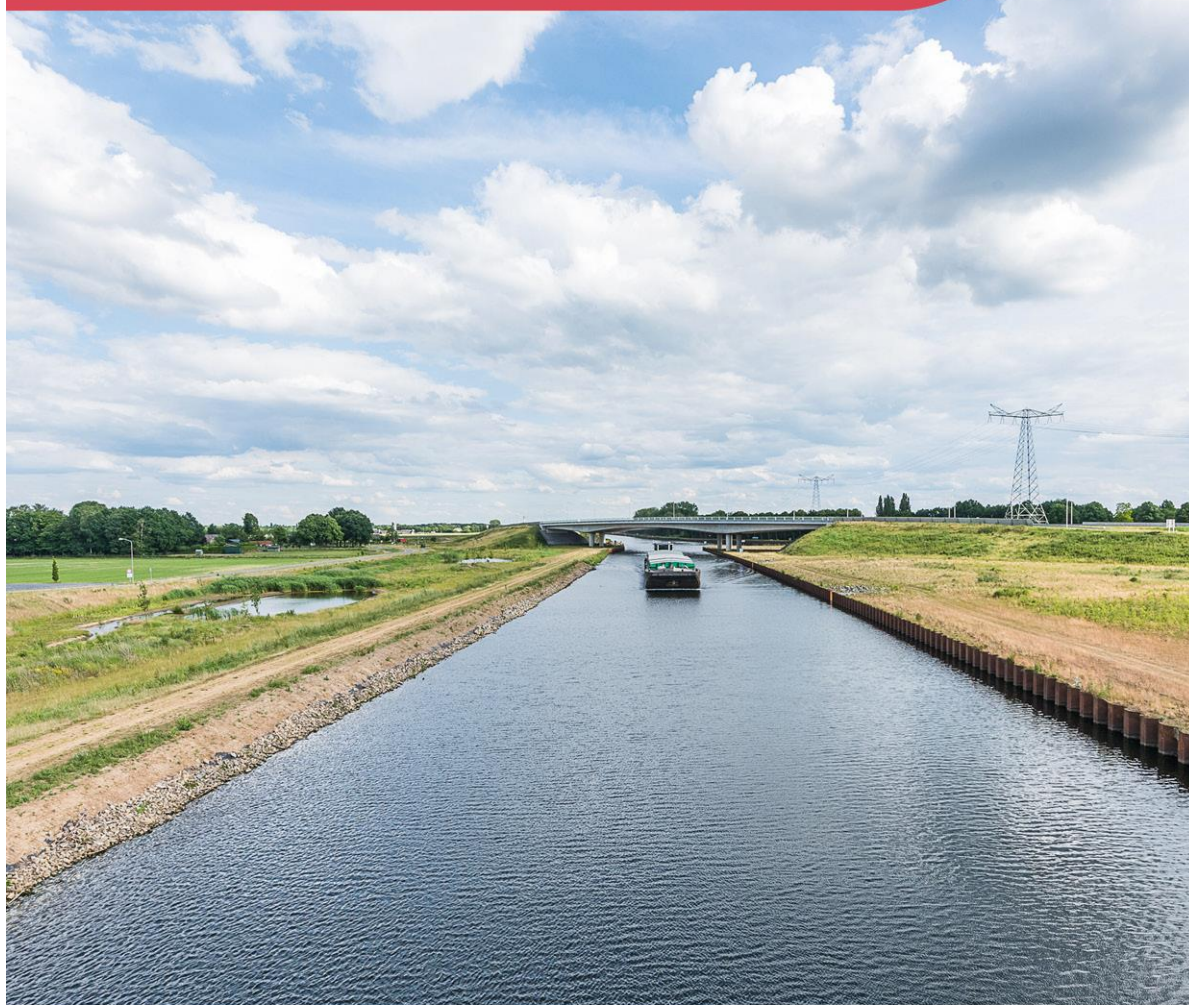


Eerste Bestuursrapportage 2021 Sint-Michielsgestel



Eerste Bestuursrapportage 2021

Gemeente Sint-Michielsgestel

Inhoudsopgave

Inleiding.....	3
Samenvatting	4
Programma Duurzaamheid.....	5
Programma Maatschappelijke ontwikkeling	6
Programma Leefomgeving	11
Programma Economie, Toerisme, Recreatie, Cultuur en Sport	13
Programma Ruimtegevend bestuur	16
Financiële positie.....	22
Investerings.....	27
Voortgang taakstellingen	28
Overige ontwikkelingen	29
Bijlage 1: Circulaire gemeentefonds	30

Inleiding

Voor u ligt de Eerste bestuursrapportage 2021. Deze bestuursrapportage bestaat met name uit autonome ontwikkelingen, gevolgen van eerder genomen besluiten en de rapportage van de voortgang van beleid. Daarnaast vindt u ook de doorrekening van de meicirculaire 2021. Deze bestuursrapportage is aanvullend op de ontwikkelingen die in de Kadernota 2022 zijn opgenomen.

De Kadernota en deze bestuursrapportage bespreken we op 1 juli met uw gemeenteraad. Tijdens deze raadsvergadering staat ook de jaarrekening 2020 op de agenda. Zo heeft uw raad een compleet overzicht van verleden, heden en nabije toekomst.

De financiële gevolgen van deze eerste bestuursrapportage verwerken we met de 8e wijziging van de begroting 2021.

Leeswijzer

In het hoofdstuk Samenvatting is een financiële samenvatting opgenomen van de nu voorgestelde begrotingsmutaties. In de daarop volgende hoofdstukken wordt per programma ingegaan op beleidsmatige en financiële ontwikkelingen. Het samenvattende financieel overzicht inclusief de gevolgen hiervan voor het begrotingsbeeld en de reservepositie staan in het hoofdstuk Financiële positie

Sint-Michielsgestel, 8 juni 2021

Het college van Burgemeester en Wethouders.

Samenvatting

Ontwikkeling begrotingssaldo

Startpunt voor de bepaling van de financiële positie is het begrotingssaldo na verwerking van de voorgestelde mutaties vanuit de Kadernota 2022. Deze kadernota wordt tegelijk met de eerste bestuursrapportage 2021 behandeld. Derhalve zijn de navolgende cijfers nog onder voorbehoud van de vaststelling door de gemeenteraad. Op basis van de voorgestelde begrotingsmutaties zien we de volgende ontwikkeling van het begrotingssaldo.

Ontwikkeling begrotingssaldo (- = nadeel + = voordeel; bedragen x € 1.000)	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Begrotingssaldo kadernota 2022	584,6	834,9	-52,0	-150,9	131,8
Effect 1e bestuursrapportage mutaties begrotingssaldo	2,7	112,6	75,7	38,9	3,1
Begrotingssaldo na 1e bestuursrapportage	587,3	947,5	23,7	-112,0	134,9
	overschot	overschot	overschot	tekort	overschot

In dit begrotingsbeeld zijn de uitkomsten van de meicirculaire gemeentefonds opgenomen. Dit zorgt in alle jaren voor een verbetering van de begrotingspositie en verkleint het tekort in 2024. In relatie tot onze begrotingsomvang is het overschot in structurele zin beperkt. De noodzaak tot het maken van keuzes blijft onverminderd aanwezig.

In de hierop volgende hoofdstukken zijn per programma de diverse ontwikkelingen en daarmee samenhangende gevolgen voor de begroting toegelicht. De voorgestelde begrotingsmutaties per programma zijn samenvattend als volgt:

Voorgestelde begrotingsmutaties per programma (- = nadeel + = voordeel; bedragen x € 1.000)	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
Duurzaamheid:	3,4	3,7	3,8	3,8	3,7
Maatschappelijke ontwikkeling:	-757,0	121,7	196,3	266,3	278,1
Leefomgeving:	-133,4	-31,1	-31,6	-28,0	-28,4
Economie, Toerisme, Recreatie, Cultuur en Sport:	16,6	24,4	-89,4	-59,2	-58,6
Ruimtegevend bestuur:	873,1	-6,1	-3,4	-144,0	-191,7
Totaal effect 1e bestuursrapportage	2,7	112,6	75,7	38,9	3,1

In dit overzicht zijn ook neutrale mutaties tussen en binnen programma's opgenomen. Een totaaloverzicht van de voorgestelde mutaties en de gevolgen hiervan voor de begroting en de reservepositie zijn opgenomen in het hoofdstuk 'Financiële positie'.

Programma Duurzaamheid

Plattelandsvernieuwing

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Project Laar/Nieuw Laar

Het project Laar/Nieuw Laar in Berlicum heeft vertraging opgelopen. Dat betekent onder andere dat geraamde inkomsten pas later zullen worden gerealiseerd en dat kosten langer doorlopen. Naar verwachting kunnen wij in de 2e bestuursrapportage concreet aangeven wat de gevolgen hiervan in financiële zin zijn.

Afval

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

- In 2021 zit de afrekening van milieustraat Schijndel (Meierijstad) (vast en variabel) over 2020. In 2020 is daarvoor € 40.000 opgenomen, terwijl de facturen die nu in 2021 geboekt staan over 2020 ruim € 100.000 zijn. dus dat betekent al een flink gat van ruim € 60.000. Dit heeft deels te maken met forse facturen voor de kwartalen 3 en 4 over 2020 (dit is Coronagerelateerd). De uiteindelijke verwachting is een kostenstijging van ca. € 3 per aansluiting.
- De opbrengsten 2020 van Nedvang (PMD inzameling) over kwartaal 3 en 4, komen ten gunste van 2021. Dit betekent voor 2021 een meevaller van € 95.000.

Riolering

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Vanwege de slechte staat van de riolering in de St Lambertusweg te Gemonde is ingrijpen noodzakelijk. Als gevolg van de gewenste projectmatige aanpak zullen deze werkzaamheden gecombineerd worden met bovengrondse optimalisatie van de inrichting/ straatwerk. Om dit werk in zijn totaliteit te kunnen voorbereiden is een voorbereidingskrediet noodzakelijk. Het totale voorbereidingskrediet zal vanwege de verschillende disciplines gevoed worden vanuit meerdere posten. Vanuit rioolbeheer zal daartoe een bedrag van € 20.000, vanuit de wijkmakelaar Gemonde een bedrag van € 10.000 en vanuit het maatregelenpakket GVVB een bedrag van € 10.000 beschikbaar worden gesteld.

Financiële toelichting beleids- en beheersmatige afwijkingen

Aangezien voor de riolering een 100% kostendekkendheid geldt, zullen de kapitaallasten (afschrijvingstermijn 70 jaar) gedekt worden uit de voorziening riolering. In de tweejaarlijkse herberekening van de kostendekking in het vGRP zal bekeken worden of de voorziening toereikend blijft en wat de invloed is voor het rioolrecht de komende jaren.

Programma Maatschappelijke ontwikkeling

Minderheden

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

- We moeten in het eerste halfjaar aan 26 statushouders woonruimte bieden. Dit is fors meer dan afgelopen paar jaar. Op dit moment verwachten we maximaal 18 statushouders te kunnen plaatsen voor 1 juli as. De kans is dus groot dat we de taakstelling niet volledig realiseren. Dit probleem speelt bij veel gemeenten. Met de wooncorporaties doen we ons best om toch nog zoveel mogelijk statushouders te plaatsen.
- Per 1 januari 2022 wordt de gemeente verantwoordelijk voor de nieuwe Wet inburgering. Dit is nu definitief na twee keer uitstel van de wet.
- Er komen extra middelen in de Meicirculaire voor inburgeringsplichtige inwoners, die nog onder de oude inburgeringswet vallen.
- Diverse groepstrainingen voor statushouders zijn vanwege corona verplaatst naar het najaar. Het integratieproject 'Dommelse Sferen' voor nieuwkomers met WSD gaat niet door: de Europese subsidie stopt eind dit jaar en er is onvoldoende tijd en capaciteit om dit uit te voeren.

Jeugdzorg

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Jeugdhulp

Voor het onderdeel jeugdhulp zijn inhoudelijk geen wijzigingen op de lopende begroting te vermelden.

Uitspraak arbitrage Jeugdzorg

Gemeenten hebben in 2019 € 1,6 tot € 1,8 miljard euro meer uitgegeven aan jeugdzorg dan ze daarvoor van het rijk kregen. Dat is eind vorig jaar gebleken uit onafhankelijk onderzoek dat op verzoek van het rijk en de VNG is uitgevoerd. Omdat het rijk niet bereid bleek om structureel aanvullende middelen beschikbaar te stellen heeft de VNG arbitrage gevraagd. Eind vorige maand heeft de arbitragecommissie uitspraak gedaan en gesteld dat de gemeenten in 2022 € 1,9 miljard en in 2023 en 2024 jaarlijks € 1,6 miljard extra moet worden toebedeeld voor jeugdzorg. Daarna kunnen de extra budgetten langzaam aflopen tot € 800 miljoen in 2028.

Via de meicirculaire stelt het kabinet nu eenmalig € 613 miljoen beschikbaar voor jeugdzorg. Voor onze gemeente bekend dat dit jaar een extra budget van € 547.000 voor jeugdzorg. In het bestuurlijk overleg van 2 juni hebben het kabinet en de VNG de uitspraak van de arbitragecommissie besproken. Hierbij is afgesproken dat het demissionaire kabinet volgend jaar ruim € 1,3 miljard extra beschikbaar stelt voor de jeugdzorg. Wat dit betekent voor onze gemeente is nu nog niet duidelijk. Naar verwachting zal dit meegenomen worden via de septembercirculaire. Hiermee is voor dit jaar en komend jaar extra budget. Naar verwachting zal het nieuwe kabinet de uitspraak van de arbitragecommissie voor een structurele oplossing volgen. In dit geval zullen wij naar verhouding ook aanvullende inkomsten van het rijk ontvangen.

In onze gemeente hebben we in de afgelopen jaren extra budget uit de algemene middelen voor jeugdzorg beschikbaar gesteld. Mede hierdoor, en door gerichte maatregelen is nu voldoende budget begroot voor jeugdzorg. In de Kadernota 2022 is dit verder toegelicht.

Daarnaast is de omvang van de egaliseringsreserve sociaal domein voldoende om eventuele incidentele tegenvallers te kunnen opvangen.

We zijn van mening dat de inzet van aanvullende (algemene) middelen in een brede integrale afweging plaats moet vinden. Vanuit deze achtergrond is het geen automatisme dat alle extra toegekende middelen voor jeugdzorg ook slechts voor dit doel geormerkt gaan worden.

Meicirculaire gemeentefonds: woonplaatsbeginsel

Vanaf 2022 gaan we over naar een nieuw woonplaatsbeginsel: de bestaande regeling waar de gemeente met een instelling financieel verantwoordelijk is wanneer de instelling de voogdij over de cliënt heeft, gaat veranderen. Vanaf 2022 is de gemeente verantwoordelijk voor de kinderen die uit de eigen gemeente ter behandeling worden doorgezonden. Dit betekent dat gemeenten die nu een hiervoor een centrumfunctie hebben, middelen inleveren ten gunste van de omliggende gemeenten. De lagere bijdrage uit het gemeentefonds moet dan gecompenseerd worden door minder kosten omdat deze dan voor rekening gaan komen van de eigen gemeente. Gevolg hiervan is dat voor onze gemeente in 2022 de uitkering hiervoor verlaagd wordt. Voor Sint-Michielsgestel betekent dit een verlaging in het gemeentefonds van € 262.700 vanaf 2022. Ook het budget wordt in deze omvang verlaagd. Het is een risico of deze budgetverlaging ook uiteindelijk op deze wijze kan worden gerealiseerd.

Financiële toelichting beleids- en beheersmatige afwijkingen

We hebben in onderstaande tabel de herijking van het regionaal budgettair kader specialistische jeugdhulp 2021 en het budgettair kader specialistische jeugdhulp 2022 en 2023 verwerkt. Dit betekent voor Sint-Michielsgestel:

	2021	2022	2023	2024	2025
Zorg in Natura	255.000	245.000	332.000	332.000	332.000
uitvoeringskosten regionale inkooporganisatie	3.000	17.000	14.000		
Totaal extra *	285.000	262.000	346.000	332.000	332.000

** De verhoging van het budgettair kader wordt opgevangen binnen het brede sociaal domein en afwijkingen worden opgevangen door inzet van de reserve sociaal domein.*

Voor het regionale transformatieproject 'opbouw, ombouw, afbouw' moet jaarlijks een bedrag van € 83.100 worden ingelegd gedurende drie jaar. De financiële dekking halen we uit de reserve Sociaal Domein.

De begrotingswijziging voor de budgetvraag van regionale inkoop, uitvoeringskosten en het regionale transformatieproject is opgenomen bij de begrotingswijziging van de Kadernota als onderdeel van de 'Opdracht Sociaal'.

Pilot Jeugdhulp Dichtbij

We zijn per 1 maart 2021 gestart met de pilot Jeugdhulp Dichtbij. We bieden jeugdhulp dichterbij huis, gezin, school en systeem aan via de inzet van de wijkteams. Hiervoor is een consulent jeugdhulp aangesteld voor twee jaar. De opstartkosten zijn € 61.600 per jaar (periode 1 maart 2021 – 1 maart 2023). We streven ernaar om met deze pilot inverdieneffecten te realiseren (budget jeugdzorg). De financiële dekking halen we uit de reserve Sociaal Domein.

WMO

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

- Het budget voor woningaanpassingen is grotendeels besteed. Dit komt door een dure woningaanpassing. Woningaanpassingen komen incidenteel voor. Daarom is het nu nog niet mogelijk om aan te geven of we dit jaar uitkomen met het budget. De stijgende kosten voor woningaanpassingen lijken wel een structurele ontwikkeling te zijn. Dit komt door ouderen die langer thuis blijven wonen en de steeds krappere woningmarkt. We doen nader onderzoek naar de aard van de stijging.
- Er zijn nieuwe prijsafspraken met onze hulpmiddelenleverancier gemaakt voor de komende vier jaar. Dit in verband met een contractverlenging. Hierdoor is er een structurele ophoging van het budget nodig.
- Voor de uitgaven Individuele Begeleiding en Groepsbegeleiding lopen we momenteel conform budget. Door dubbele vergrijzing (het aantal 65+ers stijgt maar het aantal 80+ers stijgt sneller) en een blijvende toenemende zorgvraag (landelijk gemiddeld 7% per jaar) zal er echter een grote druk op het budget komen gedurende de rest van het jaar.

Financiële toelichting beleids- en beheersmatige afwijkingen

- Het budget voor hulpmiddelen wordt structureel met € 16.000 opgehoogd. Dit komt omdat structurele kosten zijn gestegen door een contractverlenging met de leverancier van hulpmiddelen.

Inkomensvoorziening

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

In het beleid zijn geen afwijkingen met de begroting. Zowel inkomsten als uitgaven zijn bijgesteld met dezelfde bedragen. De bedragen zijn afgestemd op de daadwerkelijke budgetten die we van het Rijk ontvangen en geven een beter beeld over de prognoses. Met de bijstelling van de inkomsten en verwachte uitgaven schatten we in dat er geen tekort zal zijn.

De Tozo-regeling is ook dit jaar van toepassing en meegenomen in de begroting. De kosten van de Tozo-regeling worden door het Rijk vergoed op basis van declaratie.

Financiële toelichting beleids- en beheersmatige afwijkingen

Aantal uitkeringen

De uitkeringslasten voor PW, loaz, loaz en loonkostensubsidie en de daaraan gekoppelde rijksmiddelen worden structureel bijgesteld op basis van de verwachte ontwikkelingen. In de begroting worden de lasten voor uitkeringen PW, loaw/z en loonkostensubsidies aangepast op basis van het aantal uitkeringen en aantal loonkostensubsidietrajecten.

<u>Jaar</u>	<u>Aantal uitk. BUIG</u>	<u>Prognose hogere uitgaven</u>	<u>Prognose hogere rijksmiddelen SZW</u>
2021	230	25 k	25 k
2022	265	308 k	308 k
2023	262	265 k	265 k
2024	260	236 k	236 k
2025	257	192 k	192 k

De hogere rijksmiddelen zijn berekend op de ontwikkeling van het macro budget en het aandeel van onze gemeente in dit macro budget. De hoogte van het macrobudget en het percentage aandeel van Sint-Michielsgestel kan jaarlijks wijzigen.

Tozo (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers)

Voor de Tozo uitkeringen wordt voor 2021 een bedrag van 700 k opgenomen in de begroting. Gemeente Sint-Michielsgestel heeft reeds Tozo rijksmiddelen ontvangen ter dekking van deze uitgaven. De teveel / te weinig ontvangen voorschotten van het ministerie SZW worden achteraf verrekend met het rijk.

Participatie

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Met WSD is een zogenaamde referentienorm afgesproken. Dit geldt voor aanmeldingen van klanten voor een traject met loonkostensubsidie en begeleiding. De referentienorm is afgestemd op het budget dat we van het Rijk ontvangen voor de nieuwe doelgroepen. We realiseren meer dan de referentienorm. De WSD heeft besloten om deze meerkosten vanaf 2021 voor eigen rekening te nemen.

Onderwijs

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

- Taallessen voor nieuwkomers worden hervat dankzij de corona-versoepelingen voor kwetsbare doelgroepen.
- Het krediet voor uitbreiding van De Wegwijzer in Den Dungen is in de begroting in de jaarschijf 2024 opgenomen. Omdat de uitbreiding nu plaatsvindt, is het krediet naar voren gehaald. De bijbehorende kapitaallasten (rente en afschrijving) leiden incidenteel tot extra lasten voor de jaren 2021 tot en met 2023.
- Kentalis Compas verhuist per 1 augustus 2022 naar Zaltbommel. De financiële consequenties vanuit het vertrek van Kentalis Compas worden vanuit een autonome ontwikkeling verwerkt in de meerjarenbegroting van Sint-Michielsgestel. Voor 2021 en 2022 moet nog worden uitgegaan van actualisatie van aantallen op basis van peildata 1-1-2020 en 1-1-2021.
- De voormalige onderwijslocatie Irenestraat 2 is in 2020 verkocht. De volledige opbrengst van deze verkoop is toegevoegd aan de reserves Onderwijs gebouwendijk (50%) en Algemene risico reserve (50%). De resterende boekwaarde van deze locatie (€ 140.200) behoort nog te worden verrekend met het verkoopresultaat en dus de beide reserves. De middelen voor onderhoud en instandhouding vallen vrij binnen het product onderwijshuisvesting.
- Met de verkoop van maatschappelijk vastgoed vervallen er exploitatiebudgetten en daarmee wordt gewerkt aan het behalen van de taakstelling.
- Op dit moment actualiseren we alleen de afspraken in de contracten voor de huuropbrengsten kinderopvang bij nieuwe situaties. Bij de actualisatie van het IHP wordt hierop nieuw beleid ontwikkeld.
- Door een oplopende case load bij het RTL (regionaal team leerplicht) hebben wij besloten de formatie met 0,67 fte uit te breiden. De kosten worden verdeeld onder de gemeenten Vught, Boxtel en Sint-Michielsgestel, volgens de vastgestelde verdeelsleutel. Deze ontwikkeling is meegenomen via de Kadernota 2022.

Corona

Ook in 2021 speelt corona in het sociale domein een rol in de dienstverlening aan onze inwoners. Zowel de wijkteams van de gemeente als alle professionele en vrijwillige partners blijven inzetten op een zo goed mogelijke dienstverlening binnen de RIVM-richtlijnen. Soms worden activiteiten noodgedwongen op een aangepaste wijze uitgevoerd. Hierover blijven we in gesprek met onze partners. Indien nodig zetten wij corona-compensatie gelden in die we vanuit het Rijk in het voorjaar hebben ontvangen.

Vanwege corona heeft het Rijk in het voorjaar éénmalige middelen beschikbaar gesteld voor jeugd- en jongeren, bestrijding onderwijsachterstanden en sociaal/mentaal/welzijn van jeugd, kwetsbare groepen en ter bevordering van een gezonde leefstijl. Er loopt een integrale inventarisatie naar de behoeften en inzet van de middelen.

Programma Leefomgeving

Ruimtelijke ontwikkeling

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Nederland heeft een grote woningbouwopgave (Nationale Omgevingsvisie). Voor de Brabantse stedenrij is een verstedelijkingsstrategie in voorbereiding. Deze strategie en de te maken afspraken binnen de deelprojecten bieden aanknopingspunten voor onze gemeentelijke doelstellingen, zoals woningbouw en recreatie en toerisme. We werken nauw samen met de gemeente Boxtel, onder andere binnen Regio Noordoost Brabant (RNOB).

Kentalis

Het ambitiedocument 'Kentalis verbindt Sint-Michielsgestel' is in mei 2021 door de gemeenteraad besproken aan de hand van een zienswijze. Het ambitiedocument wordt in 2021 op onderdelen nog uitgewerkt in een ontwikkelstudie met inachtnaam van de zienswijze van de raad. Daarnaast is een samenwerkings- en intentieovereenkomst in voorbereiding. Hierin worden de verantwoordelijkheden en bevoegdheden tussen de gemeente en Kentalis vastgelegd en deze worden één op één overgedragen aan de toekomstige ontwikkelaars. Deze overeenkomst is van groot belang voor de verdere uitwerking van de transformatie van het Kentalisterrein, de rol van de gemeente daarin en het kostenverhaal en kent daardoor een groot afbreukrisico. Voor het opstellen is externe juridische inzet vereist. Dit vraagt voor 2021 om een werkbudget van € 25.000.

Financiële toelichting beleids- en beheersmatige afwijkingen

Kentalis

Voorgesteld wordt om een werkbudget van € 25.000 beschikbaar te stellen ter begeleiding en advisering van de gemeente bij het tot stand komen van een samenwerkings- en intentieovereenkomst met Kentalis.

Beheer onroerend goed

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Verhuizing Scouting Petrus Donders

Scouting Petrus Donders verhuist naar Zegenwerp. Om deze verhuizing mogelijk te maken stellen wij een vergoeding beschikbaar.

- De eenmalige kosten van € 37.500 worden ten laste gebracht van de bestemmingsreserve Onderwijs Gebouwelijk. Bij verkoop van maatschappelijk vastgoed (in dit geval toekomstig vanuit de gebiedsvisie Theereheide, de locatie aan de Eikenlaan is immers een beoogde bouwlocatie) geldt de beleidsregel, dat verkoopopbrengsten uit maatschappelijk vastgoed voor 50% ten goede komen aan deze reserve; de overige 50% wordt toegevoegd aan de Algemene risicoreserve (ter versterking van het weerstandsvermogen).
- De exploitatiekosten van de berging/materiaalhok (o.a. voortvloeiend uit het krediet van € 30.000) worden, samen met de effecten vanuit het vrijvallen van het gebouw aan de Eikenlaan, verrekend met de taakstelling op maatschappelijk vastgoed.

Groenbeheer

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Wijkgroen, plantsoenonderhoud

De kosten voor het onderhoudsniveau van het openbaar groen overstijgen het huidige budget. Dit komt door de steeds meer marktconforme prijsvorming door

Werkvoorzieningsschap De Dommel, een belangrijke uitvoerende partij voor ons, en de toenemende oppervlakte te onderhouden groen. Er wordt in 2021 een verkenning uitgevoerd naar de omvang van de kostentoeename.

Inspectie waardevolle bomen particulieren

We bieden particuliere eigenaren van waardevolle bomen de mogelijkheid om dat groen op onze kosten te laten controleren. Hiervoor is veel animo. Deze mogelijkheid komt voort uit het vastgestelde bomenbeleidsplan. Voor het uitvoeren van controles en het uitbrengen van rapportages is éénmalig € 7.500 nodig.

Compensatieplan groen N279

Bij de ombouw van de N279 zijn landschapselementen aangelegd ter compensatie van verdwenen andere elementen. Voor het onderhoud hiervan is een structureel aanvullend budget van € 9.000 nodig.

Meerse Plas

Via een bewonersinitiatief is bij de Meerse Plas een kabouterpad gerealiseerd, dat druk bezocht wordt. We hebben een samenwerkingsovereenkomst afgesloten waarin staat dat de bewoners de kabouters onderhouden en de gemeente het bos onderhoudt. Veilig en toegankelijk gebruik van het kabouterpad vraagt om intensiever onderhoud van het bos. Hiervoor is jaarlijks een extra budget van € 2.500 nodig.

Wijkgroen, maaiwerk (risico)

De onlangs gehouden aanbesteding van het maaiwerk heeft geresulteerd in een inschrijving die hoger is dan het beschikbare budget. Omdat de kosten afhangen van het aantal maairondes zijn de uiteindelijke kosten nog niet exact bekend.

Beheer openbare ruimte

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Uitbreiding areaal/ inflatie

Met betrekking tot de ontwikkelingen aangaande areaaluitbreidingen, achterblijvende indexering van de eigen budgetten in relatie tot de stijgende externe kosten zullen de beheerbudgetten binnen dit programma de komende jaren onder druk komen te staan. Deze ontwikkeling is algemeen van aard en raakt alle beheercomponenten. In de komende tijd gaan we dit verder inventariseren en we zijn voornemens om hierop concreet terug te komen met de 2^e bestuursrapportage later dit jaar.

Openbare verlichting

Wij stellen dit jaar het Beleid- en beheerplan Openbare Verlichting vast. Het buitengebied krijgt dynamische verlichting en dit heeft financiële consequenties. Daarnaast ligt er een flinke opgave in het vervangen van lichtmasten waarvan de technische levensduur is verstreken (2.140 stuks) en het omschakelen naar LED (2.830 stuks).

Civiele kunstwerken

In de Gemonkseweg - Bodem van Elde ligt een brug/duiker van slechte kwaliteit. Vervangen kan op dit moment niet, omdat overleg met het waterschap geruime tijd in beslag neemt. Om ervoor te zorgen dat tot 60 ton verkeer eroverheen kan, is op korte termijn een overkluising nodig. De kosten zijn begroot op € 50.000.

Wij stellen dit jaar het Beleidsplan Civiele Kunstwerken vast. Uit opnames van de kwaliteit van kunstwerken blijkt ingrepen nodig zijn om de veiligheid te kunnen blijven waarborgen.

Onkruidbestrijding en vegen verhardingen

De uitdaging om verhardingen in de openbare ruimte vrij te houden van onkruid wordt steeds groter. Dit heeft te maken met (structureel toenemende) extreme weersomstandigheden en uitbreiding van het areaal. Om het huidige kwaliteitsniveau te kunnen behouden, is een structurele verhoging van het bestaande beheerbudget ter grootte van € 25.000 nodig.

Gladheidsbestrijding

In de afgelopen winter is fors meer inzet nodig geweest voor gladheidsbestrijding. De medewerkers zijn 30 keer op pad geweest waar dat de winter ervoor 10 keer nodig was. Dit leidt tot een overschrijding op dit product van € 23.000 waardoor incidenteel extra budget nodig is. Eventuele overschrijding door extra inzet in de wintermaanden eind 2021 verwerken we in de jaarrekening.

Krediet Ontsluitingsweg de Basket

De ontsluiting van Sportpark Jacobskamp bleek onveilig te zijn voor bewoners na realisatie van het bestemmingsplan. Daarom hebben we de Basket aangepast rond de jaarwisseling. De dekking van deze kosten is begroot aan het einde van de planperiode van de begroting 2021. Via deze bestuursrapportage halen we ze naar voren en geformaliseerd door middel van een begrotingswijziging. Het gaat om een krediet van € 90.000.

Verkeersmaatregelen

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Verkeersonderzoeken

Voor de ruimtelijke ontwikkelingen in het centrum van Sint-Michielsgestel en Theereheide hebben we verkeersonderzoeken opgestart. Deze moeten inzicht geven in eventuele verkeersgevolgen waarvoor we verbeteringen op het gebied van doorstroming en veiligheid kunnen treffen. Dit geldt voor de Theerestraat, Nieuwstraat en Schijndelseweg. In Berlicum verrichten we onderzoek naar de Hasseltsedijk in verband met AS Hoogstraat.

Omgevingswet

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Omgevingswet

Vanaf 2022 is structureel een bedrag van € 10.000 nodig voor de bekostiging van abonnementen / licenties inzake de Omgevingswet software. Voor de gemeente Sint-Michielsgestel betekent dit een last van € 5.000.

Centrumplannen

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Centrumplan Sint-Michielsgestel

Tegen de omgevingsvergunning voor het bouwblok Raadskamer is bezwaar en daaropvolgend beroep ingesteld. In januari 2021 heeft de Rechtbank uitspraak gedaan op het beroep. Daarbij zijn we als gemeente deels in het gelijk gesteld. Wederpartijen én de gemeente zelf hebben beroep ingediend tegen die uitspraak. De zitting van de zogeheten bodemzaak vindt later dit jaar plaats. Afhankelijk van dat moment en de uitkomst van de gerechtelijke uitspraak kan de bouw dit jaar nog beginnen.

Programma Economie, Toerisme, Recreatie, Cultuur en Sport

Recreatieve voorzieningen

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Door het college is besloten om de voorziening voor het onderhoud van speeltoestellen aan te passen aan het aantal nieuwe speeltoestellen als gevolg van bewonersinitiatieven. In 2020 is fase 2 van Speelpark 't Kwetterbeekje opgeleverd. Deze areaaluitbreiding is in de najaarsnota van 2020 niet meegenomen.

Er is een aanvullend jaarlijks budget voor beheer en onderhoud nodig van € 3.000.

Financiële toelichting beleids- en beheersmatige afwijkingen

Meerse Plas

De legesopbrengst van de standplaats bij de Meerse Plas wordt toegevoegd aan het onderhoudsbudget van de Meerse Plas.

Maatschappelijke voorzieningen

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

MFA Gemonde

De ontwikkeling van MFA Gemonde is in voorbereiding. De gemeenteraad heeft in eerste instantie € 1.200.000 vrijgemaakt voor de herontwikkeling, wat in de begroting voor 2021 is bijgesteld met 10% (generieke bezuinigingstaakstelling). Uit een marktverkenning is gebleken dat de investeringsvraag ongeveer € 1.500.000 bedraagt. De verhoogde investeringsraming en de exploitatielasten voor de gemeente kunnen binnen bestaande budgetten worden opgevangen (o.a. door inkomsten verhuur aan kinderopvang, onderhoudsbijdrage school). Er resteert echter nog een risico omdat de nieuwe investeringsraming gegrond is op een marktverkenning en de daadwerkelijke aanbesteding nog dient plaats te vinden. De marktomstandigheden zijn zodanig (bouwprijzen fluctueren enorm) dat een verdere prijsstijging niet kan worden uitgesloten. De gemeenteraad wordt geïnformeerd over de resultaten van de aanbesteding.

Kunst

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Het kunstwerk bij D'n Durpsherd (Decors) wordt verplaatst in overleg met het bestuur van 'n Durpsherd en de kunstenaar zelf.

Er is afgezien van deelname aan het derde programma van Cultuur met Kwaliteit; we zorgen wel dat de Marktplaatsfunctie in stand blijft. Niet deelname aan het CmK programma leidt tot een incidentele besparing van € 15.000.

Sport

Financiële toelichting beleids- en beheersmatige afwijkingen

Kunstgrasveld

In 2021 is, conform het raadsbesluit van 2015 en begroting 2021, een bedrag van € 250.000 beschikbaar gesteld aan Stichting Accommodatiebeheer Sportpark De Brand voor het aflossen van de lening aanleg kunstgrasveld BMC. Als dekking hiervoor is al een stelpost in de begroting 2021 opgenomen.

Beheer en exploitatie sporthallen

In 2020 is met de WSD een nieuwe dienstverleningsovereenkomst gesloten voor het beheer en de exploitatie van de sporthallen.

De gemeentelijke exploitatiebijdrage bedraagt € 352.000. Vanwege aanpassing sportbesluit in 2019 is hierover geen BTW verschuldigd. Vanuit het Rijk wordt een specifieke uitkering ontvangen (SPUK Sport), waardoor dit bedrag binnen de begroting van Sint-Michielsgestel past.

Programma Ruimtegevend bestuur

Bestuur

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Kadernota 2022 MijnGemeenteDichtbij

De kadernota 2022 van MijnGemeenteDichtbij is na vaststelling voor het Algemeen bestuur op 1 april voor zienswijze voorgelegd aan de beide gemeenteraden. In de kadernota is met name ingegaan op de het project Doorontwikkeling MijnGemeenteDichtbij en de financiële kaders voor de nieuwe begroting. De loon- en prijsontwikkeling vanuit deze kadernota zijn al meegenomen in onze kadernota 2022.

Concept begroting 2022 en 1e bestuursrapportage 2021 MijnGemeenteDichtbij

Inmiddels zijn ook de begroting 2022 en 1e bestuursrapportage 2021 van MGD beschikbaar. Hierin zijn ontwikkelingen opgenomen die gebaseerd zijn op besluiten in de afgelopen periode. Afgezien van wat al meegenomen is in onze Kadernota 2022 worden via deze bestuursrapportage meegenomen:

- overdracht budgetten applicaties
- formatie jeugd / subsidie MEE
- baliefunctie Ursula
- project pilot jeugdzorg.

Re-integratie voormalige bestuurder (Algemene pensioenwet politieke ambtsdragers)

Voor voormalige bestuurders zijn we verplicht om kosten te maken voor planmatige begeleiding en ondersteuning (outplacement). Tot die ondersteuning hoort ook het recht op scholing. De totale begeleidingskosten bedragen € 15.000.

Inzet interim gemeentesecretaris

Wegens het zwangerschaps- en bevallingsverlof van de gemeentesecretaris is gekozen voor het inhuren van een interim gemeentesecretaris in de periode 11 januari tot uiterlijk 18 juli 2021. De werkomvang bedraagt 24 uur per week. Na afloop van de verlofperiode keert de gemeentesecretaris weer volledig terug in deze functie en eindigt daarmee de inhuurperiode. De totale inhuurkosten bedragen € 70.000, waarvan € 20.000 wordt vergoed vanuit de WAZO-uitkering. De resterende € 50.000 is beschikbaar gesteld middels collegebesluit van 19 januari 2021.

Financiële toelichting beleids- en beheersmatige afwijkingen

Budget doorontwikkeling MijnGemeenteDichtbij (kadernota)

Om het programmaplan "MijnGemeenteDichtbij Next Level" tot uitvoering te brengen is met de kadernota 2022 de gemeenten gevraagd om hiervoor programmaproject budget beschikbaar te stellen met de 1e bestuursrapportage 2021. Dit budget is bedoeld om de eerste initiële kosten te kunnen dekken. Het gevraagde budget betreft het netto resultaat 2020 MGD (exclusief BTW). Dit is voor Sint-Michielsgestel een bedrag van € 140.400 en voor Bostel een bedrag van € 165.400. In totaal dus € 305.800.

Concept begroting 2022 en 1e bestuursrapportage 2021 MijnGemeenteDichtbij

De ontwikkelingen in de begroting 2022 en 1e bestuursrapportage leiden per saldo tot extra lasten. Samengevat gaat om de volgende mutaties:

Sint-Michielsgestel, via verdeelsleutel (x 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Loon- en prijsontwikkeling *)		-9,0	80,2	64,1	50,5
Software:					
· klinkende taal	1,8				
· portaal Burgerzaken	5,0				
· communicatieplatform	4,1	4,1			
· licenties BUIG	4,4	4,1	4,1		
· licenties Wet Inburgering	5,7	5,7	5,7	5,7	5,7
· vindplaats schulden	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5
· klick software	2,5	2,0	2,0	2,0	2,0
Formatie:					
· consulent jeugd (subsidie MEE)	10,5	20,9	20,9	20,9	20,9
· dienstverlening Ursula		23,5	23,5	23,5	23,5
Totaal	38,5	55,8	140,9	120,7	107,1

Sint-Michielsgestel, niet via verdeelsleutel (x 1.000)	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Budget doorontwikkeling MijnGemeenteDichtbij	140,4				
Formatie leerplicht (excl. Vught *)	17,3	17,3	17,3	17,3	17,3
Project Omgevingswet *)	150,0	50,0	25,0		
Project Pilot jeugd (tijdelijke formatie)	51,3	61,6	10,3		
Totaal	359,0	128,9	52,6	17,3	17,3

*) deze ontwikkeling is meegenomen in onze Kadernota 2022.

Voor een toelichting op deze ontwikkeling wordt verwezen naar de betreffende documenten.

Actualisatie salarisbegroting

Op basis van de begrotingsuitgangspunten zijn de salarissen voor bestuur en ambtelijke organisatie (griffie en secretaris) doorgerekend en geactualiseerd.

Basisregistraties

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

BRP/gevolgen corona

Het is een terugkerende trend dat de omzet van Burgerzaken het 1e kwartaal wat lager uitvalt. Door Corona wordt mogelijk ook minder gereisd, wat tot gevolg heeft dat er aanvullend minder paspoorten en identiteitskaarten aangevraagd worden. Ook zijn er tijdelijk geen theorie-examens voor het rijbewijs afgenomen, waardoor ook het aantal aanvragen voor een rijbewijs beperkt is gebleven. Voor de huwelijksvoltrekkingen kan geconstateerd worden dat vaker gekozen wordt voor een gratis- of flitshuwelijk, wat leidt tot minder opbrengsten.

Financiële toelichting beleids- en beheersmatige afwijkingen

BRP/gevolgen corona

Het is waarschijnlijk dat het aantal aanvragen, voor de producten van Burgerzaken, in de loop van het jaar toenemen. De gebruikelijke jaarlijkse trend en het opheffen/versoepelen van maatregelen zal tot gevolg hebben dat er meer bezoekers naar Burgerzaken zullen komen.

In het najaar zal duidelijk zijn of er ook daadwerkelijk minder legesopbrengsten zijn/worden ontvangen. De eventuele financiële gevolgen van de vermindering van de legesontvangsten kunnen dan in de 2e bestuursrapportage worden verantwoord.

Openbare orde en veiligheid

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Programmabegroting 2022 Veiligheidsregio

Op 21 april 2022 is de Programmabegroting 2022 van de Veiligheidsregio ontvangen. Deze begroting is gebaseerd op de kadernota 2022 waar de raad eerder de zienswijze op heeft ingediend. De kadernota bevatte geen nieuw beleid dat gevolgen had voor de gemeentelijke bijdragen. In deze begroting is de investering voor de nieuwbouw van de hoofdlocatie geactualiseerd. De extra lasten hiervoor zijn opgevangen binnen de begroting van de Veiligheidsregio en leiden niet tot extra gemeentelijke lasten.

Eenmalige verhoging bijdrage Regionaal Informatie en Expertise Centrum (RIEC)

Het RIEC heeft de gemeente verzocht om een structurele extra bijdrage. In de begroting van Sint-Michielsgestel is een bedrag van € 17.300 begroot voor de bijdrage aan het RIEC. Vanaf 2021 wordt de bijdrage € 25.100. Dit betekent dat de begroting structureel voor de bijdrage aan het RIEC moet worden verhoogd met € 7.800. Het college heeft echter besloten tot een eenmalige verhoging voor 2021 en de structurele verhoging te betrekken bij de afwegingen komend jaar en deze afhankelijk te stellen van het functioneren van het RIEC.

Bommenregeling

Conform de zogenoemde bommenregeling vraagt de gemeente een bijdrage van 70% van de gemaakte kosten aan het ministerie van BZK voor de opsporing van explosieven nabij de brug aan de Gouverneursweg over de Leijgraaf in Middelrode in de periode van 6 januari 2020 tot en met 28 februari 2020. Via de algemene uitkering wordt in 2021 hiervoor een eenmalig budget van € 24.900 ontvangen wat hiervoor kan worden ingezet.

Financiële toelichting beleids- en beheersmatige afwijkingen

Programmabegroting 2022 Veiligheidsregio

De vanaf 2021 begrote bijdragen aan de Veiligheidsregio worden op basis van de definitieve bijdrage 2021 en nieuwe Programmabegroting geactualiseerd via deze bestuursrapportage. Dit heeft beperkte afwijkingen tot gevolg; een voordeel van € 10.400 in 2021 en daarna aflopend tot een nadeel in 2025 van bijna € 5.000 in 2025. Met name de relatieve forse groei van het aantal inwoners in 2020 leidt in structurele zin tot een hogere bijdrage dan eerder begroot.

Algemene dekkingsmiddelen

Financiële toelichting beleids- en beheersmatige afwijkingen

Actualisatie staat van activa

De staat van activa is geactualiseerd. Heeft beperkte gevolgen voor de begroting.

Algemeen budgettair

Beleids- en beheersmatige afwijkingen

Verkoop maatschappelijk vastgoed bestemmen in reserves

Het is beleid om netto verkoopresultaten vanuit maatschappelijk vastgoed te bestemmen voor twee doeleinden, te weten, 50% ter dekking van toekomstige onderwijsinvesteringen (reserve onderwijs gebouwend) en 50% ter versterking van de vermogenspositie (algemene risicoreserve). Dit beleid willen we nu formaliseren doordat de raad het college autorisatie geeft om via het resultaat voor bestemming dergelijke resultaten te bestemmen in de betreffende reserves te weten, 50% reserve onderwijs gebouwend en 50% algemene risicoreserve. Via een afzonderlijk beslispunt bij deze bestuursrapportage wordt dit voorgesteld aan de gemeenteraad.

Compensatie corona Gemeentefonds

Met de decembercirculaire 2020, een tussentijdse maartcirculaire 2021 en de meicirculaire 2021 zijn via het gemeentefonds aanvullende compensatiepakketten corona toegekend. Dit zijn de 3e, 4e en 5e compensatiepakketten. Voor de volgende onderdelen is extra budget toegekend:

Compensatiepakket corona 3 (december 2020) Bedrag

Cultuurmiddelen	78.800
Extra kosten Tweede Kamerverkiezing	39.900
Aanvullend pakket re-integratiekosten	13.200
Impuls re-integratie 2021	7.000
Gemeentelijk schuldenbeleid	23.800
Bijzondere bijstand	8.100

Compensatiepakket corona 4 (maart 2021)

Perspectief jeugd en jongeren 2020	21.800
Perspectief jeugd en jongeren 2021	20.100
Jongerenwerk	14.500
Mentale ondersteuning 2021	12.100
Activiteiten en ontmoetingen	8.400
Bijzondere bijstand (TONK) 2021	50.200
Afvalverwerking	44.300

Bestrijden eenzaamheid ouderen 2021	66.500
Extra begeleiding kwetsbare groepen	60.300
Mutaties voorschoolse voorziening peuters	7.500
Compensatiepakket corona 5 (mei 2021)	
Indicatief bedrag Lokale culturele voorzieningen *)	63.700
Indicatief bedrag buurt- en dorpshuizen *)	10.600
Heroriëntatie zelfstandigen	14.300
Jeugd aan zet	10.000
Totaal extra coronamiddelen 2021	575.100

**) deze bedragen worden definitief toegekend via de september-, danwel decembercirculaire.*

Deze bedragen worden betaald via de algemene uitkering. Zijn dus algemene middelen en worden met deze bestuursrapportage beschikbaar gesteld als aanvullend budget om de gevolgen van corona op te vangen. Tezamen met het restant budget vanuit de pakketten 1 en 2 is hiermee beschikbaar € 1.101.400.

Inzet coronabudget

In de afgelopen periode zijn er besluiten genomen tot inzet van coronabudget. Deze worden via deze bestuursrapportage nu verwerkt in de begroting. Het gaat hierbij om de volgende besluiten:

Besluiten inzet coronabudget 2021:	Bedrag
Bijzondere bijstand (TONK)	50.100
Voorschoolse voorziening peuters	1.400
Totaal	51.500

Na verwerking van deze besluiten resteert er nog een budget van € 1.049.900.

Actualisatie staat van activa

De staat van activa is geactualiseerd. Heeft beperkte gevolgen voor de begroting.

Netto resultaat meicirculaire 2021

Na aftrek van budgetten die we oormerken voor specifieke besteding leidt de doorrekening van de meicirculaire 2021 voor alle jaren tot een positief netto effect en dus een verbetering van de begrotingspositie. Voor een uitgebreide toelichting wordt verwezen naar bijlage 1 van deze bestuursrapportage. Een deel van het in deze bijlage gepresenteerde resultaat is al meegenomen in de kadernota.

Financiële toelichting beleids- en beheersmatige afwijkingen

Compensatiepakket corona Gemeentefonds

De extra inkomsten voor het jaar 2021 worden via deze bestuursrapportage ingezet voor aanvullend budget om de gevolgen van corona op te vangen.

Corona

Belastingopbrengsten

Er zijn een aantal ontwikkelingen die mogelijk gevolgen kunnen hebben voor de belastingopbrengsten:

1. Onroerendezaakbelastingen: Landelijk heeft een horecaondernemer een (proef)bezwaar ingediend waarin men stelt geen gebruikersbelasting verschuldigd te zijn omdat men de onderneming op 1 januari 2021, op last van de overheid, moest sluiten en daarmee dus niet kon gebruiken. De uitkomst van deze (proef)procedure zal bepalend zijn voor mogelijke juridische procedures binnen onze gemeente met als mogelijke consequentie dat de gebruikersheffingen en daarmee de ozb opbrengsten van winkels/horeca komen te vervallen.
2. De coronacrisis heeft nog steeds tot gevolg dat we leven in een tijd vol onzekerheden op het gebied van gezondheid en financiële vooruitzichten. Met name degenen die in het bedrijfsleven actief zijn, hebben financiële problemen omdat inkomsten geheel of gedeeltelijk wegvallen terwijl de uitgaven gewoon doorgaan. Tot deze uitgaven worden ook de gemeentelijke belastingen gerekend. Nagegaan is wat de mogelijkheden zijn om belastingplichtigen die door de coronacrisis in financiële problemen gekomen zijn, tegemoet te komen. We bieden maatwerk wat inhoudt dat op verzoek een betalingsregeling kan worden getroffen, in de vorm van gespreide betaling (meer termijnen) of (gedeeltelijk) uitstel van betaling. Kwijtschelding van zakelijke belastingschulden is alleen aan de orde als er een akkoord is bereikt met alle schuldeisers over gedeeltelijke betaling in ruil voor finale kwijting. Het is dus niet mogelijk om alleen voor de gemeentelijke belastingen kwijtschelding aan te vragen/te verlenen. Het bieden van maatwerk en de toename van het aantal kwijtscheldingsverzoeken kunnen leiden tot een toename van het aantal oninbare vorderingen.

Extra werkzaamheden

De coronacrisis zorgt daarnaast ook op het gebied van Ruimtegevend Bestuur voor extra kosten. Denk bijvoorbeeld aan extra werkzaamheden op het gebied van wetgeving, veiligheid en (crisis)communicatie. Tot op heden konden we veel extra kosten dekken vanuit bestaande werkbudgetten. Het is afhankelijk van het verdere verloop van de pandemie (en de na-effecten) of die budgetten in 2021 toereikend zijn.

Financiële positie

Overzicht voorgestelde begrotingsmutaties

In de volgende 2 overzichten wordt ingegaan op de voorgestelde begrotingsmutaties waarbij de mutaties op het niveau van beleidsproducten zijn weergegeven.

1. Voorgestelde begrotingsmutaties begrotingssaldo: neutrale mutaties tussen en binnen beleidsproducten maken geen deel uit van dit overzicht.
2. Voorgestelde begrotingsmutaties dekking reserves: extra lasten die direct worden gedekt door inzet van reserves.

Voorgestelde begrotingsmutaties, begrotingssaldo (- = nadeel + = voordeel; bedragen x € 1.000)		begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
Programma/Product Onderwerp/toelichting		2021	2022	2023	2024	2025
Programma Maatschappelijke ontwikkeling:						
Jeugdzorg	Extra incidentele middelen jeugd landelijk € 613 mln. meicirculaire 2021	-547,0				
	Verlaging gemeentefonds meicirculaire woonplaatsbeginsel jeugdzorg		262,7	262,7	262,7	262,7
	WMO Verlenging contract Medipoint hulpmiddelen met 4 jaar	-16,0	-16,0	-16,0	-16,0	-16,0
Inkomens-voorziening	Inzet coronabudget voor bijzondere bijstand TONK	-50,1				
	Prognose ontwikkeling lasten voor PW, loaw/loaz en loonkostensubsidie	-25,9	-308,2	-264,7	-235,7	-192,2
	Prognose verhoging rijksmiddelen BUIG	25,9	308,2	264,7	235,7	192,2
	Prognose uitgaven Tozo regeling	-700,0				
	Prognose inkomsten Tozo regeling	700,0				
Onderwijs	Inzet coronabudget voor voorschoolse voorziening peuters	-1,4				
	Investering uitbreiding basisschool De Wegwijzer in Den Dungen	-16,3	-32,5	-32,5		
Programma Leefomgeving:						
Ruimtelijke ontwikkeling	Werkbudget Kentalis	-25,0				
	Licenties Omgevingswet via MGD		-5,0	-5,0	-5,0	-5,0
Groenbeheer	Wijkgroen, marktconforme prijsvorming WSD en areaaluitbreiding	pm	pm	pm	pm	pm
	Inspectie waardevolle bomen	-7,5				
	Compensatieplan N279, onderhoud landschapselementen	-9,0	-9,0	-9,0	-9,0	-9,0
	Onderhoud kabouterpad bij Meerse Plas	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5	-2,5
	Beheer openbare ruimte Brug/duiker slechte kwaliteit	-50,0				
	Onkruidbestrijding en vegen verhardingen	-25,0	-25,0	-25,0	-25,0	-25,0
	Meer inzet gladheidsbestrijding	-23,0				

Voorgestelde begrotingsmutaties, begrotingssaldo (- = nadeel + = voordeel; bedragen x € 1.000)		begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
Programma/Product Onderwerp/toelichting		2021	2022	2023	2024	2025
Programma Economie, Toerisme, Recreatie, Cultuur en Sport:						
Recreatieve voorzieningen	Onderhoud speelpark 't Kwetterbeekje	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0	-3,0
Kunst	Afzien deelname CmK 2021-2023	15,0	15,0	15,0		
Programma Ruimtegevend bestuur:						
Bestuur	Begroting 2022 MGD, formatie baliefunctie		-23,5	-23,5	-23,5	-23,5
	Doorontwikkeling MGD (vanuit resultaat MGD 2020)	-140,4				
	Salarisbegroting actualisatie vanaf 2021	-3,6	-4,2	-1,6	1,0	3,9
	Re-integratie in kader APPA ex-wethouders en integriteitsonderzoek	-16,0				
	Inhuur interim secretaris	-50,0				
Openbare orde en veiligheid	Bijdrage Veiligheidsregio op basis van begroting 2022 en actualisatie 2021	10,4	-3,0	-3,5	-4,1	-4,6
	Bijdrage RIEC	-7,8				
Algemene dekkingsmiddelen	Staat van activa actualisatie vanaf 2021	5,4	-5,8	-6,9	-4,7	-5,8
Algemeen budgettair	Toegekende budgetten 3e, 4e en 5e compensatiepakket corona via algemene uitkering	575,1				
	Oormerken 3e, 4e en 5e compensatiepakket corona	-575,1				
	Inzet coronabudget op basis van collegebesluiten 2021	51,5				
	Extra incidentele middelen jeugd landelijk € 613 mln. meicirculaire 2021	547,0				
	Verlaging gemeentefonds meicirculaire woonplaatsbeginsel jeugdzorg		-262,7	-262,7	-262,7	-262,7
	Netto resultaat meicirculaire 2021	367,0	227,1	189,2	130,7	93,6
Totaal effect 1e bestuursrapportage begrotingssaldo		2,7	112,6	75,7	38,9	3,1

Afgezien van deze mutaties worden de volgende mutaties direct gedekt vanuit de inzet van reserves:

Voorgestelde begrotingsmutaties, mutaties reserves (- = nadeel + = voordeel; bedragen x € 1.000)		begroting	begroting	begroting	begroting	begroting
		2021	2022	2023	2024	2025
Programma/Product Onderwerp/toelichting						
Programma Maatschappelijke ontwikkeling:						
Jeugdzorg	Pilot jeugdzorg (tijdelijk 2 jaar)	-51,3	-61,6	-10,3		
	Dekking: reserve sociaal domein	51,3	61,6	10,3		
Onderwijs	Boekwaarde verkochte locatie Irenestraat 2	-140,2				
	Dekking: reserve onderwijs gebouwendijk en algemene risicoreserve	140,2				
Programma Leefomgeving:						
Beheer onroerend goed	Verhuizing en onderhoud locatie scouting Petrus Donders	-37,5				
	Dekking: reserve onderwijs gebouwendijk	37,5				
Totaal effect 1e bestuursrapportage reservemutaties		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Voor een toelichting op deze mutaties wordt verwezen naar het betreffende programma in deze bestuursrapportage. De gevolgen vanuit de doorrekening van de meicirculaire 2021 zijn ook meegenomen in deze bestuursrapportage. Een meer gedetailleerde toelichting op deze ontwikkeling is opgenomen in bijlage 1.

Begrotingsmutaties op basis van programma's

Het volgende overzicht is als volgt samengesteld:

- *Resultaat voor bestemming*
Per programma, de baten en lasten voor mutaties met reserves; dit leidt dan tot het resultaat voor bestemming.
- *Resultaatbestemming*
Per programma, de onttrekkingen aan en de stortingen in de reserves; dit leidt dan tot de resultaatbestemming.
- *Resultaat na bestemming / Totaal resultaat*
Per programma, het verschil tussen het resultaat voor bestemming en de resultaatbestemming; dit leidt dan tot het resultaat na bestemming, oftewel de mutatie van het vrij inzetbare begrotingssaldo. Dit bedrag is dan weer gelijk aan het totaal van de voorgestelde begrotingssaldo.

Begrotingsmutaties programma's (- = nadeel + = voordeel; bedragen x € 1.000)	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	begroting 2024	begroting 2025
<i>Baten voor resultaatbestemming:</i>					
Duurzaamheid	-112,4	-101,0	-103,9	-107,1	-110,0
Maatschappelijke ontwikkeling	709,2	291,5	267,4	238,4	194,9
Leefomgeving					
Economie, Toerisme, Recreatie, Cultuur en Sport	2,5	2,5	2,5	2,5	2,5
Ruimtegevend bestuur	1.772,6	237,6	173,2	94,6	66,1
Totaal baten voor resultaatbestemming	2.371,9	430,6	339,2	228,4	153,5
<i>Lasten voor resultaatbestemming:</i>					
Duurzaamheid	-115,8	-104,7	-107,7	-110,9	-113,7
Maatschappelijke ontwikkeling	1.657,7	231,4	81,4	-27,9	-83,2
Leefomgeving	170,9	31,1	31,6	28,0	28,4
Economie, Toerisme, Recreatie, Cultuur en Sport	235,9	-21,9	91,9	61,7	61,1
Ruimtegevend bestuur	649,5	243,7	176,6	238,6	257,8
Totaal lasten voor resultaatbestemming	2.598,2	379,6	273,8	189,5	150,4
RESULTAAT VOOR BESTEMMING	-226,3	51,0	65,4	38,9	3,1
<i>Resultaatbestemming:</i>					
<i>Onttrekking aan reserves:</i>					
Duurzaamheid					
Maatschappelijke ontwikkeling	191,5	61,6	10,3		
Leefomgeving	37,5				
Economie, Toerisme, Recreatie, Cultuur en Sport	250,0				
Ruimtegevend bestuur	-250,0				
Totaal onttrekking aan reserves	229,0	61,6	10,3	0,0	0,0
Duurzaamheid					
Maatschappelijke ontwikkeling					
Leefomgeving					
Economie, Toerisme, Recreatie, Cultuur en Sport					
Ruimtegevend bestuur					
Totaal storting in reserves	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Saldo resultaatbestemming	229,0	61,6	10,3	0,0	0,0
RESULTAAT NA BESTEMMING (mutatie begrotingssaldo)	2,7	112,6	75,7	38,9	3,1

De via deze bestuursrapportage voorgestelde begrotingsmutaties worden verwerkt met de 8e wijziging op de begroting 2021.

Ontwikkeling reservepositie

Inclusief de mutaties vanuit deze bestuursrapportage en kadernota ontwikkelen de reserves zich als volgt:

RESERVES					
Saldo per 31 december (bedragen x € 1.000)	2020	2021	2022	2023	2024
ALGEMENE RESERVE:					
Algemene Risico Reserve	4.116	4.520	4.520	4.520	4.520
BESTEMMINGSRESERVES:					
Vrije reserve	0	111	485	590	-305
Egalisatie MGD budgetten IV/ICT/Veranderprogr's	805	805	805	805	805
Egalisatie Loonkostenontwikkeling MGD	892	892	892	892	892
Egalisatiereserve P&O	323	226	211	211	211
Egalisatiereserve afschrijvingen	4.640	4.320	3.953	3.586	4.479
Gemeentelijke subsidies	51	51	51	51	51
Egalisatiereserve bouwvergunningen	198	50	50	50	50
Wegbeheer	441	541	541	541	541
Groenfonds	1.424	887	1.278	1.171	816
Reserve onderwijs gebouwelijk	402	964	1.024	1.099	1.174
Cultuurzaken	177	164	152	139	127
Realisatie Kulturhusconcept (gebouwelijk)	149	825	679	596	556
Reserve Sociaal Domein	3.117	1.897	1.608	2.328	3.362
Totaal reserves	16.736	16.251	16.247	16.577	17.278

Investeringsen

Via deze bestuursrapportage zijn de volgende mutaties in begrote investeringen verwerkt voor het jaar 2021:

- investering berging/materiaalhok Scouting € 30.000;
- voorgenomen investering Sportpark Basket € 90.000;
- voorgenomen investering Basisschool De Wegwijzer € 1.303.900;
- voorgenomen investering Gemeenschapshuis De Stek Gemonde € 1.500.000.

Berging/materiaalhok Scouting

Vanwege de verhuizing van Scouting Petrus Donders naar de locatie Zegenwerp 1b is een berging/materiaalhok nodig waarvoor een investering van € 30.000 in de begroting opgenomen wordt. De lasten voortkomende uit deze investering worden opgevangen vanuit bestaande budgetten.

Ontsluitingsweg de Basket i.v.m. sportpark Jacobskamp

De ontsluiting van het sportpark Jacobskamp bleek onveilig te zijn voor bewoners na realisatie van bestemmingsplan Jacobskamp. Daarom is er een aanpassing geweest van de Basket eind 2020 en begin 2021. Het krediet wordt nu naar voren gehaald van 2024 naar 2021.

Basisschool De Wegwijzer

Het resterende krediet voor uitbreiding van De Wegwijzer in Den Dungen is in de begroting in de jaarschijf 2024 opgenomen. Omdat de uitbreiding nu plaatsvindt, wordt nu het resterende krediet naar voren gehaald van 2024 naar 2021. Inclusief het budget dat vorig jaar al beschikbaar was, is het beschikbaar krediet hiermee € 1.503.900.

Gemeenschapshuis De Stek

De gemeenteraad heeft in de begroting na bijstelling met 10% (generieke bezuinigingstaakstelling) een budget van € 1.080.000 beschikbaar gesteld. Uit een marktverkenning is gebleken dat de investeringsvraag ongeveer € 1.500.000 bedraagt. De verhoogde investeringsraming en de exploitatielasten voor de gemeente kunnen binnen bestaande budgetten worden opgevangen (o.a. door inkomsten verhuur aan kinderopvang, onderhoudsbijdrage school). Ook deze voorgenomen investering wordt nu naar voren gehaald van 2024 naar 2021.

Voortgang taakstellingen

Sociaal domein

Voor 2021 bedroeg de taakstelling op het sociaal domein € 500.000. Vanwege verlaging van de subsidie aan MEE en Farent en maatregelen op de budgetten voor Wmo en minderheden was deze taakstelling al bijgesteld tot € 357.000. Op basis van analyse van de huidige kosten kunnen de PGB-budgetten voor Jeugdhulp en Wmo naar beneden worden bijgesteld. Voor Jeugd met € 200.000 voor Wmo met € 100.000. Van deze bijstelling zetten we € 245.000 in ter dekking van de bestaande taakstelling op het sociale domein. Een deel van het vrijgekomen PGB-budget Jeugd (€ 55.000) wordt ingezet om de instroom en verwijzing door derden (huisartsen, jeugdartsen etc.) te verminderen door gerichtere indicering vanuit de wijkteams. Hiervoor wordt een projectplan opgesteld. Deze investering moet leiden tot lichtere en/of kortere instroom en daarmee lagere kosten voor jeugdhulp (€ 62.000). Zie ook de kadernota 2022. Na vaststelling van de kadernota betekent dit dat van de oorspronkelijke taakstelling van € 500.000 nog € 112.000 openstaat.

Overige ontwikkelingen

Rechtmatigheidsverantwoording college

Door de wijziging in de financiële verhoudingswet verschuift de verantwoording over het toetsen en rapporteren over financiële rechtmatigheid met ingang van het boekjaar 2021 van accountant naar college. De verwachting is dat halverwege 2021 deze wetswijziging wordt ingevoerd. Een plan van aanpak voor de implementatie is opgesteld. Dit plan van aanpak is in januari '21 goedgekeurd door de directie.

Deze verantwoordelijkheid is niet nieuw, het college is en blijft verantwoordelijk voor het vermijden van getrouw- en rechtmatigheidsfouten en het optimaliseren van de bedrijfsprocessen om dit te voorkomen. Er zijn al verbijzonderde interne controles ingericht voor het onafhankelijk toetsen van rechtmatigheid. De accountant maakt daar gebruik van bij het controleren van de jaarrekening. Na de wetswijziging zullen de verbijzonderde interne controles de basis zijn voor het zelfstandig toetsen en rapporteren over financiële rechtmatigheid.

Zodra de nieuwe wet van kracht is zal de raad naast de tolerantiegrens voor de jaarrekening ook een tolerantiegrens vaststellen voor de rechtmatigheidsverantwoording door het college. De raad kan bij het behandelen van de jaarrekening met het college in gesprek gaan over de bevindingen die de tolerantiegrens van rechtmatigheid overschrijden.

Bijlage 1: Circulaire gemeentefonds

Meicirculaire gemeentefonds 2021

Op 31 mei is de meicirculaire gepubliceerd. Deze circulaire bevat opnieuw informatie over de compensatie van de financiële gevolgen van de coronacrisis. Daarnaast gaat de circulaire in op de verdeling van de middelen die het kabinet voor het jaar 2021 beschikbaar heeft gesteld voor acute problematiek in de jeugdzorg.

Samenvattend

Zoals gemeld in de meicirculaire 2020 zijn de accressen voor de jaren 2020 en 2021 in overleg met de VNG en het IPO bevroren. De accrestranches voor die jaren wijzigen om die reden niet. In deze circulaire is de nieuwe accresraming opgenomen voor het jaar 2022 en verder, berekend conform de huidige normeringssystematiek. Voor het jaar 2022 is sprake van een neerwaartse bijstelling van het accres als gevolg van een lagere loon- en prijsontwikkeling dan eerder verwacht.

Verder informeert de circulaire over de definitieve afrekening van de ruimte onder het plafond van het BTW-compensatiefonds (BCF) over 2020. Ten opzichte van de septembercirculaire 2020 is sprake van een opwaartse bijstelling van € 96 miljoen. Daarnaast bevat de circulaire informatie over de verdeling van de € 613 miljoen die het kabinet voor het jaar 2021 beschikbaar heeft gesteld voor acute problematiek in de jeugdzorg.

Ontwikkeling accres en uitkeringsfactor

De ontwikkeling van de omvang van het gemeentefonds exclusief taakmutaties is afhankelijk van de ontwikkeling van een bepaalde omvang van de rijksbegroting. Vanaf 2022 gaat deze normeringsmethodiek weer gelden. Dit betreft de ontwikkeling van het accres. Vanwege de geactualiseerde (neerwaarts bijgestelde) loon- en prijsontwikkelingen stijgen de uitgaven van het Rijk minder hard en dat werkt door in een lager accres in 2022 tot en met 2025. Vanaf 2023 stijgt de volumecomponent van de rijksuitgaven minder hard. Een belangrijke factor hierbij is lagere verwachte rentelasten in deze jaren als gevolg van lagere rentestanden. Ook andere ontwikkelingen in latere jaren, zoals lagere EU-afdrachten als gevolg van het vorig jaar afgesloten Europees Meerjarig Financieel Kader, zorgen voor een lagere volumegroei. Deze factoren dragen bij aan de neerwaartse bijstelling van het accres in 2023-2025. Ondanks een wat lager accres stijgt wel de uitkeringsfactor ten opzichte van de septembercirculaire. Dit heeft vooral te maken met een lagere landelijke raming van het aantal bijstandsontvangers.

Aanpak problematiek jeugdzorg

Bij voorjaarsnota heeft het kabinet voor het jaar 2021 € 613 miljoen beschikbaar gesteld voor acute problematiek in de jeugdzorg. Van dit bedrag wordt € 493 miljoen via de algemene uitkering beschikbaar gesteld en bestaat uit drie onderdelen, te weten

- vormgeven consultatiefunctie ggz, wachtlijsten bij lichtere jeugdhulpproblematiek tegen te gaan en om verdringing van andere uitgaven bij gemeenten tegen te gaan.
- uitbreiden aantal Praktijk Ondersteuners Huisartsenzorg (POH) voor de jeugd uit te breiden.
- extra inzet en regie voeren op het voorkomen en aanpakken van wachttijden van (regionaal) ingekochte specialistische jeugdzorg op basis van goede data, zodat kwetsbare kinderen de hulp krijgen die ze nodig hebben.

De rest ad € 120 miljoen wordt via specifieke uitkeringen beschikbaar gesteld.

Compensatieregeling Voogdij/18+

In de decembercirculaire 2020 is aan 43 gemeenten compensatie toegekend (op basis van de compensatieregeling voogdij en 18+ (2021)), omdat het budget voor voogdij en 18+ dat zij in 2021 ontvangen niet aansluit bij de kosten die zij (in 2019) hebben gemaakt.

De totale omvang van de toegekende compensatie was lager dan de € 30 miljoen die hiervoor binnen de integratie-uitkering Voogdij/18+ was gereserveerd. Het resterende deel (€ 6,38 miljoen) wordt nu nog verdeeld over alle gemeenten.

Rijksvaccinatieprogramma meningokokken

Met ingang van 1 januari 2021 is de uitvoering van de vaccinatie tegen meningokokken overgedragen aan de gemeenten. De daarmee gemoeide middelen worden toegevoegd aan de reeds eerder overgehevelde middelen voor de uitvoering van het rijksvaccinatieprogramma.

Versterking gemeentelijke anti-discriminatievoorziening

Discriminatie is een diepgeworteld en structureel probleem van de samenleving. In haar reactie op het rapport Ongekend onrecht van de Parlementaire ondervragingscommissie Kinderopvangtoeslag¹⁰ heeft het kabinet aangekondigd structurele middelen vrij te maken voor de aanpak van discriminatie, waaronder de versterking van de antidiscriminatievoorzieningen.

Verrekening Voogdij/18+

Door het gebruik van actuele gegevens neemt de integratie-uitkering Voogdij/18+ vanaf uitkeringsjaar 2022 met structureel € 22 miljoen toe. Een deel van dit extra budget wordt zoals gebruikelijk onttrokken aan de algemene uitkering, subcluster Jeugdhulp.

Prenataal huisbezoek door jeugdgezondheidszorg

Vanaf 2022 zijn middelen aan de algemene uitkering toegevoegd voor de uitvoering van het wetsvoorstel 'Prenataal huisbezoek door de jeugdgezondheidszorg (PHB JGZ)'. Naar verwachting treedt het wetsvoorstel op 1 januari 2022 in werking. Om een gezonde ontwikkeling van het ongeboren kind te bevorderen en het ontstaan van gezondheids- en ontwikkelingsrisico's voor het kind te beperken, is het van belang tijdig hulp en ondersteuning tijdens de zwangerschap te bieden. Met dit wetsvoorstel krijgen gemeenten de taak een prenataal huisbezoek aan te bieden aan zwangere vrouwen en/of hun gezinnen in een kwetsbare situatie in hun gemeente. De gemeente moet deze taak op grond van de wet opdragen aan dezelfde organisatie die voor de gemeente de JGZ uitvoert.

Wet Open Overheid (structureel en incidenteel)

Op 26 januari 2021 heeft de Tweede Kamer de (Wijzigingswet) Wet open overheid (Woo) aangenomen. Het betreft een initiatiefwet uit de Tweede Kamer die beoogt de gehele overheid transparanter en toegankelijker te maken. Met dit wetsvoorstel geven de initiatiefnemers zowel de actieve als de passieve openbaarmaking van overheidsinformatie een nieuwe basis, verankeren zij het recht op toegang tot informatie wettelijk en beogen zij de informatievoorziening en informatiehuishouding van het Rijk en decentrale overheden te verbeteren. De Eerste Kamer dient nog een besluit te nemen over de Woo. Bij instemming van de Eerste Kamer zal de wet een halfjaar later in werking treden. Dit zal waarschijnlijk in het eerste kwartaal van 2022 zijn. De huidige Wet openbaarheid van bestuur (Wob) wordt ingetrokken bij de inwerkingtreding van de Woo.

Decentralisatie uitkering Maatschappelijke begeleiding en invoering Wet Inburgering

Conform artikel 18 van de Wet inburgering voorziet het college van burgemeesters en wethouders in de maatschappelijke begeleiding van inburgeringsplichtige asielmigranten en hun gezinsleden. Gemeenten ontvangen hiervoor in 2021 in totaal (afgerond) € 20,83 miljoen (8.789 personen * € 2.370). De middelen worden verstrekt op basis van het aantal inburgeringsplichtigen. De inwerkingtreding van de nieuwe Inburgeringswet is met een half jaar uitgesteld tot 1 januari 2022. De reeds verstrekte compensatie over 2021 voor uitvoeringskosten in de IU Inburgering ad € 27 miljoen wordt teruggedraaid.

5^e Coronacompensatiepakket

Via deze circulaire wordt het 5^e compensatiepakket corona beschikbaar gesteld en deels aangekondigd:

- Lokale cultuur en buurt- en clubhuizen
- Regionale en lokale cultuur
- Afrekening inkomstenderving 2020
- Meerkosten WMO en Jeugdwet.

Via de september- of decembercirculaire later dit jaar worden deze middelen definitief toegekend.

De volgende budgetten zijn nu beschikbaar gesteld:

- Decentralisatie uitkering Heroriëntatie zelfstandigen

Bij de aankondiging van het tweede steun- en herstelpakket is aangegeven dat gemeenten vanaf 1 januari 2021 ondersteuning bieden aan zelfstandig ondernemers die zich willen heroriënteren. Het bedrag wordt over alle gemeenten verdeeld. De verdeelsleutel is identiek aan die wordt gebruikt voor de Tozo-voorschotten, namelijk naar rato van het aantal zelfstandig ondernemers in de gemeente.

- Decentralisatie uitkering Jeugd aan zet

Op verzoek van het Veiligheidsberaad (werkgroep jongeren) is het gemeentelijk programma Jeugd aan Zet in Crisistijd, na de zomereditie, verlengd met een wintereditie. De middelen voor de zomereditie zijn reeds verwerkt in de decembercirculaire 2020, paragraaf 3.2-10. Deze circulaire bevat de middelen voor de wintereditie. Het programma beoogt jongeren te ondersteunen die geraakt worden door de effecten van de coronacrisis.

IU Voogdij/18+ woonplaatsbeginsel

Vanaf 2022 gaan we over naar een nieuw woonplaatsbeginsel: de voogdijregeling wordt afgeschaft en de gemeente wordt verantwoordelijk voor de kinderen die uit de eigen gemeente ter behandeling worden doorgezonden. Dit betekent dat gemeenten die nu een hiervoor een centrumfunctie hebben, middelen inleveren ten gunste van de omliggende gemeenten. De lagere bijdrage uit het gemeentefonds moet dan gecompenseerd worden door minder kosten omdat deze dan voor rekening gaan komen van de eigen gemeente. Gevolg hiervan is dat voor onze gemeente in 2022 de uitkering hiervoor verlaagd wordt. Ook het budget wordt in deze omvang verlaagd. Het is een risico of deze budgetverlaging ook uiteindelijk op deze wijze kan worden gerealiseerd.

Herijking gemeentefonds

De fondsbeheerders hebben op 2 februari 2021 de voorlopige resultaten van het nieuwe verdeelstelsel bekend gemaakt. 200 gemeenten gingen er vooruit, 150 gemeenten op achteruit. Tegelijk is de Raad voor het Openbaar Bestuur om advies gevraagd. Die heeft 26 maart 2021 een tussenbericht met kritische vragen en opmerkingen uitgebracht. Het ging

onder andere over de uitlegbaarheid van de herverdeeleeffecten, met name in het sociaal domein. Dat was voor de fondsbeheerders aanleiding het voorstel opnieuw te bezien. Na ontvangst en weging van het definitieve advies van de ROB start de VNG-consultatie bij gemeenten. Een nieuw kabinet zal een besluit moeten nemen over het nieuwe verdeelstelsel. Inwerkingtreding is voorzien per 1-1-2023. De publicatie van definitieve resultaten is uiterlijk in de meicirculaire 2022.

Financieel effect

De doorrekening van de meicirculaire voor Sint-Michielsgestel leidt hiermee tot het navolgende resultaat. Ook de effecten vanuit de decembercirculaire 2020 en de tussentijdse maartcirculaire 2021 zijn hierbij meegenomen omdat deze nu ook in de begroting worden verwerkt.

<u>Algemene uitkering Meicirculaire 2021</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Stand volgens begroting:					
A. Onderdeel Alg uitkering sept-circulaire 2020:	34.909.500	35.582.600	35.702.200	36.265.200	37.067.700
B. Onderdeel transitie sept-circulaire 2020:					
<i>Participatiewet versie circulaire 17/6</i>	4.184.100	4.033.000	3.960.400	3.810.500	3.717.600
<i>Beschermde wonen</i>					
<i>Voogdij/18+</i>	529.900	529.900	529.900	529.900	529.900
<i>Subtotaal transitie:</i>	4.714.000	4.562.900	4.490.300	4.340.400	4.247.500
C. Totaal gemeentefonds t/m sept-circulaire 2020	39.623.500	40.145.500	40.192.500	40.605.600	41.315.200
Berekening t/m Meicirculaire:					
A. Onderdeel Alg uitkering meicirculaire 2021:	36.400.600	35.970.800	36.059.200	36.575.500	37.353.100
B. Onderdeel transitie meicirculaire 2021:					
<i>Participatiewet</i>	4.228.100	4.066.600	3.990.500	3.834.400	3.733.100
<i>Beschermde wonen</i>					
<i>Voogdij/18+</i>	652.200	267.200	267.200	267.200	267.200
<i>Subtotaal transitie:</i>	4.880.300	4.333.800	4.257.700	4.101.600	4.000.300
C. Totaal gemeentefonds stand t/m Mei 2021	41.280.900	40.304.600	40.316.900	40.677.100	41.353.400
Mutatie sept > mei:					
A. Onderdeel Alg uitkering	1.491.100	388.200	357.000	310.300	285.400
B. Onderdeel transitie	166.300	-229.100	-232.600	-238.800	-247.200
C. Totaal mutatie gemeentefonds:	1.657.400	159.100	124.400	71.500	38.200
Analyse meicirculaire:					
	2021	2022	2023	2024	2025
A. Onderdeel Alg uitkering:					
Effecten uitkeringsbasis/aantallen/woz	261.400	467.500	588.800	669.100	655.500
Plafond BCF	122.800				
Accresontwikkeling Meicirculaire 2022 - 2026		-162.200	-324.600	-466.000	-505.400
Uitk.factor en overige (saldo)	-3.200	-44.800	-41.000	-38.000	-21.800
Suppletie-uitkering iu sociaal domein	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500	-15.500
<i>Corona-steunpakket dec-circulaire (3e tranche):</i>					

<u>Algemene uitkering Meicirculaire 2021</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Aanvullend pakket re-integratie	13.200				
Gemeentelijk schuldenbeleid	23.900				
Bijzondere bijstand	8.100				
Impuls re-integratie	7.000				
DU Cultuurmiddelen compensatie corona	78.800				
Tweede Kamerverkiezingen	39.900				
<i>Corona-steunpakket maart-circulaire (4e tranche):</i>					
Perspectief jeugd en jongeren 2020 + 2021	20.000				
Extra begeleiding kwetsbare groepen	60.800				
Bestrijden eenzaamheid ouderen 2021	68.100				
Afvalverwerking	44.600				
Jongerenwerk	14.500				
Mentale ondersteuning jeugd	12.100				
Activiteiten en ontmoetingen jeugd	8.400				
Bijzondere bijstand (TONK) 2021	50.400				
Mutaties voorschoolse voorziening peuters	7.500				
<i>Corona-steunpakket maart-circulaire (5e tranche):</i>					
DU Heroriëntatie zelfstandigen (Corona)	14.300				
DU jeugd aan zet (Corona)	10.000				
Bommenregeling	24.900				
DU Maatsch begeleiding statushouders	42.700				
DU Inburgering	2.000	17.100	8.800	5.300	1.400
DU Armoedebestrijding kinderen		2.100	2.100	2.100	2.100
<i>Extra 613mio jeugdzorg mei 2021:</i>					
- Verdringing en lichte jeugdzorgproblematiek	284.700				
- POH Jeugd GGZ	12.500				
- Wachttijden specialistische jeugdzorg	249.800				
Rijksvaccinatieprogramma meningokokken	7.700	6.800	7.000	7.200	7.400
Versterking gemeentelijke anti discriminatievoorz	11.700	12.000	12.200	12.400	12.700
Prenataal huisbezoek door jgz		6.800	6.900	7.000	7.200
Wet Open overheid (structureel)		49.400	62.600	76.100	90.300
Wet Open overheid (incidenteel)		58.600	59.400	60.400	61.600
Voogdij/18+ (compensatieregeling)	8.000	-9.600	-9.700	-9.800	-10.100
<i>Saldo analyse AU</i>	1.491.100	388.200	357.000	310.300	285.400
<i>B. Onderdeel transities:</i>					
Voogdij/18+ (IU)	122.300	-262.700	-262.700	-262.700	-262.700
Participatiewet - deel Re-integratie klassiek	44.000	33.600	30.100	23.900	15.500
Participatiewet - deel WSW WSD					
<i>Saldo analyse transities</i>	166.300	-229.100	-232.600	-238.800	-247.200
<i>C. Totaal saldo analyse (1)</i>	1.657.400	159.100	124.400	71.500	38.200

<u>Algemene uitkering Meicirculaire 2021</u>	<u>2021</u>	<u>2022</u>	<u>2023</u>	<u>2024</u>	<u>2025</u>
Wijziging begroting door Meicirculaire:					
<i>A. Onderdeel Alg uitkering:</i>					
Bommenregeling	-24.900				
DU Maatsch begeleiding statushouders	-42.700				
DU Inburgering	-2.000	-17.100	-8.800	-5.300	-1400
DU Armoedebestrijding kinderen		-2.100	-2.100	-2.100	-2100
Budgetten inzet Corona-compensatie:	-481.600				
Budgetten Aanpak problematiek jeugdzorg 613mio	-547.000				
Rijksvaccinatieprogramma meningokokken	-7.700	-6.800	-7.000	-7.200	-7.400
Versterking gemeentelijke anti discriminatievoorz	-11.700	-12.000	-12.200	-12.400	-12.700
Prenataal huisbezoek door jgz		-6.800	-6.900	-7.000	-7.200
Wet Open overheid (structureel)		-49.400	-62.600	-76.100	-90.300
Wet Open overheid (incidenteel)		-58.600	-59.400	-60.400	-61.600
<i>B. Onderdeel transities (neutraal):</i>					
Voogdij/18+	-11.100	262.700	262.700	262.700	262.700
Participatiewet - deel Re-integratie	-4.700	-5.000	-5.700	-86.900	-87.400
Participatiewet - deel WSW WSD	-39.300	-28.600	-24.400	63.000	71.900
Saldo stelposten (2)	-1.172.700	76.300	73.600	68.300	64.500
Resultaat t/m Meicirculaire: saldo (1+2) *)	484.700	235.400	198.000	139.800	102.700
	<i>positief</i>	<i>positief</i>	<i>positief</i>	<i>positief</i>	<i>positief</i>

*) een deel van dit resultaat is al meegenomen met de kadernota 2022