.

4.3 WIJzer

De besparing op servicekosten bij WIJzer kunnen we al in 2021 inboeken. Voor de opvolgende jaren hadden we deze al ingerekend.

4.4 Inkomenstoets

We zetten in op een 'inkomenstoets' bij huishoudelijke hulp, zodat mensen die financieel zelfredzaam zijn hiervan geen gebruik maken. Het gaat dus om een moreel appèl op degenen die het zelf kunnen betalen. Hiermee proberen we de WMO-kosten ten gevolge van het abonnements-tarief terug te dringen.

4.5 Leefbaarheidsinitiatieven

We stemmen het budget voor de leefbaarheidsnetwerken af op wat ze al jarenlang daadwerkelijk gebruiken. Daardoor vervalt wel de structurele vrije ruimte om in te kunnen spelen op initiatieven.

4.6 WSD

We maken voortaan een ton euro minder over naar de WSD vanuit de WSW-gelden die we krijgen vanuit het Rijk. Die benutten we om de interne kosten te dekken die te maken hebben met de uitvoering van de Participatiewet.

Programma 2: Ondernemen

Ondernemerschap, eigenaarschap, zelfredzaamheid en duurzame netwerken dat is ondernemen in 2020

Programma 2: Ondernemen

1. Wettelijke taak

Hier zijn geen ontwikkelingen in te melden

2. Beleidsakkoord

2.1. Centrumvisie

Versterken identiteit en economische kracht. De vitaliteit en kwaliteit van het centrum van Oirschot staan al langere tijd onder druk: minder bezoekers, leegstand, zorgen voor horeca en middenstand. Het is dan ook hoognodig om een visie voor de middellange termijn te schrijven, waarin die economische vitaliteit de drager is. De corona-crisis heeft de urgentie nog versterkt: korte termijnmaatregelen vragen om actie nu. De middellange termijn maatregelen worden in de visie benoemd. Tevens worden investeringen uitgewerkt.

2.2. Monumentensubsidie

We zetten de subsidieregeling voor monumenten voort teneinde het beleid van de gemeente als erfgoeddorp te verstevigen.

3. Overige ontwikkelingen en wensen

3.1. Meerjaren uitvoeringsprogramma Vitaal Landelijk Gebied

Met dit programma bouwen we aan een buitengebied dat groen is (biodivers/natuur, klimaat en energie), karakteristiek is (landschap, erfgoed), gezond en economisch duurzaam.

Zo dragen we bij aan een optimaal leef-, woon- en vestigingsklimaat dat interessant is voor vestiging uit de regio. Daarenboven is dit programma een belangrijke randvoorwaarde voor onze eigen inwoners, het draagt immers bij aan de Oirschotse identiteit, vitaliteit, gezondheid en het welzijn.

3.2. Onderzoeken of revitalisering van bedrijventerreinen De Stad en Steenfort mogelijke kansen biedt

Het raadsbesluit om bedrijventerreinen de Stad en Steenfort door te lichten zal resulteren in geconstateerde knelpunten welke opgelost moeten worden. Deze aanpak moet een bijdrage leveren aan voldoende ruimte voor bedrijvigheid en sterke en toekomstgerichte werklocaties. Daarbij is tevens het doel om de werkgelegenheid in de gemeente te behouden, door knelpunten die door de tijd zijn ontstaan uit te lichten en hier treffende maatregelen op te nemen.

1. Toeristenbelasting
2. Gezien de huidige ontwikkelingen is het voorstel om de verhoging van de toeristenbelasting (€0,30) waartoe eerder werd besloten te halveren.

4. Ombuigingen

4.1. Bijdrage instandhouding en restauratie monumenten

Deze bijdrage wordt deels geschrapt, het bedrag dat overblijft wordt toereikend geacht.

4.2. Bijdrage aan Visit Oirschot voor ondernemerssupport

De doorontwikkeling van Visit Oirschot en de ondersteuning van onze ondernemers blijft de komende jaren belangrijk. Dat neemt niet weg dat we ervoor kiezen er voor om een deel van de bijdrage te schrappen uitgaande van een te maken efficiëncyslag.

4.3. Subsidie Halloween en Matthäus Passion en Open Monumentendag

Oirschot wil zich graag blijven profileren met kwalitatieve en publieksaantrekkende evenementen. Wel vanuit focus en daarom beperken we ons tot de genoemde evenementen en de Open Monumentendag. Het op deze post gereserveerde budget kan dan worden ingekrompen.

Programma 3: Ruimtelijke leefomgeving

Actuele ruimtelijke plannen, snelle vergunningverlening en het stimuleren van marktpartijen om juiste woonsegmenten aan te bieden.

Programma 3: Ruimtelijke leefomgeving**1. Wettelijke taak****1.1. Energietransitie en Regionale Energie Strategie en transitie Warmte:**

In het beleidsakkoord is de energietransitie als prioritair aangewezen. De energietransitie is een nieuwe taak voor gemeenten. In het klimaatakkoord is opgenomen dat Nederland opgedeeld is in verschillende regio's (Oirschot valt onder RES-gebied MRE) en elk een bod moet gaan doen. Het eerste bod moet in 2021 worden gedaan bij de Rijksoverheid en moet vervolgens elke 2 jaar herzien worden. Op dit moment zijn we in de subregio De Kempen bezig i.h.k.v. de RES met het opstellen van beleids- en toetsingskader voor het project grootschalige zon- en windenergie. In juni 2020 wordt dit behandeld in de raad.

Daarnaast is in het klimaatakkoord opgenomen dat elke gemeente in Nederland een Transitievisie Warmte op moet stellen. Bij raadsbesluit van januari 2020 is besloten om voor de jaren 2020 en 2021 € 250.000 beschikbaar te stellen voor het uitvoeringsprogramma energiebeleid en dit te financieren uit de reserve beleidsakkoord, teneinde bij de jaarrekening 2019, bij bestemming van het resultaat, een gedeelte van het bij de decembercirculaire verkregen incidentele bedrag a € 237.000 terug te storten in de reserve beleidsakkoord. Gezien de ontwikkelingen zullen we u bij de resultaatbestemming voorstellen het bedrag niet terug te storten in de reserve beleidsakkoord maar ook in te zetten voor de warmtetransitie

1.2. Omgevingswet

Door de Omgevingswet verandert het wettelijk instrumentarium, dat bovendien - in tegenstelling tot voorheen - verplicht onderhouden / actueel gehouden moet worden. Deze taak zal het nodige van ons vergen. Inmiddels is bekend dat de invoering van de Omgevingswet is uitgesteld tot 1 januari 2022.

1.3. Bodemtaken

Met het inwerking treden van de Omgevingswet verschuiven de taken voor bodem (vergunningverlening bij bodemsanering - toezicht en handhaving) van bevoegd gezag van de Provincie naar gemeenten. Wij krijgen een bedrag hiervoor van de rijksoverheid, maar onduidelijk is hoeveel budget elke gemeente van de Rijksoverheid gaat ontvangen. Mocht dat niet toereikend zijn, komen we daar bij uw raad op terug.

2. Beleidsakkoord

2.1. Versnelling woningbouw

Organiseren van voldoende woningbouw is een essentiële taak voor een vitale gemeente. Oirschot heeft een pittige taak om genoeg woningen te bouwen voor de verschillende doelgroepen in een straf tempo. Ook de in SGE-verband met het Rijk gesloten Woondeal biedt kansen voor Oirschot. Dit leidt tot tijdelijk fors extra werk bovenop het huidige werk in de vorm van het (ruimtelijk en juridisch-planologisch) mogelijk maken van de (forse) extra woningbouwopgave.

3. Overige ontwikkelingen en wensen

nvt

4. Ombuigingen

4.1. Vastgoed afstoten

Er ligt een notitie vastgoedbeleid gemaakt door een externe partij. Hierin staat aangegeven hoe wij met vastgoed kunnen omgaan en er is een overzicht eigendommen, strategisch en niet-strategisch, in opgenomen. Niet-strategisch vastgoed mag verkocht worden, strategisch vastgoed niet. We hebben niet veel vastgoed dat afgestoten kan worden maar we zijn er ook niet actief mee. Er is echter wel budget voor strategisch vastgoedbeleid dat kan worden ingezet. Dit budget wordt onder andere ingezet voor het uitwerken van OSMO. In 2021 moeten we hier nadrukkelijk naar gaan kijken waarbij de lijst van niet-strategisch vastgoed bepalend is.

Programma 4: Beheer openbare ruimte

Verbeteren van de kwaliteit van de openbare ruimte met aandacht voor klimaat, leefbaarheid en duurzaamheid.

Programma 4: Beheer openbare Ruimte**1. Wettelijke taak**

Er is geen overkoepelend wettelijk kader waarin voor gemeenten alle rechten en plichten met betrekking tot beheer van de leefomgeving zijn vastgelegd. Gemeenten hebben veel lokale keuzevrijheid, maar zijn wel gebonden aan onderstaande wettelijke kaders. Op dit moment doen zich hier geen ontwikkelingen voor.

2. Beleidsakkoord

Geen opmerkingen in dit programma

3. Overige ontwikkelingen en wensen**3.1. Instellen egalisatiereserve sanering wegen**

Voor het opvangen van fluctuaties in de exploitatie als gevolg van saneringskosten door verontreinigingen onder wegen en riolering is een jaarlijkse storting van € 100.000 benodigd in de reserve sanering wegen. Om de reserve op peil te brengen om pieken in saneringskosten te kunnen dekken is in 2020 een storting van € 500.000 benodigd. Wanneer in een jaar de reserve ontoereikend is gebleken wordt er aanvullend een beroep gedaan op de algemene reserve via de Burap of jaarrekening.

3.2. Data op orde:

In 2020 vindt een actualisatie plaats van het areaal. Dit kan leiden tot wijziging van areaal en daarmee de beheerkosten.

3.3. Areaalaccres:

Wijzigingen in de omvang van het te beheren en onderhouden areaal worden bij de herziening van de assetbeheersheets vastgelegd en de budgettaire gevolgen daarvan worden jaarlijks in beeld gebracht en meegenomen met de meerjarenbegroting

4. Ombuigingen**4.1. Verlaging van de kwaliteit doordat basisscenario wordt verlaagd naar het minimale scenario:**

In oktober van 2019 heeft de raad besloten om het beheer van de openbare ruimte aan te laten sluiten op de ambitie die passend is bij de uitstraling van de gemeente Oirschot. Hierbij is besloten

om de exploitatie- en investeringsbudgetten gefaseerd te verhogen om zo de gewenste kwaliteit en ambities te realiseren en te borgen conform het basisscenario.

Dit basisscenario kan aangepast worden naar het minimaal scenario. In de gehele gemeente vindt het technisch onderhoud plaats op kwaliteitsniveau C en netheid/schoon op kwaliteitsniveau B. Dit betekent een structurele verlaging van het exploitatiebudget met € 300.000. Hierdoor zijn minimale financiën beschikbaar voor instandhouding van de het verzorgend onderhoud en de vervangen van de objecten in de buitenruimte. Denk hierbij aan het groen, wegen, riolering, verlichting en meubilair. Uitgangspunt bij de bezuiniging op de kwaliteit van het beheer van de openbare ruimte is soberheid; doen wat minimaal verplicht is en voorkomen van kapitaalvernietiging. Het 'huis is op orde' met budget voor inventarisatie, instandhouding en vervanging van alle assets. Echter is er geen (financiële) ruimte om invulling te geven aan maatschappelijke opgaven en bestuurlijke doelen, in te spelen op wensen van bewoners, tegenvallers of incidenten.

Ook de projecten (ruimtelijke en landschappelijke ontwikkelingen, nieuwbouw en renovatie) zijn sober en doelmatig. Er worden geen exclusieve materialen toegepast. Beheerbewust ontwerpen staat voorop (minder fraai). Daarnaast kan het gebeuren dat er minder werk met werk gemaakt kan worden omdat budgetten van de verschillende objecten (groen, wegen, riolering, verlichting, meubilair, etc.) hiervoor bij renovatie van straten niet beschikbaar zijn of anders geprioriteerd zijn omdat de veiligheid op andere locaties eerst gewaarborgd dient te worden..

Risico's die deze verlaging met zich meebrengen zijn:

- Het minimaal scenario sluit niet aan op het mission statement en toekomstvisie 2030. Ook de uitvoering zal niet aansluiten op de klimaatdoelstellingen.
- Het inhalen van de achterstand ledverlichting zal gebeuren in 10 jaar in plaats van 5 jaar. Daarnaast zal de invulling van de opgave waterberging en riolering vertragen en pas na 25 jaar gerealiseerd zijn en zal de vervanging van groen minimaal zijn. Als laatste moet participatie onderdeel zijn van reguliere werkzaamheden, waarbij onduidelijk is hoe de maatschappij hierin zal acteren.
- De verwachting is dat meldingen, schades, verkeersonveiligheid en verloedering zal toenemen wat leidt tot meer aansprakelijkheidsstellingen en een hogere werkdruk en kosten bij het Servicebedrijf.
- De ervaring leert dat de verlaging van kwaliteit slechts een maatschappelijke houdbaarheid heeft van korte duur. In het verleden is al vaker bespaard op openbare ruimte welke daarna weer hersteld werd tegen veelal hogere kosten. Het is van groot belang om de verwachting omtrent het beheer van het minimaal scenario actief te communiceren en de verwachtingen t.a.v. de effecten duidelijk worden en dat dit een besluit is van de raad.

4.2. Stoppen met bestrijding eikenprocessierups

Het bestrijden van de eikenprocessierups is geen wettelijke taak. Het niet bestrijden van de eikenprocessierups zal niet de kwaliteit van het groen aantasten. Wel zal dit leiden tot een toename van overlast en daarmee het aantal meldingen. Door te stoppen met de bestrijding wordt structureel € 80.000 bespaard. Echter wordt als gevolg van de zorgplicht wel verwacht dat er gewaarschuwd is, bijvoorbeeld via social media en bebording. Eventuele kosten zullen dan in de Burap worden gemeld, de hoogte is dan afhankelijk van de mate van overlast.

Programma 5: Bestuur en dienstverlening

Een sterke gemeente; krachtig bestuur, goede en kwalitatieve dienstverlening en de financiën op orde.

Programma 5: Bestuur en dienstverlening**Bestuur****1. Wettelijke taak****1.1. Right to challenge**

Er is een wetswijziging aanstaande dat we inwonersinitiatieven moeten ondersteunen, waaronder het right to challenge. Wat dit concreet betekent is nu nog niet bekend, maar is dus wel een wettelijke plicht.

1.2 Wetswijziging legt rechtmatigheidsverantwoording bij het college neer.

Dit gaat een verbreding van de taak van Interne Controle met zich brengen.

2. Beleidsakkoord

Deze kadernota draagt bij aan een financieel gezonde gemeente.

3. Overige ontwikkelingen en wensen**3.1. Doorontwikkeling GRSK (en Sociaal Domein)**

De Kempencolleges hebben in januari 2020 besloten het proces doorontwikkeling GRSK te starten. Besluitvorming eerste fase vindt eind 2020 plaats. Uitvoering van besluiten n.a.v. het vervolgonderzoek doorontwikkeling sociaal domein kan aanzienlijke kosten met zich meebrengen. Dit is nu nog niet in te schatten en is afhankelijk van welke keuzes gemeenten gaan maken. Op dit moment is nog onbekend wat de kosten hiervan zijn en welke ambtelijke inzet hiervoor nodig is. Zie ook programma 1.

3.2. Strategische Kempengemeenten

In 2020 wordt een proces met de vijf Kempengemeenten doorlopen om vervolg te geven aan de Strategische Kempengemeenten. Er wordt besloten hoe de gemeenten gaan samenwerken, dit zal binnen de bestaande financiële kaders moeten plaatsvinden.

3.3. Bestuurlijke Toekomst

In november 2017 stelde de raad een toekomstperspectief vast van verdergaande samenwerking en regionalisering binnen de stadsregio Eindhoven. De raad besloot om vanuit een zelfstandige positie volgens een gefaseerde termijnplanning en onder voorwaarden toe te werken naar dit perspectief. Voor de middellange termijn wordt gehandeld volgens een strategisch stappenplan met in 2020 en 2022 ruimte voor het maken van (nieuwe) strategische keuzes. Op deze momenten wordt de raad

opnieuw in positie gebracht om te bespreken in hoeverre onze zelfstandige positie nog steeds het meest strategische en krachtige uitgangspunt biedt of dat andere keuzes nodig zijn. In 2019 is besloten om in 2020 geen invulling te geven aan de heroverweging omdat lokale en/of regionale ontwikkelingen daar op dit moment geen aanleiding toe geven. We handhaven vooralsnog wel 2022 als moment om opnieuw naar onze strategische bestuurlijke positie te kijken.

3.4. Applicatiebeheer

Applicaties zijn in het verleden aangeschaft zonder rekening te houden met het beheer van die applicatie. In het verleden werd dat er door iemand 'bij gedaan'. Dit is in de huidige tijd niet meer denkbaar. Dit geeft dan ook een verschuiving in takenpakketten en het zoeken naar dedicated applicatiebeheerders. Dit speelt o.a. bij het pakket voor Burgerzaken, een belangrijke applicatie binnen onze dienstverlening.

3.5. Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) is een verplicht onderdeel van de Omgevingswet.

De overgang naar het nieuwe DSO betekent dat de huidige software voor zowel vergunningverlening (Squit) als bestemmingsplannen (RO-beheer) niet meer voldoen. Ook een update van de bestaande software voldoet niet omdat het DSO op een andere manier is opgebouwd. Om vanaf de inwerkingtreding van de wet vergunningen te kunnen verlenen en omgevingsplannen te kunnen vaststellen is daarom aanschaf van nieuwe software noodzakelijk. Voor de aanschaf van software die ziet op vergunningverlening is eind vorig jaar door de colleges in de Kempen besloten om aansluiting te zoeken bij de aanbesteding door de ODZOB. De aanbesteding van de RO-software (plansoftware om omgevingsplannen op te stellen, te communiceren en te publiceren) moet nog worden gestart.

3.6. Gemeenteraadsverkiezingen 2022

Voor deze verkiezingen worden voorbereidingen getroffen die al in 2021 aan de orde zijn.

II. **Dienstverlening**

1. Wettelijke taak

nvt

2. Beleidsakkoord

nvt

3. Overige ontwikkelingen en wensen

3.1. Klanten voelen zich welkom

De raad benoemde 9 kaders voor onze dienstverlening. De raad bediscussieerde daarbij vooral de inrichting van de publiekshal. Die moet gastvrij zijn, maar daarnaast moet die ook voldoen aan Arbo-richtlijnen voor de kcc-medewerkers en veiligheidsrichtlijnen. Er komt een voorstel hoe dit vorm te geven.

3.2. Onze dienstverlening sluit aan bij de wensen van de klant

De raad benoemde 9 kaders voor onze dienstverlening. Eén daarvan is dat onze dienstverlening aansluit bij de wensen van de klant. In het nog vast te stellen dienstverleningsbeleid wordt dit kader uitgewerkt. Daartoe voeren we in 2020 een inwonersonderzoek uit. Verwachting is dat daar diverse actiepunten uit voortkomen, waaronder bijv. het thuisbezorgen van reisdocumenten en het aanpassen van de openingstijden. Dit laatste betekent dat inwoners alleen nog op afspraak het gemeentehuis kunnen bezoeken en dat de tijdstippen waarop dit kan, worden beperkt. Met name begin van de ochtend en eind van de middag zijn momenten dat de inwoner gebruik wil maken van onze diensten. Daarnaast zal ook de avondopenstelling nadrukkelijk worden meegenomen en wordt nagedacht over een openstellingsmoment in het weekend.

4. Ombuigingen

4.1. Aanpassen openingstijden

Door het werken op afspraak kan een structurele besparing worden gerealiseerd

4.2. Personele lasten

Doordat de komende jaren een aantal oudere medewerkers de organisatie verlaten kan er een besparing worden gerealiseerd op diverse toeslagen

Financiën

A. Financieel perspectief 2021-2024 going concern

Om u inzicht te geven in de financiële ruimte in de komende jaren is in onderstaande tabel het verwacht financieel perspectief weergegeven met verwachte financiële ontwikkelingen o.b.v. inzichten op dit moment. In bijlage 1 (blz. 34) hebben we de posten uit onderstaande tabel inhoudelijk toegelicht. Daarnaast geven wij u zoals afgesproken in onderstaande tabel ook inzicht in de majeure afwijkingen voor het lopend jaar 2020.

		Bedragen x € 1.000				
		NB: Positieve zijn nadelig en negatieve bedragen zijn voordelen.				
	I/S	2020	2021	2022	2023	2024
A Saldo begroting 2020-2024						
Exploitatiesaldo na vaststelling Begroting 2020 (zie tabel 2 raadsvoorstel begroting 2020)	S	-329	-108	-23	-200	-273
		voordelig	voordelig	voordelig	voordelig	voordelig
1 Doorwerking raadsbesluiten na vaststelling Begroting						
Raad 26-11-2019 (2e wijz.2020) - Achterstand onderhoud buitensportaccommodaties	S	8	-166	-89	23	-70
		nadelig	voordelig	voordelig	nadelig	voordelig
Exploitatiesaldo start financieel perspectief	A	-321	-274	-112	-178	-343
		voordelig	voordelig	voordelig	voordelig	voordelig
B Scenario ontwikkelingen algemene uitkering		2020	2021	2022	2023	2024
1 Septembercirculaire 2019 (berekend voordeel RIB 15-10-2019)	S	-138	-393	-462	-412	-696
2 Meicirculaire 2020	S	pm	pm	pm	pm	pm
3 Herijking gemeentefonds 2022 (aanname nadeel = 50% van mogelijk max nadeel)	S	0	0	467	933	933
Totaal scenario algemene uitkering	B	-138	-393	5	521	237
		voordelig	voordelig	nadelig	nadelig	nadelig
C Meerkosten verbonden partijen o.b.v. ontvangen begrotingen		2020	2021	2022	2023	2024
1 MRE	S	0	1	1	1	1
2 GGD	S	21	1	6	10	20
3 VRBZO	S	0	0	0	0	0
4 ODZOB	S	0	26	26	26	26
5 WSD	S	0	0	0	0	0
6 GRSK	S	120	189	216	103	139
Totaal meerkosten verbonden partijen	C	141	217	249	140	186
		nadelig	nadelig	nadelig	nadelig	nadelig
D Programmakosten Participatie en wmo o.b.v. 1e marap 2020		2020	2021	2022	2023	2024
1 Programmakosten participatie (werk en inkomen)	S	71	117	117	117	117
2 Programmakosten Wmo	S	110	99	99	99	101
3 Lagere BUIG-uitkering	S	81	81	81	81	81
4 Vangnetregeling BUIG	S	-9	-9	-9	-9	-9
Totaal hogere programmakosten participatie en wmo	D	253	288	288	288	290
		nadelig	nadelig	nadelig	nadelig	nadelig
E Overige majeure wettelijke verplichtingen		2020	2021	2022	2023	2024
1 Hogere premies brand/stormverzekering gemeentelijke gebouwen	S	54	54	54	54	54
2 Hogere opbrengst ozb belastingen	I	-182				
3 Indexering jeugdhulp vanaf 2020 o.b.v. CAO	S	56	125	125	125	125
4 Jeugdhulp met maatwerkcontract (ongecontracteerde zorg)	I	58				
5 Jeugdhulp landelijke zorg	I	30				
6 Verhoging bijdrage RIEC/Taskforce	S	0	4	4	4	4
7 Doorstart Kempen Interventie Team	S	0	6	6	6	6
8 Diverse afwijkingen als gevolg van Corona-crisis						
8a1 Minder toeristenbelasting	I	254				
8a2 Extra verhoging toeristenbelasting 2021 halveren (€ 0,15 i.p.v. € 0,30 extra)	S	0	27	27	28	28
8b Minder opbrengst OZB gebruikers niet-woningen	I	27				
8c Minder opbrengst OZB eigenaren niet-woningen	I	21				
8d Lagere opbrengst terrasvergoedingen	I	7				
8e Lagere opbrengst leges APV	I	1				
8f Lagere opbrengst leges burgerlijke stand	I	5				
8g Rijksuitkering Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers (TOZO)	I	-2.177				
8h Uitkeringen aan zelfstandige ondernemers o.b.v. TOZO	I	2.177				
8i Diverse kosten door Corona-crisis	I	pm				
9 Hogere kosten onderhoud buitenruimten door WSD	S	50	50	50	50	50
10 Regionaal operationeel kader milieutoezicht	S	0	0	38	76	76
11 Hogere personele kosten m.n. als gevolg van hogere pensioenpremies	S	15	45	62	78	95
Totaal overige majeure wettelijke verplichtingen	E	396	311	366	421	438
		nadelig	nadelig	nadelig	nadelig	nadelig
F Nieuwe wettelijke taken (A-posten)		2020	2021	2022	2023	2024
1 Uitvoering Participatiewet vanaf 2022	S	0	10	45	45	45
2 Omgevingswet 1 fte nieuw instrumentarium (programmamanager)	S	0	80	80	80	80
3 Ondersteuning inwonersinitiatieven	S	0	pm	pm	pm	pm
4 Capaciteit interne controle	S	0	15	15	15	15
5 Uitvoering Inburgeringswet	S	0	pm	pm	pm	pm
6 Uitvoering taak Bescherm Wonen en Maatschappelijk Opvang	S	0	pm	pm	pm	pm
7 Verschuiving bodemtaken Provincie naar gemeente	S	0	pm	pm	pm	pm
Totaal formatie nieuwe wettelijke taken (A-posten)	F	0	105	140	140	140
		nadelig	nadelig	nadelig	nadelig	nadelig
		2020	2021	2022	2023	2024
Verwacht exploitatiesaldo going concern (A t/m F) excl. nieuw beleid		331	254	937	1.333	949
		nadelig	nadelig	nadelig	nadelig	nadelig
Waarvan incidenteel	I	221				
Waarvan structureel	S	110	254	937	1.333	949

Uit bovenstaande tabel blijkt duidelijk dat voor het onderdeel going concern het financieel perspectief al fors negatief is. Hierbij is nog geen rekening gehouden met volgens het college noodzakelijk nieuw beleid/nieuwe ambities (zie onderdeel B). Het college kiest voor een heldere koers waarin taken die voor de gemeente Oirschot van belang zijn, worden ingevuld zoals in tabel A en B verwoord. Om vervolgens tot een structureel sluitende begroting 2021-2024 te komen, zijn door het college keuzes gemaakt in de vorm van ombuigingen en bezuinigingen. Deze voorstellen staan in tabel C.

B. Nieuw beleid/nieuwe ambities

In onderstaande tabel is het nieuwe beleid opgenomen voor de komende jaren, waarbij een splitsing is gemaakt tussen posten voortvloeiende uit de focus Beleidsakkoord (B-posten) en overig nieuw beleid (C-posten).

			Bedragen x € 1.000				
			NB: Positieve zijn nadelen en negatieve bedragen zijn voordelen.				
		I/S	2020	2021	2022	2023	2024
	Startpositie incl alle nieuwe wettelijke taken.	1	331	254	937	1.333	949
			nadelig	nadelig	nadelig	nadelig	nadelig
	waarvan incidenteel	I	221	-	-	-	-
	waarvan structureel	S	110	254	937	1.333	949
	NIEUW BELED		2020	2021	2022	2023	2024
B	Nieuw beleid B-posten = focus beleidsakkoord						
1a	Situatie de Enck (incidentele kosten)	I	175	0	0	0	0
1b	Situatie de Enck (structurele kosten)	S	0	0	0	0	0
2	Uitvoeringsprogramma Erfgoed	S	0	0	25	25	25
3a	Uitvoeren Centrumvisie (incidentele kosten)	I	0	100	0	0	0
3b	Uitvoeren Centrumvisie (structurele kosten)	S	0	0	0	100	120
4	Deelnemen aan de aanbesteding Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO)	S	0	25	25	25	25
5a	Instellen egaliseringsreserve sanering wegen - incidenteel	I	500	0	0	0	0
5b	Instellen egaliseringsreserve sanering wegen - structureel	S	0	100	100	100	100
6	Stelposit focus beleidsakkoord						
6a	Invullen stelposit uit begroting i.v.m. concrete toedeling aan ambities	S	-50	-100	-150	-350	-350
6b	Duurzaamheid	S	50	100	150	200	200
6c	Centrumvisie	S	0	0	0	130	130
6d	Behoud monumenten	S	0	0	0	20	20
7	IKC de Klep (capaciteit)	I	42	0	0	pm	pm
	Totaal nieuw beleid B-posten	2	717	225	150	250	270
C	Nieuw beleid C-posten						
1	Diverse kosten raadsverkiezingen	S	0	14	9	0	0
2	Ambtelijke capaciteit voor uitvoering transformatiepilots	I	18	18	18	0	0
3	Dienstverleningsbeleid: we meten onze dienstverlening	I	0	0	0	25	0
4	Doorontwikkeling Vitaal Landelijk Gebied	S	0	7	7	7	7
5	Ondersteuning ondernemend Oirschot na de Corona-crisis	I	0	100	0	0	0
6	Onderzoeken of revitalisering van bedrijventerreinen De Stad en Steenfort mogelijke kansen biedt	I	0	100	0	0	0
7	Opvolging grip/monitoring: rekenmodel jeugd	I	19	19	19	pm	pm
8	Opvolging rapporten sociaal domein	I	50	100	0	0	0
9	Museum de Vier Quartieren	S	0	0	60	60	60
	Totaal nieuw beleid C-posten	3	87	358	113	92	67
			2020	2021	2022	2023	2024
	Startpositie + nieuw beleid	4 (1 t/m 3)	1.135	837	1.200	1.675	1.286
			nadelig	nadelig	nadelig	nadelig	nadelig
	Waarvan incidenteel	I	1.025	437	37	25	-
			Totaal € 1.524.000 incidenteel t.l.v. reserves				
	Waarvan structureel	S	110	400	1.163	1.650	1.286

Rekening houdend met het nieuwe beleid leidt dit voor 2024 tot een structureel nadelig saldo van afgerond € 1,3 miljoen in 2024.

C. Ombuigingen en bezuinigingen

In onderstaande tabel zijn de voorstellen voor ombuigingen en bezuinigingen om tot een structureel sluitende begroting 2021-2024 te komen cijfermatig verwerkt.

				Bedragen x € 1.000			
				NB: Positieve zijn nadelen en negatieve bedragen zijn voordelen.			
				2021	2022	2023	2024
Startpositie + nieuw beleid	1			837	1.200	1.675	1.286
				nadelig	nadelig	nadelig	nadelig
Waarvan incidenteel		I		437	37	25	-
Waarvan structureel		S		400	1.163	1.650	1.286
Bezuinigingsvoorstellen				2021	2022	2023	2024
1 Aanbesteding exploitatie sporthal de Klep		S		0	-30	-60	-60
2 Afschaffen beleidsregel individuele muzieksubsidies		S		0	-5	-35	-35
3 Basisscenario wordt aangepast naar minimaal scenario IMBK		S		-300	-300	-300	-300
4 Besparing servicekosten WJzer 2021		S		-40	0	0	0
5 Eigen beleid op toepassen abonnementstarief		S		-25	-25	-25	-25
6 Geen bestrijding Eikenprocessierups		S		-80	-80	-80	-80
7 Korten op leefbaarheidsbudgetten t.b.v. leefbaarheid		S		-15	-20	-20	-20
8 Lagere doortbetaling subsidie WSW aan WSD - inzetten voor formatie wettelijke taken		S		-100	-100	-100	-100
9 Leges huw elijken, kostendekkend		S		-7	-7	-7	-7
10 Minimale variant bibliotheekw erk		S		0	-50	-100	-100
11 Openingstijden inperken (minder personeel benodigd)		S		-10	-10	-10	-10
12 Personeel - overige besparingen		S		-10	-10	-10	-20
13 Schrappen bijdrage instandhouding en restauratie Monumenten		S		0	0	-14	-14
14 Schrappen structurele bijdrage aan Visit Oirschot voor Ondernemerssupport		S		-5	-5	-5	-5
15 Schrappen subsidies passende evenementen: Hallow een en Mattheus Passion		S		-5	-5	-5	-5
	2			-597	-647	-771	-781
				voordelig	voordelig	voordelig	voordelig
Waarvan incidenteel		I		-	-	-	-
Waarvan structureel		S		-597	-647	-771	-781
				2021	2022	2023	2024
finaciele positie zonder verhoging OZB	3 (1 + 2)			240	553	904	505
				nadelig	nadelig	nadelig	nadelig
Waarvan incidenteel (zie tabel nieuw beleid)		I		437	37	25	-
Waarvan structureel	4	S		-197	516	879	505
				voordelig	nadelig	nadelig	nadelig

Zoals uit bovenstaande tabel blijkt leiden deze ombuigingen en bezuinigingen nog niet tot een structureel sluitende begroting (in 2024 resteert nog een tekort van € 505.000). Dit betekent dat we, afhankelijk van de hoogte van de algemene uitkering, niet ontkomen aan een extra OZB verhoging. In onderstaande tabel is het voorstel hiervoor (een extra verhoging van respectievelijk 2,5% in 2021 en 5% in 2022) weergegeven.

		I/S		2021	2022	2023	2024
Structureel tekort	1	S		-197	516	879	505
				voordelig	nadelig	nadelig	nadelig
Voorstel OZB-verhoging							
extra verhoging 2021 2,5% en 2022 5% (bovenop de jaarlijkse reguliere 1,75%)				2,5%	5,0%	0%	0%
extra opbrengst is dan:	2	S		-163	-490	-499	-508
Structureel saldo inclusief extra ozb-verhoging	3 (1 + 2)	S		-360	26	380	-3
				voordelig	nadelig	nadelig	voordelig

Deze tabel laat zien dat, met de op dit moment bekende gegevens, de begroting 2021-2024 met deze OZB-verhoging structureel sluitend is.

D. Reservepositie

In de volgende tabel (Actuele stand van de reserves en voorzieningen) geven we de actuele stand van de reserves en voorzieningen weer. In het overzicht is al rekening gehouden met de gevolgen van het raadsvoorstel Overheveling budgetten van 2019 naar 2020 wat op 23 juni 2020 in de raad wordt behandeld. Voor het overige sluit dit aan met de stand van de reserves en voorzieningen o.b.v. de concept jaarrekening 2019 (vóór accountantscontrole en vóór verwerking Sociaal Domein).

Tabel actuele stand van reserves en voorzieningen (saldo's per 31 december)						
	Begroting 2019	Begroting 2020	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024
1. Algemene reserves						
Algemene reserve	2.938.937	2.251.378	2.525.177	2.634.639	2.812.283	3.154.801
Reserve weerstandsvermogen en risicobeheersing	3.691.690	3.691.690	3.691.690	3.691.690	3.691.690	3.691.690
Sub-totaal 1	6.630.627	5.943.068	6.216.867	6.326.329	6.503.973	6.846.491
2. Bestemmingsreserves						
Algemene dienst:	23.751.273	16.268.838	14.805.749	14.815.527	15.012.300	15.171.357
Grondexploitatie	780.902	1.519.308	1.519.308	1.519.308	1.519.308	1.519.308
Sub-totaal 2	24.532.175	17.788.146	16.325.057	16.334.835	16.531.608	16.690.665
3. Voorzieningen						
Algemene dienst	6.908.066	6.379.967	6.866.285	6.772.959	6.548.347	6.666.799
Grondexploitatie	0	0	0	0	0	0
Sub-totaal 3	6.908.066	6.379.967	6.866.285	6.772.959	6.548.347	6.666.799
Totaal-generaal	38.070.868	30.111.181	29.408.209	29.434.123	29.583.928	30.203.955

Zoals uit de tabel blijkt heeft Oirschot een forse reservepositie waarbij het overgrote deel wel is bestemd. Iedere 4 jaar stellen we het beleid omtrent reserves en voorzieningen opnieuw vast in de nota Reserves en voorzieningen. De nota Reserves en voorzieningen 2018 is vastgesteld in de raadsvergadering van 19 juni 2018.

E. Investeringsplan 2021-2024

In de financiële verordening 2017 hebben we opgenomen dat de investeringen worden geautoriseerd bij de begroting, tenzij de raad bij de begrotingsbehandeling aangeeft van welke investeringen hij een afzonderlijk raadsvoorstel voor autorisatie van het investeringskrediet wil ontvangen. Uw raad heeft, vanuit de raads-werkgroep Planning & Control aangegeven dat u hierbij voldoende informatie nodig heeft om bij de Kadernota keuzes te kunnen maken uit de nieuwe investeringen. Het gaat daarbij om de relevante informatie op hoofdlijnen. Op deze wijze kan de raad bij de Kadernota keuzes maken (één afweegmoment). Het overzicht van de voorgenomen investeringen hebben we opgenomen in bijlage 2 (blz. 39).

Uit een vergelijk met het investeringsplan uit de vorige begroting trekken we de volgende conclusies:

- De investering voor het aanvullend budget dakbedekking sporthal de Klep is verhoogd vanwege bouw-kundige voorzieningen om duurzaamheidsmaatregelen mogelijk te maken (van € 181.500 naar € 238.939). Bij de vaststelling van de begroting 2019 is reeds een investeringsbudget van € 63.561 door uw raad beschikbaar gesteld voor vervanging dakbedekking sporthal de Klep. Vanwege duurzaamheidsmaatregelen is er voor vervanging van de dakbedekking van sporthal de Klep een aanvullend in-vesteringsbudget benodigd van € 238.939, waardoor het totaal benodigde investeringsbudget € 302.500 (= € 63.561 + € 238.939) bedraagt. Voor de extra kosten i.v.m. de duurzaamheidsmaatrege-len zetten we bij de uitwerking van de conceptbegroting de middelen in die binnen de stelpost focus be-leidsakkoord voor duurzaamheid zijn opgenomen;
- De vervangingsinvesteringen voor de buitensportaccommodaties voor de jaren 2021 t/m 2025 zijn op-genomen. De financiële gevolgen van deze vervangingsinvesteringen, voortkomend uit de onderlig-gende meerjarenonderhoudsplanung, zijn in november 2019 door uw raad vastgesteld en verwerkt in de (meerjaren)begroting;
- Het restantkrediet bijdrage reconstructie N395 is opgenomen (1^e deel is gevoteerd bij raadsbesluit van 18-6-2019). Uiteraard is inzet hiervan afhankelijk van de keuze van de raad of de rotonde daadwerkelijk wordt gerealiseerd;
- De vervangingsinvesteringen voor de openbare ruimte zijn voor de diverse onderdelen geactualiseerd o.b.v. het bij de begroting 2020 vastgestelde IMBK basisscenario. Met de hieruit voortvloeiende lasten is al rekening gehouden in de huidige (meerjaren)begroting;
- Het effect van de kapitaallasten uit het investeringsplan ten opzichte van de vorige begroting wordt meegenomen in de Begroting 2021.

In het raadsvoorstel bij de Begroting 2021 zal het college een voorstel doen welke investeringen 2021 bij de begrotingsbehandeling beschikbaar kunnen worden gesteld. We horen dan graag van u of u hiermee kunt instemmen.

F. Financieel technische uitgangspunten

De financieel-technische uitgangspunten hebben betrekking op de te hanteren percentages voor rente en loon- en prijsstijging, de ontwikkeling van de lokale lasten e.d.. Voor de uitwerking van de begroting is het van belang dat deze vooraf worden vastgesteld. We lichten ze in dit hoofdstuk nader toe, met per onderdeel een concreet voorstel. Achtereenvolgend komen de volgende onderwerpen aan de orde:

1. Algemene uitkering uit het Gemeentefonds
2. Ontwikkeling van de lokale lasten
3. Prijsstijging (inflatie)
4. Loonstijging
5. Rente
6. Aantal inwoners en woonruimte
7. Post onvoorzien
8. Begrotingscirculaire 2018
9. Risicoparaagraaf
10. Kengetallen

1. Algemene uitkering uit het Gemeentefonds

De laatste circulaire van de algemene uitkering die in de huidige meerjarenbegroting 2020-2023 is verwerkt is de meicirculaire 2019. Kort voor de begrotingsbehandeling 2020 van 29 oktober 2019 hebben we u (in de raadsinformatiebrief van 15 oktober 2019) geïnformeerd over de uitkomsten van de septembercirculaire 2019.

De uitkomst van deze circulaire was (tabel uit raadsinformatiebrief):

Uitkomsten septembercirculaire 2019 Algemene uitkering				
	2020	2021	2022	2023
Totaal gevolgen september 2019	-138.472	-393.202	-461.521	-411.516
	voordelig	voordelig	voordelig	voordelig

Bij de vaststelling van de begroting 2020 op 29 oktober 2019 heeft u het voorstel van het college overgenomen om de uitkomsten van de septembercirculaire 2019 niet te verwerken in afwachting van de uitkomsten van de aangekondigde herijking van het gemeentefonds in de komende meicirculaire 2020. Doel van de herijking, die met ingang van het begrotingsjaar 2021 was voorzien, is om te komen tot een betere verdeling van de gelden uit het gemeentefonds over de gemeenten die beter aansluiten aan de kosten die de gemeenten maken voor de verschillende taakvelden. De laatste maanden is veel geschreven over de verwachte uitkomsten van de herijking. Begin 2020 kwamen de eerste geluiden naar buiten dat de herijking vooral zou leiden tot een verschuiving van de gelden van de plattelandsgemeenten naar het stedelijk gebied en de plattelandsgemeenten rekening moesten houden met forse nadelen. Bedragen die in dit verband genoemd werden liepen op tot € 100 per inwoner. Omdat ook de minister geschrokken was van de eerste uitkomsten is in februari 2020 besloten tot aanvullend onderzoek en uitstel van de geplande ingangsdatum tot 2022. Alge-

meen is de verwachting dat het aanvullend onderzoek zal leiden tot aanpassing van een aantal verdeelmaatstaven maar nog steeds zal leiden tot een (wat minder maar nog steeds fors) nadelige uitkomst voor de platelandsgemeenten. Concreet betekent het uitstel van de herijking tot 2022 dat de gemeenten pas in de meicirculaire 2021 duidelijkheid krijgen over de uitkomsten ervan. Omdat de verwachte impact nog steeds fors is heeft het college een inschatting gemaakt van de gevolgen waarbij zij zich met name baseren op de adviezen van de deskundigen op dit gebied. Het college acht, gelet op de verwachte nadelige uitkomsten, het onverantwoord om met de herijking geen rekening te houden in het financieel perspectief voor de komende jaren en gaat hierbij uit van een nadeel van € 50 per inwoner wat oploopt tot een structureel nadeel van (afgerond) € 933.000 per jaar (wat gefaseerd wordt ingevoerd m.i.v. 2022).

Voor wat betreft de “geparkeerde” uitkomsten van de septembercirculaire 2019 verwacht het college dat deze tot uitkering komen. Het college voelt zich hierbij gesterkt door de VNG die richting het rijk heeft aangedrongen op handhaving van de hoogte van het accres uit het gemeentefonds in tijden dat alle gemeenten ook door de Coronacrisis het financieel moeilijk hebben.

Een onderdeel waar ook op is gewezen in de eerder genoemde raadsinformatiebrief van 15 oktober 2019 is het onderzoek wat loopt over de middelen die de gemeenten voor Jeugd ontvangen. Bekend is dat de gemeenten over de jaren 2019 tot en met 2021 extra middelen hebben ontvangen (die we ook in de begroting hebben verwerkt). Er loopt op dit moment een onderzoek naar de vraag of deze middelen niet structureel moeten worden vanaf 2022. De hoop was erop gevestigd dat de uitkomsten van dit onderzoek in de meicirculaire 2020 bekend gemaakt zouden worden. De laatste berichten hierover zijn echter dat dit waarschijnlijk pas in de volgende kabinetsperiode zal gebeuren. Voor het college is dit aanleiding om hier in het meerjarenperspectief nog niet mee te nemen.

Samengevat komt het college tot de volgende verwachtingen met betrekking tot de algemene uitkering:

1. Bij de meicirculaire 2020 verwachten we de bevestiging dat de uitkomsten van de septembercirculaire 2019 worden bewaarheid;
2. Of er overige effecten zijn uit de komende meicirculaire 2020 zal moeten blijken uit de circulaire.
3. Voor de gevolgen van de herijking van het gemeentefonds gaan we uit van een structureel nadeel van € 50 per inwoner.

In onderstaande tabel is aangegeven wat het bovenstaande betekent voor het financieel perspectief.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1 Septembercirculaire 2019 (berekend voordeel RIB 15-10-2019)	-138	-393	-462	-412	-696	-696
2 Meicirculaire 2020	pm	pm	pm	pm	pm	pm
3 Herijking gemeentefonds 2022 (aannee nadeel = 50% van mogelijk max nadeel)	0	0	467	933	933	933
Totaal scenario algemene uitkering	-138	-393	5	521	237	237
	voordelig	voordelig	nadelig	nadelig	nadelig	nadelig

De meicirculaire 2020 verwachten we eind mei te ontvangen. Omdat de raad de Kadernota 2021 in de raad van 23 juni 2020 behandelt streven we ernaar om de uitkomsten van de meicirculaire 2020 nog voor 23 juni 2020 met u te communiceren, zodat deze betrokken kunnen worden bij de beraadslagingen over de Kadernota. Vervolgens nemen we deze uitkomsten mee bij het opstellen van de Begroting 2021.

2. Ontwikkeling van de lokale lasten

Voor de ontwikkeling van de gemeentelijke belastingen hebben we bij de Begroting 2020 ervoor gekozen om voor het **totaal** van de woonlasten van de drie belangrijkste belastingen (OZB, afval en riool) een percentage van 1,75% aan te houden. Voor de onderdelen afvalstoffenheffing en rioolheffing geldt hierbij dat deze 100% kostendekkend zijn op basis van de kostenontwikkeling die voorzien was bij de Begroting 2020. In de meerjarenbegroting 2021-2023 hebben we vervolgens rekening gehouden met een jaarlijkse stijging van het tarief van de OZB met jaarlijks 1,75%.

We constateren dat, op het moment van het opstellen van de Kadernota 2021, nog geen concreet beeld beschikbaar is van de kostenontwikkeling van zowel de afvalstoffenheffing als de rioolheffing. We ontvangen al wel signalen dat we bij de afvalstoffenheffing op basis van lopende aanbestedingen rekening moeten houden met een (forse) kostenstijging (in dit verband circuleren al percentages van minstens 20%). Voor de rioolering zijn we als uitwerking van het IMBK bezig met het opstellen van een nieuw GRP. Daarbij is overigens wel uitgangspunt dat dit GRP moet passen binnen de budgetten die in het IMBK zijn meegenomen. In het komende traject van uitwerking van de conceptbegroting moet hier meer duidelijkheid over komen.

Bij het vaststellen van de begroting 2020 in 2021 is besloten tot een eenmalige verhoging van de toeristenbelasting met € 0,30 per persoon per overnachting (= 19%), waarna vanaf 2022 een jaarlijkse verhoging van 1,75% wordt toegepast. Gezien de huidige ontwikkelingen is het voorstel de eenmalige verhoging in 2021 van € 0,30 te verlagen naar € 0,15 waarna vanaf 2022 een jaarlijkse verhoging van 1,75% wordt toegepast.

Het zal duidelijk zijn dat, als de kostenstijging van de afvalstoffenheffing werkelijkheid wordt, het onhaalbaar wordt om het percentage van 1,75% voor het totaal van de woonlasten (OZB, afval en riool) te handhaven. Uiteraard hangt dit ook samen met het scenario wat wordt gekozen voor het dekkingsplan (een extra verhoging van de OZB maakt hier onderdeel van uit).

Bij de uitwerking van het dekkingsplan bij de conceptbegroting 2021 komen we met concrete voorstellen. In de Kadernota geven we hier bij de (bezuinigings-)voorstellen al richting aan.

Voor dit moment moeten we dan ook volstaan met de volgende algemene uitgangspunten:

- a. Afvalstoffenheffing en rioolheffing zijn 100% kostendekkend met als uitgangspunt dat de tarieven jaarlijks niet meer dan 1,75% stijgen;
- b. OZB wordt jaarlijks met 1,75% verhoogd (bestaand beleid); bij het bepalen van de tarieven houden we rekening met de gevolgen van de hertaxaties;
- c. De forensenbelasting en de leges worden jaarlijkse verhoogd met 1,75% (bestaand beleid);
- d. De tarieven voor de reclamebelasting blijven ongewijzigd met uitzondering van de gevolgen van hertaxaties (bestaand beleid). Met een eventuele invoering van een Ondernemersfonds wordt nog geen rekening gehouden.

3. Prijsstijging (inflatie)

- *Reguliere budgetten begroting*

In het Gemeentelijk ToezichtKader (GTK) van de provincie m.b.t. het begrotingstoezicht staat dat de gemeente in het kader van het reëel opstellen van de ramingen rekening houdt met een mutatie van de prijsontwikkeling van ten minste het in de gehanteerde circulaire genoemde Bruto Binnenlands Product (BBP). Wanneer we een afwijkend percentage toepassen moet dit in de programmabegroting beargumenteerd zijn. Wij baseren ons echter op de prijsontwikkeling van het BBP. Jaarlijks berekenen we op basis van de meicirculaire van de algemene uitkering wat de grootte van de post prijsstijging voor de komende jaren moet zijn. Bij de komende meicirculaire 2020 zullen we dit opnieuw doen en de uitkomsten ervan meenemen in de verdere uitwerking van de conceptbegroting 2021. Dan ook zullen we, los van de prijsstijging nog nadrukkelijk kijken naar de hoogte van de exploitatiebudgetten in relatie tot de werkelijke uitgaven van de afgelopen jaren. Dit om in beeld te hebben of er nog structureel “lucht” in de begroting zit die mogelijk ingezet/afgeraamd kan worden (structureel niet benutte ruimte wordt ook wel onderuitputting genoemd).

De raming voor prijsstijging verwerken we als een stelpost die we per programma opnemen. Uitgangspunt blijft dat prijsstijgingen worden opgevangen binnen de budgetten. Pas als dit aantoonbaar niet mogelijk is, dan kan vanuit de stelpost worden bijgesprongen.

- *Meerjarige indexering bijdrage verbonden partijen*

In onze (meerjaren)begroting nemen we de bijdragen aan de verbonden partijen zoals deze zijn opgenomen in de afzonderlijke begrotingen van de betreffende verbonden partij één op één over (uitgaven voor verbonden partijen zijn op basis van de Gemeentewet verplichte uitgaven). De GRSK, de GGD, de ODZOB, de VRBZO en de MRE houden in hun begrotingen alleen voor het 1^e jaar (2021) rekening met een verhoging voor loon- en prijsstijging en houden de meerjarenbegroting (2022-2024) constant.

Dit betekent dat deze partijen in hun begroting geen rekening houden met toekomstige kostenstijgingen. Vanaf begroting 2018 hebben we voor loon- en prijsstijgingen meerjarig een stelpost opgenomen.

In onze begroting 2021-2024 houden wij rekening met loon- en prijsstijgingen voor de jaren 2022 e.v. We baseren ons op de percentages uit de Kadernota 2021 van de (grotere) verbonden partijen. Voor de jaren 2022 en verder passen we de index toe die ook voor het jaar 2021 wordt gehanteerd. De uitkomsten van deze berekening nemen we in de komende meerjarenbegroting mee op een specifieke stelpost per programma voor kostenstijgingen bij de verbonden partijen.

Vermeld dient gemeld te worden dat de gemeenten voor het onderdeel prijsstijging (inflatie) een compensatie krijgen in de algemene uitkering.

4. Loonstijging

Voor de ramingen van de salarissen van het ambtelijke personeel vormen de cao-afspraken het uitgangspunt. In de (meerjaren)begroting 2020-2023 is op basis van de laatst bekende cao rekening gehouden met een jaarlijkse loonstijging van 2,7%.

Op dit moment is de verwachting dat dit percentage voldoende is zodat we voor dit onderdeel geen hogere kosten verwachten. Wel is de verwachting dat de pensioenpremies fors zullen stijgen voor de jaren 2020-2024. Deze meerkosten hebben we opgenomen in de tabel met het Financieel perspectief op blz. 34).

5. Rente

Het te hanteren rentepercentage moet worden berekend op basis van de werkelijk betaalde rente. Voor de Grondexploitatie geldt een afwijkende berekeningswijze van het rentepercentage. Voor de begroting 2020 gelden voor de toerekening van rente de volgende percentages:

- Voor reeds gerealiseerde investeringen, afval en riolering 1,358%
- Voor nieuwe investeringen 1,358%
- Voor de Grondexploitatie 1,303%

Voor de begroting 2021-2024 zijn deze percentages anders. Dit komt doordat de percentages mede afhankelijk zijn van de boekwaarde per 1 januari van een begrotingsjaar. Die boekwaarde wordt ieder jaar opnieuw berekend op basis van de dan bekende zaken. Uitgangspunt is dat de werkelijk betaalde rente op geldleningen wordt toegerekend. De gemeente heeft nog steeds dezelfde leningen als bij de begroting 2020 en daarom zal het totaal bedrag (nagenoeg) gelijk zijn aan dat van 2020. De werkelijk te hanteren percentages kunnen pas berekend worden bij het uitwerken van de begroting 2021-2024.

6. Aantal inwoners en woonruimten

Voor een aantal ramingen (onder andere voor de algemene uitkering) is de ontwikkeling van het aantal inwoners en woonruimten van belang. Het aantal te bouwen woningen is gebaseerd op (een voorzichtige inschatting van) de te bouwen woningen volgens het woningbouwprogramma. Voor de ontwikkeling van het aantal inwoners gaan we, op basis van de ervaringen in de afgelopen jaren, uit van een stijging van het aantal inwoners met netto 0,83 per gereedgekomen woning/woonruimte per jaar. De stijging is beperkt omdat het veelal om interne verhuizingen binnen de gemeente gaat. In onderstaande tabel zijn de aantallen opgenomen waarmee we in de begroting 2021-2024 rekening houden.

Peildatum	Aantal inwoners	Aantal woonruimten
1-1-2020	18.714	7.978
1-1-2021	18.806	8.089
1-1-2022	18.892	8.192
1-1-2023	18.978	8.296
1-1-2024	19.190	8.552
1-1-2025	19.413	8.820

7. Post onvoorzien

De post voor onvoorziene uitgaven maakt deel uit van het programmaplan. Deze post voor onvoorziene uitgaven kan worden begroot voor de totale begroting of per programma. In Oirschot kiezen wij voor de eerste optie. De omvang van de post onvoorziene uitgaven is nergens voorgeschreven of geadviseerd. Dit is een keuze van de gemeente zelf.

Wij handhaven het bedrag van € 1 per inwoner per jaar voor de begroting 2021-2024.

8. Begrotingscirculaire 2020

De provincie houdt toezicht op de begroting van de gemeenten.

De Provincie Noord-Brabant stuurt de gemeenten jaarlijks een zogenaamde begrotingscirculaire voor

zowel raad als college met hierin de specifieke aandachtspunten voor beiden. Deze aandachtspunten spelen een belangrijke rol bij de beoordeling door de provincie of de begroting structureel in evenwicht is en of de gemeente in aanmerking komt voor repressief toezicht. Bij het opstellen van de begroting nemen we de aandachtspunten uit de begrotingscirculaire 2020 mee.

9. Risicoparagraaf

Bij het opstellen van de begroting 2021 actualiseren we de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing. Hieruit zetten we de risico's die de gemeente loopt af tegen het beschikbare weerstandsvermogen om inzichtelijk te maken of dit voldoende is om de risico's af te dekken.

Als norm voor het benodigde weerstandsvermogen heeft de raad hierbij gekozen voor de ratio 1,4. Dit wordt landelijk gezien als de bovenkant van de norm 'voldoende'. We stellen voor deze norm ook voor de komende begroting te handhaven gebaseerd op het beroep in de afgelopen jaren op het weerstandsvermogen. Op basis van de berekening van het benodigde weerstandsvermogen wordt het saldo van de reserve Weerstandsvermogen en risicobeheersing aangepast.

10. Aanpassing Oirschotse norm financiële kengetallen

Vanaf de begroting 2016 en de jaarrekening 2015 worden op grond van artikel 11 van het BBV kengetallen in de paragraaf A opgenomen, die inzicht geven in de financiële positie van de gemeente. In de vergadering van 24 mei 2016 van de werkgroep Planning & Control zijn voor onze gemeente hiervoor de volgende normen vastgesteld:

Oirschotse normen kengetallen					
Nr	Omschrijving	Goed	Voldoende		Onvold
			Ondergr	Bovengr	
1A	Netto schuldquote	< 53%	53%	72%	> 72%
1B	Netto schuldquote corr verstr leningen	< 51%	51%	69%	> 69%
2	Solvabiliteit	> 36%	26%	36%	< 26%
3	Grondexploitatie	< 28%	28%	38%	> 38%
4	Structurele exploitatieruimte	> 1,5%	0,00%	1,50%	< - 0%
5	Belastingcapaciteit	< 80%	80%	110%	> 110%

In de begroting 2020 (blz. 44 en 45) hebben we geconstateerd dat de cijfers uit de begroting 2020 voor de kengetallen 1A (waarde 81,27%) en 1B (waarde 78,93%) niet aan onze eigen norm voldoen en is afgesproken dat we in de werkgroep Planning & Control bespreken of er aanleiding is de Oirschotse norm bij te stellen. In de vergadering van de werkgroep van 14-1-2020 hebben we dit besproken. Hierbij is de link gelegd met de signaleringswaarden die de provincie voor deze kengetallen aanhoudt bij de beoordeling van de begroting. In het Gemeenschappelijk ToezichtsKader (GTK) van de provincie zijn de volgende signaleringswaarden vastgelegd.

Waarderingscijfer	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
Netto schuldquote	<90 %	90-130 %	>130 %
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	<90 %	90-130	>130 %
Solvabiliteitsratio	>50 %	20-50	<20 %
Grondexploitatie	<20 %	20-35	>35 %
Structurele exploitatieruimte (begroting) ¹	>0 %	0	<0 %
Belastingcapaciteit	<95 %	95-105	>105 %

Bij analyse van de verschillen blijkt dat de Oirschotse normen veel strakker zijn dan de signaleringswaarden van de provincie. Als we de uitkomsten van de kengetallen voor Oirschot afzetten tegen de signaleringswaarden uit het GTK blijkt dat we hiermee nog steeds in de minst risicovolle categorie vallen. Om die reden stellen we u voor ingaande de begroting 2021 de provinciale signaleringswaarden uit het GTK aan te houden als Oirschotse norm voor de financiële kengetallen.

Bijlagen

Bijlage 1: Toelichting tabel financieel perspectief going concern

Onderstaand hebben we op hoofdlijnen de bedragen toegelicht van het financieel perspectief van het onderdeel going concern (tabel op blz. 19).

A. Saldo begroting 2020-2024 bij start opstellen financieel perspectief

In het raadsvoorstel bij de Begroting 2020 hebben we in tabel 2 op blz. 4 de exploitatiesaldi genoemd ná invulling van het dekkingsplan van de begroting 2020 (voor 2020 € 329.000 positief). Nadien is met de 2^e begrotingswijziging 2020 in de raad van 26 november 2019 een wijziging hierop aangebracht met het besluit over het achterstallig onderhoud van de buitensportaccommodaties). Voor 2020 bedroeg deze wijziging € 8.000 nadelig zodat het exploitatiesaldo 2020 vóór start van het financieel perspectief € 321.000 positief is (en voor 2021 € 274.000 positief).

B. Scenario ontwikkelingen algemene uitkering

De algemene uitkering is behalve de grootste inkomstenpost voor de gemeente op dit moment ook de meest onzekere. Voornaamste oorzaak hiervan is de komende herijking van het gemeentefonds. In het onderdeel F1 op blz. 27/28 hebben we dit uitgebreid toegelicht. Hier hebben we ook toegelicht wat de verwachtingen zijn van het college m.b.t. de te ontvangen algemene uitkering voor de komende jaren. Korthedshalve verwijzen we u naar deze toelichting.

C. Meerkosten verbonden partijen o.b.v. ontvangen begrotingen

In de raadsinformatiebrief van mei 2020 hebben we u geïnformeerd over de conceptbegrotingen van de verbonden partijen die zijn ontvangen en de financiële consequenties hiervan voor onze begroting. Korthedshalve verwijzen we u naar deze raadsinformatiebrief.

D. Programmakosten Participatie en Wmo o.b.v. 1^e marap 2020

1. Programmakosten participatie (werk en inkomen)

KempenPlus signaleert in haar 1^e marap 2020 een toename van de omvang van het cliëntenbestand in de Kempen, na de sterke afname in 2018 en stabilisatie van 2019. Daarnaast verandert het cliëntenbestand geleidelijk van samenstelling. KempensPlus gaat uit van een stijging van 2,5% in 2020 en 2,5% in 2021 (voor de jaren 2022-2024 wordt het peil van 2021 aangehouden). We nemen de prognose van KempensPlus over in onze meerjarenbegroting. Overigens zijn de effecten van de corona crisis hierin nog niet verwerkt.

2. Programmakosten Wmo

Door de invoering van het abonnementstarief op 1-1-2019, de vergrijzing en het steeds langer thuis blijven wonen, neemt het aantal inwoners dat aanspraak op de Wmo doet toe. Afdeling Maatschappelijke Dienstver-

lening van GRSK prognosticeert voor gemeente Oirschot, zoals bij alle Kempengemeenten, een hoger beroep op begeleiding in natura in haar marap 2020 en meerjarenraming 2021-2024. Wij nemen bijstellingen van de ramingen van Maatschappelijke Dienstverlening over in onze meerjarenbegroting.

3/4. Lagere BUIG-uitkering en bijdrage vangnetregeling BUIG

De Rijksbijdrage BUIG is tot op heden grotendeels gebaseerd op de historische uitgaven, namelijk op de uitgaven van het jaar t-2. Voor een klein gedeelte geldt tot op heden het objectief verdeelmodel (deze systematiek geldt voor gemeenten van onze omvang). Zoals onder D1 is toegelicht zijn onze lasten in 2018 sterk afgenomen. Dat leidt tot een flinke verlaging van de Rijksbijdrage BUIG 2 jaren later, ofwel in 2020 (en verdere jaren). KempenPlus signaleert in 2020 een toename van het cliëntenbestand, waardoor de BUIG-lasten zullen stijgen. Omdat we een lagere Rijksbijdrage ontvangen en hogere lasten krijgen, maken we aanspraak op een bijdrage uit de vangnetregeling (ons eigen risico bedraagt 10%). Deze prognose van KempenPlus nemen we over in onze meerjarenbegroting. Momenteel wordt het gemeentefonds herijkt en wordt de Rijksbijdrage BUIG aangepast naar een objectief verdeel model voor alle gemeenten. Voor onze gemeente heeft dit gevolgen, omdat de Rijksbijdrage BUIG grotendeels gebaseerd is op de historische uitgaven. De uitkomst van deze aanpassing is nog onzeker, waardoor we de huidige prognose van KempenPlus aanhouden in onze meerjarenbegroting.

E. Overige majeure (wettelijke) verplichtingen

Het college signaleert een aantal ontwikkelingen (wettelijk en onontkoombaar) met financiële consequenties voor 2020 en volgende jaren.

1. Hogere premies brand/stormverzekering gemeentelijke gebouwen

Als gevolg van een nieuwe aanbesteding zijn de premies vanaf 1 januari 2020 fors verhoogd.

2. Hogere opbrengst OZB-belastingen

Op basis van het kohier 2020 is de opbrengst OZB met name bij de niet-woningen hoger.

3. Indexering Jeugdhulp vanaf 2020 o.b.v. CAO

De Jeugdwet verplicht ons om reële tarieven te bieden aan jeugdhulpaanbieders. De stijging van de CAO in de sectoren van de jeugdhulp zorgt ervoor dat onze tarieven mee moeten stijgen.

4. Jeugdhulp met maatwerkcontract (ongecontracteerde zorg)

Wegens een verhuizing wordt de gemeente Oirschot verantwoordelijk voor twee jeugdigen die jeugdhulp ontvangen middels een gezinshuis (Manosol) dat niet gecontracteerd is. Hierdoor is een maatwerkcontract benodigd.

5. Jeugdhulp landelijke zorg

Bij de monitoring jeugd is geconstateerd dat wij een aantal cliënten in landelijke zorg hebben in 2020. Hierdoor worden voor 2020 extra kosten verwacht.

6. Verhoging bijdrage RIEC/Taskforce

Het wegvallen van de bijdrage vanuit het ministerie van Justitie & Veiligheid aan het RIEC/Taskforce leidt vanaf 2021 tot een verhoging van de bijdrage van de gemeente Oirschot aan het RIEC/Taskforce.

7. Doorstart Kempen Interventie Team

In de begroting 2020 is incidenteel voor 2020 € 6.000 opgenomen voor het aanstellen van een kwartiermaker KIT (Kempen Interventie Team) in het kader van de pilot als opmaat naar een Kempenbreed interventie-team. De Driehoek heeft eind januari 2020 groen licht gegeven voor een doorstart van het KIT en daarvoor een kwartiermaker in te huren die het definitieve team gaat opzetten. Hierdoor is vanaf 2021 structureel € 6.000 benodigd voor een teamleider KIT.

8. Diverse afwijkingen als gevolg van Corona-crisis

Als gevolg van de Corona-crisis zijn voor het begrotingsjaar 2020 de financiële gevolgen voor de (belasting) inkomsten doorgerekend en onderstaand toegelicht. Het meerjarig effect vanaf 2021 ev. is nu nog niet duidelijk en nemen we daarom op in de risicoparagraaf.

- a. 1) Minder toeristenbelasting: in 2020 verwachten we een forste daling van het aantal toeristen in de gemeente Oirschot, waarbij we rekening houden met 80% minder toeristenbelasting dan begroot.
- 2) Extra verhoging toeristenbelasting 2021 halveren (€ 0,15 i.p.v. € 0,30 extra)
Bij het vaststellen van de begroting 2020 in 2021 is besloten tot een eenmalige verhoging van de toeristenbelasting met € 0,30 per persoon per overnachting (= 19%), waarna vanaf 2022 een jaarlijkse verhoging van 1,75% wordt toegepast; Gezien de huidige ontwikkelingen is het voorstel de eenmalige verhoging in 2021 van € 0,30 te verlagen naar € 0,15 waarna vanaf 2022 een jaarlijkse verhoging van 1,75% wordt toegepast.
- b. Minder opbrengst OZB gebruikers niet-woningen: we verwachten in 2020 een daling van de OZB opbrengst gebruikers niet-woningen als gevolg van faillissementen van huurders.
- c. Minder opbrengst OZB eigenaren niet-woningen: we verwachten in 2020 een daling van de OZB opbrengst eigenaren niet-woningen als gevolg van faillissementen van eigenaren.
- d. Lagere opbrengst terrasvergoedingen: we verwachten in 2020 een lagere opbrengst terrasvergoedingen dan begroot als gevolg van minder gebruik door de horeca.
- e. Leges APV: door het vervallen van evenementen verwachten we in 2020 een lagere opbrengst leges APV.
- f. Leges burgerlijke stand: als gevolg van annulering van huwelijken verwachten we in 2020 een lagere leges opbrengst burgerlijke stand.
- g/h. Rijksuitkering Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers (TOZO) i.c.m. Uitkeringen aan zelfstandige ondernemers o.b.v. TOZO: Op 27 maart 2020 heeft de gemeente Oirschot een beschikking van het rijk ontvangen voor uitvoering van deze regeling. De regeling heeft tot doel om gedurende een periode van drie maanden zelfstandigen tijdelijk in hun levensonderhoud te voorzien en een lening te kunnen verstrekken voor bedrijfskapitaal om hiermee hun bedrijf tijdens de Corona-pandemie in stand te kunnen houden. Per saldo is er geen sprake van beïnvloeding van de begroting.

- i. Diverse kosten door Corona-crisis: De gemeente Oirschot krijgt als gevolg van de Corona-crisis te maken met diverse kosten (personele en andere kosten, zoals bijv. afval). Op dit moment is niet in te schatten wat voor 2020 de kosten zullen zijn. Bij de Burap 2020 verwachten we meer inzicht te hebben in deze kosten voor 2020 inclusief eventuele meerjarige doorwerking.

9. Hogere kosten onderhoud buitenruimten door WSD

Het tarief van de WSD stijgt als gevolg van de CAO afspraken, deze is gekoppeld aan de CAO gemeenten.

10. Regionaal operationeel kader milieutoezicht en -handhaving (ROK TH)

Binnen de samenwerking met de ODZOB is elke gemeente minimaal verplicht om de basistaken door de ODZOB uit te laten voeren. Het college heeft in 2019 besloten het ROK TH vast te stellen. Dit is de wettelijk verplichte regionale strategie voor de uitvoering van uniform Wabo milieutoezicht en -handhaving. Vanaf het begin wordt al het milieutoezicht door de ODZOB uitgevoerd. Voor ROK TH is er een structureel budget van € 114.000 benodigd. Dit bedrag wordt in 3 jaar opgebouwd. Vanaf 2021 is er al structureel € 38.000 in de begroting opgenomen, dit loopt gefaseerd op naar € 114.000 structureel vanaf 2023.

11. Hogere personele kosten m.n. als gevolg van hogere pensioenpremies

Uit de doorrekening van de personeelsstaat van P&O De Kempen voor de begroting 2021-2024 volgen hogere personele kosten met name als gevolg van hogere pensioenpremies.

F. Formatie nieuwe wettelijke taken (A-posten)

Het college signaleert een aantal nieuwe wettelijke en onontkoombare ontwikkelingen waarvoor de uitvoering formatie benodigd is met financiële consequenties voor 2021 en volgende jaren. Het college heeft de weging gemaakt of deze nieuwe taken ondergebracht kunnen worden binnen de bestaande formatie. Dit lukt helaas niet bij alle taken. Onderstaand zijn de betreffende formatie posten nader toegelicht.

1. Uitvoering Participatiewet vanaf 2022

In 2021 wordt de Participatiewet aangepast. Daarvoor is uitvoerings- / beleidscapaciteit nodig vanaf 2022. Onduidelijk is nog wat dit betekent qua implementatie en formatie en of hier middelen vanuit het rijk komen. Voor de implementatie in 2021 nemen we (indicatief) € 10.000 op en structureel 0,5 fte (€ 45.000).

2. Omgevingswet: nieuw instrumentarium

Door de Omgevingswet verandert het wettelijk instrumentarium, dat bovendien (in tegenstelling tot voorheen) verplicht onderhouden / actueel gehouden moet worden. Daarvoor is een programmamanager (met juridisch/planologische) expertise nodig (1 fte).

3. Ondersteuning inwonersinitiatieven

Er is een wetswijziging aanstaande waaruit naar voren komt dat we inwonersinitiatieven moeten ondersteunen (right to challenge). Wat dit concreet betekent is nu nog niet bekend, maar het betreft wel een wettelijke plicht.

4. Capaciteit interne controle

Door een komende wetswijziging omtrent de rechtsmatigheidsverantwoording door het college vanaf 2021 zal de rol van de IC (interne controle) medewerker zwaarder/anders worden.

5. Uitvoering Inburgeringswet

Vanuit de Inburgeringswet die in 2021 van kracht wordt moet er voor iedere nieuwkomer een plan van aanpak worden opgesteld en moet de gemeente regie voeren op de uitvoering van het plan van aanpak (dit betreft het zogenaamde PIP: persoonlijk inburgeringsplan). Het gaat hier om uitvoering van de wet (structurele uitvoeringskosten). In een van de komende circulaire wordt duidelijk wat we hiervoor van de Rijksoverheid gaan ontvangen.

We streven ernaar om deze taken binnen de rijksmiddelen in te vullen. Als dit niet lukt dan komen we bij uw raad terug, dit is mede afhankelijk van keuzes die nog gemaakt moeten worden.

6. Uitvoering taak Beschermd Wonen en Maatschappelijk Opvang

De taak beschermd wonen gaat gefaseerd per 2022 over naar gemeenten. Maatschappelijk blijft dit nog 4 jaar bij de centrumgemeente. Er is beleidscapaciteit nodig, maar nog onduidelijk hoeveel, afhankelijk van de invoeringsvariant en de kostenverdeling. Wat de kostenverdeling tussen gemeenten gaat worden en wat we hiervoor van de Rijksoverheid gaan ontvangen is momenteel ook nog niet duidelijk.

7. Verschuiving bodemtaken Provincie naar gemeente

Met het inwerking treden van de Omgevingswet verschuiven de taken voor bodem (vergunningverlening bij bodemsanering - toezicht en handhaving) van bevoegd gezag van de Provincie naar gemeenten. Wij krijgen een bedrag hiervoor van de Rijksoverheid, maar onduidelijk is hoeveel budget elke gemeente van de Rijksoverheid gaat ontvangen. Verder is momenteel nog niet duidelijk hoeveel capaciteit dan wel budget hiervoor noodzakelijk is om deze taken uit te kunnen voeren, dan wel uit te laten voeren door bijvoorbeeld een Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (gezien de huidige aanwezige capaciteit en kennis binnen de gemeente).

Bijlage 2: Actualisatie investeringsplan 2021-2024

Zoals toegelicht bij punt E op blz. 26 voegen we bij de Kadernota 2021 een overzicht toe van de verwachte investeringen 2021-2025. Hierbij is afgesproken dat we voor de investeringen 2021 een nadere toelichting geven om u in staat te stellen bij de Kadernota 2021 een integrale afweging te maken én bij de begrotingsbehandeling op 27 oktober 2020 de kredieten voor de investeringen 2021 beschikbaar te stellen. In onderstaande tabel hebben we de update van het investeringsplan uit de Begroting 2020 opgenomen. Volledigheidshalve willen we hierbij vermelden dat het overzicht nog kan wijzigen o.b.v. voortschrijdend inzicht in de periode tussen de Kadernota 2021 en de Begroting 2021.

Activiteitenplan 2020 - 2025, onderdeel investeringen					
Volgnr.	Progr.	Omschrijving	Soort	Jaar	Krediet- bedrag
	Progr. 1	VERVANGINGSINVESTERINGEN SPORTACCOMMODATIES EN -VELDEN			
1	1	Dakbedekking sporthal de Kemmer	V	2021	225.500
2	1	Aanvullend budget dakbedekking sporthal de Klep	V	2021	238.939
3	1	TCO Tennis, Baanblok 1 en 2	V	2021	100.188
4	1	VV Beerse Boys, Veld 4	V	2021	96.558
5	1	Korfbal Spd Girls, Veld 1	V	2022	48.279
6	1	VV Spd Boys, Beregeningsinstallatie	V	2022	21.780
7	1	VV Spd Boys, Veld 1	V	2022	21.780
8	1	VV Spd Boys, Veld 2	V	2022	21.780
9	1	VV Spd Boys, Veld 3	V	2022	135.762
10	1	VV Spd Boys, Veld 4	V	2022	21.780
11	1	VV Beerse Boys, Veld 6	V	2022	176.055
12	1	VV Beerse Boys, Veld 6.2	V	2022	85.160
13	1	VV Beerse Boys, Dakbedekking Kleedkamers en kantine	V	2022	128.983
14	1	Atletiek, Renovatie toplaag incl drainage en beregening	V	2023	342.854
15	1	TCO Tennis, Baanblok 3 en 4	V	2023	100.188
16	1	VV Oirschot Vooruit, Veld 3	V	2023	45.302
17	1	VV Spd Boys, Veld 4	V	2023	113.982
18	1	VV Beerse Boys, Veld 1	V	2023	118.338
19	1	VV Spd Boys, Meubilering bank kleedruimten	V	2023	78.914
20	1	VV Spd Boys, Veld 1	V	2024	113.982
21	1	VV Beerse Boys, Veld 2	V	2025	118.338
22	1	VV Beerse Boys, Veld 3	V	2025	92.347
23	1	VV Spd Boys, Wandafwerking tegels korfbal	V	2025	22.623
	Progr. 4	INVESTERINGEN VERKEERSPROJECTEN BEREIKBAARHEID OIRSCHOT			
24	4	Planrealisatie - Verbindingsweg Kempenweg-Eindhovenendijk	N	2021	2.800.000
		AF; 50% subsidie			-1.400.000
		netto-investering voor gemeente			1.400.000
25	4	Planrealisatie - Reconstructie Bestseweg	N	2021	960.000
		AF; 50% subsidie			-480.000
		netto-investering voor gemeente			480.000
26	4	Planvoorbereiding - Fietsstructuur: ontbrekende schakel Moorland en ged. EHV-dijk binnen kom	N	2020	60.000
27	4	Planrealisatie - Fietsstructuur: ontbrekende schakel Moorland en ged. EHV-dijk binnen kom	N	2022	480.000
		AF; 50% subsidie			-240.000
		netto-investering voor gemeente			240.000
28	4	Planvoorbereiding - Fietsstructuur: opwaarderen fietspad Eindhovenendijk	N	2021	90.000

Volgnr.	Progr.	Omschrijving	Soort	Jaar	Krediet- bedrag
29	4	Planrealisatie - Fietsstructuur: opwaarderen fietspad Eindhovensedijk	N	2022	880.000
		AF; 50% subsidie			-440.000
		netto-investering voor gemeente			440.000
30	4	Bijdrage reconstructie N395	N	2021	579.000
		INVESTERINGEN REHABILITATIES WEGEN O.B.V. IMBK			
31	4	Rehabilitaties 2021	V	2021	888.650
32	4	Rehabilitaties 2022	V	2022	981.825
33	4	Rehabilitaties 2023	V	2023	1.075.000
34	4	Rehabilitaties 2024	V	2024	1.075.000
35	4	Rehabilitaties 2025	V	2025	1.075.000
		INVESTERINGEN GROENRENOVATIES O.B.V. IMBK			
36	4	Renovaties in 2021	V	2021	60.000
37	4	Renovaties in 2022	V	2022	150.000
38	4	Renovaties in 2023	V	2023	240.000
39	4	Renovaties in 2024	V	2024	330.000
40	4	Renovaties in 2025	V	2025	420.000
		INVESTERINGEN MEUBILAIR O.B.V. IMBK			
41	4	Renovaties in 2022	V	2022	35.313
42	4	Renovaties in 2023	V	2023	70.625
43	4	Renovaties in 2024	V	2024	70.625
44	4	Renovaties in 2025	V	2025	70.625
		INVESTERINGEN OPENBARE VERLICHTING O.B.V. IMBK			
45	4	Renovaties in 2022	V	2022	267.002
46	4	Renovaties in 2023	V	2023	534.003
47	4	Renovaties in 2024	V	2024	534.003
48	4	Renovaties in 2025	V	2025	534.003
		INVESTERINGEN RIOLERING O.B.V. IMBK			
49	4	Groot-onderhoud vrijverval riolering	V	2021	295.000
50	4	Groot-onderhoud vrijverval riolering	V	2022	370.000
51	4	Groot-onderhoud vrijverval riolering	V	2023	625.000
52	4	Groot-onderhoud vrijverval riolering	V	2024	290.000
53	4	Groot-onderhoud vrijverval riolering	V	2025	645.000
54	4	Mechanische vervanging riolering	V	2021	100.000
55	4	Mechanische vervanging riolering	V	2022	100.000
56	4	Mechanische vervanging riolering	V	2023	100.000
57	4	Mechanische vervanging riolering	V	2024	100.000
58	4	Mechanische vervanging riolering	V	2025	100.000
59	4	Afkoppelen/hydraulische knelpunten riolering	V	2021	750.000
60	4	Afkoppelen/hydraulische knelpunten riolering	V	2022	470.000
61	4	Afkoppelen/hydraulische knelpunten riolering	V	2023	470.000
62	4	Afkoppelen/hydraulische knelpunten riolering	V	2024	2.095.000
63	4	Afkoppelen/hydraulische knelpunten riolering	V	2025	455.000
		INVESTERINGEN VERKEER EN VERVOER O.B.V. IMBK			
64	4	Renovaties in 2022	V	2022	30.222
65	4	Renovaties in 2023	V	2023	60.444
66	4	Renovaties in 2024	V	2024	60.444
67	4	Renovaties in 2025	V	2025	60.444

Toelichting op voorgenomen investeringen 2021 uit bovenstaande tabel

Nr. 1 t/m 4 Vervangingsinvesteringen sportaccommodaties en –velden 2021

Bij de jaarlijkse actualisatie van de onderhoudsfondsen bezien we welke vervangingsinvesteringen voor sportaccommodaties en -velden voor de komende jaren op het investeringsplan moeten worden opgenomen. Hieruit volgen voor het begrotingsjaar 2021 de onderstaande 4 investeringen. Voor de buitensportaccommodaties zijn de financiële gevolgen voortkomend uit de meerjarenonderhoudsplanung in november 2019 door uw raad vastgesteld en verwerkt in de (meerjaren)begroting.

1. Dakbedekking sporthal de Kemmer

2. Aanvullend budget dakbedekking sporthal de Klep

Op basis van de meerjarenonderhoudsplanung vervangen we de dakbedekking van sporthal de Kemmer en van sporthal De Klep in 2021. De dakbedekking van mfc de Klep en het oude gedeelte van sporthal de Kemmer nadert het einde van zijn levensduur. Er zijn nu af en toe kleine lekkages die nog gerepareerd kunnen worden. In 2021 gaan we de dakbedekking vervangen. Dan zal ook de isolatie verbeterd worden waardoor het energieverbruik verminderd wordt. Als het werk is uitgevoerd ontstaat ook de mogelijkheid om zonnepanelen te plaatsen. Vanwege deze duurzaamheidsmaatregelen is er voor vervanging van de dakbedekking van sporthal de Klep een aanvullend investeringsbudget benodigd op het door uw raad (bij de vaststelling van de begroting 2019) beschikbaar gestelde investeringsbudget van € 63.561. Het totaal benodigde investeringsbudget voor dakbedekking sporthal de Klep bedraagt € 302.500 (= € 63.561 + € 238.939).

3. TCO Tennis, Baanblok 1 en 2

Voor 2021 staan de vervanging van de toplagen voor baanblok 1 en 2 (tennisbaan 1 t/m 4) op de planning. De huidige toplaag dateert uit 2004 en stond in 2019 op de planning om te vervangen. De banen zijn destijds door de KNLTB goedgekeurd, waardoor de vervanging doorgeschoven is naar 2021.

De totale investering van de toplaag renovatie kunstgras voor baanblok 1 en 2 bedraagt € 100.188, dit is inclusief voorbereiding en toezicht (VAT) en inclusief BTW.

4. VV Beerse Boys, Veld 4 (renovatie toplaag natuurgrasveld 4 Beerse Boys)

In 2018 heeft er een technische inspectie plaatsgevonden van alle velden bij de Beerse Boys. Uit de inspectie blijkt dat de toplaag van Veld 4 (natuurgras) in 2021 gerenoveerd moet worden. Dit is opgenomen in de meerjarenonderhoudsplanung. Kredietbedrag bedraagt € 96.558 inclusief VAT en BTW.

Nr. 24-25-28-30 Investeringsprojecten Bereikbaarheid Oirschot 2021

24. Planrealisatie - Verbindingsweg Kempenweg-Eindhovensedijk (uitvoeringskrediet € 2.800.000, netto € 1.400.000)

Op basis van de huidige planning kan in 2021 gestart worden met de realisatiefase van de Verbindingsweg Kempenweg – Eindhovensedijk. Het hier geraamde bedrag is op basis van gehanteerde kengetallen uit de Tracéverkenning 2017 en het participatieproces Landschappelijke inpassing en wegontwerp (2018) en kan derhalve nog afwijken. Duidelijkheid hierover verwachten we in Q4 2020. Hier is op voorhand een subsidie

ingeboekt van 50% op basis van de destijds geldende subsidieregelingen. De regelingen zijn inmiddels veranderd en ook dit jaar zijn alweer veranderingen aangekondigd. Dit betekent dat de subsidie en hoogte daarvan dus nog niet zeker zijn. Omdat de gevolgen van de wijziging op dit moment nog niet bekend zijn gaan we nog steeds uit van 50% subsidie.

25. Planrealisatie - Reconstructie Bestseweg (Uitvoeringskrediet € 960.000, netto € 480.000)

Begin 2020 heeft u een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld voor de aanpak van de Bestseweg en de rotonde Bestseweg – Kempenweg – Rijkseisstraat (rotonde Lidl). Binnen de huidige planning kan in 2021 gestart worden met de planrealisatie. Ook voor dit project moet er rekening mee worden gehouden dat het een raming op basis van kengetallen betreft. Uiteindelijke bedrag kan derhalve hoger of lager uitvallen. Ook hier is op voorhand een subsidie ingeboekt op basis van de destijds geldende subsidieregelingen. De regelingen zijn inmiddels veranderd en ook dit jaar zijn alweer veranderingen aangekondigd. Dit betekent dat de subsidie en hoogte daarvan dus nog niet zeker zijn. Omdat de gevolgen van de wijziging op dit moment nog niet bekend zijn gaan we nog steeds uit van 50% subsidie.

28. Planvoorbereiding - Fietsstructuur: opwaarderen fietspad Eindhovensedijk (Voorbereidingskrediet € 90.000)

De Eindhovensedijk is in potentie een aantrekkelijke fietsverbinding als alternatief voor de auto op de middellange afstand. Om de potentie van deze fietsverbinding als alternatief voor de auto en vanuit de regionale werkgevers aanpak te benutten is het gewenst om de hier aanwezige fietsstructuur op te waarderen tot een snelle fietsverbinding (snelfietspad en inrikker op de F58). Ook vanuit de omgevingsdialoog verbindingsweg Kempenweg - Eindhovensedijk wordt nadrukkelijk aandacht gevraagd voor maatregelen om de fietsveiligheid op deze verbinding te verbeteren. Vanuit de MIRT-aanpak N2/A2 is aangeboden om een verkenning naar het opwaarderen van deze fietsverbindingen op te pakken en te financieren. Het opwaarderen van de Eindhovensedijk als fietsverbinding is bovendien in de regionale bereikbaarheidsagenda benoemd als regionale opgave.

30. Planrealisatie – Bijdrage reconstructie N395 (Uitvoeringskrediet € 579.000)

Er is krediet bij raadsbesluit van 18-6-2019 gevoteerd t.b.v. de bijdrage van de gemeente aan de reconstructie van de N395. Het restantkrediet dient beschikbaar te blijven tenminste tot 2022 om bijdragen in o.a. rotonde De Klep te kunnen voldoen, aansluiting Kempenweg op Slingerbosrotonde, schilderen lichtmasten en andere nog niet voorziene bijdragen in het kader van de projectrealisatie.

Nr. 31-36-49-54-59 Vervangingsinvesteringen openbare ruimte

In 2020 zijn we gestart met de implementatie van het Integraal Maatschappelijk Beheerkader (IMBK). Onderdeel daarvan is het op orde brengen van de data van alle beheerobjecten, zodat vervolgens een integraal maatschappelijk meerjarenprogramma t.a.v. o.a. de vervangingsinvesteringen kan worden opgesteld. In de begroting 2021 nemen we een nadere specificatie op van de geplande investeringen 2021 voor de verschillende onderdelen uit het IMBK. Conform de vastgestelde begroting 2020, lopen de beschikbare onderhouds-

budgetten en investeringskredieten gefaseerd op. Zo zijn er voor 2021 nog geen investeringsbudgetten beschikbaar voor de IMBK onderdelen Meubilair, Openbare verlichting en Verkeer & Vervoer. Voor vervangingsinvesteringen voor deze onderdelen is vanaf 2022 budget beschikbaar in de vastgestelde meerjarenbegroting 2021-2023.

31. Investerings rehabilitaties wegen o.b.v. IMBK 2021

Op basis van de meerjarenonderhoudsplanung rehabilitaties wegen bekijken we jaarlijks welke wegen de komende jaren gerehabiliteerd worden. Het volume aan te rehabiliteren wegen zal steeds afhankelijk zijn van de inspecties die iedere 2 jaar wordt uitgevoerd over alle verharde wegen in de gemeente (volgens CROW publ. 146). Uitgangspunt bij het opstellen van de nieuwe meerjarenonderhoudsplanung is dat de rehabilitaties worden uitgevoerd binnen de budgetten die in de begroting 2021 zijn opgenomen (voor 2021 totaal € 888.650).

36. Investerings groenrenovaties o.b.v. IMBK 2021

Op basis van de meerjarenonderhoudsplanung renovaties groen bekijken we jaarlijks welke bomen, beplanting en grassen de komende jaren gerehabiliteerd worden. Het volume zal steeds afhankelijk zijn van de inspecties die iedere 4 jaar wordt uitgevoerd over alle groene objecten in de gemeente. Uitgangspunt bij het opstellen van de nieuwe meerjarenonderhoudsplanung is dat de renovaties worden uitgevoerd binnen de budgetten die in de begroting 2021 zijn opgenomen (voor 2021 totaal € 60.000).

49-54-59. Investerings riolering o.b.v. IMBK 2021

Groot onderhoud vrijverval riolering (€ 295.000) – Mechanische vervanging riolering (€ 100.000) – Afkoppelen/hydraulische knelpunten riolering (€ 750.000).

De investeringen voor de riolering zijn gebaseerd op het vastgestelde IMBK (Integraal Maatschappelijk beheerkader) en deels nog op het VGRP 2015-2019. Voor 2021 staan onder andere hiervoor gepland:

- Groot onderhoud vrijverval riolering
- Mechanische vervanging riolering, groot onderhoud gemalen
- Afkoppelen en oplossen hydraulische knelpunten riolering
- Omleidingskanaal Kleine Beerze (Onderdeel subsidietraject “Van Waterlast naar Waterlust”)
- Hemelwaterriool onder N395 (Onderdeel subsidietraject “Van Waterlast naar Waterlust”)
- Voorbereiding en grondverwerving retentie Melklanden (Klimaatmaatregel).

Bijlage 3: Inzet post prijsstijging 2020

Bij de vaststelling van de begroting 2019 op 30-10-2018 is door de gemeenteraad unaniem motie M03 aangenomen over de inzet van de post prijsstijging. Concreet; het college informeert de raad bij de Kadernota over de inzet van de post prijsstijging in het lopend jaar. In deze bijlage geven we u een overzicht van de stelpost prijsstijging 2020 (oorspronkelijk in totaal € 358.000) met vermelding van de inzet tot op heden.

Tabel inzet stelpost prijsstijging 2020- per mei 2020

2020		
Totaal stelpost prijsstijging 2020		358.000
Inzet stelpost prijsstijging 2020 bij:		
Vaststelling begroting 2020	Prijsstijging Zuidzorg	-3.609
Vaststelling begroting 2020	Jeugdhulp variant B	-14.302
Totaal inzet stelpost prijsstijging 2020 per mei 2020		-17.911
Resterend stelpost prijsstijging 2020 per mei 2020		340.089

Bij de Burap 2020 (raad oktober 2020) actualiseren we dit overzicht. Nadat dan bekend is welk beslag met de Burap 2020 nog op deze post wordt gelegd kan het restant van deze post worden afgeraamd en wordt het saldo verwerkt in de jaarrekening.